



**SPRAWOZDANIE
O WYNAGRODZENIACH CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY
NADZORCZEJ INTROL S.A.
ZA ROK 2024**

1. Wstęp

Zasady wynagradzania Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Introl S.A. zostały ustalone w Polityce wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Introl S.A. przyjętej uchwałą nr 6 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Introl S.A. z dnia 3 kwietnia 2024 r. i obowiązującej dla wynagrodzeń wypłacanych od dnia 1 stycznia 2024 r. (dalej jako „**Polityka wynagrodzeń**”). Polityka ta zastąpiła uprzednio obowiązującą Politykę wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Introl S.A. przyjętą przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie INTROL S.A. na mocy uchwały nr 20 z dnia 30 czerwca 2020 r.

Zgodnie z §15 ust. 6 obowiązującej Polityki wynagrodzeń jej realizacja podlega sprawozdawczości na zasadach określonych w Ustawie o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz.U. z 2022 r. poz. 2554 z późn. zm.). Zgodnie z art. 90g w/w 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.

W roku 2024 w skład Zarządu Introl S.A. (dalej zwaną także „**Spółką**”) wchodził:

- Józef Bodziony – Prezes Zarządu,
- Dariusz Bigaj – Wiceprezes Zarządu.

W okresie 1 stycznia 2024 r. – 31 marca 2024 r. w skład Rady Nadzorczej wchodził:

- Wiesław Józef Kapral – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Krzysztof Andrzej Zyguła – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej,
- Piotr Dudek – Członek Rady Nadzorczej,
- Katarzyna Anna Kapral – Członek Rady Nadzorczej,
- Michał Szafrąński – Członek Rady Nadzorczej,
- Marian Ciaciura – Członek Rady Nadzorczej,
- Katarzyna Bodziony-Szweda - Członek Rady Nadzorczej.

28 marca 2024 r. do siedziby Spółki wpłynęła rezygnacja Pani Katarzyny Bodziony - Szweda z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej INTROL S.A. z dniem 1 kwietnia 2024 r.

W okresie 1 kwietnia 2024 r. – 16 maja 2024 r. w skład Rady Nadzorczej wchodził:

- Wiesław Józef Kapral – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Krzysztof Andrzej Zyguła – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej,
- Piotr Dudek – Członek Rady Nadzorczej,
- Katarzyna Anna Kapral – Członek Rady Nadzorczej,
- Michał Szafrąński – Członek Rady Nadzorczej,
- Marian Ciaciura – Członek Rady Nadzorczej.

17 maja 2024 r. Rada Nadzorcza Spółki, działając na podstawie § 11 ust. 5. Statutu Spółki, odwołała dotychczasowego Przewodniczącego i Zastępcę Przewodniczącego Rady Nadzorczej z zajmowanych funkcji, z pozostawieniem tych osób w składzie Rady Nadzorczej.

Rada Nadzorcza ponadto powołała:

- Panią Katarzynę Kapral do pełnienia funkcji Przewodniczącej Rady Nadzorczej Spółki,
- Pana Wiesława Kaprala do pełnienia funkcji Zastępcy Przewodniczącej Rady Nadzorczej,
- Pana Krzysztofa Zygułę do pełnienia funkcji Sekretarza Rady Nadzorczej.

W okresie 17 maja 2024 r. – 19 listopada 2024 r. w skład Rady Nadzorczej wchodził:

- Katarzyna Anna Kapral – Przewodnicząca Rady Nadzorczej,
- Wiesław Józef Kapral – Zastępca Przewodniczącej Rady Nadzorczej,
- Piotr Dudek – Członek Rady Nadzorczej,
- Krzysztof Andrzej Zyguła – Sekretarz Rady Nadzorczej,
- Michał Szafrąński – Członek Rady Nadzorczej,
- Marian Ciaciura – Członek Rady Nadzorczej.

19 listopada 2024 r. Zarząd INTROL S.A. powziął informację o śmierci członka Rady Nadzorczej Spółki, Pana Piotra Dudka.

W okresie 19 listopada 2024 r. – 31 grudnia 2024 r. w skład Rady Nadzorczej wchodził:

- Katarzyna Anna Kapral – Przewodnicząca Rady Nadzorczej,
- Wiesław Józef Kapral – Zastępca Przewodniczącej Rady Nadzorczej,
- Krzysztof Andrzej Zyguła – Sekretarz Rady Nadzorczej,
- Michał Szafrąński – Członek Rady Nadzorczej,
- Marian Ciaciura – Członek Rady Nadzorczej.

Niniejsze sprawozdanie zostało przygotowane przez Radę Nadzorczą w oparciu o dane przedstawione przez działy personalne Spółek Grupy Kapitałowej INTROL, główną księgową oraz analityka ubezpieczeń.

W sprawozdaniu ujęto wynagrodzenia i świadczenia oraz korzyści należne za rok 2024, choćby zostały wypłacone w roku 2023 lub nie zostały wypłacone do końca roku 2024.

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

2.1. Zarząd

Obowiązująca w 2024 roku Polityka wynagrodzeń przewidywała, iż wynagrodzenie Członków Zarządu Introl S.A. z tytułu pełnionej funkcji w Zarządzie Spółki obejmuje następujące składniki:

- **Wynagrodzenie stałe** – wynagrodzenie miesięczne ryczałtowe ustalane przez Radę Nadzorczą Introl S.A. przy uwzględnieniu kwalifikacji i poziomu doświadczenia zawodowego niezbędnego do pełnienia funkcji, zakresu i charakteru powierzonych zadań oraz odpowiedzialności a nadto poziomu wynagrodzeń osób kierujących w spółkach o podobnym profilu i zbliżonej wielkości;
- **Wynagrodzenie zmienne o charakterze prowizyjnym lub premiovym** – uzależnione od poziomu realizacji Celów Zarządczych, nie może przekroczyć 500% Wynagrodzenia stałego za analogiczny okres; wysokość wynagrodzenia zmiennego określa Rada Nadzorcza;

W tym miejscu wskazać należy, że wysokość motywacyjnego elementu wynagrodzenia, zależnego od realizacji celów, nie powinna być sztucznie ograniczana. Dlatego też w Polityce wynagrodzeń wprowadzonej uchwałą nr 6 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Introl S.A. z dnia 3 kwietnia 2024 r. i obowiązującej dla wynagrodzeń wypłacanych od dnia 1 stycznia 2024 r. dokonano korekty w stosunku do poprzednich zapisów postanawiającej, że Wynagrodzenie zmienne Członka Zarządu uzależnione od poziomu realizacji Celów Zarządczych nie może przekroczyć 500% Wynagrodzenia stałego podczas, gdy dotychczas relacja ta wynosiła 300%.

- **Innych korzyści i dodatkowych świadczeń:**
 - środki techniczne (np. komputer, telefon), samochód służbowy, dostęp do Internetu, wydawnictw fachowych, udział w szkoleniach, konferencjach itp. wydarzeniach branżowych, ubezpieczenie Członka Zarządu od odpowiedzialności typu D&O, dofinansowanie do ubezpieczenia w zakresie świadczeń opieki medycznej lub ekwiwalentnego programu zapewnienia prywatnych świadczeń opieki zdrowotnej dla Członków Zarządu i ich rodzin, których limity lub sposób ich określania co do ponoszenia kosztów przez Spółkę może określić Rada Nadzorcza;
 - uczestnictwo w pracowniczych planach kapitałowych, o których mowa w ustawie z dnia 4 października 2018 r. o pracowniczych planach kapitałowych (dalej „PPK”).

W szczególnych przypadkach, poza Wynagrodzeniem stałym i Wynagrodzeniem zmiennym, Rada Nadzorcza może w drodze uchwały, zawierającej stosowne uzasadnienie, przyznać Członkowi Zarządu dodatkową nagrodę pieniężną.

Niezależnie od w/w świadczeń związanych z pełnieniem funkcji w Zarządzie Introl S.A., Członkowie Zarządu mogą być zatrudnieni przez Spółkę na umowę o pracę. W takiej sytuacji wynagrodzenie pieniężne należne z tytułu wykonywania obowiązków pracowniczych innych niż pełnienie funkcji w Zarządzie ustalane jest przez Radę Nadzorczą na poziomie wynikającym z siatki płac obowiązującej w Spółce. W przypadku gdy obowiązujący w Spółce Regulamin wynagradzania nie przewiduje danego stanowiska, wówczas Rada Nadzorcza indywidualnie ustala wysokość wynagrodzenia zasadniczego z uwzględnieniem zakresu i charakteru powierzonych obowiązków, posiadanych kwalifikacji i doświadczenia oraz poziomu wynagrodzeń na podobnych stanowiskach.

Zgodnie z Polityką wynagrodzeń, w przypadku zatrudnienia Członka Zarządu w ramach umowy o pracę przysługuje mu również możliwość korzystania z innych świadczeń zapewnianych przez Spółkę ogółowi pracowników, którymi są w szczególności:

- samochód służbowy, narzędzia i urządzenia techniczne niezbędne do wykonywania obowiązków, pokrycie kosztów podróży służbowych, karty paliwowe, zwrot udokumentowanych niezbędnych wydatków poniesionych w związku z wykonywaniem obowiązków służbowych w zakresie i wysokości odpowiedniej do powierzonych obowiązków służbowych, świadczenia wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy, świadczenia wynikające z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych Spółki, pokrycie kosztów szkoleń, konferencji itp. wydarzeń związanych z realizowanymi obowiązkami pracowniczymi, uczestnictwo w PPK.

Członkom Zarządu zatrudnionym na umowę o pracę nie przysługują inne składniki wynagrodzenia typu premiovego określone w Regulaminie Wynagradzania Spółki.

Polityka wynagrodzeń przewiduje również wprost możliwość zasiadania przez Członków Zarządu w organach statutowych spółek zależnych Introl S.A. z zastrzeżeniem, że wynagrodzenia z tego tytułu łącznie nie mogą przekraczać wynagrodzenia z tytułu pełnienia funkcji Członka Zarządu Introl S.A. w okresie jednoczesnego pełnienia funkcji w Introl S.A. i spółce zależnej.

W Spółce nie przewiduje się odpraw ani innych świadczeń zbliżonych do świadczeń odszkodowawczych z tytułu wygaśnięcia mandatu Członka Zarządu w szczególności na skutek śmierci, odwołania lub złożenia rezygnacji przez Członka Zarządu. Nie dotyczy to umów o pracę zawartych z Członkami Zarządu, w przypadku których odprawy wypłacane są na zasadach i wysokości wynikających z powszechnie obowiązujących przepisów prawa pracy.

Nie przewiduje się również dla Członków Zarządu finansowania przez Spółkę udziału w programach emerytalno – rentowych ani wcześniejszych emerytur, z wyjątkiem prawa Członków Zarządu do uczestniczenia w PPK.

Wysokość całkowitego wynagrodzenia Zarządu należnego za 2024 r.

Członek Zarządu	Wynagrodzenie stałe			Wynagrodzenie zmienne	Inne korzyści i dodatkowe świadczenia należne ¹ od Introl S.A.	Wynagrodzenie całkowite
	Z tytułu pełnionej funkcji w Zarządzie	Z tytułu zasiadania w organach statutowych spółek z Grupy INTROL	Z tytułu umowy o pracę zawartej z Introl S.A. ²	Prowizje i premie		
Józef Bodziony – Prezes	216 000,00 zł	217 824,61 zł	54 000,00 zł	376 168,03 zł	11 360,35 zł (w tym 2 521,65 zł jako wartość dofinansowania do prywatnej opieki medycznej dla osoby najbliższej)	875 352,99 zł
proporcje	24,68%	24,88%	6,17%	42,97%	1,30%	100%
Dariusz Bigaj – Wiceprezes	216 000,00 zł	18 000,00 zł	180 000,00 zł	94 042,01 zł	29 617,44 zł (w tym 5 046,60 zł jako wartość dofinansowania do opieki medycznej dla osób najbliższych)	537 659,45 zł
proporcje	40,17%	3,35%	33,48%	17,49%	5,51%	100%
razem	432 000,00 zł	235 824,61 zł	234 000,00 zł	470 210,04 zł	40 977,79 zł	1 413 012,44 zł
proporcje	30,57%	19,69%	16,56%	33,28%	2,90%	100%

Wynagrodzenie całkowite Członków Zarządu Introl S.A. należne w ramach Grupy składało się w 2024 r. w:

- 30,57% z wynagrodzenia należnego z tytułu pełnienia funkcji w Zarządzie;
- 19,69% z tytułu pełnienia funkcji w organach statutowych spółek z Grupy Kapitałowej INTROL (szczegółowy zakres ze wskazaniem wielkości wynagrodzenia należnego od poszczególnych spółek z Grupy Kapitałowej INTROL wskazany został w punkcie 6.1. niniejszego sprawozdania);
- 16,56% z wynagrodzenia należnego z tytułu zawartych z Członkami Zarządu umów o pracę;
- 33,28% z tytułu premii i prowizji przyznanych w związku z pełnioną funkcją w Zarządzie;
- 2,90% z innych korzyści i dodatkowych świadczeń.

W roku 2024 wynagrodzenie Członków Zarządu z tytułu pełnienia funkcji określała uchwała Rady Nadzorczej Introl S.A. z dnia 14 czerwca 2023 r., stosownie do której wynagrodzenie Członka Zarządu składało się z miesięcznego ryczałtu w kwocie 18 000 zł brutto oraz części premiovej w wysokości:

- 1,2% skonsolidowanego zysku netto Grupy Kapitałowej Introl skorygowanego o wskaźniki wskazane w uchwale (aktualizację wyceny posiadanych przez Spółkę akcji spoza Grupy Kapitałowej Introl) dla Prezesa Zarządu,
- 0,3% skonsolidowanego zysku netto Grupy Kapitałowej Introl skorygowanego o wskaźniki wskazane w uchwale (aktualizację wyceny posiadanych przez Spółkę akcji spoza Grupy Kapitałowej Introl) dla Wiceprezesa Zarządu.

Niezależnie od pełnionych funkcji w Zarządzie w oparciu o powołanie, następujący Członkowie Zarządu byli zatrudnieni w Spółce w roku 2024 na podstawie umów o pracę:

- Pan Dariusz Bigaj na stanowisku Dyrektora Finansowego;
- Pan Józef Bodziony na stanowisku Dyrektora ds. Strategii i Rozwoju.

W roku 2024 wynagrodzenia Członków Zarządu z tytułu zatrudnienia w Spółce na podstawie umów o pracę określały uchwały Rady Nadzorczej Introl S.A. z dnia 14 czerwca 2023 r.

W roku 2024 Członkowie Zarządu otrzymywali dofinansowanie do pakietu ubezpieczenia medycznego przyznane na podstawie uchwał Rady Nadzorczej (uchwały nr 1 z dnia 2 sierpnia 2023 oraz uchwały nr 1 z dnia 25 lipca 2024 r.)

¹ Inne korzyści i dodatkowe świadczenia – przy wyliczaniu wartości pieniężnej innych korzyści i dodatkowych świadczeń uwzględnione zostały: ubezpieczenie D&O (dla każdego Członka Zarządu uwzględniono proporcjonalnie przypadającą na Członka Zarządu kwotę składki), dofinansowanie do prywatnej opieki medycznej, udział w PPK, wartość nieodpłatnego świadczenia z tytułu korzystania z samochodu służbowego do celów prywatnych, szkolenia, dofinansowanie do posiłków, świadczenia z ZFŚS;

² Uwzględniono wynagrodzenie ryczałtowe – brutto pracownicze;

2.2. Rada Nadzorcza

W roku 2024 obowiązująca w Spółce Polityka wynagrodzeń wskazywała następujące składniki wynagrodzeń Członków Rady Nadzorczej:

- **Wynagrodzenia stałego:**
 - **z tytułu pełnionej funkcji w Radzie Nadzorczej** – wynagrodzenie określone przez Walne Zgromadzenie jako miesięczne wynagrodzenie stałe; może być różnicowane w zależności od pełnionej funkcji w Radzie Nadzorczej lub zasiadania w Komitetach tworzonych przez Radę Nadzorczą;
 - **z tytułu umowy o pracę z Introl S.A.** – wynagrodzenie pieniężne należne z tytułu umowy o pracę lub innej umowy o świadczenie usług na poziomie wynikającym z siatki płac obowiązującej w Spółce; w przypadku gdy obowiązujący w Spółce Regulamin wynagradzania nie przewiduje danego stanowiska, wówczas wysokość wynagrodzenia zasadniczego ustalana jest indywidualnie z uwzględnieniem zakresu i charakteru powierzonych obowiązków, posiadanych kwalifikacji i doświadczenia oraz poziomu wynagrodzeń na podobnych stanowiskach;
- **Innych korzyści i dodatkowych świadczeń**
 - a) do których uprawnieni są Członkowie Rady Nadzorczej w związku z pełnioną funkcją:
 - ubezpieczenie od odpowiedzialności cywilnej D&O;
 - dofinansowanie do ubezpieczenia w zakresie świadczeń opieki medycznej lub ekwiwalentnego programu zapewnienia prywatnych świadczeń opieki zdrowotnej dla Członków Rady Nadzorczej i ich rodzin;
 - uczestnictwo w PPK;
 - zwrot kosztów związanych z udziałem w pracach Rady;
 - b) do których uprawnieni są Członkowie Rady Nadzorczej jako pracownicy zatrudnieni w Introl S.A. na podstawie umowy o pracę, niezależnie od pełnionej funkcji w Radzie Nadzorczej; świadczenia te to w szczególności:
 - samochód służbowy, narzędzia i urządzenia techniczne niezbędne do wykonywania obowiązków, pokrycie kosztów podróży służbowych, karty paliwowe, zwrot udokumentowanych niezbędnych wydatków poniesionych w związku z wykonywaniem obowiązków służbowych w zakresie i wysokości odpowiedniej do powierzonych funkcji, świadczenia wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy, świadczenia wynikające z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych Spółki, pokrycie kosztów szkoleń, konferencji itp. wydarzeń związanych z realizowanymi obowiązkami pracowniczymi, uczestnictwo w PPK.

W odróżnieniu od regulacji dotyczących Członków Zarządu, Polityka wynagrodzeń w stosunku do Członków Rady Nadzorczej nie wprowadza ograniczeń co do wysokości wynagrodzeń osiąganych przez Członków Rady Nadzorczej Introl S.A. w radach nadzorczych spółek zależnych Introl S.A.

W Spółce nie przewiduje się dla Członków Rady Nadzorczej finansowania przez Spółkę udziału w programach emerytalno – rentowych ani wcześniejszych emerytur z wyjątkiem prawa Członków Rady Nadzorczej do uczestniczenia w PPK.

Wysokość całkowitego wynagrodzenia Rady Nadzorczej należnego za 2024 r.

Członek Rady Nadzorczej	Wynagrodzenie stałe			Inne korzyści i dodatkowe świadczenia ³ należne od Introl S.A.	Wynagrodzenie całkowite
	Z tytułu pełnionej funkcji w Radzie Nadzorczej	Z tytułu zasiadania w organach statutowych spółek z Grupy INTROL ⁴	Z tytułu umowy o pracę zawartej z Introl S.A. ⁵		
Wiesław Kapral – Przewodniczący RN, od dnia 17 maja 2024 Zastępca Przewodniczącej RN	78 990,32 zł	0 zł	60 000,00 zł	6 367,03 zł	145 357,35 zł
proporcje	54,34%	0%	41,28%	4,38%	100%
Krzysztof Zyguła – Zastępca Przewodniczącego RN, od dnia 17 maja Sekretarz	51 500,00 zł	0 zł	0 zł	5 170,08 zł (w tym 2 521,65 zł dofinansowania do opieki medycznej dla osoby najbliższej)	56 670,08 zł

³ Inne korzyści i dodatkowe świadczenia – przy wyliczaniu wartości pieniężnej innych korzyści i dodatkowych świadczeń uwzględnione zostały: ubezpieczenie D&O (dla każdego Członka Rady Nadzorczej uwzględniono proporcjonalnie przypadającą na Członka Rady Nadzorczej część składki rocznej), dofinansowanie do opieki medycznej, udział w PPK, wartość nieodpłatnego świadczenia z tytułu korzystania z samochodu służbowego do celów prywatnych, świadczenia z ZFŚS;

⁴ Uwzględniono stałe wynagrodzenie ryczałtowe powiększone o udział w PPK;

⁵ Uwzględniono stałe wynagrodzenie ryczałtowe (brutto pracowniczego) bez pozostałych świadczeń, które ujęto zgodnie z przypisem nr 3;

RN					
proporcje	90,88%	0%	0%	9,12%	100%
Piotr Dudek – Członek RN	28 180,00 zł	0 zł	0 zł	2 179,25 zł	30 359,25 zł
proporcje	92,82%	0%	0%	7,18%	100%
Katarzyna Kapral – Członek RN, od dnia 17 maja 2024 Przewodnicząca RN	93 609,68 zł	97 170,00 zł	156 000,00 zł	10 183,31 zł	356 962,99 zł
proporcje	26,22%	27,22%	43,70%	2,85%	100%
Michał Szafrński – Członek RN	51 500,00 zł	0 zł	0 zł	899,28 zł	52 399,28 zł
proporcje	98,28%	0%	0%	1,72%	100%
Marian Ciaciura – Członek RN	51 500,00 zł	0 zł	0 zł	3 827,88 zł	55 327,88 zł
proporcje	93,08%	0%	0%	6,92%	100%
Katarzyna Bodziony-Szweda – Członek RN	7 500,00 zł	28 725,00 zł	22 500,00 zł	3 102,35 zł	61 827,35 zł
proporcje	12,13%	46,46%	36,39%	5,02%	100%
razem	362 780,00 zł	125 895,00 zł	238 500,00 zł	31 729,18 zł	758 904,18 zł
proporcje	47,80%	16,59%	31,43%	4,18%	100%

Wynagrodzenie całkowite Rady Nadzorczej Introl S.A. składało się w 2024 r. w:

- 47,8% z wynagrodzenia należnego z tytułu pełnienia funkcji w Radzie Nadzorczej;
- 16,59% z tytułu pełnienia funkcji w organach statutowych spółek z Grupy Kapitałowej INTROL (szczegółowy zakres ze wskazaniem wielkości wynagrodzenia otrzymanego od poszczególnych spółek z Grupy Kapitałowej INTROL wskazany został w punkcie 6.2. niniejszego sprawozdania);
- 31,43% z wynagrodzenia należnego z tytułu zawartych z Członkami Rady Nadzorczej umów o pracę;
- 4,18% z innych korzyści i dodatkowych świadczeń.

Podsumowując, wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej składało się w 2024 roku wyłącznie z wynagrodzenia o charakterze stałym. Członkowie Rady Nadzorczej nie pobierali w 2024 premii i prowizji. W 2024 r. zatrudnionych w Introl S.A. na umowę o pracę, niezależnie od pełnionej funkcji w Radzie Nadzorczej, było trzech Członków Rady Nadzorczej, tj.:

- Pani Katarzyna Kapral zatrudniona na stanowisku specjalisty ds. controlingu finansowego, a następnie od 1 kwietnia 2024 r. na stanowisku Dyrektora ds. Marketingu i Komunikacji,
- Pani Katarzyna Bodziony-Szweda zatrudniona do końca pełnienia funkcji w Radzie Nadzorczej na stanowisku specjalisty ds. controlingu operacyjnego,
- Pan Wiesław Kapral zatrudniony na stanowisku Public Relations Manager.

W roku 2024 Członkowie Rady Nadzorczej otrzymywali dofinansowanie do pakietu ubezpieczenia medycznego przyznane na podstawie uchwał Walnego Zgromadzenia (uchwały nr 5 z dnia 16 sierpnia 2023 r. oraz uchwały nr 22 z dnia 27 maja 2024 r.)

W tabeli nie ujęto uzyskiwanego przez Panią Katarzynę Bodziony-Szweda w 2024 roku wynagrodzenia z tytułu umowy o pracę zawartej z Limatherm S.A. kontynuowanej w trakcie pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Introl S.A. w łącznej kwocie brutto 13 654,63 zł. Przedmiotowa umowa o pracę została rozwiązana z dniem 31 marca 2024 r.

W związku z rezygnacją Pani Katarzyny Bodziony-Szweda z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Introl S.A. z dniem 1 kwietnia 2024 r., przedstawione w tabeli powyżej wynagrodzenie dotyczące jej osoby odnosi się tylko i wyłącznie do okresu pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Introl S.A. Pominęte zatem zostało wynagrodzenie należne Pani Katarzynie Bodziony-Szweda za tę część roku 2024, w którym nie pełniła ona funkcji Członka Rady Nadzorczej Introl S.A.

3. 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 roku 2024 przyznane zostało Członkom Zarządu wyłącznie wynagrodzenie z tytułów wskazanych w Polityce wynagrodzeń.

Poza wynagrodzeniem z tytułu pełnienia funkcji, składającym się z części stałej i zmiennej, oraz wynagrodzeniem z tytułu umów o pracę, Członkowie Zarządu Introl S.A. otrzymywali wynagrodzenie z tytułu pełnienia funkcji w organach statutowych spółek zależnych Introl S.A. Zgodnie z Polityką wynagrodzeń roczne wynagrodzenie z tytułu pełnienia funkcji

w organach statutowych spółek zależnych Introl S.A. nie może przekraczać łącznie kwoty wynagrodzenia z tytułu pełnienia funkcji Członka Zarządu Introl S.A. Porównanie wysokości całkowitych wynagrodzeń poszczególnych Członków Zarządu Introl S.A. z tytułu pełnionych funkcji z wynagrodzeniami należnymi im z tytułu zasiadania w organach statutowych spółek zależnych wskazuje, że w 2024 roku wynagrodzenia obu Członków Zarządu z tytułu zasiadania w organach statutowych spółek zależnych były zgodne z Polityką Wynagrodzeń i nie przekroczyły ustalonej nią maksymalnej wysokości.

Pozostałe składniki wynagrodzeń – w dużej części związane ze stosunkiem pracy, oraz dofinansowanie do prywatnej opieki zdrowotnej, dostępne również dla pracowników Grupy INTROL, miały charakter marginalny.

Przyjęte rozwiązania w zakresie zasad wynagradzania Członków Zarządu przyczyniają się do osiągnięcia długoterminowych wyników Spółki w ten sposób, że ryczałtowy element wynagrodzenia będący jego stałą częścią pozwala na utrzymanie w strukturach Spółki kompetentnych Członków Zarządu, zaś zmienna część wynagrodzenia uzależniona jest od poziomu realizacji celu zarządczego, którym na lata 2024-2027 w Introl S.A. jest generowanie skonsolidowanego zysku netto przez Grupę Kapitałową INTROL za rok obrotowy. Opisana forma wynagradzania zmiennego pełni rolę motywującą Członków Zarządu do podejmowania decyzji nakierowanych na realizację preferowanych przez inwestorów celów i podejmowanie ryzyka w granicach przez inwestorów akceptowalnych.

Zgodnie z Polityką wynagrodzeń wynagrodzenie zmienne Członka Zarządu nie może przekroczyć 500% wynagrodzenia stałego za analogiczny okres. Jak wynika z tabeli z punktu 2.1. wynagrodzenie stałe dla Prezesa Zarządu Introl S.A. w roku 2024 wyniosło łącznie 487 824,61 zł, zaś wynagrodzenie zmienne nie powinno przekroczyć 500% z tej kwoty, tj. 2 439 123,05 zł. Jak obrazuje w/w tabela wynagrodzenie zmienne Prezesa Zarządu Introl S.A., w roku 2024, wyniosło 376 168,03 zł, a zatem jest ono zgodne z Polityką wynagrodzeń. Z kolei wynagrodzenie stałe Wiceprezesa Zarządu Introl S.A. w roku 2024 wyniosło 414 000,00 zł, zaś wynagrodzenie zmienne zgodnie z wyżej opisaną regułą nie powinno przekroczyć kwoty 2 070 000,00 zł. Jak obrazuje w/w tabela wynagrodzenie zmienne Wiceprezesa Zarządu Introl S.A., w roku 2024, wyniosło 94 042,01 zł, a zatem jest ono zgodne z Polityką wynagrodzeń.

Stosownie do zapisów Polityki wynagrodzeń w przypadku zawarcia z osobami pełniącymi funkcje w Zarządzie umów o pracę, wynagrodzenie z tego tytułu ustalane jest przez Radę Nadzorczą na poziomie wynikającym z siatki płac obowiązującej w Spółce. W przypadku gdy obowiązujący w Spółce Regulamin wynagradzania nie przewiduje danego stanowiska, wówczas Rada Nadzorcza indywidualnie ustala wysokość wynagrodzenia zasadniczego z uwzględnieniem zakresu i charakteru powierzonych obowiązków, posiadanych kwalifikacji i doświadczenia oraz poziomu wynagrodzeń na podobnych stanowiskach. W roku 2024, niezależnie od pełnionych funkcji w Zarządzie, Członkowie Zarządu zatrudnieni byli na podstawie umów o pracę, mianowicie:

- Pan Dariusz Bigaj na stanowisku Dyrektora Finansowego z wynagrodzeniem w wysokości 15 000,00 zł brutto miesięcznie;
- Pan Józef Bodziony na stanowisku Dyrektora ds. Strategii i Inwestycji z wynagrodzeniem w wysokości 4 500,00 zł brutto miesięcznie przy wynoszącym ½ etatu wymiarze czasu pracy.

Zgodnie z obowiązującą w Spółce w 2024 r. siatką płac wynagrodzenie zasadnicze przewidziane dla stanowiska dyrektorskiego plasowało się na poziomie od 9 000,00 zł do 19 000,00 zł brutto miesięcznie przy uwzględnieniu pełnego etatu. Jak wynika z powyższego, wynagrodzenia Członków Zarządu z tytułu zatrudnienia na podstawie umowy o pracę ustalone uchwałami Rady Nadzorczej Introl S.A. z dnia 14.06.2023 r., mieściły się w granicach przewidzianych w obowiązującej w Spółce siatce płac i tym samym były zgodne z Polityką wynagrodzeń.

Wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej ma charakter stały i nie jest ono uzależnione od wyników osiąganych przez Spółkę. Tym samym zapewniona zostaje niezależność Rady Nadzorczej w sprawowaniu kontroli nad Spółką, jej sytuacją ekonomiczną, poziomem podejmowanego ryzyka oraz realizacją poszczególnych celów, co z kolei ostatecznie znajduje odzwierciedlenie w długoterminowych wynikach Spółki. Polityka wynagrodzeń nie ogranicza w żaden sposób wysokości w jakiej może być ustalone przez Walne Zgromadzenie Introl S.A. wynagrodzenie Członka Rady Nadzorczej.

Stosownie do zapisów Polityki wynagrodzeń w przypadku zawarcia z osobami pełniącymi funkcje w Radzie Nadzorczej umów o pracę, wynagrodzenie z tego tytułu ustalane jest na poziomie wynikającym z siatki płac obowiązującej w Spółce, chyba że obowiązujący w Spółce Regulamin wynagradzania nie przewiduje danego stanowiska. Wówczas wynagrodzenie zasadnicze ustalane jest indywidualnie z uwzględnieniem zakresu i charakteru powierzonych obowiązków, posiadanych kwalifikacji i doświadczenia oraz poziomu wynagrodzeń na podobnych stanowiskach. W roku 2024, niezależnie od pełnionych funkcji w Radzie Nadzorczej, trzech Członkowie Rady Nadzorczej zatrudnieni byli na podstawie umów o pracę, mianowicie:

- Pani Katarzyna Kapral zatrudniona na stanowisku specjalisty ds. controlingu finansowego z wynagrodzeniem w wysokości 10 000,00 zł brutto miesięcznie, a następnie od 1 kwietnia 2024 r. na stanowisku Dyrektora ds. Marketingu i Komunikacji z wynagrodzeniem 14 000,00 zł brutto miesięcznie;
- Pani Katarzyna Bodziony-Szweda zatrudniona do końca pełnienia funkcji w Radzie Nadzorczej Introl S.A. na stanowisku specjalisty ds. controlingu operacyjnego z wynagrodzeniem w wysokości 7 500,00 zł brutto miesięcznie przy wynoszącym 3/4 etatu wymiarze czasu pracy;
- Pan Wiesław Kapral zatrudniony na stanowisku Public Relations Manager z wynagrodzeniem w wysokości 5000,00 zł brutto miesięcznie.

Zgodnie z obowiązującą w Spółce w 2024 r. siatką płac wynagrodzenie zasadnicze, przy uwzględnieniu pełnego etatu, przewidziane dla stanowiska „specjalisty” plasowało się na poziomie od 7500,00 zł do 10 000,00 zł brutto miesięcznie, zaś wynagrodzenie zasadnicze przewidziane dla stanowiska dyrektorskiego plasowało się na poziomie od 9 000,00 zł do

19 000,00 zł brutto miesięcznie. Jak wynika z powyższego, wynagrodzenia Pani Katarzyny Kapral oraz Pani Katarzyny Bodziony-Szweda mieściły się w przewidzianych granicach i tym samym były zgodne z Polityką wynagrodzeń.

Z kolei stanowisko Pana Wiesława Kaprala jest stanowiskiem, którego Regulamin wynagradzania Spółki nie przewiduje, wobec czego wysokość wynagrodzenia dla tego stanowiska ustalona została indywidualnie z uwzględnieniem zakresu i charakteru powierzonych obowiązków, posiadanych kwalifikacji i doświadczenia oraz poziomu wynagrodzeń na podobnych stanowiskach.

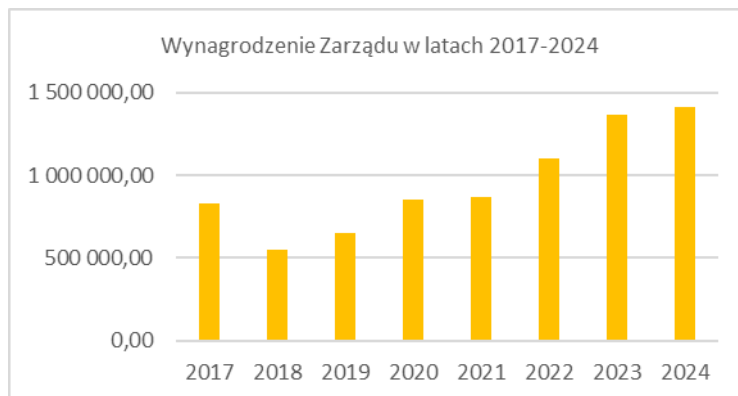
4. Informacje na temat sposobu, w jaki zostały zastosowane kryteria dotyczące wyników

Wynagrodzenie zmienne w postaci premii lub prowizji przyznawane Członkom Zarządu uzależnione jest od wygenerowanego zysku netto. Zgodnie z Polityką wynagrodzeń, wynagrodzenie zmienne, na które składają się premie i prowizje nie może przekroczyć 500% Wynagrodzenia stałego należnego z tytułu pełnionej funkcji w Zarządzie za analogiczny okres.

Ustalając w ramach podjętej uchwały sposób naliczania premii dla Członków Zarządu, Rada Nadzorcza przyjęła założenie, że najbardziej miarodajnym i obiektywnym miernikiem efektywności Zarządu Introl S.A. jako Zarządu Grupy Kapitałowej jest wysokość wygenerowanego skonsolidowanego zysku netto. Kryterium to jest zbieżne z ustalonym na lata 2024-2027 celem zarządczym w postaci generowania skonsolidowanego zysku netto przez Grupę Kapitałową INTROL za rok obrotowy. Ustalając sposób wyliczania Wynagrodzenia zmiennego (premii) Rada Nadzorcza powiązała wysokość skonsolidowanego zysku netto z wartością procentową przyznaną każdemu z Członków Zarządu. Ustalenie wysokości Wynagrodzenia zmiennego następuje w oparciu o sprawozdanie finansowe, które podlega badaniu przez firmę audytorską wybraną przez Radę Nadzorczą.

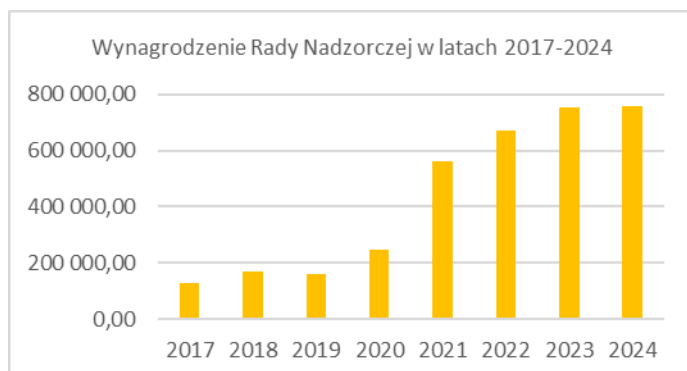
5. Informacja o zmianie, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia, wyników spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników tej spółki niebędących Członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej, w okresie co najmniej pięciu ostatnich lat obrotowych, w ujęciu łącznym, w sposób umożliwiający porównanie

5.1. Zarząd – wynagrodzenie w ujęciu rocznym



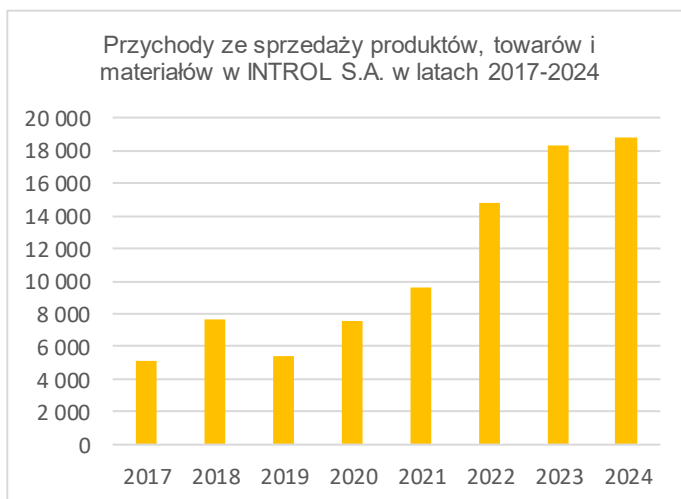
rok	wynagrodzenie	zmiana w %
2017	829 000,00	
2018	548 000,00	-33,90%
2019	648 000,00	18,25%
2020	855 000,00	31,94%
2021	865 000,00	1,17%
2022	1 102 000,00	27,40%
2023	1 366 000,00	23,96%
2024	1 413 000,00	3,44%

5.2. Rada Nadzorcza – wynagrodzenie w ujęciu rocznym

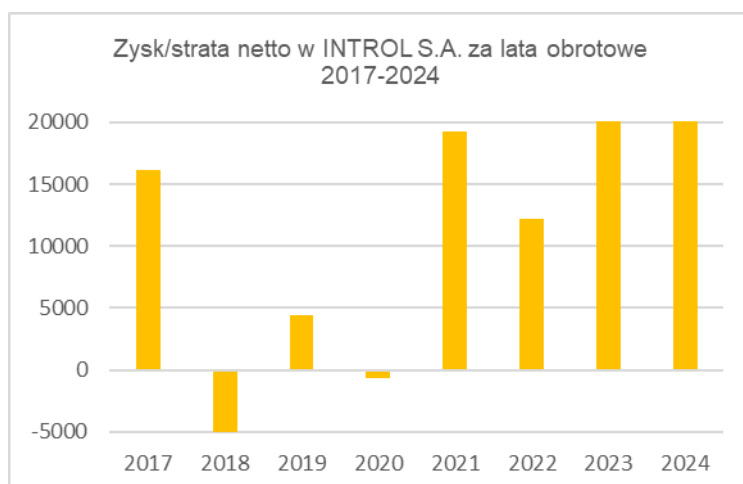


rok	wynagrodzenie	zmiana w %
2017	131 000,00	
2018	170 000,00	29,77%
2019	162 000,00	-4,71%
2020	246 000,00	51,85%
2021	563 000,00	128,86%
2022	672 000,00	19,36%
2023	751 000,00	11,76%
2024	759 000,00	1,07%

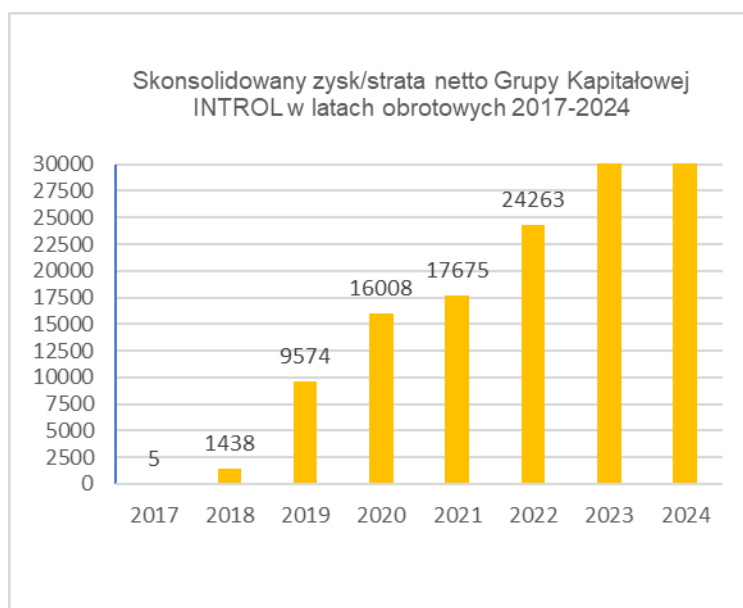
5.3. Wyniki Spółki



rok	przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	zmiana w %
2017	5 089	
2018	7 654	50,40%
2019	5 425	-29,12%
2020	7 523	38,67%
2021	9 664	28,46%
2022	14 761	52,74%
2023	18 366	24,42%
2024	18 765	2,17%



rok	zysk/strata netto
2017	16 181
2018	-5 005
2019	4 465
2020	-645
2021	19 258
2022	12 157
2023	22 294
2024	22 867

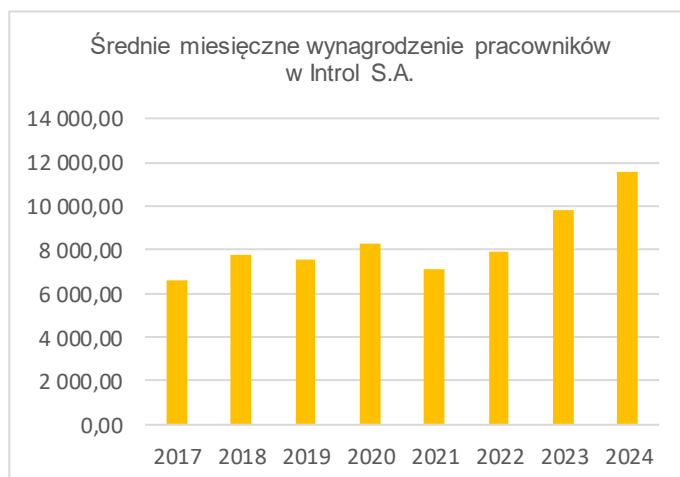


rok	Skonsolidowany zysk/strata netto
2017	5
2018	1 438
2019	9 574
2020	16 008
2021	17 675
2022	24 263
2023	35 649
2024	31 347

Przedstawione powyżej kwoty podane są w tysiącach złotych.

W przypadku osiągniętego zysku/starty, coroczne zmiany nie zostały przedstawione w ujęciu procentowym, albowiem w sytuacji gdy w jednym roku osiągnięto zysk, a w kolejnym stratę (lub na odwrót), ujęcie to nie jest miarodajne i może sprawiać mylne wrażenie.

5.4. Średnie miesięczne wynagrodzenie pracowników w Introl S.A.



rok	średnie wynagrodzenie pracowników Introl S.A.	zmiana w %
2017	6 628,25 zł	
2018	7 762,10 zł	17,11%
2019	7 577,23 zł	-2,38%
2020	8 266,42 zł	9,10%
2021	7 118,99 zł	-13,88%
2022	7 910,78 zł	11,12%
2023	9 785,33 zł	23,70%
2024	11 575,39 zł ⁶	18,29%

Zgodnie z Ustawą o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych w powyższym zestawieniu pominięto wynagrodzenia osiągane przez Członków Zarządu i Rady Nadzorczej, także z tytułu umów o pracę. Celem przepisu jest bowiem przedstawienie średniego wynagrodzenia pozostałych pracowników Spółki, aby zapewnić transparentność wynagrodzeń w Spółce na różnych szczeblach, z wyłączeniem osób pełniących funkcje kierownicze i nadzorcze.

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

6.1. Zarząd

Członek Zarządu	Rok	Spółka zależna	Wynagrodzenie
Józef Bodziony	2024	I4Tech sp. z o.o.	6 000,00 zł
		Racontrols sp. z o.o.	6 000,00 zł
		Introl sp. z o.o.	6 000,00 zł
		Introl Energomontaż sp. z o.o.	97 437,52 zł ⁷
		IB Systems sp. z o.o.	6 000,00 zł
		Limatherm S.A.	6 000,00 zł
		Introl Energetyka sp. z o.o.	6 000,00 zł
		Introl Automatyka sp. z o.o.	6 000,00 zł
		PWP Inżynieria sp. z o.o.	6 000,00 zł
		Limatherm Components sp. z o.o.	6 000,00 zł
		Limatherm Sensor sp. z o.o.	6 000,00 zł
		Introl Pro-Zap sp. z o.o.	6 000,00 zł
		Biuro Inżynierskie Atechem sp. z o.o.	1 500,00 zł
		Smart In sp. z o.o.	48 387,09 zł
Dariusz Bigaj	2024	Introl Pro-Zap sp. z o.	18 000,00 zł

⁶ Przy wyliczaniu średniego wynagrodzenia pracowników Spółki, uwzględniono płace zasadnicze, premie i nagrody, dodatki (funkcyjny, stały), wynagrodzenia chorobowe oraz wynagrodzenia za urlop;

⁷ Ryczałt – 96 000,00 zł; OC – 1437,52 zł

6.2. Rada Nadzorcza

Członek Rady Nadzorczej	Rok	Spółka zależna	Wynagrodzenie
Katarzyna Kapral	2024	IB Systems sp. z o.o.	30 450,00 zł ⁸
		I4Tech sp. z o.o.	30 450,00 zł ⁹
		Biuro Inżynierskie Atechem sp. z o.o.	12 000,00 zł
		Introl Pro-Zap sp. z o.o.	6 000,00 zł
		PWP Inżynieria sp. z o.o.	18 270,00 zł ¹⁰
Katarzyna Bodziony-Szweda	2024	RAControls sp. z o.o.	4 567,50 zł ¹¹
		Introl sp. z o.o.	4 567,50 zł ¹²
		Introl Automatyka sp. z o.o.	4 500,00 zł
		Limatherm Components sp. z o.o.	4 500,00 zł
		Limatherm Sensor sp. z o.o.	4 500,00 zł
		Limatherm S.A.	18 222,13 zł ¹³
		IB Systems sp. z o.o.	1 522,50 zł ¹⁴

Podane w punktach 6.1. i 6.2. kwoty uwzględniają ryczałtowe wynagrodzenie należne z tytułu zasiadania w organach statutowych spółek z Grupy Kapitałowej INTROL z uwzględnieniem ewentualnych kwot należnych od danej spółki zależnej z tytułu uczestnictwa w PPK. Pani Katarzyna Bodziony-Szweda była zatrudniona do dnia 31 marca 2024 r. na podstawie umowy o pracę w spółce należącej do Grupy Kapitałowej INTROL, tj. Limatherm S.A., wobec czego w jej przypadku uwzględniono w powyższej tabeli również wynagrodzenie należne z tego tytułu. Ponadto, w związku z rezygnacją Pani Katarzyny Bodziony-Szweda z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Introl S.A. z dniem 1 kwietnia 2024 r., przedstawione w tabeli powyżej wynagrodzenie dotyczące jej osoby uwzględnia tylko i wyłącznie wynagrodzenie należne za okres, w którym pełniła ona funkcję Członka Rady Nadzorczej Introl S.A.

Pozostali Członkowie Rady Nadzorczej Introl S.A. – nie wskazani w powyższych tabelach, nie pobierali za rok 2024 wynagrodzenia od podmiotów należących do Grupy Kapitałowej INTROL innych niż Introl S.A.

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

Członkom Zarządu oraz Rady Nadzorczej nie jest przyznawane wynagrodzenie w formie instrumentów finansowych.

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

Uchwały Rady Nadzorczej przyznające wynagrodzenie zmienne Członkom Zarządu mogą zawierać postanowienia dotyczące zwrotu wynagrodzenia zmiennego w przypadku, gdy jego otrzymanie było wynikiem naruszenia przez Członka Zarządu przepisów, w tym przepisów dotyczących sprawozdawczości finansowej. W roku 2024 Spółka nie korzystała z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia.

9. 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

⁸ Ryczałt – 30 000,00 zł; PPK – 450,00 zł;

⁹ Ryczałt – 30 000,00 zł; PPK – 450,00 zł;

¹⁰ Ryczałt – 18 000,00 zł; PPK – 270,00 zł;

¹¹ Ryczałt – 4 500,00 zł; PPK – 67,50 zł;

¹² Ryczałt – 4 500,00 zł; PPK – 67,50 zł;

¹³ Ryczałt – 4 500,00 zł; PPK – 67,50 zł; wynagrodzenie z tytułu umowy o pracę zawartej ze spółką Limatherm S.A. – 13 654,63 zł;

¹⁴ Ryczałt – 1 500 zł; PPK 22,50 zł;



W roku 2024 Rada Nadzorcza nie podjęła żadnej uchwały o czasowym odstąpieniu od stosowania Polityki wynagrodzeń ze względu na realizację długoterminowych interesów i stabilność finansową Spółki.

10. Uwzględnienie uchwały Walnego Zgromadzenia opiniującej Sprawozdanie Rady Nadzorczej o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej za rok obrotowy 2023

Uchwałą nr 19 podjętą w dniu 27 maja 2024 r., Zwyczajne Walne Zgromadzenie pozytywnie zaopiniowało Sprawozdanie Rady Nadzorczej o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej za rok obrotowy 2023 nie zgłaszając żadnych uwag ani wniosków w odniesieniu do przyszłorocznych sprawozdań.

Katarzyna Kapral –

Wiesław Kapral –

Michał Szafrński –

Krzysztof Zyguła –

Marian Ciaciura –