

# **SPRAWOZDANIE O WYNAGRODZENIACH CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ**

**MIRBUD S.A.**

za rok obrotowy 2024

A series of handwritten signatures in blue ink, including a large stylized signature, a smaller one, and a date '12.13'.

## 1. PODSTAWY PRAWNE

Rada Nadzorcza MIRBUD S.A., zgodnie z przepisem art. 90g ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, przedkłada Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu MIRBUD S.A. sprawozdanie o wynagrodzeniach (dalej: Sprawozdanie lub Sprawozdanie o wynagrodzeniach), przedstawiające kompleksowy przegląd wynagrodzeń, w tym wszystkich świadczeń, niezależnie od ich formy, otrzymanych przez poszczególnych członków zarządu i rady nadzorczej lub należnych poszczególnym członkom zarządu i rady nadzorczej.

## 2. WSTĘP

Niniejsze Sprawozdanie za rok obrotowy 2024 obejmujący okres od 01.01.2024r do 31.12.2024r., zostało sporządzone na podstawie danych i informacji przekazanych Radzie Nadzorczej przez Członków Zarządu MIRBUDS.A..

## 3. WYNAGRODZENIE CAŁKOWITE CZŁONKÓW ZARZĄDU

Wynagrodzenie Członków Zarządu MIRBUD S.A. obejmuje wynagrodzenie stałe, wynagrodzenie zmienne oraz świadczenia dodatkowe, w tym pozostałe dodatki i benefity, w tym niemające bezpośrednio charakteru pieniężnego.

- ❖ Wynagrodzenie stałe jest obligatoryjną częścią wynagrodzeń wypłacanych członkom Zarządu. Członkowie Zarządu pobierają wynagrodzenie stałe na podstawie stosunku korporacyjnego wynikającego z powołania członków stosownymi uchwałami, za okres sprawowania mandatu i/lub z tytułu umowy o pracę albo z tytułu innej umowy cywilno - prawnej. Wynagrodzenie stałe jest ustalane przy uwzględnieniu warunków płacy (innych niż członkowie Zarządu i członkowie Rady Nadzorczej) pracowników Spółki, poprzez odniesienie się do wynagrodzeń wyższej kadry zarządzającej w Spółce oraz analizę wynagrodzeń zarządów spółek giełdowych i kształtuje się w przedziale od 0,5 do 1,5 średniego wynagrodzenia członków zarządów spółek giełdowych z sektora budownictwo. Wysokość wynagrodzenia stałego Zarządu ustala Rada Nadzorcza, biorąc pod uwagę przede wszystkim następujące kryteria i przesłanki:
  - 1) kwalifikacje, poziom doświadczenia zawodowego i staż pracy,
  - 2) nakład pracy niezbędny do prawidłowego wykonywania funkcji członka Zarządu,
  - 3) profil wykonywanej funkcji, wielkość kierowanego obszaru, zakres i charakter wykonywanych w tym obszarze zadań i obowiązków,
  - 4) brak powiązania wysokości wynagrodzenia z wynikami pracy,

5) poziom wynagrodzenia oferowanego osobom na podobnym stanowisku przez obecne na rynku inne podmioty o podobnym profilu i skali działania.

- ❖ Wynagrodzenie zmienne dla członków Zarządu może zostać ustanowione w postaci premii rocznej przez Radę Nadzorczą. Wynagrodzenie zmienne wynikające z premii rocznej przyznaje się za osiągnięcie zadań o charakterze ilościowym lub jakościowym, sprzyjających zarówno osiągnięciu satysfakcjonujących wyników Spółki, jak i motywowaniu członków Zarządu.

Wysokość premii rocznej uzależnia się od poziomu wyników Spółki oraz realizacji ilościowych i jakościowych celów premiowych, wyznaczonych danym członkom Zarządu lub całemu Zarządowi. Wyznaczone cele premiowe powinny prowadzić do realizacji zadań zgodnych z założeniami strategii biznesowej Spółki.

W przypadku braku ustalenia przez Radę Nadzorczą na dany rok obrotowy celów premiowych dla poszczególnych członków Zarządu, Rada Nadzorcza na podstawie oceny wyniku finansowego i sytuacji ekonomiczno - finansowej Spółki ma prawo przyznać członkom Zarządu premię roczną w maksymalnej wysokości trzykrotności średniomiesięcznego wynagrodzenia członka Zarządu za rok obrotowy, którego premia dotyczy.

- ❖ Świadczenia dodatkowe

Członkom Zarządu mogą zostać przyznane przez Radę Nadzorczą świadczenia dodatkowe w zakresie niezbędnym do wykonywania obowiązków służbowych, w szczególności:

- 1) świadczenia pieniężne w postaci:
  - a) diet oraz zwrotu kosztów podróży służbowych w wysokości określonej przepisami wydanymi na podstawie art. 77<sup>s</sup> ustawy z dnia 26 czerwca 1974 r. - Kodeks pracy,
  - b) zwrotu kosztów reprezentacyjnych i wizerunkowych,
  - c) pokrycia kosztów ubezpieczenia, kosztów podróży służbowych oraz kosztów szkoleń i kursów,
  - d) świadczenia odprowadzane w ramach Pracowniczych Planów Kapitałowych,
- 2) świadczenia niepieniężne w postaci prawa do korzystania z:
  - a) samochodu służbowego,
  - b) narzędzi i urządzeń technicznych niezbędnych do wykonywania obowiązków służbowych.



**Tabela: Wynagrodzenia całkowite Zarządu MIRBUD S.A. w roku obrotowym 2024 w tys. zł.**

Członkowie Zarządu	-1- Wynagrodzenie stałe podstawowe	-2- Wynagrodzenie zmienne: premia roczna za rok 2023	-3- Świadczenia dodatkowe		łącznie 1+2+3	2/1 Proporcja pomiędzy stałym a zmiennym wynagrodzeniem
			PPK	Inne świadczenia pieniężne		
Jerzy Mirgos Prezes Zarządu	1 512	-	6,48	-	1 518,48	-
Sławomir Nowak Wiceprezes Zarządu	1 380	-		-	1 380	-
Paweł Korzeniowski	1 360	-	3,24	-	1 363,24	-
Tomasz Sałata	1 309	-		-	1 309	-

#### 4. WYNAGRODZENIE CAŁKOWITE CZŁONKÓW RADY NADZORCZEJ

Zgodnie z Polityką Wynagrodzeń Członkom Rady Nadzorczej przysługuje:

- ❖ Wynagrodzenie stałe członków Rady Nadzorczej jest ustalane przez Walne Zgromadzenie Spółki w drodze uchwały w wysokości nie niższej niż minimalne wynagrodzenie za pracę ogłaszane przez Radę Ministrów na dany rok.
  - Wynagrodzenie stałe członka Rady Nadzorczej jest zróżnicowane ze względu na pełnione funkcje.
  - Wynagrodzenie stałe przysługuje członkowi Rady Nadzorczej bez względu na częstotliwość zwoływanych posiedzeń Rady Nadzorczej.
  - Wynagrodzenia stałego nie można zmniejszyć, zawiesić lub anulować jego wypłaty, z wyjątkiem przypadków przewidzianych w powszechnie obowiązujących przepisach prawa.
  - Wynagrodzenia stałe, przyznane w określonym wyżej trybie, nie mogą poprzez ich wysokość zagrażać sytuacji finansowej Spółki.
- ❖ Członkom Rady Nadzorczej przysługują ponadto pozostałe świadczenia w wysokości i na zasadach wynikających ze Statutu Spółki.
- ❖ Dodatkowo zgodnie z postanowieniami Ustawy o PPK w Spółce funkcjonuje Pracowniczy Plan Kapitałowy (PPK), w którym mogą uczestniczyć członkowie Rady Nadzorczej.
- ❖ Członek Rady Nadzorczej może jednocześnie świadczyć usługi na rzecz spółek zależnych na podstawie umowy cywilnoprawnej.

W roku obrotowym 2024 członkowie Rady Nadzorczej otrzymywali stałe wynagrodzenie w wysokości zgodnej z uchwałami Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy.

**Tabela: Wynagrodzenia całkowite Rady Nadzorczej MIRBUD S.A. w roku obrotowym 2024 w tys. zł.**

Członkowie Rady Nadzorczej	-1- Wynagrodzenie stałe	-2- Dodatkowe świadczenia		łącznie 1+2
		Zwrot kosztów dojazdu	PPK	
Radosław Niewiadomski Przewodniczący Rady	74	-	-	74
Jerzy Łuczak – od dnia 18.03.2024	42	-	-	42
Agnieszka Bujnowska Sekretarz Rady	70	-	-	70
Stanisław Lipiec – do dnia 11.02.2024	12	-	-	12
Jacek Tucharz	54	-	-	54
Bartosz Wilczak – do dnia 31.07.2024	37	-	-	37
Kilion Munzele Munyama – od dnia 01.08.2024	18	-	-	18

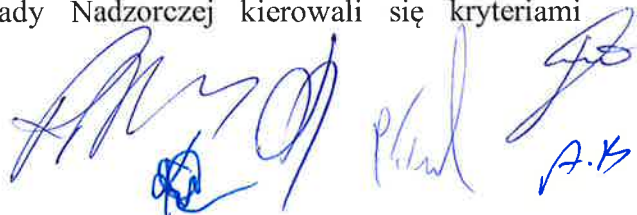
## **5. WYJAŚNIENIE SPOSOBU, W JAKI CAŁKOWITE WYNAGRODZENIE JEST ZGODNE Z PRZYJĘTĄ POLITYKĄ WYNAGRODZEŃ, W TYM W JAKI SPOSÓB PRZYZYCYNIA SIĘ DO OSIĄGNIĘCIA DŁUGOTERMINOWYCH WYNIKÓW SPÓŁKI**

Polityka Wynagrodzeń po raz pierwszy została przyjęta do stosowania w Spółce od dnia 1 lipca 2020 r. W dniu 21 czerwca 2024r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy MIRBUD S.A. podjęło Uchwałę nr 25/2024 w sprawie zmiany Polityki Wynagrodzeń MIRBUD S.A.

W roku obrotowym 2024 obejmującym okres od dnia 01.01.2024r. do 31.12.2024r.:

- ❖ Wynagrodzenie Członków Zarządu oraz Członków Rady Nadzorczej Spółki wypłacane było w formie dopuszczonej przez Politykę Wynagrodzeń;
- ❖ Zasady oraz wysokość wynagrodzenia Członków Zarządu Spółki ustalane były przez Radę Nadzorczą zgodnie z Polityką Wynagrodzeń;
- ❖ Wysokość wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej była zgodna z Uchwałą nr 24/2022 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy MIRBUD S.A. z siedzibą w Skierniewicach z dnia 14 czerwca 2022 roku w sprawie zmiany wysokości wynagrodzenia przyznanego członkom Rady Nadzorczej z tytułu pełnienia funkcji.

Wynagrodzenie stałe Członków Zarządu, będące częścią wynagrodzenia całkowitego, wypłacane było na podstawie powołania, stosunku pracy, zawartych umów cywilno- prawnych. Przy ustalaniu wysokości wynagrodzenia stałego Członkowie Rady Nadzorczej kierowali się kryteriami





i przesłankami zawartymi w Polityce Wynagrodzeń. Wysokość wynagrodzenia stałego odpowiada rodzajowi wykonywanej przez poszczególnych Członków Zarządu pracy oraz kwalifikacjom niezbędnym do jej wykonywania, jak również uwzględnia ilość, ocenę oraz jakość świadczonej pracy, co w efekcie przekłada się na motywację i ukierunkowanie na realizację przyjętej strategii.

Wynagrodzenie zmienne Członków Zarządu stanowi premię roczną.

W roku obrotowym 2024 Członkowie Zarządu MIRBUD S.A. nie otrzymali wynagrodzenia zmiennego w postaci premii pieniężnej za poprzedni rok obrotowy.

## 6. INFORMACJA O ZMIANIE, W UJĘCIU ROCZNYM, WYNAGRODZENIA, WYNIKÓW SPÓŁKI ORAZ ŚREDNIEGO WYNAGRODZENIA PRACOWNIKÓW TEJ SPÓŁKI NIEBĘDĄCYCH CZŁONKAMI ZARZĄDU ANI RADY NADZORCZEJ, W SPOSÓB UMOŻLIWIAJĄCY PORÓWNANIE

**Tabela: Porównanie zmian wynagrodzeń całkowitych w ciągu ostatnich pięciu raportowanych lat obrotowych**

Roczna zmiana	2020 vs 2019	2021 vs 2020	2022 vs 2021	2023 vs 2022	2024 vs 2023
Wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej					
Wiesław Kosonóg 31.05.2019 – 01.12.2023	43%	64%	8,47%	21,8%	-
Waldemar Borzykowski 17.06.2011-23.06.2021	0%	-9%	-	-	-
Agnieszka Bujnowska 04.10.2007-aktualnie	0%	47%	5,66%	17,8%	6%
Andrzej Zakrzewski 04.10.2007 – 07.12.2022	0%	57%	6,38%	-	-
Hubert Bojdo 23.10.2009- 14.06.2022	0%	54%	- 53,19%	-	-
Wiktoria Braun 31.05.2019-31.12.2022	48%	56%	0%	-89%	-
Artur Sociński 17.02.2020 – 30.09.2023	100%	113%	0%	-6%	-
Radosław Niewiadomski 24.06.2021-aktualnie	-	100%	166,66%	17,8%	12%
Stanisław Lipiec 30.01.2023 – 11.02.2024	-	-	-	100%	-76%
Jacek Tucharz 30.01.2023 - aktualnie	-	-	-	100%	20%
Bartosz Wilczak 18.10.2023 – 31.07.2024	-	-	-	100%	-
Jerzy Łuczak – od dnia 18.03.2024 - aktualnie	-	-	-	-	-
Kilion Munzele Munyama 01.08.2024 - aktualnie	-	-	-	-	-

Wynagrodzenie członków Zarządu Spółki					
Jerzy Mirgos 2012-aktualnie	12%	-5%	-10,3%	4,67%	-3%
Sławomir Nowak 2012-aktualnie	13%	10%	3,84%	1,93%	0,3%
Paweł Korzeniowski 2013-aktualnie	22%	28%	22,53%	6,51%	-4%
Tomasz Sałata 2012-aktualnie	23%	26%	21,6%	7,84%	-6%
Średnie wynagrodzenie pracowników Spółki					
Przeciętne wynagrodzenie pracowników	19%	10%	13%	11%	5,44%

Przeciętne wynagrodzenie pracowników MIRBUD S.A. stanowi sumę wynagrodzeń pracowniczych w danym roku kalendarzowym (w okresie 12 miesięcy) podzieloną przez średnie zatrudnienie (średnia liczba etatów) w danym roku.

**Tabela: Porównanie zmian wyników spółki w ciągu ostatnich pięciu raportowanych lat obrotowych w tys. zł.**

WYNIKI SPÓŁKI	ROK 2019	ROK 2020	ROK 2021	ROK 2022	ROK 2023	ROK 2024
<b>Przychody ze sprzedaży</b>	<b>551 429</b>	<b>853 182</b>	<b>1 747 862</b>	<b>2 325 180</b>	<b>2 157 409</b>	<b>1 706 001</b>
Porównanie r/r		2020 vs 2019	2021 vs 2020	2022 vs 2021	2023 vs 2022	2024 vs 2023
Zmiana tys. zł		301 753	894 680	577 318	- 167 771	-451 408
Zmiana w %		55%	105%	33%	-7%	-21%
<b>Zysk na sprzedaży</b>	<b>41 645</b>	<b>67 866</b>	<b>134 119</b>	<b>160 579</b>	<b>184 128</b>	<b>115 167</b>
Porównanie r/r		2020 vs 2019	2021 vs 2020	2022 vs 2021	2023 vs 2022	2024 vs 2023
Zmiana w tys. zł.		26 221	66 253	26 460	23 549	-68 961
Zmiana w %		63%	98%	20%	15%	-37%
<b>Zysk operacyjny EBIT</b>	<b>18 983</b>	<b>34 258</b>	<b>104 466</b>	<b>128 569</b>	<b>128 384</b>	<b>79 486</b>
Porównanie r/r		2020 vs 2019	2021 vs 2020	2022 vs 2021	2023 vs 2022	2024 vs 2023
Zmiana w tys. zł.		15 275	70 208	24 103	-185	-48 898
Zmiana w %		80%	205%	23%	0%	-38%
<b>Zysk przed opodatkowaniem</b>	<b>9 584</b>	<b>24 587</b>	<b>99 210</b>	<b>146 227</b>	<b>118 425</b>	<b>110 128</b>
Porównanie r/r		2020 vs 2019	2021 vs 2020	2022 vs 2021	2023 vs 2022	2024 vs 2023
Zmiana w tys. zł		15 003	74 623	47 017	-27 802	-8 297
Zmiana w %		157%	304%	47%	-19%	-7%
<b>Zysk netto</b>	<b>7 386</b>	<b>19 425</b>	<b>80 354</b>	<b>120 221</b>	<b>97 320</b>	<b>95 919</b>
Porównanie r/r		2020 vs 2019	2021 vs 2020	2022 vs 2021	2023 vs 2022	2024 vs 2023
Zmiana w tys. zł.		12 039	60 929	39 867	-22 901	-1 401
Zmiana w %		163%	314%	50%	-19%	-1%

7. WYSOKOŚĆ WYNAGRODZENIA OD PODMIOTÓW NALEŻĄCYCH DO TEJ SAMEJ GRUPY KAPITAŁOWEJ W ROZUMIENIU USTAWY Z DNIA 29 WRZEŚNIA 1994 R. O RACHUNKOWOŚCI

**Tabela: Wynagrodzenia w Spółce zależnej JHM DEVELOPMENT S.A. w roku obrotowym 2024 w tys. zł.**

Członek organu MIRBUD S.A.	Funkcja w spółce zależnej	z tytułu powołania	Premia roczna	PPK	Inne świadczenia dodatkowe	łącznie
Jerzy Mirgos	Wiceprezes Zarządu	300	30	-	-	330
Radosław Niewiadomski	Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej	18	nie dotyczy	-	-	18
Agnieszka Bujnowska	Sekretarz Rady Nadzorczej	18	nie dotyczy	-	-	18
		z tytułu świadczenia usług				
Jerzy Łuczak	Umowa cywilno-prawna	92,69	nie dotyczy	-	-	92,69

**Tabela: Wynagrodzenia w Spółce zależnej KOBYLARNIA S.A. w roku obrotowym 2024 w tys. zł.**

Członek organu MIRBUD S.A.	Funkcja w spółce zależnej	z tytułu powołania	Premia roczna	PPK	Inne świadczenia dodatkowe	łącznie
Jerzy Mirgos	Członek Zarządu	600	-	-	-	600
Sławomir Nowak	Członek Zarządu	618	-	-	-	618
Paweł Korzeniowski	Przewodniczący Rady Nadzorczej	20,53	nie dotyczy	0,306	-	20,836
Agnieszka Bujnowska	Sekretarz Rady Nadzorczej	18	nie dotyczy	-	-	18

**Tabela: Wynagrodzenia w Spółce zależnej Marywilska 44 sp. z o. o. w roku obrotowym 2024 w tys. zł.**

Członek organu MIRBUD S.A.	Funkcja w spółce zależnej	z tytułu powołania	PPK	Inne świadczenia dodatkowe	łącznie
Paweł Korzeniowski	Przewodniczący Rady Nadzorczej	31,69	0,468	-	32,16
Agnieszka Bujnowska	Sekretarz Rady Nadzorczej	25,20	-	-	25,20

8. LICZBA PRYZNANYCH LUB ZAOFEROWANYCH INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH ORAZ GŁÓWNE WARUNKI WYKONYWANIA PRAW Z TYCH INSTRUMENTÓW

❖ W roku obrotowym 2024 zdarzenie nie wystąpiło.



## 9. INFORMACJE NA TEMAT KORZYSTANIA Z MOŻLIWOŚCI ŻĄDANIA ZWROTU ZMIENNYCH SKŁADNIKÓW WYNAGRODZENIA

- ❖ Spółka nie korzysta z możliwości odraczania wypłaty zmiennych składników wynagrodzenia ani możliwości żądania ich zwrotu.

## 10. INFORMACJE DOTYCZĄCE ODSTĘPSTW OD PROCEDURY WDRAŻANIA POLITYKI WYNAGRODZEŃ ORAZ ODSTĘPSTW ZASTOSOWANYCH, W TYM WYJAŚNIENIE PRZESŁANEK I TRYBU, ORAZ WSKAZANIE ELEMENTÓW, OD KTÓRYCH ZASTOSOWANO ODSTĘPSTWA

- ❖ Polityka nie ma zastosowania do wypłaty wynagrodzeń z tytułu rozwiązania umowy oraz uznaniowych świadczeń emerytalnych i wynagrodzeń zmiennych, do których osoby podlegające Polityce nabyły roszczenia przed dniem jej wejścia w życie.

## 11. POPRZEDNIE SPRAWOZDANIE O WYNAGRODZENIACH SPORZADZONE ZA ROK OBROTOWY 2023 ZOSTAŁO POZYTYWNE ZAOPINIOWANE PRZEZ ZWYCZAJNE WALNE ZGROMADZENIE AKCJONARIUSZY

- ❖ W dniu 21 czerwca 2024r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy MIRBUD S.A. podjęło uchwałę nr 11/2024 w sprawie zaopiniowania sprawozdania Rady Nadzorczej o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej MIRBUD S.A. za rok 2023.

We wskazanej powyżej Uchwale wyrażona została pozytywna opinia Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy MIRBUD S.A., bez zastrzeżeń i uwag oraz komentarzy odnośnie przedłożonego sprawozdania o wynagrodzeniach za rok obrotowy 2023.

*Łukasz Nieświdomski*  
*Jenny Suarek*  
*Pauli Kuchan*  
*A. Bajnoska*  
*Tobiasz Gucio*  
*Kilian Munyama*