

ROCZNE SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ

O WYNAGRODZENIACH ZARZĄDU

I RADY NADZORCZEJ

RENDER CUBE S.A.

ZA ROK 2024

Łódź, 25 kwietnia 2025

WSTĘP

Niniejsze Sprawozdanie o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej (spółki „RENDER CUBE” S.A. z siedzibą w Łodzi (93-004), ul. Piotrowska 295, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Sądu Rejonowego dla Łodzi – Śródmieścia, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000860872, zostało sporządzone na podstawie art.90g ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz.U. z 2022 r., poz. 2554) oraz Polityki Wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej.

Polityka Wynagrodzeń została zatwierdzona w dniu 21 lutego 2023 roku Uchwałą Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Render Cube S.A., zaś weszła w życie z dniem dopuszczenia akcji Spółki do obrotu na rynku regulowanym, tj.: 22 marca 2024 roku. Obowiązująca wersja Polityki Wynagrodzeń jest dostępna na stronie internetowej Spółki, w zakładce relacje inwestorskie – Walne Zgromadzenie 2023.

Rada Nadzorcza, zgodnie z § 10 ust.2 Polityki Wynagrodzeń sporządza roczne 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.

Rada Nadzorcza sporządza Sprawozdanie o wynagrodzeniach celem przedstawienia Walnemu Zgromadzeniu informacji dotyczących wynagrodzeń otrzymanych w poprzedzającym roku obrotowym przez Zarząd oraz Radę Nadzorczą Spółki. Sprawozdanie jest poddawane weryfikacji przez biegłego rewidenta.

DEFINICJE

Ilekoć w niniejszym Sprawozdaniu jest mowa o:

- 1) Spółce** – należy przez to rozumieć „RENDER CUBE” S.A. z siedzibą w Łodzi;
- 2) Zarządzie** – należy przez to rozumieć Zarząd Spółki;
- 3) Członku Zarządu** – należy przez to rozumieć każdego Członka Zarządu, w tym

Prezesa Zarządu i Wiceprezesa Zarządu;

- 4) Radzie Nadzorczej** – należy przez to rozumieć Radę Nadzorczą Spółki;
- 5) Członku Rady Nadzorczej** – należy przez to rozumieć każdego Członka Rady Nadzorczej, w tym Przewodniczącego Rady Nadzorczej;
- 6) Członkach Organów** – należy przez to rozumieć Członków Rady Nadzorczej oraz Członków Zarządu;
- 7) Walnym Zgromadzeniu** – należy przez to rozumieć Walne Zgromadzenie Spółki;
- 8) Ustawie** – należy przez to rozumieć ustawę o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz.U. z 2022 r., poz. 2554);
- 9) Polityce Wynagrodzeń** – należy przez to rozumieć Politykę Wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej zatwierdzonej w dniu 21 lutego 2023 roku Uchwałą Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy;

1. Składniki wynagrodzenia Zarządu oraz Rady Nadzorczej w roku 2024 (art.90g ust.2 pkt.1 Ustawy).

1.1. Zarząd

Stosownie do Polityki Wynagrodzeń wszyscy Członkowie Zarządu Spółki wynagradzani są zgodnie z uchwałami Rady Nadzorczej i zawartymi na ich podstawie umowami o pracę, które zawarte są zarówno z Prezesem jak i Wiceprezesem Zarządu.

Wysokość wynagrodzenia poszczególnych Członków Zarządu jest zróżnicowana, ustalona w oparciu o analizę rynkowych stawek płac dla osób pełniących funkcje członków zarządu, w tym podmiotach o podobnym profilu działalności i zakresie prowadzonej działalności, z uwzględnieniem potrzeb i możliwości Spółki oraz indywidualnych kwalifikacji i poziomu doświadczenia poszczególnych członków Zarządu.

W roku 2024 wynagrodzenie Członków Zarządu Spółki z tytułu umów o pracę składało się z wynagrodzenia zasadniczego.

Zgodnie z Polityką Wynagrodzeń Członkowie Zarządu mogą również otrzymywać wynagrodzenie za świadczone na rzecz Spółki usługi na podstawie umów cywilnoprawnych oraz wynagrodzenie z tytułu uczestnictwa w programach motywacyjnych. W 2024 roku zarówno Prezesa Zarządu jak i Wiceprezesa Zarządu łączyły za Spółką umowy cywilnoprawne w ramach prowadzonych działalności gospodarczych. Umowa o świadczenie usług zawarta z Prezesem Zarządu dotyczy usług w zakresie przygotowania utworów graficznych, np. w postaci obiektu 3D w technice komputerowej do gry „Medieval Dynasty”. Umowa o świadczenie usług z Wiceprezesem Zarządu dotyczy usług w zakresie projektowania gry i tworzenia dokumentacji projektowej gry „Medieval Dynasty”. Wynagrodzenie z tych umów oraz pozostałe warunki świadczonych usług nie odbiegały od powszechnie przyjętych standardów rynkowych.

Członkowie Zarządu w 2024 roku nie zostali objęci dodatkowymi świadczeniami.

1.2. Rada Nadzorcza

Stosownie do Polityki Wynagradzania wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej, w tym Członków Rady Nadzorczej pełniącym funkcje w Komitecie Audytu ustalane jest w ramach uchwały Walnego Zgromadzenia. Wynagrodzenie ustalane jest z uwzględnieniem skali działalności Spółki oraz jej sytuacji finansowej.

W roku 2024 wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej Render Cube S.A. składało się z wynagrodzenia pieniężnego miesięcznego, opartego o uchwałę nr 5 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki z dnia 21 lutego 2023 roku w sprawie ustalenia wysokości wynagrodzenia Rady Nadzorczej i Komitetu Audytu Spółki.

2. Wysokość całkowitego wynagrodzenia w podziale na składniki oraz wzajemne proporcje między tymi składnikami (art.90g ust.2 pkt.1 Ustawy).

Poniżej zaprezentowane zostało wynagrodzenie Członków Zarządu oraz Członków Rady Nadzorczej w okresie sprawozdawczym, tj.: w 2024 roku.

2.1. Wynagrodzenie Zarządu

Funkcja	Wynagrodzenie z tytułu umowy o pracę w tys. PLN
Prezes Zarządu	438
Wiceprezes Zarządu	402

2.2. Wynagrodzenie Rady Nadzorczej

Funkcja	Wynagrodzenie z tytułu powołania w tys. PLN
Przewodniczący Rady Nadzorczej	9
Członek Rady Nadzorczej	6
Członek Rady Nadzorczej	6
Członek Komitetu Audytu	7,2
Członek Komitetu Audytu	7,2
Przewodniczący Komitetu Audytu	9

3. Zgodność wynagrodzenia członków zarządu oraz rady nadzorczej z przyjętą
Polityką Wynagrodzeń oraz jego wpływ na osiągnięcie długoterminowych
wyników Spółki (art. 90g ust.2 pkt.2 Ustawy).

W okresie sprawozdawczym, tj.: w 2024 roku wynagrodzenia Członków Zarządu oraz Członków Rady Nadzorczej były zgodne z przyjętą Polityką Wynagrodzeń.

Stosownie do Polityki Wynagrodzeń w okresie sprawozdawczym każdemu z Członków Zarządu było wypłacane wynagrodzenie stałe w postaci wynagrodzenia zasadniczego oraz wynagrodzenie na mocy umów cywilnoprawnych zawartych ze Spółką, z tytułu świadczenia na rzecz Spółki usług.

Pobierane przez Członków Zarządu Spółki wynagrodzenie, w ocenie Rady Nadzorczej przyczynia się do pełnego zaangażowania przez poszczególnych Członków Zarządu w

sprawowanie poszczególnych funkcji w Zarządzie Spółki oraz zajmowanych stanowisk w strukturze organizacyjnej Spółki, co przyczynia się do osiągnięcia długoterminowych wyników Spółki.

Każdemu z Członków Rady Nadzorczej wypłacane było wynagrodzenie stałe, zgodne z uchwałą Walnego Zgromadzenia.

Przyznanie każdemu z Członków Rady Nadzorczej jedynie wynagrodzenia stałego, uniezależnionego od wyników Spółki, zapewnia niezależność, stabilność i bezpieczeństwo Spółki pod kątem nadzoru przez poszczególnych Członków Rady Nadzorczej, a w konsekwencji przyczynia się do osiągania przez Spółkę długoterminowych wyników.

4. Informacje na temat sposobu, w jaki zostały zastosowane kryteria dotyczące wyników (art.90g ust.2 pkt.3 Ustawy).

Polityka Wynagrodzeń przewiduje wynagrodzenie zmienne Członków Zarządu. Do kompetencji Rady Nadzorczej należy ustalanie dodatkowych systemów premiowych dla Członków Zarządu Spółki. System premiowy powinien być uzależniony od możliwie obiektywnych kryteriów, w tym w szczególności kryterium finansowego, tj.: od wyników finansowych Spółki, kryterium wkładu Członków Zarządu w realizację celów Spółki oraz innych ustalonych kryteriów przez Radę nadzorczą.

Premie będą ustalane i wdrażane przez Radę Nadzorczą wyłącznie w przypadku, w którym ostatecznie zbadane i zatwierdzone sprawozdanie finansowe Spółki będzie wykazywało zysk. Łącznie budżet premiowy nie może przekroczyć 10% zysku netto Spółki za ostatni rok obrotowy.

Wypłata premii powinna być dokonana nie później niż w terminie 7 dni od dnia podjęcia przez Radę Nadzorczą uchwały lub uchwał dot. uczestnictwa w systemie premiowym oraz w sprawie wypłaty Członkom Zarządu premii. Uchwała powinna być podjęta nie rzadziej niż raz w roku obrotowym, w terminie miesiąca od dnia wydania pozytywnej opinii przez biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego Spółki za dany rok obrotowy.

W sytuacji, gdy członek Zarządu nie będzie pełnił funkcji w Zarządzie Spółki przez cały rok obrotowy, premia obliczana jest z uwzględnieniem czasu, w którym członek zarządu pełnił funkcję w Zarządzie.

W roku sprawozdawczym 2024 Członkom Zarządu nie zostały przyznane premie z uwagi na fakt, że Polityka Wynagrodzeń weszła w życie z dniem dopuszczenia akcji Spółki do obrotu na rynku regulowanym, tj.: 22 marca 2024 roku, a więc pierwszym rokiem, za który mogą być przyznawane premie jest rok 2024.

Rada Nadzorcza przygotowuje projekt uszczegółowienia Polityki, który przygotowuje po upoważnieniu jej przez Walne Zgromadzenie.

5. 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, w sposób umożliwiający porównanie (art.90g ust.2 pkt.4 Ustawy).

Wyszczególnienie	Jednostka	2020	2021	2022	2023	2024
Przychody ze sprzedaży	w tys. PLN	7464	13400	13943	15459	17179
Zysk na działalności operacyjnej	w tys. PLN	6263	10903	9746	9894	9468
Zysk netto	w tys. PLN	5224	8740	7995	7600	7151
Koszty wynagrodzeń (rodzajowe) bez Rady Nadzorczej i Zarządu	etat	-	-	-	33	84
	w tys. PLN					
	umowy o dzieło	295	45	0	27	4
Średnie wynagrodzenie (bez Rady Nadzorczej i Zarządu) w PLN na miesiąc na osobę	w tys. PLN na osobę na m-c	-	-	-	5,5	7,0

6. Wysokość wynagrodzenia od podmiotów należących do tej samej Grupy Kapitałowej (art.90g ust.2 pkt.5 Ustawy).

Spółka nie należy do żadnej Grupy Kapitałowej.

7. Liczba przyznanych lub zaoferowanych instrumentów finansowych oraz główne warunki wykonania praw z tych instrumentów, w tym cena i data wykonania oraz ich zmiany (art.90g ust.2 pkt.6 Ustawy).

W okresie sprawozdawczym, tj.: w 2024 Wiceprezes Zarządu Spółki objął 2000 (słownie: dwa tysiące) akcji serii E za cenę 200,00 zł (słownie: dwieście złotych), zwane dalej „Akcjami”. Skierowana została do niego propozycja nabycia Akcji w związku z faktem, że objęty został, jako osoba zaangażowana w tworzenie gry w ramach umowy cywilnoprawnej, II Transzą Programu Motywacyjnego, o której mowa w uchwale nr 17 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki z dnia 22 czerwca 2022 roku.

29 listopada 2024 roku między Spółką a Wiceprezesem Zarządu została podpisana umowa o przystąpieniu do Programu Motywacyjnego, na mocy której Wiceprezesowi Zarządu zostało przyznane prawo do objęcia 2000 (słownie: dwa tysiące) akcji serii E. Na mocy ww. umowy Wiceprezes Zarządu:

- a)** nie będzie zbywał Akcji przez okres 12 miesięcy od dnia pierwszego notowania Akcji na rynku regulowanym GPW;
- b)** zobowiązał się, że po objęciu Akcji, przez okres od dnia zawarcia ww. umowy do dnia upływu 12 miesięcy od dnia pierwszego notowania Akcji na rynku regulowanym GPW, w stosunku do Akcji posiadanych i objętych:
 - nie będzie oferować, nie przeniesie, nie zobowiąże się do zbycia, w tym w drodze darowizny, nie udzieli opcji, ani w jakikolwiek inny sposób nie rozporządzi Akcjami, ani instrumentami finansowymi zamiennymi lub uprawniającymi do objęcia lub nabycia Akcji,
 - nie ustanowi jakiegokolwiek obciążenia, bezpośrednio lub pośrednio na Akcjach, ani instrumentach finansowych zamiennych lub uprawniających do nabycia Akcji, w

tym w szczególności nie ustanowi zastawu, zwykłego, finansowego lub rejestrowego, użytkowania, prawa pierwokupu lub innego prawa pierwszeństwa, ani jakiegokolwiek innego prawa obciążenia lub ograniczenia na rzecz osób trzecich o charakterze rzeczowym lub obligacyjnym, odnoszących się do Akcji,

- nie zawrze żadnej umowy ani nie dokona żadnej transakcji, która będzie stanowić podstawę przeniesienia, bezpośrednio lub pośrednio, jakimikolwiek prawami wynikającymi z Akcji.

W dniu 22 listopada 2024 roku zawarta została między Wiceprezesem Zarządu a Spółką umowa objęcia 2000 Akcji za cenę emisyjną równą cenie nominalnej, tj.: 0,10 groszy za jedną akcję, łączna kwota – 200,00 zł.

8. Informacja na temat korzystania z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia (art.90g ust.2 pkt.7 Ustawy).

Regulacje przyjęte w Polityce Wynagrodzeń nie przewidują możliwości żądania zwrotu przez Członków Zarządu zmiennych składników wynagrodzenia.

9. Informacje dotyczące odstępstw od procedury wdrażania Polityki Wynagrodzeń (art.90g ust.2 pkt.8 Ustawy).

Zgodnie z wiedzą Rady Nadzorczej, nie odnotowano odstępstw od procedury wdrażania Polityki Wynagrodzeń.

10. Informacja o wartości świadczeń przyznanych osobom najbliższym Członkom Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki (art.90g ust.5 Ustawy)

Prezes Zarządu jest synem Członka Rady Nadzorczej. Informacje o pobranych przez nich wynagrodzeniach w 2024 roku opisane zostały w pkt.2 niniejszej Polityki.

11. Informacje odnośnie uwzględnienia uchwały Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy opiniującej poprzednie Sprawozdanie o wynagrodzeniach Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki (art.90g ust.8 Ustawy)

Z uwagi na fakt, że rok 2024 jest pierwszym rokiem, w którym Rada Nadzorcza zobowiązana jest do sporządzania corocznych sprawozdań o wynagrodzeniach Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki w myśl art. 90g ust.1 Ustawy, Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy nie opiniowało wcześniej takich Sprawozdań.

Spółka ma status spółki publicznej od dnia 22 marca 2024 roku.

- Podpisy członków Rady Nadzorczej -

Imię i nazwisko oraz funkcja w Radzie Nadzorczej	Podpis Członka Rady Nadzorczej
Matthias Wuensche - Przewodniczący Rady Nadzorczej -	<div>DocuSigned by:</div> <div>Matthias Wuensche</div> <div>1FE4913615C441D...</div>
Krzysztof Szymański - Członek Rady Nadzorczej -	<div>Signed by:</div> <div>Krzysztof Szymanski</div> <div>53B35E127F03480...</div>
Sylvia Zarzycka - Członek Rady Nadzorczej -	<div>DocuSigned by:</div> <div>Sylvia Zarzycka</div> <div>9E5ECE12D0E74DD...</div>
Felix Regehr - Członek Rady Nadzorczej -	<div>DocuSigned by:</div> <div>Felix Regehr</div> <div>045B9E683BA6483...</div>
Christoph Bayer - Członek Rady Nadzorczej -	<div>Signiert von:</div> <div>Christoph Bayer</div> <div>93FAB7EDBE8A4B3...</div>
Mateusz Kolendo - Członek Rady Nadzorczej -	<div>Signed by:</div> <div>Mateusz Kolendo</div> <div>8A89D544621547C...</div>