



SPRAWOZDANIE O WYNAGRODZENIACH CZŁONKÓW RADY NADZORCZEJ I ZARZĄDU

BETACOM SPÓŁKA AKCYJNA ZA ROK OBROTOWY TRWAJĄCY

OD DNIA 1 KWIETNIA 2024 R. DO DNIA 31 MARCA 2025 R.

SPIS TREŚCI

I.	Wstęp	3
II.	Skład i wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej	3
III.	Skład i wynagrodzenie członków Zarządu.....	6
IV.	Wyjaśnienie sposobu, w jaki całkowite wynagrodzenie jest zgodne z przyjętą polityką wynagrodzeń, w tym w jaki sposób przyczynia się do osiągnięcia długoterminowych wyników Spółki.....	8
V.	Informacje na temat sposobu, w jaki zostały zastosowane kryteria dotyczące wyników.	9
VI.	Informacje o zmianie, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia, wyników spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników tej spółki niebędących członkami zarządu ani rady nadzorczej, w okresie co najmniej pięciu ostatnich lat obrotowych, w ujęciu łącznym, w sposób umożliwiający porównanie.	10
VII.	Liczba przyznanych lub zaoferowanych instrumentów finansowych oraz główne warunki wykonywania praw z tych instrumentów, w tym cenę i datę wykonania oraz ich zmiany.	12
VIII.	Informacja na temat korzystania z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia.....	12
IX.	Informacje dotyczące odstępstw od procedury wdrażania polityki wynagrodzeń oraz odstępstw zastosowanych zgodnie z art. 90f, w tym wyjaśnienie przesłanek i trybu, oraz wskazanie elementów, od których zastosowano odstępstwa.	12
X.	Informacja o uwzględnieniu uchwały Walnego Zgromadzenia opiniującej poprzednie sprawozdanie o wynagrodzeniach Członków Rady Nadzorczej i Zarządu.	12

I. Wstęp

Niniejsze sprawozdanie o wynagrodzeniach członków Rady Nadzorczej i Zarządu Betacom spółka akcyjna (dalej także „Spółka”) obejmuje rok obrotowy Spółki trwający od 1.04.2024 r. do 31.03.2025 r. Zostało ono przygotowane na podstawie art. 90g ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz spółkach publicznych (tj. Dz. U. 2025, poz. 592), zwaną dalej też „Ustawą”.

W celu wypełnienia obowiązku wynikającego z art. 90g ust. 2 pkt 4) powołanej wyżej ustawy w treści sprawozdania podane są również dane wynikające z poprzednich lat obrachunkowych w stosunku do których Spółka była zobowiązana przygotować odpowiednie sprawozdanie.

Sprawozdanie przedstawia kompleksowy przegląd wynagrodzeń, w tym wszystkich świadczeń, niezależnie od ich formy, otrzymanych przez poszczególnych członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki, lub należnych poszczególnym członkom Zarządu i Rady Nadzorczej w przedstawionym okresie zgodnie z obowiązującą w Spółce Polityką wynagrodzeń członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki, przyjętą uchwałą nr 21 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 29 września 2021 r. Niniejsze sprawozdanie o wynagrodzeniach członków Rady Nadzorczej i Zarządu Spółki jest piątym sprawozdaniem opracowanym w Spółce w tym przedmiocie, nie licząc informacji przedstawianych przez Zarząd Spółki w rocznych sprawozdaniach z działalności Spółki za dany rok obrotowy.

Sprawozdanie podlega ocenie przez wybranego przez Spółkę biegłego rewidenta w zakresie określonym przepisami prawa. Sprawozdanie wraz z raportem z oceny zostanie przedstawione Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Spółki w celu powzięcia uchwały opiniującej zgodnie z treścią art. 90g ust. 1 Ustawy.

II. Skład i wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej

W trakcie okresu sprawozdawczego (tj. 1.04.2024 r. – 31.03.2025 r.) Rada Nadzorcza Spółki funkcjonowała w następującym składzie:

IMIĘ I NAZWISKO	FUNKCJA	OKRES SPRAWOWANIA FUNKCJI
Zbigniew Prussak	Przewodniczący Rady Nadzorczej	01.04.2024 – 31.03.2025
Jakub Baran	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	01.04.2024 – 31.03.2025
Michał Kołosowski	Członek Rady Nadzorczej	01.04.2024 – 31.03.2025
Paweł Mielcarz	Członek Rady Nadzorczej	01.04.2024 – 31.03.2025
Karol Cieślak	Członek Rady Nadzorczej	01.04.2024 – 31.03.2025

We wskazanym okresie sprawozdawczym w ramach Rady Nadzorczej funkcjonowały Komitet Audytu oraz Komitet Strategii i Rozwoju.

Komitet Audytu funkcjonował w okresie sprawozdawczym w następującym składzie:

IMIĘ I NAZWISKO	FUNKCJA	OKRES SPRAWOWANIA FUNKCJI
Michał Kołosowski	Przewodniczący Komitetu Audytu	01.04.2024 – 31.03.2025
Jakub Baran	Członek Komitetu Audytu	01.04.2024 – 30.11.2024*
Paweł Mielcarz	Członek Komitetu Audytu	01.04.2024 – 31.03.2025
Karol Cieślak	Członek Komitetu Audytu	01.04.2024 – 31.03.2025

**Pan Jakub Baran zrezygnował z zasiadania w Komitecie Audytu dnia 25 listopada 2024 r. ze skutkiem na dzień 30 listopada 2024 r.*

Komitet Strategii i Rozwoju („KSiR”) funkcjonował we wskazanym okresie sprawozdawczym w następującym składzie:

IMIĘ I NAZWISKO	FUNKCJA	OKRES SPRAWOWANIA FUNKCJI
Zbigniew Prussak	Przewodniczący KSiR	01.04.2024 – 31.03.2025
Jakub Baran	Wiceprzewodniczący KSiR	01.04.2024 – 31.03.2025
Paweł Mielcarz	Sekretarz KSiR	01.04.2024 – 30.11.2024*
Karol Cieślak	Członek KSiR	01.12.2024 – 31.03.2025**

**Pan Paweł Mielcarz zrezygnował z zasiadania w KSiR dnia 25 listopada 2024 r. ze skutkiem na dzień 30 listopada 2024 r.*

***Pan Karol Cieślak został powołany do KSiR od dnia 1 grudnia 2024 r. na mocy uchwały nr 4 Rady Nadzorczej Spółki z dnia 25 listopada 2024 r.*

Członkowie Rady Nadzorczej otrzymują wynagrodzenie w formie stałej miesięcznej kwoty ustalonej uchwałą Walnego Zgromadzenia, niezależnie od częstotliwości posiedzeń i udziału w poszczególnych posiedzeniach Rady Nadzorczej.

W okresie objętym sprawozdaniem w Spółce obowiązywały zasady wynagradzania Rady Nadzorczej przyjęte przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie uchwałą nr 23 z dnia 29 września 2021 r. na mocy której, od dnia 1 października 2021 r. Przewodniczącemu Rady Nadzorczej Spółki przysługuje miesięczne wynagrodzenie w wysokości 7870 zł brutto, zaś pozostałym członkom Rady Nadzorczej miesięczne wynagrodzenie w wysokości 4200 zł brutto.

Niezależnie od powyższego na podstawie uchwały nr 5 Rady Nadzorczej z dnia 29 marca 2022 r. Przewodniczący Komitetu Audytu Rady Nadzorczej otrzymuje miesięczne wynagrodzenie w wysokości 2700 zł brutto. Pozostali członkowie Audytu otrzymują na mocy uchwały nr 5/2016 Rady Nadzorczej Spółki dodatek w kwocie 1.400 zł brutto miesięcznie.

Na mocy uchwały nr 4 Rady Nadzorczej z dnia 29 marca 2022 r. członkom Komitetu Strategii i Rozwoju Rady Nadzorczej przysługuje dodatkowe miesięczne wynagrodzenie w wysokości 1100 zł brutto dla Przewodniczącego Komitetu Strategii i Rozwoju oraz 1000 zł brutto dla pozostałych członków tego Komitetu.

Wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej składa się z części stałej i jest ono wypłacane w terminie wypłaty wynagrodzeń pracownikom Spółki.

Członkowie Rady Nadzorczej nie otrzymują wynagrodzenia zmiennego, ani też nie otrzymują dodatkowego wynagrodzenia, w tym w formie premii, z zastrzeżeniem, że mają oni jednak na podstawie art. 392 § 3 Kodeksu spółek handlowych prawo do żądania zwrotu kosztów (np. podróży służbowej) związanych z wykonywaniem swoich obowiązków, jak również mogą skorzystać z uprawnienia do opłacania części składki przez Spółkę wynikającego z ustawy o pracowniczych planach kapitałowych (PPK).

W zakresie świadczeń dodatkowych członkowie Rady Nadzorczej uprawnieni są skorzystania z częściowego dofinansowania do karty umożliwiającej skorzystanie z obiektów sportowych na zasadach przewidzianych, jak dla innych pracowników Spółki. Z możliwości tej skorzystał jeden z członków Rady Nadzorczej.

Członkowie Rady Nadzorczej objęci są zbiorowym ubezpieczeniem D&O zawierany cyklicznie przez Spółkę, która obejmuje członków Zarządu i Rady Nadzorczej. Wobec możliwej zmiany składu osobowego poszczególnych organów Spółki w trakcie okresu ubezpieczenia objętego składką oraz braku przypisania wartości sumy ubezpieczenia do poszczególnych osób, przypisanie przychodu z tego źródła do poszczególnych osób jest bardzo utrudnione i z tego też powodu odstąpiono od przypisania wartości ubezpieczenia do świadczeń dodatkowych członków Rady Nadzorczej.

W dalszej części sprawozdania podane kwoty, o ile nie zaznaczono inaczej, zaokrąglone są do pełnego złotego.

Wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej za okres od dnia 1 kwietnia 2024 r. do dnia 31 marca 2025 r. (zł brutto):

IMIĘ I NAZWISKO	FUNKCJA	WYNAGRODZENIE ZASADNICZE (1)	WYNAGRODZENIE UZYSKIWANE Z ZASIADANIA W KOMITETACH RN (2)	ZWROT KOSZTÓW (3)	PPK SKŁADKA PRACODAWCY (4)	WARTOŚĆ ŚWIADCZEŃ DODATKOWYCH (5)	WYNAGRODZENIE CAŁKOWITE (1+2+3+4+5)
Zbigniew Prussak	Przewodniczący Rady Nadzorczej	94 440	13 200	n/d	0	0	107 640
Jakub Baran	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	50 400	23 200	n/d	1104	0	74704
Michał Kołosowski	Członek Rady Nadzorczej	50 400	32 400	n/d	1242	0	84042
Paweł Mielcarz	Członek Rady Nadzorczej	50 400	24 800	n/d	1128	0	76328
Karol Cieślak	Członek Rady Nadzorczej	50 400	20 800	n/d	1068	963	73231

Osoby najbliższe członków Rady Nadzorczej Spółki nie otrzymały w okresie objętym sprawozdaniem żadnych świadczeń pieniężnych, ani niepieniężnych.

Członkowie Rady Nadzorczej nie pełnili żadnych funkcji w podmiotach zależnych, w związku z czym nie otrzymywali żadnego wynagrodzenia lub innych świadczeń od tych podmiotów.

III. Skład i wynagrodzenie członków Zarządu

W trakcie przedmiotowego okresu sprawozdawczego Zarząd Spółki funkcjonował w następującym składzie:

IMIĘ I NAZWISKO	FUNKCJA	OKRES SPRAWOWANIA FUNKCJI
Robert Fręchowicz	Członek Zarządu/ Prezes Zarządu	01.04.2024 – 31.03.2025
Magda Pleskacz	Wiceprezes Zarządu	01.04.2024 – 31.03.2025
Tomasz Głazewski	Członek Zarządu	01.10.2024 – 31.03.2025*

**Pan Tomasz Głazewski został powołany do Zarządu na mocy uchwały nr 1 Rady Nadzorczej z dnia 23 września 2024 r.*

W spółce Control System Software sp. z o.o., podmiotem zależnym Spółki określone członkowie Zarządu sprawowali następujące we wskazanym okresie funkcje:

IMIĘ I NAZWISKO	FUNKCJA	OKRES SPRAWOWANIA FUNKCJI
Robert Fręchowicz	Przewodniczący Rady Nadzorczej	01.04.2024 – 31.03.2025
Magda Pleskacz	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	01.04.2024 – 31.03.2025

W spółce Control System Software sp. z o.o., ani w innym podmiocie zależnym członkowie Zarządu Spółki nie pobierali wynagrodzenia lub innych świadczeń dodatkowych w związku z zasiadaniem w Radzie Nadzorczej wskazanego podmiotu.

Na dzień 1 kwietnia 2025 r. w Spółce obowiązywały zasady wynagradzania członków Zarządu wynikające z „Polityki Wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Betacom S.A.” podjętej uchwałą nr 21 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 29 września 2021 r. (dalej „Polityka Wynagrodzeń”) oraz indywidualnych warunków wynagradzania zawartych w umowach o pracę. Zasady te nie uległy dotychczas zmianie. Trwają prace nad zmianą lub aktualizacją tych zasad w związku z treścią art. 90e ust. 4 Ustawy.

Zgodnie z treścią Polityki Wynagrodzeń podstawami nawiązania z członkami Zarządu stosunku prawnego oraz wypłacania im wynagrodzenia są:

- a) umowa o pracę,
 - b) umowy cywilnoprawne, w szczególności takie jak umowa zlecenia, umowa o dzieło, lub umowa o kontrakt menadżerski zawierany na świadczenie usługi zarządzania Spółką, oraz
 - c) powołanie do pełnienia funkcji członka Zarządu,
- przy czym wybór podstawy nawiązania stosunku prawnego oraz ustalenie wysokości wynagrodzenia członka Zarządu następuje w drodze negocjacji, z zastrzeżeniem, że negocjacje w imieniu Spółki prowadzi Rada Nadzorcza lub umocowany przez nią jej pełnomocnik wybrany spośród członków Rady Nadzorczej. Rada Nadzorcza może brać pod uwagę preferowaną przez członka Zarządu lub osobę kandydującą na takie stanowisko formę współpracy i ostatecznie przesądza jej formułę w uchwale Rady Nadzorczej wskazując jednocześnie w takiej uchwale lub w uchwale odrębnej zasady wynagradzania członka Zarządu.

Wszyscy aktualni członkowie Zarządu wykonują swoje obowiązki na podstawie stosunku pracy.

Rada Nadzorcza może ustalić różne stawki wynagrodzenia dla poszczególnych członków Zarządu w związku z zajmowanym stanowiskiem i wykonywanymi obowiązkami w ramach struktury Spółki. W ramach zawartych stosunków prawnych określona jest część stała wynagrodzenia przysługującego poszczególnym członkom Zarządu. Członkom Zarządu może być przyznane wynagrodzenie zmienne ustalane indywidualnie dla danego członka Zarządu, które uzależnione jest od poziomu realizacji wyznaczonych celów (w tym KPI), odpowiednio wynikowych, budżetowych zadaniowych i uznaniowych. Niezależnie od powyższego członkowie Zarządu mogą również otrzymać dodatkową premię uznaniową ustaloną przez Radę Nadzorczą.

Członkom Zarządu mogą także zostać przyznane świadczenia dodatkowe na zasadach ustalonych w wiążącej strony umowy lub na zasadach obowiązujących innych pracowników Spółki. W szczególności dotyczy to możliwości wykorzystania samochodu służbowego niezbędnego do wykonywania obowiązków służbowych lub zwrotu kosztów za wykorzystanie samochodu prywatnego dla celów służbowych. W ramach świadczeń dodatkowych członkowie Zarządu mogą również otrzymać opłacony pakiet medyczny w ramach ubezpieczenia lub dofinansowanie do karty umożliwiającej skorzystanie z obiektów sportowych na zasadach przewidzianych, jak dla innych pracowników Spółki. Od chwili objęcia Spółki przepisami ustawy o pracowniczych planach kapitałowych członkowie Zarządu mogą być przyłączeni do pracowniczego planu kapitałowego, zaś Spółka w takiej sytuacji pokrywa część składki emerytalnej.

Z przyczyn analogicznych do wskazanych w części dotyczącej członków Rady Nadzorczej bardzo utrudnione jest przypisanie przychodu z zbiorowego ubezpieczenia D&O do poszczególnych członków Zarządu i z tego powodu odstąpiono od przypisania wartości ubezpieczenia do świadczeń dodatkowych członków Zarządu.

Wysokość wynagrodzeń członków Zarządu jest przedstawiona w niniejszym sprawozdaniu w podziale na składniki zgodnie z dyspozycją art. 90d ust. 3 pkt 1 ustawy powołanej na wstępie. Wskazane są składniki stałe i zmienne wynagrodzenia, premie i inne świadczenia dodatkowe oraz wzajemne proporcje pomiędzy stałymi i zmiennymi składnikami wynagrodzenia. Poniższa tabela przedstawia zestawienie wszystkich wskazanych składników oraz proporcje tych składników.

Wynagrodzenie członków Zarządu za okres 1.04.2024 r. – 31.03.2025 r. (zł brutto):

IMIĘ I NAZWISKO	FUNKCJA	WYNAGRODZENIE ZASADNICZE (1)	WYNAGRODZENIE ZMIENNE (2)	WARTOŚĆ ŚWIADCZEŃ DODATKOWYCH (3)	PPK SKŁADKA PRACODAWCY (4)	WYNAGRODZENIE Z PODMIOTU ZALEŻNEGO (5)	WYNAGRODZENIE CAŁKOWITE (1+2+3+4+5)	UDZIAŁ WYNAGRODZENIA ZMIENNEGO (2) W CAŁKOWITYM
Robert Fręchowicz	Prezes Zarządu	540 000	45 000	0	10 485	n/d	595 485	8,33 %
Magda Pleskacz	Wiceprezes Zarządu	540 000	45 000	41 483	0	n/d	626 483	8,33 %
Tomasz Głazewski	Członek Zarządu	240 000	0	20 849	2604	n/d	263 453	0 %

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

Podstawy oraz zasady ustalania wynagrodzeń członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej są zgodne z Polityką Wynagrodzeń. W przypadku członków Zarządu wynikają z zawartych umów o pracę i uchwał Rady Nadzorczej, w przypadku zaś członków Rady Nadzorczej wynikają z uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki.

Zgodnie z zapisami obecnie obowiązującej w Spółce Polityki Wynagrodzeń, Rada Nadzorcza powinna zwracać szczególną uwagę, żeby wynagrodzenie członka Zarządu: (i) nie było ustalone na poziomie zachęcającym do podjęcia nadmiernego ryzyka w celu uzyskania zmiennego składnika wynagrodzenia (zarządzanie konfliktem interesów), (ii) było zgodne z rynkowymi stawkami dla danej funkcji w taki sposób, aby członek Zarządu nie odczuwał nadmiernej motywacji do zmiany warunków czy rezygnacji z pełnionej funkcji (zarządzanie ryzykiem operacyjnym Spółki), (iii) odpowiednio uwzględniało wymiar zaangażowania członka Zarządu w Spółce (zarządzanie ryzykiem operacyjnym Spółki).

Celem Polityki Wynagrodzeń jest zapewnienie rozwoju Spółki, zabezpieczając w pierwszej kolejności interesy akcjonariuszy poprzez adekwatne wynagrodzenie za wykonaną pracę oraz motywowanie do osiągania jak najlepszych wyników opartych na określonych kryteriach ilościowych i jakościowych. Rada Nadzorcza podtrzymuje stanowisko, że poziom wynagrodzeń w Spółce odpowiada praktykom rynkowym i uwzględnia zakres działalności Spółki oraz skalę jej działalności, z uwzględnieniem działania w sektorze przedsiębiorstw notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie. Wynagrodzenie członków Zarządu odpowiada wielkości przedsiębiorstwa i pozostaje w rozsądnym stosunku do wyników ekonomicznych Spółki.

Powyższe działanie jest zgodne z pkt. 6.1 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych 2021 (DPSN), zgodnie z którym wynagrodzenie członków Zarządu powinno być wystarczające dla pozyskania, utrzymania i motywacji osób o kompetencjach niezbędnych dla właściwego kierowania Spółką i sprawowania nad nią nadzoru. Wysokość wynagrodzenia powinna być adekwatna do zadań i obowiązków wykonywanych przez poszczególne osoby i związanej z tym odpowiedzialności.

Instrumentem przyczyniającym się do osiągnięcia długoterminowych wyników Spółki jest ustalanie wynagrodzenia w taki sposób by poprawić jakość i wydajność pracy członków Zarządu. W tym celu wynagrodzenie członków Zarządu ustalone jest z uwzględnieniem motywacyjnego charakteru i może się ono składać obok wynagrodzenia stałego z premii rocznej uzależnionej od zrealizowanych przez Spółkę zysków, uwzględniającej nakład pracy i przyczynienie się do osiągnięcia pozytywnych wyników przez poszczególnych członków Zarządu.

Jednym ze sposobów osiągnięcia wskazanych celów długoterminowych Spółki było przyjęcie przez Radę Nadzorczą na mocy jej uchwały nr 3 z dnia 13 października 2023 r. zasad premiowania Zarządu na 3 kolejne lata obrotowe poczynając od roku 2023/2024. Naczelnym kierunkiem przyjętych zasad jest powiązanie interesów akcjonariuszy i Zarządu Spółki oraz jak najbardziej efektywny sposób na rozwój Spółki i poprawę jej wyników finansowych. Zgodnie z przyjętym dokumentem podstawową zasadą jest premiowanie na podstawie zrealizowanych wielkości wskaźnika rentowności kapitału własnego tzw. ROE (Return on Equity) uzależnionych od zysków zarówno prezentowanych w sprawozdaniu jednostkowym, jak i w skonsolidowanym. W przypadku osiągnięcia określonych wyników przez Spółkę członkom Zarządu zostanie wypłacona odpowiednia premia z zastrzeżeniem, że podział premii pomiędzy poszczególnych członków Zarządu będzie ustalany przez Radę Nadzorczą w dniu podejmowania uchwały o wypłacie premii dla Zarządu, co jest zgodne z Polityką Wynagrodzeń, która

wskazuje, że Rada Nadzorcza przy podsumowaniu pracy członków Zarządu, w zależności od sytuacji i wyników tej pracy, władna jest ocenić czy premia może być przyznana i wypłacona. Istotny przy tym jest wskazanie, że warunkiem otrzymania premii jest realizacja celów finansowych i niefinansowych wyznaczonych przez Radę.

Warunki łączne dla wyników jednostkowych i skonsolidowanych Spółki określone w ww. uchwale w ubiegłym roku obrachunkowym nie zostały spełnione. Rada Nadzorcza mając jednak na względzie nakład pracy i znaczne zaangażowanie w sprawy operacyjne Spółki, w tym poprawę procesów organizacyjnych postanowiła o przyznaniu nagrody uznaniowej w wysokości bieżącego jednomiesięcznego wynagrodzenia brutto członkom zarządu, którzy sprawowali swoje funkcje przez cały rok obrotowy, tj. Prezesowi Zarządu Robertowi Fręchowiczowi oraz Wiceprezes Zarządu Magdzie Pleskacz.

Rada Nadzorcza cyklicznie dokonuje oceny wypłaconych wynagrodzeń, w tym roku dodatkowo analizując skutki konfliktów zbrojnych, czy też wzrost kosztów surowców lub transportu na działalność Spółki oraz otoczenie rynkowe. Zgodnie z zapisami Polityki Wynagrodzeń Rada Nadzorcza dokonuje okresowych przeglądów stosowania zasad Polityki Wynagrodzeń przy okazji sporządzania sprawozdania o wynagrodzeniach, co niniejszym czyni.

W zakresie wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej zgodnie z Polityką Wynagrodzeń ustalanie zasad wynagradzania dla członków tego organu należy do kompetencji Walnego Zgromadzenia Spółki, zaś szczegółowe zasady wynagradzania członków Rady Nadzorczej określone są w uchwale podjętej przez Walne Zgromadzenie. Rada Nadzorcza pozostawia ocenę otrzymywanej przez jej członków wynagrodzenia akcjonariuszom Spółki, wskazując jednocześnie, że zgodnie z pkt 6.4 DPSN wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej nie powinno być uzależnione od liczby odbytych posiedzeń, ponadto wynagrodzenie członków Komitetu Audytu powinno uwzględniać dodatkowe nakłady pracy związane z pracą w Komitecie, zaś zgodnie z pkt 6.5 DPSN wysokość wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej nie powinna być uzależniona od krótkoterminowych wyników Spółki.

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

Kryteria dotyczące wyników finansowych zastosowanie mają przy ustaleniu wynagrodzenia stałego w umowach stanowiących podstawę zatrudnienia członków Zarządu oraz przy określeniu części zmiennej wynagrodzenia członków Zarządu wskazywanych w uchwałach Rady Nadzorczej.

Premie roczne i nagrody, które Rada Nadzorcza może przyznać członkom Zarządu, uzależnione są od realizowanych przez Spółkę wyników, z zastrzeżeniem że premia roczna nie może przewyższyć wartości rocznego wynagrodzenia z tytułu umowy o pracę, zlecenia lub innych umów o zarządzanie Spółką powierzone członkom Zarządu.

Przyznanie i wypłata wynagrodzenia zmiennego poszczególnym członkom Zarządu w okresie sprawozdawczym zostało poprzedzone analizą przyczynienia się tych członków Zarządu do osiągnięcia wyników rocznych w poprzednim okresie sprawozdawczym, jak również wyników bieżących Spółki. Podstawę przyznania nagród uznaniowych stanowiła ocena wpływu działania członków Zarządu na procesy organizacyjne Spółki, a przez to także osiągnięcie przez Spółkę dodatniego wyniku finansowego zarówno w poprzednim, jak i w bieżącym okresie sprawozdawczym.

Członkom Rady Nadzorczej nie jest przyznawane wynagrodzenie uzależnione od spełnienia przez nich kryteriów w postaci osiągnięcia określonych wyników. Ustalenie stałego wynagrodzenia ryczałtowego dla członków Rady Nadzorczej daje gwarancje stabilnego funkcjonowania organu nadzoru, dzięki okoliczności, że członkowie Rady nie będąc uzależnieni od

krótkoterminowych wyników finansowych Spółki mogą sprawować nadzór nad działalnością Spółki i działaniami Zarządu wystrzegając się ryzyk.

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, w ujęciu łącznym, w sposób umożliwiający porównanie.

Odpowiednie informacje dotyczące zmian wynagrodzeń całkowitych członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki (w zł brutto) w ujęciu rocznym oraz podstawowych wyników Spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników Spółki w okresie ostatnich pięciu lat obrotowych (każdorazowo w stosunku do poprzedniego oznaczonego roku obrotowego) przedstawione są poniżej w tabeli. Tabela ta obejmuje wyłącznie członków Zarządu i Rady Nadzorczej, którzy zasiadali w odpowiednich organach Spółki w okresie sprawozdawczym objętym sprawozdaniem.

Zmiany procentowe wynagrodzeń zaokrąglone są do jednej dziesiątej.

Istotne zmiany procentowe widoczne w tabeli wynikają z okoliczności, że dana osoba pełniła w roku poprzednim swoją funkcję przez bardzo krótki okres czasu.

Informacje odnoszące się do wyników Spółki i średniego wynagrodzenia pracowników przedstawione w tabeli odnoszą się jedynie do danych jednostkowych Spółki.

Przy ustalaniu średniego wynagrodzenia pracowników oraz danych dotyczących liczby pracowników nie wliczono danych dotyczących członków Zarządu lub Rady Nadzorczej.

Przy wyliczaniu średniego wynagrodzenia pracowników uwzględnione zostały otrzymane przez nich wynagrodzenie podstawowe oraz wynagrodzenie zmienne składające się z otrzymanych premii stałych lub zmiennych.

Do średniego wynagrodzenia pracowników wliczono również wartość opłaconego przez pracodawcę pakietu medycznego w ramach oferowanego w Spółce ubezpieczenia oraz wartość kwoty dofinansowania do karty umożliwiającej skorzystanie z obiektów sportowych. Średnie wynagrodzenie pracowników obejmuje również wartość pokrywanej przez Spółkę składki emerytalnej w ramach pracowniczego planu kapitałowego.

Tabela przedstawiająca informacje o zmianie w ujęciu rocznym wynagrodzenia członków Zarządu i Rady Nadzorczej na przestrzeni ostatnich 5 lat umożliwiająca porównanie tych danych.

Imię i nazwisko	Wynagrodzenie łączne za okres 1.04.2019 - 31.03.2020	Wynagrodzenie łączne za okres 1.04.2020 - 31.03.2021	Zmiana [%] 1.04.2020 -- 31.03.2021 wś. do 1.04.2019 -- 31.03.2020	Wynagrodzenie łączne za okres 1.04.2021 - 31.03.2022	Zmiana [%] 1.04.2021 -- 31.03.2022 wś. do 1.04.2020 -- 31.03.2021	Wynagrodzenie łączne za okres 1.04.2022 - 31.03.2023	Zmiana [%] 1.04.2022 -- 31.03.2023 wś. do 1.04.2021 -- 31.03.2022	Wynagrodzenie łączne za okres 1.04.2023 - 31.03.2024	Zmiana [%] 1.04.2023 -- 31.03.2024 wś. do 1.04.2022 -- 31.03.2023	Wynagrodzenie łączne za okres 1.04.2024 - 31.03.2025	Zmiana [%] 1.04.2024 -- 31.03.2025 wś. do 1.04.2023 -- 31.03.2024
Robert Fręchowicz	360 912	340 353	-6 %	456 791	34 %	572 597	25%	538 335	-6 %	595 485	10,6 %
Magda Pleskacz	400 008	413 891	3 %	569 990	38 %	619 295	9%	539 076	-13 %	626 483	16,2 %
Tomasz Głazewski	n/d	n/d	n/d	n/d	n/d	n/d	n/d	n/d	n/d	263 453	n/d
Zbigniew Prussak	n/d	n/d	n/d	n/d	n/d	1 084	n/d	101 137	9230 %*	107 640	6,4 %
Jakub Baran	66 032	71 861	9 %	74 585	4 %	63 336	-15 %	80 246	25 %	74 704	-6,9 %
Michał Kołosowski	92 404	83 824	-9 %	87 782	5 %	82 904	-6 %	84 042	-1 %	84 042	0 %
Paweł Mielcarz	n/d	3 893	n/d	57 376	1374 %*	63 336	10 %	80 246	25 %	76 328	-4,9 %
Karol Cieślak	n/d	n/d	n/d	n/d	n/d	1 084	n/d	66 596	5874 %*	73 231	10 %
Wyniki Spółki											
Przychody ze sprzedaży Spółki (w tys. zł)	95 589	100 029	5 %	128 613	29 %	144 651	12 %	174 315	21 %	187 440	7,5 %
Zysk netto Spółki (w tys. zł)	478	-2 854	-697 %	1 224	143 %	1 031	-15 %	1 890	83 %	2 546	34,7 %
Średnie wynagrodzenie											
Pracownicy Spółki	84 321	90 650	7 %	100 205	11 %	95 606	-5 %	110 416	15 %	140 873	27,6 %

VII. Liczba przyznanych lub zaoferowanych instrumentów finansowych oraz główne warunki wykonywania praw z tych instrumentów, w tym cenę i datę wykonania oraz ich zmiany.

Nie dotyczy. W okresie sprawozdawczym członkom organów Spółki nie były przyznane lub zaoferowane instrumenty finansowe.

VIII. Informacja na temat korzystania z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia.

Nie dotyczy. W okresie sprawozdawczym nie skorzystano z możliwości zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia.

IX. Informacje dotyczące odstępstw od procedury wdrażania polityki wynagrodzeń oraz odstępstw zastosowanych zgodnie z art. 90f, w tym wyjaśnienie przesłanek i trybu, oraz wskazanie elementów, od których zastosowano odstępstwa.

Nie dotyczy. W okresie sprawozdawczym nie było odstępstw od stosowania Polityki Wynagrodzeń.

X. Informacja o uwzględnieniu uchwały Walnego Zgromadzenia opiniującej poprzednie sprawozdanie o wynagrodzeniach Członków Rady Nadzorczej i Zarządu.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki uchwałą nr 18 z dnia 28 sierpnia 2024 r. pozytywnie zaopiniowało sprawozdanie o wynagrodzeniach Członków Rady Nadzorczej i Zarządu Spółki za rok obrotowy obejmujący okres od 1.04.2024 r. do 31.03.2025 r.

Warszawa, dnia 18 sierpnia 2025 r.


Zbigniew Prussak
Przewodniczący Rady Nadzorczej *

**Na podstawie upoważnienia Rady Nadzorczej udzielonego uchwałą nr 1 z dnia 18 sierpnia 2025 r.*