

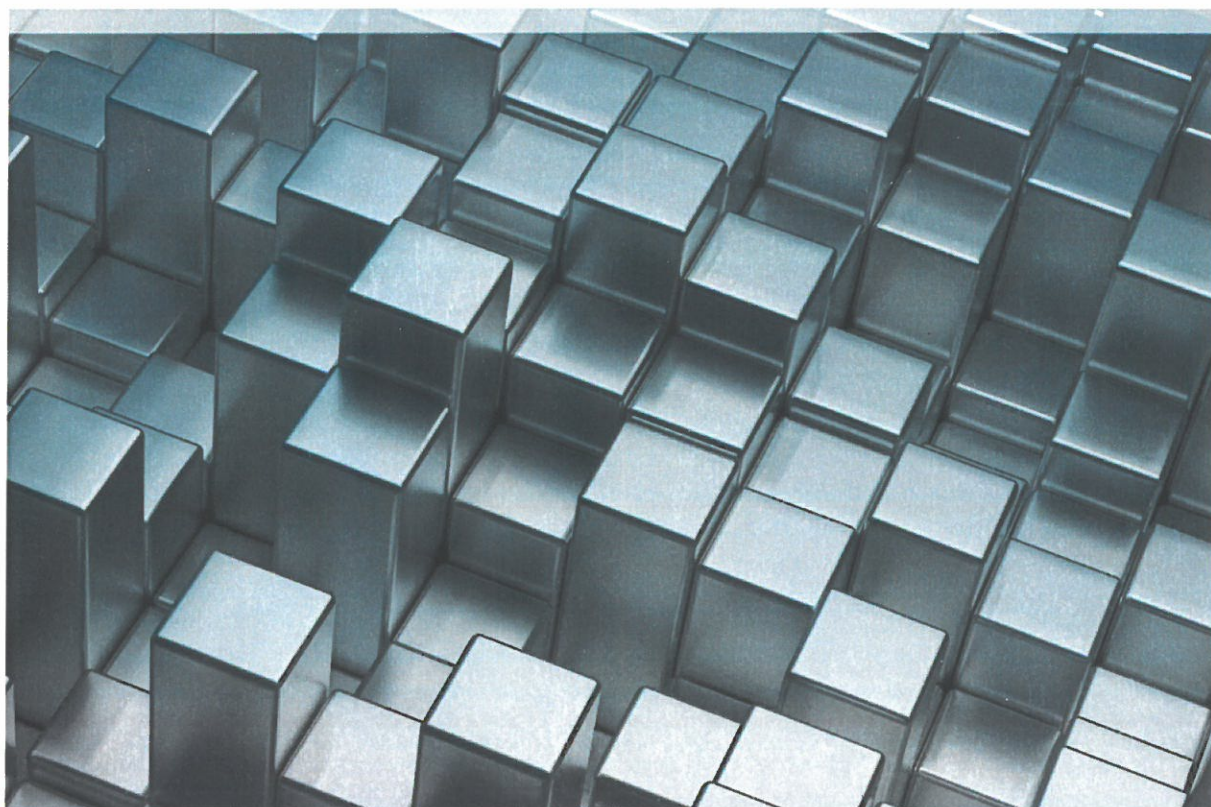


Sprawozdanie Rady Nadzorczej Boryszew S.A.

o wynagrodzeniach Członków Zarządu

oraz Rady Nadzorczej

za rok 2022



Spis treści:

1. Wstęp .....	2
2. Wynagrodzenia Członków Zarządu Boryszew S.A. ....	2
3. Wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej Boryszew S.A. ....	3
4. Wyjaśnienie sposobu, w jaki całkowite wynagrodzenie jest zgodne z przyjętą polityką wynagrodzeń, w tym w jaki sposób przyczynia się do osiągnięcia długoterminowych wyników finansowych. ....	5
5. Informacje na temat sposobu, w jaki zostały zastosowane kryteria dotyczące wyników. ....	5
6. Informacje o zmianie, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia, wyników spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników tej spółki nie będących członkami zarządu ani rady nadzorczej, w okresie co najmniej pięciu ostatnich lat obrotowych, w ujęciu łącznym. ....	5
7. Wysokość wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej i Członków Zarządu otrzymane od podmiotów należących do Grupy Kapitałowej Boryszew .....	6
8. Liczbę przyznanych lub zaoferowanych instrumentów finansowych oraz główne warunki wykonania praw z tych instrumentów, w tym cenę datę wykonania oraz ich zmiany.....	6
9. Informacja na temat korzystania z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia.....	7
11. Informacje dotyczące odstępstw od procedury wdrażania polityki wynagrodzeń oraz odstępstw zastosowanych zgodnie z art. 90f Ustawy, w tym wyjaśnienie przesłanek i trybu, oraz wskazania elementów, od których zastosowano odstępstwa. ....	7
12. Zatwierdzenie sprawozdania. ....	7

## 1. Wstęp

Sprawozdanie realizacji Polityki Wynagrodzeń powstało zgodnie z wymogami wynikającymi z art. 90g Ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych z późniejszymi zmianami („Ustawa”) oraz Polityki wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Boryszew S.A. przyjętej przez Walne Zgromadzenie Boryszew S.A. Uchwałą nr 24 w dniu 23 lipca 2020 roku („Polityka”).

Polityka obowiązuje od dnia 1 sierpnia 2020 roku, jednak Spółka kierowała się podobnymi zasadami w latach ubiegłych. Wytyczne zawarte w Polityce były stosowane przez ostatnie lata przy zawieraniu kontaktów z członkami Zarządów, wyznaczaniu poziomu wynagrodzenia stałego oraz zmiennego dla poszczególnych członków Zarządu.

W dniu 28 października 2021 roku Walne Zgromadzenie uchwałą nr 7 przyjęło zmiany Polityki Wynagrodzeń w stosunku do pierwotnego brzmienia przyjętego na podstawie uchwały nr 24 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 23 lipca 2020 roku. Przyjęte zmiany obejmują modyfikację zasad przyznawania Wynagrodzenia Zmiennego członkom Zarządu Spółki, przyznając Radzie Nadzorczej szersze upoważnienie do ustalania kryteriów oceny zasadności przyznania Wynagrodzenia Zmiennego oraz wysokości tego wynagrodzenia. Zmiany obowiązują od dnia 01 stycznia 2021 roku.

W dniu 27 maja 2022 roku Walne Zgromadzenie uchwałą nr 26 przyjęło kolejne zmiany Polityki Wynagrodzeń przyjętej uchwałą nr 24 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 23 lipca 2020 roku oraz zmienioną uchwałą nr 7 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 28 października 2021 roku. Przyjęte zmiany dostosowują zasady przyznawania Wynagrodzenia Zmiennego członkom Zarządu Spółki do postanowień Regulaminu programu Motywacyjnego Boryszew S.A.

Ostateczną wersję Polityki opracowuje, przyjmuje i aktualizuje wyłącznie Walne Zgromadzenie. Uchwała w sprawie Polityki jest podejmowana nie rzadziej niż co cztery lata. W razie identyfikacji potrzeby istotnej zmiany Polityki w terminie krótszym niż cztery lata od uchwalenia ostatniej zmiany, Rada Nadzorcza zwraca się do Walnego Zgromadzenia ze stosownym wnioskiem. Rada Nadzorcza może wystąpić do Walnego Zgromadzenia z wnioskiem o zmianę Polityki z własnej inicjatywy lub na wniosek Zarządu. Niniejsze Sprawozdanie sporządzone zostało przez Radę Nadzorczą Spółki i zawiera informacje dotyczące wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej, w tym opis stałych i zmiennych składników wynagrodzenia, jak również premii i innych świadczeń dodatkowych, które mogą zostać przyznane Członkom Zarządu i Rady Nadzorczej.

## 2. Wynagrodzenia Członków Zarządu Boryszew S.A.

Wynagrodzenia wypłacane członkom Zarządu mogą obejmować następujące części składowe:

- a) „**Wynagrodzenie Stałe**”, które stanowi miesięczne wynagrodzenie pieniężne, wypłacane za pełnione funkcje w Grupie Kapitałowej i przypisany im zakres obowiązków, z uwzględnieniem warunków rynkowych, z pominięciem kryteriów związanych z wynikami;
- b) „**Wynagrodzenie Zmienne**” w postaci dodatkowych płatności lub świadczeń uzależnionych od wyników Grupy Kapitałowej lub od innych kryteriów;
- c) „**Świadczenia Dodatkowe**”, na które składają się pozostałe dodatki i benefity, w tym niemające bezpośrednio charakteru pieniężnego.

Obligatoryjną częścią wynagrodzeń wypłacanych członkom Zarządu jest jedynie Wynagrodzenie Stałe. Zasady oraz wysokość wynagrodzenia Członków Zarządu Spółki ustalane są przez Radę Nadzorczą.

Zgodnie z przyjętą w Spółce Polityką wynagrodzeń Członkowie Zarządu pobierają Wynagrodzenie Stałe z tytułu kontraktu menedżerskiego. Kontrakty menedżerskie zawierane są na czas trwania trzyletniej, wspólnej dla wszystkich jego członków, kadencji Zarządu. Podstawą określenia wysokości wynagrodzenia Członków Zarządu brane są pod uwagę następujące kryteria i zasady:

- kwalifikacje, poziom doświadczenia zawodowego i stażu pracy;
- nakład pracy niezbędny do prawidłowego wykonywania funkcji członka Zarządu;
- profil wykonywanej funkcji, wielkość kierowanego obszaru, zakres i charakter wykonywanych w tym obszarze zadań i obowiązków;
- brak powiązania wysokości wynagrodzenia z wynikami pracy;
- poziom wynagrodzenia oferowanego osobom na podobnym stanowisku przez obecne na rynku inne podmioty o podobnym profilu i skali działania.

Wynagrodzenie stałe jest podstawowym składnikiem wynagrodzenia, który gwarantuje realizację strategii Spółki i Grupy przez Członków Zarządu

Jeżeli Członek Zarządu jest członkiem Rady Nadzorczej Spółki Zależnej, nie przysługuje mu wynagrodzenie z tytułu pełnienia tej funkcji. Jeżeli Członek Zarządu jest Członkiem Zarządu Spółki Zależnej, jego wynagrodzenie nie może przekroczyć 50% jego Wynagrodzenia Stałego.

Wynagrodzenie zmienne również jest ustalane przez Radę Nadzorczą i ma charakter motywacyjny i aktywizuje do efektywnego osiągania celów strategicznych. Rada Nadzorcza określa także maksymalną wysokość wynagrodzenia Zmiennego należnego członkowi Zarządu za dany rok obrotowy lub za okres, którego dotyczą cele zarządcze ustalone przez Radę Nadzorczą.

W roku 2022 wynagrodzenie dodatkowe przyznawane Członkom Zarządu obejmowało możliwość korzystania z samochodu służbowego oraz dodatku mieszkaniowego.

Poniższa tabela wskazuje wysokość całkowitego wynagrodzenia należnego Członków Zarządu za 2022 r. w podziale na składniki, o których mowa w Ustawie tj. stałe i zmienne składniki wynagrodzenia, jak również premie i inne świadczenia dodatkowe oraz proporcje pomiędzy stałymi i zmiennymi składnikami wynagrodzenia. Tabela przedstawia wynagrodzenie całkowite Członków Zarządu w okresie sprawozdawczym – w tys. zł brutto.

Imię i nazwisko, funkcja	Wynagrodzenie stałe		Wynagrodzenie zmienne		Dodatki nadzwyczajne	Wydatki emerytalne	Wynagrodzenie całkowite	Proporcja między wynagrodzeniem stałym i wynagrodzeniem zmiennym (%)
	Wynagrodzenie podstawowe	świadczenia dodatkowe						
Wojciech Kowalczyk Prezes Zarządu	1 206,00	2,61	100,00	0,00	0,00	0,00	1 308,6	8,29%
Mikołaj Budzanowski Członek Zarządu	700,00	4,8	300,00	0,00	0,00	0,00	1 004,8	50,00%
Łukasz Bubacz Członek Zarządu	96,00	17,13	0,00	0,00	0,00	0,00	113,13	0,00%

### 3. Wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej Boryszew S.A.

Członkom Rady Nadzorczej przysługują:

- „**Wynagrodzenie Stałe**”, które stanowi miesięczne wynagrodzenie pieniężne, wypłacane za pełnione funkcje w Grupie Kapitałowej i przypisany im zakres obowiązków, z uwzględnieniem warunków rynkowych, z pominięciem kryteriów związanych z wynikami;
- „**Świadczenia Dodatkowe**”, na które składają się pozostałe dodatki i benefity, w tym niemające bezpośrednio charakteru pieniężnego.

Członkom Rady Nadzorczej będącym pracownikami Spółki Zależnej nie przysługuje żadne wynagrodzenie z tytułu pełnienia funkcji w Radzie Nadzorczej.

Wynagrodzenie Stałe członków Rady Nadzorczej zgodnie z Polityką Wynagrodzeń jest ustalane przez Walne Zgromadzenie Spółki w drodze uchwały.

Wynagrodzenie przyznawane Członkom Rady Nadzorczej dzieli się na następujące kategorie: wynagrodzenie Przewodniczącego Rady Nadzorczej, wynagrodzenie Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej, wynagrodzenie pozostałych Członków Rady, wynagrodzenie członka Komitetu Audytu. Obecnie obowiązujące zasady wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej zostały ustalone Uchwałą nr 26 Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 23 lipca 2020 roku. Zgodnie z Uchwałą Członkowie Rady Nadzorczej Spółki otrzymują miesięczne wynagrodzenie w wysokości:

- Przewodniczący Rady Nadzorczej 10.000,00 złotych brutto,
- Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej 8.000,00 złotych brutto,
- pozostali Członkowie Rady Nadzorczej 6.000 złotych brutto,
- Członkowie Rady Nadzorczej będący jednocześnie członkami Komitetu Audytu otrzymują dodatkowo 1.000,00 złotych brutto miesięcznie.

Członkowie Rady Nadzorczej pobierają Wynagrodzenie Stałe na podstawie stosunku korporacyjnego wynikającego z ich powołania stosownymi uchwałami za okres sprawowania mandatu. Czas sprawowania mandatu jest unormowany przepisami prawa oraz jest uzależniony od konkretnych okoliczności. Kadencja Rady Nadzorczej jest wspólna i trwa 3 lata.

W roku 2022 członkowie Rady Nadzorczej nie otrzymywali dodatkowych świadczeń.

Poniższa tabela wskazuje wysokość całkowitego wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej za 2022 r w podziale na składniki, o których mowa w Ustawie tj. stałe i zmienne składniki wynagrodzenia, jak również premie i inne świadczenia dodatkowe oraz proporcje pomiędzy stałymi i zmiennymi składnikami wynagrodzenia. Tabela przedstawia całkowite wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej w okresie sprawozdawczym – w tys. zł brutto.

Imię i nazwisko, funkcja	Wynagrodzenie stałe		Wynagrodzenie zmiennie		Dodatki nadzwyczajne	Wydatki emerytalne	Wynagrodzenie całkowite	Proporcja między wynagrodzeniem stałym i wynagrodzeniem zmiennym (%)
	Wynagrodzenie podstawowe	świadczenia dodatkowe						
Małgorzata Waldowska Przewodnicząca RN	111,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111,53	0,00
Mirosław Kutnik Członek RN	101,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101,11	0,00
Damian Pakulski Członek RN	77,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77,00	0,00
Jarosław Antosik Członek RN	78,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78,42	0,00
Janusz Siemienieć Członek RN	66,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66,00	0,00

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

Wszystkie wypłacone świadczenia pieniężne Członków Zarządu i Rady Nadzorczej są zgodne z postanowieniami Polityki oraz jej założeniami. Podział wynagrodzenia Zarządu na wynagrodzenie stałe i zmienne, które jest ściśle uzależnione od realizacji strategii oraz wyników finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej, zachęca członków zarządu do uzyskiwania coraz lepszych wyników finansowych oraz zapewnieniu stabilności działania. Wynagrodzenie stałe członków Zarządu określone jest ściśle z kwalifikacjami, poziomem doświadczenia zawodowego oraz stażu pracy.

Ustalenie wyłącznie wynagrodzenia stałego dla członków Rady Nadzorczej daje pewność zrównoważonego i odpowiedzialnego działania Rady jako organu nadzoru, którego członkowie nie są uzależnieni od wyniku finansowego Spółki.

**5. Informacje na temat sposobu, w jaki zostały zastosowane kryteria dotyczące wyników.**

Zgodnie z obowiązującą w Spółce Polityką wynagrodzeń, Członkowie Zarządu objęci Polityką wynagrodzeń otrzymali w 2022 r. wynagrodzenie zmienne w postaci premii rocznej zależnej od realizacji celów zarządczych. W przypadku każdego Członka Zarządu wynagrodzenie to było indywidualnie uzależnione od wyników osiągniętych przez poszczególnych Członków Zarządu, jak również wyników osiągniętych przez Spółkę i Grupę Kapitałową. Wynagrodzenie zmienne wypłacone Członkom Zarządu uwzględniało bieżącą sytuację Spółki, jej wyniki finansowe, jak również sytuację finansową całej Grupy Kapitałowej Boryszew. Rada Nadzorcza przy określaniu wynagrodzenia zmiennego dla danego Członka Zarządu brała pod uwagę jego wkład w realizację strategii biznesowej Spółki i Grupy Kapitałowej.

**6. Informacje o zmianie, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia, wyników spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników tej spółki nie będących członkami zarządu ani rady nadzorczej, w okresie co najmniej pięciu ostatnich lat obrotowych, w ujęciu łącznym.**

Dane podane w tys. zł.

Wyszczególnienie	2018	2019	zmiana r/r	2020	zmiana r/r	2021	zmiana r/r	2022	zmiana r/r
Przychody	1 540 902	1 382 688	-10%	1 183 300	-14%	1 917 725	62%	2 913 692	52%
Wynik operacyjny	74 641	30 913	-59%	985 957	3089%	71 229	-93%	43 367	-39%
Zysk Netto	44 720	-173 789	-489%	1 176 737	-777%	-259 762	-122%	14 828	-106%
Koszty rodzajowe - wynagrodzenie (bez Zarządu i RN)	160 625	155 844	-3%	149 326	-4%	172 422	15%	194 481	13%
Średnie wynagrodzenie (bez Zarządu i RN) w zł/os	4,16	4,44	7%	4,43	0%	5,10	15%	5,66	11%

Łączne wynagrodzenie Zarządu	2 773	2 139	-23%	1 886	-12%	4 093	117%	2 427	-41%
Łączne wynagrodzenie Rady Nadzorczej	411	371	-10%	402	8%	477	19%	434	-9%
Wynik netto Grupy Kapitałowej	71 350	-87 977	-223%	279 106	-417%	72 795	-74%	106 626	46%

#### **7. Wysokość wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej i Członków Zarządu otrzymane od podmiotów należących do Grupy Kapitałowej Boryszew**

Wynagrodzenia Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Boryszew S.A. otrzymane od podmiotów należących do Grupy Kapitałowej Boryszew w trakcie kadencji w roku 2022.

Imię i nazwisko, funkcja	Wynagrodzenie (w tys. zł)
Wojciech Kowalczyk, Prezes Zarządu	0
Mikołaj Budzanowski, Członek Zarządu	0
Łukasz Bubacz, Członek Zarządu	21,00
Małgorzata Waldowska, Przewodnicząca RN	140,83
Damian Pakulski, Sekretarz RN	38,79
Jarosław Antosik, Członek RN	22,67
Janusz Siemieniec, Członek RN	48,00
Mirosław Kutnik, Wiceprzewodniczący RN	48,00

#### **8. Liczbę przyznanych lub zaoferowanych instrumentów finansowych oraz główne warunki wykonania praw z tych instrumentów, w tym cenę datę wykonania oraz ich zmiany**

W dniu 27 maja 2022 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Boryszew S.A. postanowiło o przyjęciu akcyjnego programu motywacyjnego kierowanego do Zarządu Spółki („Program Motywacyjny”).

Program Motywacyjny będzie obejmował lata obrotowe 2022-2025, tj. ww. lata obrotowe będą podlegały ocenie z punktu widzenia kryteriów i celów realizacji Programu Motywacyjnego. W ramach Programu Motywacyjnego przyznane mogą zostać uprawnienia uprawniające do nabycia łącznie nie więcej niż 4 000 000 (cztery miliony) akcji własnych, z tym, że Prezesowi Zarządu Spółki pełniącemu funkcję w dniu podjęcia Uchwały, zostanie przyznane uprawnienie do nabycia łącznie 2.000.000 (dwóch milionów) akcji, wg następującego podziału:

- a) nabycie nie więcej niż 50% (pięćdziesięciu procent) Akcji Własnych wynikających z Uprawnień przyznanych danej Osobie Uprawnionej związane jest z osiągnięciem Celu Rynkowego I i może nastąpić nie wcześniej niż po osiągnięciu Celu Rynkowego I;

- b) nabycie nie więcej niż 50% (pięćdziesięciu procent) Akcji Własnych wynikających z Uprawnień przyznanych danej Osobie Uprawnionej związane jest z osiągnięciem Celu Rynkowego II i może nastąpić nie wcześniej niż po osiągnięciu Celu Rynkowego II

Kryterium uprawniającym do nabycia akcji jest osiągnięcie celu rynkowego którym jest:

Cel rynkowy I – kurs akcji Spółki liczony jako średnia cen na zamknięcie sesji notowań Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. w okresie kolejnych 7 (siedmiu) dni sesyjnych osiągnię nie później niż do 31 grudnia 2023 roku wartość 10,00 zł.

Cel rynkowy II - kurs akcji Spółki liczony jako średnia cen na zamknięcie sesji notowań Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. w okresie kolejnych 7 (siedmiu) dni sesyjnych osiągnię nie później niż do 31 grudnia 2025 roku wartość 20,00 zł.

Rada Nadzorcza włączyła do udziału w Programie Motywacyjnym Prezesa Zarządu Pana Wojciecha Kowalczyka natomiast w dniu 21 grudnia 2022 Pan Wojciech Kowalczyk złożył rezygnację z udziału w Programie Motywacyjnym.

Na dzień publikacji sprawozdania nie zostały zawarte umowy uczestnictwa w programie.

#### **9. Informacja na temat korzystania z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia**

Zgodnie z Polityką, o ile uchwała Rady Nadzorczej nie stanowi inaczej, Spółka nie może żądać zwrotu Wynagrodzenia Zmiennego wypłaconego członkowi Zarządu. W okresie objętym sprawozdaniem Rada Nadzorcza nie żądała zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia.

#### **10. Informacja na temat świadczeń pieniężnych lub niepieniężnych przyznanych na rzecz osób najbliższych.**

Spółka nie przyznawała ani nie wypłacała żadnych świadczeń (pieniężnych ani niepieniężnych) na rzecz osób najbliższych.

#### **11. Informacje dotyczące odstępstw od procedury wdrażania polityki wynagrodzeń oraz odstępstw zastosowanych zgodnie z art. 90f Ustawy, w tym wyjaśnienie przesłanek i trybu, oraz wskazania elementów, od których zastosowano odstępstwa.**

Stosownie do zapisów Polityki, Rada Nadzorcza jest uprawniona do czasowego zawieszenia stosowania postanowień dot. zasad przyznawania wynagrodzenia stałego, zmiennego oraz funkcjonowania świadczeń dodatkowych. Rada Nadzorcza może dokonać zawieszenia ww. zasad, tylko jeżeli jest to niezbędne do realizacji długoterminowych interesów i stabilności finansowej Spółki lub do zagwarantowania jej rentowności i tylko z ważnych, występujących czasowo, powodów.

#### **12. Zatwierdzenie sprawozdania.**

Zgodnie z art. 90g ust. 6 Ustawy o ofercie Walne Zgromadzenie podejmuje uchwałę opiniującą sprawozdanie o wynagrodzeniach. Uchwała Walnego Zgromadzenia ma charakter doradczy.

W dniu 27 maja 2022 roku Walne Zgromadzenie podjęło uchwałę, która pozytywnie zaopiniowała sprawozdanie o wynagrodzeniach za rok 2021. Walne Zgromadzenie nie zgłosiło uwag o charakterze doradczym

Sprawozdanie Rady Nadzorczej Boryszew S.A. o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej za rok 2022 zostało poddane ocenie biegłego rewidenta w zakresie zamieszczenia w nim informacji wymaganych na podstawie ust. 1 – 5 oraz 8.



Podpisy członków Rady Nadzorczej Boryszew S.A.

Małgorzata Waldowska - 

Mirosław Kutnik - 

Jarosław Antosik - 

Damian Pakulski - 

Janusz Siemieniec - 

Wojciech Zymek - 

