

**SPRAWOZDANIE O WYNAGRODZENIACH CZŁONKÓW ZARZĄDU  
ORAZ RADY NADZORCZEJ  
KRYNICA VITAMIN SPÓŁKA AKCYJNA  
ZA ROK 2024**

**Warszawa, dnia 8 maja 2025**

## Spis treści

<b>DEFINICJE .....</b>	<b>3</b>
<b>Wprowadzenie .....</b>	<b>5</b>
Polityka Wynagrodzeń .....	5
Kluczowe fakty, decyzje oraz zmiany w wynikach i otoczeniu biznesowym Spółki .....	5
Skład Zarządu w okresie sprawozdawczym oraz następujące w tym okresie zmiany .....	9
Skład Rady Nadzorczej w okresie sprawozdawczym oraz następujące w tym okresie zmiany .....	9
<b>Wynagrodzenie całkowite Członków Zarządu oraz Członków Rady Nadzorczej .....</b>	<b>10</b>
Wynagrodzenie całkowite Członków Zarządu .....	10
Wynagrodzenie całkowite Członków Rady Nadzorczej .....	15
<b>Wynagrodzenie przyznawane w formie instrumentów finansowych .....</b>	<b>19</b>
<b>Informacje o korzystaniu z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia ....</b>	<b>19</b>
<b>Wynagrodzenia od podmiotów grupy kapitałowej .....</b>	<b>20</b>
<b>Wartość świadczeń przyznanych na rzecz osób najbliższych .....</b>	<b>20</b>
<b>Zgodność z Polityką Wynagrodzeń .....</b>	<b>20</b>
<b>Zastosowane kryteria dotyczące wyników .....</b>	<b>21</b>
<b>Odstępstwa od Polityki Wynagrodzeń .....</b>	<b>22</b>
<b>Informacje porównawcze dotyczące zmiany wynagrodzeń Członków Zarządu oraz Członków Rady Nadzorczej na tle wyników Spółki oraz średniego wynagrodzenia innych pracowników Spółki w okresie 5 lat .....</b>	<b>22</b>
<b>Sposób uwzględnienia uchwały Walnego Zgromadzenia opiniującej zeszłoroczne sprawozdanie o wynagrodzeniach Członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej .....</b>	<b>25</b>

## DEFINICJE

<b>Członek Rady Nadzorczej</b>	oznacza każdego członka Rady Nadzorczej Spółki
<b>Członek Zarządu</b>	oznacza każdego członka Zarządu Spółki, w tym Prezesa Zarządu i Wiceprezesa Zarządu
<b>EBITDA</b>	oznacza zysk z działalności operacyjnej Spółki powiększony o amortyzację środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych wynikający z jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki zaudytowanego i potwierdzonego przez biegłego rewidenta
<b>Kodeks Cywilny</b>	oznacza ustawę z dnia 23 kwietnia 1964 roku Kodeks cywilny
<b>Kodeks Pracy</b>	oznacza ustawę z dnia 26 czerwca 1974 roku Kodeks pracy
<b>Kodeks S spółek Handlowych</b>	oznacza ustawę z dnia 15 września 2000 roku Kodeks spółek handlowych
<b>Komitet Audytu</b>	oznacza komitet audytu funkcjonujący w ramach Rady Nadzorczej Spółki
<b>Komitet Strategii i Rozwoju</b>	oznacza komitet strategii i rozwoju funkcjonujący w ramach Rady Nadzorczej Spółki do dnia jego rozwiązania na mocy uchwały nr 9 Rady Nadzorczej z dnia 15 lutego 2024 r.
<b>Osoba Bliska</b>	oznacza małżonka, wstępnego, zstępnego, rodzeństwo, powinowatego w tej samej linii lub tym samym stopniu, osobę pozostającą w stosunku przysposobienia oraz jej małżonka, a także osobę pozostającą we wspólnym pożyciu
<b>Polityka Wynagrodzeń, Polityka</b>	oznacza politykę wynagrodzeń Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej, w rozumieniu art. 90d ust. 1 Ustawy o ofercie, uchwaloną 31 sierpnia 2020 r. przez Walne Zgromadzenie, zmienioną Uchwałą o Zmianie Polityki I oraz Uchwałą o Zmianie Polityki II
<b>Program Motywacyjny, Program</b>	oznacza program motywacyjny Spółki, określony w § 6 Polityki Wynagrodzeń
<b>Rada Nadzorcza</b>	oznacza Radę Nadzorczą Spółki
<b>Spółka</b>	oznacza spółkę pod firmą Krynica Vitamin Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie przy ul. Matyldy 35, 03-606 Warszawa, wpisaną do rejestru przedsiębiorców

Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS  
0000378184

**Sprawozdanie o wynagrodzeniach,  
Sprawozdanie**

oznacza niniejsze sprawozdanie o wynagrodzeniach  
Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej, w  
rozumieniu art. 90g Ustawy o ofercie

**Statut**

oznacza statut Spółki

**Uchwała o zmianie Polityki I**

oznacza uchwałę nr 21/2022 Walnego Zgromadzenia z  
dnia 22 czerwca 2022 r. w sprawie zmiany Polityki  
Wynagrodzeń Członków Zarządu i Członków Rady  
Nadzorczej w rozumieniu art. 90d ust. 1 Ustawy o ofercie  
publicznej (...) uchwalonej 31 sierpnia 2020 r. przez Walne  
Zgromadzenie

**Uchwała o zmianie Polityki II**

oznacza uchwałę nr 18/2023 Walnego Zgromadzenia z  
dnia 26 czerwca 2023 r. w sprawie zmiany Polityki  
Wynagrodzeń Członków Zarządu i Członków Rady  
Nadzorczej w rozumieniu art. 90d ust. 1 Ustawy o ofercie  
publicznej (...) uchwalonej 31 sierpnia 2020 r. przez Walne  
Zgromadzenie

**Ustawa o obrocie**

oznacza ustawę z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie  
instrumentami finansowymi

**Ustawa o ofercie**

oznacza ustawę z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej  
i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych  
do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach  
publicznych

**Walne Zgromadzenie**

oznacza Zwyczajne lub Nadzwyczajne Walne  
Zgromadzenie Spółki

**Zarząd**

oznacza Zarząd Spółki

## **Wprowadzenie**

Niniejsze Sprawozdanie o wynagrodzeniach zostało sporządzone oraz przyjęte przez Radę Nadzorczą dnia 8 maja 2025 r. zgodnie z przepisami Ustawy o ofercie, a w szczególności jego struktura i zakres odpowiada wymogom określonym w art. 90g Ustawy o ofercie.

Sprawozdanie stanowi kompletny przegląd wynagrodzeń, w tym wszystkich świadczeń, niezależnie od ich formy, otrzymanych przez poszczególnych Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej lub należnych poszczególnym Członkom Zarządu i Członkom Rady Nadzorczej, zgodnie z Polityką Wynagrodzeń.

Sprawozdanie sporządzone zostało za rok 2024.

Zgodnie z art. 90g ust. 10 Ustawy o ofercie, Sprawozdanie zostało poddane ocenie biegłego rewidenta w zakresie zamieszczenia w nim informacji wymaganych na podstawie art. 90g ust. 1-5 oraz ust. 8 Ustawy o ofercie.

### Polityka Wynagrodzeń

Zasady wynagradzania Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej, bez względu na formę prawną ich zatrudnienia, reguluje Polityka Wynagrodzeń, opracowana i uchwalona przez Walne Zgromadzenie, zgodnie z art. 90d Ustawy o ofercie.

Organem Spółki odpowiedzialnym za wdrożenie i aktualizację Polityki jest Zarząd, przy uwzględnieniu szczególnej roli Rady Nadzorczej.

Polityka Wynagrodzeń przyczynia się do realizacji strategii biznesowej Spółki oraz jej długoterminowych interesów, a także sprzyja stabilności Spółki. Przewidziane w Polityce zasady przyznawania stałych i zmiennych składników wynagrodzenia mają na celu zapewnienie pozyskania, utrzymania, a także motywowania Członków Zarządu oraz Członków Rady Nadzorczej. Wysokość, zasady przyznawania i struktura wynagrodzeń Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej powinny sprzyjać realizacji celów Spółki oraz uwzględniać jej aktualną sytuację finansową.

Od dnia uchwalenia Polityki Wynagrodzeń, jej treść zmieniona została dwukrotnie, na podstawie Uchwały o Zmianie Polityki I oraz Uchwały o Zmianie Polityki II.

Obowiązująca wersja Polityki znajduje się na stronie internetowej Spółki w zakładce „DLA INWESTORÓW” pod nagłówkiem „POLITYKA WYNAGRODZEŃ CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ”.

W okresie sprawozdawczym nie występowały odstępstwa od Polityki Wynagrodzeń.

W roku 2024 nie stosowano czasowego odstępstwa od stosowania Polityki.

### Kluczowe fakty, decyzje oraz zmiany w wynikach i otoczeniu biznesowym Spółki

Spółka jest wiodącym polskim producentem napojów bezalkoholowych i niskoalkoholowych, w tym m.in. napojów energetycznych, alkopopów, napojów gazowanych, kawowych oraz mlecznych,

specjalizującym się w produkcji kontraktowej dla światowych marek i sieci handlowych. Spółka posiada ponad 30-letnie doświadczenie w branży napojów i dysponuje jednym z największych zakładów produkcyjnych w Europie. Usługi Spółki obejmują tworzenie konceptów produktowych, rozlew napojów do puszek, opakowań PET i butelek szklanych oraz usługi logistyczne. Obecnie Spółka posiada sześć linii produkcyjnych, które mogą produkować ponad 800 milionów sztuk napojów rocznie. Spółka specjalizuje się w usługach produkcji i pakowania napojów dla produktów markowych oraz marek własnych sieci handlowych, zarówno w Polsce, jak i na rynkach zagranicznych.

Spółka ma zróżnicowane portfolio klientów pod względem geograficznym – poza Polską w okresie sprawozdawczym sprzedaż realizowana była głównie do podmiotów z Niemiec, Szwecji, Czech, Holandii oraz Wielkiej Brytanii. W roku 2024 nastąpiły zmiany w geograficznej strukturze sprzedaży w porównaniu do roku poprzedniego. Udział obrotów na rynku krajowym przekroczył 59% w sprzedaży napojów, co oznacza wzrost o ponad 5 p.p. Najważniejszym rynkiem zagranicznym Spółki pozostawali Niemcy, jednak ich udział zmniejszył się o blisko 7 p.p. Poza Polską, w 2024 roku Spółka prowadziła sprzedaż do ponad 20 krajów.

Struktura asortymentowa sprzedaży Spółki w znacznym stopniu determinowana jest przez popyt klientów i ich zainteresowanie poszczególnymi kategoriami produktów. W 2024 roku na pierwszym miejscu pozostały napoje energetyczne osiągając 42% przychodów ze sprzedaży (udział 50% w roku 2023). Udział drugiej największej kategorii, czyli napojów gazowanych (CSD) wzrósł z 38% do 40%. Napoje alkoholowe i kawy stanowiły w 2024 roku odpowiednio 9% i 4% udziałów w przychodach, a pozostałe napoje ok. 5%.

Spółka specjalizuje się w opracowywaniu własnych receptur napojów, które następnie oferowane są jej klientom. W 2024 roku Centrum Badań i Rozwoju, we współpracy z Działem Rozwoju Nowych Produktów Spółki, realizowało ponad 1300 różnorodnych projektów. Wśród nich wskazać można prace nad wdrożeniem na linii produkcyjnej PET butelek rPET zgodnie z wymaganiami Dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2019/904 z dnia 5 czerwca 2019 r. w sprawie zmniejszenia wpływu niektórych produktów z tworzyw sztucznych na środowisko. W okresie sprawozdawczym Spółka utworzyła 1002 indeksów wyrobów gotowych, 246 indeksów na napoje energetyzujące, 232 na napoje gazowane (CSD), blisko 53 na napoje spirytusowe niskoprocentowe (alcopops) oraz około 471 dla pozostałych kategorii. Oferta produktowa została poszerzona o nowe segmenty, takie jak napoje spirytusowe alkoholowe z zawartością alkoholu 18% oraz napoje mleczno-proteinowe. Ponadto, Spółka rozwijała w 2024 roku również technologię produkcji napojów izotonicznych w opakowaniach PET.

W okresie sprawozdawczym Spółka kontynuowała działania polegające na pozyskiwaniu klientów, rozbudowie oferty asortymentowej przez Centrum Badawczo-Rozwojowe oraz zapewnienie kompleksowej obsługi logistycznej. Strategicznym priorytetem Spółki pozostaje dywersyfikacja, zarówno w zakresie klientów, kierunków sprzedaży, portfolio produktów, jak również dostawców surowców i opakowań. Głównym dążeniem jest współpraca z dużymi klientami pozwalająca w sposób optymalny wykorzystywać wysokie wydajności linii produkcyjnych. W 2024 roku Spółka kontynuowała także prace mające na celu uruchomienie drugiego segmentu działalności, obejmującego kosmetyki.

W poniższej tabeli przedstawiono wybrane dane finansowe oraz wskaźniki Spółki za rok 2024 w stosunku do roku 2023.

**Tabela 1. Wybrane dane finansowe oraz wskaźniki finansowe Spółki za rok 2024 w stosunku do roku 2023.**

	Formuła obliczeniowa	2024	2023
<b>Wybrane dane finansowe *</b>			
<b>Przychody ze sprzedaży</b>	nd	387 894	359 230
<b>EBIT</b>	nd	16 813	-3 040
<b>EBITDA</b>	nd	30 932	11 636
<b>Kapitały własne</b>	nd	94 030	81 800
<b>Suma aktywów</b>	nd	224 326	227 598
<b>Wskaźniki rentowności</b>			
<b>Rentowność brutto ze sprzedaży</b>	wynik brutto ze sprzedaży/przychody ogółem	16,6%	14,4%
<b>Rentowność EBITDA</b>	EBITDA/przychody ogółem	8,0%	3,2%
<b>Rentowność EBIT</b>	EBIT/przychody ogółem	4,3%	-0,8%
<b>Rentowność netto</b>	wynik netto / przychody ogółem	3,2%	-1,9%
<b>Wskaźniki płynności</b>			
<b>Wskaźnik bieżący</b>	aktywa obrotowe ogółem / zobowiązania krótkoterminowe	0,9	0,8
<b>Wskaźnik szybki</b>	(aktywa obrotowe - zapasy)/ zobowiązania krótkoterminowe	0,5	0,4
<b>Wskaźnik pokrycia zobowiązań</b>	należności handlowe/ zobowiązania handlowe	0,8	0,6
<b>Wskaźniki zadłużenia</b>			
<b>Wskaźnik zadłużenia ogólnego</b>	zadłużenie ogółem/pasywa ogółem	0,2	0,3

<b>Wskaźnik relacji długu netto do EBITDA</b>	(zadłużenie oprocentowane - inwestycje krótkoterminowe)/wynik na działalności operacyjnej + amortyzacja	1,6	5,4
<b>Wskaźnik finansowania majątku trwałego kapitałem stałym</b>	(kapitał własny + zobowiązania długoterminowe)/aktywa trwałe	0,9	0,8
<b>Wskaźniki efektywności</b>			
<b>Wskaźnik efektywności wykorzystania aktywów</b>	przychody ogółem/aktywa ogółem	1,7	1,6
<b>Wskaźnik rotacji zapasów</b>	zapasy/przychody ogółem*365	37,4	41,9
<b>Wskaźnik rotacji należności</b>	należności handlowe/przychody ogółem*365	43,7	41,6
<b>Wskaźnik rotacji zobowiązań</b>	zobowiązania handlowe/przychody ogółem*365	53,1	72,1
<b>Wskaźnik rotacji kapitału obrotowego</b>	(suma wskaźników rotacji należności i zapasów) - wskaźnik rotacji zobowiązań	27,9	11,5

\* Kwoty podano w tysiącach złotych.

Jak wynika z powyższego zestawienia wyniki finansowe Spółki w 2024 r. uległy poprawie w stosunku do roku poprzedniego. Analiza wyników finansowych osiągniętych w okresie sprawozdawczym wskazuje, że, Spółka podniosła poziom rentowności w porównaniu do poprzedniego roku. Odnotować można także wzrost marży brutto o ponad 2,2 p.p., rentowności EBITDA o 4,8 p.p. oraz rentowności EBIT o 5,1 p.p. w porównaniu z rokiem 2023.

Na działalność Spółki oraz osiągnięte przez nią w okresie sprawozdawczym wyniki wpływ miał między innymi spadek cen kluczowych surowców i materiałów, takich jak cukier i aluminium, oraz ustabilizowanie cen mediów. Ponadto Spółka dokonała optymalizacji kosztów, a także zmian w miksie opakowaniowym oraz klienckim.



Dnia 28 sierpnia 2024 r., po analizie aktualnych uwarunkowań, opłacalności i potrzeb, Spółka podjęła decyzję o rezygnacji z zamiaru realizacji inwestycji na terenie Kleszczowskiej Strefy Przemysłowej w Żłobnicy, o której informowano w [raportach bieżących nr 1/2022 z dnia 4 stycznia 2022 r., nr 8/2022 K z dnia 17 maja 2022 r. oraz nr 20/2022 z dnia 11 października 2022 r.](#) O podjęciu działań mających na celu zakończenie projektu poinformowano w [raporcie bieżącym nr 16/2024 z dnia 28 sierpnia 2024 roku](#). Spółki rozważa inne możliwości inwestycyjne w zakresie rozbudowy potencjału produkcyjnego Spółki, w szczególności Zarząd rozpoznaje obecnie uwarunkowania i możliwości rozbudowy zakładu w Dziadkowskim Folwark.

#### Skład Zarządu w okresie sprawozdawczym oraz następujące w tym okresie zmiany

Zarząd składa się z jednego do pięciu członków, powoływanych przez Radę Nadzorczą na pięcioletnią kadencję z możliwością reelekcji.

W okresie sprawozdawczym funkcję Członków Zarządu pełniły w Spółce następujące osoby:

- a. Pan Piotr Czachorowski – Prezes Zarządu;
- b. Pani Marta Kamińska – Członek Zarządu;
- c. Pan Mateusz Jesiołowski – Członek Zarządu;
- d. Pan Jarosław Wichowski – Członek Zarządu.

Pan Jarosław Wichowski powołany został w skład Zarządu uchwałą nr 11 Rady Nadzorczej z dnia 15 lutego 2024 r. i pełnił funkcję Członka Zarządu od dnia 19 lutego 2024 r.

#### Skład Rady Nadzorczej w okresie sprawozdawczym oraz następujące w tym okresie zmiany

Rada Nadzorcza składa się z pięciu do siedmiu członków, powoływanych przez Walne Zgromadzenie na pięcioletnią kadencję z możliwością reelekcji.

W okresie sprawozdawczym funkcję Członków Rady Nadzorczej pełniły w Spółce następujące osoby:

- a. Pani Agnieszka Hajduk;
- b. Pani Agata Mazurowska-Rozdeiczer;
- c. Pan Jerzy Suchnicki;
- d. Pan Maciej Witucki;
- e. Pan Wojciech Piotrowski;
- f. Pani Agnieszka Donica.

Walne Zgromadzenie, rozpoczęte w dniu 4 stycznia 2024 r., po wznowieniu obrad w dniu 25 stycznia 2024 r. podjęło uchwały w przedmiocie zmian w składzie Rady Nadzorczej, tj.: (i) uchwałą Nr 2/2024, na mocy której Pani Agnieszka Hajduk została odwołana ze składu Rady Nadzorczej z dniem 25

stycznia 2024 r., oraz (ii) uchwałą Nr 3/2024, mocą której powołano Panią Agnieszkę Donicę w skład Rady Nadzorczej z dniem 25 stycznia 2024 r.

### **Wynagrodzenie całkowite Członków Zarządu oraz Członków Rady Nadzorczej**

Wynagrodzenie Członków Zarządu oraz Członków Rady Nadzorczej reguluje w szczególności Polityka Wynagrodzeń oraz uchwały właściwych organów Spółki.

Przy ustalaniu wysokości wynagrodzeń Członków Zarządu oraz Członków Rady Nadzorczej w Spółce obowiązuje podział kompetencji, przewidziany w art. 378 i 392 Kodeksu Spółek Handlowych, z uwzględnieniem postanowień Polityki, co ma na celu unikanie konfliktu interesów. Wynagrodzenie Członków Zarządu ustala Rada Nadzorcza, natomiast wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej ustala Walne Zgromadzenie.

Na zasadach wynikających z powszechnie obowiązujących przepisów prawa Członkowie Zarządu oraz Członkowie Rady Nadzorczej mogą być uprawnieni do uczestnictwa w programach emerytalno-rentowych, w tym w pracowniczym planie kapitałowym.

#### Wynagrodzenie całkowite Członków Zarządu

W okresie sprawozdawczym kwestie dotyczące wynagrodzenia Członków Zarządu regulowały:

- a. Polityka Wynagrodzeń;
- b. uchwała nr 20 Rady Nadzorczej z dnia 6 czerwca 2022 r. w sprawie powołania Członka Zarządu Spółki;
- c. uchwała nr 22 Rady Nadzorczej z dnia 6 czerwca 2022 r. w sprawie powołania Członka Zarządu Spółki;
- d. uchwała nr 23 Rady Nadzorczej z dnia 6 czerwca 2022 r. w sprawie powołania Członka Zarządu Spółki;
- e. uchwała nr 11 Rady Nadzorczej z dnia 15 lutego 2024 r. w sprawie powołania Członka Zarządu Spółki;
- f. uchwała nr 32 Rady Nadzorczej z dnia 1 sierpnia 2024 r. w sprawie zatwierdzenia wypłaty wynagrodzenia dodatkowego Członka Zarządu;
- g. umowy zawarte przez Spółkę z poszczególnymi Członkami Zarządu.

Zgodnie z Polityką Wynagrodzeń, Wynagrodzenie Członka Zarządu może składać się z:

- a. wynagrodzenia stałego, w którego skład wchodzi:
  - wynagrodzenie podstawowe, wynikające ze stosunku pracy lub stosunku cywilnoprawnego,

- wynagrodzenie za udział w organach,
  - świadczenia dodatkowe;
- b. wynagrodzenia zmiennego, w którego skład wchodzi:
- wynagrodzenie zmienne jednoroczne, które wiąże się z osiągnięciem określonych wyników lub spełnieniem zobiektywizowanych kryteriów, odnoszących się do okresu jednego roku,
  - wynagrodzenie zmienne wieloletnie, które wiąże się z osiągnięciem określonych wyników lub spełnieniem zobiektywizowanych kryteriów, odnoszących się do okresu przekraczającego jeden rok;
- c. innych świadczeń;
- d. świadczeń na rzecz emerytur.

Wynagrodzenie Członków Zarządu ustala Rada Nadzorcza z uwzględnieniem:

- a. potrzeb i możliwości Spółki;
- b. skali działalności Spółki;
- c. możliwości finansowych Spółki;
- d. indywidualnych kwalifikacji;
- e. poziomu doświadczenia;
- f. zajmowanego stanowiska i zakresu obowiązków;
- g. zapewnienia efektywności w wykonywaniu zadań.

Zgodnie z założeniami Polityki Wynagrodzeń, stałe składniki wynagrodzenia powinny stanowić na tyle dużą część łącznej wysokości wynagrodzenia, aby możliwe było prowadzenie elastycznej polityki dotyczącej zmiennych składników wynagrodzenia, w tym zmniejszenie wysokości tych składników lub ich niewypłacenie.

Świadczenia dodatkowe zapewniane przez Spółkę Członkom Zarządu, zgodnie z Polityką, stanowią:

- a. prawo do korzystania w celach służbowych z samochodu służbowego;
- b. prawo do korzystania z wybranego pakietu opieki medycznej finansowanego przez Spółkę;
- c. prawo do ubezpieczenia Członka Zarządu na koszt Spółki od szkód powstałych w następstwie roszczeń z tytułu odpowiedzialności członków organów spółki kapitałowej - D&O Liability Insurance.

Wpłata zmiennych składników wynagrodzenia uzależniona jest od spełnienia warunków określonych w umowach zawieranych z Członkami Zarządu, przy uwzględnianiu zasad wypłaty wynagrodzenia zmiennego, określonych w Polityce Wynagrodzeń. Polityka wymaga, aby zmienne składniki wynagrodzenia wypłacane były w oparciu o przejrzyste zasady i kryteria oraz w sposób zapewniający jej efektywną realizację.

Wzajemne proporcje zmiennych składników wynagrodzenia do stałych składników wynagrodzenia Członków Zarządu są uzależnione od realizacji celów zarządczych określonych w Polityce Wynagrodzeń, przy czym wysokość wynagrodzenia zmiennego nie powinna przekroczyć 300 % rocznego wynagrodzenia stałego. Zgodnie z Polityką przyznanie oraz zmiana uprawnień do uzyskania zmiennych składników wynagrodzenia Członka Zarządu może następować częściej niż raz w roku.

Po ustaniu zatrudnienia, bez względu na jego formę prawną, Rada Nadzorcza może przyznać Członkom Zarządu odszkodowanie z tytułu przestrzegania zakazu prowadzenia działalności konkurencyjnej w wysokości do 50% wynagrodzenia otrzymywanego przez Członka Zarządu przez okres 12 miesięcy przed ustaniem zatrudnienia w Spółce.

Członkom Zarządu mogą zostać wypłacone premie uznaniowe, które stanowić mogą zarówno uzupełnienie, jak i substytut innych rodzajów zmiennych składników wynagrodzeń wynikających z Polityki.

Tabela 2. Wysokość wynagrodzenia całkowitego przyznanego lub wypłaconego Członkom Zarządu w roku 2024 w podziale na składniki.

Imię i nazwisko Pełniąca funkcję	Rok	Wynagrodzenie stałe			Wynagrodzenie zmienne				Inne świadczenia			Świadczenia na rzecz emerytur		Łączna wartość wynagrodzenia	Procentowo porównany saloryt oraz zmniejszenie składników wynagrodzenia
		Wynagrodzenie podstawowe	Wynagrodzenie za udział w organach	Świadczenia dodatkowe	Jedynoczne		wskazanie		Inne świadczenia			Świadczenia na rzecz emerytur			
					Rodzaj świadczenia	Wartość świadczenia	Rodzaj świadczenia	Wartość świadczenia	Rodzaj świadczenia	Wartość świadczenia	Rodzaj świadczenia	Wartość świadczenia	Rodzaj świadczenia		
Piotr Czachonowski Przew. Zarządu	2024	431 000,00	96 000,00	20 937,42 1) zarobki służbowy 2) pakiet opłat medycznej 3) OC wlecz: spółki										547 937,42	0,00%
	2023	420 000,00	96 000,00	19 349,34 1) zarobki służbowy 2) pakiet opłat medycznej 3) OC wlecz: spółki	Premia roczna	96 000,00								619 349,34	15,69%
Mateusz Jabłoński Członek Zarządu	2024	420 600,00	96 000,00	20 937,42 1) zarobki służbowy 2) pakiet opłat medycznej 3) OC wlecz: spółki										537 537,42	0,00%
	2023	295 300,00	96 000,00	19 349,34 1) pakiet opłat medycznej 2) OC wlecz: spółki	Premia roczna	58 720,00								469 269,34	14,10%
Marek Kamiński Członek Zarządu	2024	423 000,00	96 000,00	19 586,94 1) zarobki służbowy 2) pakiet opłat medycznej 3) OC wlecz: spółki					premia dodatkowa	9 710,51	pracowniczy plan incentywy	3 666,04	531 961,49	0,00%	
	2023	324 000,00	96 000,00	19 381,42 1) pakiet opłat medycznej 2) OC wlecz: spółki	Premia roczna	16 450,00			premia roczna uczestnika	45 050,00	pracowniczy plan incentywy	4 334,67	505 216,09	3,74%	
Jarosław Wichowski Członek Zarządu	2024	375 438,00	88 024,48	18 103,19 1) zarobki służbowy 2) pakiet opłat medycznej 3) OC wlecz: spółki										476 570,67	0,00%
	2023														

\* Pan Jarosław Wichowski pełnił funkcję Członka Zarządu od dnia 19 lutego 2024 r.

Wartości świadczeń niepieniężnych zostały określone na ostatni dzień okresu sprawozdawczego.

Kwoty wskazane w tabeli są wartościami brutto.

W okresie Sprawozdawczym wynagrodzenie każdego z Członków Zarządu składało się z wynagrodzenia stałego, w skład którego wchodziło:

- a. wynagrodzenie podstawowe;
- b. wynagrodzenie za udział w organach,
- d. świadczenie dodatkowe, tj. prawo do korzystania w celach służbowych z samochodu służbowego, prawo do korzystania z wybranego pakietu opieki medycznej finansowanego przez Spółkę oraz prawo do ubezpieczenia Członka Zarządu na koszt Spółki od szkód powstałych w następstwie roszczeń z tytułu odpowiedzialności członków organów spółki kapitałowej - D&O Liability Insurance. Wartość świadczeń dodatkowych miała niewielki udział - poniżej 4% - w łącznej wartości wynagrodzeń poszczególnych Członków Zarządu.

Wynagrodzenie podstawowe przyznane zostało:

- a. Panu Piotrowi Czachorowskiemu, na podstawie umowy o świadczenie usług doradczych z dnia 3 sierpnia 2015 r., zmienionej aneksem z dnia 31 stycznia 2020 r. oraz aneksem z dnia 8 marca 2024 r.;
- b. Panu Mateuszowi Jesiołowskiemu, na podstawie umowy o świadczenie usług doradczych z dnia 1 września 2020 r., zmienionej aneksem z dnia 10 marca 2021 r., aneksem z dnia 24 czerwca 2021 r., aneksem z dnia 23 maja 2022 r. oraz aneksem z dnia 8 marca 2024 r.;
- c. Pani Marcie Kamińskiej, na podstawie umowy o pracę na czas nieokreślony zawartej dnia 1 października 2021 r., zmienionej aneksem z dnia 17 lutego 2022 r., oraz umowy o świadczenie usług doradczych z dnia 15 maja 2018 r., zmienionej aneksem z dnia 31 stycznia 2019 r., aneksem z dnia 28 lutego 2020 r., aneksami z dnia 17 lutego 2022 r. oraz aneksem z dnia 8 marca 2024 r.;
- d. Panu Jarosławowi Wichowskiemu, na podstawie umowy o współpracy z dnia 19 lutego 2024 r.

W roku 2024 każdemu z Członków Zarządu przyznano wynagrodzenie za udział w organach, w wysokości przewidzianej w odpowiednich uchwałach Rady Nadzorczej wymienionych powyżej, tj. w wysokości 8.000,00 zł miesięcznie, przy czym Pan Jarosław Wichowski pobierał wynagrodzenie za okres od dnia 19 lutego 2024 r. z uwagi na jego powołanie do Zarządu ze wskazanym wyżej dniem.

Każdy z Członków Zarządu korzystał w okresie sprawozdawczym ze wszystkich przewidzianych w Polityce Wynagrodzeń świadczeń dodatkowych.

W okresie sprawozdawczym żadnemu z Członków Zarządu nie przyznano wynagrodzenia zmiennego jednorocznego. W skład wynagrodzenia Członków Zarządu w 2024 roku nie wchodziło również wynagrodzenie zmienne wieloroczne.

W roku 2024 wynagrodzenie zmienne stanowiło 0% wysokości wynagrodzenia stałego poszczególnych Członków Zarządu. Wobec powyższego należy stwierdzić, iż w przypadku wynagrodzeń wszystkich Członków Zarządu zachowano zgodną z założeniami Polityki Wynagrodzeń relację wynagrodzenia zmiennego do wynagrodzenia stałego.

W roku 2024 jednemu z Członków Zarządu – Pani Marcie Kamińskiej – przyznano premię dodatkową w kwocie 9.708,51 zł, na podstawie postanowień umowy o świadczenie usług doradczych z dnia 15 maja 2018 r. (z późn. zm.) oraz uchwały nr 32 Rady Nadzorczej z dnia 1 sierpnia 2024 r. w sprawie zatwierdzenia wypłaty wynagrodzenia dodatkowego Członka Zarządu. Powyższą premię dodatkową przyznano Pani Marcie Kamińskiej w związku z nadzorem nad projektem pozyskania ulgi z tytułu Badań i Rozwoju w 2023 r., tj. w oparciu o kryterium wzrostu innowacyjności Spółki poprzez realizację prac badawczo-rozwojowych.

Pozostałym Członkom Zarządu nie przyznano w okresie sprawozdawczym jakichkolwiek innych świadczeń, w tym wynagrodzenia z tytułu przestrzegania zakazu prowadzenia działalności konkurencyjnej.

Jeden z Członków Zarządu, tj. Pani Marta Kamińska, korzystał w okresie sprawozdawczym z uczestnictwa w pracowniczym planie kapitałowym.

#### Wynagrodzenie całkowite Członków Rady Nadzorczej

W okresie sprawozdawczym kwestie dotyczące wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej regulowały:

- a. Polityka Wynagrodzeń;
- b. uchwała nr 8/2021 Walnego Zgromadzenia z dnia 29 marca 2021 r. w sprawie ustalenia wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej oraz wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej pełniących funkcję przewodniczącego Rady Nadzorczej oraz członków Rady Nadzorczej za udział w pracy komitetu Rady Nadzorczej.

Wynagrodzenie Członka Rady Nadzorczej może składać się z:

- a. wynagrodzenia stałego, w którego skład wchodzi:
  - wynagrodzenie podstawowe, wynikające ze stosunku pracy lub stosunku cywilnoprawnego,
  - wynagrodzenie za udział w organach;
- b. innych świadczeń;
- c. świadczeń na rzecz emerytur.

Zapisy Polityki regulują możliwość przyznania dodatkowego wynagrodzenia stałego Członkom Rady Nadzorczej zasiadającym w komitetach stałych utworzonych w ramach Spółki.

Zgodnie z założeniami Polityki Wynagrodzeń, wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej nie powinno być uzależnione od wyników Spółki, a w szczególności Członkowie Rady Nadzorczej nie są uprawnieni do otrzymywania wynagrodzenia zmiennego.

Świadczeniem dodatkowym zapewnianym Członkom Rady Nadzorczej przez Spółkę jest prawo do ubezpieczenia Członków Rady Nadzorczej na koszt Spółki od szkód powstałych w następstwie roszczeń z tytułu odpowiedzialności członków organów spółki kapitałowej - D&O Liability Insurance.



Obecnie obowiązująca w Spółce Polityka Wynagrodzeń nie przewiduje możliwości przyznania Członkom Rady Nadzorczej prawa do korzystania w celach służbowych z samochodu służbowego oraz prawa do korzystania z wybranego pakietu opieki medycznej finansowanego przez Spółkę.

Wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej ustala Walne Zgromadzenie z uwzględnieniem:

- a. skali działalności Spółki;
- b. możliwości finansowych Spółki;
- c. zajmowanego stanowiska i zakresu obowiązków;
- d. pełnienia dodatkowych funkcji;
- e. zapewnienia efektywności Członków Rady Nadzorczej w wykonywaniu zadań;
- f. celu zagwarantowania niezależności Członków Rady Nadzorczej przy wykonywaniu obowiązków wynikających z pełnionej funkcji.



Tabela 3. Wysokość wynagrodzenia całkowitego przyznanego Członkom Rady Nadzorczej w roku 2024 w podziale na składniki.

Imię i nazwisko Pełniący funkcję	Rok	Wynagrodzenie stałe			Wynagrodzenie zmienne				Inne świadczenia	Świadczenia na rzecz emerytur		Łączna wartość wynagrodzenia	Procenty pomiędzy analizy oraz zmianami składników wynagrodzenia	
		Wynagrodzenie podstawowe	Wynagrodzenie za udział w organach	Świadczenia dodatkowe		jednoroczne		wskazane						
				Rodzaj świadczenia	Wartość świadczenia	Rodzaj świadczenia	Wartość świadczenia	Rodzaj świadczenia						Wartość świadczenia
Agnieszka Hajduk Członek Rady Nadzorczej	2024		6 451,61	1) OC władz spółki	1 020,73					pracowniczy plan kapitałowy	96,77	7 579,11	0%	
	2023		96 000,00	1) OC władz spółki	14 060,34					pracowniczy plan kapitałowy	1 330,00	111 390,34	0%	
Agata Mazurkiewicz-Razielczak Członek Rady Nadzorczej	2024		96 000,00	1) OC władz spółki	15 186,42					pracowniczy plan kapitałowy	1 440,00	112 626,42	0%	
	2023		96 000,00	1) OC władz spółki	14 060,34					pracowniczy plan kapitałowy	1 440,00	111 500,34	0%	
Joanna Suchniewska Członek Rady Nadzorczej	2024		96 000,00	1) OC władz spółki	15 186,42					pracowniczy plan kapitałowy	1 440,00	112 626,42	0%	
	2023		96 000,00	1) OC władz spółki	14 060,34					pracowniczy plan kapitałowy	1 440,00	111 500,34	0%	
Marek Włarowski Członek Rady Nadzorczej	2024		96 000,00	1) OC władz spółki	15 186,42							111 186,42	0%	
	2023		96 000,00	1) OC władz spółki	14 060,34							110 060,34	0%	
Wojciech Piotrowski Członek Rady Nadzorczej	2024		72 000,00	1) OC władz spółki	15 186,42					pracowniczy plan kapitałowy	990,00	88 176,42	0%	
	2023		8 200,00	1) OC władz spółki	1 701,75							9 901,75	0%	
Agnieszka Donica Członek Rady Nadzorczej	2024		88 319,32	1) OC władz spółki	14 186,92							102 506,24	0%	
	2023	336 000,00	96 000,00	1) samochód służbowy 2) pakiet opieki medycznej 3) OC władz spółki	19 186,24	Premia roczna	79 200,00	ekwiwalent za niewykorzystany urlop	20 595,25			610 991,49	15,49%	

\* Pani Agnieszka Hajduk pełniła funkcję Członka Rady Nadzorczej do dnia 25 stycznia 2024 r.

\*\* Pani Agnieszka Donica w latach 2019 – 2023 pełniła funkcję w Zarządzie, natomiast w skład Rady Nadzorczej została powołana z dniem 25 stycznia 2024 r.

\*\*\* Pan Wojciech Piotrowski pełnił w latach 2021 - 2022 funkcję Członka Zarządu, natomiast do Rady Nadzorczej został powołany z dniem 20 listopada 2023 r.

Wartości świadczeń niepieniężnych zostały określone na ostatni dzień okresu sprawozdawczego.

Kwoty wskazane w tabeli są wartościami brutto.

W okresie sprawozdawczym wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej składało się z wynagrodzenia stałego, w skład którego wchodziło:

- a. wynagrodzenie podstawowe, które otrzymał jeden Członek Rady Nadzorczej;
- b. wynagrodzenie za udział w organach;
- c. świadczenie dodatkowe.

W okresie sprawozdawczym w skład wynagrodzenia stałego każdego z Członków Rady Nadzorczej wchodziło wynagrodzenie za udział w organach w wysokości 8.000,00 zł miesięcznie dla Przewodniczącego Rady Nadzorczej oraz 6.000,00 zł miesięcznie dla pozostałych Członków Rady Nadzorczej, określone uchwałą nr 8/2021 Walnego Zgromadzenia z dnia 29 marca 2021 r. w sprawie ustalenia wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej oraz wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej pełniących funkcję przewodniczącego Rady Nadzorczej oraz członków Rady Nadzorczej za udział w pracy komitetu Rady Nadzorczej, przy czym za udział w pracy komitetu Rady Nadzorczej Członkom Rady Nadzorczej przysługuje dodatkowe wynagrodzenie stałe w kwocie 2.000,00 zł. Łączna wartość wynagrodzenia ze wszystkich powyższych tytułów nie może przekraczać 8.000,00 zł miesięcznie.

Funkcję Przewodniczącego Rady Nadzorczej przez cały okres sprawozdawczy pełnił Pan Maciej Witucki.

Komitety Rady Nadzorczej, z tytułu prac w których Członkom Rady Nadzorczej przysługiwało w okresie sprawozdawczym dodatkowe wynagrodzenie stałe obejmowały Komitet Audytu oraz Komitet Strategii i Rozwoju, przy czym Komitet Strategii i Rozwoju uległ rozwiązaniu z dniem 15 lutego 2024 r. na mocy uchwały nr 9 Rady Nadzorczej z dnia 15 lutego 2024 r.

Udział w pracach Komitetu Audytu w roku 2024 brali:

- a. Pani Agnieszka Hajduk, która pełniła funkcję Przewodniczącej Komitetu Audytu do dnia odwołania z funkcji Członka Rady Nadzorczej, tj. do dnia 25 stycznia 2024 roku;
- b. Pan Jerzy Suchnicki, który pełnił w całym okresie sprawozdawczym funkcję w Komitecie Audytu, przy czym do dnia 14 lutego 2024 roku pełnił funkcję Członka Komitetu Audytu, a z dniem 15 lutego 2024 roku został powołany na funkcję Przewodniczącego Komitetu Audytu;
- c. Pani Agnieszka Donica, która pełniła funkcję Członka Komitetu Audytu od dnia 15 lutego 2024 roku;
- d. Pani Agata Mazurowska – Rozdeiczer, która pełniła w całym okresie sprawozdawczym funkcję Członka Komitetu Audytu.

Udział w pracach Komitetu Strategii i Rozwoju w roku 2024 brał Pan Maciej Witucki, który pełnił funkcję Członka Komitetu Strategii i Rozwoju do dnia rozwiązania komitetu, tj. do dnia 15 lutego 2024 r.

Zgodnie z założeniami Polityki Wynagrodzeń, wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej nie powinno być uzależnione od wyników Spółki, a w szczególności Członkowie Rady Nadzorczej nie są uprawnieni do otrzymywania wynagrodzenia zmiennego. W konsekwencji żaden z Członków Rady Nadzorczej nie otrzymał wynagrodzenia zmiennego jednorocznego ani wynagrodzenia zmiennego

wieloletniego, a ponadto nie uzależniono żadnych innych składników wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej od wyników Spółki.

Ze świadczenia dodatkowego - prawa do ubezpieczenia Członków Rady Nadzorczej na koszt Spółki od szkód powstałych w następstwie roszczeń z tytułu odpowiedzialności członków organów spółki kapitałowej - D&O Liability Insurance - w 2024 roku korzystali wszyscy Członkowie Rady Nadzorczej.

Żaden z Członków Rady Nadzorczej nie otrzymał w okresie sprawozdawczym innych świadczeń.

W roku 2024 czterech Członków Rady Nadzorczej, tj. Pani Agnieszka Hajduk, Pan Wojciech Piotrowski, Pani Agata Mazurowska-Rozdeiczer oraz Pan Jerzy Suchnicki, korzystało z uczestnictwa w pracowniczym planie kapitałowym.

### **Wynagrodzenie przyznawane w formie instrumentów finansowych**

#### **Nie dotyczy.**

Zgodnie z brzmieniem Polityki Wynagrodzeń Spółka może podjąć uchwałę w przedmiocie ustanowienia w Spółce Programu Motywacyjnego dla kluczowych pracowników, w tym Członków Zarządu, celem zapewnienia optymalnych warunków dla wzrostu wyników finansowych Spółki, poprzez trwałe związanie osób uczestniczących w Programie Motywacyjnym ze Spółką. Program Motywacyjny polega na przyznaniu powyższym osobom wynagrodzenia zmiennego w formie instrumentów finansowych.

W okresie sprawozdawczym, tj. w roku 2024 w Spółce nie utworzono, jak również nie prowadzono wcześniej utworzonych Programów Motywacyjnych, w wyniku realizacji których Członkom Zarządu zostałyby przyznane wynagrodzenie zmienne w formie instrumentów finansowych. Członkom Zarządu w okresie sprawozdawczym nie przyznano, ani nie zaoferowano instrumentów finansowych.

### **Informacje o korzystaniu z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia**

#### **Nie dotyczy.**

Zgodnie z Polityką Wynagrodzeń Rada Nadzorcza może wprowadzić okresy odroczenia wypłaty Członkom Zarządu zmiennych składników wynagrodzenia, jeżeli jest to uzasadnione celem lub charakterem świadczenia, a żądanie zwrotu wypłaconych zmiennych składników wynagrodzenia jest możliwe na zasadach określonych w powszechnie obowiązujących przepisach prawa, w tym w szczególności w Kodeksie Pracy, Kodeksie Cywilnym oraz Kodeksie Spółek Handlowych.

W okresie sprawozdawczym nie skorzystano z możliwości odroczenia wypłaty zmiennych składników wynagrodzenia Członkom Zarządu, ani z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia. Ponadto nie zidentyfikowano zdarzeń mogących skutkować skorzystaniem z powyższych możliwości.

## **Wynagrodzenia od podmiotów grupy kapitałowej**

### **Nie dotyczy.**

Spółka nie wchodzi w skład żadnej grupy kapitałowej.

## **Wartość świadczeń przyznanych na rzecz osób najbliższych**

W okresie sprawozdawczym w skład wynagrodzenia jednego Członka Zarządu – Pani Marty Kamińskiej, wchodziło świadczenie pieniężne na rzecz Osób Bliskich, w postaci prawa do korzystania z pakietu opieki medycznej finansowanego przez Spółkę. Pakiet opieki medycznej finansowany przez Spółkę obejmował partnera oraz zstępnego Pani Marty Kamińskiej, a jego wartość wynosiła 2.747,07 zł. Spółka nie przyznała żadnych innych świadczeń na rzecz Osób Bliskich ww. Członka Zarządu.

Wynagrodzenia pozostałych Członków Zarządu nie obejmowały w okresie sprawozdawczym świadczeń pieniężnych lub niepieniężnych przyznanych na rzecz ich Osób Bliskich.

W skład wynagrodzeń Członków Rady Nadzorczej nie wchodziły w roku 2024 świadczenia pieniężne lub niepieniężne przyznane na rzecz ich Osób Bliskich.

## **Zgodność z Polityką Wynagrodzeń**

W 2024 roku Spółka wypłacała wynagrodzenia Członków Zarządu oraz Członków Rady Nadzorczej zgodnie z przyjętą Polityką Wynagrodzeń.

W okresie sprawozdawczym Spółka realizowała Politykę między innymi poprzez:

- a. przyznawanie wynagrodzeń w formach dopuszczonych przez Politykę;
- b. ustalanie wysokości wynagrodzeń przez właściwe organy Spółki, określone w § 10 ust. 1 Polityki;
- c. przyznawanie zmiennych składników wynagrodzenia Członkom Zarządu zgodnie z zasadami Polityki Wynagrodzeń, w tym zwłaszcza poprzez ustalenie wysokości wynagrodzenia zmiennego Członków Zarządu w odpowiedniej relacji do ich wynagrodzenia stałego;
- d. niewypłacanie żadnemu z Członków Rady Nadzorczej wynagrodzenia zmiennego oraz nieuzależnianie żadnego ze składników ich wynagrodzenia od wyników Spółki;
- e. uwzględnianie w wynagrodzeniu Członków Rady Nadzorczej pełnienia przez nich dodatkowych funkcji poprzez przyznanie im dodatkowego wynagrodzenia stałego za udział w organach z tytułu udziału w pracach Komitetu Audytu oraz Komitetu Strategii i Rozwoju;
- f. ustalanie wynagrodzeń adekwatnie do skali działalności Spółki;
- g. uwzględnianie aktualnej sytuacji finansowej Spółki przy przyznawaniu wynagrodzeń.

Reguły przyznawania wynagrodzenia przewidziane w Spółce zapewniają pozyskanie oraz utrzymanie osób o kompetencjach niezbędnych dla właściwego kierowania Spółką oraz sprawowania nad nią właściwego nadzoru. Ponadto reguły te motywują Członków Zarządu oraz Członków Rady Nadzorczej i przyczyniają się do realizacji strategii biznesowej i długoterminowych interesów Spółki.

Wysokość wynagrodzeń zarówno Członków Zarządu, jak i Członków Rady Nadzorczej w okresie sprawozdawczym była adekwatna do sprawowanych przez poszczególnych członków tych organów stanowisk oraz ich zakresu obowiązków, a ponadto odpowiadała możliwościom finansowym Spółki.

System przyznawania wynagrodzenia zmiennego oraz premii motywuje Członków Zarządu i zachęca ich do podejmowania przemyślanych działań skutkujących osiąganiem przez Spółkę rosnących wyników finansowych, podczas gdy jednoczesne ustalenie w Polityce maksymalnej wysokości wynagrodzenia zmiennego Członków Zarządu na poziomie 300 % ich rocznego wynagrodzenia stałego zapobiega podejmowaniu przez nich nadmiernego ryzyka w działalności Spółki i koncentrowaniu się wyłącznie na jej krótkookresowych wynikach finansowych. Powyższe przyczynia się do umacniania pozycji Spółki na rynku, a jednocześnie utrzymania jej stabilności.

Uniezależnienie wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej od wyników Spółki, w tym w szczególności wyłączenie możliwości przyznawania Członkom Rady Nadzorczej wynagrodzenia zmiennego, sprzyja wykonywaniu przez nich funkcji nadzorczych w sposób prawidłowy i skuteczny.

#### **Zastosowane kryteria dotyczące wyników**

Zgodnie z przyjętą Polityką Wynagrodzeń, wypłata zmiennych składników wynagrodzenia uzależniona jest od spełnienia warunków określonych w umowach zawartych z Członkami Zarządu, przy uwzględnianiu zasad wypłaty wynagrodzenia zmiennego określonych w Polityce Wynagrodzeń.

Zgodnie z zapisami Polityki Wynagrodzeń premie uznaniowe mogą być wypłacane Członkom Zarządu jako uzupełnienie lub substytut innych rodzajów zmiennych składników wynagrodzeń wynikających z Polityki.

Do oceny indywidualnych efektów pracy Członków Zarządu na potrzeby przyznania wynagrodzenia zmiennego, stosuje się kryteria opierające się na wynikach finansowych i niefinansowych.

Zasady kształtowania wynagrodzeń w części zmiennej określone są w powiązaniu z celami zarządczymi, przy czym ogólne cele zarządcze stanowią:

- a. rozwój sprzedaży,
- b. wzrost innowacyjności Spółki poprzez realizację prac badawczo-rozwojowych,
- c. osiągnięcie wyniku EBITDA określonego w budżecie Spółki,
- d. utrzymanie wydatków inwestycyjnych oraz zadłużenia na poziomie zapewniającym stabilną sytuację finansową Spółki,

oraz zadaniami mającymi na celu wdrażanie przyjętej strategii Spółki i obranych kierunków jej rozwoju.

Podstawą określenia zmiennych składników wynagrodzeń za dany rok obrotowy jest ocena wyników osiągniętych przez danego Członka Zarządu i jednostkę organizacyjną Spółki, za którą jest on odpowiedzialny, w odniesieniu do ogólnych wyników Spółki. Ogólne wyniki Spółki, przyjmowane dla celów określenia zmiennych składników wynagrodzenia, powinny uwzględniać poziom ponoszonego ryzyka, w tym w szczególności ryzyka płynności, ryzyka kredytowego oraz ryzyka koncentracji, a także powinny opierać się na zbadanych sprawozdaniach finansowych za rok obrotowy Spółki.

W okresie sprawozdawczym żadnemu z Członków Zarządu nie przyznano wynagrodzenia zmiennego.

### **Odstępstwa od Polityki Wynagrodzeń**

W okresie sprawozdawczym nie występowały odstępstwa od stosowania Polityki Wynagrodzeń.

W 2024 roku nie stosowano czasowego odstąpienia od stosowania Polityki Wynagrodzeń.

Zgodnie z Polityką, Rada Nadzorcza może zdecydować o czasowym odstąpieniu od stosowania Polityki jeżeli jest to niezbędne do realizacji długoterminowych interesów i stabilności finansowej Spółki lub do zagwarantowania jej rentowności, a w szczególności w następujących sytuacjach:

- a. wprowadzenia przez organy państwa stanu wyjątkowego, stanu klęski żywiołowej lub innych stanów nadzwyczajnych,
- b. utraty przez Spółkę stabilności finansowej lub rentowności oraz zajścia innych zdarzeń, które mogą wpłynąć na jej wypłacalność,
- c. wystąpienia zdarzeń gospodarczych, które w istotny sposób wpływają na funkcjonowanie Spółki.

Czasowe odstąpienie od stosowania Polityki może dotyczyć zarówno stałych, jak i zmiennych składników wynagrodzenia oraz świadczeń niepieniężnych. W roku 2024 nie zidentyfikowano zdarzeń mogących skutkować skorzystaniem z powyżej możliwości.

### **Informacje porównawcze dotyczące zmiany wynagrodzeń Członków Zarządu oraz Członków Rady Nadzorczej na tle wyników Spółki oraz średniego wynagrodzenia innych pracowników Spółki w okresie 5 lat**

Stosownie do art. 90g ust. 2 pkt 4 Ustawy o ofercie, niniejsze Sprawozdanie obejmuje przedstawienie zmian wynagrodzeń Członków Zarządu oraz Członków Rady Nadzorczej, wybranych wyników finansowych Spółki oraz średniego wynagrodzenia jej pracowników innych niż Członkowie Zarządu oraz Członkowie Rady Nadzorczej, w okresie 5 ostatnich lat obrotowych, przy czym, aby umożliwić i ułatwić porównanie ww. danych, stosowne informacje przedstawiono w poniższej tabeli.

**Tabela 4. Zestawienie zmian wynagrodzeń Członków Zarządu oraz Członków Rady Nadzorczej, wybranych wyników finansowych Spółki oraz średniego wynagrodzenia jej pracowników innych niż Członkowie Zarządu oraz Członkowie Rady Nadzorczej w okresie 5 lat.**



		2020 vs 2019	2021 vs 2020	2022 vs 2021	2023 vs 2022	2024 vs 2023
<b>Wynagrodzenie Członków Zarządu</b>						
<b>Piotr Czachorowski</b>  Prezes Zarządu	kwotowo	102 857,96	-61 336,46	90 054,58	757,54	-71 411,92
	procentowo	21,12%	-10,40%	17,04%	0,12%	-11,53%
<b>Mateusz Jesiołowski</b>  Członek Zarządu	kwotowo			0,00	-7 782,96	68268,08
	procentowo			0,00%	-1,63%	14,55%
<b>Marta Kamińska</b>  Członek Zarządu	kwotowo			0,00	24 486,59	46745,40
	procentowo			0,0%	5,1%	9,3%
<b>Jarosław Wichowski</b>  Członek Zarządu	kwotowo					0,00
	procentowo					0,0%
<b>Wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej</b>						
<b>Agnieszka Hajduk</b> Członek Rady Nadzorczej	kwotowo	1805	58 077,18	33 842,37	757,54	1 245,08
	procentowo	11,93%	342,94%	45,12%	5,1%	1,1%
<b>Agata Mazurowska-Rozdeiczer</b> Członek Rady Nadzorczej	kwotowo		0,00	8 701,45	1 205,79	1 125,08
	procentowo		0,00%	8,57%	1,09%	1,01%
<b>Maciej Witucki</b> Członek Rady Nadzorczej	kwotowo		0,00	8 701,45	1 205,79	1 125,08
	procentowo		0,00%	8,69%	1,11%	1,02%
<b>Jerzy Suchnicki</b>	kwotowo		0,00	8 701,45	1 205,79	1 125,08

Członek Rady Nadzorczej	procentowo		0,00%	8,57%	1,09%	1,01%
<b>Wojciech Piotrowski</b>	kwotowo		0,00	-17 637,04	-501 980,76	2 115,08
Członek Rady Nadzorczej*	procentowo		0,00%	-2,91%	-85,36%	2,46%
<b>Agnieszka Donica</b>	kwotowo	96 691,73	853 714,63	-781 852,83	23 471,84	-499 806,07
Członek Rady Nadzorczej**	procentowo	23,08%	165,56%	-57,10%	4,00%	-81,80%
<b>Wyniki spółki***</b>						
Przychody Spółki	kwotowo	149 122	-50993,00	-18 149,94	-17 927,64	30 771,00
	procentowo	50,18%	-11,43%	-4,59%	-4,75%	8,62%
EBITDA	kwotowo	65429	-52 396,00	-2 819,11	-18 621,94	19 296,00
	procentowo	326,43%	-61,30%	-8,52%	-61,54%	165,83%
Zysk netto Spółki	kwotowo	49107	-41 102,00	-2 907,78	-19 760,62	18 912,00
	procentowo	654,93%	-72,61%	-18,66%	-151,08%	283,06%
<b>Średnie wynagrodzenie pracowników w przeliczeniu na pełne etaty</b>						
Pracownicy Spółki	kwotowo	922,44	3478,33	3540,72	4993,56	9 701,33
	procentowo	17,94%	5,87%	5,64%	7,53%	13,60%
Pracownicy Grupy Warszawa	Kwotowo	3252,25	10806,10	7694,09	12 126,18	6 676,20
	procentowo	3,93%	12,56%	7,94%	11,60%	5,72%

\* Pan Wojciech Piotrowski pełnił w latach 2021 – 2022 funkcję w Zarządzie, natomiast w skład Rady Nadzorczej został powołany z dniem 20 listopada 2023 r.

\*\* Pani Agnieszka Donica w latach 2019 – 2023 pełniła funkcję w Zarządzie, natomiast do Rady Nadzorczej została powołana z dniem 25 stycznia 2024 r.

\*\*\* Kwoty podano w tysiącach złotych.



**Sposób uwzględnienia uchwały Walnego Zgromadzenia opiniującej zeszłoroczne sprawozdanie o wynagrodzeniach Członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej**

W dniu 28 czerwca 2024 r. Walne Zgromadzenie podjęło uchwałę Nr 17/2024 w sprawie zaopiniowania Sprawozdania o wynagrodzeniach Członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej Krynica Vitamin S.A. za rok 2023, tj. uchwałę opiniującą, o której mowa w art. 90g ust. 6 Ustawy o ofercie w stosunku do sprawozdania o wynagrodzeniach Członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej za rok 2023. Zgodnie z treścią powyższej uchwały Walne Zgromadzenie zaopiniowało pozytywnie Sprawozdanie o wynagrodzeniach Członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej Krynica Vitamin Spółka Akcyjna za rok 2023, sporządzone i przyjęte przez Radę Nadzorczą dnia 28 maja 2024 r.

W świetle powyższego niniejsze Sprawozdanie zostało sporządzone w formie i na zasadach zasadniczo niezmiennych w stosunku do sprawozdania o wynagrodzeniach Członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej za rok 2023 oraz objęło analogiczny zakres danych i informacji.

Maciej Witucki \_\_\_\_\_  
Agata Mazurowska – Rozdeiczer \_\_\_\_\_  
Agnieszka Donica \_\_\_\_\_  
Wojciech Piotrowski \_\_\_\_\_  
Jerzy Suchnicki \_\_\_\_\_