



Sprawozdanie Rady Nadzorczej UNIBEP S.A. o wynagrodzeniach za rok 2023

Bielsk Podlaski, 21.05.2024 r.

1. Wstęp

Działając na podstawie art. 90g Ustawy o ofercie¹ Rada Nadzorcza UNIBEP S.A. 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 [dalej: Sprawozdanie] zgodnie z *Polityką wynagrodzeń organów nadzorujących i zarządzających UNIBEP S.A.* przyjętą uchwałą nr 28 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia w dniu 15 czerwca 2020 r.

Zgodnie z art. 90g ust. 1 Ustawy o ofercie sprawozdanie zostało sporządzone za rok obrotowy 2023.

Sprawozdanie zostało przyjęte uchwałą Rady Nadzorczej nr 610 z dnia 21 maja 2024 roku oraz poddane ocenie biegłego rewidenta zgodnie z wymogami art. 90g ust. 10 Ustawy o ofercie.

O ile w sprawozdaniu nie nadano znaczenia definicjom, należy je rozumieć zgodnie ze znaczeniem nadanym w Polityce Wynagrodzeń.

2. Wynagrodzenia Członków Zarządu i Rady

Zgodnie z przyjętą Polityką Wynagrodzeń w UNIBEP S.A. wysokość części zmiennej wynagrodzenia członków Zarządu w dużej części uzależniona jest od efektów ekonomicznych Spółki. Członkom Zarządu przysługuje premia roczna w wysokości określonej procentowo, uzależniona od realizacji określonych na dany rok przez Radę Nadzorczą celów finansowych lub rzeczowych, liczona od skonsolidowanego zysku netto Grupy Kapitałowej UNIBEP S.A. przypadającego akcjonariuszom jednostki dominującej za każdy rok obrotowy, ustalonego na podstawie zatwierdzonego przez uprawniony organ skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej. Wysokość premii, a także warunki jej przyznania poszczególnym członkom Zarządu określa uchwałą Rada Nadzorcza. Radzie Nadzorczej przysługuje również prawo przyznania premii Członkom Zarządu pomimo nie spełnienia warunków ustalonych przez Radę Nadzorczą, o ile osiągnięty zostanie zysk netto, a brak osiągnięcia założonych celów nie będzie wynikał z okoliczności zależnych od członka Zarządu. Mając powyższe na uwadze w ramach niniejszego punktu Sprawozdania prezentujemy informacje nt. podstawowych wielkości ekonomicznych osiągniętych przez Grupę Kapitałową UNIBEP w roku 2023.

¹ Ustawa z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych [Dz.U.2024.620 t.j.].

[wiersze 1 – 4 w tys. zł]

Pozycja	2023
Przychody ze sprzedaży	2 429 768
Strata operacyjna	137 809
EBITDA	(-) 109 409
Zysk netto	(-) 156 486
Rentowność sprzedaży netto	(-) 6,44%
Wskaźnik płynności bieżącej	1,23

W 2023 roku przychody ze sprzedaży w Grupie przekroczyły poziom z roku poprzedniego (wzrost o ok. 8%). Grupa Kapitałowa osiągnęła jednak stratę operacyjną w wysokości ok. 138 mln zł. W porównaniu z rokiem ubiegłym, w którym odnotowano zysk operacyjny w wysokości ok. 64 mln zł, stanowi to negatywne odchylenie o ok. 202 mln zł. Zysk netto Grupy Kapitałowej ukształtował się na poziomie o 188 mln zł niższym niż przed rokiem i wyniósł in minus ok. 156 mln zł. W całym 2023 roku Grupa Kapitałowa Unibep pozyskała kontrakty o łącznej wartości ok. 2,4 mld zł. Tym samym portfel do realizacji na 2024 rok i lata kolejne wynosi ok. 3,6 mld zł.

Zmiany osobowe w Zarządzie oraz zmiany dotyczące wynagrodzeń odnoszące się do roku 2023

Od dnia 20 stycznia 2022 roku w Spółce, działając na podstawie Polityki Wynagrodzeń, dokonano rozdzielenia źródeł wynagradzania członków Zarządu w oparciu o dwie formy wynagradzania, tj. na podstawie powołania oraz na podstawie umowy o pracę.

Wynagrodzenie przysługujące Prezesowi Zarządu, Wiceprezesom Zarządu i Członkowi Zarządu z tytułu powołania określone zostało w formie stałych stawek miesięcznych.

Ponadto Członkom Zarządu w związku z pełnioną funkcją w Zarządzie, przysługuje premia roczna, której wysokość ustalana jest obecnie na zasadach opisanych poniżej.

W dniu 26 stycznia 2023 roku Rada Nadzorcza Spółki dokonała zmiany zasad premiowania członków Zarządu i ustalono, że członkom Zarządu w związku z pełnioną funkcją w Zarządzie, przysługuje premia roczna liczona procentowo od skonsolidowanego zysku netto Grupy Kapitałowej UNIBEP przypadającego akcjonariuszom jednostki dominującej za każdy rok obrotowy, pod warunkiem zrealizowania przyjętego na dany rok przez Zarząd i Radę Nadzorczą planu finansowego Grupy Kapitałowej UNIBEP. Uchwała weszła w życie z dniem podjęcia oraz mocą obowiązującą od 1 stycznia

2023 r. Zmianę podejścia do sposobu określania podstawy wymiaru premii rocznej, poprzez jej odniesienie do skonsolidowanego zysku netto Grupy Kapitałowej UNIBEP przypadającego akcjonariuszom jednostki dominującej, zaakceptowało walne zgromadzenie akcjonariuszy, które na mocy uchwały nr 32 z dnia 21 czerwca 2023 r. przyjęło m.in. w powyższym zakresie aktualizację Polityki wynagrodzeń.

Zgodnie z Polityką Wynagrodzeń, Rada Nadzorcza może przyznać poszczególnym Członkom Zarządu również nagrody indywidualne w związku ze szczególnymi osiągnięciami lub zdarzeniami w działalności biznesowej Spółki lub Grupy Kapitałowej UNIBEP.

W roku 2023 r. miały miejsce następujące zmiany w składzie Zarządu Spółki:

- 1) Od dnia 1 stycznia 2023 roku Pan Przemysław Wojciech Janiszewski został powołany do Zarządu Spółki, na Członka Zarządu;
- 2) Od dnia 9 maja 2023 roku Pan Leszek Marek Gołąbiewski zmienił funkcję z Prezesa Zarządu na Wiceprezesa Zarządu Spółki;
- 3) Od dnia 9 maja 2023 roku Pan Dariusz Jacek Blocher został powołany do Zarządu Spółki, na stanowisko Prezesa Zarządu;
- 4) Z dniem 31 grudnia 2023 roku Pan Sławomir Kiszycki zrezygnował z członkostwa w zarządzie Spółki;

Jednocześnie w 2023 r. miały miejsce zmiany w umowach o pracę, na mocy których członkowie Zarządu zatrudnieni zostali na następujących stanowiskach:

- 1) Od dnia 1 stycznia 2023 roku Pan Przemysław Wojciech Janiszewski został zatrudniony na stanowisku Dyrektora Budownictwa Energetyczno-Przemysłowego,
- 2) Od dnia 9 maja 2023 roku Pan Dariusz Jacek Blocher został zatrudniony na stanowisku Dyrektora Spółki,
- 3) Od dnia 9 maja 2023 roku Pan Leszek Marek Gołąbiewski został zatrudniony na stanowisku Dyrektora Wykonawczego.

W 2023 r. nie uległa zmianie treść umów o pracę w części dotyczącej stanowiska:

- 1) Pana Sławomira Kiszyckiego - zatrudnionego na stanowisku Dyrektora Finansowego,
- 2) Pana Krzysztofa Mikołajczyka - zatrudnionego na stanowisku Dyrektora Budownictwa,
- 3) Pana Adama Polińskiego - zatrudnionego na stanowisku Dyrektora Oddziału Infrastruktury

W dniu 16 maja 2023 roku, Rada Nadzorcza UNIBEP S.A. na mocy podjętych uchwał powołała zarząd na nową siódmą kadencję w niezmienionym składzie osobowym oraz ustaliła szczegółowe zasady wynagradzania i premiowania Prezesa Zarządu, Wiceprezesów Zarządu i Członków Zarządu.

Zgodnie z postanowieniami Rady Nadzorczej ustalono następujące zasady premiowania członków Zarządu:

- a) Prezesowi Zarządu UNIBEP S.A. Panu Dariuszowi Jackowi Blocherowi
- b) Wiceprezesom Zarządu UNIBEP S.A. Panu Leszkowi Markowi Gołąbieckiemu,
- c) Panu Sławomirowi Kiszyckiemu,
- d) Panu Krzysztofowi Mikołajczykowi,
 - przysługuje premia roczna w wysokości 1,5%, liczona od skonsolidowanego zysku netto Grupy Kapitałowej UNIBEP przypadającego akcjonariuszom jednostki dominującej za każdy rok obrotowy, pod warunkiem zrealizowania przyjętego na dany rok przez Zarząd i Radę Nadzorczą planu finansowego Grupy Kapitałowej UNIBEP.
- a) Członkowi Zarządu UNIBEP S.A. Panu Adamowi Polińskiemu,
- b) Panu Przemysławowi Wojciechowi Janiszewskiemu
 - przysługuje premia roczna w wysokości 1%, liczona od skonsolidowanego zysku netto Grupy Kapitałowej UNIBEP przypadającego akcjonariuszom jednostki dominującej za każdy rok obrotowy, pod warunkiem zrealizowania przyjętego na dany rok przez Zarząd i Radę Nadzorczą planu finansowego Grupy Kapitałowej UNIBEP.

2.1. Wysokość całkowitego wynagrodzenia w podziale na składniki oraz opis wzajemnych proporcji składników wynagrodzenia.

Poniższa tabela oraz informacje uzupełniające zamieszczone poniżej zawierają informacje nt. wysokości całkowitego wynagrodzenia otrzymywanego od Spółki w podziale na składniki, o których mowa w art. 90d ust. 3 pkt 1 Ustawy o ofercie (tj. opis stałych i zmiennych składników wynagrodzenia, jak również premii i innych świadczeń pieniężnych i niepieniężnych, które mogą zostać przyznane członkom zarządu i rady nadzorczej) oraz wzajemne proporcje między tymi składnikami wynagrodzenia.

Zarząd

[w tys. zł]

Imię i nazwisko / funkcja	Część stała		Część zmienna		Inne świadczenia pieniężne ³	Wpłata podstawowa pracodawcy do PPK	Łączna wartość ⁴	Proporcje pomiędzy składnikami wynagrodzenia ⁵
	umowa pracę	o powołanie	za 2022 ¹	za 2023 ²				
Dariusz Jacek Blocher Prezes Zarządu	239,63 ⁶	389,47	nie dotyczy	0	0	3,49	632,59	n.d.
Leszek Marek Gołąbicki Wiceprezes Zarządu	300,00	507,60	0	0	0,40	brak	808,00	0%
Sławomir Kiszycki Wiceprezes Zarządu	240,00	487,80	0	0	0,40	3,60	731,80	0%
Krzysztof Mikołajczyk Wiceprezes Zarządu	239,06 ⁷	453,60	0	0	0,40	brak	693,06	0%
Adam Poliński Członek Zarządu	216,00	348,00	0	0	0,40	3,24	567,64	0%
Przemysław Wojciech Janiszewski Członek Zarządu	216,93	348,00	302,91 ⁸	0	0,40	7,78	876,02	53,62%

¹ W związku z niespełnianiem celów za rok 2022, stanowiących podstawę przyznania premii za rok 2022, Rada Nadzorcza w 2023 r. podjęła decyzję o jej nie przyznawaniu.

² W związku z niespełnianiem celów za rok 2023, stanowiących podstawę przyznania premii za rok 2023, Rada Nadzorcza podjęła w 2024 r. decyzję o jej nie przyznawaniu.

³ Na łączną kwotę „innych świadczeń pieniężnych” odrębnie dla każdej z osób wykazanych w tabeli powyżej składają się świadczenia socjalne ze środków ZFŚS.

⁴ Łączna wartość, tj. suma wartości części stałej oraz części zmiennej wynagrodzenia, innych świadczeń pieniężnych, wpłat Pracodawcy do PPK.

⁵ Porównanie proporcji wynagrodzenia dokonane zostało w odniesieniu części zmiennej wynagrodzenia otrzymanego w 2023 r. do części stałej wynagrodzenia otrzymanego w 2023 r.

⁶ W części stałej ujęto zwrot przez ZUS nadpłaconych składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe za 2023 r. w wys. 7 301,11 zł.

⁷ W części stałej ujęto wynagrodzenie chorobowe w wys. 3 061,56 zł.

⁸ Przemysławowi Wojciechowi Janiszewskiemu w dniu 21 czerwca 2023 roku została przez Radę Nadzorczą przyznana (i wypłacona w dniu 08.07.2023 r.) nagroda w wysokości 300 tys. zł. w związku z pozyskaniem przez nowy segment działalności Spółki, tj. Pion Budownictwa Energetyczno - Przemysłowego znacznego portfela zleceń na rok 2022 i lata następne, zbudowaniem struktur wewnętrznych do obsługi pozyskanych kontraktów a także uzyskaniem znacznie wyższych od zakładanych wyników finansowych Pionu Budownictwa Energetyczno - Przemysłowego w roku 2022. Ponadto Pan Przemysław Wojciech Janiszewski w styczniu 2023 roku otrzymał premię miesięczną za grudzień 2022 r. w wysokości 2 914,29 zł. Zarówno premia jak i nagroda przyznane zostały Panu Przemysławowi Wojciechowi Janiszewskiemu z tytułu realizowania przez niego obowiązków pracowniczych w 2022 r. i dotyczyły okresu gdy Pan Przemysław Wojciech Janiszewski nie był członkiem Zarządu.

Świadczenia niepieniężne

Zgodnie z przyjętą Polityką Wynagrodzeń Członkom Zarządu przysługuje prawo do korzystania z określonych urzędzeń i zasobów stanowiących mienie Spółki w zakresie niezbędnym do wykonania

usług. Tego typu świadczenia na rzecz członków Zarządu w roku 2023 obejmowały świadczenia niepieniężne w postaci:

- a) korzystanie na podstawie i na zasadach określonych w regulaminie pn. „Zasady przydziału, użytkowania i rozliczania kosztów samochodów służbowych w Grupie Unibep S.A.” z przydzielonego do wyłącznej dyspozycji samochodu służbowego z możliwością korzystania za zryczałtowaną odpłatnością do celów prywatnych w tym korzystanie z kart paliwowych;
- b) korzystanie z polisy ubezpieczeniowej D&O dotyczącej pełnionych funkcji (wartość polisy wynosi 120 mln zł, w ramach polisy ubezpieczone są wszystkie osoby pełniące funkcje managerskie lub nadzorcze);
- c) ubezpieczenie podróży służbowych;
- d) narzędzia i urządzenia techniczne niezbędne do wykonywania obowiązków Członka Zarządu;
- e) zwrot udokumentowanych niezbędnych wydatków poniesionych w związku z wykonywaniem obowiązków służbowych w zakresie i wysokości odpowiedniej do powierzonych funkcji w tym pokrycie kosztów podróży służbowych;
- f) świadczenia wynikające z przepisów BHP;
- g) szkolenia oraz udział w innych przedsięwzięciach, których tematyka dotyczy rodzaju wykonywanej pracy oraz mające na celu podnoszenie kwalifikacji, z których w roku 2023 korzystał p. Sławomir Kiszycki: (kwota korzyści to 4,7 tys. zł.);

Dodatkowo wszyscy członkowie Zarządu oraz Rada Nadzorcza uczestniczyli w tzw. „Warsztatach Strategicznych”, które odbyły się w październiku 2023 r. Koszt na osobę to kwota 1 383,20 zł.

Ponadto w roku 2023 P. Dariusz Jacek Blocher korzystał z dodatkowych pakietów usług medycznych o równowartości 1 246,40 zł, P. Leszek Marek Gołębiecki, P. Krzysztof Mikołajczyk, P. Adam Poliński oraz P. Przemysław Wojciech Janiszewski korzystali z dodatkowych pakietów usług medycznych o równowartości 1712,48 zł / rok per persona, P. Sławomir Kiszycki korzystał z dodatkowych pakietów usług medycznych o równowartości 1812,48 zł.

P. Sławomir Kiszycki korzystał z kart sportowych o wartości 381,45 zł.

P. Przemysław Wojciech Janiszewski korzystał z kart podarunkowych sfinansowanych ze środków ZFŚS o równowartości 300,00 zł.

Wynagrodzenie otrzymane przez członków organów Spółki od podmiotów należących do Grupy Kapitałowej UNIBEP wykazane jest w pkt 2.5 poniżej.

Rada Nadzorcza

[w tys. zł]

Imię i nazwisko / funkcja	Część stała	Inne świadczenia pieniężne	Plany emerytalne	łącna wartość ¹	Proporcje pomiędzy składnikami wynagrodzenia ²
Jan Mikołuszko <i>Przewodniczący Rady Nadzorczej</i>	468	n.d.	brak	468	n.d.
Beata Maria Skowrońska <i>Wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej</i>	156	n.d.	brak	156	n.d.
Wojciech Jacek Stajkowski <i>Członek Rady Nadzorczej</i>	156	60 ³	brak	216	n.d.
Paweł Markowski <i>Członek Rady Nadzorczej</i>	72	n.d.	brak	72	n.d.
Jarosław Bełdowski <i>Członek Rady Nadzorczej</i>	72	n.d.	brak	72	n.d.
Michał Kołosowski <i>Członek Rady Nadzorczej</i>	96	n.d.	brak	96	n.d.
Jakub Karnowski <i>Członek Rady Nadzorczej</i>	62	n.d.	brak	62	n.d.
Dariusz Marian Kacprzyk <i>Członek Rady Nadzorczej</i>	4,35	n.d.	brak	4,35	n.d.

¹ Łączna wartość, tj. suma wartości części stałej wynagrodzenia, innych świadczeń pieniężnych oraz planów emerytalnych.

² Członkowie Rady Nadzorczej UNIBEP nie otrzymują zmiennej części wynagrodzenia, stąd nie jest możliwe ustalenie proporcji.

³ Przychód członka Rady Nadzorczej z tytułu zatrudnienia na podstawie umowy o pracę w UNIBEP S.A.

Świadczenia niepieniężne

Zgodnie z Polityką Wynagrodzeń członkom Rady Nadzorczej przysługują świadczenia dodatkowe. Tego typu świadczenia na rzecz członków Rady Nadzorczej w roku 2023 obejmowały świadczenia niepieniężne w postaci:

- a) Korzystanie do celów służbowych z przydzielonego do wyłącznej dyspozycji samochodu;
- b) korzystanie z polisy ubezpieczeniowej D&O dotyczącej pełnionych funkcji (wartość polisy wynosi 120 mln zł, w ramach polisy ubezpieczone są wszystkie osoby pełniące funkcje managerskie lub nadzorcze);
- c) ubezpieczenie podróży służbowych;
- d) narzędzia i urządzenia techniczne niezbędne do wykonywania obowiązków Członka Rady Nadzorczej;
- e) zwrot udokumentowanych niezbędnych wydatków poniesionych w związku z wykonywaniem obowiązków służbowych w zakresie i wysokości odpowiedniej do powierzonych funkcji w tym pokrycie kosztów podróży służbowych i wyżywienia;
- f) świadczenia wynikające z przepisów BHP;
- g) szkolenia oraz udział w innych przedsięwzięciach, których tematyka dotyczy rodzaju wykonywanej pracy oraz mające na celu podnoszenie kwalifikacji. Członkowie Rady Nadzorczej uczestniczyli w tzw. „Warsztatach strategicznych”, które odbyły się w październiku 2023r. Koszt na osobę to kwota 1 383,20 zł.
- h) Ponadto w roku 2023 p. Jan Mikołuszko korzystał z dodatkowego pakietu usług medycznych o równowartości 407,90 zł

2.2.Korelacja wysokości wynagrodzenia z realizacją długoterminowych wyników Spółki

Poniżej zamieszczono wyjaśnienie sposobu, w jaki całkowite wynagrodzenie jest zgodne z przyjętą Polityką Wynagrodzeń, w tym w jaki sposób przyczynia się do osiągnięcia długoterminowych wyników spółki.

W 2023 r. Spółka wypłacała wynagrodzenie członkom Zarządu i Rady Nadzorczej wyłącznie zgodnie z Polityką Wynagrodzeń, która przyjęta została przez Walne Zgromadzenie w celu określenia obowiązujących zasad i polityk dotyczących wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej UNIBEP S.A. W związku z powyższym członkowie Zarządu oraz Rady Nadzorczej zgodnie z Polityką otrzymywali część stałą wynagrodzenia wykazaną w pkt 2.1 powyżej. W odniesieniu do członków Zarządu wysokość części zmiennej wynagrodzenia ustalana jest przez Radę Nadzorczą zgodnie z Polityką Wynagrodzeń oraz z uwzględnieniem kryteriów, o których mowa w pkt 2.3 poniżej.

W związku z nieosiągnięciem kluczowych celów na rok 2022 Rada Nadzorcza w dniu 16 maja 2023 roku postanowiła o nieprzyznawaniu części zmiennej wynagrodzenia za rok 2022. Analogiczne okoliczności

wystąpiły również w odniesieniu do celów rok 2023. Rada Nadzorcza dnia 21 maja 2024 roku postanowiła o nieprzyznawaniu części zmiennej wynagrodzenia za rok 2023.

Przyjęta przez UNIBEP w 2020 r. Polityka Wynagrodzeń stanowi element realizacji Strategii Spółki i przyczynia się do jej stabilności Spółki w szczególności poprzez powiązanie zmiennych składników wynagrodzenia członków Zarządu z kwestią realizacji celów strategicznych w tym osiągnięcia zakładanych wyników ekonomicznych, rzeczywistej, długoterminowej sytuacji finansowej Spółki oraz długoterminowego wzrostu wartości dla akcjonariuszy i stabilności funkcjonowania przedsiębiorstwa. Celem Polityki jest kierunkowe ustalenie zasad wynagradzania Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej, wypłacanego przez Spółkę lub otrzymywanego w związku z zatrudnieniem lub pełnieniem przez nich funkcji w organach spółek zależnych. Polityka Wynagrodzeń opisuje system kreowania wynagrodzeń w odniesieniu do obszaru odpowiedzialności przez pryzmat sprawowanej w organizacji funkcji. Jednocześnie Polityka określa w jaki sposób Członkowie Zarządu są nagradzani za zaangażowanie i osiągnięte wyniki Spółki oraz Grupy Kapitałowej. Celem jej funkcjonowania jest zapewnienie właściwych środków motywacyjnych dostosowanych do realizacji zarówno zadań Spółki, jak i krótko- i długoterminowych celów strategicznych, poprzez skupienie się na interesach Spółki i wynikach ekonomicznych. Wspólnym mianownikiem sposobu wyznaczania zmiennych części wynagrodzenia kluczowych menedżerów oraz Członków Zarządu jest efektywność realizacji postawionych celów: w odniesieniu do menedżerów na poziomie projektowo/zadaniowym, na poziomie Członków Zarządu – na poziomie globalnym. Szczegółowe kryteria opisane są w punkcie 2.3 poniżej.

2.3.Sposób zastosowania kryteriów dotyczących wyników

Poniżej zamieszczono informacje na temat sposobu, w jaki stosowane są kryteria dotyczące wyników w celu ustalenia wysokości części zmiennej wynagrodzenia członków Zarządu Spółki.

Członkom Zarządu przysługuje premia roczna w wysokości określonej procentowo, uzależniona od realizacji określonych na dany rok przez Radę Nadzorczą celów finansowych lub rzeczowych, liczona od skonsolidowanego zysku netto Grupy Kapitałowej UNIBEP S.A. przypadającego akcjonariuszom jednostki dominującej za każdy rok obrotowy, ustalonego na podstawie zatwierdzonego przez uprawniony organ skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej. Wysokość premii, a także warunki jej przyznania poszczególnym członkom Zarządu określa uchwałą Rada Nadzorcza. Radzie Nadzorczej przysługuje również prawo przyznania premii Członkom Zarządu pomimo nie spełnienia warunków ustalonych przez Radę Nadzorczą, o ile osiągnięty zostanie zysk netto, a brak osiągnięcia założonych celów nie będzie wynikał z okoliczności zależnych od Zarządu.

Procentowa wysokość premii może być uzależniona od stażu pracy w Spółce i stanowiska w Zarządzie. Prezesowi Zarządu i Członkom Zarządu Spółki może przysługiwać premia roczna pod warunkiem zrealizowania przyjętego na dany rok przez Zarząd i Radę Nadzorczą planu finansowego Grupy Kapitałowej UNIBEP. Przy ocenie indywidualnych efektów pracy Członka Zarządu, decydujących o określeniu jego wynagrodzenia zmiennego uzależnionego od wyników, Rada Nadzorcza może stosować zarówno kryteria finansowe, jak i niefinansowe. Oceny efektów pracy Członków Zarządu dokonuje Rada Nadzorcza, a następnie Walne Zgromadzenie, podejmując coroczną uchwałę o udzieleniu absolutorium Członkom Zarządu.

Zgodnie z ustalonymi przez Radę Nadzorczą dla Zarządu celami na rok 2023 wypłata części zmiennej wynagrodzenia członków Zarządu uzależniona została od czynników wskazanych w tabeli poniżej. Kryteria mają charakter wspólny dla wszystkich członków Zarządu.

[wiersze 1 – 4 w tys. zł]

Pozycja	Plan 2023	Realizacja
Przychody ze sprzedaży skonsolidowane	2 750 000	2 429 768
Przychody ze sprzedaży UNIBEP	2 185 000	2 046 037
Zysk netto skonsolidowany	34 300	-156 486
Zysk netto UNIBEP	9 700	-164 309
Wskaźnik płynności skonsolidowany	0,90	1,23

2.4.Zmiana wynagrodzenia oraz wyników Spółki w ujęciu rocznym

Poniższa tabela zawiera informację o zmianie, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia, wyników UNIBEP oraz średniego wynagrodzenia pracowników UNIBEP niebędących członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej, w ujęciu łącznym, w sposób umożliwiający porównanie.

Działając na podstawie art. 90g ust. 3 Ustawy o ofercie w niniejszym Sprawozdaniu UNIBEP nie prezentuje informacji oraz danych za poprzednie okresy sprawozdawcze, w których nie była zobowiązana do wdrożenia i stosowania Polityki Wynagrodzeń.

Osoba / funkcja	2020 vs 2019 Zmiana w ujęciu r/r [w %]	2021 vs 2020 Zmiana w ujęciu r/r [w %]	2022 vs 2021 Zmiana w ujęciu r/r [w %]	2023 vs 2022 Zmiana w ujęciu r/r [w %]
Wynagrodzenie członków Zarządu				
Dariusz Jacek Blocher <i>Prezes Zarządu</i>	N.D.	N.D.	N.D.	N.D.
Leszek Marek Gołąbicki <i>Wiceprezes Zarządu</i>	92,24	108,91	116,06	53,48
Sławomir Kiszycki <i>Wiceprezes Zarządu</i>	92,38	109,49	116,44	50,86
Krzysztof Mikołajczyk <i>Wiceprezes Zarządu</i>	119,48	109,87	120,74	49,16
Adam Poliński <i>Członek Zarządu</i>	N.D.	N.D.	139,52	57,26
Przemysław Wojciech Janiszewski <i>Członek Zarządu</i>	N.D.	N.D.	N.D.	N.D.
Wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej				
Jan Mikołuszko <i>Przewodniczący Rady Nadzorczej</i>	100	100	100	102,63
Beata Maria Skowrońska <i>Wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej</i>	99	100	100	108,33
Wojciech Jacek Stajkowski <i>Członek Rady Nadzorczej</i>	100	100	144,5 ¹	179,93
Paweł Markowski <i>Członek Rady Nadzorczej</i>	100	100	100	120
Jarosław Bełdowski <i>Członek Rady Nadzorczej</i>	96,68	100	100	120
Michał Kołosowski <i>Członek Rady Nadzorczej</i>	100,30	98,16	100	114,29
Jakub Karnowski <i>Członek Rady Nadzorczej</i>	N.D.	N.D.	N.D.	N.D.

Dariusz Kacprzyk Członek Rady Nadzorczej	Marian Rady	101,49	97,26	100	7,25
¹ Przy określaniu proporcji nie ujęto przychodu członka Rady Nadzorczej z tytułu zatrudnienia na podstawie umowy o pracę w UNIBEP S.A., jako niezwiązanego ze sprawowaniem mandatu.					
Wyniki*					
Przychody Grupy Kapitałowej		1 682 337 tys. PLN	1 714 018 tys. PLN	2 258 312 tys. PLN	2 429 768 tys. PLN
Wynik finansowy netto Grupy Kapitałowej		37 153 tys. PLN	42 113 tys. PLN	31 861 tys. PLN	(-) 156 486 tys. PLN
EBITDA		78 285 tys. PLN	77 069 tys. PLN	89 333 tys. PLN	(-) 109 409 tys. PLN
Rentowność ze sprzedaży brutto (zysk brutto ze sprzedaży/przychodów ze sprzedaży)		8,25%	7,43%	6,56%	(-) 7,30%
Średnie wynagrodzenie pracowników		111,65%	118,52%	102,80%	107,37%

* Szczegółowy opis kryteriów przyjętych w ramach „wyników” zamieszczony został w pkt 2.3 powyżej.

2.5. Wysokość wynagrodzenia od podmiotów należących do Grupy Kapitałowej UNIBEP

Zgodnie z Polityką Wynagrodzeń Członkowie Zarządu mogą być zatrudniani przez jednostki z Grupy Kapitałowej Unibep na podstawie umów o pracę lub innych umów cywilno-prawnych na czas określony lub nieokreślony oraz powoływani, w tym do organów jednostek z Grupy Kapitałowej i mogą pobierać z powyższych tytułów wynagrodzenie. Wysokość oraz funkcja z tytułu której zostało osiągnięte tego typu wynagrodzenie przez niektórych członków organów Spółki w roku 2023 wykazane jest w tabeli poniżej.

Osoba	Tytuł	Kwota
Sławomir Kiszycki	Umowa świadczenia usług na rzecz UNIHOUSE S.A. ¹	40
Beata Skowrońska	Członek Rady Nadzorczej UNIDEVELOPMENT S.A.	48

¹ W dniu 07.04.2022 r. została zawarta na czas nieokreślony umowa współpracy pomiędzy Unihouse S.A., a Sławomirem Kiszyckim, prowadzącym działalność pod firmą SMK Kiszycki. Umowa weszła w życie z dniem zawarcia. Zgodnie z treścią przedmiotowej umowy, Panu Sławomirowi Kiszyckiemu w zamian za świadczone na rzecz zleceniodawcy usługi przysługiwało wynagrodzenie w wysokości 10 000,00 zł. netto za każdy miesiąc wykonywania usług.

2.6. Wynagrodzenie w formie instrumentów finansowych

Zgodnie z Polityką Wynagrodzeń Członkom Zarządu mogą przysługiwać instrumenty finansowe w ramach programu opcji menedżerskich.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie UNIBEP S.A. w dniu 15 czerwca 2020 r. przyjęło założenia programu motywacyjnego dla członków Zarządu oraz kluczowych menadżerów (dalej „Program”). W ramach Programu Spółka będzie mogła zbywać na rzecz tych osób akcje własne Spółki. Na realizację Programu Walne Zgromadzenie przeznaczyło wszystkie akcje własne Spółki, tj. 3.500.000 akcji. Walne zgromadzenie upoważniło Radę Nadzorczą do ustalenia Regulaminu Programu określającego szczegółowe zasady realizacji Programu, w tym zasady zawierania umów uczestnictwa w Programie. Walne Zgromadzenie ustaliło, że cena nabycia akcji w ramach Programu będzie nie niższa niż 1 zł za akcję. Walne Zgromadzenie upoważniło Radę Nadzorczą do ustalenia ceny nabycia akcji dla każdego z uczestników Programu. Cena ta może być różna w ramach poszczególnych transakcji, na podstawie których następować będzie nabycie akcji.

W dniu 4 listopada 2020 roku Rada Nadzorcza UNIBEP S.A. uchwaliła Regulamin Programu. Program dotyczy tzw. „lat oceny”: 2021, 2022, 2023 i 2024, przy czym rok oceny odpowiada rokowi obrotowemu, za którego upływ będą przyznawane prawa do nabycia akcji Spółki w związku ze spełnieniem się kryteriów przydziału. Szczegółowe założenia Programu zostały opisane w raporcie okresowym za III kwartał 2020 roku w punkcie 6.3 „Program motywacyjny”.

Realizację programu za rok 2021 i 2022 opisano w ramach analogicznego sprawozdania Rady Nadzorczej za wskazane lata.

Za rok 2023 członkom Zarządu Spółki nie przyznano wynagrodzenia w formie instrumentów finansowych.

Jednocześnie w dniu 21 czerwca 2023 roku Zwyczajne Walne zgromadzenie Akcjonariuszy Unibep SA podjęło decyzję o przedłużeniu okresu realizacji Programu Motywacyjnego dla członków Zarządu oraz kluczowych menedżerów i ustaliło, że akcje mogą być nabywane przez uczestników Programu nie później niż do dnia przypadającego cztery miesiące po dniu zatwierdzenia sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2026.

W dniu 11 września 2023 roku Rada Nadzorcza Spółki dokonała zmiany Regulaminu Programu Motywacyjnego, w szczególności wprowadzając możliwość podjęcia przez Radę Nadzorczą decyzji o zawarciu z osobą wchodzącą w skład Zarządu Spółki umowy uczestnictwa w Programie, w terminie i na warunkach odbiegających od warunków określonych w Regulaminie. Następnie Rada Nadzorcza podjęła decyzję o zawarciu z Prezesem Zarządu Spółki umowy uczestnictwa w Programie na warunkach odbiegających od warunków określonych w Regulaminie oraz ustaliła zasady uczestnictwa Prezesa Zarządu Spółki w Programie. Szczegółowe informacje zamieszczone zostały na str. 87 Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy UNIBEP w 2023, opublikowanym w ramach raportu rocznego Spółki w dniu 18 kwietnia 2024 r.

2.7. Zwrot zmiennych składników wynagrodzenia

W okresie objętym Sprawozdaniem Spółka nie korzystała z możliwości zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia.

2.8. Odstępstwa od procedury wdrażania i stosowania Polityki Wynagrodzeń

W toku procesu wdrażania Polityki Wynagrodzeń oraz w okresie objętym Sprawozdaniem, z zastrzeżeniem poczynionym poniżej, Spółka odpowiednio nie stosowała odstępstw od procedury wdrażania polityki wynagrodzeń oraz odstępstw zastosowanych zgodnie z art. 90 f Ustawy o ofercie.

2.9. Świadczenia na rzecz osób najbliższych członków organów UNIBEP

Zgodnie z przyjętą Polityką w skład wynagrodzenia członków Zarządu i Rady Nadzorczej nie wchodzi świadczenia pieniężne lub niepieniężne przyznane na rzecz osób najbliższych takich osób, o których mowa w art. 90g ust. 5 Ustawy o ofercie.

3. Uchwała doradcza Akcjonariuszy

Zgodnie z art. 90g ust. 6 Ustawy o ofercie Walne Zgromadzenie podejmuje uchwałę opiniującą sprawozdanie o wynagrodzeniach. Uchwała Walnego Zgromadzenia ma charakter doradczy. Uchwałą nr 5 z dnia 21 czerwca 2023 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie UNIBEP S.A. w całości pozytywnie



oceniło Sprawozdanie Rady Nadzorczej UNIBEP S.A. o wynagrodzeniach członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej UNIBEP S.A. za rok 2022, nie wnosząc w tym zakresie żadnych sugestii ani zastrzeżeń.

Rada Nadzorcza UNIBEP S.A.