

Sprawozdanie Rady Nadzorczej spółki

ALTA S.A.

o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej

za rok 2025

SPIS TREŚCI

- I. Wstęp3
- II. Skład Zarządu i Rady Nadzorczej3
- III. Wysokość całkowitego wynagrodzenia w podziale na składniki oraz wzajemne proporcje między tymi składnikami wynagrodzenia5
- IV. Wyjaśnienie sposobu, w jaki całkowite wynagrodzenie jest zgodne z Polityką Wynagrodzeń, w tym w jaki sposób przyczynia się do osiągnięcia długoterminowych wyników Spółki6
- V. Informacje na temat sposobu, w jaki zostały zastosowane kryteria dotyczące wyników7
- VI. Informacje o zmianie, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia, wyników Spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników Spółki niebędących członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej, w okresie co najmniej pięciu ostatnich lat obrotowych8
- VII. Wysokość wynagrodzenia od podmiotów należących do tej samej Grupy Kapitałowej9
- VIII. Liczba przyznanych lub zaoferowanych instrumentów finansowych oraz główne warunki wykonywania praw z tych instrumentów, w tym cena i data wykonania oraz ich zmiany9
- IX. Informacje na temat korzystania z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia9
- X. Świadczenia na rzecz osób najbliższych członkom zarządu i rady nadzorczej9
- XI. Informacje dotyczące odstępstw od procedury wdrażania Polityki Wynagrodzeń oraz zastosowanych odstępstw od Polityki Wynagrodzeń, w tym wyjaśnienie przestanek i trybu, oraz wskazanie elementów, od których zastosowano odstępstwa.10

Sprawozdanie Rady Nadzorczej Alta S.A. o wynagrodzeniach członków Zarządu i członków Rady Nadzorczej za rok 2025

I. Wstęp

Niniejsze sprawozdanie dotyczy wynagrodzeń członków organów spółki Alta S.A z siedzibą w Warszawie („Spółka”) za 2025 rok zostało sporządzone na podstawie art. 90g ust.1 i nast. ustawy z dnia 29 lipca 2005 o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz spółkach publicznych (tj. Dz. U. z 2025 r. poz. 592) („Ustawa o ofercie publicznej”) („Sprawozdanie”).

Sprawozdanie obejmuje kompleksowy przegląd wynagrodzeń, w tym wszelkich świadczeń, otrzymanych przez osoby wchodzące w skład zarządu Spółki („Zarząd”) i rady nadzorczej Spółki („Rada Nadzorcza”) lub im należnych w 2025 roku.

W 2025 roku wynagrodzenia członków Zarządu i członków Rady Nadzorczej były wypłacane zgodnie z polityką wynagrodzeń członków Zarządu i członków Rady Nadzorczej spółki przyjętą uchwałą zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki („Walne Zgromadzenie”) nr 19 z dnia 27 czerwca 2024 r.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki uchwałą nr 22 z dnia 26 czerwca 2025 r. dokonało oceny i pozytywnie zaopiniowało sprawozdanie Rady Nadzorczej o wynagrodzeniach członków Zarządu i członków Rady Nadzorczej za rok 2024. Mając na uwadze, że Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki nie wniosło uwag do poprzedniego sprawozdania i zaopiniowało je pozytywnie, Rada Nadzorcza nie wprowadzała istotnych zmian co do układu Sprawozdania oraz zakresu przedstawionych w nim informacji.

Sprawozdanie zostało sporządzone przez Radę Nadzorczą. Wskazane w Sprawozdaniu dane były uzgadnianie do kont Spółki, dokumentów finansowych i korporacyjnych oraz innej dokumentacji Spółki, a także danych zarządczych posiadanych przez zewnętrzne podmioty, odpowiednie komórki organizacyjne Spółki oraz Zarząd Spółki. Następnie dane te zostały zweryfikowane przez Radę Nadzorczą i ujęte w treści Sprawozdania.

II. Skład Zarządu i Rady Nadzorczej

W 2025 roku skład Zarządu kształtował się następująco:

Imię i nazwisko	Funkcja	Okres pełnienia funkcji w 2025 roku
Lesław Aleksander Moritz	prezes Zarządu	01.01.2025 r. – 31.12.2025 r.
Agnieszka Smit	członek Zarządu	01.01.2025 r. – 31.12.2025 r.

W 2025 roku skład Rady Nadzorczej kształtował się następująco:

od 1.01.2025 do 26.06.2025 r.

Imię i nazwisko	Funkcja	Okres pełnienia funkcji w 2025 roku
Dorota Butrym	członek Rady Nadzorczej	01.01.2025 r. – 26.06.2025 r.
Krzysztof Kaczmarczyk	Przewodniczący Rady Nadzorczej	01.01.2025 r. – 26.06.2025 r.
Adam Parzydeł	członek Rady Nadzorczej	01.01.2025 r. – 26.06.2025 r.
Paweł Rogowski	członek Rady Nadzorczej	01.01.2025 r. – 26.06.2025 r.
Alicja Skibińska	członek Rady Nadzorczej	01.01.2025 r. – 26.06.2025 r.

Od 26.06.2025 do 31.12.2025

Imię i nazwisko	Funkcja	Okres pełnienia funkcji w 2025 roku
Dorota Butrym	członek Rady Nadzorczej	26.06.2025 r. – 31.12.2025 r.
Krzysztof Kaczmarczyk	Przewodniczący Rady Nadzorczej	26.06.2025 r. – 31.12.2025 r.
Jarosław Łuczkiw	członek Rady Nadzorczej	26.06.2025 r. – 31.12.2025 r.
Adam Parzydeł	członek Rady Nadzorczej	26.06.2025 r. – 31.12.2025 r.
Paweł Rogowski	członek Rady Nadzorczej	26.06.2025 r. – 31.12.2025 r.

III. Wysokość całkowitego wynagrodzenia w podziale na składniki oraz wzajemne proporcje między tymi składnikami wynagrodzenia

W 2025 r. osobom objętym Polityką Wynagrodzeń Spółka wypłaciła lub przyznała wynagrodzenia w kwotach wykazanych w poniższych tabelach (zł).

Imię i Nazwisko	Wynagrodzenie Stałe			Wynagrodzenie Zmienne			Całkowita wysokość wynagrodzenia	Proporcja wynagrodzenia Zmiennego do Wynagrodzenia Stałego
	Wartość przyznanego/ wypłaconego wynagrodzenia stałego (brutto)	Wartość i wyszczególnienie przyznanego/ wypłaconych świadczeń dodatkowych (brutto)	łącznie	Nazwa składnika wynagrodzenia	Wartość przyznanego/ wypłaconego wynagrodzenia (brutto)	łącznie		
ZARZĄD								
Lesław Moritz*	144 000,00 zł	Składka OC 181,14 zł	144 181,14 zł	Premia roczna	-	-	144 181,14 zł	Nie dotyczy
				Premia zadaniowa				
				Inne (wskazać nazwę)	-			
Agnieszka Smit	378 413,28 zł	Składka OC 141,66 zł	388 289,06 zł	Premia roczna	-	-	388 289,06 zł	Nie dotyczy
		Świadczenie z zakresu opieki medycznej zwrot 5 524,02 zł		Premia zadaniowa	-			
		Świadczenie z zakresu opieki medycznej- tylko przychód 4 210,10 zł		Inne (wskazać nazwę)	-			
RADA NADZORCZA								
Dorota Butrym	60 000,00 zł	Składka OC 141,66 zł	60 141,66 zł	Nie dotyczy			60 141,66 zł	Nie dotyczy
Krzysztof Kaczmarczyk	57 000,00 zł	Składka OC 141,66 zł	57 141,66 zł	Inne świadczenie pieniężne (zwrot składki emerytalno - rentowej)	702,25		57 843,91 zł	
Jarosław Łuczkiw	24 000,00 zł	Składka OC 76,04 zł	24 076,04 zł	Nie dotyczy			24 076,04 zł	
Adam Parzydeł	57 000,00 zł	Składka OC 141,66 zł	57 141,66 zł				57 141,66 zł	
Alicja Skibińska	30 000,00 zł	Składka OC 65,62 zł	30 065,62 zł				30 065,62 zł	
Paweł Rogowski	51 000,00 zł	Składka OC 141,66 zł	51 141,66 zł				51 141,66 zł	

* Lesław Moritz - Wypłata wynagrodzenia, w tym za okres od 4 października do 31 grudnia 2024 nastąpiła w lutym 2025 roku.

IV. Wyjaśnienie sposobu, w jaki całkowite wynagrodzenie jest zgodne z Polityką Wynagrodzeń, w tym w jaki sposób przyczynia się do osiągnięcia długoterminowych wyników Spółki

W 2025 r. wynagrodzenia członków Zarządu i członków Rady Nadzorczej były przyznawane i wypłacane wyłącznie na podstawie Polityki Wynagrodzeń. Polityka Wynagrodzeń, w zakresie w niej uregulowanym, stanowi dokument nadrzędny w stosunku do innych dokumentów regulujących zasady wynagradzania osób objętych Polityką Wynagrodzeń, które obowiązują w Spółce.

Stosowne zasady wynagradzania członków Zarządu i członków Rady Nadzorczej, które przewidziane są w Polityce Wynagrodzeń, mają przyczyniać się do realizacji założeń strategii rozwoju Spółki wyznaczającej kierunki działalności biznesowej Spółki, jej cele długoterminowe i cele krótkookresowe oraz aspekty jej stabilności poprzez zapewnienie: (i) pełnego zaangażowania osób objętych Polityką Wynagrodzeń w pełnienie funkcji w Spółce, (ii) motywowania osób objętych Polityką Wynagrodzeń do realizacji strategii Spółki oraz Celów, (iii) trwałego związania osób objętych Polityką Wynagrodzeń ze Spółką, (iv) wysokości wynagrodzenia osób objętych Polityką Wynagrodzeń, które jest adekwatne do wyników finansowych i biznesowych Spółki, a także (v) postaw wykluczających podejmowanie nadmiernego ryzyka przez osoby objęte Polityką Wynagrodzeń przy pełnieniu funkcji oraz działań o charakterze korupcyjnym i (vi) uwzględnienia wpływu podejmowanych przedsięwzięć na społeczeństwo i środowisko.

W ocenie Rady Nadzorczej ustalone na ww. okres wynagrodzenia członków Zarządu i członków Rady Nadzorczej uwzględniały obiektywne kryteria - w szczególności takie kryteria, jak: (i) nakład pracy niezbędny do prawidłowego wykonywania funkcji w Spółce, (ii) zakres obowiązków i odpowiedzialności związanej do wykonywania funkcji w Spółce, (iii) poziom wynagrodzeń innych spółek publicznych, zwłaszcza spółek, których akcje są dopuszczone do obrotu na rynku regulowanym, (iv) rozmiar przedsiębiorstwa Spółki i wyniki finansowe Spółki.

Rada Nadzorcza ocenia, że stosowane w 2025 r. zasady wynagradzania członków Zarządu i członków Rady Nadzorczej uwzględniały warunki pracy i płacy pracowników Spółki innych niż osoby objęte Polityką Wynagrodzeń poprzez zapewnienie, że warunki wynagrodzenia osób objętych Polityką Wynagrodzeń uzasadnione były zakresem odpowiedzialności, który wiąże się z pełnieniem przez te osoby funkcji w Zarządzie i Radzie Nadzorczej Spółki. W szczególności, zapewniono, że wysokość wynagrodzenia zmiennego dla członków Zarządu ustalana była z uwzględnieniem zwiększonego ryzyka związanego z pełnieniem funkcji w Zarządzie Spółki oraz skutków dla Spółki i Osoby objętej Polityką, które mogą wynikać z materializacji tego ryzyka.

Wynagrodzenie członków Zarządu w okresie od 1 stycznia 2025 r. do 31 grudnia 2025 r.

We wskazanym okresie członkom Zarządu przysługiwało wynagrodzenie zasadnicze („**Wynagrodzenie Stałe**”), którego warunki były określane przez Radę Nadzorczą w uchwale i uregulowane następnie w umowach. Umowy z członkami Zarządu obejmowały między innymi postanowienia dotyczące: (i) okresu, na jakie zostały one zawarte, a także (ii) warunków i okresu rozwiązania ww. umów, które były zgodne z postanowieniami Polityki Wynagrodzeń.

Niezależnie od Wynagrodzenia Stałego, członkom Zarządu przysługiwało wynagrodzenie zmienne, których przyznanie i wysokość były uzależnione od spełnienia warunków dotyczących realizacji kryteriów finansowych i niefinansowych („**Wynagrodzenie Zmienne**”). Wynagrodzenie Zmienne nie było wypłacane członkom Zarządu w 2025 roku.

Rada Nadzorcza potwierdza, że w okresie od 1 stycznia 2025 r. do 31 grudnia 2025 r. sposób wynagradzania członków Zarządu był zgodny z postanowieniami Polityki Wynagrodzeń.

Wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej w okresie od 1 stycznia 2025 r. do 31 grudnia 2025 r.

Z tytułu pełnienia funkcji w Radzie Nadzorczej członkom Rady Nadzorczej przysługiwało i było wypłacane miesięczne wynagrodzenie ryczałtowe na podstawie i w wysokości określonej uchwałą Walnego Zgromadzenia. Rada Nadzorcza uznaje ww. wynagrodzenie za adekwatne do powierzonego zakresu działań i pełnionych funkcji. Dodatkowo, Członkom Rady Nadzorczej zasiadającym w Komitecie audytu Spółki („**Komitet Audytu**”) przysługiwało dodatkowe wynagrodzenie, którego przyznanie i wysokość uwzględniały nakład pracy związany z pełnieniem funkcji w Komitecie Audytu.

Od 1 stycznia 2025 r. do 31 grudnia 2025 r. członkowie Rady Nadzorczej nie otrzymali od Spółki żadnego innego wynagrodzenia, w tym w szczególności: (i) wynagrodzenia powiązanego z wynikami Spółki i wynagrodzenia (ii) w formie instrumentów finansowych albo (iii) innych świadczeń niepieniężnych, z wyjątkiem świadczenia w postaci pokrycia kosztów ubezpieczenia odpowiedzialności cywilnej związanej z pełnieniem funkcji w Spółce oraz zwrotu składki emerytalno-rentowej.

Tym samym, w okresie od daty 1 stycznia 2025 r. do 31 grudnia 2025 r. sposób wynagradzania członków Rady Nadzorczej był zgodny z postanowieniami Polityki Wynagrodzeń.

V. Informacje na temat sposobu, w jaki zostały zastosowane kryteria dotyczące wyników

Wynagrodzenie Zmienne w zakresie obejmującym premię roczną może zostać przyznane i wypłacone członkom Zarządu w przypadku, gdy Spółka osiągnęła zysk netto za poprzedni rok obrotowy umożliwiający wypłatę dywidendy akcjonariuszom Spółki lub dokonanie przez Spółkę skupu akcji własnych w celu ich umorzenia. Wysokość premii ustalana jest jako procent od łącznej kwoty zaproponowanej przez Zarząd do wypłaty akcjonariuszom jako dywidendy lub łącznej kwoty zaproponowanej przez Zarząd do przeznaczenia na skup akcji własnych w celu ich umorzenia. Warunek przyznania premii rocznej nie został spełniony – Spółka osiągnęła stratę netto, Zarząd przedłożył walnemu zgromadzeniu Spółki projekt uchwały, na podstawie której strata netto za rok obrotowy 2025 zostanie pokryta z kapitału zapasowego utworzonego z zysków zatrzymanych.

Członkom Rady Nadzorczej nie jest przyznawane wynagrodzenie uzależnione od spełnienia przez nich kryteriów w postaci osiągnięcia określonych wyników.

VI. Informacje o zmianie, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia, wyników Spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników Spółki niebędących członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej, w okresie co najmniej pięciu ostatnich lat obrotowych

Wysokość całkowitego wynagrodzenia członków Zarządu i członków Rady Nadzorczej w latach 2021-2025

W poniżej tabeli przedstawiono dane dotyczące wynagrodzeń członków Zarządu i członków Rady Nadzorczej w latach 2021-2025 w kwotach brutto (zł).

Imię i Nazwisko	2025	2024	2023	2022	2021
CZŁONKOWIE ZARZĄDU					
Lesław Moritz	144 181,14	46 836,80	-	-	-
<i>zmiana</i>	97 344,34	-46 836,80	-	-	-
Agnieszka Smit	388 289,06	373 834,10	106.441,89	-	-
<i>zmiana</i>	14 454,96	267 392,21	-	-	-
CZŁONKOWIE RADY NADZORCZEJ					
Krzysztof Kaczmarczyk	57 843,91	57 154,08	60 882,75	54 203,45	42 117,89
<i>zmiana</i>	689,83	-3 728,67	6 679,30	12 085,56	110,69
Adam Parzydeł	57 141,66	59 154,08	55 159,63	51 203,45	42 117,89
<i>zmiana</i>	-2 012,42	3 994,45	3 956,18	9 085,56	3 540,69
Paweł Rogowski	51 141,66	48 154,08	44 159,63	42 203,45	36 117,89
<i>zmiana</i>	2 987,58	3 994,45	1 956,18	6 085,56	21 040,69
Alicja Skibińska	30 065,62	54 154,08	44 891,57	24 081,38	-
<i>zmiana</i>	-24 088,46	9 262,51	20 810,19	24 081,38	-
Dorota Butrym	60 141,66	57 154,08	14 260,07	-	-
<i>zmiana</i>	2 987,58	42 894,01	14 260,07	-	-
Jarosław Łuczkiw	24 076,04	-	-	-	-
<i>zmiana</i>	24 076,04	-	-	-	-

Wyniki Spółki w latach 2021-2025 (dane raportowane w tys. zł)

TYTUŁ	w tys. zł				
	01.01.2025	01.01.2024	01.01.2023	01.01.2022	01.01.2021
	-	-	-	-	-
	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	512	487	553	599	760
<i>Zmiana</i>	25	-66	-46	-161	-111
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-9 281	8 823	6 215	2 557	7 331
<i>Zmiana</i>	-18 104	2 608	3 658	-4 774	298
III. Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-9 962	8 850	7 585	4 199	7 919
<i>Zmiana</i>	-18 812	1 265	3 386	-3 720	- 8 760
IV. Zysk (strata) netto	-9 962	8 850	7 585	4 199	7 919
<i>Zmiana</i>	-18 812	1 265	3 386	-3 720	- 8 760
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-3 470	- 1 995	- 1 971	- 1 585	2 348
<i>Zmiana</i>	- 1 475	- 24	-386	-3 933	4 326
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-22	1 892	2 021	83	- 1 010
<i>Zmiana</i>	- 1 914	- 129	1 938	1 093	- 6 850
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	3 367	41	100	-55	238
<i>Zmiana</i>	3 326	- 59	155	-293	4 342
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-125	- 61	150	-1 557	1 576

Zmiana	-64	- 211	1 707	-3 133	1 920
	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
X. Aktywa razem	208 671	215 401	205 356	197 675	200 432
Zmiana	- 6 730	10 045	7 681	-2 757	11 116
XI. Zobowiązania długoterminowe	3 325	9	177	236	160
Zmiana	3 316	- 168	-59	76	70
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	1 652	1 984	661	616	7 648
Zmiana	- 332	1 323	45	-7 032	6 561
XIII. Kapitał własny	203 694	213 409	204 518	196 823	192 624
Zmiana	- 9 715	8 891	7 695	4 199	4 275

Średnie wynagrodzenie pracowników Spółki niebędących członkami Zarządu i członkami Rady Nadzorczej w latach 2021-2025

W poniżej tabeli przedstawiono dane dotyczące średnich miesięcznych wynagrodzeń pracowników Spółki, innych niż członkowie Zarządu i członkowie Rady Nadzorczej w latach 2021-2025 w kwotach brutto (zł). Wskazane kwoty dotyczą wynagrodzenia z tytułu umów o pracę z uwzględnieniem wszystkich dodatkowych składników wynagrodzenia (np. premie, bonusy).

	2025	2024	2023	2022	2021
Średnia wysokość wynagrodzenia rocznego pozostałych pracowników (zł brutto)	167.257,98	172.384,96	157.121,60	108.969,71	96.944,53
<i>zmiana</i>	<i>-5.126,98</i>	<i>15.263,36</i>	<i>48.151,89</i>	<i>12 025,18</i>	<i>-25.200,01</i>

VII. Wysokość wynagrodzenia od podmiotów należących do tej samej Grupy Kapitałowej

W okresie objętym Sprawozdaniem, Spółka nie tworzyła grupy kapitałowej. W związku z tym członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej, nie otrzymywali wynagrodzenia od podmiotów, które wchodziłyby w skład grupy kapitałowej. Członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej nie otrzymują wynagrodzenia od podmiotów zależnych od Spółki.

VIII. Liczba przyznanych lub zaoferowanych instrumentów finansowych oraz główne warunki wykonywania praw z tych instrumentów, w tym cena i data wykonania oraz ich zmiany

W okresie objętym Sprawozdaniem Spółka nie przyznała i nie zaoferowała członkom Rady Nadzorczej ani Zarządowi Spółki instrumentów finansowych Spółki w ramach Programu Motywacyjnego (członkowie Rady Nadzorczej i Zarząd pełniący funkcję w okresie 2025 r. nie są objęci Programem Motywacyjnym).

IX. Informacje na temat korzystania z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia

W 2025 r. Spółka nie kierowała do członków Zarządu żądania zwrotu Wynagrodzenia Zmiennego.

X. Świadczenia na rzecz osób najbliższych członkom zarządu i rady nadzorczej

W 2025 r. nie wystąpiły świadczenia pieniężne ani niepieniężne przyznane na rzecz osób najbliższych takich osób wchodzących w skład organów (za osobę najbliższą uznaje się małżonka, wstępnego, zstępnego, rodzeństwo, powinowatego w tej samej linii lub tym samym stopniu, osobę pozostającą w stosunku przysposobienia oraz jej małżonka, a także osobę pozostającą we wspólnym pożyciu).

- XI. Informacje dotyczące odstępstw od procedury wdrażania Polityki Wynagrodzeń oraz zastosowanych odstępstw od Polityki Wynagrodzeń, w tym wyjaśnienie przesłanek i trybu, oraz wskazanie elementów, od których zastosowano odstępstwa.**

W 2025 r. nie zastosowano odstępstw od Polityki Wynagrodzeń.

Sprawozdanie zostało sporządzone i przyjęte przez Radę Nadzorczą Spółki w dniu 27.05.2026 r.