

ROCZNE SPRAWOZDANIE O WYNAGRODZENIACH ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ

SONEL SPÓŁKA AKCYJNA ZA ROK 2023

Niniejsze Sprawozdanie o wynagrodzeniach zostało sporządzone na podstawie 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 (Dz. U. z 2022 r. poz. 2554) (dalej zwana „Ustawą”)

Spis treści

I. WPROWADZENIE

II. SPRAWOZDANIE O WYNAGRODZENIACH W ODNIESIENIU DO KAŻDEGO CZŁONKA ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ:

1. Wysokość całkowitego wynagrodzenia w podziale na składniki, o których mowa w art. 90d ust. 3 pkt 1 Ustawy o ofercie publicznej oraz wzajemne proporcje między tymi składnikami wynagrodzenia.
2. Wyjaśnienie sposobu, w jaki całkowite wynagrodzenie jest zgodne z przyjętą polityką wynagrodzeń, w tym w jaki sposób przyczynia się do osiągnięcia długoterminowych wyników spółki.
3. Informacje na temat sposobu, w jaki zostały zastosowane kryteria dotyczące wyników.
4. 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.
5. Wysokość wynagrodzenia od podmiotów należących do tej samej grupy kapitałowej w rozumieniu ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.
6. Liczba przyznanych lub zaoferowanych instrumentów finansowych oraz główne warunki wykonywania praw z tych instrumentów, w tym cenę i datę wykonania oraz ich zmiany.
7. Informacje na temat korzystania z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia.
8. Informacje dotyczące odstępstw od procedury wdrażania polityki wynagrodzeń oraz odstępstw zastosowanych zgodnie z art. 90f Ustawy o ofercie publicznej, w tym wyjaśnienie przesłanek i trybu, oraz wskazanie elementów, od których zastosowano odstępstwa.
9. Wyjaśnienie, w jaki sposób w przedmiotowym sprawozdaniu o wynagrodzeniach została uwzględniona uchwała walnego zgromadzenia akcjonariuszy, odnosząca się do poprzedniego sprawozdania o wynagrodzeniach.

I. WPROWADZENIE

Sprawozdanie przedstawia przegląd wynagrodzeń i wszystkich świadczeń otrzymanych przez poszczególnych członków Zarządu i Rady Nadzorczej SONEL S.A. i obejmuje rok 2023.

Zasady wynagradzania członków Zarządu i Rady Nadzorczej reguluje Polityka Wynagrodzeń, która została zatwierdzona w dniu 08.06.2021 r. Uchwałą nr 24/08.06.2021 r. Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy SONEL S.A. Obowiązująca wersja Polityki jest dostępna na stronie internetowej SONEL S.A. w zakładce: Walne zgromadzenie pod adresem: <https://www.sonel.pl/pl/gielda/relacje-inwestorskie/spolka/>.

Polityka Wynagrodzeń została opracowana w oparciu o art. 90d Ustawy o ofercie publicznej. Polityka przyczynia się do realizacji strategii biznesowej, długoterminowych interesów oraz stabilności Spółki. Wdrożenie Polityki zwiększyło również przejrzystość zasad, na jakich wynagradzane są osoby zarządzające i nadzorujące Spółkę, co może mieć duże znaczenie dla obecnych i przyszłych akcjonariuszy.

II. SPRAWOZDANIE O WYNAGRODZENIACH W ODNIESIENIU DO KAŻDEGO CZŁONKA ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ:

1. Wysokość całkowitego wynagrodzenia w podziale na składniki, o których mowa w art. 90d ust. 3 pkt 1 Ustawy o ofercie publicznej oraz wzajemne proporcje między tymi składnikami wynagrodzenia.

1.1. ZARZĄD

W 2023 roku wynagrodzenie Członków Zarządu SONEL S.A. składało się z następujących elementów:

- 1) wynagrodzenie zasadnicze określone w umowach o pracę,
- 2) wynagrodzenie wynikające z powołania na członka zarządu,
- 3) premie,
- 4) świadczenia niepieniężne, w tym: ubezpieczenia, opieka medyczna, samochód służbowy, inne wynikające z obowiązujących w Spółce regulaminów.

Wysokość całkowitego wynagrodzenia Członków Zarządu SONEL S.A. w 2023 r. przedstawia poniższa tabela:

Składnik	Hodij Tomasz	Saciuk Piotr	Wiśniewski Tomasz	RAZEM	struktura
Nazwa skrócona					
Wynagrodzenie zasadnicze z tytułu umowy o pracę	189 000,00	189 000,00	213 000,00	591 000,00	26,0%
Benefity	2 355,38	2 788,74	2 957,70	8 101,82	0,4%
Świadczenia rzeczowe	4 800,00	4 800,00	4 800,00	14 400,00	0,6%
Wynagrodzenie z tytułu powołania	198 000,00	198 000,00	234 000,00	630 000,00	27,7%
Premia	281 189,91	281 189,91	368 019,89	930 399,71	40,9%
PPK	3 650,34	2 914,73	4 104,03	10 669,10	0,5%
Premia inna	30 000,00	30 000,00	30 000,00	90 000,00	4,0%
RAZEM	708 995,63	708 693,38	856 881,62	2 274 570,63	100,0%
Struktura	31,2%	31,2%	37,7%	100,0%	

Wynagrodzenie zasadnicze z tytułu umowy o pracę stanowiło 26 % wynagrodzenia Zarządu w 2023 r. Podstawą do jego wypłaty są umowy o pracę. Premia roczna wyniosła 40,9% . Wynagrodzenie z tytułu powołania wyniosło 27,7 %. Wynagrodzenie pieniężne dodatkowe w postaci premii stanowiło 4, % wynagrodzenia Zarządu w 2023 r. Wynagrodzenie uzupełniały benefity pozapłacowe, które stanowiły 0,4 % wynagrodzenia oraz świadczenia rzeczowe, które wyniosły 0,6 % wynagrodzenia Zarządu oraz składka na PPK wynosząca 0,5%.

Proporcje poszczególnych składników wynagrodzenia członków zarządu w 2023 r. przedstawia poniższa tabela:

Składnik	Hodij Tomasz	Saciuk Piotr	Wiśniewski Tomasz	RAZEM
Nazwa skrócona				
Wynagrodzenie zasadnicze z tytułu umowy o pracę	26,7%	26,7%	24,9%	26,0%
Benefity	0,3%	0,4%	0,3%	0,4%
Świadczenia rzeczowe	0,7%	0,7%	0,6%	0,6%
Wynagrodzenie z tytułu powołania	27,9%	27,9%	27,3%	27,7%
Premia	39,7%	39,7%	42,9%	40,9%
PPK	0,5%	0,4%	0,5%	0,5%
Premia inna	4,2%	4,2%	3,5%	4,0%
Razem	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%

Szczegóły Premii rocznej należnej Zarządowi w 2023 roku przedstawia poniższa tabela:

1.Roczna premia za osiągnięcie celu w danym roku trwającej kadencji;		
Członek Zarządu	kwota	struktura
Tomasz Hodij	33 000,00	32%
Tomasz Wiśniewski	38 000,00	37%
Piotr Saciuk	33 000,00	32%
RAZEM	104 000,00	100%
2. Roczna premia za ponadstandardowe wyniki w kadencji;		
Członek Zarządu	kwota	struktura
Tomasz Hodij	242 249,91	30%
Tomasz Wiśniewski	322 999,89	40%
Piotr Saciuk	242 249,91	30%
RAZEM	807 499,71	100%
3. Roczna premia za spełnienie kryteriów uwzględniających interesy społeczne i przyczynianie się Spółki do ochrony środowiska.		
Członek Zarządu	kwota	struktura
Tomasz Hodij	5 940,00	31%
Tomasz Wiśniewski	7 020,00	37%
Piotr Saciuk	5 940,00	31%
RAZEM	18 900,00	100%

RAZEM PREMIE	Kwota	Struktura
1.Roczna premia za osiągnięcie celu w danym roku trwającej kadencji;	104 000,00	11,2%
2. Roczna premia za ponadstandardowe wyniki w kadencji;	807 499,71	86,8%
3. Roczna premia za spełnienie kryteriów uwzględniających interesy społeczne i przyczynianie się Spółki do ochrony środowiska.	18 900,00	2,0%
razem	930 399,71	100,0%

1.2 RADA NADZORCZA

W 2023 roku wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej SONEL S.A. składało się z następujących elementów:

- wynagrodzenie stałe z tytułu powołania,
- wynagrodzenie z tytułu powołania w Komitecie Audytu Rady Nadzorczej SONEL S.A. (miesięczne),
- wynagrodzenie z tytułu powołania w Komitecie Strategii, Nominacji i Ładu Korporacyjnego (miesięczne).

Wysokość całkowitego wynagrodzenia pobieranego przez Członków Rady Nadzorczej SONEL S.A. w 2023 r. przedstawia poniższa tabela:

Składnik	Diakun Andrzej	Nowakowski Mirosław	Posadzy Maciej	Siniarski Jan	Jerzy Stachowski	Wieczorkowski Krzysztof	Razem RN
Wynagrodzenie z tytułu powołania	22 071,43	68 714,29	71 714,29	71 714,29	71 714,29	71 428,57	377 357,16
Komitety	2 452,38	12 000,00	9 571,43	19 142,86	9 571,43	3 571,43	56 309,53
PPK	375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	375,00
RAZEM	24 898,81	80 714,29	81 285,72	90 857,15	81 285,72	75 000,00	434 041,69
Struktura	5,7%	18,6%	18,7%	20,9%	18,7%	17,3%	100,0%

Proporcje poszczególnych składników wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej SONEL S.A. w 2023 r. przedstawia poniższa tabela:

Składnik	Diakun Andrzej	Nowakowski Mirosław	Posadzy Maciej	Siniarski Jan	Jerzy Stachowski	Wieczorkowski Krzysztof	Razem RN
Wynagrodzenia z tytułu powołania	88,6%	85,1%	88,2%	78,9%	88,2%	95,2%	86,9%
Komitety	9,8%	14,9%	11,8%	21,1%	11,8%	4,8%	13,0%
PPK	1,5%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,1%
Razem	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%

Wynagrodzenie Rady Nadzorczej SONEL S.A. w 2023 r. składało się w 86,9 % z wynagrodzenia pieniężnego z tytułu powołania, którego wysokość została określona Uchwałą Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy SONEL S.A. nr 25/08.06.2021 r. z dnia 8 czerwca 2021 roku i nr 23/29.05.2023 z dnia 29 maja 2023r. w sprawie zmiany wynagrodzeń Przewodniczącego i członków Rady Nadzorczej SONEL S.A. oraz w 13 % z wynagrodzenia z tytułu powołania w Komitecie Audytu Rady Nadzorczej SONEL S.A., którego wysokość została określona Uchwałą Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy SONEL S.A. nr 26/08.06.2021 r. z dnia 8 czerwca 2021 r. roku i nr 24/29.05.2023 z dnia 29 maja 2023r. oraz wynagrodzenia z tytułu powołania w Komitecie Strategii, Nominacji i Ładu Korporacyjnego, którego wysokość została określona Uchwałą Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy SONEL S.A. nr 26/08.06.2021 r. z dnia 8 czerwca 2021 r.

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

Zasady wynagradzania organów zarządczych w Spółce uregulowane zostały w Polityce wynagradzania członków organów zarządczych SONEL S.A. („Polityka”), która w obecnym brzmieniu funkcjonuje w Spółce od 08.06.2021 r. Wynagrodzenie wypłacone członkom Zarządu w 2023 roku jest zgodne z Polityką, gdyż składało się z części stałej, części zmiennej oraz dodatkowych świadczeń w ramach programu motywacyjnego. Wysokość zmiennych składników wynagrodzenia ustalona została przy uwzględnieniu poziomu skonsolidowanego zysku brutto GK SONEL natomiast kryteria przyznawania i ustalania wysokości rocznych premii dla członków Zarządu ustalone zostały przez Radę Nadzorczą SONEL S.A. zgodnie z upoważnieniem zawartym w uchwale Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy wprowadzającym Politykę.

Członkowie Rady Nadzorczej SONEL S.A. otrzymywali natomiast miesięczne wynagrodzenie z tytułu powołania oraz miesięczne wynagrodzenie z tytułu członkostwa w Komiteciech, o czym stanowi punkt VI Polityki.

Całkowite wynagrodzenie przyczynia się do osiągnięcia długoterminowych wyników Spółki, w ten sposób że:

- a) ma charakter motywacyjny;
- b) powiązane jest z monitorowaniem wdrażania przyjętych planów strategicznych i realizowaniem planów finansowych;
- c) powiązane jest z realizowaniem postawionych celów zarządczych;
- d) kreuje działania nakierowane na zapobieganie negatywnym skutkom środowiskowym i społecznym działalności Spółki i ich likwidowanie;
- e) minimalizuje ryzyko zaistnienia konfliktów interesów członków organów zarządzających SONEL S. A. z uwagi na jednolite zasady wynagradzania.

Wynagrodzenia w przyjętym kształcie mają na celu zapewnienie efektywności pracy zarządu oraz zabezpieczenie komfortu wykonywania tych funkcji. Części stałe zapewniają stabilność organów zarządczych, natomiast części zmienne są proefektywnościowe (tj. roczna premia za ponadstandardowe wyniki w kadencji, roczna premia za osiągnięcie celu w danym roku trwającej kadencji). Dodatkowo poprzez premię realizowany jest cel społeczny (roczna premia za spełnienie kryteriów uwzględniających interesy społeczne i przyczynianie się Spółki do ochrony środowiska).

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

Zgodnie z przyjętą w Spółce Polityką Wynagradzania członków organów zarządczych SONEL S.A. obowiązujący w SONEL S.A. system wynagradzania i premiowania członków zarządu Spółki związany jest ściśle z sytuacją finansową Spółki i Grupy Kapitałowej SONEL. Wartość składników zmiennych wynagrodzenia organów zarządczych uzależniona jest od osiągnięcia przez Spółkę określonego poziomu skonsolidowanego zysku brutto GK SONEL oraz wartości skonsolidowanych kapitałów własnych na dzień 1 stycznia danego roku obrotowego. Rada Nadzorcza SONEL S.A. upoważniona jest do uszczegóławiania polityki wynagrodzeń w zakresie kryteriów przyznawania i ustalania wysokości rocznych premii dla członków Zarządu oraz metod stosowanych w celu określenia, czy kryteria przyznania tych premii zostały spełnione. Nabycie przez członka Zarządu prawa do premii rocznej za osiągnięcie celu w danym roku trwającej kadencji uzależnione jest od osiągnięcia przez Spółkę wyniku finansowego określonego na dany rok przez Radę Nadzorczą.

W 2023 wyniki finansowe Spółki przedstawiały się następująco:

Elementy rachunku wyników	w tysiącach złotych		Zmiana 2023/2022
	2023	2022	
jednostkowego sprawozdania finansowego za lata 2022, 2023			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	145 976	136 059	107,3%
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	34 330	32 413	105,9%
IV. Koszty sprzedaży	14 182	14 095	100,6%
V. Koszty ogólnego zarządu	7 655	6 918	110,7%
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży	12 493	11 400	109,6%
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	16 683	14 653	113,9%
XII. Zysk (strata) brutto	15 383	14 352	107,2%
XVI. Zysk (strata) netto	15 275	14 573	104,8%

Elementy rachunku wyników	w tysiącach złotych		Zmiana 2023/2022
	2023	2022	
skonsolidowanego sprawozdania finansowego za lata 2022, 2023			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	214 494,00	180 036,00	119,1%
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	44 287,00	39 143,00	113,1%
IV. Koszty sprzedaży	15 567,00	15 055,00	103,4%
V. Koszty ogólnego zarządu	10 668,00	10 323,00	103,3%
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży	18 052,00	13 765,00	131,1%
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	20 096,00	15 339,00	131,0%
XII. Zysk (strata) brutto	20 422,00	14 556,00	140,3%
XIV. Zysk (strata) netto	19 498,00	14 709,00	132,6%
XV. Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom Jednostki Dominującej	17 101,00	14 603,00	117,1%
XVI. Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom/udziałowcom nie sprawującym kontroli	2 397,00	106	2261,3%

Dodatkowo wartość skonsolidowanych kapitałów własnych, uwzględnianych przy ustalaniu premii za ponadstandardowe wyniki, na dzień 31.12.2023 r. wyniosła 102 894 662,10 zł.

4. 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.

Zatrudnienie w latach 2019-2023

Liczba zatrudnionych	2019	2020	2021	2022	2023
Liczba pracowników	296,8	303,8	309,0	308,3	320,2
Zarząd	3,6	4,0	4,0	4,0	3,0
Liczba pracowników bez zarządu	293,2	299,8	305,0	304,3	317,2

Średnie miesięczne wynagrodzenie pracowników w latach 2019-2023

Średnie wynagrodzenia	2019	2020	2021	2022	2023
Średnie wynagrodzenie	6 312	6 632	7 113	7 762	8 947
Średnie wynagrodzenie bez zarządu	5 929	6 069	6 452	7 074	8 482

Całkowite wynagrodzenie Zarządu w latach 2019-2023

Zarząd	2019	2020	2021	2022	2023
Hodij Tomasz	211 839,51	472 267,06	555 629,26	673 612,33	708 995,63
Kwiatkowski Wojciech	173 532,30	0,00	0,00	0,00	0
Saciuk Piotr	0,00	0,00	0,00	245 578,41	708 693,38
Walulik Jan	492 523,91	691 486,93	801 840,68	610 626,74	0
Wieczorkowski Krzysztof	539 586,15	709 619,06	845 959,70	641 339,00	0
Wiśniewski Tomasz	207 879,87	468 819,69	556 992,12	714 543,23	856 881,62
RAZEM	1 625 361,74	2 342 192,74	2 760 421,76	2 885 699,71	2 274 570,63

Wynagrodzenie Rady Nadzorczej w latach 2019-2023

Rada Nadzorcza	2019	2020	2021	2022	2023
Diakun Andrzej	39 662,34	36 000,00	52 870,00	60 900,00	24 898,81
Nowakowski Mirosław	25 127,05	23 714,29	40 214,28	48 000,00	80 714,29
Posadzy Maciej	28 257,58	29 714,29	39 404,76	42 000,00	81 285,72
Siniarski Jan	28 190,48	35 714,29	45 404,76	48 000,00	90 857,15
Stachowski Jerzy	0,00	0,00	0,00	21 000,00	81 285,72
Wieczorkowski Krzysztof	0,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00
Zajac Stanisław	28 257,58	29 714,29	39 404,76	21 000,00	0,00
RAZEM	149 495,03	154 857,16	217 298,56	240 900,00	434 041,69

Wyniki Spółki w latach 2019 – 2023

Dane jednostkowe	2019	2020	2021	2022	2023
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	96 705	108 457	113 834	136 059	145 976
XII. Zysk (strata) brutto	11 065	14 491	14 572	14 352	15 383
XVI. Zysk (strata) netto	9 964	13 323	14 663	14 573	15 275

Dynamika roku bazowego do roku poprzedniego za lata 2019-2023

Dynamika rok bazowy do poprzedniego	2019	2020	2021	2022	2023
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	110,2%	112,2%	105,0%	119,5%	107,3%
XII. Zysk (strata) brutto	154,1%	131,0%	100,6%	98,5%	107,2%
XVI. Zysk (strata) netto	158,5%	133,7%	110,1%	99,4%	104,8%

5. Wysokość wynagrodzenia od podmiotów należących do tej samej grupy kapitałowej w rozumieniu ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

W 2023 roku Członkowie Zarządu oraz Rady Nadzorczej SONEL S.A. nie pobierali wynagrodzenia od podmiotów należących do Grupy Kapitałowej SONEL S.A.

6. Liczba przyznanych lub zaoferowanych instrumentów finansowych oraz główne warunki wykonywania praw z tych instrumentów, w tym cenę i datę wykonania oraz ich zmiany.

Takie instrumenty nie wystąpiły.

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

Takie sytuacje nie wystąpiły.

8. Informacje dotyczące odstępstw od procedury wdrażania polityki wynagrodzeń oraz odstępstw zastosowanych zgodnie z art. 90f Ustawy o ofercie publicznej, w tym wyjaśnienie przesłanek i trybu, oraz wskazanie elementów, od których zastosowano odstępstwa.

Takie sytuacje nie wystąpiły.

9. Wyjaśnienie, w jaki sposób w przedmiotowym sprawozdaniu o wynagrodzeniach została uwzględniona uchwała walnego zgromadzenia akcjonariuszy, odnosząca się do poprzedniego sprawozdania o wynagrodzeniach.

Uchwałą nr 25/29/05/2023 r. z dnia 29.05.2023 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie SONEL S.A., po rozpatrzeniu, pozytywnie zaopiniowało sprawozdanie o wynagrodzeniach za rok 2022. Do zaprezentowanych w nim danych nie zostały wniesione żadne zastrzeżenia, Rada Nadzorcza SONEL S.A. sporządzając przedmiotowe sprawozdanie uwzględniła dane i sposób ich prezentacji przyjęty w poprzednim sprawozdaniu o wynagrodzeniach, porównując dodatkowo, w ujęciu rocznym, całkowite wynagrodzenie zarządu do wynagrodzenia otrzymanego przez pracowników Spółki.

.....
Przewodniczący Rady Nadzorczej SONEL S.A.