

## Raport z funkcjonowania polityk wynagrodzeń za okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku

### I. Obowiązujące regulacje prawne oraz regulacje wewnętrzne

#### Informacje wstępne

Zgodnie z wydanymi przez Komisję Nadzoru Finansowego w dniu 22 lipca 2014 roku „Zasadami Ładu korporacyjnego dla instytucji nadzorowanych” instytucja nadzorowana powinna prowadzić przejrzystą politykę wynagradzania członków organu nadzorującego, organu zarządzającego oraz osób pełniących kluczowe funkcje. Zasady Ładu Korporacyjnego w szczególności precyzują kwestię wynagradzania członków organu zarządzającego, nadzorującego oraz kryteriów i warunków uzasadniających uzyskanie zmiennych składników wynagrodzeń.

Kwestia wynagrodzeń w Spółce została uregulowana poprzez Regulamin wynagradzania dla pracowników Caspar Asset Management S.A., który został przyjęty uchwałą Zarządu nr 7/11/2010 z dnia 15 listopada 2010 roku.

Ponadto, w systemie regulacji wewnętrznych Spółki Caspar Asset Management S.A. funkcjonują następujące polityki wynagradzania:

- Polityka wynagradzania członków Rady Nadzorczej Caspar Asset Management Spółka Akcyjna;
- Polityka wynagradzania członków Zarządu Caspar Asset Management Spółka Akcyjna;
- Polityka wynagrodzeń w Caspar Asset Management S.A.;
- Polityka wynagradzania osób zaangażowanych w Caspar Asset Management Spółka Akcyjna;
- Polityka zmiennych i stałych składników wynagrodzeń pracowników, których działalność zawodowa ma istotny wpływ na profil ryzyka spółek z Grupy Caspar Asset Management S.A.;
- Regulamin programu motywacyjnego dla Zarządu Caspar Asset Management S.A.;
- Regulamin programu motywacyjnego dla Pracowników Caspar Asset Management Spółka Akcyjna;
- Program motywacyjny w Grupie Kapitałowej Caspar Asset Management S.A.

Weryfikacja zgodności ww. polityk wynagradzania obowiązujących w 2022 roku z Zasadami Ładu Korporacyjnego została szczegółowo przedstawiona w raporcie z funkcjonowania polityk wynagrodzeń za okres od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku, który został przyjęty uchwałą Rady Nadzorczej nr 3 z dnia 27 lutego 2023 roku. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy uchwałą nr 30 z dnia 15 czerwca 2023 roku przyjęło raport Rady Nadzorczej z funkcjonowania polityk wynagrodzeń za

okres od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku oraz stwierdziło, iż funkcjonująca w Spółce polityka wynagradzania sprzyja rozwojowi i bezpieczeństwu działania Spółki jako instytucji nadzorowanej.

## **II. Zmiany, które nastąpiły w ciągu ostatniego roku obrotowego.**

### **Regulamin wynagradzania dla pracowników Caspar Asset Management S.A.**

Brak zmian.

### **Polityka wynagradzania członków Rady Nadzorczej Caspar Asset Management Spółka Akcyjna**

Brak zmian.

### **Polityka wynagradzania członków Zarządu Caspar Asset Management Spółka Akcyjna**

Brak zmian.

### **Polityka wynagrodzeń w Caspar Asset Management S.A.**

Brak zmian.

### **Polityka wynagradzania osób zaangażowanych w Caspar Asset Management S.A.**

Brak zmian.

### **Polityka zmiennych i stałych składników wynagrodzeń pracowników, których działalność zawodowa ma istotny wpływ na profil ryzyka spółek z Grupy Caspar Asset Management S.A.**

Brak zmian.

### **Regulamin programu motywacyjnego dla Zarządu Caspar Asset Management S.A.**

Rada Nadzorcza przyjęła uchwałę nr 5 z dnia 26 kwietnia 2023 roku w sprawie określenia celów biznesowych dla Zarządu na 2023 rok oraz określenia maksymalnej wysokości wynagrodzenia zmiennego przysługującego członkom Zarządu za rok obrotowy 2023.

### **Regulamin programu motywacyjnego dla Pracowników Caspar Asset Management Spółka Akcyjna**

Zarząd Spółki przyjął uchwałę nr 8/04/2023 z dnia 26 kwietnia 2023 roku w sprawie ustalenia progów zysku netto, o których mowa w Regulaminie Programu motywacyjnego na 2023 rok.

### **Program motywacyjny w Grupie Kapitałowej Caspar Asset Management S.A.**

Zarząd Spółki przyjął uchwałę nr 2/02/2023 z dnia 27 lutego 2023 r. w sprawie zmiany uchwały Zarządu nr 2/03/2022 z dnia 15 marca 2022 roku w sprawie wskazania Osób Uprawnionych niebędących członkami Zarządu Spółki do udziału w Programie Motywacyjnym w Grupie Caspar Asset Management S.A.

Rada Nadzorcza przyjęła uchwałę nr 6 z dnia 27 lutego 2023 roku w sprawie wyznaczenia Celów Finansowych oraz Niefinansowych, wskazania Indywidualnej Puli Rocznej oraz wskazania łącznej Puli Rocznej w związku z realizacją Programu Motywacyjnego w Roku Obrotowym 2023.

Rada Nadzorcza w trybie pisemnego głosowania przyjęła uchwałę nr 1 z dnia 6 lipca 2023 roku w sprawie weryfikacji osiągnięcia przez Uczestników Programu Motywacyjnego Celów Finansowych, Celów Niefinansowych oraz spełnienia Kryterium Lojalności.

### **III. Szczegółowe informacje w zakresie wysokości wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej i Zarządu Spółki, a także osób zaangażowanych w Spółce.**

	Członkowie Rady Nadzorczej	Członkowie Zarządu	Osoby zaangażowane
Podstawa wynagrodzenia	Uchwała nr 24 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Caspar Asset Management S.A. z dnia 21 czerwca 2021 roku w sprawie ustalenia wynagrodzenia	Uchwała nr 19 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Caspar Asset Management S.A. z dnia 10 czerwca 2020 roku w sprawie ustalenia	Umowa o pracę każdej z osób zaangażowanych w Spółce

	Członków Rady Nadzorczej.	wynagrodzenia Członków Zarządu.	
Wysokość wynagrodzenia	2.000,00 zł (słownie: dwa tysiące złotych 00/100) brutto za każdy miesiąc sprawowania funkcji. Powyższe wynagrodzenie dotyczy także wynagrodzenia Przewodniczącego Rady Nadzorczej (odpowiednio Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej)	Prezes i Wiceprezes Zarządu - 28.000,00 zł (słownie: dwadzieścia osiem tysięcy złotych i 0/100) brutto za każdy miesiąc sprawowania funkcji.	Różnie uregulowane

**IV. Ocena funkcjonowania polityk wynagrodzeń z punktu widzenia ich celów, w szczególności długoterminowego wzrostu wartości i stabilności funkcjonowania Spółki.**

Każda powyżej wymieniona polityka podlega nie rzadziej niż raz na rok ocenie poprawności funkcjonowania, przestrzegania i jej skuteczności. Oceny dokonuje Inspektor Nadzoru, który w razie stwierdzenia nieprawidłowości proponuje wprowadzenie zmian. Ocena zostaje przedstawiona Zarządowi.

Każda z przedstawionych powyżej polityk wynagradzania wyraża następujące cele:

- wsparcie realizacji strategii przyjętej przez Spółkę,
- wspieranie działań zapobiegających powstaniu Konfliktów Interesów i optymalne zarządzanie nimi,
- realizacja zasad adekwatnego wynagradzania do zakresu wykonywanych czynności w ramach posiadanych przez Spółkę możliwości finansowych.

W ocenie Rady Nadzorczej funkcjonujące w Spółce polityki dotyczące wynagradzania sprzyjają rozwojowi i bezpieczeństwu działania Spółki.

Rada Nadzorcza stwierdza również, iż przyjęte w Spółce polityki regulujące kwestie wynagradzania poszczególnych grup pracowników były w 2023 roku w Spółce przestrzegane.

Zgodnie z dyspozycją § 28 ust. 3 „Zasad ładu korporacyjnego dla instytucji nadzorowanych” niniejszy raport Rada Nadzorcza składa Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy.

Poznań, dnia 29 lutego 2024 roku

Pan Rafał Edmund Litwic  
Przewodniczący Rady Nadzorczej

.....

Pan Maciej Tomasz Czapiewski  
Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej .....

Pani Katarzyna Fabiś  
Członek Rady Nadzorczej .....

Pan Leszek Brunon Kasperski  
Członek Rady Nadzorczej .....

Pan Piotr Maciej Kaźmierczak  
Członek Rady Nadzorczej .....

Pan Rafał Płókarz  
Członek Rady Nadzorczej .....

Pan Andrzej Tabor  
Członek Rady Nadzorczej .....