

**SPRAWOZDANIE O WYNAGRODZENIACH
CZŁONKÓW ZARZĄDU ORAZ RADY NADZORCZEJ
DRAGO ENTERTAINMENT S.A.**

Kraków, 30 kwietnia 2024 roku

1. Wprowadzenie do sprawozdania o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej

Niniejsze sprawozdanie o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Drago Entertainment S.A. z siedzibą w Krakowie (ul. Malborska 130, 30-624 Kraków), wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Krakowa – Śródmieścia w Krakowie XI Wydział Gospodarczy KRS pod numerem rejestrowym 0000851770, NIP: 5532010533, REGON: 070878886 (dalej: „Spółka”) za rok 2023, zostało przygotowane przez Radę Nadzorczą Spółki na podstawie i zgodnie z wymogami wynikającymi z art. 90g ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (tekst jedn. Dz.U. z 2024 r. poz. 620, dalej: "ustawa o ofercie publicznej") oraz Polityki wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki przyjętej przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki w dniu 4 lipca 2022 roku (dalej: „Polityka wynagrodzeń”).

Niniejsze sprawozdanie o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki jest drugim sporządzanym przez Radę Nadzorczą Spółki na podstawie przyjętej Polityki wynagrodzeń.

2. Wynagrodzenia całkowite Członków Zarządu i Rady Nadzorczej

Wynagrodzenia Członków Zarządu

Podstawa zatrudnienia i wynagrodzenie członków Zarządu ustalane są na podstawie uchwały Rady Nadzorczej, przy uwzględnieniu skali działalności, sytuacji finansowej Spółki i warunków rynkowych - w oparciu o analizę rynkowych stawek płac dla osób pełniących funkcję członków Zarządu w podmiotach o podobnym profilu i zakresie prowadzonej działalności. Indywidualne wynagrodzenia członków Zarządu mogą być zróżnicowane w zależności od pełnionej przez nich funkcji pozostając w rozsądnej relacji do zakresu zadań i odpowiedzialności oraz będąc dostosowane do posiadanych kwalifikacji, umiejętności, doświadczenia oraz obiektywnych, mierzalnych efektów zarządzania działalnością Spółki.

Członkowie Zarządu otrzymują:

- (a) stałe wynagrodzenie miesięczne (z uwzględnieniem ew. okresowych waloryzacji) wypłacane w formie pieniężnej, wynikające ze stosunku powołania (wynagrodzenie korporacyjne) i/lub zawartej umowy o pracę albo umowy cywilnoprawnej (umowa o zarządzanie, kontrakt menedżerski, itp.); Joanna Tynor otrzymywała wynagrodzenie stałe z tytułu umowy o pracę oraz z tytułu pełnienia funkcji Prezesa Zarządu (wynagrodzenie korporacyjne). Umowa o pracę została zawarta w dniu 01.04.2014 roku i trwała do 31.12.2021 oraz następną umowa o pracę, która trwa od 01.01.2022 do nadal. Wynagrodzenie z tytułu pełnienia funkcji Prezesa Zarządu otrzymuje od 2015 roku.

Lucjan Mikociak otrzymywał wynagrodzenie stałe z tytułu umowy o pracę oraz z tytułu pełnienia funkcji Wiceprezesa Zarządu (wynagrodzenie korporacyjne). Umowa o pracę została zawarta w dniu 08.10.2018 roku i trwała do 31.12.2021 oraz następną umowa o pracę, która trwa od 01.01.2022. Wynagrodzenie z tytułu pełnienia funkcji Wiceprezesa Zarządu otrzymuje od 21.05.2021 roku

- (b) na podstawie uchwały nr 3/12/2021/RN z dnia 21 grudnia 2021 r coroczne wynagrodzenie zmienne w postaci premii z tytułu pełnienia funkcji w Zarządzie Spółki od rocznego zysku netto Spółki w łącznej wysokości netto nie większej niż 10% zysku netto Spółki za rok obrotowy dla wszystkich członków Zarządu łącznie oraz nie większej niż 5% zysku netto Spółki za rok obrotowy dla poszczególnych członków Zarządu - wypłata premii może nastąpić po zatwierdzeniu danego sprawozdania finansowego za rok obrotowy, którego wypłata dotyczy, poprzedzonego wyrażeniem przez biegłego rewidenta opinii o tym sprawozdaniu bez zastrzeżeń lub z zastrzeżeniami. W przypadku opinii negatywnej, premia za dany rok nie jest przyznawana. Pierwsza premia została przyznana za rok obrotowy 2021 (p. Joannie Tynor i p. Lucjanowi Mikociak.

W dniu 4 lipca 2022 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki uchwałą nr 16/07/2022 przyjęło Politykę wynagrodzeń Członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej Spółki (dalej: „Polityka wynagrodzeń”), która wyznaczając ramy zasad zw. m.in. z wynagrodzeniami Członków Zarządu.

W roku obrotowym 2023 w Spółce funkcje w Zarządzie pełnili:

(a) p. Joanna Tynor (Prezes Zarządu), dla której stałe wynagrodzenie miesięczne na rok 2023:

- wynikające ze stosunku powołania (wynagrodzenie korporacyjne) określiła Rada Nadzorcza w uchwale nr 1/12/2021/RN z dnia 21 grudnia 2021 r.

- wynikające z zawartej umowy o pracę określiła Rada Nadzorcza w uchwale nr 1/12/2021/RN z dnia 21 grudnia 2021 r.

(b) p. Lucjan Mikociak (Wiceprezes Zarządu), dla którego stałe wynagrodzenie miesięczne na rok 2023:

- wynikające ze stosunku powołania (wynagrodzenie korporacyjne) określiła Rada Nadzorcza w uchwale nr 02/02/2021/RN z dnia 21 grudnia 2021r.

- wynikające z zawartej umowy o pracę określiła Rada Nadzorcza w uchwale nr 1/12/2021/RN z dnia 21 grudnia 2021 r.

Wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej

Wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej jest ustalane na podstawie uchwały Walnego Zgromadzenia, przy uwzględnieniu skali działalności i sytuacji finansowej Spółki.

Z tytułu pełnienia ich funkcji członkowie Rady Nadzorczej otrzymują stałe wynagrodzenie miesięczne (bez względu na liczbę odbywanych posiedzeń), którego wysokość określa w odrębnej uchwale Walne Zgromadzenie. Wysokość wynagrodzenia poszczególnych członków Rady Nadzorczej może być zróżnicowana w zależności od pełnionej przez nich funkcji, pozostając w rozsądnej relacji do zakresu zadań i odpowiedzialności danej osoby wynikających z przepisów prawa, postanowień Statutu, regulaminów wewnętrznych Spółki lub odpowiednich uchwał organów Spółki. Powyższe postanowienie stosuje się odpowiednio do członków Rady Nadzorczej powołanych do pracy w komitetach Rady, o ile takie zostały lub zostaną powołane.

Członkowie Rady Nadzorczej delegowani do stałego indywidualnego wykonywania nadzoru, otrzymują osobne wynagrodzenie, którego wysokość ustala Walne Zgromadzenie lub Rada Nadzorcza w odrębnej uchwale.

Członkowie Rady Nadzorczej delegowani do czasowego wykonywania czynności członków Zarządu otrzymują osobne wynagrodzenie, którego wysokość ustala Walne Zgromadzenie lub Rada Nadzorcza w odrębnej uchwale. Wynagrodzenie członka Rady Nadzorczej delegowanego do czasowego wykonywania czynności członków Zarządu ustala się przy odpowiednim zastosowaniu postanowień niniejszej Polityki dotyczących wynagrodzeń członków Zarządu przy uwzględnieniu celu i czasowego charakteru takiej delegacji.

W celu uniknięcia konfliktu interesów, z zastrzeżeniem innych szczegółowych postanowień niniejszej Polityki, członkowie Rady Nadzorczej nie otrzymują zmiennych składników wynagrodzenia, nie posiadają prawa do udziału w zysku Spółki ani prawa do wynagrodzenia w formie instrumentów finansowych lub innych świadczeń niepieniężnych. Powyższe postanowienie nie narusza jednak praw nabytych przez członka Rady Nadzorczej przed powołaniem członka do składu Rady Nadzorczej. Wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej nie jest powiązane z wynikami finansowymi Spółki.

W roku obrotowym 2023 w Spółce obowiązywały zasady wynagradzania Rady Nadzorczej przyjęte uchwałą nr 16/07/2022 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki z dnia 4 lipca 2022 roku.

Zestawienie wysokości wynagrodzeń

Poniższa tabela wskazuje wysokość całkowitego wynagrodzenia wypłaconego Członkom Zarządu i Rady Nadzorczej w 2023 roku w podziale na składniki, o których mowa w art. 90d ust. 3 pkt 1 ustawy o ofercie publicznej, jak również wzajemne proporcje między tymi składnikami wynagrodzenia.

| Imię i nazwisko, funkcja | Rok | Wynagrodzenie stałe | | Wynagrodzenie zmienne | Suma wynagrodzenia | Proporcja między wynagrodzeniem stałym w % | Proporcja między wynagrodzeniem zmiennym w % | Suma |
|--|-------------|---------------------------------|--|-----------------------|---------------------|--|--|--------------|
| | | Wynagrodzenie zasadnicze brutto | Wynagrodzenie z tytułu pełnienia funkcji | | | | | |
| Członkowie Zarządu | | | | | | | | |
| Joanna Tynor, Prezes Zarządu | 2023 | 216.778,18 zł | 319.115,40 | 137.548,10 zł** | 673.441,68 | 79,58% | 20,42% | 100% |
| Lucjan Mikociak, Wiceprezes Zarządu | 2023 | 314.428,82 zł | 212.299,96 | 137.548,10 zł** | 664.276,88 | 79,29% | 20,71% | 100 % |
| Suma: | 2023 | 531.207,00 | 531.415,36 | 275.096,20 | 1.337.718,56 | | | 100 % |
| ** wynagrodzenie zmienne należne za 2022 rok i zależne od zysku netto za 2022 rok wypłacone w 2023 roku | | | | | | | | |

Członkowie Rady Nadzorczej

| Imię i nazwisko, funkcja | Rok | Wynagrodzenie stałe z tytułu pełnienia funkcji | Wynagrodzenie zmienne | Proporcja między wynagrodzeniem stałym w % | Proporcja między wynagrodzeniem zmiennym w % |
|-------------------------------------|-------------|--|-----------------------|--|--|
| Monika Hudak-Żur, Przewodnicząca RN | 2023 | 22.284,70 zł | - zł | 100% | |
| Magdalena Stawiarska, Członek RN | 2023 | 22.284,70 zł | - zł | 100% | |
| Rafał Wojciechowski, Członek RN | 2023 | 18.000,00 zł | - zł | 100% | |
| Ewelina Mietelska, Członek RN | 2023 | 22.284,70 zł | - zł | 100% | |
| Paulina Ledwoń, Członek RN | 2023 | 18.000,00 zł | - zł | 100% | |
| Piotr Pągowski, Członek RN | 2023 | 3.340,00 zł | - zł | 100% | |
| Suma: | 2023 | 106.194,10 zł | - zł | 100% | |

3. Zgodność wynagrodzenia Członków Zarządu i Rady Nadzorczej z Polityką wynagrodzeń

Całkowite wynagrodzenie Członków Zarządu oraz Członków Rady Nadzorczej zgodne jest z przyjętą w Spółce Polityką wynagrodzeń. Podstawy, zasady i procedury ustalania, naliczania i wypłacania wynagrodzeń dla Członków

Zarządu oraz członków Rady Nadzorczej są zgodne z przyjętymi w Polityce wynagrodzeń. Proporcja wynagrodzenia stałego Członków Zarządu oraz wynagrodzenia zmiennego, jak również sposób naliczania i wypłaty wynagrodzenia, w tym w szczególności zmiennego jest zgodny z przyjętymi w Polityce wynagrodzeń.

Członkowie organów nie otrzymali w okresie sprawozdawczym innych wynagrodzeń (w tym składników pieniężnych i niepieniężnych) niż przewidziane w Polityce wynagrodzeń.

Przyjęta Polityka wynagrodzeń przyczynia się realizacji strategii biznesowej, długoterminowych interesów oraz zapewnienia stabilności Spółki poprzez zapewnienie lojalności, zaangażowania i pełnej identyfikacji członków Zarządu z interesem Spółki oraz stworzenie skutecznych instrumentów motywacyjnych, przyczyniających się do długoterminowej budowy wartości Spółki.

4. Zastosowanie kryteriów dotyczących wyników

Członkowie Zarządu otrzymują coroczne wynagrodzenie zmienne w postaci premii od rocznego zysku netto Spółki w łącznej wysokości nie większej niż 10% zysku netto Spółki za rok obrotowy dla wszystkich członków Zarządu łącznie oraz nie większej niż 5% zysku netto Spółki za rok obrotowy dla poszczególnych członków Zarządu - wypłata premii może nastąpić po zatwierdzeniu danego sprawozdania finansowego za rok obrotowy, którego wypłata dotyczy, poprzedzonego wyrażeniem przez biegłego rewidenta opinii o tym sprawozdaniu bez zastrzeżeń lub z zastrzeżeniami. W przypadku opinii negatywnej, premia za dany rok nie jest przyznawana.

Stosowane kryteria przyznawania zmiennych składników przyczyniają się do realizacji strategii biznesowej, długoterminowych interesów oraz stabilności Spółki poprzez rozsądne i przejrzyste powiązanie wyników zarządzania z wysokością wynagrodzenia członków Zarządu. Działalności Spółki nie cechuje negatywny wpływ na środowisko ani na społeczność, w której funkcjonuje Spółka, w związku z czym Rada Nadzorcza może, ale nie musi przy ustalaniu zmiennych składników wynagradzania członków Zarządu w sposób bezpośredni uwzględnić kryteriów dotyczących interesów społecznych, przyczyniania się Spółki do ochrony środowiska oraz podejmowania działań nakierowanych na zapobieganie negatywnym skutkom społecznych działalności Spółki i ich likwidowanie.

5. Zmiany wynagrodzenia Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej, wyników Spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników Spółki

Poniższe tabele przedstawiają informację o zmianie wynagrodzenia Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej w ujęciu rocznym, wyników Spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników Spółki niebędących Członkami Zarządu ani Członkami Rady Nadzorczej w okresie co najmniej ostatnich 3 lat obrotowych. Spółka została utworzona na podstawie prawa polskiego, w wyniku przekształcenia DRAGO ENTERTAINMENT Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Krakowie w spółkę akcyjną pod nazwą DRAGO ENTERTAINMENT S.A. w trybie przepisów działu III tytułu IV ustawy z dnia 15 września 2000 r. - Kodeks spółek handlowych (uchwała nr 3/07/2020 z dnia 6 lipca 2020 roku w sprawie przekształcenia DRAGO ENTERTAINMENT Sp. z o.o. w spółkę akcyjną).

Dane zostały podane w tys. Złotych.

| | Rok | | |
|--|-----------|-----------|-----------|
| | 2023 | 2022 | 2021 |
| | w tys. zł | w tys. zł | w tys. zł |
| Wynagrodzenie Zarządu | 1.337,7 | 1.399,4 | 318,4 |
| Wynagrodzenie Rady Nadzorczej | 106,2 | 52,7 | 9,9 |
| Wynik netto spółki | 1.409,4 | 1.418,7 | 4.672 |
| Przeciętne wynagrodzenie brutto pracowników (bez Zarządu) | 16,12 | 10,8 | 9,8 |

| Roczna zmiana wynagrodzenia | | 2023/2022 | 2022/2021 |
|---|-----------|-----------|-----------|
| Zmiana wynagrodzenia Zarządu | w tys. zł | -61,70 | 1.081,0 |
| | w % | -4,41 | 339,5 |
| Zmiana wynagrodzenia Rady Nadzorczej | w tys. zł | 53,50 | 42,8 |
| | w % | 101,52 | 432,3 |
| Zmiana przeciętnego rocznego wynagrodzenia pracowników Spółki | w tys. zł | 5,32 | 1,0 |
| | w % | 49,26 | 10,2 |
| Zmiana Wyniku Spółki | w tys. zł | - 9,3 | -3.253,30 |
| | w % | - 0,66 | -69,6 |

6. Wysokość wynagrodzenia od podmiotów należących do grupy kapitałowej Spółki

Członkowie Zarządu i Członkowie Rady Nadzorczej w 2023 roku nie otrzymywali wynagrodzenia od podmiotów należących do grupy kapitałowej Spółki.

7. Przyznane lub zaoferowane Członkom Zarządu instrumenty finansowe

W 2023 roku Spółka nie realizowała programów motywacyjnych adresowanych do kluczowych Członków Zarządu ani Rady Nadzorczej Spółki oraz nie przyznawała i nie oferowała Członkom Zarządu ani Rady Nadzorczej Spółki instrumentów finansowych.

8. Informacje na temat korzystania z możliwości zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia

Postanowienia Polityki wynagrodzeń nie przewidują możliwości żądania zwrotu przez Członków Zarządu ani Członków Rady Nadzorczej zmiennych składników wynagrodzenia. Nie wystąpiły okoliczności uzasadniające żądanie zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia.

9. Informacje dotyczące odstępstw od procedury wdrażania Polityki wynagrodzeń, w tym wyjaśnienie przesłanek i trybu, oraz wskazanie elementów, od których zastosowano odstępstwa.

W 2023 roku Spółka nie zastosowała odstępstw od procedury wdrażania Polityki wynagrodzeń.

10. WYJAŚNIENIE W JAKI SPOSÓB W SPRAWOZDANIU O WYNAGRODZENIACH ZOSTAŁA UWZGLĘDNIONA DYSKUSJA PRZEPROWADZONA PRZEZ ZGROMADZENIE ODNOŚĄCA SIĘ DO POPRZEDNIEGO SPRAWOZDANIA O WYNAGRODZENIACH

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki które odbyło się w dniu 29 maja 2023 roku, działając na podstawie art. 90g ust. 6 ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (tekst jedn. Dz.U. z 2022 r. poz. 2554, ze zm.), przeprowadziło dyskusję nad Sprawozdaniem o wynagrodzeniach Członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej Spółki w roku obrotowym 2022. Podczas dyskusji nie zostały przez osoby obecne na Zgromadzeniu zgłoszone żadne uwagi do tego sprawozdania, w tym co do formy w jakiej zostało przygotowane, ani też co do zgodności sposobu wypłaty wynagrodzeń z zasadami określonymi w polityce wynagrodzeń, nie zostały też zgłoszone żadne uwagi dotyczące samej Polityki wynagrodzeń. Sprawozdanie o wynagrodzeniach Członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej Spółki za rok obrotowy 2022 nie było podane ocenie biegłej rewident z uwagi na brak wymogu prawnego. Wobec powyższego Sprawozdanie o wynagrodzeniach Członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej Spółki w roku obrotowym 2023 zostało przygotowane przy zastosowaniu tej samej formy jak w roku poprzednim oraz przy zachowaniu tych samych metod.

Niniejsze Sprawozdanie o wynagrodzeniach zgodnie z art. 90g ust. 10 ustawy o ofercie publicznej poddaje się ocenie biegłego rewidenta w zakresie zamieszczenia w nim informacji wymaganych na podstawie art. 90g ust. 1-5 oraz 8 ustawy o ofercie publicznej.

Lp. **Imię i nazwisko:**

Podpis:

1. p. Monika Hudak-Żur (Przewodnicząca Rady Nadzorczej)

