

**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ  
O WYNAGRODZENIACH CZŁONKÓW ZARZĄDU  
ORAZ RADY NADZORCZEJ  
W ZAKŁADACH URZADZEŃ KOMPUTEROWYCH  
ELZAB S.A.  
ZA LATA 2019 i 2020**



MAJ 2021

## **I. Wprowadzenie**

Rada Nadzorcza w **Zakładach Urządzeń Komputerowych „ELZAB” Spółka akcyjna z siedzibą w Zabrzu** (adres: 41-813 Zabrze, ul. Elzab 1), (dalej: „**Spółka**”), działając w celu wykonania obowiązku przewidzianego przepisem art. 90g Ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych („**Ustawa**”), niniejszym przedkłada sprawozdanie o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej w Spółce (dalej jako „**Sprawozdanie**”) celem zaopiniowania przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie.

Zgodnie z art. 36 ust. 2 Ustawy o zmianie ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2019 r. poz. 2217), sprawozdanie zostało sporządzone łącznie za lata obrotowe 2019 oraz 2020. Polityka Wynagrodzeń została opracowana w oparciu o:

1. Art. 90d Ustawy o ofercie publicznej;
2. Dyrektywę Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/828 z dnia 17 maja 2017 r. zmieniającą dyrektywę 2007/36/WE w zakresie zachęcania akcjonariuszy do długoterminowego zaangażowania.

Polityka Wynagrodzeń członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki (dalej „**Polityka Wynagrodzeń**”) została przyjęta przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki w dniu 31 sierpnia 2020. W okresie sprawozdawczym obejmującym rok obrotowy 2019 członkowie organów Spółki nie byli wynagradzani na podstawie Polityki Wynagrodzeń, lecz zgodnie z dotychczasową praktyką, otrzymując wynagrodzenie stałe oraz premię uznaniową. W roku 2020, zgodnie z pkt. 18.2 Polityki Wynagrodzeń, do określania, wyliczania i wypłacania części zmiennej wynagrodzenia członków Zarządu ustalonej uchwałami Rady Nadzorczej, podjętymi przed dniem 31 sierpnia 2020 r., zastosowanie miała dotychczasowa praktyka. Ponadto wskazać należy, że Rada Nadzorcza podjęła decyzję o wpłacie w 2021 r. premii członkom zarządu za rok 2020 w wysokościach wskazanych w niniejszym Sprawozdaniu.

## **II. Sprawozdanie o wynagrodzeniach w odniesieniu do każdego Członka Zarządu i Rady Nadzorczej.**

### **1. Wysokość całkowitego wynagrodzenia w podziale na składniki członków Zarządu i Rady Nadzorczej.**

Całkowite wynagrodzenie członków Zarządu zostało podzielone na:

- a) część stałą: wynagrodzenie miesięczne w wysokości kwoty brutto;
- b) część zmienna: premia roczna;
- c) inne korzyści, do których uprawniony jest członek Zarządu (benefity) między innymi:

- ✓ członkowie Zarządu mają prawo do wykorzystywania dla celów służbowych telefonu, laptopa i innych niezbędnych narzędzi i urządzeń technicznych do wykonywania obowiązków członka zarządu;
- ✓ członkom zarządu przysługuje zwrot z tytułu opieki medycznej w ustalonej przez Radę Nadzorczą kwocie na rok;
- ✓ członkowi Zarządu przysługuje samochód służbowy wymienialny co 4 lata oraz prawo odkupu samochodu po cenie wynikającej z ksiąg Spółki;
- ✓ członkowi Zarządu przysługuje także prawo zwrotu wydatków związanych z pełnioną funkcją;
- ✓ członkom Zarządu przysługuje ponadto 6 miesięczna odprawa w przypadku ich odwołania, przy czym odprawa nie przysługuje z powodu odwołania członka Zarządu z ważnych przyczyn leżących po jego stronie;

Wyżej wymienione świadczenie dodatkowe zgodne są z Polityką Wynagrodzeń.

Świadczenie polegające na zwrocie z tytułu opieki medycznej, do którego uprawniony jest członek Zarządu obejmuje również świadczenie przysługujące jego najbliższej rodzinie. Kwota tego świadczenia nie jest jednak wyodrębniona od kwoty świadczenia dla członka Zarządu.

Wysokość całkowitego wynagrodzenia w podziale na składniki, o których mowa w art. 90d ust. 3 pkt 1 Ustawy o ofercie publicznej, oraz wzajemne proporcje między tymi składnikami wynagrodzenia.

#### Tabele nr 1

Wynagrodzenia członków Zarządu i Rady Nadzorczej w roku obrotowym kończącym się 31 grudnia 2019 r.

Wynagrodzenia wypłacone w 2019 r. członkom Zarządu oraz inne świadczenia wyniosły 1 556 tys. zł, w tym poszczególni członkowie Zarządu:

*w tys. zł*

Osoba	Zarząd / Funkcja	Wynagrodzenie podstawowe (wynagrodzenie stałe)	Premia (wynagrodzenie zmienne)	Pozostałe świadczenia (wynagrodzenie stałe)	Proporcja pomiędzy wynagrodzeniem stałym i zmiennym	Ogółem
Krzysztof Urbanowicz	Prezes Zarządu	720	120	10	86%	850
Popławski Jerzy	Wiceprezes Zarządu	576	120	10	83%	706
<b>Zarząd</b>	<b>Razem</b>	<b>1 296</b>	<b>240</b>	<b>20</b>	<b>85%</b>	<b>1 556</b>

Wynagrodzenia wypłacone w 2019 r. członkom Rady Nadzorczej ELZAB S.A. oraz inne świadczenia wyniosły 210,2 tys. zł, w tym: poszczególni członkowie Rady Nadzorczej (w tys. zł):

w tys. zł

Osoba	Rada Nadzorcza / Funkcja	Wynagrodzenie podstawowe (wynagrodzenie stałe)	Pozostałe świadczenia (wynagrodzenie stałe)	Proporcja pomiędzy wynagrodzeniem stałym i zmiennym	Ogółem
Należyty Grzegorz	Przewodniczący Rady Nadzorczej (pełni funkcję Wiceprzewodniczącego Komitetu Audytu w ramach RN)	91,4	2,6	100%	94
Wilk Jarosław	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	16,4	2,2	100%	18,6
Wawer Andrzej	Sekretarz Rady Nadzorczej (pełni funkcję Sekretarza Komitetu Audytu w ramach RN)	24,5	2,2	100%	26,7
Morawski Krzysztof	Członek Rady Nadzorczej	16,4	1,9	100%	18,3
Wojnicz Kajetan	Członek Rady Nadzorczej (pełni funkcję Przewodniczącego Komitetu Audytu w ramach RN)	32,8	1,7	100%	34,5
Kotkowski Jerzy	Członek Rady Nadzorczej	16,4	1,7	100%	18,1
<b>Rada Nadzorcza</b>	<b>Razem</b>	<b>197,9</b>	<b>12,3</b>	<b>100%</b>	<b>210,2</b>

## Tabele nr 2

Wynagrodzenia członków Zarządu i Rady Nadzorczej w roku obrotowym kończącym się 31 grudnia 2020 r.

Wynagrodzenia wypłacone w 2020 r. członkom Zarządu oraz inne świadczenia wyniosły 1 939 tys. zł, w tym dla poszczególnych członków Zarządu:

w tys. zł

Osoba	Zarząd / Funkcja	Wynagrodzenie podstawowe (wynagrodzenie stałe)	Premia (wynagrodzenie zmienne)	Umowa zakaz konkurencji (wynagrodzenie stałe)	Pozostałe świadczenia (wynagrodzenia stałe)	Proporcja pomiędzy wynagrodzeniem stałym i zmiennym	Ogółem
Panek Bartosz	Prezes Zarządu od 01.09.2020	220	0	0	20	100%	240
Popławski Jerzy	Wiceprezes Zarządu	576	60	0	134	92%	770
Urbanowicz Krzysztof	Prezes Zarządu do 31.08.2020	480	240	0	53	69%	773
Urbanowicz Krzysztof	Umowa o zakazie konkurencji od 01.09.2020	0	0	156	0	100%	156
<b>Razem Zarząd</b>		<b>1 276</b>	<b>300</b>	<b>156</b>	<b>207</b>	<b>85%</b>	<b>1 939</b>

Premia Zarządu miała charakter uznaniowy. W grudniu 2020 r. wypłacono premię byłemu Prezesowi Zarządu - Panu Krzysztofowi Urbanowiczowi za 2019 r. Natomiast Wiceprezes Zarządu Pan Jerzy Popławski otrzymał premię za 2019 r. w I kwartale 2021 r.

Na podstawie uchwały Rady Nadzorczej Elzab S.A. z dnia 31.08.2020 r. z Panem Krzysztofem Urbanowiczem podpisano Umowę o zakazie konkurencji, której okres obowiązywania kończy się z dniem 31.05.2021 r.

Osobom zarządzającym i nadzorującym nie udzielono zaliczek, kredytów, pożyczek i gwarancji.

W Spółce ani w podmiotach zależnych nie występują programy motywacyjne lub premie oparte na kapitale, choć Polityka Wynagrodzeń dopuszcza ich stosowanie.

Wynagrodzenia wypłacone w 2020 r. członkom Rady Nadzorczej ELZAB S.A. oraz inne świadczenia wyniosły 282 tys. zł, w tym: poszczególni członkowie Rady Nadzorczej (w tys. zł):

*w tys. zł*

Osoba	Rada Nadzorcza / Funkcja	Wynagrodzenie podstawowe (wynagrodzenie stałe)	Pozostałe świadczenia (wynagrodzenie stałe)	Proporcja pomiędzy wynagrodzeniem stałym i zmiennym	OGÓLEM
Należyty Grzegorz	Przewodniczący Rady Nadzorczej	105	1	100%	106
	(pełni funkcję Wiceprzewodniczącego Komitetu Audytu Rady Nadzorczej)				
Wilk Jarosław	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	33	1	100%	34
Wawer Andrzej	Sekretarz Rady Nadzorczej	44	1	100%	45
	(pełni funkcję Sekretarza Komitetu Audytu Rady Nadzorczej)				
Wojnicz Kajetan	Członek Rady Nadzorczej	49	2	100%	51
	(pełni funkcję Przewodniczącego Komitetu Audytu Rady Nadzorczej)				
Kotkowski Jerzy	Członek Rady Nadzorczej	22	1	100%	23
Morawski Krzysztof	Członek Rady Nadzorczej	22	1	100%	23
<b>Razem</b>		<b>275</b>	<b>7</b>	<b>100%</b>	<b>282</b>

Spółka nie przyznaje członkom organów żadnych świadczeń związanych z uczestnictwem w dodatkowych programach emerytalno - rentowych lub programach wcześniejszych emerytur.

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

Dotychczas wypłacana premia członkom Zarządu miała charakter uznaniowy, przy czym w roku 2019 nie obowiązywała Polityka Wynagrodzeń, zaś w roku 2020 premie zostały wypłacone na podstawie uchwał, które zostały podjęte przed dniem wejścia w życie Polityki Wynagrodzeń. Zgodnie z pkt. 18.2 Polityki Wynagrodzeń, do określania, wyliczania i wypłacania części zmiennej wynagrodzenia członków Zarządu ustalonej uchwałami Rady Nadzorczej, podjętymi przed dniem 31 sierpnia 2020 r., zastosowanie miały zasady dotychczasowe, uwzględniając zasadę praw nabytych w odniesieniu do Członków Zarządu.

Całkowite wynagrodzenie jest zgodne z pkt. 4.1 oraz 6.10 Polityki Wynagrodzeń, zaś wypłata wynagrodzeń w latach 2019 i 2020 na skutek decyzji Rady Nadzorczej Spółki

powiązana była z wynikiem finansowym realizowanym przez Spółkę, przez co przyczynia się do osiągnięcia długoterminowych wyników Spółki.

### 3. Informacje na temat sposobu, w jaki zostały zastosowane kryteria wyników.

Rada Nadzorcza nie określiła kryteriów wyników, które brane były pod uwagę przy wypłacie premii dokonanej w latach 2019 oraz 2020. Rada Nadzorcza określiła kryteria wyników uwzględnianych przy wypłacie części zmiennej wynagrodzenia za rok 2020, które będą wypłacane w 2021, zgodnie z pkt. 6.3 Polityki Wynagrodzeń, w ten sposób, że w 90% za wypłatę części zmiennej za rok 2020 odpowiada osiągnięcie przez Spółkę wskaźnika EBITDA na poziomie jednostkowym, zaś w 10% cele indywidualne członka zarządu, przy założeniu, że członek zarządu może otrzymać nie więcej niż 50% łącznego wynagrodzenia stałego otrzymanego w roku obrotowym. Ponadto Rada Nadzorcza ustaliła kryterium lojalnościowe polegające na przyznawaniu premii członkom zarządu, którzy pełnili funkcję przez co najmniej 3 miesiące kalendarzowe w rok 2020 oraz co najmniej 3 miesiące kalendarzowe w roku 2021. Mając powyższe na uwadze Rada Nadzorcza podjęła decyzję o wypłacie w 2021 r. premii za rok 2020 w wysokości: (i) Jerzy Popławski w kwocie 162.000,00 PLN (sto sześćdziesiąt dwa tysiące złotych i 0/100) brutto, zaś Bartosza Panka w kwocie 70.200,00 PLN (siedemdziesiąt tysięcy dwieście złotych i 0/100) brutto, płatną w terminie do 15 lipca 2021 r. Pan Krzysztof Urbanowicz nie otrzymał premii z uwagi na niepełnienie funkcji w okresie obowiązywania Polityki Wynagrodzeń oraz niemożliwość przyznania premii przez Radę Nadzorczą na zasadach uznaniowych z uwagi na postanowienia Polityki Wynagrodzeń.

### 4. Informacje o zmianie w ujęciu rocznym, wynagrodzenia, wyników Spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników Spółki nie będących członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej w okresie pięciu lat obrotowych.

Łączne koszty wynagrodzeń (tys. zł)	rok 2020	rok 2019	rok 2018	rok 2017	rok 2016
Zarząd	1 939	1 556	1 677	1 994	2 881
Rada Nadzorcza	282	210	59	60	40

Wybrane dane finansowe ELZAB SA (tys. zł)	01.01.2020	01.01.2019	01.01.2018	01.01.2017	01.01.2016
	– 31.12.2020	– 31.12.2019	– 31.12.2018	– 31.12.2017	– 31.12.2016
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	118 082	124 251	102 978	91 142	99 444
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	7 562	9 024	2 564	9 529	13 704
Zysk (strata) brutto	6 994	5 461	-588	7 337	12 701
Zysk (strata) netto	6 008	3 886	-813	5 675	10 076
Ogółem koszty wynagrodzeń	21 760	23 334	21 424	18 290	16 307
Średnie wynagrodzenia pracowników nie będących członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej (w zł)	4 623	4 707	5 036	5 351	5 271

**5. Wysokość wynagrodzeń od podmiotów zależnych należących do tej samej grupy kapitałowej.**

Wypłacone w 2019 r. wynagrodzenie dla członków Zarządu ELZAB S.A. z tytułu pełnienia funkcji w Radzie Nadzorczej podmiotu zależnego ELZAB SOFT Sp. z o.o. wyniosło 0,5 tys. zł, w tym: Krzysztof Urbanowicz - 0,5 tys. zł.

**6. Przyznane i zaoferowane instrumenty finansowe.**

W latach obrotowych 2019 oraz 2020 ani Członkom Zarządu ani Radzie Nadzorczej nie zostały przyznane ani zaoferowane instrumenty finansowe.

**7. Informacje dotyczące korzystania z możliwości zwrotu zmiennych składników wynagradzania.**

Rada Nadzorcza jest upoważniona do szczegółowego ustalenia warunków zwrotu wynagrodzenia zmiennego, w przypadku wynagrodzenia wypłacanego w instrumentach finansowych emitowanych przez Spółkę w ramach programu motywacyjnego, w przypadku jego wprowadzenia w Spółce lub ekwiwalentu pieniężnego tych instrumentów finansowych Spółki, jeżeli program motywacyjny tak stanowi. Rada Nadzorcza nie korzystała z możliwości zwrotu zmiennych składników wynagradzania.

**8. Informacje dotyczące odstępstw od procedury wdrażania polityki wynagrodzeń.**

Zgodnie z wiedzą Rady Nadzorczej, w okresie sprawozdawczym nie były zastosowane odstępstwa od procedury wdrażania Polityki Wynagrodzeń. Nie podejmowano również żadnych decyzji dotyczących odstępstw zarówno w stosunku do założeń tej polityki, jak i w stosunku do poszczególnych elementów tej polityki stosowanych w Spółce.