



Zakłady Przemysłu Cukierniczego Otmuchów S.A.

Sprawozdanie o Wynagrodzeniach Członków Zarządu

i Rady Nadzorczej za 2023 rok

Polityka Wynagrodzeń w Zakładach Przemysłu Cukierniczego Otmuchów S.A. (Spółka, ZPC Otmuchów), została opracowana przez Zarząd, zaopiniowana przez Radę Nadzorczą na podstawie obowiązujących przepisów prawa, tj. ustawy o ofercie publicznej z dnia 29 lipca 2005 r., Dz. U. z 2022 r., poz. 2554, z późn. zm., ustawy kodeks spółek handlowych z dnia 15 września 2000 r., Dz. U. z 2021 r., poz. 2052, z późn. zm.

Polityka wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Zakładów Przemysłu Cukierniczego Otmuchów S.A. została przyjęta do stosowania uchwałą nr 19/2020 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 26 czerwca 2020 roku.

Niniejsze sprawozdanie o wynagrodzeniach zostało sporządzone przez Radę Nadzorczą Spółki zgodnie z postanowieniami art. 90g. ustawy o ofercie i zawiera 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 obowiązującą polityką wynagrodzeń oraz w roku porównawczym 2022.

Zarząd Spółki Zakłady Przemysłu Cukierniczego Otmuchów S.A.

Wynagrodzenia Członków Zarządu Spółki, składają się z dwóch składników, tj. z wynagrodzenia stałego (zasadniczego) oraz wynagrodzenia zmiennego (premii uznaniowej). Składniki wynagrodzenia zasadniczego i ich poziomy, określone są w umowach o pracę z Członkami Zarządu Spółki oraz w aneksach do tych umów. Premia uznaniowa może być przyznawana za okresy roczne lub dłuższe. Premia przyznawana jest przez Radę Nadzorczą najpóźniej w terminie 3 miesięcy od zatwierdzenia przez Walne Zgromadzenie Spółki sprawozdania finansowego za dany rok obrotowy. Celem przyznania Wynagrodzenia Zmiennego jest wynagrodzenie za osiągnięcie zadań o charakterze ilościowym lub jakościowym sprzyjającym zarówno wynikom Spółki jak i indywidualnym osiągnięciom Członka Zarządu.

W okresie sprawozdawczym skład Zarządu Spółki przedstawiał się następująco:

W dniu 01 stycznia 2023 roku skład osobowy Zarządu Spółki przedstawiał się następująco:

- Pan Marcin Kukliński – Prezes Zarządu,
- Pani Monika Butz – Członek Zarządu,
- Pan Nurettin Aktaş – Członek Zarządu.

W dniu 31 maja 2023 roku Pan Nurettin Aktaş złożył z rezygnację z pełnienia funkcji Członka Zarządu Spółki.

Od dnia 01 czerwca 2023 roku do dnia bilansowego tj. 31 grudnia 2023 roku Zarząd Spółki funkcjonował w następującym dwuosobowym składzie:

- Pan Marcin Kukliński – Prezes Zarządu,
- Pani Monika Butz – Członek Zarządu.

We wskazanych powyżej okresach Członkowie Zarządu byli zatrudnieni na podstawie umowy o pracę.

Umowy zawierają zapisy dotyczące zakazu konkurencji przez okres sześciu miesięcy po rozwiązaniu stosunku pracy. Zgodnie z § 9 ust. 8 Statutu Spółki kadencja Zarządu trwa 5 lat i jest kadencją wspólną. Obecna kadencja Zarządu rozpoczęła się w dniu 1 lutego 2023 roku.

Informacje na temat wysokości całkowitego wynagrodzenia w podziale na poszczególne składniki oraz ich struktury zgodnie z art. 90d ust. 3 pkt 1 ustawy o ofercie w odniesieniu do członków Zarządu w roku obrotowym 2023 rozpoczętym w dniu 01.01.2023 r. i zakończonym w dniu 31.12.2023 r. oraz w

porównawczym roku obrotowym 2022, rozpoczętym w dniu 01.01.2022 r. i zakończonym w dniu 31.12.2022 r. zostały przedstawione w tabelach poniżej:

Prezes Zarządu Marcin Kukliński

Wyszczególnienie	Rok 2022		Rok 2023	
	(w zł)	(w%)	(w zł)	(w%)
Wynagrodzenie zasadnicze	96 666,67	79,79%	312 750,00	73,98%
Premia uznaniowa za rok obrotowy	0,00	0,00%	54 000,00	12,77%
Wynagrodzenie chorobowe	0,00	0,00%	1 264,62	0,30%
Ekwiwalent za urlop wypoczynkowy	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Ryczałt za samochód służbowy	2 400,00	1,98%	4 800,00	1,14%
Pakiety medyczne	82,80	0,07%	1 909,00	0,45%
Wynagrodzenie Członka Zarządu	22 000,00	18,16%	48 000,00	11,35%
Świadczenie w naturze	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Polisa ubezpieczeniowa OC	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Ogółem	121 149,47	100,00%	422 723,62	100,00%

Członek Zarządu Monika Butz

Wyszczególnienie	Rok 2022		Rok 2023	
	(w zł)	(w%)	(w zł)	(w%)
Wynagrodzenie zasadnicze	114 190,48	89,67%	313 500,00	74,95%
Wynagrodzenie chorobowe	4 682,20	3,68%	0,00	0,00%
Premia uznaniowa za rok obrotowy	0,00	0,00%	53 000,00	12,67%
Ekwiwalent za urlop wypoczynkowy	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Ryczałt za samochód służbowy	2 400,00	1,88%	4 800,00	1,15%
Wynagrodzenie Członka Zarządu	5 983,87	4,70%	45 000,00	10,76%
Pakiety medyczne	82,80	0,07%	1 972,70	0,47%
Świadczenie w naturze	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Polisa ubezpieczeniowa OC	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Ogółem	127 339,35	100,00%	418 272,70	100,00%

Członek Zarządu Nurettin Aktas

Wyszczególnienie	Rok 2022		Rok 2023	
	(w zł)	(w%)	(w zł)	(w%)
Wynagrodzenie zasadnicze	5 428,57	31,36%	95 000,00	81,48%
Ryczałt za samochód służbowy	400,00	2,31%	1 600,00	1,37%
Premia uznaniowa	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Polisa ubezpieczeniowa OC	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Wynagrodzenie Członka Zarządu	11 483,87	66,33%	20 000,00	17,15%
Ogółem	17 312,44	100,00%	116 600,00	100,00%

Spółka w roku 2023 i w roku 2022 opłacała składki na Pracownicze Plany Kapitałowe za Prezesa Marcina Kuklińskiego. Z uwagi na to, iż wspomniane wypłaty nie mają istotnego znaczenia dla Sprawozdania nie zostały zaprezentowane w tabelach.

Rada Nadzorcza Zakładów Przemysłu Cukierniczego Otmuchów S.A.

Zgodnie z § 14 ust. 1 Statutu Spółki, w skład Rady Nadzorczej wchodzi pięciu członków. Kadencja Członka Rady Nadzorczej trwa 5 lat. Liczbę członków Rady Nadzorczej określa Walne Zgromadzenie. Rada Nadzorcza Spółki bieżącej kadencji została powołana na mocy następujących uchwał:

- Agnieszka Gocałek – Uchwała nr 5/2021 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia akcjonariuszy Spółki Zakłady Przemysłu Cukierniczego „Otmuchów” S.A. z siedzibą w Otmuchowie z dnia 29 lipca 2021 roku w sprawie powołania Członka Rady Nadzorczej Spółki.

- Fikret Başar - Uchwała nr 6/2021 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia akcjonariuszy Spółki Zakłady Przemysłu Cukierniczego „Otmuchów” S.A. z siedzibą w Otmuchowie z dnia 29 lipca 2021 roku w sprawie powołania Członka Rady Nadzorczej Spółki.

- Burhan Başar - Uchwała nr 7/2021 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia akcjonariuszy Spółki Zakłady Przemysłu Cukierniczego „Otmuchów” S.A. z siedzibą w Otmuchowie z dnia 29 lipca 2021 roku w sprawie powołania Członka Rady Nadzorczej Spółki.

- Maciej Matusiak - Uchwała nr 9/2021 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia akcjonariuszy Spółki Zakłady Przemysłu Cukierniczego „Otmuchów” S.A. z siedzibą w Otmuchowie z dnia 29 lipca 2021 roku w sprawie powołania Członka Rady Nadzorczej Spółki.

- Tayfun Tekbas - Uchwała nr 1/01/2022 Rady Nadzorczej Spółki Zakłady Przemysłu Cukierniczego „Otmuchów” S.A. z siedzibą w Otmuchowie z dnia 10 stycznia 2022 roku w sprawie zmiany w Radzie Nadzorczej Spółki.

Skład Rady Nadzorczej w okresie od 01 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku przedstawiał się następująco:

- Pan Fikret Başar - Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Pan Burhan Başar - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
- Pan Tayfun Tekbas - Członek Rady Nadzorczej
- Pani Agnieszka Gocałek - Członek Rady Nadzorczej
- Pan Maciej Matusiak - Członek Rady Nadzorczej

W okresie sprawozdawczym skład Komitetu Audytu nie ulegał zmianie.

Skład Komitetu Audytu od 01 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku był trzyosobowy i przedstawiał się następująco:

- Pan Tayfun Tekbas – pełniący funkcję Przewodniczącego Komitetu Audytu od 10 maja 2022 roku,
- Pani Agnieszka Gocątek - Wiceprzewodnicząca Komitetu Audytu,
- Pan Fikret Başar - Członek Komitetu Audytu.

Wysokość wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej Spółki została określona uchwałą Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy nr 10/2021 z dnia 29 lipca 2021 roku. Wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej składa się ze stałego okresowego wynagrodzenia oraz dodatkowego wynagrodzenia, które jest przyznawane za oddelegowanie członka Rady Nadzorczej do samodzielnego wykonywania czynności nadzorczych. Wynagrodzenie stałe ustalane jest odrębnie dla Przewodniczącego Rady Nadzorczej i pozostałych Członków Rady Nadzorczej i nie jest zależne od częstotliwości formalnie zwołanych posiedzeń. Dodatkowe wynagrodzenie Rady Nadzorczej przyznawane jest każdorazowo na podstawie uchwały Walnego Zgromadzenia Członków, a jego wysokość stanowi równowartość aktualnego wynagrodzenia stałego wynikającego z uchwały.

W ramach Rady Nadzorczej Spółki funkcjonuje wyodrębniony, trzyosobowy Komitet Audytu. Członkowie Komitetu Audytu w spółce nie otrzymują wynagrodzenia.

Informacje na temat wysokości całkowitego wynagrodzenia w podziale na poszczególne składniki oraz ich struktury zgodnie z art. 90d ust. 2 pkt 1 ustawy o ofercie w odniesieniu do członków Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2023, rozpoczętym w dniu 01 stycznia 2023 r. i zakończonym w dniu 31 grudnia 2023 r. oraz w okresie porównawczym 2022 roku, rozpoczętym w dniu 01 stycznia 2022 r. i zakończonym w dniu 31 grudnia 2022 r. zostały przedstawione w tabeli poniżej:

Lp.	Wyszczególnienie		Rok 2022		Rok 2023	
			(w zł)	(w %)	(w zł)	(w %)
1	Agnieszka Gocątek	Rada Nadzorcza	48 000,00	100,00%	48 000,00	100,00%
		Komitet Audytu	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %
2	Fikret Basar	Rada Nadzorcza	60 000,00	100,00%	60 000,00	100,00%
		Komitet Audytu	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %
3	Burhan Basar	Rada Nadzorcza	48 000,00	100,00%	48 000,00	100,00%
4	Mert Özden	Rada Nadzorcza	1 290,33	100,00%	0,00	0,00%
		Komitet Audytu	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %
5	Tekbaş Tayfun	Rada Nadzorcza	46 709,68	100,00%	48 000,00	100,00%
		Komitet Audytu	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %
6	Matusiak Maciej	Rada Nadzorcza	48 000,00	100,00%	48 000,00	100,00%
		Rada Nadzorcza	252 000,01	100,00 %	252 000,00	100,00%
	Razem	Komitet Audytu	0	0,00 %	0	0,00%
		Ogółem	252 000,01	100,00 %	252 000,00	100,00%

Spółka w roku 2023 opłacała składki na Pracownicze Plany Kapitałowe za członka rady Nadzorczej Agnieszkę Gocątek. Z uwagi na to, iż wspomniane wypłaty nie mają istotnego znaczenia dla Sprawozdania nie zostały zaprezentowane w tabelach.

Art. 90 g. ust. 2 pkt 2. Ustawy - Wyjaśnienie sposobu, w jaki całkowite wynagrodzenie jest zgodne z przyjętą polityką wynagrodzeń, w tym w jaki sposób przyczynia się do osiągnięcia długoterminowych wyników spółki

Wszystkie wypłacone na rzecz Członków Zarządu i Rady Nadzorczej wynagrodzenia oraz pozostałe świadczenia niepieniężne, których wartości zostały przedstawione powyżej, wynikają bezpośrednio z Polityki Wynagrodzeń w Spółce i są w niej przewidziane. Rozwiązania przyjęte w Polityce Wynagrodzeń zostały tak opracowane, aby przyczyniały się do realizacji strategii biznesowej, długoterminowych interesów oraz stabilności Spółki, a także do zapewnienia jej bezpieczeństwa funkcjonowania.

W ramach stosowanego w Spółce w 2023 roku systemu wynagradzania Członków Zarządu i Rady Nadzorczej ujętych również i opisanych w Polityce Wynagrodzeń, wzięto pod uwagę przede wszystkim ścisłą korelację pomiędzy długoterminowym interesem ekonomicznym Spółki, a interesami wszystkich grup akcjonariuszy i interesariuszy. Korelacja ta dotyczyła również lat wcześniejszych, w tym 2022 roku.

Zasady wynagradzania Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej, poziom tych wynagrodzeń i ich struktura w latach 2022 - 2023 zostały zrealizowane w sposób umożliwiający jak najlepszą realizację interesu ekonomicznego Spółki przy jednoczesnym uwzględnieniu aktualnej sytuacji finansowej.

Szczególnie należy wskazać lata 2022-2023, w których miały miejsce zdarzenie o charakterze nadzwyczajnym w postaci wojny na Ukrainie oraz zawirowań w gospodarce ekonomicznej odbijającej się w cenach podstawowych surowców niezbędnych do produkcji. Zdarzenia te miały wpływ na aktywności gospodarcze w wielu obsługiwanych przez Spółkę branżach i segmentach gospodarki oraz na wszystkich rynkach geograficznych. Działalność związana z handlem jest dominującą działalnością Spółki. Sprzedaż eksportowa w roku 2023 była realizowana do ponad 34 krajów świata na takich kontynentach jak Azja, Ameryka, Afryka i przede wszystkim Europa. Jej udział w strukturze przychodów kształtował się na poziomie ok. 37,8 %. Natomiast w roku 2022 eksport stanowi ok. 37,7 % przychodów i był realizowany do ponad 37 krajów świata. Również zdecydowana większość zakupów niezbędnych surowców pochodzi z importu. Spółka prowadziła więc działalność na rynkach globalnych. Blokada wielu rynków, spadek aktywności gospodarczej i ograniczenia logistyczne znacznie pogorszyły więc warunki prowadzenia działalności gospodarczej przez Spółkę.

Jednak dzięki realizacji przyjętej przez Zarząd i zatwierdzonej przez Radę Nadzorczą strategii rozwoju, działalność gospodarcza Spółki jest zdywersyfikowana pod względem branżowym, geograficznym, produktowym i inżynieryjnym, co umożliwiło bezpośrednio w 2023 roku zminimalizowanie negatywnego wpływu wojny na wyniki finansowe Spółki. Zmienność w obszarze gospodarczym wynikająca z wojny w Ukrainie stanowiła jeden z czynników wpływających na istotne wzrosty cen paliw, mediów oraz surowców wykorzystywanych w procesach produkcyjnych. Spółka monitoruje nośniki ryzyka związane z toczącym się konfliktem zbrojnym w Ukrainie codziennym monitoringiem sytuacji na rynku energii oraz zagrożeń geopolitycznych.

Art. 90 g. ust. 2 pkt 3. Ustawy - informacje na temat sposobu, w jaki zostały zastosowane kryteria dotyczące wyników.

Zgodnie z obowiązującą polityką wynagrodzeń w skład wynagrodzenia Zarządu wchodzi płaca zasadnicza i premia uznaniowa, która jest uzależniona od szeroko rozumianej kondycji finansowej i ekonomicznej spółki. Zarząd realizuje zadania budżetowe przyjęte przez Radę Nadzorczą za dany rok obrotowy (plany budżetowe nie są przekazywane przez Spółkę do publicznej wiadomości). Po zakończeniu każdego kwartału Rada Nadzorcza dokonuje przeglądu jednostkowych wyników finansowych osiągniętych przez Spółkę w danym kwartale i podejmuje decyzję o wypłacie i o poziomie premii dla Zarządu Spółki na podstawie uchwały. Wówczas poddaje ocenie wyniki Spółki nie tylko w kontekście założeń budżetowych, ale również w odniesieniu do całokształtu uwarunkowań rynkowych,

makroekonomicznych i globalnych w jakich w danym okresie Spółka prowadziła swoją działalność. Premia uznaniowa może być przyznawana za okresy roczne lub dłuższe.

Art. 90 g. ust. 2 pkt 4. Ustawy - informacje 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.

Wyszczególnienie	Lata (w tys. zł)				
	2019	2020	2021	2022	2023
Przychody ze sprzedaży	144 738	196 234	250 962	258 474	292 561
Zysk na działalności operacyjnej	(-)10 548	1 392	(-) 3 455	(-) 1 999	15 994
Zysk netto	(-)10 637	633	(-)4 186	(-)6 305	9 685
Koszty rodzajowe - wynagrodzenia (bez Zarządu i RN)	23 553	25 855	30 000	29 207	31 806
Średnioroczne wynagrodzenie (bez Zarządu) w tys. zł/osobę	47	52	58	61	66

Art. 90 g. ust. 2 pkt 5. Ustawy - wysokość wynagrodzenia od podmiotów należących do tej samej grupy kapitałowej w rozumieniu ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Spółka	Wyszczególnienie	Rok 2022	Rok 2023
		(w zł)	(w zł)
PWC Odra S.A.	Marcin Kukliński	15 000	30 000

Art. 90 g. ust. 2 pkt 6. Ustawy - liczba przyznanych lub zaoferowanych instrumentów finansowych oraz główne warunki wykonywania praw z tych instrumentów, w tym cenę i datę wykonania oraz ich zmiany.

Nie zrealizowano przydziału instrumentów finansowych.

Art. 90 g. ust. 2 pkt 7. Ustawy - informacje na temat korzystania z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia.

Realizowana w spółce praktyka jak również zasady przyjęte w polityce wynagrodzeń nie przewidują możliwości żądania zwrotu przez członków zarządu zmiennych składników wynagrodzenia.

Art. 90 g. ust. 2 pkt 8. Ustawy - 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.

W okresie sprawozdawczym nie były zastosowane odstępstwa od procedury wdrażania polityki wynagrodzeń. Nie podejmowano również żadnych decyzji dotyczących odstępstw zarówno co do założeń polityki wynagrodzeń, jak też w stosunku do poszczególnych elementów tej polityki stosowanych w Spółce.

Art.90g. ust 5 Ustawy, który zobowiązuje do umieszczenia w sprawozdaniu informacji o przypadkach gdy w skład wynagrodzenia członków zarządu i rady nadzorczej wchodzi świadczenia pieniężne lub niepieniężne przyznane na rzecz osób najbliższych.

W Spółce nie występują przypadki tego rodzaju.

Art. 90g ust. 8 Ustawy - Sprawozdanie o wynagrodzeniach zawiera wyjaśnienie, w jaki sposób została w nim uwzględniona uchwała, o której mowa w ust. 6, lub dyskusja, o której mowa w ust. 7, odnoszące się do poprzedniego sprawozdania o wynagrodzeniach.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki pozytywnie zaopiniowało sprawozdanie o wynagrodzeniach za rok 2022.

W głosowaniu zatwierdzającym Sprawozdanie wzięło udział 27 802 526 akcji co stanowi 91,69 % kapitału zakładowego, na które przypada 27 802 526 głosów. Za przyjęciem uchwały oddano 27 802 527 ważnych głosów, głosów przeciw ani wstrzymujących się nie odnotowano. W związku z powyższym Przewodniczący stwierdził, że uchwała zatwierdzająca Sprawozdanie o wynagrodzeniach została podjęta.

PODPISY CZŁONKÓW RADY NADZORCZEJ

FIKRET BAŞAR
Przewodniczący Rady Nadzorczej

BURHAN BAŞAR
Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

AGNIESZKA GOCAŁEK
Członek Rady Nadzorczej

MACIEJ MATUSIAK
Członek Rady Nadzorczej

TAYFUN TEKBAS
Członek Rady Nadzorczej