



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

Lublin, dnia 23 maja 2025 r.

SPIS TREŚCI:

1. Wstęp	3
2. Skład osobowy Zarządu i Rady Nadzorczej w okresie sprawozdawczym	4
2.1. Zarząd.....	4
2.2. Rada Nadzorcza	4
3. Wysokość całkowitego wynagrodzenia w podziale na składniki oraz wzajemne proporcje między tymi składnikami wynagrodzenia	4
4. Zgodność wynagrodzenia członków Zarządu i Rady Nadzorczej z polityką wynagrodzeń.....	6
5. Kryteria dotyczące wyników.....	6
6. Zmiana wynagrodzenia członków Zarządu i Rady Nadzorczej, wyników Spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników Spółki.....	8
7. Wynagrodzenie od podmiotów należących do Grupy Kapitałowej WIKANA	8
8. Przyznane lub zaoferowane instrumenty finansowe.....	8
9. Żądanie zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia.....	8
10. Informacje dotyczące odstępstw od procedury wdrażania polityki wynagrodzeń oraz odstępstw od stosowania polityki wynagrodzeń	10
11. Wyjaśnienie sposobu, w jaki została uwzględniona uchwała opiniująca Walnego Zgromadzenia, odnosząca się do poprzedniego sprawozdania o wynagrodzeniach.....	10

1. WSTĘP

Niniejsze Sprawozdanie o wynagrodzeniach („**Sprawozdanie**”) zostało sporządzone zgodnie z wymogami art. 90g ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (t.j. Dz.U. 2024 poz. 620 z późn. zm.) („**Ustawa**”).

Ogólne zasady wynagradzania członków Zarządu i członków Rady Nadzorczej spółki pod firmą: WIKANA S.A. z siedzibą w Lublinie („**Spółka**”) określa „Polityka wynagrodzeń członków Zarządu i członków Rady Nadzorczej WIKANA S.A.” („**Polityka wynagrodzeń**”, „**Polityka**”), przyjęta uchwałą nr 21/VI/2020 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 25 czerwca 2020 r., zmieniona uchwałą nr 18/VI/2021 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 30 czerwca 2021 r., uchwałą nr 7/II/2022 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 10 lutego 2022 r., uchwałą nr 4/IV/2022 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 26 kwietnia 2022 r. oraz uchwałą nr 28/VI/2023 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 29 czerwca 2023 r.

Polityka wynagrodzeń została sporządzona w celu ustalenia zasad wynagradzania członków Zarządu Spółki i członków Rady Nadzorczej Spółki. Polityka ma na celu wsparcie realizacji strategii biznesowej, długoterminowych interesów i stabilności Spółki w ten sposób, że w zakresie premii rocznej członków Zarządu Spółki wynagrodzenie to zależne jest w głównej mierze od sytuacji finansowej Spółki i jej osiągnięć. W procesie przyznawania wynagrodzenia stałego, w tym jego podwyżki, uwzględnia się ocenę efektów pracy danej osoby w odniesieniu do ogólnych wyników Spółki z uwzględnieniem analizy sytuacji na rynku pracy, bieżącej sytuacji Spółki.

Zgodnie z art. 378 § 1 ustawy z dnia 15 września 2000 r. – Kodeks spółek handlowych (t.j. Dz.U. 2024 poz. 18) i § 30 pkt 6 Statutu Spółki, wynagrodzenie członków Zarządu ustala Rada Nadzorcza. Walne Zgromadzenie może ustalać zasady wynagradzania członków Zarządu, w szczególności maksymalną wysokość wynagrodzenia, przyznawania członkom Zarządu prawa do świadczeń dodatkowych lub maksymalną wartość takich świadczeń, a także może upoważnić Radę Nadzorczą do ustalenia, że wynagrodzenie członków Zarządu obejmuje również prawo do określonego udziału w zysku rocznym Spółki, który jest przeznaczony do podziału między akcjonariuszy zgodnie z art. 347 § 1 Kodeksu spółek handlowych.

Zgodnie z art. 392 § 1 Kodeksu spółek handlowych i § 25 ust. 1 pkt 9 Statutu Spółki, wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej Spółki ustala Walne Zgromadzenie Spółki w drodze uchwały.

Sprawozdanie niniejsze zostało sporządzone za okres od dnia 1 stycznia 2024 roku do dnia 31 grudnia 2024 roku. Dane za okres od dnia 1 stycznia 2023 roku do dnia 31 grudnia 2023 roku zostały podane w celach porównawczych.

2. SKŁAD OSOBOWY ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ W OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM

2.1. ZARZĄD

Na dzień 1 stycznia 2024 roku skład Zarządu Spółki był następujący:

- Piotr Kwaśniewski – Prezes Zarządu,
- Paweł Chołota – Członek Zarządu.

W roku obrotowym 2024 struktura i skład Zarządu Spółki nie ulegały zmianom. Poniższa tabela przedstawia strukturę i skład osobowy Zarządu Spółki w roku obrotowym 2024 oraz w okresie porównawczym:

Imię i nazwisko	Funkcja	01.01.2023	31.12.2023	01.01.2024	31.12.2024
Piotr Kwaśniewski	Prezes Zarządu	✓	✓	✓	✓
Paweł Chołota	Członek Zarządu	✓	✓	✓	✓

2.2. RADA NADZORCZA

Na dzień 1 stycznia 2024 roku skład Rady Nadzorczej Spółki był następujący:

- Marcin Marczuk – Przewodniczący Rady Nadzorczej;
- Krzysztof Misiak – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej;
- Adam Buchajski – Członek Rady Nadzorczej;
- Anna Kulach – Członek Rady Nadzorczej;
- Patrycja Wojtczyk – Członek Rady Nadzorczej.

W dniu 29 października 2024 r. Pani Patrycja Wojtczyk oraz Pan Adam Buchajski złożyli, ze skutkiem na koniec dnia 29 października 2024 r., rezygnacje z pełnienia funkcji Członków Rady Nadzorczej Spółki. W dniu 29 października 2024 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwały w sprawie powołania z dniem 30 października 2024 r. na członków Rady Nadzorczej Spółki: Pani Karoliny Buchajskiej oraz Pani Natalii Buchajskiej.

Poniższa tabela przedstawia strukturę i skład osobowy Rady Nadzorczej Spółki w roku obrotowym 2024:

Imię i nazwisko	Funkcja	01.01.2023	31.12.2023	01.01.2024	31.12.2024
Adam Buchajski	Członek Rady Nadzorczej	✓	✓	✓	-
Karolina Buchajska	Członek Rady Nadzorczej	-	-	-	✓
Natalia Buchajska	Członek Rady Nadzorczej	-	-	-	✓
Anna Kulach	Członek Rady Nadzorczej	✓	✓	✓	✓
Marcin Marczuk	Przewodniczący Rady Nadzorczej	✓	✓	✓	✓
Krzysztof Misiak	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	✓	✓	✓	✓
Patrycja Wojtczyk	Członek Rady Nadzorczej	✓	✓	✓	-

3. WYSOKOŚĆ CAŁKOWITEGO WYNAGRODZENIA W PODZIALE NA SKŁADNIKI ORAZ WZAJEMNE PROPORCJE MIĘDZY TYMI SKŁADNIKAMI WYNAGRODZENIA

Wynagrodzenie wypłacane członkom Zarządu przez Spółkę obejmuje: wynagrodzenie stałe oraz wynagrodzenie zmienne.

Wynagrodzenie stałe stanowi miesięczne wynagrodzenie pieniężne, wyrażone kwotą ryczałtową, wypłacane za pełnienie funkcji oraz powiązany z nią zakres obowiązków lub za świadczenie usług na rzecz Spółki. Członkowie Zarządu pobierają wynagrodzenie na podstawie stosunku korporacyjnego wynikającego z ich powołania w skład Zarządu, na podstawie zawartej ze Spółką umowy o pracę lub umowy o świadczenie usług.

Wynagrodzenie zmienne stanowią:

- premia roczna ustalana przez Radę Nadzorczą, uzależniona od osiągnięcia celów zarządczych, określonych na dany rok obrotowy,
- diety i zwrot kosztów podróży służbowych, w wysokości ustalonej odrębnymi przepisami prawa, ustalonymi w stosunku do pracowników,
- wynagrodzenie w formie instrumentów finansowych.

Członkom Zarządu przysługują także świadczenia dodatkowe w postaci:

- ubezpieczenia od szkód powstałych w następstwie roszczeń z tytułu odpowiedzialności członków władz Spółki,
- ubezpieczenia medycznego dla Członka Zarządu i członków Jego najbliższej rodziny.

Spółka, realizując uprawnienie członków Zarządu do świadczenia dodatkowego w formie ubezpieczenia od odpowiedzialności cywilnej, zapewnia zawarcie przez Spółkę umowy ubezpieczenia odpowiedzialności władz spółki, obejmującej zarówno członków Zarządu, jak i członków Rady Nadzorczej. W okresie sprawozdawczym Spółka wykupiła polisę ubezpieczeniową obejmującą okres od dnia 26 października 2024 roku do dnia 25 października 2025 roku, z sumą ubezpieczenia 10 mln zł.

Z uwagi na charakter opisanego powyżej ubezpieczenia, w tym w szczególności ze względu na fakt, że polisy, o których mowa powyżej, obejmują nie tylko członków organów Spółki i jej prokurentów, ale także inne osoby, w tym określoną grupę pracowników Spółki, nie jest możliwe precyzyjne określenie wartości tego świadczenia przypadającego na jednego członka Zarządu lub Rady Nadzorczej.

Szczegółowe zestawienie całkowitego wynagrodzenia wypłaconego i należnego członkom Zarządu za rok obrotowy 2024 oraz proporcje między tymi składnikami zostało przedstawione w **Załączniku nr 1** do niniejszego Sprawozdania.

Członkom Rady Nadzorczej wypłacane było wynagrodzenie stałe, wyznaczone w związku z powołaniem na funkcję członka Rady Nadzorczej Spółki. Członkom Rady Nadzorczej przysługuje także zwrot kosztów związanych z udziałem w posiedzeniach obejmujących koszty noclegów i koszty podróży.

Szczegółowe zestawienie całkowitego wynagrodzenia wypłaconego i należnego członkom Rady Nadzorczej za rok obrotowy 2024 oraz proporcje między tymi składnikami zostało przedstawione w **Załączniku nr 2** do niniejszego Sprawozdania.

W skład wynagrodzenia członków Zarządu i członków Rady Nadzorczej nie wchodzi żadne świadczenia pieniężne i/lub niepieniężne przyznane na rzecz osób najbliższych, stąd niniejsze Sprawozdanie nie zawiera informacji na ten temat.

4. ZGODNOŚĆ WYNAGRODZENIA CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ Z POLITYKĄ WYNAGRODZEŃ

Zgodnie z obowiązującą w Spółce Polityką, struktura wynagrodzenia członków Zarządu Spółki może składać się z następujących elementów:

- wynagrodzenia stałego, wyrażonego kwotą ryczałtową,
- premii rocznej, zależnej od osiągnięcia konkretnych celów zarządczych,
- diet i pokrywania kosztów podróży służbowych, w wysokości ustalonej odrębnymi przepisami prawa, ustalonymi w stosunku do pracowników,
- wynagrodzenia w formie instrumentów finansowych.

Wprowadzone w Polityce dodatkowe rozwiązanie polegające na upoważnieniu Rady Nadzorczej do określenia wysokości miesięcznego wynagrodzenia stałego i wynagrodzenia zmiennego w postaci premii rocznej członków Zarządu, ma na celu motywowanie członków Zarządu do podejmowania odpowiednich działań skierowanych na osiąganie przez Spółkę oraz Grupę coraz lepszych efektów finansowych oraz operacyjnych, przy zapewnieniu długofalowej stabilności działania. Wynagrodzenie zmienne przyznawane w formie instrumentów finansowych stanowi dodatkową motywację dla członków Zarządu do dbania o długoterminowy wzrost wartości Spółki, przejawiający się w szczególności we wzroście cen akcji oraz długoterminowym związaniu członków Zarządu ze Spółką, jej celami i perspektywami rozwoju.

W przypadku członków Rady Nadzorczej wynagrodzenie wypłacone za 2024 rok uwzględniło wyłącznie element stały. Wynagrodzenie stałe członków Rady Nadzorczej zostało ustalone uchwałą nr 16/VI/2022 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 15 czerwca 2022 roku i jest zróżnicowane ze względu na pełnioną funkcję. Ustalenie stałego wynagrodzenia ryczałtowego dla Członków Rady Nadzorczej stanowi gwarancję stabilnego funkcjonowania Rady Nadzorczej jako niezależnego organu nadzoru, którego członkowie, nie będąc bezpośrednio uzależnieni od wyniku finansowego Spółki, z należytą ostrożnością i uwagą, bez podejmowania zbędnego ryzyka, sprawują nadzór nad bieżącą działalnością Spółki oraz działalnością Zarządu. Jednocześnie odpowiednia kontrola zapewnia stabilność i bezpieczeństwo rozwoju Spółki, co przekłada się na realizację długoterminowych celów.

Rozwiązania przyjęte w Polityce wynagrodzeń przyczyniają się do realizacji celów biznesowych, długoterminowych interesów oraz stabilności Spółki, w szczególności poprzez odzwierciedlenie w nich założeń stanowiących podstawy dla podejmowanych przez Spółkę działań, mających na celu maksymalizację przychodów oraz stworzenie mechanizmów motywujących członków poszczególnych organów Spółki do prowadzenia działań ukierunkowanych na realizację założonych celów biznesowych Spółki i Grupy, przy jednoczesnym dostosowaniu wysokości wynagrodzenia do zajmowanego stanowiska.

5. KRYTERIA DOTYCZĄCE WYNIKÓW

Zgodnie z obowiązującą w Spółce Polityką wynagrodzeń, po osiągnięciu konkretnych celów zarządczych, członkom Zarządu może zostać przyznane wynagrodzenie zmienne w postaci premii rocznej i/lub w formie instrumentów finansowych.

W Polityce zostały określone następujące cele zarządcze:

- **cel finansowy:** uzyskanie zwrotu na kapitale własnym rozumianego jako stosunek rocznego skonsolidowanego zysku netto do skonsolidowanych kapitałów własnych według bilansu sporządzonego na ostatni dzień poprzedniego roku obrotowego, nie niższego niż 15%;
- **cel niefinansowy:** utrzymanie rotacji pracowników w Grupie Kapitałowej WIKANA, w rozumieniu dobrowolnych odejść na wniosek pracownika w danym roku obrotowym, ustalonej na ostatni dzień roku obrotowego, na poziomie nie wyższym niż 30% (cel weryfikowany jest poprzez działania: (i) ustalenie liczby pracowników w Grupie Kapitałowej WIKANA na pierwszy i ostatni dzień roku obrotowego, z tym że na ostatni dzień według stanu z odliczeniem liczby pracowników, z którymi doszło do rozwiązania umowy o pracę na wniosek pracownika, (ii) obliczenie procentowego spadku zatrudnienia pomiędzy tymi datami);
- **cel niefinansowy:** w kontekście trendów zarządzania różnorodnością: utrzymanie procentu kobiet zatrudnianych na stanowiskach menedżerskich w Grupie Kapitałowej WIKANA (to jest osoby zatrudnione na podstawie umowy o pracę na stanowiskach dyrektorskich oraz członkowie zarządu z zastrzeżeniem, że w sytuacji, w której jedna osoba piastuje więcej niż jedno stanowisko menedżerskie, wszystkie piastowane przez tę osobę stanowiska liczone są jako 1 stanowisko), ustalonego na ostatni dzień roku obrotowego, na poziomie nie niższym niż 30%, w stosunku do pracowników zatrudnionych na stanowiskach menedżerskich w Grupie Kapitałowej WIKANA.

Zarówno premia roczna, jak i wynagrodzenie w formie instrumentów finansowych, mogą zostać wypłacone członkowi Zarządu zgodnie z Polityką wynagrodzeń po:

- uzyskaniu pozytywnej opinii biegłego rewidenta z badania skonsolidowanego i jednostkowego sprawozdania finansowego za dany rok obrotowy,
- zatwierdzeniu przez Walne Zgromadzenie sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej WIKANA uwzględniającego ujawnienia wymagane dla sprawozdania Zarządu z działalności Spółki,
- zatwierdzeniu przez Walne Zgromadzenie skonsolidowanego i jednostkowego sprawozdania finansowego za dany rok obrotowy,
- udzieleniu członkowi Zarządu przez Walne Zgromadzenie absolutorium z wykonania przez niego obowiązków za dany rok obrotowy oraz
- stwierdzeniu przez Radę Nadzorczą realizacji przez członków Zarządu celów zarządczych, z tym że:
 - w przypadku niespełnienia jednego z celów niefinansowych, premia ulega obniżeniu o 10% w stosunku do pełnej wysokości premii, jaka byłaby należna po spełnieniu wszystkich celów,
 - w przypadku niespełnienia dwóch celów niefinansowych, premia ulega obniżeniu o 20% w stosunku do pełnej wysokości premii, jaka byłaby należna po spełnieniu wszystkich celów.

Wobec ustalenia stanu realizacji celów zarządczych za 2023 rok, członkom Zarządu zostało wypłacone wynagrodzenie zmienne. Wynagrodzenie, o którym mowa w zdaniu poprzednim, zostało wypłacone członkom Zarządu w 2024 r. zgodnie z Programem Motywacyjnym przyjętym

uchwałą nr 29/VI/2023 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 29 czerwca 2023 r., tj. w formie instrumentów finansowych, o których mowa w **punkcie 8** niniejszego Sprawozdania.

6. ZMIANA WYNAGRODZENIA CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ, WYNIKÓW SPÓŁKI ORAZ ŚREDNIEGO WYNAGRODZENIA PRACOWNIKÓW SPÓŁKI

Informacja na temat zmiany wynagrodzenia członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki, wyników Spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników Spółki została przedstawiona w **Załączniku nr 3** do niniejszego Sprawozdania. We wspomnianej informacji, na podstawie wyłączenia, o którym mowa w art. 90g ust. 3 Ustawy, postanowiono pominąć informacje za lata obrotowe, za które Rada Nadzorcza Spółki nie była obowiązana do sporządzania sprawozdania o wynagrodzeniach.

7. WYNAGRODZENIE OD PODMIOTÓW NALEŻĄCYCH DO GRUPY KAPITAŁOWEJ WIKANA

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2023 31.12.2023	01.01.2024 31.12.2024
Paweł Chołota	177,0	186,5
<i>pełnienie funkcji we władzach jednostek zależnych</i>	<i>133,0</i>	<i>79,7</i>
<i>świadczenie usług</i>	<i>44,0</i>	<i>106,8</i>
<i>składki na ubezpieczenia społeczne</i>	-	-
<i>ubezpieczenie medyczne</i>	-	-
Piotr Kwaśniewski	84,0	144,0
<i>pełnienie funkcji we władzach jednostek zależnych</i>	-	-
<i>świadczenie usług</i>	<i>84,0</i>	<i>144,0</i>
<i>składki na ubezpieczenia społeczne</i>	-	-
<i>ubezpieczenie medyczne</i>	-	-

Członkowie Rady Nadzorczej Spółki w 2024 roku nie otrzymywali wynagrodzenia od podmiotów należących do Grupy Kapitałowej WIKANA, innych niż Spółka.

8. PRYZNANE LUB ZAOFEROWANE INSTRUMENTY FINANSOWE

Instrumenty Finansowe Spółki w postaci akcji własnych Spółki są przyznane do wydania Osobom Uprawnionym wchodzącym w skład Zarządu Spółki na podstawie uchwały nr 29/VI/2023 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia WIKANA S.A. z dnia 29 czerwca 2023 roku w sprawie ustanowienia w Spółce Programu Motywacyjnego (dalej: „**Program**”), realizowanego za lata obrotowe 2023 i 2024, i zostały przyznane w 2024 roku za część Programu realizowanego za rok 2023.

Główne założenia Programu:

- Program dedykowany dla osób wchodzących w skład Zarządu Spółki („**Osoby Uprawnione**”),
- realizacja Programu poprzez przyznanie Osobom Uprawnionym uczestniczącym w Programie nieodpłatnie **akcji własnych Spółki** w związku z wypłatą części wynagrodzenia w formie instrumentów finansowych,
- spełnienie celów zarządczych oraz przesłanek określonych w „Polityce wynagrodzeń członków Zarządu i członków Rady Nadzorczej w WIKANA S.A.” warunkami realizacji Programu w każdym roku jego trwania,

- maksymalna liczba akcji Spółki objętych Programem: 500.000 sztuk,
- liczba akcji objętych Programem ustalana w każdym roku obowiązywania Programu jako wynik podziału wartości stanowiącej równowartość 3% zysku netto ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej WIKANA za rok obrotowy, wynikającego ze zbadanego przez biegłego rewidenta i zatwierdzonego uchwałą Walnego Zgromadzenia WIKANA S.A skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej WIKANA, przez wartość jednej akcji, ustaloną odrębnie w każdym roku obowiązywania Programu, jako wartość księgowa na podstawie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za dany rok, czyli iloraz skonsolidowanych kapitałów własnych Grupy Kapitałowej na dzień bilansowy i liczby akcji Spółki na ten dzień bilansowy,
- przy 2-osobowym składzie Zarządu, w każdym roku trwania Programu, 73,33% akcji objętych Programem należne jest dla Prezesa Zarządu, zaś 26,67% dla Członka Zarządu.

W celu realizacji Programu:

- w dniu 13 sierpnia 2024 roku Zarząd Spółki, działając na podstawie uchwały nr 26/VI/2023 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia WIKANA S.A. w sprawie upoważnienia Zarządu do nabycia akcji własnych Spółki w trybie art. 362 § 1 pkt 8 Kodeksu spółek handlowych, podjął uchwałę nr 1/VIII/2024 w sprawie ustalenia zasad realizacji skupu akcji własnych oraz ogłosił ofertę zakupu akcji WIKANA S.A. w dniach 14 – 21 sierpnia 2024 r. (szczegóły: [raport bieżący nr 20/2024](#)),
- w dniu 26 sierpnia 2024 r. zostało nabyte przez Spółkę **93 084 akcje własne**, po cenie 6,30 zł za każdą akcję (szczegóły: [raport bieżący nr 22/2024](#)).

Wobec stwierdzenia przez Radę Nadzorczą Spółki realizacji celów zarządczych za rok obrotowy 2023 r., po ustaleniu listy Osób Uczestniczących w Programie realizowanym za rok obrotowy 2023, nastąpiło zbycie akcji własnych Spółki na rzecz uczestników Programu (szczegóły: [raport bieżący nr 23/2024](#)), z czego:

- **68.259 akcji**, o wartości nominalnej 1 akcji wynoszącej 2,00 zł (słownie: dwa złote 0/100), o łącznej wartości nominalnej 136.518,00 zł (słowie: sto trzydzieści sześć tysięcy pięćset osiemnaście złotych 00/100), na rzecz Prezesa Zarządu,
- **24.825 akcji**, o wartości nominalnej 1 akcji wynoszącej 2,00 zł (słownie: dwa złote 0/100), o łącznej wartości nominalnej 49.650 zł (słowie: czterdzieści dziewięć tysięcy sześćset pięćdziesiąt złotych 00/100), na rzecz Członka Zarządu.

Wartość godziwą Programu na Datę Przyznania określono w wysokości 1 847 tys. zł. W 2024 roku Spółka ujęła z tego tytułu w kosztach wynagrodzeń kwotę 1 619 tys. zł (w 2023 roku: 488 tys. zł). Wartość skupionych i wydanych akcji na rzecz uczestników Programu wynosiła w 2024 roku 586 tys. zł.

Przyznane akcje w ramach Programu Motywacyjnego pochodziły ze skupionych z rynku akcji własnych i nie miały potencjału rozwadniającego.

Zgodnie z postanowieniami umów przeniesienia akcji, zawartymi z uczestnikami Programu, każdy z uczestników zobowiązał się do zachowania własności akcji otrzymanych w ramach Programu do dnia upływu **24 (dwudziestu czterech) miesięcy** od dnia zawarcia umowy przeniesienia akcji oraz do ich nieobciążania w tym terminie pod jakimkolwiek tytułem prawnym.

9. ŻĄDANIE ZWROTU ZMIENNYCH SKŁADNIKÓW WYNAGRODZENIA

Warunki wypłaty zmiennych składników wynagrodzenia nie przewidują odraczania ich wypłaty, ani możliwości żądania ich zwrotu. W tym zakresie obowiązują zasady ogólne. Niemniej w okresie sprawozdawczym nie wystąpiła sytuacja nadpłaty wynagrodzenia skutkującego żądaniem zwrotu.

10. INFORMACJE DOTYCZĄCE ODSTĘPSTW OD PROCEDURY WDRAŻANIA POLITYKI WYNAGRODZEŃ ORAZ ODSTĘPSTW OD STOSOWANIA POLITYKI WYNAGRODZEŃ

Polityka wynagrodzeń została uchwalona Uchwałą nr 21/VI/2020 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 25 czerwca 2020 r. i była zmieniana uchwałami Walnego Zgromadzenia wskazanymi na Wstępie niniejszego Sprawozdania. W brzmieniu ustalonym uchwałą nr 28/VI/2023 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 29 czerwca 2023 r. ma zastosowanie dla całego analizowanego okresu sprawozdawczego.

Zarówno Zarząd, jak i Rada Nadzorcza dokonywały w 2024 roku przeglądu Polityki, nie zgłaszając wniosków w zakresie potrzeb zmian Polityki ani odstępowania od jej stosowania..

Spółka w okresie sprawozdawczym nie odstępowała od stosowania Polityki wynagrodzeń.

11. WYJAŚNIENIE SPOSOBU, W JAKI ZOSTAŁA UWZGLĘDNIONA UCHWAŁA OPINIUJĄCA WALNEGO ZGROMADZENIA, ODNOSZĄCA SIĘ DO POPRZEDNIEGO SPRAWOZDANIA O WYNAGRODZENIACH

Zwyczajne Walne Zgromadzenie WIKANA S.A. uchwałą nr 21/VI/2024 z dnia 26 czerwca 2024 roku pozytywnie zaopiniowało przedłożone przez Radę Nadzorczą „Sprawozdanie o wynagrodzeniach członków Zarządu i członków Rady Nadzorczej za rok 2023”.

Sprawozdanie, o którym mowa w zdaniu poprzednim, zostało poddane ocenie biegłego rewidenta w zakresie zamieszczenia w nim informacji wymaganych na podstawie art. 90g ust. 1 – 5 oraz 8 Ustawy. Podmiotem uprawnionym do oceny rzeczzonego sprawozdania była firma audytorska: UHY ECA Audyt Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie.

W imieniu Rady Nadzorczej WIKANA S.A.:

Na oryginalne właściwe podpisy

Marcin Marczuk – Przewodniczący Rady Nadzorczej

upoważniony przez Radę Nadzorczą WIKANA S.A.
w uchwale Rady Nadzorczej
nr 1/V/2025 z dnia 23 maja 2025 r.

Data: 23 maja 2025 r.

Wynagrodzenie członków Zarządu WIKANA S.A. w roku 2024 (w tys. PLN)

Imię i nazwisko - funkcja	Wynagrodze- nie stałe (1)	Wynagrodzenie zmienne (2)			Proporcja wy- nagrodzenia zmiennego do stałego (2/1)	Inne składniki wynagrodzenia (3)	Składki na ubez- p. społeczne	Wypłaty jednorazowe, m.in. odprawy	Świadczenia niepieniężne		Wynagrodze- nie całkowite (1+2+3)
		Premie roczne	Diety i koszty podróży służbowych*	Instrumenty finansowe**					OC	Benefity	
Paweł Cholota – Członek Zarządu	83,16	-	-	187	1,88	1,84	11,4	0,0	vide pkt 3	-	272
Piotr Kwaśniewski – Prezes Zarządu	180	-	-	515	2,39	-	-	-	Sprawozda- nia	-	695

*) koszty jakie Spółka ponosi w związku z realizacją przez członków Zarządu obowiązków, w tym: przejazdy, noclegi, reprezentacja

**) wartość godziwa na dzień objęcia instrumentów finansowych; wartość nominalna wynosi odpowiednio: 50 tys. zł w przypadku Członka Zarządu i 137 tys. zł w przypadku Prezesa Zarządu

Załącznik nr 2
do „Sprawozdania o wynagrodzeniach członków Zarządu
i członków Rady Nadzorczej WIKANA S.A. za 2024 rok”

Wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej WIKANA S.A. w roku 2024 (w tys. PLN)

Imię i nazwisko - funkcja	Wynagrodze- nie stałe (1)	Wynagrodze- nie zmienne (2)	Proporcja wynagrodzenia zmiennego do stałego (2/1)	Inne składniki wynagrodzenia (3)	Wypłaty jednorazowe, m.in. odprawy	Instrumenty finansowe	Świadczenia niepieniężne Ubezpieczenie OC	Benefity	Składki na ubezpieczenia społeczne	Dodatkowe koszty ponoszone przez Spółkę*	Wynagrodzenie całkowite (1+2+3)
Adam Buchajski – Członek Rady Nadzorczej	34,77	-	0	-	-	-	vide pkt 3 Sprawozdania	-	3,92	-	34,77
Karolina Buchajska – Członek Rady Nadzorczej	7,23	-	0	-	-	-		-	0,81	-	7,23
Natalia Buchajska – Członek Rady Nadzorczej	7,23	-	0	-	-	-		-	0,81	-	7,23
Anna Kulach – Członek Rady Nadzorczej	42	-	0	-	-	-		-	4,73	-	42
Marcin Marczuk – Przewodniczący Rady Nadzorczej	54	-	0	0,8	-	-		-	6,08	-	54,8
Krzysztof Misiak – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	42	-	0	0,6	-	-		-	3,2	-	42,6
Patrycja Wojtczyk – Członek Rady Nadzorczej	34,77	-	0	-	-	-		-	3,92	-	34,77

* koszty jakie Spółka ponosi w związku z realizacją przez członków Rady Nadzorczej obowiązków, w tym: przejazdy, noclegi

Zmiana wynagrodzenia członków Zarządu i Rady Nadzorczej, wyników Spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników Spółki

	2019 (w tys. zł)	2020 (w tys. zł)	2021 (w tys. zł)	2022 (w tys. zł)	2023 (w tys. zł)	2024 (w tys. zł)		
				dane ze SoW za 2022	dane skorygowane*	dane ze SoW za 2022 i 2023	dane skorygowane*	
Piotr Kwaśniewski – Prezes Zarządu	134,5	248,0	180,0	180,0	903,0	180,0	500,0	695,0
Zmiana (tys. zł)		113,5	(68,0)	0,0	723,0	0,0	(403)	195,0
Zmiana (%)		84,4%	(27,4%)	0,0%	401,7%	0,0%	(44,6%)	39,0%
Paweł Chołota – Członek Zarządu	83,0	103,0	84,6	84,4	347,4	84,4	200,4	272,0
Zmiana (tys. zł)		20,0	(18,4)	(0,2)	262,8	0,0	(147,0)	71,6
Zmiana (%)		24,1%	(17,9%)	(0,2%)	310,6%	0,0%	(42,3%)	35,7%
Marcin Marczuk – Przewodniczący Rady Nadzorczej	30,0	30,0	30,3	43,7	43,7	54,8	54,8	54,8
Zmiana (tys. zł)		0,0	0,3	13,4	13,4	11,1	11,1	0,0
Zmiana (%)		0,0%	1,0%	44,2%	44,2%	25,4%	25,4%	0,0%
Krzysztof Misiak – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	30,0	30,0	30,3	37,0	37,0	42,6	42,6	42,6
Zmiana (tys. zł)		0,0	0,3	6,7	6,7	5,6	5,6	0,0
Zmiana (%)		0,0%	1,0%	22,1%	22,1%	15,1%	15,1%	0,0%
Adam Buchajski – Członek Rady Nadzorczej	30,0	30,0	30,0	36,5	36,5	42,0	42,0	34,8
Zmiana (tys. zł)		0,0	0,0	6,5	6,5	5,5	5,5	(7,2)
Zmiana (%)		0,0%	0,0%	21,7%	21,7%	15,1%	15,1%	(17,1%)
Anna Kułach – Członek Rady Nadzorczej	30,0	30,0	30,0	36,5	36,5	42,0	42,0	42,0
Zmiana (tys. zł)		0,0	0,0	6,5	6,5	5,5	5,5	0,0
Zmiana (%)		0,0%	0,0%	21,7%	21,7%	15,1%	15,1%	0,0%
Patrycja Wojtczyk – Członek Rady Nadzorczej	30,0	30,0	30,0	36,5	36,5	42,0	42,0	34,8
Zmiana (tys. zł)		0,0	0,0	6,5	6,5	5,5	5,5	(7,2)
Zmiana (%)		0,0%	0,0%	21,7%	21,7%	15,1%	15,1%	(17,1%)
Karolina Buchajska – Członek Rady Nadzorczej	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	7,2
Zmiana (tys. zł)		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	7,2
Zmiana (%)		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	100%
Natalia Buchajska – Członek Rady Nadzorczej	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	7,2
Zmiana (tys. zł)		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	7,2
Zmiana (%)		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	100%
Przychody ze sprzedaży Spółki	3 222,2	3 088,3	33 080,2	3 673,0	3 673,0	3 155,0	3 155,0	5 287
Zmiana (tys. zł)		(133,9)	29 991,9	(29 407,2)	(29 407,2)	(518)	(518)	2 132
Zmiana (%)		(4,2%)	971,1%	(88,9%)	(88,9%)	(14,1%)	(14,1%)	67,6%
Zysk netto Spółki	503,4	9 258,7	14 837,0	21 672,0	21 672,0	12 646,0	12 646,0	26 559
Zmiana (tys. zł)		8 755,3	5 578,3	6 835,0	6 835,0	(9 026,0)	(9 026,0)	13 913
Zmiana (%)		1 739,2%	60,2%	46,1%	46,1%	(41,6%)	(41,6%)	110,0%
Średnie roczne wynagrodzenie**	68,0	71,5	71,4	59,0	59,0	62,8	62,8	78,3
Zmiana (tys. zł)		3,5	(0,1)	(12,4)	(12,4)	3,6	3,8	15,5
Zmiana (%)		5,1%	(0,1%)	(17,4%)	(17,4%)	6,4%	6,4%	24,7%

* Zaprezentowana wartość godziwa instrumentów finansowych
** Średnie roczne wynagrodzenie pracowników niebędących członkami Zarządu i Rady Nadzorczej – obliczone jako suma wynagrodzeń wypłaconych pracownikom Spółki niebędącym członkami Zarządu i Rady Nadzorczej za rok obrotowy podzielona przez średnią liczę etatów w tym roku obrotowym