

**Sprawozdanie o wynagrodzeniach
Członków Zarządu i Rady Nadzorczej
ENERGOAPARATURA SA w Katowicach
za rok 2024**



Polityka wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej ENERGOAPARATURA S.A. (dalej: Polityka wynagrodzeń) została przyjęta Uchwałą nr 17/2020 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy ENERGOAPARATURA S.A. w Katowicach podjętą w dniu 30 czerwca 2020 r., a następnie – w ramach okresowej oceny, o której mowa w art. 90d i art. 90e ust. 4 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (t.jedn. Dz. U. z 2024 r. poz. 620 ze zm.) – utrzymana w mocy Uchwałą nr 17/2024 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy ENERGOAPARATURA S.A. w Katowicach podjętą w dniu 30 czerwca 2020 r.

Polityka wynagrodzeń określa ogólne założenia co do zasad wynagradzania członków organów zarządzających i nadzorujących w spółce ENERGOAPARATURA S.A. (dalej: Spółka), system kreowania wynagrodzeń w odniesieniu do funkcji osoby w organizacji i stanowi wewnętrzny zbiór zasad ładu korporacyjnego w kwestii wynagrodzeń tych osób.

Zasady wynagradzania Członków Zarządu Spółki:

1. Podstawę prawną wynagradzania członków Zarządu stanowią:
 - a) Ustawa Kodeks spółek handlowych;
 - b) Uchwała Rady Nadzorczej Spółki;
 - c) Ustawa Kodeks pracy.
2. Umowy o pracę z członkami Zarządu zawiera w imieniu Spółki Przewodniczący Rady Nadzorczej lub inny przedstawiciel Rady Nadzorczej, na podstawie i w granicach upoważnienia udzielonego w drodze uchwały Rady Nadzorczej.
3. Szczegółowe zasady i wysokość wynagrodzenia określa Uchwała, o której mowa w ust. 1 lit. b) oraz umowa o pracę, uwzględniając w szczególności:
 - a) liczbę członków organu, powierzone im funkcje i obszary odpowiedzialności;
 - b) elementy wynagrodzenia o charakterze stałym;
 - c) elementy wynagrodzenia o charakterze zmiennym, zależne od wyników ekonomicznych Spółki;
 - d) zakres ewentualnych świadczeń dodatkowych;
 - e) odprawę.

W roku 2024 Zarząd Spółki był organem jednoosobowym i stanowił go Prezes Zarządu Tomasz Michalik.

Od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r. na wynagrodzenie Prezesa Zarządu składały się:

1. z tytułu powołania i pełnienia funkcji Prezesa Zarządu:
 - a) stałe wynagrodzenie miesięczne, płatne w terminie do 10 dnia następnego miesiąca kalendarzowego;
 - b) jednorazowa odprawa w wysokości 3 miesięcznego wynagrodzenia określonego w pkt a) powyżej - w przypadku odwołania z funkcji Prezesa Zarządu lub niepowołania na kolejną kadencję, płatna w terminie 10 dni od daty odwołania lub zakończenia kadencji.
2. z tytułu zatrudnienia w Spółce na podstawie umowy o pracę na stanowisku Dyrektora Generalnego:
 - a) stałe wynagrodzenie zasadnicze miesięczne, płatne w terminie do 10 dnia następnego miesiąca kalendarzowego;

- b) premia roczna w wysokości 3% zysku netto wykazanego w sprawozdaniu finansowym (podstawa premii) - płatna w terminie do 30 dni od daty odbycia Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za dany rok obrotowy, z zastrzeżeniami, że:
- w przypadku wykazania w sprawozdaniu finansowym za poprzedni rok obrotowy straty netto, wartość tej straty odlicza się od podstawy premii określonej powyżej, aż do pełnego rozliczenia tej straty (w zakresie podstawy premii) w danym roku i ewentualnie kolejnych latach obrotowych;
 - za czas gdy Dyrektor Generalny pełni jednocześnie obowiązki Zarządu Spółki jednoosobowo – premia wynosi 5% kwoty wskazanej na wstępie;
- c) jednorazowa odprawa w wysokości 3 miesięcznego wynagrodzenia określonego w pkt a) powyżej - w przypadku rozwiązania umowy o pracę przez Spółkę, płatna w dniu ustania stosunku pracy.

Prezes Zarządu nie otrzymuje wynagrodzenia w formie instrumentów finansowych ani żadnych innych dodatkowych świadczeń pieniężnych i niepieniężnych.

Tabela 1: łączne wynagrodzenie Członków Zarządu za rok 2024.

Zarząd	2024	
Tomasz Michalik Prezes Zarządu	Wynagrodzenie stałe (zł brutto)	Wynagrodzenie zmienne (zł brutto)
	384 000,00	229 376,33
Całkowite wynagrodzenie (zł brutto)	613 376,33	

Tabela 2: Proporcje poszczególnych składników wynagrodzenia.

Zarząd	2024	
Tomasz Michalik Prezes Zarządu	Wynagrodzenie stałe	Wynagrodzenie zmienne
	62,60%	37,40%
	100%	

Zasady wynagradzania Członków Rady Nadzorczej Spółki

1. Podstawę prawną wynagradzania członków Rady Nadzorczej stanowią:
 - a) Ustawa Kodeks spółek handlowych;
 - b) Uchwała Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki w sprawie zasad wynagradzania Członków Rady Nadzorczej.
2. Członkowie Rady Nadzorczej nie są zatrudniani przez Spółkę. Stosunek prawny łączący członka Rady Nadzorczej ze Spółką wynika z powołania go na okres kadencji Rady

Nadzorczej wynikający ze Statutu i uchwały Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy w sprawie powołania.

3. Szczegółowe zasady i wysokość wynagrodzenia określa Uchwała, o której mowa w ust. 1 lit. b), uwzględniając w szczególności:

- a) liczbę i funkcje członków organu;
- b) miesięczną wysokość wynagrodzenia członka organu.

4. Członkowie Rady Nadzorczej nie otrzymują zmiennych składników wynagrodzenia.

W okresie od 01.01.2024 r do 31.12.2024r. w Spółce obowiązywały „Zasady wynagradzania członków Rady Nadzorczej Energoaparatura S.A.” ustalone 30.06.2020 r. Uchwałą nr 18/2020 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy ENERGOAPARATURA S.A.

Członkowie Rady Nadzorczej otrzymują stałe miesięczne wynagrodzenie, którego wysokość określona jest odrębnie dla każdej z pełnionych w Radzie funkcji. Dodatkowe wynagrodzenie, równej wysokości, przysługuje Członkom Komitetu Audytu.

Członkowie Rady Nadzorczej nie otrzymują wynagrodzenia w formie instrumentów finansowych ani żadnych świadczeń niepieniężnych.

Na podstawie art. 392 § 3 Kodeksu spółek handlowych Członkom Rady Nadzorczej przysługuje zwrot kosztów związanych z udziałem w pracach Rady.

Tabela 3: łączne wynagrodzenie wraz ze zwrotem kosztów dojazdu członków Rady Nadzorczej za rok 2024.

Rok 2024			
Imię, Nazwisko i stanowisko	Wynagrodzenie z tyt. wyk. funkcji (zł brutto)	Zwrot kosztów dojazdu (zł brutto)	łącznie (zł brutto)
Leszek Rejniak Przewodniczący Rady Nadzorczej Wiceprzewodniczący Komitetu Audytu	60 000,00	2 641,50	62 641,50
Jacek Zatryb Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej	42 000,00	2 390,00	44 390,00
Natalia Rejniak Sekretarz Rady Nadzorczej Sekretarz Komitetu Audytu	36 540,00	1 273,96	37 813,96
Adam Beza Członek Rady Nadzorczej	24 500,00	2 527,50	27 027,50
Mariusz Saratowicz Członek Rady Nadzorczej Przewodniczący Komitetu Audytu	30 000,00	0,00	30 000,00
RAZEM:	193 040,00	8 832,96	201 872,96

Tabela 4: Porównanie wynagrodzenia z ostatnich pięciu lat obrotowych.

Roczna zmiana (zł brutto)	2020	2021	2022	2023	2024
RADA NADZORCZA					
Leszek Rejniak	28 500,00	48 000,00	48 000,00	57 615,90	62 641,50
<i>Zmiana rok do roku</i>	-	+68,43%	0%	+20,03%	+8,72%
Jacek Zatryb	34 500,00	54 000,00	54 000,00	52 292,30	44 390,00
<i>Zmiana rok do roku</i>	-	+56,53%	0%	-3,16%	-15,11%
Natalia Rejniak	-	-	12 000,00	25 255,53	37 813,96
<i>Zmiana rok do roku</i>	-	-	-	+110,46%	+37,85%
Adam Beza	15 000,00	30 000,00	30 000,00	33 658,20	27 027,50
<i>Zmiana rok do roku</i>	-	+100%	0%	+12,19%	-19,70%
Mariusz Saratowicz	15 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00
<i>Zmiana rok do roku</i>	-	+100%	0%	0%	0%
ZARZĄD					
Tomasz Michalik Prezes Zarządu	354 633,00	308 041,54	360 226,32	595 291,47	613 376,33
<i>Zmiana rok do roku</i>	-	-13,14%	+16,95%	+65,25%	+3,03%
PRACOWNICY SPÓŁKI					
Pracownicy Spółki	6 093 386,92	5 567 232,87	5 756 821,47	6 398 227,06	7 930 006,60
<i>Zmiana rok do roku</i>	-	-8,63%	+3,41%	+11,14%	+23,94%

Tabela 5: Średnie wynagrodzenie (brutto) w ciągu ostatnich pięciu raportowanych lat obrotowych.

Rok obrotowy	2020	2021	2022	2023	2024	Średnia z 5 lat
Pracownicy Spółki	3 477,96	3 931,66	4 100,30	5 077,96	6 354,17	4 588,41
Zmiana rok do roku	-	+13,05%	+4,29%	+23,84%	+25,13%	-

Różnice spowodowane są zmienną liczbą zatrudnienia, premiami, nadgodzinami, ilością osób zatrudnionych na umowy cywilnoprawne.

W skład średniego wynagrodzenia wchodzi: wynagrodzenie stałe, nagrody, odprawy, ekwiwalenty, premie, które zostały wypłacone pracownikom Spółki w danym roku kalendarzowym (12 miesięcy).

Tabela 6: Porównanie zysku netto w ciągu ostatnich pięciu raportowanych lat obrotowych.

Rok obrotowy	2020	2021	2022	2023	2024
Zysk (zł netto)	- 1 873 718, 14	2 411 889,12	2 192 090,25	3 289 447,79	1 376 180,68
Zmiana rok do roku	-271,48%	+228,72	+9,11%	+50,06%	-58,16%

- Wynagrodzenie członków organów zarządzających i nadzorujących spełnia wymogi polityki wynagrodzeń obowiązującej w Spółce. Odpowiada wielkości przedsiębiorstwa Spółki, funkcjom i zakresom odpowiedzialności członków organów, zawiera elementy motywacyjne, pozostaje w rozsądnym stosunku do wyników ekonomicznych Spółki oraz poziomu wynagrodzeń pracowników Spółki i osób pełniących funkcje na podobnych stanowiskach w innych podmiotach na rynku, na którym działa Spółka.
- Osiągnięcie długoterminowych wyników przez Spółkę wiąże się bezpośrednio z polityką wynagrodzeń. Adekwatne wynagradzanie pracowników wpływa motywująco na poziom zaangażowania w realizację zadań, pomaga zbudować kompetentną i stabilną kadrę, gwarantującą racjonalne działanie na rzecz perspektywicznego rozwoju.
- Kryteria dotyczące wyników to ocena poziomu realizacji celów strategicznych i finansowych określanych na każdy rok obrotowy w Planie działalności ENERGOAPARATURA S.A., wyważona proporcja pomiędzy wynagrodzeniem stałym i zmiennym, uzależnienie wynagrodzenia zmiennego od wyników osiągniętych przez Spółkę.
- Prezes Zarządu otrzymuje wynagrodzenie z tytułu powołania oraz z tytułu zatrudnienia na stanowisku Dyrektora Generalnego na podstawie umowy o pracę, w której zawarto zasady przyznawania wynagrodzenia zmiennego (premii rocznej). Wobec powyższego, w świetle

obowiązujących przepisów, nie ma podstaw do żądania zwrotu całości lub części tego wynagrodzenia.

- Zgodnie z wiedzą Rady Nadzorczej nie odnotowano odstępstw od procedury wdrażania Polityki wynagrodzeń.

Katowice, 23 kwietnia 2025 r.

Rada Nadzorcza ENERGOAPARATURA S.A.

Adam Beza

Leszek Rejniak

Natalia Rejniak

Mariusz Saratowicz

Jacek Zatryb