SPRAWOZDANIE Z WYNAGRODZEŃ CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ

WASKO S.A. ZA rok 2024

SPIS TREŚCI

1 **Wstęp** ... 3

2 **Wynagrodzenie Członków Zarządu i Rady Nadzorczej** ... 3

2.1 Sposób realizacji celów polityki wobec Członków Zarządu ... 3

2.2 Podstawy prawne wynagradzania Członków Zarządu ... 3

2.3 Warunki umów zawieranych pomiędzy spółką a Członkiem Zarządu ... 4

2.4 Warunki powołania Członków Zarządu ... 4

2.5 Składniki wynagrodzenia Członków Zarządu ... 4

2.6 Świadczenie niepieniężne ... 5

3 **Wysokość całkowitego wynagrodzenia Członków Zarządu i Rady Nadzorczej** ... 5

3.1 Wynagrodzenia członków Zarządu WASKO S.A. w 2024 roku ... 5

3.2 Wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej WASKO S.A. w 2024 roku ... 8

4 **Zgodność wynagrodzenia Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej z Polityką wynagrodzeń** ... 11

5 **Kryteria dotyczące wyników** ... 11

6 **Zmiany wynagrodzenia Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej, wyników Spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników Spółki** ... 12

7 **Wysokość wynagrodzenia od podmiotów należących do Grupy Kapitałowej WASKO S.A.** ... 14

7.1 Zarząd ... 14

7.2 Rada Nadzorcza ... 15

8 **Przyznane lub zaoferowane Członkom Zarządu instrumenty finansowe** ... 15

9 **Zwrot zmiennych składników wynagrodzenia** ... 15

10 **Informacje dotyczące odstępstw od procedury wdrażania polityki wynagrodzeń** ... 15

11 **Świadczenia pieniężne lub niepieniężne przyznane na rzecz osób najbliższych** ... 15

12 **Wyjaśnienie, w jaki sposób w Sprawozdaniu o wynagrodzeniach została uwzględniona uchwała Walnego Zgromadzenia Spółki odnosząca się do poprzedniego Sprawozdania o wynagrodzeniach** ... 16

13 **Uchwała Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy WASKO S.A.** ... 16

1 WSTĘP

Niniejsze Sprawozdanie o wynagrodzeniach zostało sporządzone na podstawie Art. 90g. z dnia 29.07.2005 r Ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2024 r. poz.620 („Ustawy").

Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2024r do 31.12.2024r i przedstawia pełną informację dotyczącą wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej, zgodnie z Polityką wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej.

Wysokość wynagrodzenia Członków Zarządu i Rady Nadzorczej, jak i zasady ich wypłaty ustalane są zgodnie z powszechnie obowiązującymi przepisami prawa, regulacjami wewnętrznymi obowiązującymi w Spółce, w tym w szczególności w Statucie, Regulaminie Walnego Zgromadzenia, Regulaminie Rady Nadzorczej, Regulaminie Zarządu, oraz według zasad wynikających z przyjętej Uchwałą nr 27 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia WASKO S.A. z dnia 04.06.2024r. Polityki Wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej WASKO S.A.

Polityka wynagrodzeń Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej WASKO S.A. została opracowana na podstawie art.90d i n Ustawy z dnia 29 lipca 2005r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (tekst jedn. Dz.U. z dnia 2024r poz. 620 ze zm.)

Poza Polityką, w Spółce obowiązują bardziej szczegółowe dokumenty regulujące kwestie wynagrodzeń, tj.: indywidualne umowy o pracę, uchwały Rady Nadzorczej i Walnego Zgromadzenia w sprawie wynagradzania Członków Zarządu i Rady Nadzorczej, Regulamin Pracy, Regulamin Wynagradzania, Regulamin Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych, Regulamin korzystania z pojazdów służbowych oraz uchwały i decyzje Zarządu w zakresie zasad przydzielania świadczeń.

2 Wynagrodzenie Członków Zarządu i Rady Nadzorczej

2.1 SPOSÓB REALIZACJI CELÓW POLITYKI WOBEC CZŁONKÓW ZARZĄDU

Polityka wspiera realizację strategii biznesowej, długoterminowych interesów WASKO S.A. oraz Grupy Kapitałowej WASKO S.A. poprzez ustalanie poziomu i składników wynagrodzenia Członków Zarządu z uwzględnieniem analiz rozwiązań stosowanych na rynku, uzależnionych od osiąganych przez Grupę wyników finansowych.

2.2 PODSTAWY PRAWNE WYNAGRADZANIA CZŁONKÓW ZARZĄDU

Podstawą prawną wynagradzania Członków Zarządu Spółki jest stosunek prawny łączący Spółkę z Członkiem Zarządu. Zgodnie z polityką wynagradzania Członkowie Zarządu mogą pobierać wynagrodzenie na podstawie dwóch stosunków prawnych:

- stosunku pracy realizowanego na mocy umowy o pracę lub na mocy kontraktu menadżerskiego lub innej umowy cywilno-prawnej;
- powołania do pełnienia funkcji Członka Zarządu na czas sprawowania funkcji Członka Zarządu.

Rada Nadzorcza ustala poziom wynagrodzenia Członka Zarządu, w ramach zasad wynagradzania określonych w Polityce.

Członek Zarządu może być również zatrudniony przez Spółkę Grupy lub powołany do pełnienia funkcji w Zarządzie bądź Radzie Nadzorczej spółki z Grupy.

2.3 WARUNKI UMÓW ZAWIERANYCH POMIĘDZY SPÓŁKĄ A CZŁONKIEM ZARZĄDU

Przedmiotem umów o pracę zawieranych z Członkami Zarządu jest powierzenie stanowiska związanego z zarządzaniem wyodrębnionym obszarem kompetencyjnym. Umowy zawierane są na czas nieokreślony. Z Członkami Zarządu zatrudnionymi przez Spółkę na podstawie umowy o pracę zawierane są obligatoryjnie w trakcie trwania stosunku pracy - umowy o zakazie konkurencji. Okres wypowiedzenia tych umów określa się na podstawie przepisów Kodeksu Pracy. Umowy mogą być rozwiązane w każdym czasie na mocy porozumienia stron.

2.4 WARUNKI POWOŁANIA CZŁONKÓW ZARZĄDU

Członek Zarządu zostaje powołany do Zarządu uchwałą Rady Nadzorczej. Zasady powołania i odwołania Członka Zarządu określa Statut i przepisy KSH.

2.5 SKŁADNIKI WYNAGRODZENIA CZŁONKÓW ZARZĄDU

Rada Nadzorcza określa poziom wynagrodzenia Członków Zarządu wypłacanego przez Spółkę, przy czym ustalając wysokość wynagrodzenia należnego Członkowi Zarządu z tytułu uczestnictwa w Zarządzie Spółki uwzględnia fakt, że Członkowie Zarządu mogą być dodatkowo zatrudnieni na podstawie umowy o pracę lub powołania do pełnienia obowiązków w Radzie Nadzorczej lub Zarządzie w spółkach Grupy Kapitałowej.

Wynagrodzenie wypłacane Członkom Zarządu obejmuje:

- wynagrodzenie stałe, z tytułu zawartej umowy o pracę lub na mocy kontraktu menadżerskiego lub innej umowy cywilno-prawnej, gdy Członek Zarządu obok obowiązków wynikających z powołania pełni w Spółce obowiązki Dyrektora.

- wynagrodzenie stałe, z tytułu powołania do pełnienia funkcji Członka Zarządu na czas sprawowania funkcji.

Wynagrodzenie stałe Członków Zarządu nie może przekroczyć 10 - krotności średniego wynagrodzenia pracownika etatowego w Spółce.

- wynagrodzenie zmienne, obejmujące premie roczne, nagrody za osiągniecie krótko, średnio lub długoterminowych zadań zgodnie ze strategią Spółki, mogące przybrać formę dodatkowych wypłat oraz krótko lub długoterminowych programów motywacyjnych.

Wynagrodzenie zmienne Członków Zarządu Spółki jest uzależnione od wskaźników kondycji finansowej Spółki. Wynagrodzenie zmienne nie może przekroczyć 100% wartości rocznego wynagrodzenia stałego Członka Zarządu za dany rok obrotowy.

Wypłata premii rocznej dla Członków Zarządu uzależniona jest od osiągnięcia celów zarządczych w danym roku i może zostać wypłacona po zatwierdzeniu sprawozdania zarządu z działalności spółki oraz sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy przy jednoczesnym udzieleniu Członkowi Zarządu absolutorium

z wykonania przez niego obowiązków w danym roku obrotowym. Wysokość zmiennych składników wynagrodzenia może być zmniejszana, a ich wypłata wstrzymana gdy Spółka wykazuje trwałą startą bilansową.

W Spółce funkcjonuje Pracowniczy Plan Kapitałowy („PPK"), zgodnie z zasadami przewidzianymi w ustawie z dnia 4 października 2018 r. o pracowniczych planach kapitałowych (Dz.U. z2018 r., poz. 2215 z późn. zm.), ustanowiony w celu systematycznego gromadzenia oszczędności przez pracowników Spółki. Zgodnie z Polityką, Członkowie Zarządu mają prawo do uczestniczenia w Pracowniczym Planie Kapitałowym prowadzonym przez Spółkę. W Raporcie uwzględniono wartość składki PPK pokrywanej przez pracodawcę, w tych przypadkach, w których Członek Zarządu nie zdecydował o odstąpieniu od Programu.

2.6 ŚWIADCZENIE NIEPIENIĘŻNE

Świadczenia niepieniężne obejmują następujące, nie mające bezpośrednio charakteru pieniężnego, dodatki i benefity takie jak w szczególności:

- możliwość korzystania z majątku Spółki, w tym z samochodu służbowego, komputera, telefonu oraz innego majątku na zasadach przysługującym osobom zatrudnionym w Spółce;

- współfinansowania opieki zdrowotnej, współfinansowanie karnetów sportowych, pokrycie składek z tytułu ubezpieczenia odpowiedzialności cywilnej zarządu, pokrywanie kosztów służbowych podróży, szkoleń oraz wszelkich innych benefitów przysługujących osobom zatrudnionym w Spółce.

3 Wysokość całkowitego wynagrodzenia Członków Zarządu i Rady Nadzorczej

3.1 WYNAGRODZENIA CZŁONKÓW ZARZĄDU WASKO S.A. W 2024 ROKU

W roku 2024 skład Zarządu WASKO S.A. ulegał zmianie i przedstawiał się następująco:

Od dnia 01 stycznia 2024 roku do 26 lutego 2024 roku Zarząd funkcjonował w następującym składzie:

Imię i nazwisko	Pełniona funkcja
Wojciech Wajda	Prezes Zarządu
Paweł Kuch	Wiceprezes Zarządu
Michał Mental	Członek Zarządu
Włodzimierz Sosnowski	Członek Zarządu
Tomasz Macalik	Członek Zarządu
Łukasz Miełła	Członek Zarządu

W dniu 27 lutego 2024r. Rada Nadzorcza WASKO S.A. podjęła uchwałę o zmianie składu Zarządu WASKO S.A . i powołał z dniem 01.03.2024r. w skład Zarządu Spółki jako Członka Zarządu Panią Katarzynę Maksymowicz.

Podjęte zostały również uchwały zmieniające dotychczasowe funkcje członków Zarządu tj. Pana Michała Mentala i Pana Włodzimierza Sosnowskiego -powierzając im funkcję Wiceprezesa Zarządu.

Od dnia 01 marca 2024 roku do dnia 31.05.2024 roku Zarząd funkcjonował w następującym składzie:

Imię i nazwisko	Pełniona funkcja
Wojciech Wajda	Prezes Zarządu
Paweł Kuch	Wiceprezes Zarządu
Michał Mental	Wiceprezes Zarządu
Włodzimierz Sosnowski	Wiceprezes Zarządu
Katarzyna Maksymowicz	Członek Zarządu
Tomasz Macalik	Członek Zarządu
Łukasz Miełła	Członek Zarządu

Z dniem 31 maja 2024 roku rezygnacje złożyli Pan Paweł Kuch pełniący funkcję Wiceprezesa Zarządu WASKO S.A oraz Pan Łukasz Miełła pełniący funkcję Członka Zarządu WASKO S.A.

Od 01 czerwca 2024 roku do 03 czerwca 2024 roku Zarząd funkcjonował w następującym składzie:

Imię i nazwisko	Pełniona funkcja
Wojciech Wajda	Prezes Zarządu
Michał Mental	Wiceprezes Zarządu
Włodzimierz Sosnowski	Wiceprezes Zarządu
Katarzyna Maksymowicz	Członek Zarządu
Tomasz Macalik	Członek Zarządu

Z dniem 04 czerwca 2024 roku Rada Nadzorcza powołała Zarząd nowej kadencji, oraz podjęła uchwałę o zmianie składu Zarządu, powołując z dniem 04.06.2024r w skład Zarządu jako Członka Zarządu Pana Michała Matusaka. Od dnia 04.06.2024r oraz na dzień publikacji niniejszego sprawozdania Zarząd funkcjonuje w następującym składzie:

Imię i nazwisko	Pełniona funkcja
Wojciech Wajda	Prezes Zarządu

Michał Mental	Wiceprezes Zarządu
Włodzimierz Sosnowski	Wiceprezes Zarządu
Katarzyna Maksymowicz	Członek Zarządu
Tomasz Macalik	Członek Zarządu
Michał Matusak	Członek Zarządu

Wynagrodzenie Członków Zarządu WASKO S.A. w roku 2024 składało się z następujących elementów:

Wynagrodzenie stałe:

- wynikające z powołania na funkcję Prezesa Zarządu, Wiceprezesa Zarządu lub Członka Zarządu;
- wynikające z tytułu zatrudnienia na umowę o pracę;

Wynagrodzenie zmienne:

- wynikające z wypłacenia dodatkowego rocznego wynagrodzenia przyznanego członkom Zarządu na mocy Uchwały nr 1 Rady Nadzorczej z 17 września 2024 roku z tytułu funkcji sprawowanych w Zarządzie Spółki, w związku ze zrealizowanymi wynikami finansowymi stanowiącymi podstawę wypłaty wynagrodzenia jednorazowego;

Świadczenia niepieniężne:

- korzystanie ze sprzętu Spółki w tym samochodu służbowego, komputera, telefonu;

dofinansowanie do opieki medycznej, dofinansowanie karnetów sportowych oraz inne benefity przysługujące osobom zatrudnionym w Spółce takie jak okolicznościowe karty przedpłacone oraz składki w ramach programu Pracownicze Plany Kapitałowe (PPK).

Wynagrodzenie otrzymane przez Zarząd WASKO S.A. w 2024 roku

Nazwisko	Imię	Funkcja	Wynagrodzenie z tytułu pełnienia funkcji		Wynagrodzenie z tytułu umowy o pracę	Świadczenia niepieniężne	Łącznie
			Wynagrodzenie stałe	Wynagrodzenie zmienne	Wynagrodzenie stałe		
Wajda	Wojciech	Prezes	434 000,00	408 000,00	0,00	0,00	842 000,00
Kuch	Paweł	Wiceprezes	105 000,00	0,00	12 000,00	685,50	117 685,50
Macalik	Tomasz	Członek	224 000,00	160 000,00	192 000,00	3 934,79	579 934,79
Maksymowicz	Katarzyna	Członek	200 000,00	0,00	261 000,00	1 083,60	462 083,60
Matusak	Michał	Członek	138 000,00	0,00	100 000,00	120,00	238 120,00
Mental	Michał	Wiceprezes	274 000,00	200 000,00	82 000,00	1 915,50	557 915,50

Miełła	Łukasz	Członek	84 000,00	160 000,00	0,00	0,00	244 000,00
Sosnowski	Włodzimierz	Wiceprezes	274 000,00	200 000,00	192 000,00	3864,30	669 864,30
Suma końcowa			**1 733 000,00**	**1 128 000,00**	**839 000,00**	**11 603,69**	**3 711 603,69**

W roku 2024 całkowite wynagrodzenie Członków Zarządu składało się w 70% z wynagrodzenia stałego oraz w 30% z wynagrodzenia zmiennego. Udział świadczeń niepieniężnych wyniósł 0,3%.

3.2 WYNAGRODZENIA CZŁONKÓW RADY NADZORCZEJ WASKO S.A. W 2024 ROKU

Rada Nadzorcza WASKO S.A. powoływania jest na okres trzyletniej kadencji. W jej skład może wchodzić od pięciu do siedmiu osób. Rada Nadzorcza prowadzi swoje prace zgodnie ze statutem spółki oraz z przyjętym przez siebie regulaminem.

Wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej WASKO S.A. określa Walne Zgromadzenie w drodze uchwały.

Od 20 października 2017 roku w WASKO S.A. zgodnie z art. 128 i 129 ustawy z dnia 11.05.2017r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym został powołany Komitet Audytu WASKO S.A.

Opis działania oraz zakres kompetencji Rady Nadzorczej, oprócz obowiązków określonych w powszechnie obowiązujących przepisach prawa, w tym Kodeksie spółek handlowych, został szczegółowo ujęty w Statucie Spółki oraz w Regulaminie Rady Nadzorczej. Dokumenty te zostały opublikowane na stronie internetowej Spółki: www.wasko.pl/inwestor/dokumenty-korporacyjne/.

Wynagrodzenie przyznawane przez Spółkę Członkom Rady Nadzorczej odzwierciedla tym samym łącznie pełnienie funkcji nadzorczych oraz pracę w komitecie.

W roku 2024 wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej składało się z następujących elementów:

- wynagrodzenia podstawowego wynikającego z powołania na funkcję Przewodniczącego Rady Nadzorczej, Członka Rady Nadzorczej;
- wynagrodzenia wynikającego z pełnienia funkcji Przewodniczącego Komitetu Audytu, Członka Komitetu Audytu;

Członkowie Rady Nadzorczej nie korzystają z innych świadczeń pieniężnych.

W roku 2024 skład Rady Nadzorczej WASKO S.A. ulegał zmianie i przedstawiał się następująco:

Od dnia 01 stycznia 2024 r. do 30 kwietnia 2024 r. Rada Nadzorcza funkcjonowała w następującym składzie:

Imię i nazwisko	Pełniona funkcja
Zygmunt Łukaszczyk	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Andrzej Rymuza	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Michał Matusak	Członek Rady Nadzorczej
Marek Rokicki	Członek Rady Nadzorczej
Jacek Węglarczyk	Członek Rady Nadzorczej

Krzysztof Gawlik	Członek Rady Nadzorczej
Bartosz Synowiec	Członek Rady Nadzorczej

Z dniem 30 kwietnia 2024 roku Pan Marek Rokicki złożył rezygnację z tytułu pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej WASKO S.A. Od 1 maja 2024 roku do 03 czerwca 2024 roku Rada Nadzorcza funkcjonowała w sześcioosobowym składzie:

Imię i nazwisko	Pełniona funkcja
Zygmunt Łukaszczyk	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Andrzej Rymuza	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Michał Matusak	Członek Rady Nadzorczej
Jacek Węglarczyk	Członek Rady Nadzorczej
Krzysztof Gawlik	Członek Rady Nadzorczej
Bartosz Synowiec	Członek Rady Nadzorczej

Z dniem 03 czerwca 2024 roku Pan Michał Matusak złożył rezygnację z tytułu pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej WASKO S.A.

Od 04 czerwca 2024 roku do oraz na dzień publikacji niniejszego sprawozdania Rada Nadzorcza funkcjonowała w pięcioosobowym składzie:

Imię i nazwisko	Pełniona funkcja
Zygmunt Łukaszczyk	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Andrzej Rymuza	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Jacek Węglarczyk	Członek Rady Nadzorczej
Krzysztof Gawlik	Członek Rady Nadzorczej
Bartosz Synowiec	Członek Rady Nadzorczej

Działania Rady Nadzorczej w roku 2024 były wspomagane przez Komitet Audytu, powołany spośród jej członków. Komitet Audytu został powołany na kolejną kadencję przez Radę Nadzorczą WASKO S.A. na posiedzeniu w dniu 29 maja 2023 r. zgodnie z art.128 i 129 ustawy z dnia 11.05.2017r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz

nadzorze publicznym (Dz.U. z 2017 r., poz. 1089, dalej „Ustawa"). Czas trwania kadencji Komitetu Audytu jest tożsamy z obecną kadencją Rady Nadzorczej Emitenta.

Od dnia 29 maja 2023 r. Komitetu Audytu działa w składzie:

Imię i nazwisko	Pełniona funkcja
Bartosz Synowiec	Przewodniczący Komitetu Audytu
Krzysztof Gawlik	Członek Komitetu Audytu
Jacek Węglarczyk	Członek Komitetu Audytu

Od dnia powołania do dnia publikacji niniejszego sprawozdania skład Komitetu Audytu nie uległ zmianie.

Członkowie Komitetu Audytu złożyli oświadczenia o niezależności członka Komitetu Audytu Spółki WASKO S.A. Kryteria niezależności członków Komitetu Audytu, o których mowa w art. 129 Ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, spełniali i spełniają Pan Bartosz Synowiec – Przewodniczący Komitetu Audytu oraz Pan Jacek Węglarczyk – Członek Komitetu Audytu.

Rada Nadzorcza wskazała, że spośród członków Komitetu Audytu:

Osobą posiadającą kwalifikacje w dziedzinie rachunkowości lub rewizji finansowej jest Pan Krzysztof Gawlik.

Osobą posiadającą wiedzę i umiejętności w zakresie branży, w której działa WASKO jest Pan Jacek Węglarczyk.

Opis działania Komitetu Audytu, poza zakresem wyraźnie opisanym w obowiązujących przepisach prawa, został zawarty w Regulaminie Komitetu Audytu oraz Regulaminie Rady Nadzorczej, który jest opublikowany na stronie internetowej Spółki: www.wasko.pl/inwestor/dokumenty-korporacyjne

Wynagrodzenie otrzymane przez Radę Nadzorcza WASKO S.A. w 2024 roku

Nazwisko	Imię	Funkcja	Wynagrodzenie z tytułu pełnienia funkcji	Wynagrodzenie tyt. pełn. funkcji Komitetu Audytu	Łącznie
Łukaszczyk	Zygmunt	Przewodniczący Rady Nadzorczej	120 000,00 zł	- zł	120 000,00 zł
Rymuza	Andrzej	Wice Przewodniczący Rady Nadzorczej	60 000,00 zł	- zł	60 000,00 zł
Gawlik	Krzysztof	Członek Rady Nadzorczej / Członek Komitetu Audytu	48 000,00 zł	6 000,00 zł	54 000,00 zł
Matusak	Michał	Członek Rady Nadzorczej do 03.06.2024	20 400,00 zł	- zł	20 400,00 zł

Rokicki	Marek	Członek Rady Nadzorczej do 30.04.2024	16 000,00 zł	- zł	16 000,00 zł
Synowiec	Bartosz	Członek Rady Nadzorczej/ Przewodniczący Komitetu Audytu	48 000,00 zł	12 000,00 zł	60 000,00 zł
Węglarczyk	Jacek	Członek Rady Nadzorczej / Członek Komitetu Audytu	48 000,00 zł	6 000,00 zł	54 000,00 zł
Suma końcowa			**360 400,00 zł**	**24 000,00 zł**	**384 400,00 zł**

4 Zgodność wynagrodzenia Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej z Polityką wynagrodzeń

Przedstawione powyżej całkowite wynagrodzenie Członków Zarządu oraz Członków Rady Nadzorczej zgodne jest z przyjętą w Spółce Polityką wynagrodzeń i przyczynia się do osiągnięcia długoterminowych celów i wyników Spółki.

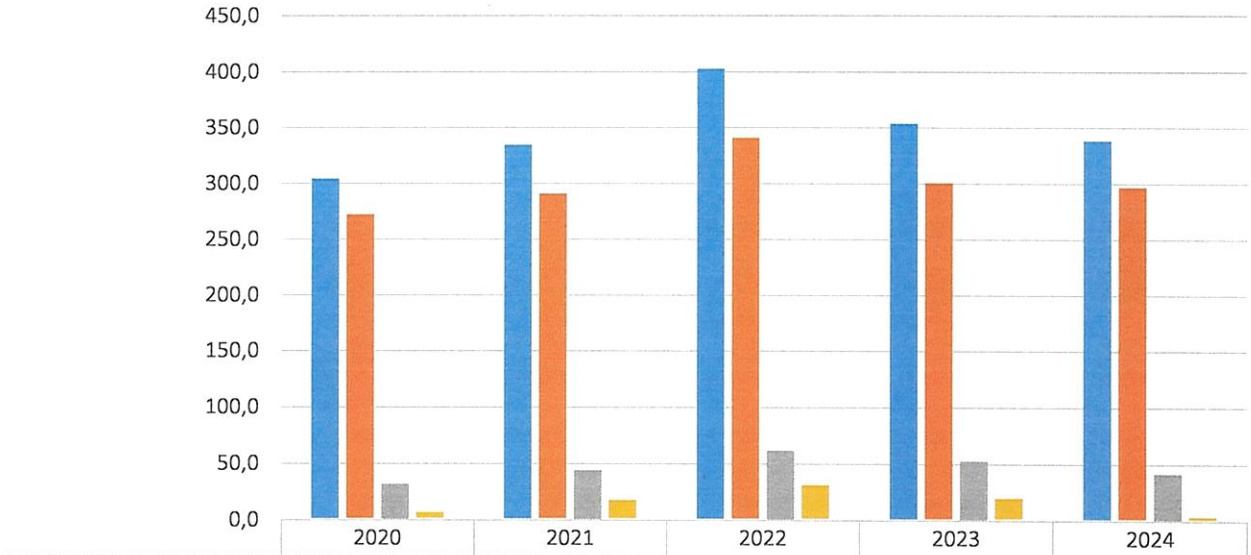
Zgodnie z przyjętą w Spółce Polityką wynagrodzeń, podstawą określenia łącznej wysokości wynagrodzenia Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej w 2024 r. była ocena efektów pracy danej osoby i danej jednostki organizacyjnej w odniesieniu do ogólnych wyników Spółki. Poziom całkowitych wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej w rok 2024 był odpowiedni dla zapewnienia możliwości pozyskania i utrzymania odpowiedniego poziomu motywacyjnego osób o najwyższych kompetencjach, które są konieczne dla optymalnego kierowania Spółką i nadzoru nad nią. Wysokość wynagrodzenia stałego i zmiennego odpowiadała zarówno kompetencjom, doświadczeniu, jak i zakresowi zadań poszczególnych osób i związanej z tym odpowiedzialności. Ponadto, wynagrodzenia wypłacane Członkom Zarządu oraz Członkom Rady Nadzorczej uwzględniały bieżącą sytuację Spółki. Przy określaniu wysokości wynagrodzeń Członków Zarządu brano pod uwagę wyniki finansowe, realizację strategii biznesowej oraz zachowanie stabilności i bezpieczeństwo funkcjonowania Spółki.

5 Kryteria dotyczące wyników

Zgodnie z przyjętą Polityką Wynagrodzeń wysokość całkowitych Wynagrodzenia Członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej w roku 2024 uwzględniały takie kryteria jest ocena zakresu obowiązków nałożonych na osoby pełniące funkcję Członka Zarządu czy Rady Nadzorczej. Uwzględniały czy rodzaj obowiązków adekwatny jest do wykształcenia, kompetencji biznesowych oraz doświadczenia osób pełniących funkcje. Zgodnie z Polityką Wynagrodzeń wynagrodzenie zmienne Członków Zarządu Spółki jest uzależnione od wskaźników kondycji finansowej Spółki. Zgodnie z tą zasadą wynagrodzenie zmienne przyznane w roku 2024, wypłacone zostało za realizację wyników finansowych w roku 2023. Porównanie osiągniętych wyników w latach 2020-2024 prezentowane jest w punkcie 6.

6 Zmiany wynagrodzenia Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej, wyników Spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników Spółki

Zmiany wyników Spółki w latach 2020 – 2024 (w mln zł)



	2020	2021	2022	2023	2024
Przychody ze sprzedaży ogółem	303,9	334,4	402,5	353,6	338,2
Koszty własne sprzedaży	272,1	290,4	340,7	300,7	296,5
Zysk brutto na sprzedaży	31,9	44,1	61,8	52,9	41,6
Zysk/strata na sprzedaży	6,3	16,9	30,7	19,3	3,3

Przychody ze sprzedaży ogółem Koszty własne sprzedaży Zysk brutto na sprzedaży Zysk/strata na sprzedaży

Wynagrodzenia Członków Zarządu za lata 2020 – 2024 (w tyś. zł)

Nazwisko	Imię	Funkcja	2020	2021	2022	2023	2024
Wajda	Wojciech	Prezes Zarządu od 07.06.2018	369,5	384	384	204	842
Kuch	Paweł	Wiceprezes Zarządu od 30.06.2020 do 31.05.2024	102,92	294,87	372,44	192,48	117,69
Macalik	Tomasz	Członek Zarządu od 18.02.2013	504,12	519,12	518,50	539,32	579,93
Maksymowicz	Katarzyna	Członek Zarządu od 01.03.2024	0,00	0,00	0,00	0,00	462,08
Matusak	Michał	Członek Zarządu od 04.06.2024	0,00	0,00	0,00	0,00	238,12

Mental	Michał	Członek Zarządu od 15.09.2016 Wiceprezes od 01.03.2024	503,47	518,41	519,14	539,18	557,91
Mietła	Łukasz	Członek Zarządu od 05.10.2020 do 31.05.2024	34,45	178,45	288	288	244
Sosnowski	Włodzimierz	Członek Zarządu od 23.01.2018 Wiceprezes od 01.03.2024	339,12	407,74	519,14	539,18	669,87
Byli Członkowie Zarządu			679,66	386,71	530,70	115,14	0,00
Razem			**2533,24**	**2689,3**	**3131,92**	**2417,3**	**3711,60**

Wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej za lata 2020 – 2024 (w tys. zł)

Nazwisko	Imię	Funkcja	2020	2021	2022	2023	2024
Łukaszczyk	Zygmunt	Przewodniczący Rady Nadzorczej	120	120	120	120	120
Rymuza	Andrzej	Wice Przewodniczący Rady Nadzorczej	0	0	0	35,4	60
Gawlik	Krzysztof	Członek Rady Nadzorczej Członek Komitetu Audytu	54	54	54	54	54
Matusak	Michał	Członek Rady Nadzorczej do dnia 30.06.2024	48	48	48	48	20,4
Rokicki	Marek	Członek Rady Nadzorczej do dnia 30.04.2024	57,02	60	60	52,9	16
Synowiec	Bartosz	Członek Rady Nadzorczej Przewodniczący Komitetu Audytu	0	36	48	55,1	60
Węglarczyk	Jacek	Członek Rady Nadzorczej Członek Komitetu Audytu	27,15	54	54	54	54
Byli Członkowie Rady Nadzorczej			89,67	0	0	0	0
Razem			**395,84**	**372**	**384**	**419,4**	**384,4**

Informacja o przeciętnym rocznym wynagrodzeniu pracowników niebędących członkami zarządu ani Rady Nadzorczej Spółki w latach 2020 – 2024 (w tyś. zł)

Pracownicy Spółki	2020	2021	2022	2023	2024
Przeciętne roczne wynagrodzenie w przeliczeniu na pełne etaty	93,75	100,39	104,6	119,1	125,10

Informacja o zmianach w wynagrodzeniach Członków Zarządu oraz Członków Rady Nadzorczej w latach 2020 – 2024 (w tyś. zł)

Pracownicy Spółki	2019 vs 2020	2020 vs 2021	2021 vs 2022	2022 vs 2023	2023 vs 2024
Zmiana wynagrodzenia Członków Zarządu w tys. zł	801,05	156,05	442,62	714,64	1294,3
Zmiana wynagrodzenia Członków Zarządu w ujęciu procentowym	46,24	6,16	16,46	-22,82%	53,54%
Zmiana wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej w tyś zł	-3,16	-23,84	35,5	35,48	35,08
Zmiana wynagrodzenia Rady Nadzorczej w ujęciu procentowym	-0,79	-6,02	3,23	9,24	-8,36%
Zmiana średniej stawki wynagrodzenia pracowników w tyś zł	3,18	6,64	4,18	14,5	6,1
Zmiana średniej stawki wynagrodzenia pracowników w ujęciu procentowym	3,51	7,08	4,17	13,8	5,1

7 Wysokość wynagrodzenia od podmiotów należących do Grupy Kapitałowej WASKO S.A.

7.1 ZARZĄD

Wynagrodzenie członków Zarządu WASKO S.A. od podmiotów należących do Grupy Kapitałowej WASKO w roku 2024:

Nazwisko	Imię	COIG S.A.	FONON Spółka z o.o.	WASKO 4Business Spółka z o.o.	Gabos Software Spółka z o.o.	RAZEM
Wajda	Wojciech		180 000,00 zł			180 000,00 zł
Kuch	Paweł	544 442,80 zł	146 160,00 zł			690 602,80 zł

Macalik	Tomasz	48 720,00 zł	55 200,00 zł	100 120,00 zł		204 040,00 zł
Miełła	Łukasz	195 451,67 zł		258 875,50 zł		454 327,17 zł
Maksymowicz	Katarzyna	60 000,00 zł				60 000,00 zł
Sosnowski	Włodzimierz	72 000,00 zł	392 000,00 zł			464 000,00 zł

7.2 RADA NADZORCZA

Wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej WASKO S.A. od podmiotów należących do Grupy Kapitałowej WASKO w roku 2024 wyniosło:

Nazwisko	Imię	COIG S.A.	FONON Sp. z o.o.	WASKO 4Business Sp. z o.o.	RAZEM
Łukaszczyk	Zygmunt	72 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	72 000,00 zł
Rymuza	Andrzej	182 700,00 zł	144 000,00 zł	24 498,00 zł	351 198,00 zł

Dodatkowo Pan Zygmunt Łukaszczyk otrzymał w 2024 roku w Spółce COIG S.A. w kwotę 60.000,00 zł tytułem wynagrodzenia za usługi świadczone na podstawie zawartej umowy cywilnoprawnej.

8 Przyznane lub zaoferowane Członkom Zarządu instrumenty finansowe

Polityka wynagrodzeń WASKO S.A. nie przewiduje wynagrodzenia dla Członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej w formie instrumentów finansowych.

9 Zwrot zmiennych składników wynagrodzenia

Polityka Wynagrodzeń nie przewiduje co do zasady możliwości żądania przez Spółkę zwrotu wypłaconych zmiennych składników wynagrodzenia, chyba że wystąpią nadzwyczajne okoliczności. W 2022 roku nie nastąpiły okoliczności uzasadniające żądanie zwrotu wypłaconych zmiennych składników wynagrodzenia i Spółka nie korzystała z tej możliwości.

10 Informacje dotyczące odstępstw od procedury wdrażania polityki wynagrodzeń

W bieżącym roku sprawozdawczym Spółka nie stosowała odstępstw od procedury wdrażania Polityki wynagrodzeń. Nie podejmowano żadnych decyzji dotyczących odstępstw zarówno co do założeń polityki wynagrodzeń, jak też w stosunku do poszczególnych elementów tej polityki stosowanych w Spółce.

11 Świadczenia pieniężne lub niepieniężne przyznane na rzecz osób najbliższych

W skład wynagrodzenia Członków Zarząd i Rady Nadzorczej w roku 2024 nie wchodziły świadczenia pieniężne lub niepieniężne przyznane na rzecz osób najbliższych tych osób.

12 Wyjaśnienie, w jaki sposób w Sprawozdaniu o wynagrodzeniach została uwzględniona uchwała Walnego Zgromadzenia Spółki odnosząca się do poprzedniego Sprawozdania o wynagrodzeniach

Poprzednie Sprawozdanie o wynagrodzeniach za rok 2023 Walne Zgromadzenie WASKO S.A. **uchwałą nr 25 z dnia 04 czerwca 2024r.** w sprawie zaopiniowania Sprawozdania Rady Nadzorczej WASKO S.A. o wynagrodzeniach w roku 2023, działając na podstawie art. 395 § 2(1) Kodeksu spółek handlowych zw. z art. 90g ust. 6 Ustawy o ofercie publicznej, pozytywnie zaopiniowało Sprawozdanie Rady Nadzorczej WASKO S.A. o wynagrodzeniach za rok 2023 nie wnosząc w tym zakresie żadnych sugestii ani zastrzeżeń.

Mając na uwadze powyższe, uchwała opiniująca poprzednie sprawozdanie o wynagrodzeniach została uwzględniona w niniejszym Sprawozdaniu w ten sposób, że niniejsze Sprawozdanie przedstawia wymagane informacje w sposób tożsamy jak poprzednie sprawozdanie o wynagrodzeniach.

13 Uchwała Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy WASKO S.A.

Niniejsze sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie danych źródłowych dotyczących wysokości wynagrodzeń członków Zarządu i Rady Nadzorczej WASKO S.A. przygotowanych i przekazanych przez Spółkę.

Sprawozdanie o wynagrodzeniach zostało poddane ocenie biegłego rewidenta w zakresie zamieszczenia w nim informacji wymaganych na podstawie Ustawy o obrocie publicznym Art 90g ust. 1–5 i 8. Podmiotem uprawnionym do oceny sprawozdania o wynagrodzeniach jest firma 4Audyt Sp. z o.o.

Sprawozdanie o wynagrodzeniach zostało przyjęte przez Radę Nadzorczą uchwałą **nr 7 z dnia 28 kwietnia 2025r**.