



Sprawozdanie Rady Nadzorczej o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej ZAMET Spółki Akcyjnej za 2024 rok.

Piotrków Trybunalski, dnia 26 maja 2025 roku.

SPIS TREŚCI

I.	WPROWADZENIE	4
II.	CAŁKOWITE WYNAGRODZENIE CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ ZAMET S.A.....	8
a)	WYNAGRODZENIA CZŁONKÓW ZARZĄDU Z TYTUŁU PEŁNIENIA FUNKCJI W ZARZĄDZIE ZAMET S.A.....	8
b)	WYNAGRODZENIA CZŁONKÓW RADY NADZORCZEJ ZAMET S.A.....	11
c)	WYNAGRODZENIA POCHODZĄCE Z INNYCH SPÓŁEK Z GRUPY	11
d)	WARTOŚĆ ŚWIADCZEŃ PRYZNANYCH NA RZECZ OSÓB NAJBLIŻSZYCH CZŁONKÓW ZARZĄDU LUB RN ...	12
e)	PROGRAMY EMERYTALNO-RENTOWE I PROGRAMY WCZEŚNIEJSZYCH EMERYTUR	12
III.	WYNAGRODZENIE W FORMIE INNYCH INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH	12
IV.	INFORMACJE NA TEMAT KORZYSTANIA Z MOŻLIWOŚCI ŻĄDANIA ZWROTU ZMIENNYCH SKŁADNIKÓW WYNAGRODZENIA.....	12
V.	INFORMACJE DOTYCZĄCE ODSZYSTW OD PROCEDURY WDRAŻANIA POLITYKI WYNAGRODZEŃ ORAZ ODSZYSTW ZASTOSOWANYCH ZGODNIE Z ART. 90F.....	12
VI.	OCENA ZASTOSOWANIA KRYTERIÓW PREMIOWYCH	12
VII.	INFORMACJA O ZMIANIE, W UJĘCIU ROCZNYM, WYNAGRODZENIA, WYNIKÓW SPÓŁKI ORAZ ŚREDNIEGO WYNAGRODZENIA PRACOWNIKÓW SPÓŁKI NIEBĘDĄCYCH CZŁONKAMI ZARZĄDU ANI RADY NADZORCZEJ, W OKRESIE CO NAJMNIEJ PIĘCIU OSTATNICH LAT OBROTOWYCH, W UJĘCIU ŁĄCZNYM	13
VIII.	OCENA POLITYKI WYNAGRODZEŃ	14
IX.	POSTANOWIENIA KOŃCOWE	14

W ZAMET S.A. (dalej także: „Spółka”) funkcjonuje „Polityka wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Zamet S.A.” (dalej: „Polityka Wynagrodzeń”) obowiązująca od dnia 1 stycznia 2020 roku z późniejszymi zmianami, zatwierdzona przez Walne Zgromadzenie ZAMET S.A. Polityka Wynagrodzeń jest dostępna na stronie internetowej Spółki pod adresem: <https://zametsa.com/wp-content/uploads/2025/03/polityka-wynagrodzen-zamet-sa.pdf>. Polityka Wynagrodzeń formułuje założenia stosowane przy kształtowaniu stałych i zmiennych składników wynagrodzeń objętych nią osób. Jej celem jest właściwe kształtowanie wynagrodzeń osób pełniących funkcje Członków Zarządu i Rady Nadzorczej z zachowaniem dbałości o to, by decyzje podejmowane wobec tych osób zachęcały do dbałości o długoterminowe dobro Spółki oraz unikania nadmiernej ekspozycji na ryzyko. Niniejsze Sprawozdanie o wynagrodzeniach (dalej: sprawozdanie) jest piątym sprawozdaniem sporządzonym w oparciu o art. 90 g ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (dalej także „Ustawa”). Na podstawie Art. 90g ust. 8 Ustawy, Rada Nadzorcza wyjaśnia, że w odniesieniu do poprzedniego SoW (za 2023 r.) Walne Zgromadzenie Zamet S.A. mocą Uchwały nr 17 ZWZ z dnia 21 czerwca 2024 roku, pozytywnie zaopiniowało sporządzone i przyjęte przez Radę Nadzorczą, Sprawozdanie Rady Nadzorczej o Wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej ZAMET S.A. za 2023 rok.

Niniejsze sprawozdanie zostało sporządzone przez Radę Nadzorczą Spółki zgodnie z art. 90g Ustawy, za rok obrotowy 2024, obejmujący okres od 01.01.2024 do 31.12.2024 roku.

Poza Ustawą, przy przygotowaniu sprawozdania kierowano się także postanowieniami Dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/828 z dnia 17 maja 2017 r. zmieniającej dyrektywę 2007/36/WE w zakresie zachęcania akcjonariuszy do długoterminowego zaangażowania (Shareholder Rights Directive II- dalej SRD II) oraz posiłkowo – opracowanych z uwagi na upoważnienie zawarte w art. 9b ust. SRD II - projektem wytycznych Komisji Europejskiej dotyczących standardowej prezentacji sprawozdania o wynagrodzeniach zgodnie z Dyrektywą 2007/36/WE, zmienioną dyrektywą (UE) 2017/828 (projekt wytycznych Komisji Europejskich; II wersja- dalej Projekt Wytycznych), biorąc pod uwagę, iż zawiera *niewiążące wytyczne i nie tworzy nowych zobowiązań prawnych, a jego celem jest zapewnienie wyważonych i elastycznych wskazówek dotyczących raportowania wynagrodzenia w zakresie prezentacji danych, tak by raportować je w sposób transparenty, jednolity i czytelny.*

Przyjęto sporządzenie sprawozdania zgodnie ze strukturą i kolejnością wyszukaną w art. 90g ust. 2 Ustawy i sekcjach Projektu Wytycznych, z zastrzeżeniem, że nawet jeśli w danym obszarze nie ma danych do wskazania zostaje to wyraźnie stwierdzone, bez ich pomijania. Wszelkie wynagrodzenia wskazane w niniejszym sprawozdaniu są przedstawiane w kwotach brutto.

Jeśli nie wskazano inaczej, dane finansowe prezentowane są w tysiącach złotych, z dokładnością jednego miejsca po przecinku (do części dziesiętnych).

I. WPROWADZENIE

Grupa Kapitałowa Zamet jest producentem konstrukcji stalowych oraz maszyn i urządzeń dla przemysłu. Na dzień 31 grudnia 2024 roku, Grupę Kapitałową Zamet tworzyły:

Zamet Spółka Akcyjna z siedzibą w Piotrkowie Trybunalskim (jedn. dominująca), KRS 0000340251, sąd rejestrowy: Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego. Kapitał zakładowy spółki wynosi 63.552.000 PLN, w całości opłacony, dzieli się na 105.920.000 akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 0,60 PLN każda. Jedna akcja daje prawo do jednego głosu na WZA. Wszystkie akcje spółki są notowane na rynku głównym GPW;

oraz poniższe jednostki zależne:

Zamet Industry sp. z o.o. z siedzibą w Piotrkowie Trybunalskim, KRS: 0000897010. Zamet S.A. posiada 100% udziałów w tej spółce. Kapitał zakładowy 18.491.200,00 PLN. Spółka prowadzi działalność w zakresie produkcji konstrukcji stalowych oraz urządzeń dla przemysłu związanego z podmorskim wydobyciem ropy i gazu oraz morskiej energetyki wiatrowej (offshore, subsea), urządzeń dźwigowych, przemysłu ciężkiego oraz górnictwa. Spółka oferuje kompleksowe wykonawstwo konstrukcji głównie w oparciu o dokumentację powierzoną. Głównymi rynkami zbytu tej spółki są rynki eksportowe.

Zamet Business Development sp. z o.o. z siedzibą w Piotrkowie Trybunalskim, KRS: 0000884508. Kapitał zakładowy 5.000,00 PLN. Zamet S.A. posiada 100% udziałów w tej spółce. Spółka została powołana w celu wykorzystania potencjału Grupy Zamet na rynku poprzez utworzenie struktury wspierającej synergii pomiędzy poszczególnymi spółkami, wsparcie działań handlowych oraz rozwój biznesu poprzez poszukiwanie nowych możliwości i rynków. Poza jednoosobowym zarządem, spółka nie zatrudnia pracowników.

Z dniem 31 maja 2024 roku nastąpiło zbycie 100 % akcji spółki Zamet-Budowa Maszyn SA z siedzibą w Tarnowskich Górach przez ZAMET S.A. na rzecz podmiotu niepowiązanego .

Szczegółowe informacje dotyczące transakcji zostały zaprezentowane w informacjach przekazanych przez Emitenta do wiadomości publicznej, raportami nr 17/2024 oraz w pkt 3 pt. „Zmiany w strukturze Grupy Kapitałowej” Sprawozdania z działalności Zamet S.A. oraz Grupy Kapitałowej ZAMET za 2024 rok, będącego częścią opublikowanego przez Spółkę skonsolidowanego raportu rocznego za 2024 rok.

Po zakończeniu okresu sprawozdawczego, w dniu 28 marca 2025 roku, Zamet S.A. zawarł umowę sprzedaży 100 proc. udziałów w kapitale zakładowym spółki Zamet Industry sp. z o.o. z siedzibą w Piotrkowie Trybunalskim na rzecz podmiotu niepowiązanego – prywatnego polskiego inwestora branżowego.

W związku z powyższym z dniem 28 marca 2025 roku, Zamet S.A. utracił kontrolę nad spółką Zamet Industry sp. z o.o. Szczegółowe informacje dotyczące transakcji zostały zaprezentowane w informacjach przekazanych przez Emitenta do wiadomości publicznej, raportami nr 3-7 z dnia 28 marca 2025 roku oraz w punkcie 3 pt. „Zmiany w strukturze Grupy Kapitałowej” Sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej ZAMET, będącego częścią opublikowanego przez Spółkę skonsolidowanego raportu rocznego za 2024 rok.

W niniejszym sprawozdaniu, w zakresie danych finansowych, o ile nie wskazano inaczej, odniesiono się do danych skonsolidowanych. W ocenie Rady Nadzorczej, wszelkie odniesienia do danych jednostkowych ZAMET S.A. byłoby niemiarodajne z uwagi na holdingowy model Grupy.

Zarząd Zamet S.A.

W okresie sprawozdawczym, a także po jego zakończeniu do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania, nie występowały zmiany w składzie osobowym Zarządu. Zarząd działa w składzie dwuosobowym:

- Artur Jeziorowski – Prezes Zarządu
- Rafał Komorowski – Wiceprezes Zarządu

Wyżej wymienieni członkowie zarządu, w roku 2024, sprawowali także funkcje w organach niżej wskazanych spółek zależnych od ZAMET S.A. jak wskazano poniżej:

Pan Artur Jeziorowski, pełnił funkcje w zarządzie:

- Zamet Industry sp. z o.o. z siedzibą w Piotrkowie Trybunalskim (01.01.2024 – 31.12.2024)
- Zamet Business Development sp. z o.o. w Piotrkowie Trybunalskim (01.01.2024 – 31.12.2024)

Pan Artur Jeziorowski, pełnił funkcje w Radzie Nadzorczej:

- Zamet Budowa Maszyn S.A. z siedzibą w Tarnowskich Górach (01.01.2024 – 31.05.2024)

Pan Rafał Komorowski, pełnił funkcje w zarządzie:

- Zamet Industry sp. z o.o. z siedzibą w Piotrkowie Trybunalskim (01.01.2024 – 31.12.2024)

Pan Rafał Komorowski, pełnił funkcje w Radzie Nadzorczej:

- Zamet Budowa Maszyn S.A. z siedzibą w Tarnowskich Górach (01.01.2024 – 31.05.2024)

Rada Nadzorcza Zamet S.A.

W skład Rady Nadzorczej jednostki dominującej na dzień 1 stycznia 2024 roku wchodził:

- Jacek Leonkiewicz Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Robert Rogowski Członek Rady Nadzorczej
- Adam Toborek Członek Rady Nadzorczej
- Paweł Majcherkiewicz Członek Rady Nadzorczej
- Tomasz Kruk Niezależny Członek Rady Nadzorczej
- Dorota Wyjadłowska Niezależny Członek Rady Nadzorczej

W okresie sprawozdawczym miały miejsca następujące zmiany w składzie Rady Nadzorczej Spółki:

W dniu 16 lutego 2024 roku Pan Paweł Majcherkiewicz złożył rezygnację z członkostwa w Radzie Nadzorczej ze skutkiem na dzień 21 lutego 2024 roku. W dniu 22 lutego 2024 roku do Rady Nadzorczej powołano Pana Michała Ciszka. W 12 marca 2024 roku, funkcję Przewodniczącego Rady Nadzorczej powierzono Panu Adamowi Toborkowi (na podstawie uchwały nr 98/VIII/2024 Rady Nadzorczej), a funkcję Wiceprzewodniczącego, Panu Jackowi Leonkiewiczowi (na podstawie uchwały nr 99/VIII/2024 Rady Nadzorczej).

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania skład Rady Nadzorczej jest następujący.

- Adam Toborek Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Jacek Leonkiewicz Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
- Robert Rogowski Członek Rady Nadzorczej
- Michał Ciszek Członek Rady Nadzorczej
- Tomasz Kruk Niezależny Członek Rady Nadzorczej
- Dorota Wyjadłowska Niezależny Członek Rady Nadzorczej

Poza zmianami opisanymi powyżej w okresie do dnia zatwierdzenia i publikacji niniejszego sprawozdania nie miały miejsce inne zmiany w składzie Rady Nadzorczej.

W Spółce funkcjonują komitety działające w ramach Rady Nadzorczej, zajmujące się sprawami wg przypisanej właściwości. Komitety wspierają działania Rady oraz pełnią funkcje konsultacyjne i doradcze. Zadania komitetów są realizowane poprzez przedstawianie Radzie Nadzorczej, rekomendacji, wniosków, opinii i sprawozdań, w szczególności w formie uchwał komitetu.

Działalność Grupy Zamet w 2024 roku.

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT GRUPA ZAMET

	Rok zakończony 31 grudnia 2024	Rok zakończony 31 grudnia 2023
Przychody netto ze sprzedaży	86 858	223 189
<i>Przychody netto ze sprzedaży – działalność kontynuowana</i>	<i>71 863</i>	<i>97 013</i>
<i>Przychody netto ze sprzedaży – działalność zaniechana</i>	<i>14 995</i>	<i>126 176</i>
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	(70 085)	(180 814)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	16 773	42 375
Koszty sprzedaży	(1 320)	(4 669)
Koszty ogólnego zarządu	(15 848)	(24 997)
Pozostałe przychody	2 873	3 135
Pozostałe koszty	(1 705)	(4 619)
Zysk (strata) z tytułu utraty wartości należności	(74)	104
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	699	11 329
Przychody finansowe	13 652	17 351
Koszty finansowe	(2 602)	(5 405)
Zysk (strata) brutto	11 749	23 275
Podatek dochodowy	(1 760)	(9 120)
Zysk (strata) netto	9 989	14 155
<i>Zysk (strata) netto działalność kontynuowana</i>	<i>11 271</i>	<i>6 849</i>
<i>Zysk (strata) netto działalność zaniechana</i>	<i>(1 282)</i>	<i>7 306</i>

JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZAMET S.A.

	Rok zakończony 31 grudnia 2024	Rok zakończony 31 grudnia 2023
Przychody netto ze sprzedaży	3 394	5 732
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	(1 513)	(3 137)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	1 881	2 595
Koszty sprzedaży	(1)	(6)
Koszty ogólnego zarządu	(5 212)	(3 412)
Pozostałe przychody	1 591	162
Pozostałe koszty	(495)	(266)
Zysk (strata) z tytułu utraty wartości należności	(3)	1
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	(2 239)	(926)
Przychody finansowe	7 481	11 290
Zysk/strata ze zbycia jednostki zależnej	(296)	15 091
Koszty finansowe	(264)	(62)
Zysk (strata) brutto	4 682	25 393
Podatek dochodowy	(309)	(2 941)
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	4 373	22 452
Zysk (strata) netto	4 373	22 452

W minionym roku, Grupa Zamet prowadziła działalność w segmentach związanych z produkcją konstrukcji stalowych oraz maszyn i urządzeń dla przemysłu. Istotnym rynkiem zbytu dla Grupy był rynek offshore, związany z podmorskim wydobyciem ropy i gazu. Głównym kierunkiem sprzedaży były rynki eksportowe. Za 2024 rok, Grupa Zamet wygenerowała 86,9 mln zł skonsolidowanych przychodów ze sprzedaży oraz 9,99 mln zł zysku netto. W okresie sprawozdawczym, Zamet Spółka Akcyjna jako spółka holdingowa, prowadziła bieżącą działalność z zakresu kontroli działalności podmiotów zależnych oraz świadczenia na rzecz tych podmiotów usług wspólnych.

W ujęciu jednostkowym, spółka za okres sprawozdawczy wygenerowała 4,4 mln zł zysku netto. W 2024 roku, presję na marżę działalności produkcyjnej prowadzonej w ramach Grupy Zamet, wywierały w szczególności takie czynniki jak inflacja, dynamika wzrostu kosztów pracy w Polsce oraz wysokie koszty energii elektrycznej i ciepłej. Umacniająca się pozycja złotego na rynkach walutowych, wpłynęła natomiast niekorzystnie na wysokość rozpoznanych przychodów ze sprzedaży w 2024 roku oraz poziom konkurencyjności oferty Grupy na rynkach eksportowych. Dalsze zaostrenie polityki klimatycznej UE, nasiliło wyzwania rynkowe dotyczące możliwości długoterminowego zachowania konkurencyjności Grupy działającej na rynku globalnym w branży produkcji konstrukcji stalowych, względem podmiotów z Azji oraz z Ameryki Południowej. Mając na uwadze powyższe okoliczności, zarząd analizował w okresie sprawozdawczym możliwe opcje strategiczne dla Grupy Zamet oraz podjęliśmy następujące działania:

- w dniu 30 kwietnia 2024 roku, zarząd Emitenta zarekomendował Radzie Nadzorczej Spółki a także Walnemu Zgromadzeniu, wypłatę dla akcjonariuszy, zgromadzonej nadwyżki finansowej w Zamet S.A. w formie dywidendy, w łącznej wysokości 41,309 mln zł, to jest 0,39 zł na jedną akcję. Rekomendacja zarządu została pozytywnie oceniona przez Radę Nadzorczą Spółki, a następnie uchwalona przez Walne Zgromadzenie. Dywidenda została wypłacona w dniu 2 lipca 2024 roku.

- w dniu 31 maja 2024 roku, Emitent zbył 100 proc. akcji w kapitale Zamet-Budowa Maszyn S.A. na rzecz niepowiązanego, polskiego inwestora branżowego. Cena za 100 proc. akcji w kapitale Zamet - Budowa Maszyn S.A. wyniosła 16,5 mln zł i została w całości zapłacona przez Inwestora w dniu 31 maja 2024 roku. Tym samym, z dniem 31 maja 2024 roku, Emitent utracił kontrolę nad spółką Zamet – Budowa Maszyn S.A. Podejmując decyzję o sprzedaży, zarząd Emitenta wziął pod uwagę w szczególności (i) generowaną przez Zamet Budowa Maszyn S.A. od 2020 roku stratę finansową, pomimo wdrożonych na szeroką skalę wewnętrznych działań optymalizacyjnych, (ii) cenę mieszczącą się w zakresie przedziału aktualnej wartości rynkowej, co zostało potwierdzone m.in. opinią na temat wartości godziwej, sporządzoną przez zewnętrznego eksperta o uznanej międzynarodowej marce, (iii) dodatnią stopę zwrotu z tej inwestycji długoterminowej z perspektywy Emitenta oraz (iv) dokonaną ocenę szans i ryzyk w kontekście działalności tarnogórskiej spółki w przyszłości, w tym w odniesieniu do czynników zewnętrznych (makroekonomicznych) oraz wewnętrznych, dotyczących m.in. struktury zatrudnienia oraz przewidywanych nakładów inwestycyjnych. Wyjście Emitenta z inwestycji długoterminowej w Zamet - Budowa Maszyn S.A. w drodze sprzedaży, przy uzyskanych parametrach finansowych transakcji, było w ocenie zarządu rozwiązaniem korzystnym dla Emitenta oraz jego akcjonariuszy.

Powyższe działania doprowadziły do zmniejszenia skali działalności Grupy ZAMET na szeroko pojętym rynku przemysłu ciężkiego, wyeliminowania nierentownego segmentu z działalności Grupy oraz zbudowania zdolności dywidendowych lub znaczącego potencjału inwestycyjnego, który można wykorzystać w celu dywersyfikacji inwestycji długoterminowych. Następnie zarząd kontynuował w 2024 roku przegląd opcji strategicznych, nie wykluczając dalszych wypłat ze spółki na rzecz akcjonariuszy, inwestycji kapitałowych bądź dalszych dezinvestycji kapitałowych, w zależności od możliwości rynkowych. W rezultacie podejmowanych działań, po zakończeniu okresu sprawozdawczego, tj. w dniu 28 marca 2025 roku, Zamet S.A. sprzedał 100 proc. udziałów w spółce Zamet Industry spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Piotrkowie Trybunalskim, za cenę 54 mln zł, na rzecz podmiotu niepowiązanego. W wyniku powyższego Emitent zbył ostatnie aktywo produkcyjne Grupy i zgromadził kapitał w postaci środków pieniężnych w wysokości około stu milionów złotych. Zarząd zarekomendował Radzie Nadzorczej, aby środki pieniężne zgromadzone na rachunkach Zamet Spółki Akcyjnej zostały tymczasowo tj. w perspektywie co najmniej 2025 roku, ulokowane w krótko lub średnioterminowych instrumentach finansowych niskiego ryzyka, co gwarantuje bezpieczną rentowność zgromadzonego kapitału, jak również, by docelowo zostały przeznaczone na inwestycje kapitałowe. Podsumowując, Zarząd pozytywnie ocenia przeprowadzone dezinvestycje spółek przemysłowych przez Emitenta. Uzyskane wyceny w ocenie Zarządu były korzystne dla spółki oraz jej Akcjonariuszy. Zgromadzony kapitał pieniężny przekracza kapitalizację spółki i docelowo umożliwia inwestycje kapitałowe w branży o korzystniejszych perspektywach aniżeli branża związana z produkcją konstrukcji stalowych – co jednak będzie uzależnione także od decyzji pozostałych organów statutowych Spółki.

II. CAŁKOWITE WYNAGRODZENIE CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ ZAMET S.A.

Członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej ZAMET S.A. wynagradzani są na podstawie powołania. Kompleksowy przegląd ich 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 2024 r. (oraz w okresie porównawczym obejmującym 2023 r.) przedstawia się następująco:

a) WYNAGRODZENIA CZŁONKÓW ZARZĄDU Z TYTUŁU PEŁNIENIA FUNKCJI W ZARZĄDZIE ZAMET S.A.

Tabela nr 1 – wynagrodzenia zarządu.

Dane w tys. PLN		za rok 2024	
	Artur Jeziorowski	Rafał Komorowski	
1. Wynagrodzenie stałe brutto	354	144	
2. Świadczenia w systemie kafeteryjnym	14	13	
3. Świadczenia dodatkowe	4,8	4,8	
4. Wynagrodzenie zmienne:			
4.1. dotyczy celów 2023 roku (uchwalone i wypłacone w '24 po dniu sporządzenia SoW za 2023 rok)	260,8	214,4	
4.2. dotyczy celów 2024 roku (uchwalone i wypłacone '25 roku do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za rok 2024)	53,1	59,9	
4.3. dotyczące celów 2024 roku (uchwalone i wypłacone w '25 po dniu sporządzenia sprawozdania finansowego za rok 2024)	138,7	112,1	
5. Dodatkowe nagrody	703	341	
6. Odprawy			
7. Świadczenia przyznane lub należne, ale jeszcze nie zrealizowane w ciągu roku, którego dotyczy sprawozdanie			
8. Całkowite wynagrodzenie z tytułu	1528,4	889,2	
Dane w tys. PLN		za rok 2023	
	Artur Jeziorowski	Rafał Komorowski	
1. Wynagrodzenie stałe brutto	288	144	
2. Świadczenia w systemie kafeteryjnym	12	12,9	
3. Świadczenia dodatkowe	4,8	4,8	
4. Wynagrodzenie zmienne:			
4.1. dotyczące celów 2023 roku (wypłacone w '24 do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania)	92,4	66,6	
5. Dodatkowe nagrody	400	280	
6. Odprawy			
7. Świadczenia przyznane lub należne, ale jeszcze nie zrealizowane w ciągu roku, którego dotyczy sprawozdanie			
8. Całkowite wynagrodzenie z tytułu	797,2	508,3	

Wyjaśnienia i omówienie:

- 1) Wynagrodzenie stałe, to stałe miesięczne wynagrodzenie z tytułu powołania do Zarządu, przyznawane indywidualnie uchwałą Rady Nadzorczej, mieszczące się w przedziale pomiędzy 10.000 zł a 70.000 zł brutto miesięcznie - zgodnie z pkt V ppkt 2 Polityki Wynagrodzeń. Zgodnie z danym zaprezentowanymi w tabeli nr 1, wynagrodzenie zasadnicze Członków Zarządu ZAMET S.A. w okresie sprawozdawczym, mieściło się w przedziale przewidzianym w Polityce Wynagrodzeń.
- 2) Świadczenia w tzw. systemie kafeteryjnym polegają na umożliwieniu Członkowi Zarządu korzystania z internetowej platformy (zwaney dalej Systemem). W Systemie Członek Zarządu może w ramach przyznanego mu uprzednio indywidualnie przez Radę Nadzorczą pakietu dokonywać wyboru wskazanych w Systemie świadczeń, bonów oraz pakietów abonamentowych dla siebie lub osób najbliższych, wykorzystując na ten cel

Punkty (tj. ekwiwalent wartości pieniężnych w stosunku 1 punkt = 1 złoty, umożliwiający nabywanie lub zamawianie świadczeń, bonów lub pakietów abonamentowych w Systemie). Wartość pakietu jaka może być przyznana Członkowi Zarządu zgodnie z niniejszą Polityką Wynagrodzeń mieści się w przedziale od 12.000 zł do 50.000 zł brutto rocznie - zgodnie z pkt V ppkt 4 Polityki Wynagrodzeń. Rada Nadzorcza w indywidualnej uchwale określi rodzaj pakietu przyznanego danemu Członkowi Zarządu w Systemie, wskazując jego roczną wartość, tj. wartość na cały dany rok pełnienia funkcji w Zarządzie, przeliczaną w Systemie na Punkty pozwalające na nabywanie lub zamawianie świadczeń, bonów lub pakietów abonamentowych. Zgodnie z danym zaprezentowanymi w tabelach nr 1 powyżej, wysokość świadczeń w systemie kafeteryjnym Członków Zarządu ZAMET S.A. za okres sprawozdawczy, mieściło się w przedziale przewidzianym w Polityce Wynagrodzeń.

- 3) Świadczenia dodatkowe. W zakresie świadczeń dodatkowych Spółka ZAMET S.A. może, w celu należytego pełnienia funkcji Członka Zarządu, udostępnić do korzystania i powierzyć mienie w postaci: samochodu służbowego wraz z kartą paliwową lub pokryje koszty podróży innym środkiem transportu, telefonu komórkowego, komputera (laptopa), mieszkania lub zakwaterowania, do bezpłatnego korzystania albo w ramach wynajmu po cenie niższej niż rynkowa. Decyzję o wyborze rodzaju mienia podejmuje Rada Nadzorcza, z zastrzeżeniem, iż łączna roczna wartość korzystania z ww. mienia w skali roku nie może przekroczyć 500.000 zł brutto - zgodnie z pkt VII Polityki Wynagrodzeń. Spółka może zdecydować o wyrażeniu zgody na podniesienie kwalifikacji przez Członka Zarządu i pokrycie w całości lub w części kosztów takiego działania, w formie szkolenia, studiów, w tym podyplomowych lub nauki języka. Rada Nadzorcza może wyrazić zgodę na powyższe w uchwale. Roczna wartość świadczeń z tego tytułu nie jest limitowana, bowiem z uwagi na charakter świadczenia decyzje zależą tu od dynamicznie zmieniających się i trudnych do przewidzenia potrzeb Spółki. Spółka może także sfinansować Członkowi Zarządu tzw. pakiety medyczne na zasadach funkcjonujących w Spółce dla jej pracowników (tj. o wartości takiej samej jak przyznawane dla pracowników Spółki). Decyzję w powyższym zakresie podejmuje Rada Nadzorcza, w formie uchwały. Zgodnie z danym zaprezentowanymi w tabeli nr 1 powyżej, świadczenia dodatkowe otrzymywane przez Członków Zarządu ZAMET S.A. za okres sprawozdawczy, mieściły się w przedziale przewidzianym w Polityce Wynagrodzeń.
- 4) Wynagrodzenie zmienne uzależnione od poziomu realizacji celów, wyznaczonych Członkom Zarządu (tj. odpowiednio wynikowych, budżetowych, zadaniowych i dodatkowych). Wynagrodzenie zmienne przyznawane jest Członkom Zarządu na pełne okresy lat kalendarzowych. Cele i zadania wyznaczone w trakcie danego roku kalendarzowego obowiązują do końca danego roku (roku n). Ostateczna ocena przez Radę Nadzorczą zrealizowanych celów wynikowych, budżetowych, zadaniowych i/lub ocenianych uznaniowo zostanie dokonana w ciągu jednego miesiąca od otrzymania przez Radę Nadzorczą sprawozdania z realizacji celów Członka Zarządu i zaudytowanego sprawozdania finansowego Spółki za poprzedni rok obrotowy. Maksymalna wysokość rocznego wynagrodzenia zmiennego dla Członka Zarządu wynieść może 100% rocznej wartości wynagrodzenia stałego, z zastrzeżeniem, iż ta wartość odnosi się do sytuacji zrealizowania wszystkich celów i zadań w 100%, a dodatkowo, jeśli dojdzie do przekroczenia ponad 100% celów wynikowych lub budżetowych, to wówczas wynagrodzenie zmienne Członka Zarządu może przekroczyć tą wartość, nie więcej jednak niż o 170 % jego rocznego wynagrodzenia stałego. Zgodnie z Polityką Wynagrodzeń, Członek Zarządu zobowiązany jest do końca stycznia roku następującego po ocenianym okresie, a w przypadku celów wynikowych i zadaniowych opartych o dane ze zaudytowanego sprawozdania finansowego – do końca kwietnia roku następującego po ocenianym okresie przedstawić Radzie Nadzorczej sprawozdania z realizacji celów. Zgodnie z danym zaprezentowanymi w tabeli nr 1 powyżej, stosunek wynagrodzenia zmiennego, dotyczącego celów, o których mowa w części V pkt 3) Polityki Wynagrodzeń wyznaczonych na dany rok, w stosunku do wynagrodzenia stałego za ten sam rok obrotowy, wynosi:

1. W przypadku Prezesa Zarządu Artura Jeziorowskiego:

$$\frac{\text{wynagrodzenie zmienne dot. celów na 2024}}{\text{wynagrodzenie stałe za 2024}} = 153,7 \%$$

2. W przypadku Wiceprezesa Zarządu Rafała Komorowskiego:

$$\frac{\text{wynagrodzenie zmienne dot. celów na 2024}}{\text{wynagrodzenie stałe za 2024}} = 137,7\%$$

Wynagrodzenia zmienne za rok 2024 mieściły się w przedziale przewidzianym w Polityce Wynagrodzeń.

- 5) Dodatkowa nagroda. Zgodnie z Polityką Wynagrodzeń, jako gratyfikacja za szczególne osiągnięcia, w tym w wypadku znacznego zaangażowania w sprawy operacyjne Spółki czy transakcje o szczególnym dla Spółki znaczeniu, czy szczególnie przyczynił się do realizacji strategii Spółki, Członek Zarządu może otrzymać jednorazową nagrodę, w wysokości od 10 do 300 % jego rocznego wynagrodzenia stałego brutto. Łączna wartość nagród przyznanych w danym roku jednemu Członkowi Zarządu nie może przekroczyć 300% jego rocznego wynagrodzenia stałego brutto. W 2024 roku Członkowie Zarządu otrzymali nagrodę dodatkową za znaczne zaangażowanie w sprawy operacyjne spółki oraz za przeprowadzenie w 2024 roku transakcji o szczególnym znaczeniu dla spółki tj. transakcji zbycia przez Zamet S.A. 100% udziałów w kapitale zakładowym spółki zależnej Zamet Budowa Maszyn S.A.. Zgodnie z danym zaprezentowanymi w tabeli nr 1 powyżej, wysokości nagrody dodatkowej, o której mowa w części V pkt 5) Polityki Wynagrodzeń, w stosunku do wynagrodzenia stałego brutto za ten sam rok obrotowy, wynosi:

1. W przypadku Prezesa Zarządu Artura Jeziorowskiego:

$$\frac{\text{nagroda dodatkowa wypłacona w 2024}}{\text{wynagrodzenie stałe za 2024}} = 198,6 \%$$

2. W przypadku Wiceprezesa Zarządu Rafała Komorowskiego:

$$\frac{\text{nagroda dodatkowa wypłacona w 2024}}{\text{wynagrodzenie stałe za 2024}} = 236,8 \%$$

Nagrody dodatkowe wypłacone w 2024 mieściły się w przedziale przewidzianym w Polityce Wynagrodzeń.

- 6) Odprawa. W przypadku odwołania Członka Zarządu z funkcji w trakcie kadencji albo złożenia przez niego rezygnacji, albo nie powołania go na kolejną kadencję przysługuje mu odprawa, na zasadach określonych Polityką Wynagrodzeń. Zgodnie z Polityką (pkt V ppkt. 6) „w przypadku odwołania Członka Zarządu z funkcji w trakcie kadencji albo złożenia przez niego rezygnacji, albo nie powołania go na kolejną kadencję, Członek Zarządu uprawniony jest do otrzymania także odprawy w wysokości:
- w przypadku Prezesa Zarządu - od 3 do 6 krotności swojego miesięcznego stałego wynagrodzenia brutto, w zależności do decyzji Rady Nadzorczej.
 - w przypadku innego Członka Zarządu - od 1 do 3 krotności miesięcznego stałego wynagrodzenia brutto danego Członka Zarządu, w zależności do decyzji Rady Nadzorczej.”

W 2024 roku członkowie zarządu nie otrzymali odpraw.

- 7) Świadczenia przyznane lub należne, ale jeszcze nie zrealizowane w ciągu roku, którego dotyczy sprawozdanie – nie wystąpiły.
- 8) Całkowite wynagrodzenie z tytułu pełnienia funkcji w zarządzie ZAMET S.A. Jest to suma wartości określonych w pkt 1-7 Tabeli nr 1. Nie obejmuje wynagrodzenia Członków Zarządu otrzymywanego z innych spółek Grupy Zamet wskazanych pkt II lit. c niniejszego sprawozdania. Wzajemne proporcje ww. składników: (i) udział wynagrodzenia zmiennego uzależnionego od wyników pracy i realizacji celów w stosunku do dochodu należnego Członkowi Zarządu (wynagrodzenie stałe + wynagrodzenie zmienne, opisane w pkt V ppkt. 3 Polityki Wynagrodzeń) wynosi do 170% rocznego wynagrodzenia stałego brutto danego Członka Zarządu i jest takiej wielkości, że nie prowadzi on do finansowego uzależnienia Członka Zarządu od tego składnika, oraz (ii) stosunek wynagrodzenia zmiennego (opisanego w pkt V ppkt. 3 Polityki Wynagrodzeń) do wynagrodzenia stałego nie może przekraczać 170 % rocznego wynagrodzenia stałego danego Członka Zarządu. Zgodnie z

danym zaprezentowanymi w tabeli nr 1 powyżej, wynagrodzenia zmienne otrzymywane przez Członków Zarządu ZAMET S.A. w okresie sprawozdawczym mieściły się w przedziale przewidzianym w Polityce Wynagrodzeń.

Wynagrodzenia członków zarządu ZAMET S.A. przedstawione w tabeli nr 1 są zgodne z Polityką Wynagrodzeń oraz przyczyniają się do osiągnięcia długoterminowych wyników spółki w sposób wskazany w punktach VI i VIII niniejszego sprawozdania.

b) WYNAGRODZENIA CZŁONKÓW RADY NADZORCZEJ ZAMET S.A.

Członkowie Rady Nadzorczej pełnią swoją funkcję na podstawie powołania, dokonanego zgodnie z regulacjami Kodeksu spółek handlowych oraz Statutu ZAMET S.A. Członkowie RN nie są zatrudniani przez Spółkę na podstawie umów o pracę, czy umów cywilnoprawnych, w tym w żadnym innym charakterze, by zapewnić ich bezstronność i uniknąć konfliktu interesów. Wynagrodzenie członka Rady Nadzorczej jest jednoskładnikowe, przysługuje w stałej miesięcznej wysokości określonej uchwałą Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy, w przedziale pomiędzy 250 zł a 3.500 zł brutto miesięcznie. Wysokość wynagrodzenia nie jest uzależniona od ilości posiedzeń Rady Nadzorczej w danym miesiącu, czy obecności członka Rady Nadzorczej na nich.

Tabela nr 2 – wynagrodzenia RN	2024	2023
Michał Ciszek	5	n/d
Tomasz Domogała	n/d	1
Czesław Kisiel	n/d	1
Tomasz Kruk	18	12
Jacek Leonkiewicz	12	12
Paweł Majcherkiewicz	1	3
Robert Rogowski	6	5
Adam Toborek	6	6
Dorota Wyjadłowska	18	12

Dane zawarte w tabeli dotyczą wynagrodzenia za wskazany okres. W analizowanym okresie Członkowie Rady Nadzorczej nie otrzymali wynagrodzenia zmiennego, składników dodatkowych, czy instrumentów finansowych. Wynagrodzenie stałe stanowi dla nich 100% ich całkowitego wynagrodzenia. Koszty związane z wynagrodzeniami Rady Nadzorczej za 2024 rok (66 tys. zł) stanowiły 0,07% skonsolidowanych kosztów w 2024 roku (wynoszących 90.829 tys. zł¹) oraz stanowiły 1% kosztów spółki Zamet S.A. w 2024 roku (wynoszących 6 770 tys. zł²).

Wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej ZAMET S.A. przedstawione w tabeli nr 2 są zgodne z Polityką Wynagrodzeń oraz przyczyniają się do osiągnięcia długoterminowych wyników spółki w sposób wskazany w punktach VI i VIII niniejszego sprawozdania.

c) WYNAGRODZENIA POCHODZĄCE Z INNYCH SPÓŁEK Z GRUPY

Zgodnie z Polityką Wynagrodzeń członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki, mogą, w granicach i na zasadach przewidzianych przepisami prawa, zasiadać w organach innych Spółek Grupy ZAMET jak i zawierać z takimi spółkami umowy, w zależności do potrzeb tych podmiotów. Takie działanie nie może negatywnie wpływać na pełnienie funkcji Członka Zarządu lub Rady Nadzorczej Spółki. Pod pojęciem Grupy należy rozumieć wszystkie spółki zależne od Zamet Spółki Akcyjnej (KRS 0000340251) jak i spółki zależne od takich spółek. Poniższa tabela prezentuje wartość wynagrodzeń należnych Członkom Zarządu Zamet S.A. za 2024 rok, pochodzących z tytułu pełnienia funkcji w innych spółkach Grupy kapitałowej Zamet.

¹ SSF ZAMET SA za rok obrotowy 2024, s. 41 („19. Koszty wg rodzajów”)

² SF ZAMET SA za rok obrotowy 2024, s. 30-31 („16. Koszty wg rodzajów”)

Tabela nr 3 – wynagrodzenia Członków Zarządu Zamet S.A. pochodzące z innych spółek Grupy Zamet. Dane zawarte w tabeli dotyczą wynagrodzenia za wskazany okres oraz zostały zaprezentowane w tys. zł

	2024 r.	2023 r.
Artur Jeziorowski – Prezes Zarządu	76	141,1
Rafał Komorowski – Wiceprezes Zarządu	181	393,7

d) WARTOŚĆ ŚWIADCZEŃ PRYZNANYCH NA RZECZ OSÓB NAJBLIŻSZYCH CZŁONKÓW ZARZĄDU LUB RADY NADZORCZEJ (WCHODZĄCYCH W SKŁAD WYNAGRODZENIA CZŁONKÓW ZARZĄDU LUB RADY NADZORCZEJ)

Nie występowały w okresie sprawozdawczym.

e) PROGRAMY EMERYTALNO-RENTOWE I PROGRAMY WCZEŚNIEJSZYCH EMERYTUR

W ZAMET S.A. dla Członków Zarządu i członków Rady Nadzorczej nie występowały w okresie sprawozdawczym dodatkowe programy emerytalno-rentowe i wcześniejszych emerytur.

III. WYNAGRODZENIE W FORMIE INNYCH INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH

Polityka Wynagrodzeń nie przewiduje wynagrodzenia w postaci przyznania członkom Zarządu lub Rady Nadzorczej instrumentów finansowych i takie też w okresie sprawozdawczym nie zostały przyznane.

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

W okresie sprawozdawczym nie skorzystano z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia czy to od Członka Zarządu czy Rady Nadzorczej, gdyż nie było potrzeby, ani podstaw do takiego działania.

V. INFORMACJE DOTYCZĄCE ODSTĘPSTW OD PROCEDURY WDRAŻANIA POLITYKI WYNAGRODZEŃ ORAZ ODSTĘPSTW ZASTOSOWANYCH ZGODNIE Z ART. 90F

Polityka Wynagradzania została w ZAMET S.A. przyjęta zgodnie z przepisami Ustawy. Po analizie ww. danych należy przyjąć, iż Spółka wypłaciła wynagrodzenie Członkom Zarządu i Rady Nadzorczej wyłącznie zgodnie z Polityką Wynagrodzeń, realizując zobowiązanie płynące z art. 90e ust. 1 Ustawy. W okresie sprawozdawczym nie podejmowano działań mających charakter odstępstw wskazanych art. 90f Ustawy.

VI. OCENA ZASTOSOWANIA KRYTERIÓW PREMIOWYCH

Zgodnie z obowiązującą w Zamet S.A. Polityką Wynagrodzeń, wynagrodzenie zmienne może się składać z czterech części: wynikowej, budżetowej, zadaniowej oraz dodatkowej. Wynagrodzenie zmienne jest uzależnione od poziomu realizacji celów wyznaczonych na dany rok. Cele są szczegółowo wyznaczane przez Radę Nadzorczą, z uwzględnieniem zasad określonych w Polityce Wynagrodzeń. Rada Nadzorcza może postanowić o powiązaniu wynagrodzenia zmiennego na dany rok, z realizacją celów odnoszących się do jednego, kilku lub wszystkich wskazanych powyżej części.

W zakresie zadań na 2024 rok, przed członkami Zarządu Zamet S.A. postawiono zadania odnoszące się do części:

1. Wynikowej, przy czym zastosowane na 2024 rok kryteria premiowe w części wynikowej, odnosiły się takich parametrów jak: (i) minimalny oczekiwany wynik netto Grupy Kapitałowej Zamet Spółki Akcyjnej za 2024 rok, (ii) określona procentowo stopa partycypacji w nadwyżce faktycznie zrealizowanego zysku netto nad

ustalonym minimalnym wynikiem netto a także (iii) górna granica możliwego do uzyskania wynagrodzenia zmiennego za osiągnięcie 100 proc. celów wynikowych.

2. Budżetowej, przy czym w odniesieniu do celów w części budżetowej, wynagrodzenie zmienne uzależniono od poziomu wskaźnika EBITDA na poziomie skonsolidowanym za rok 2024 a ponadto określono górną granicę możliwego do uzyskania wynagrodzenia zmiennego za osiągnięcie 100 proc. celów budżetowych.
3. Zadaniowej, przy czym w zakresie celów do realizacji w części zadaniowej, zastosowane kryterium na 2024 rok, odnosiło się do: (i) strategii Grupy Kapitałowej oraz spółek portfelowych, w tym w zakresie kierunków handlowych oraz optymalizacji kosztowej, (ii) pozyskanych zleceń (order Intake), (iii) działań z obszaru finansów oraz (iii) działań z obszaru zarządzania zasobami ludzkimi.
4. Uznaniowej, przy czym w zakresie celów do realizacji w części uznaniowej, zastosowane kryterium na 2024 rok, odnosiło się do: (i) realizacji celów i zadań istotnych dla Spółki, powierzonych Zarządowi do realizacji ad hoc, innych niż cele wynikowe, budżetowe i zadaniowe, (ii) stopnia przyczynienia się Członka Zarządu do realizacji strategii Spółki oraz (iii) postawy Członka Zarządu w świetle poniższych wartości:
 - a) wiara, rozumiana jako: wiara w realizację wspólnej wizji, postępowanie zgodnie z przyjętym systemem wartości, koncentrowanie się na przyszłości, wiara w inwestowanie w rozwój i edukację,
 - b) odpowiedzialność, rozumiana jako: podejmowanie odważnych i przemyślanych decyzji, branie odpowiedzialności za decyzje i działania własne i zespołu, wymaganie od siebie inicjatywy, działanie zawsze w najlepszym interesie Spółki,
 - c) współpraca, rozumiana jako: darzenie się wzajemnie zaufaniem i tworzenie zgranego zespołu, słuchanie i uczenie się od innych oraz branie pod uwagę każdego głosu w dyskusji, po podjętej decyzji, wspólne działanie na rzecz realizacji celu, cieszenie się z sukcesów współpracowników i pracowników i promowanie ich organizacji,
 - d) otwartość, rozumiana jako: bycie lojalnym i komunikowaniu się otwarcie i szczerze, szanowanie różnorodności poglądów, pozostawanie otwartym na zmianę i innowacje, otwartości na rozmowę o popełnionych błędach i nauce na nich,
 - e) wiarygodność, rozumiana jako: dotrzymywanie słowa w każdej sytuacji, bycie rzetelnym i uczciwym, kierowanie się zasadami fair play, wywiązywanie się z zobowiązań, oraz
 - f) postawa członka Zarządu w świetle dążenia do realizacji filarów strategii zrównoważonego rozwoju poprzez: inicjowanie działań propagujących transformację energetyczną i dbałość o środowisko, poprzez ograniczenie zużycia zasobów (woda, energia), redukcję wpływu działalności na środowisko, wdrażanie bezpiecznych dla środowiska metod produkcji ,zaangażowanie w problemy społeczne, podejmowanie inicjatyw społecznych i odpowiedzialności za lokalne działania, realizowanie działalności z zachowaniem zasad transparentności oraz biznesowej odpowiedzialności, kierowanie się normami etycznymi prowadzonej działalności, dążenie do równouprawnienia jak i poszanowanie praw różnorodności.

W ocenie Rady Nadzorczej, zastosowane kryterium w części uznaniowej jest uzasadnione, albowiem wspiera budowanie stabilnych, silnych fundamentów długoterminowego rozwoju Spółki i Grupy Kapitałowej, w oparciu o ponadczasowe wartości.

Reasumując, Rada Nadzorcza Zamet S.A. ocenia wskazane powyżej, kryteria premiowe dla Członków Zarządu Zamet S.A. zastosowane na 2024 rok, jako kryteria adekwatne do sytuacji rynkowej, wspierające długoterminowy, zrównoważony rozwój Grupy ZAMET i pozostające w związku z najlepszym interesem interesariuszy Grupy Zamet, ze szczególnym uwzględnieniem klientów, pracowników oraz akcjonariuszy. Powyższe cele zostały ostatecznie ocenione i rozliczone w roku 2025 i zostały opisane w sprawozdaniu za 2024 r.

VII. INFORMACJA O ZMIANIE, W UJĘCIU ROCZNYM, WYNAGRODZENIA, WYNIKÓW SPÓŁKI ORAZ ŚREDNIEGO WYNAGRODZENIA PRACOWNIKÓW SPÓŁKI NIEBĘDĄCYCH CZŁONKAMI ZARZĄDU ANI

RADY NADZORCZEJ, W OKRESIE CO NAJMNIEJ PIĘCIU OSTATNICH LAT OBROTOWYCH, W UJĘCIU ŁĄCZNYM

Tabela nr 4 – zmiany w ujęciu rocznym. Dane w tabeli zaprezentowano w tys. zł.

Dane finansowe prezentowane w tabeli odnoszą się do skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Zamet.

Skonsolidowane wyniki finansowe	2024	2023	2022	2021	2020	2019
Skonsolidowane przychody ze sprzedaży	86 858	223 189	253 513	163 251	170 599	203 411
Skonsolidowany zysk brutto na sprzedaży	16 773	42 375	38 119	21 768	32 315	39 953
Skonsolidowany zysk (strata) operacyjny EBIT	699	11 329	(338)	2 089	12 774	-4 645
Wskaźnik EBITDA	3 395	16 663	5 882	8 686	21 399	4 917
Skonsolidowany zysk (strata) netto	9 989	14 155	(3 335)	60	9 866	-5 999

Koszty zatrudnienia	2024	2023	2022	2021	2020	2019
Wynagrodzenia	29 153	56 637	57 498	48 498	52 465	53 596
Składki na ubezpieczenia społeczne	5 168	10 741	11 039	9 057	9 365	9 874
Inne świadczenia pracownicze	2 069	3 663	3 540	3 463	3 406	3 238
Razem	36 390	71 041	72 077	61 018	65 236	66 708
Przeciętne zatrudnienie	289	671	695	811	867	870

Średnie wynagrodzenie brutto roczne w Grupie Kapitałowej Zamet ³	126	106	104	75	75	77
---	-----	-----	-----	----	----	----

VIII. OCENA POLITYKI WYNAGRODZEŃ

W ocenie Rady Nadzorczej, wynagrodzenia w 2024 r. przyznano i wypłacono zgodnie z Polityką Wynagrodzeń. W oparciu o dane objęte ww. sprawozdaniem Rada Nadzorcza ZAMET S.A. uznaje, iż Spółka prowadzi stabilną politykę wynagrodzeń, która sprzyja rozwojowi i bezpieczeństwu spółki a dotychczasowa praktyka zarządzania wynagrodzeniami zmiennymi odpowiada ustalonym w Polityce kryterium. Polityka Wynagrodzeń jest efektywna i spełnia założone cele, którymi są:

- umożliwienie pozyskania na stanowisko Członków Zarządu i Rady Nadzorczej wysokiej klasy specjalistów, menadżerów, którzy zadbają o trwały sukces Spółki w biznesie i jej bezpieczeństwo;
- dostosowanie się do rosnącego zapotrzebowania na wysokie kompetencje menadżerskie, z którymi powiązane są oczekiwania finansowe;
- wdrożenie efektywnego i sprawnego systemu wynagradzania, zachęcającego do rozwijania Spółki, realizacji jej celów i strategii, poprzez powiązanie części wynagrodzenia (zmiennej) z wynikami Spółki i realizacją indywidualnych celów (KPI);
- wspieranie prawidłowego i skutecznego zarządzania ryzykiem i niezachęcania jednocześnie do podejmowania nadmiernego ryzyka wykraczającego poza zaakceptowaną normę.

Wynagrodzenia stałe i zmienne oraz inne świadczenia składające się na wynagrodzenie całkowite Członków Zarządu i Rady Nadzorczej, pozostają w rozsądnym stosunku do wyników finansowych Spółki, jak również do całości ponoszonych przez nią kosztów. Całkowite wynagrodzenia, jakie obowiązują w Spółce, w odniesieniu i do członków Zarządu i Rady Nadzorczej, pozwalają w długiej perspektywie na osiąganie zadowalających wyników finansowych.

IX. POSTANOWIENIA KOŃCOWE

³ Koszty zatrudnienia razem/przeciętne zatrudnienie. Źródła danych: Zbadane Skonsolidowane Sprawozdania Finansowe Zamet S.A. za lata 2019-2024

Niniejsze sprawozdanie zostanie przedłożone do zaopiniowania przez biegłego rewidenta, zgodnie z art. 90g ust. 10 Ustawy, tj. w celu ustalenia czy zamieszczono w nim dane wymagane przepisami prawa, a następnie przedłożone pod obrady Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy ZAMET S.A. w celu podjęcia uchwały (doradczej) opiniującej niniejsze sprawozdanie. Kolejnym krokiem będzie opublikowanie go na stronie internetowej Spółki, gdzie będzie bezpłatnie udostępnione przez co najmniej 10 lat od zakończenia obrad ww. Walnego Zgromadzenia.

Rada Nadzorcza ZAMET S.A.