

**Roczne Sprawozdanie o wynagrodzeniach
Zarządu i Rady Nadzorczej Braster S.A. w
restrukturyzacji
za lata 2019 oraz 2020**

Niniejsze Sprawozdanie o wynagrodzeniach zostało sporządzone na podstawie Art. 90g. Ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz.U. z 2020 r. poz.2080) („Ustawa”)

1. Wprowadzenie

Obowiązująca w Spółce Polityka Wynagrodzeń Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej Spółki („Polityka Wynagrodzeń”) została zatwierdzona w dniu 31 sierpnia 2020 r. Uchwałą nr 34 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Braster S.A. w restrukturyzacji. Wyżej wskazany dokument Polityki Wynagrodzeń jest dostępny na stronie internetowej Spółki w zakładce „Informacje o Spółce” (link: <https://ri.braster.eu/pl/informacje-o-spolce/lad-korporacyjny>).

Ponadto Uchwałą nr OB/01/02/2021 Rady Nadzorczej BRASTER S.A. w restrukturyzacji z dnia 26.02.2021 Rada Nadzorcza Spółki dokonała uszczegółowienia elementów Polityki Wynagrodzeń.

Zgodnie z Art. 90g ust. 1 Ustawy rada nadzorcza spółki sporządza corocznie 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 w ostatnim roku obrotowym, zgodnie z polityką wynagrodzeń. Natomiast zgodnie z Art. 36 ust. 2 Ustawy z dnia 16 października 2019 r. 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. 2019 poz. 2217), Rada Nadzorcza sporządza po raz pierwszy sprawozdanie o wynagrodzeniach łącznie za lata 2019 i 2020.

Wszystkie wynagrodzenia i ich składniki ujęte w niniejszym Sprawozdaniu podane są w złotych polskich.

Wszystkie dane dotyczące wynagrodzeń w niniejszym Sprawozdaniu są kwotami brutto.

2. Wysokość całkowitego wynagrodzenia w podziale na składniki członków zarządu i rady nadzorczej oraz wzajemne proporcje między tymi składnikami wynagrodzenia

2.1 Zarząd

W latach 2019-2020 wynagrodzenie Członków Zarządu Braster S.A. w restrukturyzacji składało się z następujących elementów:

- wynagrodzenie pieniężne stałe, oparte o kontrakt menadżerski lub umowę o pracę,
- wynagrodzenie pieniężne stałe, oparte o powołanie na funkcję członka Zarządu Spółki.

Wynagrodzenie pobierane przez członków Zarządu Spółki w 2019 r.

Imię i nazwisko, funkcja, okres sprawowania funkcji w roku 2019	Wynagrodzenie stałe			Wynagrodzenie zmienne	Pozostałe (E)	Wydatki emerytalne (F)	Całkowite wynagrodzenie (G)	Proporcja wynagrodzenia stałego a zmienne (H)
	Wynagrodzenie podstawowe (A)	Dodatki funkcyjne (B)	Świadczenia dodatkowe (C)	Premie z tytułu realizacji celów (D)				
Marcin Halicki - Prezes Zarządu 01.01.2019-05-08.2019	71 428,57						71 428,57	100%
Henryk Jaremek – Wiceprezes/Prezes Zarządu 01.01.2019-31-12.2019 (Prezes od 03.09.2019)	110 000,-						110 000,-	100%
Agnieszka Byszek - Członek Zarządu 05.08.2019-31.12.2019	39 047,62						39 047,62	100%
RAZEM:	220 476,19						220 476,19	

Wynagrodzenie pobierane przez członków Zarządu Spółki w 2020 r.

Imię i nazwisko, funkcja, okres sprawowania funkcji w roku 2020	Wynagrodzenie stałe			Wynagrodzenie zmienne	Pozostałe (E)	Wydatki emerytalne (F)	Całkowite wynagrodzenie (G)	Proporcja wynagrodzenie stałe a zmienne (H)
	Wynagrodzenie podstawowe (A)	Dodatki funkcyjne (B)	Świadczenia dodatkowe (C)	Premie z tytułu realizacji celów (D)				
Henryk Jaremek - Prezes Zarządu 01.01.2020-19.01.2020	6 129,03						6 129,03	100%
Agnieszka Byszek - Członek Zarządu 01.01.2020-19.01.2020	6 129,03						6 129,03	100%
Piotr Szczepanik - Wiceprezes Zarządu 15.01.2020-16.04.2020	76 398,52						76 398,52	100%
Agnieszka Kraszewska - Członek Zarządu 16.04.2020-31.08.2020	44 085,-						44 085,-	100%
Dariusz Karolak – Prezes Zarządu 06.03.2020.31.12.2020	203 467,74						203 467,74	100%
RAZEM:	336 209,32						336 209,32	

2.2 Rada Nadzorcza

W latach 2019-2020 jedynym składnikiem wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej było wynagrodzenie pieniężne z tytułu powołania (o ile zostało przyznane).

Wynagrodzenie pobierane przez członków Rady Nadzorczej Spółki w 2019 r.

Imię i nazwisko	Wynagrodzenie stałe			Wynagrodzenie zmienne	Wydatki emerytalne (F)	Całkowite wynagrodzenie (G)	Proporcje między wynagrodzeniem stałym a zmiennym (H)
	Wynagrodzenie podstawowe (A)	Dodatki funkcyjne (B)	Świadczenia dodatkowe (C)	Premie z tytułu realizacji celów (D)			
Grzegorz Pielak 08.01.2019-31.12.2019	32 454,55					32 454,55	100%
Jacek Bartmiński 01.01.2019-28.04.2019	11 714,29					11 714,29	100%
Tadeusz Wesołowski 01.01.2019-08.01.2019	863,64					863,64	100%
Radosław Wesołowski 01.01.2019-08.01.2019	681,82					681,82	100%
Kinga Stanisławska 01.01.2019-28.04.2019	11 714,29					11 714,29	100%
Krzysztof Kaczmarczyk 01.01.2019-08.01.2019	681,82					681,82	100%
Michał Wnorowski 01.01.2019-28.04.2019	13 276,19					13 276,19	100%
Jakub Gosk 29.04.2019-31.12.2019	21 285,71					21 285,71	100%
Dariusz Karolak 08.01.2019-31.12.2019	32 454,55					32 454,55	100%
Krzysztof Kowalczyk 24.04.2019-31.12.2019	21 285,71					21 285,71	100%
Beata Łapińska 29.04.2019-04.07.2019	6 807,45					6 807,45	100%
Witold Łopuszański 08.01.2019-28.04.2019	11.168,84					11.168,84	100%
Paweł Łukasiewicz 29.04.2019-09.05.2019	1 000,-					1 000,-	100%
Krzysztof Grochowski 30.12.2019-31.12.2019	0					0	100%
Paweł Nowak 30.12.2019-31.12.2019	0					0	100%

Kamil Gorzelnik 29.04.2019-30.12.2019	21 285,71						21 285,71	100%
RAZEM:	186 674,57						186 674,57	

Wynagrodzenie pobierane przez członków Rady Nadzorczej Spółki w 2020 r.

Imię i nazwisko	Wynagrodzenie stałe			Wynagrodzenie zmienne	Pozostałe (E)	Wydatki emerytalne (F)	Całkowite wynagrodzenie (G)	Proporcje między wynagrodzeniem stałym a zmiennym (H)
	Wynagrodzenie podstawowe (A)	Dodatki funkcyjne (B)	Świadczenia dodatkowe (C)	Premie z tytułu realizacji celów (D)				
Grzegorz Pielak 01.01.2020-31.12.2020	36 000,-						36 000,-	100%
Jakub Gosk 01.01.2020-17.01.2020	1 645,16						1 645,16	100%
Dariusz Karolak 01.01.2020-05.03.2020	9 483,87						9 483,87	100%
Krzysztof Kowalczyk 01.01.2020-31.08.2020	24 000,-						24 000,-	100%
Krzysztof Grochowski 01.01.2020-31.12.2020	36 000,-						36 000,-	100%
Paweł Nowak 01.01.2020-31.08.2020	24 000,-						24 000,-	100%
Katarzyna Kilijańczyk 06.03.2020-31.12.2020	30 000,-						30 000,-	100%
Elżbieta Kozik 31.08.2020-31.12.2020	12 000,-						12 000,-	100%
Zygfryd Kosidowski 31.08.2020-31.12.2020	12 000,-						12 000,-	100%
Karolina Nowak 31.08.2020-31.12.2020	12 000,-						12 000,-	100%
Kamila Padlewska 31.08.2020-31.12.2020	12 000,-						12 000,-	100%
RAZEM:	209 129,03						209 129,03	

3. Zgodność wynagrodzenia członków zarządu oraz rady nadzorczej z przyjętą polityką wynagrodzeń oraz jego wpływ na osiągnięcie długoterminowych wyników Spółki

Obecna Polityka Wynagrodzeń funkcjonuje w Braster S.A. w restrukturyzacji od 31 sierpnia 2020 r. a jej uszczegółowienie (w drodze uchwały Rady Nadzorczej Spółki nastąpiło dopiero w roku 2021).

Z uwagi na powyższe, w okresie sprawozdawczym obejmującym lata obrotowe 2019 oraz 2020 członkowie organów Spółki nie byli wynagradzani na podstawie Polityki Wynagrodzeń, lecz zgodnie z dotychczasową praktyką.

4. Informacja na temat sposobu, w jaki zostały zastosowane kryteria dotyczące wyników

W obecnej Polityce Wynagrodzeń wynagrodzenie Członków Zarządu Braster S.A. w restrukturyzacji będzie przyczyniać się do osiągnięcia długoterminowych wyników Spółki dzięki ustanowieniu przez Radę Nadzorczą celów (kryteriów) zarządczych w obszarze finansowym i niefinansowym, których realizacja będzie

skutkować przyznaniem premii okresowej. Kryteria niefinansowe są związane w głównej mierze z toczącym się obecnie wobec Spółki postępowaniem restrukturyzacyjnym.

5. Informacja o zmianie, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia, wyników Spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników Spółki niebędących członkami zarządu ani rady nadzorczej, w ujęciu łącznym, w sposób umożliwiający porównanie

Łączne sumy wynagrodzeń dla członków Zarządu oraz członków Rady Nadzorczej Spółki są ujęte w tabelach powyżej. Poniższa tabela prezentuje średnie wynagrodzenie pracowników Spółki niebędących członkami zarządu ani rady nadzorczej.

Średnie wynagrodzenie pracowników Spółki niebędących członkami zarządu ani rady nadzorczej, w ujęciu łącznym, w sposób umożliwiający porównanie

	ROK 2020	ROK 2019	zmiana %
Przeciętna liczba zatrudnionych	16,1	39,1	-58,8%
średnie wypłacone roczne wynagrodzenie pracownika	79 180,12	100 063,94	-20,9%
Zysk/Strata netto Spółki	- 8 087 875,51	- 15 536 259,76	

6. Wysokość wynagrodzenia od podmiotów należących do tej samej grupy kapitałowej w rozumieniu ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości

Spółka nie należy do grupy kapitałowej.

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

W latach obrotowych 2019 i 2020, członkom Zarządu oraz Rady Nadzorczej nie przyznano ani nie zaoferowano żadnych instrumentów finansowych.

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

W latach obrotowych 2019 i 2020 nie żądano zwrotu żadnych zmiennych składników wynagrodzenia od członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej.

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

Nie miały miejsca odstępstwa, o których mowa w art. 90g ust. 2 pkt 8 Ustawy o ofercie publicznej.

10. Wnioski

Rada Nadzorcza Braster S.A. w restrukturyzacji dokonała przeglądu wynagrodzeń i wszystkich świadczeń otrzymywanych przez poszczególnych członków Zarządu i Rady Nadzorczej pod kątem zgodności z obowiązującymi politykami (Polityką Wynagrodzeń) i stwierdza, że:

- i. Wynagrodzenie wypłacane członkom Zarządu jest zgodne z obowiązującymi uchwałami i umowami oraz spełnia wszelkie wymogi przewidziane prawem.
- ii. Funkcjonująca Polityka Wynagrodzeń stanowi narzędzie do zarządzania wynagrodzeniami. Sprzyja prawidłowemu i skutecznemu zarządzaniu ryzykiem w Spółce oraz zachęca do szczególnej dbałości o długoterminowe dobro Spółki.
- iii. Obowiązujące zasady wynagradzania umożliwiają prowadzenie elastycznej polityki zmiennych składników wynagrodzenia m.in. dopuszczają szeroki katalog przesłanek, zarówno o charakterze ilościowym jak i jakościowym, umożliwiające właściwe ustalenie wysokości oraz możliwe niewypłacenie wynagrodzenia zmiennego. Jest to uzasadnione obecną trudną sytuacją finansową i kapitałową Spółki.
- iv. Rada Nadzorcza kierując się ostrożnym i stabilnym zarządzaniem ryzykiem, kapitałem i płynnością oraz szczególną dbałością o długoterminowe dobro Spółki, interes akcjonariuszy, ocenia pozytywnie funkcjonowanie Polityki Wynagradzania i zgodność wynagradzania członków Zarządu i Rady Nadzorczej w 2019 roku oraz w 2020 roku z zawartymi umowami i odpowiednimi uchwałami.

Przewodniczący Grzegorz Pielak

Katarzyna Kilijańczyk

Elżbieta Kozik

Karolina Nowak

Kamila Padlewska

Krzysztof Grochowski

Zygfryd Kosidowski