

Sprawozdanie Rady Nadzorczej  
Komputronik S.A.  
o wynagrodzeniach  
za okres od 1 kwietnia 2023 r.  
do 31 marca 2024 r.

wraz z danymi porównawczymi za okres od 1 kwietnia 2022 r. do 31 marca 2023 r.

Poznań, 29 sierpnia 2024

## 1. Wstęp

Działając na podstawie art. 90g Ustawy o ofercie<sup>1</sup> Rada Nadzorcza KOMPUTRONIK S.A. [dalej: KOMPUTRONIK, Spółka] sporządza corocznie sprawozdanie o wynagrodzeniach przedstawiające kompleksowy przegląd wynagrodzeń, w tym wszystkich świadczeń, niezależnie od ich formy, otrzymanych przez poszczególnych Członków Zarządu<sup>2</sup> i Rady Nadzorczej lub należnych poszczególnym Członkom Zarządu i Rady Nadzorczej w ostatnim roku obrotowym [dalej: Sprawozdanie].

W Spółce obowiązuje Polityka wynagrodzeń organów nadzorujących i zarządzających KOMPUTRONIK S.A. przyjęta uchwałą nr 17 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia KOMPUTRONIK w dniu 18 listopada 2020 r., która w dniu 27 września 2023 roku została zmieniona uchwałą nr 17 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia KOMPUTRONIK wprowadzając definicję „Podmiotu doradczego” i „Doradcy Zarządu”, modyfikując sposób naliczania premii dla Zarządzających (zgodnie z nową definicją tego zwrotu) oraz dostosowując zapisy do aktualnego statusu prawnego Spółki po przyjęciu układu, tj. przede wszystkim usunięto zapisy odnoszące się do postępowania restrukturyzacyjnego, czy planu restrukturyzacyjnego.

Sprawozdanie zostało opracowane za rok obrotowy trwający od 1 kwietnia 2023 r. do 31 marca 2024 r. wraz z danymi porównawczymi od 1 kwietnia 2022 roku do 31 marca 2023 r.

Sprawozdanie zostało przyjęte uchwałą Rady Nadzorczej oraz poddane ocenie biegłego rewidenta zgodnie z wymogami art. 90g ust. 10 Ustawy o ofercie.

Ileokroć w Sprawozdaniu jest mowa o:

- a) **roku obrotowym 2023** - należy przez to rozumieć okres od 1 kwietnia 2023 r. do 31 marca 2024 r.
- b) **roku obrotowym 2022** - należy przez to rozumieć okres od 1 kwietnia 2022 r. do 31 marca 2023 r.

W pozostałym zakresie, o ile w Sprawozdaniu nie nadano znaczenia definicjom, należy je rozumieć zgodnie ze znaczeniem nadanym w Polityce Wynagrodzeń.

## 2. Wynagrodzenia Członków Zarządu i Rady Nadzorczej

Przy ustalaniu wysokości wynagrodzeń Członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej kierowano się m.in. warunkami pracy i płacy pracowników Spółki innych niż Członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej. Wynagradzania Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki zostały przeanalizowane przez pryzmat

<sup>1</sup> 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. z 2020 r. poz. 2080].

<sup>2</sup> Sprawozdanie dotyczy również wynagrodzeń „Zarządzających” w rozumieniu Polityki wynagrodzeń w wersji obowiązującej od 27 września 2023 r.

postanowień planu wielkości i struktury zatrudnienia w Spółce oraz obecnych realiów rynkowych. Spółka tworzy środowisko pracy, które motywuje do wysokiej wydajności, tak aby wszyscy pracownicy mogli pozytywnie przyczynić się do realizacji jej założeń biznesowych, wizji i wartości oraz zmierzać do osiągnięcia strategicznych celów Spółki.

Wynagrodzenie Członków Zarządu wypłacane jest na podstawie następujących stosunków prawnych, które mogą występować jednocześnie:

- stosunku pracy realizowanego na mocy umowy o pracę zawieranej na czas nieokreślony z zachowaniem okresu wypowiedzenia przewidzianego w Kodeksie Pracy,
- zlecenia usługi zarządzania Spółką (kontrakt menadżerski) zawieranego na czas sprawowania funkcji Członka Zarządu,
- powołania do pełnienia funkcji Członka Zarządu na czas sprawowania funkcji Członka Zarządu (stosunek korporacyjny),
- umowy współpracy z firmą lub osobą świadczącą usługi doradztwa strategicznego.

Wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej z tytułu pełnienia tej funkcji określa Walne Zgromadzenie w formie uchwały. Wynagrodzenie Członka Rady Nadzorczej może być zróżnicowane w zależności od pełnionej funkcji, udziału w komitetach Rady Nadzorczej, jak również w przypadku oddelegowania do indywidualnego sprawowania nadzoru.

#### *Istotne zdarzenia mające wpływ na działalność Spółki.*

Poniżej opisane zostały istotne zdarzenia mające w roku 2023 wpływ na działalność Spółki, które uwzględnione zostały przy ustalaniu zmiennych składników wynagrodzenia członków Zarządu.

Rok obrotowy 2023, który obejmował okres od 1 kwietnia 2023 do 31 marca 2024, należał do najbardziej wymagających w okresie ostatnich 15 lat dla rynku handlu elektroniką.

Na taką sytuację wpłynęło wiele czynników, w tym: wysokie nasycenie rynkowe sprzętem zakupionym w trakcie pandemii, ograniczenie finansowania zakupów ratalnych oraz kredytów hipotecznych, wysoka inflacja, która obniżyła dochody dyspozycyjne konsumentów, rosnące koszty operacyjne firm, przy jednoczesnym ograniczeniu możliwości przerzucania tych kosztów na ceny produktów i usług.

Te trudności dotknęły również inne rynki europejskie, gdzie nadwyżki towarów były w pierwszej kolejności wspierane finansowo przez producentów, co skutkowało napływem tańszych towarów do Polski i wywołało znaczącą presję na marżę firmy.

Pomimo tych wyzwań, Komputronik S.A. w sprawozdaniu jednostkowym osiągnął w roku obrotowym 2023/2024 następujące wyniki finansowe (z pominięciem zapisów dotyczących dyskonta wierzytelności):

- Przychody ze sprzedaży: 1 578 568 tys. zł
- Zysk brutto ze sprzedaży towarów i usług: 175 404 tys. zł
- Zysk operacyjny: 2 051 tys. zł
- Zysk przed opodatkowaniem: 1 442 tys. zł
- Zysk EBITDA: 19 329 tys. zł

Zysk EBITDA, będący zyskiem operacyjnym pomniejszonym o amortyzację, jest kluczowym wskaźnikiem, który Spółka może przeznaczać na zasilenie kapitału obrotowego oraz spłatę układu. Podkreśla to zdolność Komputronik do generowania środków pieniężnych na działalność operacyjną i obsługę zobowiązań.

W dniu 28 września 2022 roku sąd restrukturyzacyjny wydał postanowienie o zatwierdzeniu układu Komputronik S.A. oraz układu Komputronik Biznes Sp. z o.o. Oba postanowienia są prawomocne. W związku z powyższym w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy 2022 w rachunku zysków i strat Grupy Komputronik wynik związany z zawarciem układu z wierzycielami prezentował zysk w łącznej kwocie 131 653 tys. zł.

**W bieżącym okresie, jak również w latach kolejnych gdy realizowany będzie układ, w sprawozdaniu finansowym w pozycji kosztów finansowych prezentowane są odwrócenia dyskonta wierzytelności układowych. Są to jedynie techniczne zapisy, nie mające przełożenia na działalność operacyjną Komputronik ani na przepływy pieniężne. Za rok obrotowy 2023 zapisy te pogarszały wynik finansowy Grupy o 6 622 tys. zł.**

Rok 2023 był dla branży, w której działa Grupa okresem dużych wyzwań. Pierwsza połowa roku obrotowego była najcięższym okresem od wielu lat. Wpływ na to miały głównie dwa czynniki: silne umocnienie się złotówki oraz spore nadwyżki towarowe na rynkach Europejskich. Oba te czynniki powodowały, że z jednej strony oferta Grupy na tle cen głównie zachodnich konkurentów nie była zbyt atrakcyjna, a z drugiej strony czynniki te skutkowały napływem do kraju dużej ilości towarów spoza oficjalnych kanałów dystrybucji.

Sytuacja zaczęła powracać do normalnych warunków w drugiej połowie roku obrotowego, jednak czynniki negatywne cały czas, choć ich wpływ był malejący, to jednak utrudniały prowadzenie stabilnej działalności.

W wyniku tych czynników sprzedaż Grupy w okresie od 01.04.2023 do 31.03.2024 wyniosła 1.635,3 mln zł i była o 11,9% niższa niż rok wcześniej (dynamika pierwszego półrocza -13,2%, drugiego -10,8%).

Działając w tak trudnej sytuacji, marża Grupy za pierwsze półrocze wyniosła 11,2%, jednak w drugim półroczu osiągnęła poziom 12,0%.

Mając świadomość niekorzystnych zmian rynkowych, jakie wpłynęły na sprzedaż Komputronik, już na początku roku obrotowego podjęte zostały działania mające na celu zmniejszenie kosztów. Główne zmiany nastąpiły w zakresie kosztów marketingowych, optymalizacji kosztów ruchu internetowego, a także w obszarze zatrudnienia. Ze względu na bezwładność części kosztów, wpływ podjętych zmian w pełni widoczny był pod koniec roku obrotowego.

Łącznie koszty sprzedaży i ogólnego zarządu w Grupie wyniosły 196,3 mln PLN. Koszty te były niższe niż w 2022 roku o 2,9%, przy czym w pierwszym półroczu były niższe o 2,1%, a w drugim o 3,6%.

Dane finansowe wskazują, że Grupa posiada zdolności do generowania zysków. Wynik EBITDA za 2023 rok obrotowy Grupy wyniósł 21,0 mln PLN, przy 31,0 mln PLN za 2022 rok (po oczyszczeniu o wynik na ujęciu układu z wierzycielami).

Mimo trudności, działalność Komputronik pozostaje stabilna, a wyniki finansowe wykazują stopniową poprawę od września 2023 roku. Ożywienie rynkowe w końcówce roku kalendarzowego 2023 było znaczące i pozwala z optymizmem patrzeć w przyszłość. Zaufanie dostawców, przejawiające się większą otwartością na organizację nowych akcji handlowych, oraz znaczące zwiększenie dostępnego limitu kredytu kupieckiego, umożliwiają Spółce dalsze inwestycje w rozwój sprzedaży. Wyższe niż planowane zyski zagwarantują realizację zobowiązań zgodnie z harmonogramem.

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

Poniższa tabela oraz informacje uzupełniające zamieszczone poniżej zawierają dane dotyczące osób pełniących funkcje członków Zarządu w roku obrotowym 2023 nt. wysokości całkowitego wynagrodzenia 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, wraz z danymi porównawczymi za rok obrotowy 2022.

## Zarząd

[dane w tys. zł]

Imię i nazwisko /funkcja	Rok obrotowy	Część stała	Część zmienna	Inne świadczenia pieniężne	Plany emerytalne	Łączna wartość <sup>1</sup>	Proporcje pomiędzy składnikami wynagrodzenia <sup>2</sup>
<b>Wojciech Buczkowski</b>	2023	132	nd. <sup>3</sup>	nd.	nd.	132	nd.
Prezes Zarządu	2022	127	339 <sup>4</sup>	86 <sup>5</sup>	nd.	552	334,65%
<b>Sebastian Pawłowski</b>	2023	72	nd. <sup>3</sup>	nd.	nd.	72	nd.
Wiceprezes Zarządu	2022	67	103 <sup>4</sup>	34 <sup>5</sup>	nd.	204	204,48%

<sup>1</sup> Łączna wartość, tj. suma wartości części stałej oraz części zmiennej wynagrodzenia, innych świadczeń pieniężnych oraz planów emerytalnych.

<sup>2</sup> Porównanie proporcji wynagrodzenia dokonane zostało poprzez porównanie sumy wartości części zmiennej wynagrodzenia (sumy wynagrodzenia za dany rok oraz wynagrodzenia wypłaconego w danym roku za rok poprzedni), innych świadczeń pieniężnych oraz planów emerytalnych do części stałej wynagrodzenia

<sup>3</sup> Na moment przyjęcia niniejszego Sprawozdania Rada Nadzorcza Spółki nie podjęła uchwały w sprawie przyznania Członkom Zarządu premii za rok obrotowy 2023. Niemniej jednak dzień sporządzenia Sprawozdania Spółka posiada w księgach zawiązaną rezerwę na premię dla Członków Zarządu za 2023 rok, w wysokości po zaokrągleniu 438 tys. zł, obliczoną dla minimów wynikających z Polityki Wynagrodzeń. Zasady przyznawania części zmiennej wynagrodzenia dla Zarządzających opisane zostały poniżej.

<sup>4</sup> Premia za rok 2022 wypłacona w roku obrotowym 2023.

<sup>5</sup> Wskazana kwota stanowi wysokość naliczonych odsetek od przyznanych premii rocznych za lata 2020 oraz 2021, wypłaconych dopiero w roku 2022 w związku z zakończeniem postępowania restrukturyzacyjnego (wypłata została zawieszona do czasu uprawomocnienia układu).

Zgodnie z Polityką Wynagrodzeń w wersji obowiązującej do dnia 26 września 2023 roku<sup>3</sup> Prezesowi Zarządu przysługuje Premia Roczna za osiągnięcie Minimalnego Wspólnego Wyniku Finansowego. Wysokość premii ustalana jest w zależności od tego, która z poniższych wartości będzie stanowiła wyższą kwotę 200.000 złotych albo 2,50% Oczyszczonego Zysku Grupy.

<sup>3</sup> Opis zmian Polityki zamieszczono powyżej w pkt 1 niniejszego Sprawozdania

Wiceprezesowi przysługuje Premia Roczna za osiągnięcie Minimalnego Wspólnego Wyniku Finansowego. Wysokość premii ustalana jest w zależności od tego, która z poniższych wartości będzie stanowiła wyższą kwotę: 60.000 złotych albo 1% Oczyszczonego Zysku Grupy.

Wypłata premii następuje w terminie 60 dni od opublikowania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Komputronik, które wykazuje osiągnięcie Minimalnego Wspólnego Wyniku Finansowego i na podstawie którego wylicza się Oczyszczony Zysk Grupy, który stanowi podstawę do wyliczenia należnej premii rocznej. Wynagrodzeniem zmienne, stanowi wynagrodzenie uzupełniające za rok obrotowy Spółki, które jest uzależnione od osiąganych wyników o wartości co najmniej na poziomie tych, które wskazuje Plan Restrukturyzacyjny za dany okres.

Zgodnie z Polityką Wynagrodzeń w wersji od dnia 27 września 2023 roku wynagrodzenie zmienne Zarządzających nie może przekroczyć łącznie 4% Oczyszczonego Zysku Grupy.

Wynagrodzenie będzie rozdzielane proporcjonalnie pomiędzy Zarządzających na dwie części – dla Członków Zarządu w części udziału wynagrodzenia Członków Zarządu do wynagrodzeń wypłaconych Zarządzającym oraz w pozostałej części dla pozostałych Zarządzających.

Zarządzającym przysługuje Premia Roczna pod warunkiem jednoczesnego spełnienia warunków:

- a) wypracowanie płynności finansowej pozwalającej na terminowe płatności rat układowych w danym okresie z harmonogramem spłat zawartym w przyjętych propozycjach układowych, z uwzględnieniem ewentualnych dodatkowych obowiązujących porozumień z dowolnymi grupami wierzycieli
- b) wypracowanie Oczyszczonego Zysku Grupy o wartości nie mniejszej niż 50% Budżetu skonsolidowanego.

Wysokość Premii Rocznej zostanie ustalona wg proporcji opisanej powyżej oraz w zależności od tego, która z poniższych wartości będzie stanowiła wyższą kwotę:

- 400.000 złotych netto (czteryście tysięcy złotych) do podziału zgodnie z proporcją opisaną powyżej
  - 4 % netto Oczyszczonego Zysku Grupy (cztery procent) do podziału między Zarządzających zgodnie z proporcją opisaną powyżej, przy czym kwota do podziału między Członków Zarządu będzie rozdzielona w zależności od ilości Członków Zarządu zgodnie z zapisami polityki wynagrodzeń.
- c) w odniesieniu do Członka Zarządu oddelegowanego do nadzoru nad działalnością operacyjną

Komputronik Biznes sp. z o.o., warunkiem dodatkowym przysługiwania Premii Rocznej jest osiągnięcie co najmniej 75% wartości Budżetu KTB; w przypadku niedotrzymania tego warunku, część Premii Rocznej tego Członka Zarządu nie podlega wypłacie przez Spółkę.

W przypadku terminowej płatności wymagalnych rat układowych przez Komputronik S.A. oraz Komputronik Biznes Sp. z o.o. w danym roku obrotowym, wypłata premii następuje w terminie do 90 dni od opublikowania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Komputronik, na podstawie którego wylicza się Oczyszczony Zysk Grupy, który stanowi podstawę do wyliczenia należnej premii rocznej. W zakresie dozwolonym przez odpowiednie przepisy prawa dopuszczalna jest cesja Premii Rocznej dokonana przez osoby uprawnione do niej na rzecz osób lub podmiotów trzecich.

Zgodnie z Polityką Wynagrodzeń Członkom Zarządu przysługują ponadto świadczenia niepieniężne tj.:

- korzystanie z przydzielonego do wyłącznej dyspozycji samochodu służbowego z możliwością korzystania za zryczałtowaną odpłatnością do celów prywatnych;
- korzystanie z transportu lotniczego, z wykorzystaniem środków transportu spółki lub poprzez wykorzystanie usług firm zewnętrznych – świadczących usługi najmu samolotu z pilotem i bez oraz z biletów na loty wykonywane przez linie lotnicze (gdy podróż wiąże się co najmniej w istotnej części z obowiązkami służbowymi);
- korzystanie z polis ubezpieczeniowych dotyczących pełnionych funkcji w szczególności D&O;
- narzędzia i urządzenia techniczne niezbędne do wykonywania obowiązków Członka Zarządu;
- pokrycie kosztów podróży służbowych, wykorzystanie firmowych kart paliwowych,
- zwrot udokumentowanych niezbędnych wydatków poniesionych w związku z wykonywaniem obowiązków służbowych w zakresie i wysokości odpowiedniej do powierzonych funkcji,
- świadczenia wynikające z przepisów BHP,
- szkolenia oraz udział w innych przedsięwzięciach, których tematyka dotyczy rodzaju wykonywanej pracy oraz mające na celu podnoszenie kwalifikacji,
- prywatne pakiety medyczne,
- oferta sportowa,
- ubezpieczenia grupowe i indywidualne,
- inne świadczenia, z których korzystanie jest adekwatne dla pełnionej funkcji,
- świadczenia z tytułu PPK.



**Rada Nadzorcza**

[dane w tys. zł]

Imię i nazwisko/funkcja	Rok	Część stała <sup>1</sup>	Inne świadczenia pieniężne	Plany emerytalne	łącznie wartość <sup>2</sup>	Proporcje pomiędzy składnikami wynagrodzenia <sup>3</sup>
<b>Krzysztof Buczkowski</b> Przewodniczący Rady Nadzorczej	2022	237	nd.	nd.	237	nd.
	2023	214	nd.	nd.	214	nd.
<b>Ryszard Plichta</b> Członek Rady Nadzorczej	2022	98	nd.	nd.	98	nd.
	2023	105	nd.	nd.	105	nd.
<b>Jarosław Wiśniewski</b> Członek Rady Nadzorczej	2022	83	nd.	nd.	83	nd.
	2023	64	nd.	nd.	64	nd.
<b>Jędrzej Bujny</b> Członek Rady Nadzorczej	2022	74	nd.	nd.	74	nd.
	2023	49	nd.	nd.	49	nd.
<b>Paweł Małkiński</b> Członek Rady Nadzorczej	2022	49	nd.	nd.	49	nd.
	2023	107	nd.	nd.	107	nd.
<b>Andrzej Mikosz</b> Członek Rady Nadzorczej	2022	nd.	nd.	nd.	nd.	nd.
	2023	51	nd.	nd.	51	nd.

<sup>1</sup> Wysokość części stałej wynagrodzenia poszczególnych członków Rady Nadzorczej uzależniona jest od sprawowanej funkcji oraz okresu zasiadania w Radzie Nadzorczej oraz z powołania do Komitetu Audytu

<sup>2</sup> Łączna wartość, tj. suma wartości części stałej wynagrodzenia, innych świadczeń pieniężnych oraz planów emerytalnych.

<sup>3</sup> Członkowie Rady Nadzorczej KOMPUTRONIK nie otrzymują zmiennej części wynagrodzenia lub innych składników, stąd porównanie proporcji wynagrodzenia w tym przypadku nie dotyczy.

Członkowie Rady Nadzorczej nie otrzymywali w okresie od 1 kwietnia 2022 r. do 31 marca 2023 r. oraz od 1 kwietnia 2023 r. do 31 marca 2024 r. świadczeń niepieniężnych.

Spółka nie pokrywała w minionym roku obrotowym kosztów poniesionych w związku z wykonywaniem przez Członków Rady Nadzorczej powierzonych im funkcji, a w szczególności: kosztów przejazdu z miejsca zamieszkania do miejsca, odbycia posiedzenia Rady Nadzorczej lub posiedzenia Komitetu Audytu Rady Nadzorczej i z powrotem, kosztów zakwaterowania i wyżywienia.

## 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.

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 KOMPUTRONIK S.A. W związku z powyższym członkowie Zarządu oraz Rady Nadzorczej zgodnie z Polityką, jako wynagrodzenie podstawowe otrzymywali część stałą wynagrodzenia wykazaną w pkt 2.1 powyżej. W odniesieniu do członków Zarządu warunki kształtowania w tym zasady uzyskiwania i przyznawania części zmiennej wynagrodzenia należnego za ww. okresy ustalone zostały przez Radę Nadzorczą zgodnie z Polityką Wynagrodzeń oraz z uwzględnieniem kryteriów, o których mowa w pkt 2.3 poniżej.

Opis zasad ustalania premii za rok obrotowy 2023 zamieszczony został w pkt 2.1 powyżej.

Przyjęta przez KOMPUTRONIK w 2020 r., a zmieniona w 2023 r., Polityka Wynagrodzeń stanowi element realizacji strategii biznesowej Spółki i przyczynia się do jej stabilności oraz efektywnej realizacji celów długoterminowych, w szczególności poprzez uzależnienie wypłaty składników zmiennych wynagrodzenia od osiągnięcia określonych celów biznesowych. Spółka stale stara się dostosowywać środowisko pracy do zachodzących zmian rynkowych. Strategia działania KOMPUTRONIK S.A. jest bezpośrednio związana z kwalifikacjami kadry menadżerskiej i pracowników oraz jakością tworzonego przez Spółkę środowiska pracy.

Szczegółowe kryteria opisane są w punkcie 2.3 poniżej.

### 2.3. Sposób zastosowania kryteriów dotyczących wyników

Poniżej zamieszczono informacje na temat sposobu, w jaki zostały zastosowane kryteria dotyczące wyników.

Względem Członków Zarządu w Spółce dokonywane jest rozróżnienie pomiędzy wynagrodzeniem stałym, stanowiącym miesięczne wynagrodzenie podstawowe, a wynagrodzeniem zmiennym, stanowiącym wynagrodzenie uzupełniające za rok obrotowy Spółki.

Określając zasady przyznawania zmiennych składników wynagrodzenia Rada Nadzorcza, przy uwzględnieniu terminowej płatności wymagalnych rat układowych, wskazuje jasne, kompleksowe i zróżnicowane kryteria w zakresie wyników finansowych i niefinansowych, dotyczące przyznawania zmiennych składników wynagrodzenia, w tym kryteria dotyczące uwzględniania interesów społecznych, przyczyniania się spółki do ochrony środowiska oraz podejmowania działań nakierowanych na zapobieganie negatywnym skutkom społecznym działalności Spółki i ich likwidowanie, metody stosowane w celu określenia, w jakim zakresie kryteria, o których mowa w zdaniu poprzednim zostały spełnione oraz określa ewentualne okresy odroczenia wypłaty, przesłanki możliwości żądania przez Spółkę zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia oraz dopuszczalność oraz zasady wypłaty zaliczek na poczet premii. Opis kryteriów ustalenia premii należnych za rok obrotowy 2023 zamieszczony został w pkt 2.1 powyżej.

Podstawą przyznania wynagrodzenia jest uchwała Rady Nadzorczej.

### 2.4. Zmiana wynagrodzenia oraz wyników Spółki w ujęciu rocznym

Poniższa tabela zawiera informację o zmianie, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia, wyników KOMPUTRONIK oraz średniego wynagrodzenia pracowników KOMPUTRONIK niebędących członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej, począwszy od 2020 roku w ujęciu łącznym, w sposób umożliwiający porównanie. Działając na podstawie art. 90g ust. 3 Ustawy o ofercie w niniejszym Sprawozdaniu KOMPUTRONIK nie prezentuje informacji oraz danych za okresy sprawozdawcze sprzed daty wejścia Polityki Wynagrodzeń w życie.

[dane w tys. zł]

rok obrotowy	2020	2021	2022	2023	zmiana r/r		
					2020 vs 21	2021 vs 22	2022 vs 23

#### Wynagrodzenia Członków Zarządu

<b>Wojciech Buczkowski</b> Prezes Zarządu	1 775	1 832	552	132	3,21%	-69,87%	-76,09%
<b>Sebastian Pawłowski</b> Wiceprezes Zarządu	716	713	204	72	-0,42%	-71,39%	-64,71%

#### Wynagrodzenie Rady Nadzorczej

<b>Krzysztof Buczkowski</b> Przewodniczący Rady Nadzorczej	190	244	237	214	28,42%	-2,87%	-9,70%
<b>Ryszard Plichta</b> Członek Rady Nadzorczej	80	100	98	105	25,00%	-2,00%	7,14%
<b>Jarosław Wiśniewski</b> Członek Rady Nadzorczej	81	98	83	64	20,99%	-15,31%	-22,89%
<b>Jędrzej Bujny</b> Członek Rady Nadzorczej	38	57	74	49	50,00%	29,82%	-33,78%
<b>Paweł Małkiński</b> Członek Rady Nadzorczej	nd.	nd.	49	107	nd.	nd.	118,37%
<b>Andrzej Mikosz</b> Członek Rady Nadzorczej	nd.	nd.	nd.	51	nd.	nd.	nd.

#### Wyniki Skonsolidowane Grupy Kapitałowej

rok obrotowy	2020	2021	2022	2023	zmiana r/r		
					2020 vs 21	2021 vs 22	2022 vs 23
Przychody Grupy Kapitałowej	1 479 188	1 772 940	1 856 670	1 635 292	19,86%	4,72%	-11,92%
Wynik finansowy netto Grupy Kapitałowej	8 762	14 884	150 624	(4 612)	69,87%	911,99%	-103,06%
EBITDA <sup>1</sup>	43 542	50 319	141 160	20 975	15,56%	180,53%	-85,14%
Rentowność ze sprzedaży brutto (zysk ze sprzedaży/przychodów ze sprzedaży)	13,51%	12,81%	11,45%	12,02%	-5,18%	-10,62%	4,98%
Średnie wynagrodzenie pracowników niebędących w Zarządzie lub RN <sup>2</sup>	3,3	3,4	3,9	4,4	3,03%	14,71%	12,82%

<sup>1</sup>EBITDA liczona z rachunku przepływów pieniężnych w ujęciu amortyzacji powiększonej o odpisy aktualizujące

<sup>2</sup> W przeliczeniu na osobę a nie etat (umowa o pracę, umowa zlecenie i umowa o dzieło).

## 2.5. Wysokość wynagrodzenia od podmiotów należących do Grupy Kapitałowej KOMPUTRONIK

Poniższa tabela zawiera informację w odniesieniu do Członków Zarządu i Rady Nadzorczej, którzy otrzymywali wynagrodzenie od podmiotów należących do Grupy Kapitałowej KOMPUTRONIK w latach obrotowych 2023 i 2022.

[dane w tys. zł]

rok obrotowy	2022	2023	Zmiana w ujęciu r/r [%]
<b>Wojciech Buczkowski</b> Prezes Zarządu	141	149	5,67%

<b>Sebastian Pawłowski</b> Wiceprezes Zarządu	166	175	5,42%
<b>Krzysztof Buczkowski</b> Przewodniczący Rady Nadzorczej	45	53	17,78%

## 2.6. Wynagrodzenie w formie instrumentów finansowych

Spółka może przyznawać Członkom Zarządu wynagrodzenia w formie instrumentów finansowych. W takim przypadku organem uprawnionym do określenia szczegółowych zasadach będzie Rada Nadzorcza, która określi m.in. okresy, w których nabywa się uprawnienie do otrzymania wynagrodzenia w tej formie, zasady zbywania tych instrumentów finansowych oraz wyjaśnienie, w jaki sposób przyznawanie wynagrodzenia w formie instrumentów finansowych przyczynia się do realizacji strategii biznesowej, długoterminowych interesów oraz stabilności Spółki.

W latach obrotowych 2022 i 2023 Spółka nie wypłacała wynagrodzenia w formie instrumentów finansowych.

## 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 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 KOMPUTRONIK

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 ma charakter doradczy. W odniesieniu do Sprawozdania Rady Nadzorczej o wynagrodzeniach za rok 2022 przedmiotowa uchwała podjęta została przez

---

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Komputronik S.A. w dniu 27 września 2023 r. (uchwała nr 7), na mocy której Zwyczajne Walne Zgromadzenie Komputronik S.A. rozpatrzyło oraz zaopiniowało pozytywnie Sprawozdanie Rady Nadzorczej Spółki o wynagrodzeniach za okres od 1 kwietnia 2022 do 31 marca 2023 roku, nie wydając zaleceń co do jego treści ani Polityki Wynagrodzeń Spółki.

Rada Nadzorcza  
KOMPUTRONIK S.A.