

UCHWAŁA NR 293/XI/2022
RADY NADZORCZEJ GRUPY LOTOS S.A.
z dnia 19 maja 2022 r.

w sprawie: przyjęcia „Sprawozdania o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej za rok 2021”

Rada Nadzorcza Grupy LOTOS S.A., działając na podstawie §13 ust. 2 zdanie pierwsze Statutu Spółki oraz art. 90g ust. 1 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (tj. Dz. U. z 2021 r. poz. 1983 z późn. zm.), w trybie określonym w art. 388 §1 (1) Kodeksu Spółek Handlowych, uchwala co następuje:

§1.

1. Rada przyjmuje „Sprawozdanie o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej za rok 2021, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.
2. Rada Nadzorcza postanawia przedłożyć Sprawozdanie, o którym mowa w ust. 1 powyżej, Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Grupy LOTOS S.A.

§2.

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

- | | | |
|--|----------|---------------|
| 1. Za podjęciem uchwały głosowało: | <u>6</u> | Członków Rady |
| 2. Przeciw podjęciu uchwały głosowało: | <u>0</u> | Członków Rady |
| 3. Wstrzymało się od głosu: | <u>0</u> | Członków Rady |

Uchwałę podjęto w głosowaniu jawnym.

Rada Nadzorcza:

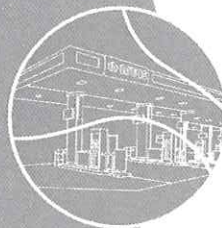
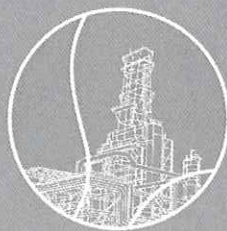
1. Beata Kozłowska - Chyła *głos oddany zdalnie*
2. Piotr Ciach *nieobecny*
3. Katarzyna Lewandowska *doce*
4. Dariusz Figura *[signature]*
5. Katarzyna Maćkowska *[signature]*
6. Grzegorz Rybicki *[signature]*
7. Rafał Włodarski *[signature]*

Załącznik do Uchwały nr *2.93/XI/2022*

Rady Nadzorczej Grupy LOTOS S.A. z dnia *19/05/2022*



**Sprawozdanie o wynagrodzeniach
członków Zarządu i Rady Nadzorczej
za 2021 rok**



1. WSTĘP

Sprawozdanie o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej Grupy LOTOS S.A. (dalej: Sprawozdanie) przedstawia przegląd wynagrodzeń, w tym wszystkich świadczeń otrzymanych i należnych członkom tych organów w 2021 roku. Sprawozdanie zostało opracowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 1983, 2140.) (dalej: Ustawa o ofercie publicznej), w tym odnosi się do regulacji wewnętrznej kształtującej kwestie wynagrodzeń, tj. „Polityki wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Grupy LOTOS S.A.” dalej: Polityka Wynagrodzeń).

Polityka Wynagrodzeń przyjęta w spółce Grupa LOTOS S.A. (dalej: Spółka) opracowana została jako regulacja ogólna i ramowa, zgodnie z art. 90d Ustawy o ofercie publicznej obejmuje zasady dotyczące wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki. Jednocześnie Polityka odnosi się do zasad sporządzania sprawozdań o wynagrodzeniach i tym samym adresuje wymagania ustawowe wynikające z :

- Ustawy o ofercie publicznej oraz
- ustawy z dnia 9 czerwca 2016 roku o zasadach kształtowania wynagrodzeń osób kierujących niektórymi spółkami (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 1907) (dalej: Ustawa o zasadach kształtowania wynagrodzeń).

Dokument ten został przyjęty w Spółce uchwałą nr 22 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Grupy LOTOS S.A. z dnia 30 czerwca 2020 roku, celem określenia przejrzystych zasad wynagradzania wskazanych organów korporacyjnych oraz przyczynienia się do realizacji strategii biznesowej, długoterminowych interesów oraz stabilności Spółki.

Sprawozdanie o wynagrodzeniach zawiera w szczególności:

- wysokość całkowitego wynagrodzenia w podziale na składniki, o których mowa w art. 90d ust. 3 pkt 1 Ustawy o ofercie publicznej i § 3-7 Polityki Wynagrodzeń, oraz wzajemne proporcje między tymi składnikami wynagrodzenia;
- wyjaśnienie sposobu, w jaki całkowite wynagrodzenie jest zgodne z przyjętą Polityką Wynagrodzeń, w tym w jaki sposób przyczynia się do osiągnięcia długoterminowych wyników Spółki;
- informacje na temat sposobu, w jaki zostały zastosowane kryteria dotyczące wyników;
- informację o zmianie, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia Członków Zarządu i Rady Nadzorczej, 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;

- informację o nieotrzymywaniu przez Członków Zarządu wynagrodzenia od podmiotów należących do tej samej grupy kapitałowej w rozumieniu ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 217, 2105, 2106);
- informację o braku przyznanych lub zaoferowanych instrumentów finansowych;
- informacje na temat korzystania z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia;
- informacje dotyczące odstępstw od procedury wdrażania Polityki Wynagrodzeń oraz odstępstw zastosowanych zgodnie z art. 90f Ustawy o ofercie publicznej i § 13 Polityki Wynagrodzeń, w tym wyjaśnienie przesłanek i trybu, oraz wskazanie elementów, od których zastosowano odstępstwa.

2.1 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

Wynagrodzenie członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej Spółki w 2021 roku zostało ukształtowane zgodnie z przepisami Ustawy o zasadach kształtowania wynagrodzeń oraz podjętymi na jej podstawie uchwałami, a także Polityką Wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej, przyjętej uchwałą nr 22 Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 30 czerwca 2020 roku (dalej: Polityka Wynagrodzeń).

Skład Zarządu i Rady Nadzorczej w 2021 roku przedstawiał się w sposób następujący:

Tabela 1. Skład Zarządu Grupy LOTOS S.A. w 2021 roku:

Imię i Nazwisko	Funkcja	Okres pełnienia funkcji w roku sprawozdawczym
Zofia Paryła	Prezes Zarządu	01.01.2021 – 31.12.2021
Krzysztof Nowicki	Wiceprezes Zarządu ds. Fuzji i Przejęć	26.01.2021 – 31.12.2021
Piotr Walczak	Wiceprezes Zarządu ds. Produkcji i Handlu	01.01.2021 – 31.12.2021
Jarosław Wittstock	Wiceprezes Zarządu ds. Korporacyjnych	01.01.2021 – 31.12.2021
Jarosław Wróbel	Wiceprezes Zarządu ds. Inwestycji i Innowacji	02.03.2021 – 31.12.2021
Artur Cieślik	Wiceprezes Zarządu ds. Strategii i Rozwoju	01.01.2021 – 15.03.2021
Marian Krzemiński	Wiceprezes Zarządu ds. Inwestycji i Innowacji	01.01.2021 – 01.03.2021

* W dniu 27 maja 2021 roku, Rada Nadzorcza Spółki skróciła okres trwania X kadencji Zarządu Spółki poprzez odwołanie z dniem 27 maja 2021 roku dotychczasowych Członków Zarządu oraz powołała od dnia 28 maja 2021 roku skład Zarządu XI wspólnej kadencji.

Tabela 2. Skład Rady Nadzorczej Grupy LOTOS S.A. w 2021 roku:

Imię i Nazwisko	Funkcja	Okres pełnienia funkcji w roku sprawozdawczym
Beata Kozłowska-Chyła	Przewodnicząca Rady Nadzorczej	01.01.2021 – 31.12.2021
Piotr Ciach	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	01.01.2021 – 31.12.2021
Katarzyna Lewandowska	Sekretarz Rady Nadzorczej	01.01.2021 – 31.12.2021
Dariusz Figura	Członek Rady Nadzorczej	01.01.2021 – 31.12.2021
Adam Lewandowski	Członek Rady Nadzorczej	01.01.2021 – 29.06.2021
Grzegorz Rybicki	Członek Rady Nadzorczej	01.01.2021 – 31.12.2021
Katarzyna Maćkowska	Członek Rady Nadzorczej	30.06.2021 – 31.12.2021
Rafał Włodarski	Członek Rady Nadzorczej	30.06.2021 – 31.12.2021

Wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej Spółki zgodnie z treścią Polityki Wynagrodzeń przysługuje miesięcznie, w wysokości określonej jako iloczyn podstawy wymiaru, o której mowa w art. 1 ust. 3 pkt 11 Ustawy o zasadach kształtowania wynagrodzeń oraz mnożnika wynoszącego:

- dla Przewodniczącego Rady Nadzorczej – 1,7,

- dla pozostałych Członków Rady Nadzorczej – 1,5.

Dodatkowo członkom Rady Nadzorczej przysługuje zwrot kosztów związanych z udziałem w pracach Rady Nadzorczej zgodnie z treścią Polityki Wynagrodzeń oraz art. 392 Kodeksu spółek handlowych.

Zróżnicowane wynagrodzenia wynikało z pełnionej funkcji, jak również przysługiwało za dany miesiąc, o ile dany członek Rady Nadzorczej był obecny na posiedzeniu, bądź swoją nieobecność usprawiedliwił, co znajdowało odzwierciedlenie w podejmowanych w tym zakresie przez Radę Nadzorczą uchwałach.

Wynagrodzenie członków Zarządu Spółki zostało określone na podstawie uchwały nr 168/IX/2017 Rady Nadzorczej Grupy LOTOS z dnia 8 marca 2017 roku z późniejszymi zmianami, która działała w zgodności z uchwałą nr 2 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 22 grudnia 2016 roku w sprawie zasad kształtowania wynagrodzeń Członków Zarządu, przy uwzględnieniu kolejnych zmian wynikających z:

- uchwały nr 5 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 17 marca 2017 roku,
- uchwały nr 24 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 28 czerwca 2019 roku.

Określenie wynagrodzenia ustalone było zgodnie z zapisami Ustawy o zasadach kształtowania wynagrodzeń. Po przyjęciu przez Walne Zgromadzenie Polityki Wynagrodzeń, zasady kształtowania wynagrodzeń członków Zarządu uwzględniają także zasady wynikające z przedmiotowej Polityki.

Wynagrodzenie całkowite członków Zarządu Spółki w 2021 roku składało się Wynagrodzenia Stałego oraz Wynagrodzenia Zmiennego, stanowiącego wynagrodzenie uzupełniające za dany rok obrotowy, a jego przyznanie wynikało z realizacji celów zarządczych przez poszczególnych członków Zarządu. Powyższe założenia znalazły odzwierciedlenie na wprost w Polityce Wynagrodzeń, w tym również odniesiono się, iż niezależnie od Wynagrodzenia Stałego i Wynagrodzenia Zmiennego członkowie Zarządu mogli otrzymać inne świadczenia dodatkowe w tym w szczególności: świadczenia medyczne, najem lokalu, szkolenia, odprawa z tytułu rozwiązania Umowy.

Rada Nadzorcza przy określaniu wysokości Wynagrodzenia Stałego uwzględniała poziom wynagrodzenia adekwatny względem sprawowanych funkcji, a także odpowiadający praktyce rynkowej w spółkach z sektora energetycznego i paliwowego. Jednocześnie Rada Nadzorcza brała pod uwagę kwestię doświadczenia zawodowego i przypisanego zakresu odpowiedzialności w ramach powierzonej funkcji zarządczej.

Powyższe uregulowania znalazły bezpośrednie odzwierciedlenie w zapisach Umowy o świadczenie usług zarządzania, która zawierana jest z każdym członkiem Zarządu Grupy LOTOS S.A.

W tabeli nr 3 przedstawiono szczegółowe rozbitcie wynagrodzenia dla każdego z członków Rady Nadzorczej oraz Zarządu w 2021 roku, 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.

Tabela 3. Wynagrodzenia (brutto) członków Rady Nadzorczej w 2021 roku (zł)

Lp	Nazwisko	Imię	Stanowisko	Wynagrodzenia ¹
Członkowie RN, którzy pełnili funkcję 31.12.2021 roku				
1	Ciach	Piotr	Wiceprzewodniczący	79 268
2	Figura	Dariusz	Członek RN	79 268
3	Kozłowska-Chyła	Beata	Przewodnicząca	89 837
4	Lewandowska	Katarzyna	Sekretarz	79 268
5	Włodarski	Rafał	Członek RN	33 249
6	Maćkowska	Katarzyna	Członek RN	33 249
7	Rybicki	Grzegorz	Członek RN	79 268
Członek RN, którzy przestał pełnić funkcję w 2021 roku²				
8	Lewandowski	Adam	Członek RN	46 020
Suma				519 426

¹wynagrodzenia Rady Nadzorczej wynikające z uchwały Walnego Zgromadzenia Grupy LOTOS S.A.

²pełnił funkcję członka RN do dnia 29.06.2021

Tabela 4. Zestawienie wynagrodzenia (brutto) członków Zarządu w 2021 roku (zł)

Lp	Nazwisko	Imię	Stanowisko	(I) Wynagrodz. state			(II) Wynagrodz. Zmienne ¹		(III) Inne		(IV) Wynagrodz. całkowite	(V) Proporcje pomiędzy składnikami (%)	Różnica w stosunku do 2020
							odprawa	odszkodow. z tyt zakazu konkurencji	pozostałe świadczenia dodatkowe ⁵	(II) / (IV)			
Członkowie Zarządu, którzy pełnili funkcję 31.12.2021 roku													
1	Paryła	Zofia	Prezes Zarządu	738 983	422 732	0	0	37 227	0	0	1 198 942	35%	41%
2	Nowicki	Krzysztof	Wiceprezes Zarządu	583 941	0	0	0	27 891	0	0	611 832	0%	5%
3	Walczak	Piotr	Wiceprezes Zarządu	686 990	136 557	0	0	31 200	0	0	854 747	16%	396%
4	Wittstock ⁸	Jarosław	Wiceprezes Zarządu	686 990	696 528	0	0	1 370	0	0	1 384 888	50%	96%
5	Wróbel	Jarosław	Wiceprezes Zarządu	515 242	0	0	0	22 419	0	0	537 662	0%	4%
Członkowie Zarządu, którzy przestali pełnić funkcję w 2021 roku													
6	Cieślak ²	Artur	Wiceprezes Zarządu	200 372	149 180	0	0	8 710	0	0	358 262	42%	83%
7	Krzemiński ⁵	Marian	Wiceprezes Zarządu	173 656	420 000	0	171 747	7 821	0	0	773 224	54%	-8%
Członkowie Zarządu, którzy przestali pełnić funkcję w poprzednich latach													
8	Demski ³	Patryk	Wiceprezes Zarządu	0	0	0	0	13 359	0	0	13 359	0%	-93%
9	Kawula ⁴	Jarosław	Wiceprezes Zarządu	0	243 279	0	0	7 428	0	0	250 706	97%	-73%
10	Majewski ⁶	Paweł	Prezes Zarządu	0	355 683	0	0	0	0	0	355 683	100%	-41%
11	Sobków ⁷	Robert	Wiceprezes Zarządu	0	145 461	0	0	4 460	0	0	149 921	97%	-42%
Suma				3 586 173	2 569 421	0	171 747	161 885	0	0	6 489 226		20,3%

¹ z tytułu realizacji celów zarządczych za rok 2020 (Sobków 2019, Wittstock 2019 i 2020)

² pełnił funkcję Wiceprezesa Zarządu od 24.08.2020 do 15.03.2021

³ pełnił funkcję Wiceprezesa Zarządu od 22.05.2018 do 11.07.2019

⁴ pełnił funkcję Wiceprezesa Zarządu od 12.01.2017 do 30.07.2020

⁵ pełnił funkcję Wiceprezesa Zarządu od 25.07.2019 do 01.03.2021

⁶ pełnił funkcję Prezesa Zarządu od 03.02.2020 do 11.11.2020

⁷ pełnił funkcję Wiceprezesa Zarządu od 11.06.2018 do 11.07.2019, wynagrodzenie z tyt. realizacji celów zarządczych za 2019 rok

⁸ wynagrodzenie z tyt. realizacji celów zarządczych za 2019 oraz 2020 rok

⁹ w tym: zwrot składek emerytalno-rentowych oraz dofinansowanie wynajmu mieszkania

2.2 Wyjaśnienie sposobu, w jaki całkowite wynagrodzenie jest zgodne z Polityką Wynagrodzeń, w tym w jaki sposób przyczynia się do osiągnięcia długoterminowych wyników Spółki

W roku obrotowym 2021 w Spółce kształtowanie zasad wynagradzania zarówno członków Zarządu, jak i Rady Nadzorczej, realizowane było w sposób zgodny z Ustawą o ofercie publicznej oraz zgodnie z zapisami Polityki Wynagrodzeń.

Polityka Wynagrodzeń odnosi się do kierunkowych zasad wynagradzania zarówno członków Zarządu, jak i Rady Nadzorczej Grupy LOTOS S.A., szczegółowo regulując kwestię struktury wynagrodzeń obu organów. Przedmiotowy dokument został opracowany jako regulacja ogólna i ramowa, która z jednej strony realizuje obowiązek wynikający z art. 90d Ustawy o ofercie publicznej, z drugiej natomiast strony, nie skutkowało powstaniem sprzeczności pomiędzy regulacjami dotyczącymi wynagrodzenia członków zarządu i rady nadzorczej, które wynikały z dotychczas obowiązujących w Grupie LOTOS S.A. zasad kształtowania wynagrodzeń, uchwalonych na podstawie przepisów Ustawy o zasadach kształtowania wynagrodzeń.

Przedstawiony dokument adresuje wymagania ustawowe, lecz jednocześnie, przyjęcie Polityki Wynagrodzeń, nie spowodowało zmian w zakresie dotychczasowego modelu wynagradzania członków Zarządu i członków Rady Nadzorczej, ukształtowanego w Spółce na podstawie przepisów Ustawy o zasadach kształtowania.

Polityka wynagrodzeń zawiera w szczególności :

- a) opis stałych i zmiennych składników wynagrodzenia, jak również premii i innych świadczeń pieniężnych i niepieniężnych, które mogą zostać przyznane członkom Zarządu i Rady Nadzorczej,
- b) wskazanie wzajemnych proporcji składników wynagrodzenia, o których mowa w lit. a) powyżej,
- c) wyjaśnienie w jaki sposób warunki pracy i płacy pracowników spółki innych niż członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej zostały uwzględnione przy ustanawianiu Polityki Wynagrodzeń,
- d) opis głównych cech dodatkowych programów emerytalno-rentowych i programów wcześniejszych emerytur,
- e) opis środków podjętych w celu unikania konfliktów interesów związanych z Polityką Wynagrodzeń lub zarządzania takimi konfliktami interesów,
- f) wskazanie, w jaki sposób Polityka Wynagrodzeń przyczynia się do realizacji celów w postaci strategii biznesowej, długoterminowych interesów i stabilności spółki.

Jednocześnie uwzględniając, iż Polityka Wynagrodzeń przewiduje możliwość przyznania członkom Zarządu Wynagrodzenia Zmiennego, w swej treści odnosi się dodatkowo zawiera:

- a) jasne, kompleksowe i zróżnicowane kryteria w zakresie wyników finansowych i niefinansowych, dotyczące przyznawania zmiennych składników wynagrodzenia, w tym kryteria dotyczące uwzględniania interesów społecznych, przyczyniania się Spółki do ochrony środowiska oraz podejmowania działań nakierowanych na zapobieganie negatywnym skutkom społecznym działalności Spółki i ich likwidowanie,

- b) wyjaśnienie sposobu, w jaki kryteria, o których mowa w lit. a), przyczyniają się do realizacji celów w postaci strategii biznesowej, długoterminowych interesów i stabilności Spółki,
- c) metody stosowane w celu określenia, w jakim zakresie kryteria, o których mowa w lit a), zostały spełnione,
- d) informacje dotyczące okresów odroczenia wypłaty oraz możliwości żądania przez Spółkę zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia.

Zasady wynagradzania członków Rady Nadzorczej Spółki określone w Polityce Wynagrodzeń, ukształtowane zostały z uwzględnieniem regulacji Ustawy o zasadach kształtowania wynagrodzeń. Wynagrodzenie w roku obrotowym 2021 przysługiwało wszystkim członkom Rady Nadzorczej, w tym również członkom Rady Nadzorczej spełniającym kryterium niezależności, co wspierało budowanie poprawnych relacji biznesowych z poszanowaniem praw inwestorów, bez wpływu ze strony akcjonariusza większościowego, czy kierownictwa Spółki.

Wynagrodzenie całkowite członków Zarządu Spółki wypłacone w 2021 roku składało się z Wynagrodzenia Stałego oraz Wynagrodzenia Zmiennego należnego z tytułu rozliczenia celów zarządczych określonych dla Członków Zarządu Grupy LOTOS S.A. na rok 2020. Wysokość Wynagrodzenia Stałego została ustalona na poziomie adekwatnym do sprawowanych funkcji, a także odpowiadała praktyce rynkowej w tym zakresie w spółkach z sektora energetycznego i paliwowego. System Wynagradzania był spójny dla wszystkich członków Zarządu, działając w sposób zgodny z zasadami wynagradzania członków Zarządów i Rad Nadzorczych określonymi w Polityce Wynagrodzeń.

Wynagrodzenie zmienne należne z tytułu rozliczenia celów zarządczych określonych dla Członków Zarządu Grupy LOTOS S.A. na rok 2021 zostanie wypłacone po podjęciu stosownych decyzji korporacyjnych w sprawie wykonania Celów Zarządczych i ustalenia wysokości należnej wypłaty Wynagrodzenia Zmiennego oraz po zatwierdzeniu sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego Spółki za ubiegły rok obrotowy i udzieleniu Zarządzającemu/-ym absolutorium z wykonania przez niego/nich obowiązków członka Zarządu przez Walne Zgromadzenie.

Poniżej przedstawione zostały kluczowe kwestie, którymi kierowała się Rada Nadzorcza przy ustalaniu Wynagrodzenia Zmiennego poszczególnym Członkom Zarządu Spółki, w ramach ustalania celów zarządczych na 2021 rok:

- wysokość Wynagrodzenia Zmiennego za dany rok obrotowy nie mogła przewyższać 100% wartości Wynagrodzenia Stałego danego członka Zarządu,
- ukształtowanie celów było w sposób bezpośredni ukierunkowane na osiągnięcie długoterminowych wyników i stabilności przedsiębiorstwa, w przełożeniu na strategiczne działania i kierunek rozwoju Spółki, w związku z powyższym odnosiły się do celów o charakterze ilościowym bądź jakościowym,
- cele zarządcze na 2021 rok zostały określone uchwałą Rady Nadzorczej nr 107/XI/2021 z dnia 29 marca 2021 roku, (a następnie zmienionej uchwałami Rady Nadzorczej o numerach: 111/XI/2021 z dnia 19 kwietnia 2021 r., 199/XI/2021 z dnia 11 sierpnia 2021 r., 220/XI/2021 z 27

października 2021 r.), w oparciu o ogólny katalog celów wskazany z uchwały Walnego Zgromadzenia, ze wskazaniem wag oraz kryteriów ich realizacji,

- dodatkowo Rada Nadzorcza ustaliła cele warunkujące możliwość otrzymania Wynagrodzenia Zmiennego za 2021 rok.

W 2021 roku wyznaczono Członkom Zarządu ogólny katalog celów odnoszący się do:

- wzrostu EBITDA LIFO w Grupie Kapitałowej Grupy LOTOS,
- realizacji projektów strategicznych zgodnie z przyjętym budżetem i harmonogramem inwestycji w Grupie Kapitałowej Grupy LOTOS S.A.
- poprawy efektywności kosztowej w Grupie Kapitałowej Grupy LOTOS S.A.,
- dotrzymania określonych wskaźników poziomu zadłużenia w Grupie Kapitałowej Grupy LOTOS S.A.,

Powyższa forma ukształtowania celów zarządczych przekładała się na wprost na osiągnięcie założonych poziomów wskaźników finansowych, jak również bezpośrednio wpływała na działania o strategicznym i kluczowym dla Spółki znaczeniu. Przedmiotowa struktura realizowana była z poszanowaniem praw interesariuszy Spółki, tj. pracowników, klientów, jak również odpowiedzialności społecznej, a także przyczyniała się do realizacji strategii biznesowej w kontekście działania w interesie wszystkich grup akcjonariuszy.

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

Rada Nadzorcza działając na podstawie art. 4 ust. 7 Ustawy. o zasadach kształtowania wynagrodzeń, § 3 ust. 1 w zw. z ust. 3 Uchwały nr 2 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Grupy LOTOS S.A. z dnia 22 grudnia 2016 roku w sprawie zasad kształtowania wynagrodzeń członków Zarządu zmienionej Uchwałą nr 5 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 17 marca 2017r. i uchwałą nr 24 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 28 czerwca 2019 roku oraz § 1 ust. 5 oraz ust. 8 Uchwały Rady Nadzorczej Grupy LOTOS S.A. nr 168/IX/2017 z dnia 8 marca 2017 r. w sprawie kształtowania wynagrodzeń Członków Zarządu Spółki, z późn. zm., podjęła uchwałę nr 107/XI/2021 z dnia 29 marca 2021 roku, (a następnie zmienionej uchwałami Rady Nadzorczej o numerach: 111/XI/2021 z dnia 19 kwietnia 2021 r., 199/XI/2021 z dnia 11 sierpnia 2021 r., 220/XI/2021 z 27 października 2021 r.), w ramach której określiła:-

- cele warunkujące możliwość otrzymania Wynagrodzenia Zmiennego w 2021 roku, w postaci: a) ukształtowania i stosowania zasad wynagradzania członków organów zarządzających i nadzorczych podmiotów zależnych odpowiadających zasadom określonym w Ustawie o zasadach kształtowania wynagrodzeń - w przypadku spółek, w których zasady te z przyczyn obiektywnych nie zostały wdrożone w latach 2017-2020 a zaistnieją przesłanki do wdrożenia tych zasad w roku 2021, jak też w przypadku spółek, dla których obowiązek wdrożenia ww. zasad wynagradzania powstanie w roku 2021; b) realizacji obowiązków, o których mowa w art. 17-20, art. 22 art.23 i art. 23a ustawy

o zasadach zarządzania mieniem państwowym (Dz. U. z 2021 r. poz. 1933), ogólne cele zarządcze członków Zarządu z katalogu celów zarządczych ustalonego Uchwałą nr 2 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Grupy LOTOS S.A. z dnia 22 grudnia 2016 roku w sprawie zasad kształtowania wynagrodzeń Członków Zarządu zmienionej Uchwałą nr 5 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Grupy LOTOS S.A. z dnia 17 marca 2017 roku i Uchwałą nr 24 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Grupy LOTOS S.A z dnia 28 czerwca 2019 roku oraz wagi tych celów zarządczych:

Tabela 5. Ogólne cele zarządcze dla członków Zarządu w 2021 roku

Lp.	Nazwa Celu Zarządczego
1.	Wzrost EBITDA LIFO w Grupie Kapitałowej Grupy LOTOS
2.	Realizacja projektów strategicznych zgodnie z przyjętym budżetem i harmonogramem inwestycji w Grupie Kapitałowej Grupy LOTOS S.A.
3.	Dotrzymanie określonych wskaźników poziomu zadłużenia w Grupie Kapitałowej Grupy LOTOS S.A.
4.	Poprawa efektywności kosztowej w Grupie Kapitałowej Grupy LOTOS S.A.

Zgodnie z wspomnianą powyżej uchwałą Rady Nadzorczej, poza wskazanym katalogiem celów ogólnych, wyznaczono cztery szczegółowe Cele Zarządcze wraz z terminami i kryteriami oceny ich realizacji, w tym: jeden cel z zakresu zarządzania projektami o strategicznym znaczeniu dla funkcjonowania Grupy Kapitałowej Grupy LOTOS oraz trzy cele z zakresu osiągniętych rezultatów ekonomicznych. Zgodnie z zapisami Polityki Wynagrodzeń dokonując uszczegółowienia celów zarządczych, Rada Nadzorcza - w miarę możliwości - przyczynia się do osiągnięcia celów Polityki Wynagrodzeń, polegających na realizacji strategii biznesowej, długoterminowych interesów oraz stabilności Spółki, a także uwzględnia interesy społeczne, postulat przyczyniania się Spółki do ochrony środowiska oraz podejmowania działań nakierowanych na zapobieganie negatywnym skutkom społecznym działalności Spółki i ich likwidowanie.

Wysokość Wynagrodzenia Zmiennego za rok obrotowy 2021 nie będzie mogła przewyższać 100% wartości Wynagrodzenia Stałego członków Zarządu Grupy LOTOS S.A. w poprzednim roku obrotowym. Uregulowania w tym zakresie zostały na wprost określone w Umowie o świadczenie usług zarządzania, która była zawierana z każdym członkiem Zarządu Spółki.

Ocena wykonania celów zarządczych przez poszczególnych członków Zarządu Spółki nastąpi na podstawie uchwały Rady Nadzorczej, w oparciu o następujące elementy:

- a) zatwierdzone przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2021,
- b) udzielone Członkom Zarządu Grupy LOTOS S.A. absolutoria z wykonania przez nich obowiązków Członków Zarządu w roku 2021,

- c) przedstawione przez Zarząd Spółki „Sprawozdanie z realizacji Celów Zarządczych Zarządu Grupy LOTOS S.A. za 2021 rok”,
- d) badanie realizacji celów zarządczych, przeprowadzone przez niezależnego audytora i sporządzony z wykonania tych procedur raport.

Zgodnie z zapisami Polityki Wynagrodzeń zakres spełnienia przez członków Zarządu celów zarządczych oceniany jest z wykorzystaniem wag tych celów oraz mierzalnych kryteriów ich realizacji i rozliczenia (KPI) określonych w uchwale Rady Nadzorczej, z uwzględnieniem następujących metod stosowanych w celu określenia, w jakim zakresie cele zarządcze, zostały spełnione :

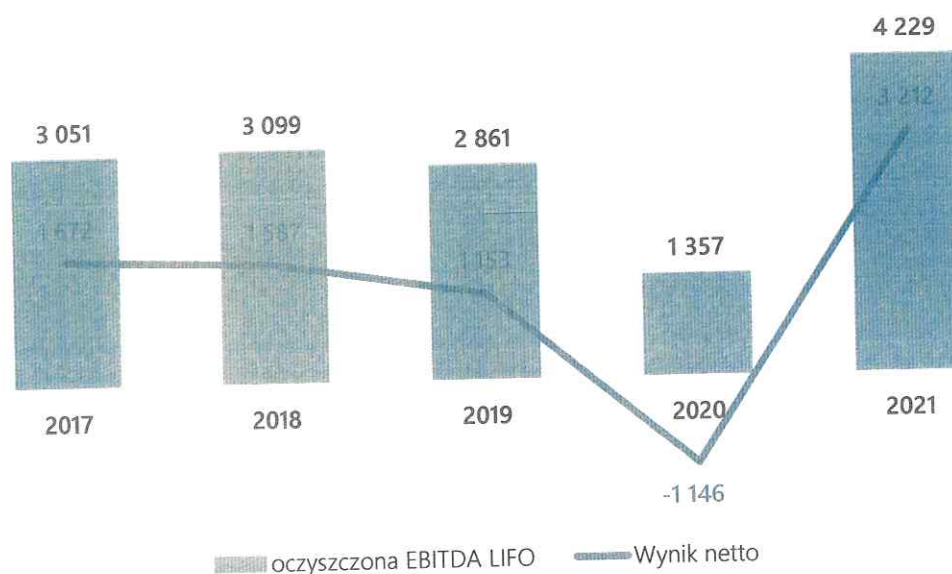
- a) przyjęcie jako udokumentowania realizacji celu zarządczego, uchwał właściwych organów Spółki lub pozostałych spółek z Grupy Kapitałowej Grupy LOTOS S.A.,
- b) w przypadku obiektywnych okoliczności uniemożliwiających ze względu na stan prawny realizację celu zarządczego - przyjęcie sprawozdania dokumentującego podjęte działania oraz zawierającego uzasadnienie faktyczne i prawne,
- c) przyjmowanie jako kryterium realizacji celu obiektywnie weryfikowalnych i mierzalnych okoliczności faktycznych i prawnych.

3 Informację o zmianie, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia członków Zarządu i Rady Nadzorczej, wyników Spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników Spółki niebędących członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej, w okresie co najmniej pięciu ostatnich lat obrotowych, w ujęciu łącznym, w sposób umożliwiający porównanie

LATA 2017 – 2021

W raportowanym okresie skonsolidowane wyniki operacyjne Spółki pozostawały w większości czasu w trendzie wzrostowym – kluczowy parametr efektywności Spółki, tzw. EBITDA LIFO z wyłączeniem zdarzeń jednorazowych wzrósł z poziomu 3,1 mld zł w 2017 do 4,2 mld zł w 2021. W 2021 roku na działalność Spółki, podobnie jak innych firm z branży rafinerijnej, miało wpływ poprawiające się otoczenie zewnętrzne w związku z odbudową gospodarek po wybuchu pandemii COVID-19. Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej w 2021 roku wyniosły 2,9 mld zł. Wskaźnik dług netto/oczyszczonej EBITDA LIFO wyniósł na koniec 2021 roku 0,16x tj. znacznie poniżej celu strategicznego $\leq 1,5$. Wynik netto w 2021 roku osiągnął 3,2 mld zł odbudowując się po spadkach z okresu 2017 – 2020.

Wykres 1. Kształtowanie się oczyszczonej EBITDA wg LIFO* oraz wyniku netto w latach 2017 – 2021 (mln zł)



*Wpływ i charakter zdarzeń jednorazowych w poszczególnych latach

- 2016: (-) 0,4 mld: różnice kursowe z działalności operacyjnej, odwrócenie odpisów na zapasach oraz odpisy na aktywach
- 2017: (+) 0,1 mld: koszty remontu postojowego w rafinerii, odpisy na aktywach, różnice kursowe z działalności operacyjnej oraz odwrócenie odpisów na zapasach
- 2018: (-) 0,1 mld: saldo rezerw i odpisów oraz różnice kursowe z działalności operacyjnej
- 2019: (-) 0,2 mld: saldo rezerw i odpisów oraz różnice kursowe z działalności operacyjnej
- 2020: (+) 0,9 mld: odpisy na aktywach oraz różnice kursowe z działalności operacyjnej.
- 2021 (-) 0,04 mld saldo rezerw i odpisów oraz różnice kursowe z działalności operacyjnej

W tabelach nr 6 i 7 przedstawiono szczegółową dynamikę wynagrodzeń członków Zarządu i Rady Nadzorczej w latach 2017 – 2021.

Tabela 6. Dynamika zmiany wynagrodzenia stałego oraz zmiennego (bez odpraw) wypłaconego w latach 2017-2021 Członkom Zarządu Grupy LOTOS S.A.

Lp	Nazwisko	Imię	Okres pełnienia funkcji	2017 vs. 2016	2018 vs 2017	2019 vs. 2018	2020 vs. 2019	2021 vs. 2020
Członkowie Zarządu, którzy pełnili funkcję 31.12.2021 roku								
1	Paryła	Zofia	od 25.07.2019	-	-	-	247%	44%
2	Nowicki	Krzysztof	od 26.01.2021	-	-	-	-	-
3	Walczak	Piotr	od 04.09.2020	-	-	-	-	396%
4	Wittstock	Jarosław	od 11.09.2018	-	-	428%	-14%	99%
5	Wróbel	Jarosław	od 02.03.2021	-	-	-	-	-
Członkowie Zarządu, którzy przestali pełnić funkcję w 2021 roku								
6	Cieślik	Artur	24.08.2020 - 15.03.2021	-	-	-	-	87%
7	Krzemiński	Marian	25.07.2019 - 01.03.2021	-	-	-	278%	-27%
Członkowie Zarządu, którzy przestali pełnić funkcję w poprzednich latach								
8	Demski	Patryk	22.05.2018 - 11.07.2019	-	-	83%	-78%	-
9	Kawula	Jarosław	12.01.2017 - 30.07.2020	-	12%	107%	-48%	-67%
10	Majewski	Paweł	03.02.2020 - 11.11.2020	-	-	-	-	-38%
11	Sobków	Robert	11.06.2018 - 11.07.2019	-	-	30%	-49%	-33%
12	Bonca	Mateusz	01.06.2016 - 06.12.2019	49%	7%	103%	-81%	-
13	Machajewski	Mariusz	19.06.2006 - 05.09.2017	-34%	-	-	-	-
14	Jastrzębski	Marcin	13.05.2016 - 19.03.2018	75%	-71%	69%	-	-
15	Ciach	Piotr	19.03.2018 - 21.05.2018	-	-	-	-	-
16	Marchlewicz	Przemysław	17.05.2016 - 14.12.2016	-97%	-	-	-	-
17	Olechnowicz	Paweł	12.03.2002 - 13.04.2016	-	-	-	-	-
18	Sokołowski	Marek	19.04.2002 - 13.04.2016	-	-	-	-	-
19	Szozda	Maciej	01.07.2009 - 21.07.2016	-	-	-	-	-
20	Paszkwicz	Zbigniew	12.03.2002 - 13.04.2016	-	-	-	-	-
21	Pietryszyn	Robert	13.05.2016 - 09.11.2016	-	-	-	-	-
Dynamika wnagrodzeń r/r-1				-45%	-2%	116%	-14%	29%
Suma w mln zł				2,6	2,6	5,6	4,8	6,2

* brak wartości oznacza że wynagrodzenie zostało wypłacone tylko w 1 z badanych lat a tym samym nie jest możliwa kalkulacja zmiany rok do roku;

** Wynagrodzenie Członków Zarządu Grupy LOTOS S.A. obejmuje również wynagrodzenie wypłacane z tytułu pełnienia funkcji przez niektórych z Członków. w spółkach zależnych Grupy LOTOS S.A., co miało miejsce w roku 2016 oraz częściowo w 2017.

*** Wpłaty Wynagrodzenia Zmiennego z tytułu realizacji celów zarządczych za lata wcześniejsze zostały opisane w przypisach tabeli 5.

W latach 2017 – 2021 całkowite wynagrodzenie Zarządu Spółki (bez odpraw) w trzech okresach charakteryzowało się ujemną dynamiką (w latach 2017, 2018, 2020) a w dwóch okresach dynamika wzrostu była dodatnia (w latach 2019 i 2021). Powyższy wskaźnik obejmuje zaległe wynagrodzenia zmienne przyznane za realizację celów zarządczych w latach poprzednich, co przyczyniło się do wzrostu całkowitej puli wypłat w 2019 i w 2021 w stosunku lat wcześniejszych (Tabela 6). Dynamika zmiany wynagrodzeń bez świadczeń dodatkowych w latach 2020-2021 Członków Rady Nadzorczej Grupy LOTOS S.A. w latach przyjęła ujemne wartości co oznacza spadek sumy wynagrodzenia RN, odpowiednio o 16 i 2% w porównaniu do lat poprzedzających (Tabela 7).

Tabela 7. Dynamika zmiany wynagrodzeń bez świadczeń dodatkowych wypłaconych w latach 2017-2021 Członkom Rady

Nadzorczej Grupy LOTOS SA				2017	2018	2019	2020	2021
Lp	Nazwisko	Imię	Okres pełnienia funkcji	vs. 2016	vs 2017	vs. 2018	vs. 2019	vs. 2020
Członkowie RN, którzy pełnili funkcję 31.12.2021 roku								
1	Ciach	Piotr	22.12.2016 - 31.12.2021	-	-12%	21%	0%	0%
2	Figura	Dariusz	27.01.2016 - 31.12.2021	78%	2%	0%	0%	0%
3	Kozłowska-Chyła	Beata	25.05.2016 - 31.12.2021	229%	3%	0%	0%	0%
4	Lewandowska	Katarzyna	27.01.2016 - 31.12.2021	78%	2%	0%	0%	0%
5	Włodarski	Rafał	30.06.2021 - 31.12.2021	-	-	-	-	-
6	Maćkowska	Katarzyna	30.06.2021 - 31.12.2021	-	-	-	-	-
7	Rybicki	Grzegorz	28.06.2018 - 31.12.2021	-	-	135%	0%	0%
Członek RN, którzy przestał pełnić funkcję w 2021 roku								
8	Lewandowski	Adam	22.12.2016 - 29.06.2021	-	6%	0%	0%	-42%
Członkowie RN, którzy przestali pełnić funkcję w poprzednich latach								
9	Golecki	Mariusz	28.06.2016 - 11.10.2019	256%	2%	-14%	-	-
10	Witkowska	Katarzyna	30.06.2015 - 22.12.2016	-94%	-	-	-	-
11	Sierpińska	Maria	27.01.2016 - 22.12.2016	-93%	-	-	-	-
12	Szklarczyk-Mierzwa	Agnieszka	28.06.2016 - 30.06.2020	256%	2%	0%	-42%	-
13	Jastrzębski	Marcin	12.04.2016 - 13.05.2016	-	-	-	-	-
14	Krasodomski	Cezary	27.01.2016 - 28.06.2016	-	-	-	-	-
15	Pawłowski	Oskar	01.01.2014 - 27.01.2016	-	-	-	-	-
16	Pietryszyn	Robert	23.12.2015 - 13.05.2016	-	-	-	-	-
17	Rumiński	Michał	01.01.2014 - 27.01.2016	-	-	-	-	-
18	Skwarko	Wiesław	01.01.2014 - 27.01.2016	-	-	-	-	-
19	Trzaskalska	Agnieszka	01.01.2014 - 27.01.2016	-	-	-	-	-
20	Hirszel	Małgorzata	01.01.2014 - 27.01.2016	-	-	-	-	-
Dynamika wnagrodzeń r/r-1				66%	6%	8%	-16%	-2%
Suma				0,6	0,6	0,6	0,5	0,5

* brak wartości oznacza że wynagrodzenie zostało wypłacone tylko w 1 z badanych lat a tym samym nie jest możliwa kalkulacja zmiany rok do roku;

W tabeli 8 porównano dynamiki średniego wynagrodzenia pracowników niebędących Członkami Zarządu lub Rady Nadzorczej oraz kluczowego miernika finansowego Grupy Kapitałowej LOTOS w latach 2017 – 2021 a także zaprezentowano dynamikę wskaźnika równości wynagrodzeń pracowników.

Tabela 8. Dynamiki zmiany rok do roku poprzedzającego: wynagrodzeń pracowników nie będących członkami Zarządu i RN w latach 2017-2021, równości wynagrodzeń i oczyszczonej EBITDA wg. LIFO

	2017 vs 2016	2018 vs 2017	2019 vs 2018	2020 vs 2019	2021 vs 2020
Średnie wynagrodzenie pracowników ⁽¹⁾	5,4%	1,2%	14,8%	-4,9%	4,6%
Wskaźnik równości wynagrodzeń	2,5%	2,1%	0,5%	-0,1%	1,9%
Oczyszczona ze zdarzeń jednorazowych EBITDA wg. LIFO	17,8%	1,6%	-7,7%	-52,6%	211,7%

(1) Średnioroczne wynagrodzenie pracowników (w tym wynagrodzenie zasadnicze, premie, nagrody) z wyłączeniem wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej i Zarządu. W 2019 wypłacono jednorazową nagrodę w wysokości jednego wynagrodzenia zasadniczego.

4. POZOSTAŁE INFORMACJE

- Wysokość wynagrodzenia od podmiotów należących do tej samej grupy kapitałowej w rozumieniu ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości:
Nie dotyczyło członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej Grupy LOTOS S.A. w roku obrotowym 2021.
- Liczba przyznanych lub zaoferowanych instrumentów finansowych oraz główne warunki wykonywania praw z tych instrumentów, w tym cenę i datę wykonania oraz ich zmiany:
Nie dotyczyło członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej Grupy LOTOS S.A. w roku obrotowym 2021.
- Informacje dotyczące odstępstw od procedury wdrażania Polityki Wynagrodzeń oraz odstępstw zastosowanych zgodnie z art. 90f Ustawy o ofercie, w tym wyjaśnienie przesłanek i trybu, oraz wskazanie elementów, od których zastosowano odstępstwa:
Nie dotyczyło Grupy LOTOS S.A. w roku obrotowym 2021.
- Informacje dotyczące korzystania z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia:
Zawarta z poszczególnymi członkami Zarządu Spółki Umowa o świadczenie usług zarządzania, przewidywała w swojej treści, iż Spółce przysługuje roszczenie o zwrot (w całości albo w odpowiedniej części) wypłaconego Wynagrodzenia Zmiennego, jeżeli po jego wypłacie zostanie wykazane, że (odpowiednio w całości albo w odpowiedniej części) zostało ono przyznane Zarządzającemu na podstawie danych, które okazały się nieprawdziwe.

W roku obrotowym 2021 nie zaistniały podstawy do konieczności skorzystania przez Spółkę z przedmiotowego postanowienia.
- Informacje w jaki sposób została w niniejszym sprawozdaniu uwzględniona uchwała, zgodnie z art. 90g ust. 6, lub dyskusja, o której mowa w ust. 7, odnoszące się do poprzedniego sprawozdania o wynagrodzeniach:

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Grupy LOTOS S.A., w dniu 30 czerwca 2021 roku, podjęło uchwałę nr 22/2021 w sprawie wyrażenia opinii dotyczącej „sprawozdania o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Grupy LOTOS S.A. za lata 2019 i 2020.” sporządzonego przez Radę Nadzorczą, zgodnie z którą sprawozdanie zostało zaopiniowane pozytywnie, bez dodatkowych uwag lub zastrzeżeń. W związku z tym sposób prezentowania informacji o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej kontynuowany jest w niniejszym sprawozdaniu.

Podpisy członków Rady Nadzorczej Grupy LOTOS S.A.:

Beata Kozłowska-Chyła



Piotr Ciach



Dariusz Figura



Katarzyna Lewandowska



Rafał Włodarski



Katarzyna Maćkowska



Grzegorz Rybicki

