



**SPRAWOZDANIE O WYNAGRODZENIACH
CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ
SPÓŁKI LUBAWA S.A.
ZA ROK OBROTOWY 2024**

Podmiot:	Lubawa S.A.
Adres:	ul. Staroprzygodzka 117, 63-400 Ostrów Wielkopolski
Sąd rejestrowy:	Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Numer KRS:	0000065741
NIP:	744-00-04-276
REGON:	510349127

1.	Wprowadzenie.....	3
2.	Wysokość całkowitego wynagrodzenia w podziale na składniki oraz wzajemne proporcje między tymi składnikami	3
2.1.	Wysokość całkowitego wynagrodzenia członków Zarządu	3
2.2.	Wysokość całkowitego wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej.....	7
3.	Wyjaśnienie sposobu, w jaki całkowite wynagrodzenie jest zgodne z przyjętą Polityką wynagrodzeń, w tym w jaki sposób przyczynia się do osiągnięcia długoterminowych wyników Spółki	8
4.	Informacje na temat sposobu, w jaki zostały zastosowane kryteria dotyczące wyników	9
5.	Informacja o zmianie, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia członków Zarządu i Rady Nadzorczej, wyników Spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników Spółki niebędących członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej.....	13
6.	Wysokość wynagrodzenia od podmiotów należących do tej samej grupy kapitałowej.....	14
7.	Liczba przyznanych lub zaoferowanych instrumentów finansowych oraz główne warunki wykonywania praw z tych instrumentów	15
8.	Informacje na temat korzystania z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia.....	15
9.	Informacje dotyczące odstępstw od Polityki wynagrodzeń, w tym wyjaśnienie przesłanek i trybu, oraz wskazanie elementów, od których zastosowano odstępstwa	15
9.1.	Informacje dotyczące odstępstw od procedury wdrażania Polityki wynagrodzeń ..	15
9.2.	Informacje dotyczące odstępstw zastosowanych zgodnie z art. 90f Ustawy o ofercie	15
10.	Wyjaśnienie sposobu, w jaki została uwzględniona opiniująca uchwała Walnego Zgromadzenia odnosząca się do poprzedniego sprawozdania o wynagrodzeniach	15

1. Wprowadzenie

W wypełnieniu obowiązków wynikających z art. 90g ustawy z dnia 29.07.2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz.U. Nr 184, poz. 1539 z późn. zm.; dalej: „**Ustawa o ofercie**”), Rada Nadzorcza spółki Lubawa S.A. (dalej: „**Spółka**”) sporządza coroczne sprawozdanie o wynagrodzeniach („**Sprawozdanie**”), przedstawiające kompleksowy przegląd wynagrodzeń, w tym wszystkich świadczeń, niezależnie od ich formy, otrzymanych lub należnych poszczególnym członkom Zarządu i Rady Nadzorczej w ostatnim roku obrotowym, zgodnie z Polityką wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki z dnia **30.06.2020 r.** (dalej: „**Polityka wynagrodzeń**”).

Sprawozdanie obejmuje okres od 1.01.2024 r. do 31.12.2024 r. Dodatkowo jako dane porównawcze Spółka zawarła w sprawozdaniu dane za okres 01.01.2023 r. do 31.12.2023.

Prezentowane w niniejszym Sprawozdaniu dane są kompleksowe i obejmują pełny rok obrotowy 2024.

Wszystkie kwoty pieniężne w Sprawozdaniu są przedstawione w złotych polskich, w ujęciu brutto.

1.1. Zmiany w składzie członków Zarządu lub członków Rady Nadzorczej

W okresie od 1 stycznia 2024 r. do 31 grudnia 2024 r. skład Zarządu przedstawiał się następująco:

- Przemysław Zasztowt – Członek Zarządu
- Jacek Wilczewski – Członek Zarządu

W składzie Rady Nadzorczej w roku 2024 nie nastąpiły zmiany.

1.2. Kluczowe zmiany w Polityce wynagrodzeń:

Polityka wynagrodzeń została wprowadzona w dniu 30.06.2020 r. i nie podlegała zmianom w raportowanym roku.

1.3. Odstępstwa od Polityki wynagrodzeń

W raportowanym roku Spółka nie stosowała odstępstw zarówno od procedury wdrożenia Polityki wynagrodzeń, jak i odstępstw, o których mowa w art. 90f Ustawy o ofercie.

1.4. Zmiana metodologii sporządzania Sprawozdania

Metodologia sporządzania Sprawozdania nie uległa zmianie.

2. Wysokość całkowitego wynagrodzenia w podziale na składniki oraz wzajemne proporcje między tymi składnikami

Poniżej Spółka prezentuje w odrębnych tabelach wysokość całkowitego wynagrodzenia, w tym wszystkich świadczeń, niezależnie od ich formy, należnych poszczególnym członkom w ostatnim roku obrotowym (tj. wymagalnych w tym okresie) i jednocześnie otrzymanych przez poszczególnych członków Zarządu i Rady Nadzorczej w ostatnim roku obrotowym (wszystkie należne wynagrodzenia zostały wypłacone terminowo), wraz z proporcjami między składnikami zmiennymi i stałymi.

Dane zaokrąglono do pełnych złotych.

2.1. Wysokość całkowitego wynagrodzenia członków Zarządu

W raportowanym okresie Członkowie Zarządu otrzymywali od Spółki stałe wynagrodzenie miesięczne z tytułu kontraktu menedżerskiego w wysokości ustalonej przez Radę Nadzorczą.

W ramach wynagrodzenia zmiennego, Członkowie Zarządu otrzymują premię roczną i dodatkowe świadczenia pieniężne (premię) funkcjonalnie związane ze sprawowaniem mandatu. Wysokość

wynagrodzenia zmiennego jest uzależniona od spełnienia warunków dotyczących realizacji kryteriów finansowych i / lub niefinansowych, określanych przez Radę Nadzorczą.

Spółka wykazuje kwoty premii w Sprawozdaniu o wynagrodzeniach obejmującym rok, w którym zostały one wypłacone lub stały się wymagalne (należne). Ze względu na charakter kryteriów premiowych, premia roczna za dany rok obrotowy wypłacana jest po zatwierdzeniu Sprawozdania z działalności oraz Sprawozdania finansowego za ten rok przez Walne Zgromadzenie, tj. w następnym roku obrotowym. Premia ta, przysługująca za raportowany okres zostanie więc wypłacona w roku obrotowym 2025, w związku z czym zostanie odpowiednio zaprezentowana w sprawozdaniu o wynagrodzeniach za ten rok. W niniejszym Sprawozdaniu wykazana została natomiast premia roczna wypłacona w raportowanym okresie, a przysługująca za rok obrotowy 2023.

Niezależnie, w celu kompleksowego ukazania realizacji Polityki wynagrodzeń w raportowanym okresie, Spółka prezentuje również kryteria zastosowane do premii rocznej za rok 2024 (pkt 4 Sprawozdania).

Zgodnie z Polityką wynagrodzeń, wysokość wynagrodzenia zmiennego oraz dodatkowych świadczeń pieniężnych i niepieniężnych nie może przekroczyć 2/3 łącznego wynagrodzenia za rok obrotowy, którego to wynagrodzenie dotyczy.

Biorąc jednak pod uwagę, że wynagrodzenie zmienne za rok 2024 wypłacone zostanie w roku 2025, a na dzień sporządzania niniejszego Sprawozdania jego wysokość nie jest znana, nie jest możliwe dokonanie oceny zgodności wysokości premii rocznej z wskazanym postanowieniem Polityki wynagrodzeń. Takiej oceny Spółka dokona w kolejnym sprawozdaniu o wynagrodzeniach. Niezależnie, Spółka wskazuje, że założenie to zostało spełnione względem łącznego wynagrodzenia wypłaconego w roku obrotowym 2024 (tj. premia za rok 2023 nie przekracza 2/3 łącznego wynagrodzenia wypłaconego w roku 2023).

Spółka nie przyznaje członkom Zarządu wynagrodzenia w formie instrumentów finansowych oraz indywidualnych świadczeń w ramach programów emerytalno-rentowych lub programów wcześniejszych emerytur.

Spółka dopuszcza natomiast możliwość dodatkowego wynagradzania członków Zarządu, w ramach umów o świadczenie usług, pod warunkiem, że usługi te nie pokrywają się ani nie kolidują z zadaniami wykonywanymi w ramach powołania na członka organu Spółki.

W raportowanym okresie Spółka nie zawarła takich umów z członkami Zarządu.

Wynagrodzenie całkowite Zarządu
otrzymane lub należne od Spółki w roku 2024

Imię i nazwisko członka Zarządu, stanowisko		Stałe składniki wynagrodzenia		Zmienne składniki wynagrodzenia	Dodatkowe świadczenia pieniężne i niepieniężne	Świadczenia na rzecz osób najbliższych	Suma wszystkich składników wynagrodzenia	Proporcja wynagrodzenia zmiennego względem łącznego wynagrodzenia
		Wynagrodzenie z tytułu kontraktu menedżerskiego	PPK	Premia roczna				
Marcin Kubica, Prezes Zarządu do sierpnia 2023 roku	2024	ND	ND	ND	ND	ND	ND	0%
	2023	164 476,19	0,00	101 923,00	150 000,00	0,00	416 399,19	60,5%
Krzysztof Dędek, Wiceprezes Zarządu od czerwca do października 2023 roku	2024	ND	ND	ND	ND	ND	ND	0%
	2023	66 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66 500,00	0%
Przemysław Zasztowt, Członek Zarządu od czerwca 2023 roku	2024	195 428,00	0,00	108.000,00	75 319,66	0,00	378 747,66	48,4%
	2023	105 000,00	0,00	0,00	13 000,00	0,00	118 000,00	11,0%
Jacek Wilczewski, Członek Zarządu Od listopada 2023 roku	2024	143 428,00	0,00	63.494,87	102 000,00	0,00	308 922,87	53,6%
	2023	13 064,52	0,00	0,00	6 000,00	0,00	19 064,52	31,5%

**Wysokość wynagrodzenia z tytułu dodatkowych umów współpracy
niezwiązanych z zarządzaniem Spółką**

Imię i nazwisko członka Zarządu, stanowisko		Wynagrodzenie z tytułu dodatkowych umów współpracy, niezwiązanych z zarządzaniem Spółką
Marcin Kubica, Prezes Zarządu do sierpnia 2023 roku	2024	ND
	2023	0,00
Krzysztof Dędek, Wiceprezes Zarządu od czerwca do października 2023 roku	2024	ND
	2023	0,00
Przemysław Zasztowt, Członek Zarządu od czerwca 2023 roku	2024	0,00
	2023	0,00
Jacek Wilczewski, Członek Zarządu Od listopada 2023 roku	2024	0,00
	2023	0,00

2.2. Wysokość całkowitego wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej

W raportowanym okresie, Członkowie Rady Nadzorczej otrzymywali od Spółki podstawowe wynagrodzenie stałe z tytułu powołania w wysokości ustalonej uchwałą Walnego Zgromadzenia. Członkowie Rady Nadzorczej są także objęci Pracowniczymi Planami Kapitałowymi, w ramach których Spółka finansuje wpłaty podstawowe w wysokości 1,5% wynagrodzenia.

Członkowie Rady Nadzorczej nie otrzymują wynagrodzenia w formie instrumentów finansowych, jak również wynagrodzeń nadzwyczajnych. Spółka nie przyznaje członkom Rady Nadzorczej indywidualnych świadczeń w ramach programów emerytalno-rentowych lub programów wcześniejszych emerytur.

Członkowie Rady Nadzorczej nie otrzymują zmiennych składników wynagrodzenia, wobec czego nie jest możliwe określenie proporcji między składnikami stałymi i zmiennymi, o której mowa w art. 90d ust. 3 pkt 2 Ustawy o ofercie.

Wynagrodzenie całkowite członków Rady Nadzorczej otrzymane lub należne od Spółki w roku 2024

Imię i nazwisko członka Rady Nadzorczej, stanowisko		Stale składniki wynagrodzenia			Świadczenia na rzecz osób najbliższych	Suma wszystkich składników wynagrodzenia
		Wynagrodzenie podstawowe z tytułu powołania	Dodatkowe świadczenia pieniężne i niepieniężne	PPK		
Andrzej Tadeusz Kowalski, Przewodniczący Rady Nadzorczej, Przewodniczący Komitetu Audytu	2024	174 940,70	0,00	2 399,56	0,00	177 340,26
	2023	157 198,08	0,00	2 357,98	0,00	159 556,06
Paweł Kois, Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej, Członek Komitetu Audytu	2024	155 502,86	0,00	2 332,54	0,00	157 835,40
	2023	139 731,64	0,00	2 095,97	0,00	141 827,61
Mieczysław Cieniuch, Członek Rady Nadzorczej, Członek Komitetu Audytu	2024	136 064,98	0,00	0	0,00	136 064,98
	2023	122 265,17	0,00	0	0,00	122 265,17
Paweł Litwin, Członek Rady Nadzorczej	2024	155 502,86	0,00	2 332,54	0,00	157 835,40
	2023	139 731,64	0,00	2 095,97	0,00	141 827,61
Łukasz Litwin, Członek Rady Nadzorczej	2024	136 064,98	0,00	0	0,00	136 064,98
	2023	122 265,17	0,00	0	0,00	122 265,17

3. Wyjaśnienie sposobu, w jaki całkowite wynagrodzenie jest zgodne z przyjętą Polityką wynagrodzeń, w tym w jaki sposób przyczynia się do osiągnięcia długoterminowych wyników Spółki

Niniejsze Sprawozdanie przedstawia kompleksowy przegląd wynagrodzeń, w tym wszystkich świadczeń, niezależnie od ich formy, należnych poszczególnym członkom w ostatnim roku obrotowym (tj. wymagalnych w tym okresie) i jednocześnie otrzymanych przez poszczególnych członków Zarządu i Rady Nadzorczej w ostatnim roku obrotowym (wszystkie należne wynagrodzenia zostały wypłacone terminowo), zgodnie z Polityką wynagrodzeń.

Należy uznać, że **całkowite wynagrodzenie członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki jest zgodne z przyjętą Polityką wynagrodzeń**. Wynika to z następujących okoliczności:

- zgodnie z art. 90e Ustawy o ofercie, Spółka w raportowanym okresie wypłacała wynagrodzenia członkom Zarządu i członkom Rady Nadzorczej wyłącznie zgodnie z postanowieniami Polityki - wynagrodzenia obejmowały jedynie składniki przewidziane w Polityce wynagrodzeń i były wypłacane zgodnie z jej zasadami, w tym we właściwej wysokości, na prawidłowej podstawie prawnej i na podstawie z góry określonych kryteriów;
- członkowie Zarządu i członkowie Rady Nadzorczej otrzymują wynagrodzenia ustalone według jasnych kryteriów, co wpływa na zwiększenie ich motywacji i wydajności pracy;
- zasady wypłacania wynagrodzeń pozostają w zgodzie z kulturą i wartościami korporacyjnymi w Spółce;
- stosowany podział wynagrodzenia pieniężnego członków Zarządu na część stałą i zmienną, której wysokość jest w przeważającej części uzależniona od efektów ekonomicznych Spółki motywuje Zarząd do podejmowania działań skutkujących osiąganiem przez Spółkę coraz lepszych efektów ekonomicznych, przy zapewnieniu stabilności jej działania w dłuższych okresach czasu;
- warunki wynagrodzenia członków Zarządu i członków Rady Nadzorczej uzasadnione są zakresem odpowiedzialności, który wiąże się z pełnieniem przez te osoby funkcji w Spółce; w szczególności Polityka zapewnia, że wysokość wynagrodzenia zmiennego ustalana jest z uwzględnieniem zwiększonego ryzyka związanego z pełnieniem funkcji w Spółce oraz skutków dla Spółki i członków Zarządu, które mogą wynikać z materializacji tego ryzyka.

Ponadto, **całkowite wynagrodzenie członków Zarządu i Rady Nadzorczej przyczynia się do osiągnięcia długoterminowych wyników Spółki** m.in. poprzez:

- przyznawanie wynagrodzenia zmiennego opartego na kryteriach obejmujących okresy roczne, co pozwala na zwiększenie motywacji członków Zarządu do osiągania wyników spójnych z długoterminową strategią Spółki; ponadto
- dzięki kryteriom okresowym, możliwe jest również utrzymanie ciągłości zarządzania Spółką, co zapewnia stabilność jej działalności;
- wypłacanie członkom Rady Nadzorczej wynagrodzeń, które nie są uzależnione od wyników Spółki i Grupy, co pozwala Radzie Nadzorczej na obiektywną ocenę działalności Zarządu;
- wypłacanie wynagrodzeń adekwatnych do osiąganych wyników, proporcjonalnych i ustalanych zgodnie z praktyką rynkową, których wysokość jest wystarczająca dla pozyskania, utrzymania i motywacji osób o kompetencjach niezbędnych dla właściwego kierowania Spółką i sprawowania nad nią nadzoru, a także odpowiada wielkości przedsiębiorstwa i pozostaje w rozsądnym stosunku do wyników ekonomicznych Spółki.

-

4. Informacje na temat sposobu, w jaki zostały zastosowane kryteria dotyczące wyników

Zgodnie z § 4 ust. 4 Polityki wynagrodzeń, członkowi Zarządu może przysługiwać wynagrodzenie zmienne (premia roczna), którego przyznanie i wysokość nie jest gwarantowane. Wysokość wynagrodzenia zmiennego jest uzależniona od spełnienia warunków dotyczących realizacji kryteriów finansowych i / lub niefinansowych. Za kryteria uznaje się w szczególności osiągnięcie przez Spółkę określonych wyników finansowych w ostatnim roku obrotowym.

Kryteria dotyczące przyznawania premii rocznej ustala Rada Nadzorcza.

W raportowanym okresie Członkom Zarządu przyznano premię roczną, których wysokość ustalana jest według następującego wzoru:

$$P = 1,5 \% \times Z_n$$

gdzie:

P – oznacza premię roczną brutto należną Menedżerowi w danym roku

Z_n – oznacza zysk netto „LUBAWA” S.A. osiągnięty w roku obrachunkowym bezpośrednio poprzedzającym rok wypłaty premii rocznej, pomniejszony o masę marży ze sprzedaży do podmiotów z Grupy Kapitałowej „LUBAWA” S.A.

Wysokość premii rocznej nie może przekroczyć 60 % sumy rocznego wynagrodzenia podstawowego Menedżera wypłaconego za rok kalendarzowy bezpośrednio poprzedzający rok wypłaty premii rocznej.

Rada Nadzorcza nie uzależniła wypłaty wynagrodzenia premiowego od spełnienia dodatkowych kryteriów.

Premia roczna wypłacana jest w terminie 14 dni od zatwierdzenia przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy „LUBAWA” S.A. sprawozdania finansowego za poprzedni rok obrachunkowy. Wynagrodzenie zmienne podlegające wypłacie w roku 2024 obejmowało więc premię roczną przysługującą za rok 2023

Kryteria premiowe ustanowione Polityką wynagrodzeń obowiązują w zakresie premii rocznej za rok 2024 i zostały wykazane w poniższej tabeli.

Z uwagi na fakt, że wysokość premii za rok obrotowy 2024 r. ustalona będzie z uwzględnieniem uzyskanych w tym okresie wyników finansowych, wykazanych w zaprezentowanym przez Spółkę sprawozdaniu finansowym, zostanie ona wypłacona już w roku obrotowym 2025. Wobec powyższego, kwota ta nie została wykazana w całkowitym wynagrodzeniu Zarządu za raportowany okres, a zostanie wykazana – zgodnie z terminem jej płatności – w kolejnym sprawozdaniu o wynagrodzeniach, tj. za rok obrotowy 2025.

Premia roczna

Imię i nazwisko członka Zarządu, stanowisko	Rok obrotowy	Zasady ustalania wysokości premii	Zysk netto Spółki (z wyłączeniem odpowiednich transakcji)	Zysk netto grupy (z wyłączeniem odpowiednich transakcji)	Procent realizacji budżetu Spółki w zakresie przychodów ze sprzedaży produktów	Wysokość premii brutto	Termin wypłaty
Marcin Kubica, Prezes Zarządu	2024	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
	2023	$P = Z \times M \times B + Zsk \times Msk$ P – premia należna za dany rok obrotowy; Z – zysk netto Spółki w danym roku obrotowym z wyłączeniem zysku lub strat z tytułu transakcji z innymi podmiotami z Grupy, a także nie mających podłoża w bieżącym funkcjonowaniu Spółki, a wynikających np. ze zmian kapitałowych w Grupie; M – mnożnik premiowy zysku Spółki – 3% B – stopień (procent) realizacji budżetu Spółki w zakresie przychodów ze sprzedaży produktów w danym roku obrotowym, z wyłączeniem sprzedaży do innych podmiotów z Grupy; Zsk – zysk netto Grupy w danym roku obrotowym z wyłączeniem zysku lub strat z tytułu transakcji nie mających podłoża w bieżącym funkcjonowaniu Grupy, a wynikających np. ze zmian kapitałowych w Grupie; Msk – mnożnik premiowy zysku Spółki – 0,5%	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	zgodnie z zawartym przez Spółkę porozumieniem o rozwiązaniu kontraktu menedżerskiego, Prezesowi Zarządu nie przyznano premii rocznej	nie dotyczy
Krzysztof Dędek, Wiceprezes Zarządu	2024	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy
	2023	Nie przyznano premii za sprawowanie funkcji w Zarządzie	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy	nie dotyczy

Przemysław Zasztowt, Członek Zarządu	2024	<p>$P = 1,5 \% \times Z_n$</p> <p>gdzie:</p> <p>P – oznacza premię roczną brutto należną Menedżerowi w danym roku</p> <p>Zn – oznacza zysk netto „LUBAWA” S.A. osiągnięty w roku obrachunkowym bezpośrednio poprzedzającym rok wypłaty premii rocznej, pomniejszony o masę marży ze sprzedaży do podmiotów z Grupy Kapitałowej „LUBAWA” S.A.</p> <p>Wysokość premii rocznej nie może przekroczyć 60 % sumy rocznego wynagrodzenia podstawowego Menedżera wypłaconego za rok kalendarzowy bezpośrednio poprzedzający rok wypłaty premii rocznej.</p>	35 017 675	nie dotyczy	nie dotyczy	<p>Szacowana wysokość premii wyniesie 119.108,16 zł.</p> <p>Ostateczna wysokość premii zostanie ustalona przez Radę Nadzorczą po zatwierdzeniu przez Walne Zgromadzenie Spółki Sprawozdania z działalności oraz Sprawozdania finansowego za rok 2024</p>	<p>Po zatwierdzeniu przez Walne Zgromadzenie Sprawozdania z działalności oraz Sprawozdania finansowego za 2024 r. Na wniosek Członka Zarządu, w dniu 28 kwietnia 2025 r. Rada Nadzorcza podjęła uchwałę o wypłacie zaliczki na poczet premii rocznej w wysokości 119.108,16zł brutto. Zaliczka została wypłacona w dniu 30.04.2025 r. Zaliczka podlega zwrotowi w przypadku gdyby premia roczna ostatecznie nie została przyznana lub przyznana została w mniejszej od wysokości niż wypłacona zaliczka</p>
	2023	<p>$P = 1,5 \% \times Z_n$</p> <p>gdzie:</p> <p>P – oznacza premię roczną brutto należną Menedżerowi w danym roku</p> <p>Zn – oznacza zysk netto „LUBAWA” S.A. osiągnięty w roku obrachunkowym bezpośrednio poprzedzającym rok wypłaty premii rocznej, pomniejszony o masę marży ze sprzedaży do podmiotów z Grupy Kapitałowej „LUBAWA” S.A.</p> <p>Wysokość premii rocznej nie może przekroczyć 60 % sumy rocznego wynagrodzenia podstawowego Menedżera wypłaconego za rok kalendarzowy bezpośrednio poprzedzający rok wypłaty premii rocznej.</p>	16 931 966	nie dotyczy	nie dotyczy	108.000,00 zł	<p>Po zatwierdzeniu przez Walne Zgromadzenie Sprawozdania z działalności oraz Sprawozdania finansowego za 2023 r., z zastrzeżeniem, że 135.000 PLN brutto zostało wypłacone dnia 10 maja 2024 r. na podstawie zaliczki, która została ostatecznie zaliczona na poczet wypłaconej premii rocznej, a nadwyżka została zwrócona</p>
Jacek Wilczewski, Członek Zarządu	2024	<p>$P = 1,5 \% \times Z_n$</p> <p>gdzie:</p> <p>P – oznacza premię roczną brutto należną Menedżerowi w danym roku</p> <p>Zn – oznacza zysk netto „LUBAWA” S.A. osiągnięty w roku obrachunkowym bezpośrednio poprzedzającym rok wypłaty premii rocznej, pomniejszony o masę marży ze</p>	35 017 675	nie dotyczy	nie dotyczy	<p>Szacowana wysokość premii wyniesie 90.308,16 zł.</p> <p>Ostateczna wysokość premii zostanie ustalona przez Radę Nadzorczą po</p>	<p>Po zatwierdzeniu przez Walne Zgromadzenie Sprawozdania z działalności oraz Sprawozdania finansowego za 2024 r. Na wniosek Członka Zarządu, w dniu 28 kwietnia 2025 r. Rada Nadzorcza podjęła uchwałę o wypłacie zaliczki na poczet</p>

		<p>sprzedaży do podmiotów z Grupy Kapitałowej „LUBAWA” S.A.</p> <p>Wysokość premii rocznej nie może przekroczyć 60 % sumy rocznego wynagrodzenia podstawowego Menedżera wypłaconego za rok kalendarzowy bezpośrednio poprzedzający rok wypłaty premii rocznej.</p>				<p>zatwierdzeniu przez Walne Zgromadzenie Spółki Sprawozdania z działalności oraz Sprawozdania finansowego za rok 2024</p>	<p>premię roczną w wysokości 90.308,16 zł brutto. Zaliczka została wypłacona w dniu 30.04.2023 r. Zaliczka podlega zwrotowi w przypadku gdyby premia roczna ostatecznie nie została przyznana lub przyznana została w mniejszej od wysokości niż wypłacona zaliczka</p>
	2023	<p>$P = 1,5 \% \times Z_n$</p> <p>gdzie:</p> <p>P – oznacza premię roczną brutto należną Menedżerowi w danym roku</p> <p>Z_n – oznacza zysk netto „LUBAWA” S.A. osiągnięty w roku obrachunkowym bezpośrednio poprzedzającym rok wypłaty premii rocznej, pomniejszony o masę marży ze sprzedaży do podmiotów z Grupy Kapitałowej „LUBAWA” S.A.</p> <p>Wysokość premii rocznej nie może przekroczyć 60 % sumy rocznego wynagrodzenia podstawowego Menedżera wypłaconego za rok kalendarzowy bezpośrednio poprzedzający rok wypłaty premii rocznej.</p>	16 931 966	nie dotyczy	nie dotyczy	63.494,87	<p>Po zatwierdzeniu przez Walne Zgromadzenie Sprawozdania z działalności oraz Sprawozdania finansowego za 2023 r.</p>

5. Informacja o zmianie, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia członków Zarządu i Rady Nadzorczej, wyników Spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników Spółki niebędących członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej

Dane dotyczące wyników Spółki zostały wybrane w celach porównawczych z uwagi na ich powiązanie ze strategią biznesową Spółki oraz ich istotność punktu widzenia działalności Spółki w perspektywie długoterminowej.

	2020	2021	2022	2023	2024
Wynagrodzenie Zarządu (łącznie)	425,8	450,0	365,5	623,5	687,7
Zmiana w ujęciu rocznym		+5,7%	-18,8%	+70,6%	+10,3%
Średnie wynagrodzenie Członka Zarządu (roczne)	425,8	450,0	365,5	362,6	343,8
Zmiana w ujęciu rocznym		+5,7%	-18,8%	-0,8%	-5,2%
Wynagrodzenie Rady Nadzorczej (łącznie)	506,0	545,4	613,7	687,7	765,1
Zmiana w ujęciu rocznym		+7,8%	+12,5%	+12,1%	+11,3%
Średnie wynagrodzenie Członka Rady Nadzorczej (roczne)	101,2	109,1	122,7	137,5	153,0
Zmiana w ujęciu rocznym		+7,8%	+12,5%	+12,1%	+11,3%
Przychody ze sprzedaży	41 480	42 796	70 373	154 104	252 749
Zmiana w ujęciu rocznym		+3,2%	+64,4%	+119,0%	+64,0%
Zysk netto	3 520	- 2 673	43	16 932	35 018
Zmiana w ujęciu rocznym					+106,8%
Zysk netto Grupy	31 122	24 080	20 385	45 352	100 521
Zmiana w ujęciu rocznym		-22,6%	-15,3%	+122,5%	+121,6%
Średnie wynagrodzenie pracowników Spółki niebędących członkami Zarządu i RN (roczne)	50,0	52,5	60,9	71,0	81,7
Zmiana w ujęciu rocznym		+5,0%	+16,1%	+16,6%	+15,1%

6. Wysokość wynagrodzenia od podmiotów należących do tej samej grupy kapitałowej

W raportowanym roku obrotowym członkowie Zarządu oraz członkowie Rady Nadzorczej otrzymywali wynagrodzenia od podmiotów zależnych Spółki.

W tabeli przedstawiono wartości wynagrodzeń otrzymanych w raportowanym roku obrotowym przez poszczególnych członków organów Spółki od podmiotów zależnych Spółki (wszystkie należne wynagrodzenia zostały wypłacone).

Wynagrodzenie Zarządu od podmiotów z Grupy

Imię i nazwisko członka Zarządu, stanowisko		Suma wszystkich składników wynagrodzenia
Marcin Kubica, Prezes Zarządu	2024	0,00
	2023	129 013,53
Krzysztof Dędek, Wiceprezes Zarządu	2024	0,00
	2023	23 333,33
Przemysław Zasztowt, Członek Zarządu	2024	50 848,96
	2023	25 440,58
Jacek Wilczewski, Członek Zarządu	2024	51 310,28
	2023	5 304,19

Wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej od podmiotów z Grupy

Imię i nazwisko członka Rady Nadzorczej, stanowisko		Suma wszystkich składników wynagrodzenia
Andrzej Tadeusz Kowalski, Przewodniczący Rady Nadzorczej, Przewodniczący Komitetu Audytu	2024	246 079,31
	2023	223 946,40
Paweł Kois, Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej, Członek Komitetu Audytu	2024	235 204,16
	2023	209 835,53
Mieczysław Cieniuch, Członek Rady Nadzorczej, Członek Komitetu Audytu	2024	0
	2023	0
Paweł Litwin, Członek Rady Nadzorczej	2024	338 110,03
	2023	306 685,67
Łukasz Litwin, Członek Rady Nadzorczej	2024	346 521,28
	2023	333 359,67

7. Liczba przyznanych lub zaoferowanych instrumentów finansowych oraz główne warunki wykonywania praw z tych instrumentów

Zgodnie z § 6 Polityki wynagrodzeń, Spółka nie przyznaje członkom Zarządu i Rady Nadzorczej wynagrodzenia w formie instrumentów finansowych.

W związku z powyższym, w raportowanym roku obrotowym Prezes Zarządu ani członkowie Rady Nadzorczej nie otrzymywali wynagrodzenia w formie instrumentów finansowych, nie doszło także do realizacji żadnych transakcji związanych z wcześniejszym przyznaniem wynagrodzenia w takiej formie.

8. Informacje na temat korzystania z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia

Zgodnie z § 4 ust. 6 Polityki wynagrodzeń, Rada Nadzorcza jest upoważniona do szczegółowego ustalenia zasad żądania przez Spółkę zwrotu wynagrodzenia zmiennego.

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem Spółka nie żądała zwrotu wynagrodzenia zmiennego.

9. Informacje dotyczące odstępstw od Polityki wynagrodzeń, w tym wyjaśnienie przesłanek i trybu, oraz wskazanie elementów, od których zastosowano odstępstwa

9.1. Informacje dotyczące odstępstw od procedury wdrażania Polityki wynagrodzeń

W raportowanym okresie Spółka nie odstąpiła od procedury wdrażania Polityki wynagrodzeń.

9.2. Informacje dotyczące odstępstw zastosowanych zgodnie z art. 90f Ustawy o ofercie

W raportowanym okresie Spółka nie skorzystała z możliwości tymczasowego odstąpienia od stosowania Polityki wynagrodzeń w trybie przewidzianym w art. 90f Ustawy o ofercie oraz § 13 Polityki wynagrodzeń.

10. Wyjaśnienie sposobu, w jaki została uwzględniona opiniująca uchwała Walnego Zgromadzenia odnosząca się do poprzedniego sprawozdania o wynagrodzeniach

Ostatnia uchwała opiniująca sprawozdanie o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej za rok 2023, tj. uchwała nr 19/2024 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Lubawa S.A. z dnia 19.06.2023 r. w sprawie zaopiniowania Sprawozdania o wynagrodzeniach członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej Lubawa S.A. za rok 2023, zawierała pozytywną ocenę ww. sprawozdania i nie wskazała dodatkowych uwag ani postulatów w zakresie Polityki wynagrodzeń, w związku z czym nie zaistniała potrzeba podejmowania dodatkowych działań celem jej implementacji.

Sprawozdanie z wynagrodzeń zostało poddane ocenie biegłego rewidenta w zakresie zamieszczenia w nim informacji wymaganych na podstawie art. 90g ust. 1–5 Ustawy o ofercie. Podmiotem uprawnionym do oceny sprawozdania o wynagrodzeniach jest firma Moore Polska Audyt sp. z o.o.

Przewodniczący Rady Nadzorczej – Andrzej Kowalski.....