



**SPRAWOZDANIE
O WYNAGRODZENIACH CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY
NADZORCZEJ INTROL S.A.
ZA ROK 2023**

1. Wstęp

Zasady wynagradzania Członków Zarządu i Rady Nadzorczej zostały ustalone w Polityce wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Intról S.A. (dalej jako „**Polityka wynagrodzeń**”) przyjętej uchwałą nr 20 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Intról S.A. w dniu 30 czerwca 2020 r. Zgodnie z §15 ust. 6 Polityki wynagrodzeń jej realizacja podlega sprawozdawczości na zasadach określonych w Ustawie o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz.U. z 2022 r. poz. 2554, z późn. zm.). Zgodnie z art. 90g w/w Ustawy, Rada Nadzorcza spółki sporządza corocznie sprawozdanie o wynagrodzeniach przedstawiające kompleksowy przegląd wynagrodzeń, w tym wszystkich świadczeń, niezależnie od ich formy, otrzymanych przez poszczególnych Członków Zarządu i Rady Nadzorczej lub należnych poszczególnym Członkom Zarządu i Rady Nadzorczej w ostatnim roku obrotowym, zgodnie z polityką wynagrodzeń.

W roku 2023 w skład Zarządu Intról S.A. (dalej zwaną także „Spółką”) wchodziłi:

- Józef Bodziony – Prezes Zarządu,
- Dariusz Bigaj – Wiceprezes Zarządu.

W roku 2023 r. w skład Rady Nadzorczej wchodziłi:

- Wiesław Józef Kapral – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Krzysztof Andrzej Zyguła – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
- Piotr Dudek – Członek Rady Nadzorczej,
- Katarzyna Anna Kapral – Członek Rady Nadzorczej,
- Michał Szafrński – Członek Rady Nadzorczej,
- Marian Ciaciura – Członek Rady Nadzorczej,
- Katarzyna Bodziony-Szweda - Członek Rady Nadzorczej.

Niniejsze sprawozdanie zostało przygotowane przez Radę Nadzorczą w oparciu o dane przedstawione przez działą personalne Spółek Grupy Kapitałowej INTRÓL.

W sprawozdaniu ujęto wynagrodzenia i świadczenia oraz korzyści należne za rok 2023, choćby zostały wypłacone w 2022 roku lub nie zostały wypłacone do końca roku 2023.

2. Wysokość całkowitego wynagrodzenia w podziale na składniki, o których mowa w art. 90d ust. 3 pkt 1, oraz wzajemne proporcje między tymi składnikami wynagrodzenia

2.1. Zarząd

Obowiązująca w 2023 roku Polityka wynagrodzeń przewidywała, iż wynagrodzenie Członków Zarządu Intról S.A. z tytułu pełnionej funkcji w Zarządzie Spółki obejmuje następujące składniki:

● **Wynagrodzenie stałe** - wynagrodzenie pieniężne ustalane przez Radę Nadzorczą Intról S.A. w przedziale kwotowym mieszczącym się od 3-krotności do 8-krotności przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia w sektorze przedsiębiorstw bez wypłat nagród z zysku w pierwszym kwartale roku poprzedzającego podjęcie uchwały o ustaleniu wynagrodzenia.

● **Wynagrodzenie zmienne o charakterze prowizyjnym lub premiowym** – uzależnione od poziomu realizacji celów zarządczych, w tym wygenerowanego skonsolidowanego zysku netto Grupy Kapitałowej INTRÓL za rok obrotowy; wynagrodzenie to nie może przekroczyć 300% wynagrodzenia stałego należnego z tytułu pełnienia funkcji w Zarządzie w poprzednim roku obrotowym skorygowanego o wskaźnik inflacji; wysokość wynagrodzenie zmiennego określa Rada Nadzorcza;

● **Inne korzyści i dodatkowe świadczenia:**

- a) do których uprawnieni są Członkowie Zarządu w związku z pełnioną funkcją:
 - ubezpieczenie Członka Zarządu od odpowiedzialności D&O;
 - szkolenia;
 - dostęp do internetu i wydawnictw fachowych;
 - dostęp do środków technicznych (służbowe samochody, komputery i telefony), których limity lub sposób ponoszenia kosztów przez Spółkę może określić Rada Nadzorcza;
 - ubezpieczenie w zakresie świadczeń opieki medycznej lub ekwiwalentnego programu zapewnienia prywatnych świadczeń opieki zdrowotnej dla Członków Zarządu i ich rodzin, z zastrzeżeniem że roczna kwota dofinansowania przez Spółkę na rzecz jednego Członka Zarządu oraz jego rodziny nie przekroczy kwoty dwukrotności kwoty miesięcznego wynagrodzenia w sektorze przedsiębiorstw bez wypłat nagród z zysku w pierwszym kwartale roku poprzedzającego otrzymanie dofinansowania;
 - uczestnictwo w pracowniczych planach kapitałowych, o których mowa w ustawie z dnia 4 października 2018 r. o pracowniczych planach kapitałowych (dalej „PPK”);

Zgodnie z Polityką wynagrodzeń, niezależnie od w/w świadczeń związanych z pełnieniem funkcji w Zarządzie Introl SA Członkowie Zarządu mogą być zatrudnieni przez Spółkę na umowę o pracę. W takiej sytuacji wynagrodzenie pieniężne należne z tytułu wykonywania obowiązków pracowniczych innych niż pełnienie funkcji w Zarządzie ustalane jest przez Radę Nadzorczą na poziomie nie wyższym niż wynagrodzenie dyrektora zgodnie z obowiązującą w Introl S.A. siatką płac.

W przypadku zatrudnienia w ramach umowy o pracę, Polityka wynagrodzeń dopuszcza pobieranie przez Członków Zarządu:

- świadczeń z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych („ZFŚS”);
- uczestnictwo w pracowniczych planach kapitałowych, o których mowa w ustawie z dnia 4 października 2018 r. o pracowniczych planach kapitałowych (dalej „PPK”).

Polityka wynagrodzeń przewiduje również wprost możliwość zasiadania przez Członków Zarządu w organach statutowych spółek zależnych INTROL SA. Z zastrzeżeniem jednak, iż wynagrodzenia z tego tytułu łącznie nie mogą przekraczać wynagrodzenia z tytułu pełnienia funkcji Członka Zarządu Introl S.A. w okresie jednoczesnego pełnienia funkcji w Introl S.A. i spółce zależnej.

W okresie od dnia 1.01.2023r do dnia 30.06.2023r. wynagrodzenie Członków Zarządu z tytułu pełnienia funkcji określały uchwały Rady Nadzorczej Introl SA z dnia 21 czerwca 2018 roku, stosownie do których wynagrodzenie Członka Zarządu składało się z miesięcznego ryczałtu w kwocie 14.000 zł brutto oraz z części premiowej w wysokości:

- 1,2% skonsolidowanego zysku netto Grupy Introl skorygowanego o wskaźniki wskazane w uchwale (aktualizację wyceny posiadanych przez Spółkę akcji spółki spoza GKI) dla Prezesa Zarządu
- 0,3% skonsolidowanego zysku netto Grupy Introl skorygowanego o wskaźniki wskazane w uchwale (aktualizację wyceny posiadanych przez Spółkę akcji spółki spoza GKI) dla Wiceprezesa Zarządu.

W trakcie roku obrotowego 2023 doszło do zmian wynagrodzenia ryczałtowego Członków Zarządu na mocy uchwał Rady Nadzorczej z dnia 14.06.2023r. i podwyższenia części ryczałtowej wynagrodzenia z tytułu pełnienia funkcji do kwoty 18.000 zł miesięcznie.

Wysokość całkowitego wynagrodzenia Zarządu należnego za 2023 r.

Członek Zarządu	Wynagrodzenie stałe			Wynagrodzenie zmienne	Inne korzyści i dodatkowe świadczenia należne ¹ od Introl S.A.	Wynagrodzenie całkowite
	Z tytułu pełnionej funkcji w Zarządzie	Z tytułu zasiadania w organach statutowych spółek z Grupy INTROL	Z tytułu umowy o pracę zawartej z Introl S.A. ²	Prowizje i premie		
Józef Bodziony – Prezes	192.000 zł	214.000 zł	45 000 zł	427 788,95 zł	8.897,80 zł (w tym 1.929,75 zł jako wartość dofinansowania do prywatnej opieki medycznej dla osoby najbliższej)	887.686,75 zł
proporcje	21,63 %	24,11%	5,07%	48,19%	1,00%	100%
Dariusz Bigaj – Wiceprezes	192.000 zł	18 000,00 zł	141 481,80 zł	106 947,24 zł	19.777,70 zł (w tym 3.859,50 zł jako wartość dofinansowania do prywatnej opieki medycznej dla osób najbliższych)	478.206,74 zł
proporcje	40,15 %	3,76 %	29,59%	22,36%	4,14%	100%
razem	384.000 zł	232.000 zł	186.481,80 zł	534.736,19 zł	28.675,50 zł	1.365.893,49 zł
proporcje	28,11%	16,99 %	13,65%	39,15 %	2,10%	100%

W Spółce nie przewiduje się odpraw ani innych świadczeń zbliżonych do świadczeń odszkodowawczych z tytułu wygaśnięcia mandatu Członka Zarządu w szczególności na skutek śmierci, odwołania lub złożenia rezygnacji przez Członka Zarządu. Nie

¹ Inne korzyści i dodatkowe świadczenia – przy wyliczaniu wartości pieniężnej innych korzyści i dodatkowych świadczeń uwzględnione zostały: ubezpieczenie D&O (dla każdego Członka Zarządu uwzględniono proporcjonalnie przypadającą na Członka Zarządu kwotę składki), dofinansowanie do prywatnej opieki medycznej, udział w PPK, wartość nieodpłatnego świadczenia z tytułu korzystania z samochodu służbowego do celów prywatnych, świadczenia z ZFŚS;

² Uwzględniono wynagrodzenie ryczałtowe – brutto pracownicze.



dotyczy to umów o pracę zawartych z Członkami Zarządu, w przypadku których odpłaty wypłacane są na zasadach i wysokości wynikających z powszechnie obowiązujących przepisów prawa pracy.

Nie przewiduje się również dla Członków Zarządu finansowania przez Spółkę udziału w programach emerytalno – rentowych ani wcześniejszych emerytur, z wyjątkiem prawa Członków Zarządu do uczestniczenia w PPK.

Wynagrodzenie całkowite Członków Zarządu Introl S.A. należne w ramach Grupy Introl składało się w:

- **2023 r. w:**
 - 28,11% z wynagrodzenia należnego z tytułu pełnienia funkcji w Zarządzie;
 - 16,99 % z tytułu pełnienia funkcji w organach statutowych spółek z Grupy Kapitałowej INTROL (szczegółowy zakres ze wskazaniem wielkości wynagrodzenia należnego od poszczególnych spółek z Grupy Kapitałowej INTROL wskazany został w punkcie 6.1. niniejszego sprawozdania);
 - 13,65% z wynagrodzenia należnego z tytułu zawartych z Członkami Zarządu umów o pracę;
 - 39,15% z tytułu premii i prowizji przyznanych w związku z pełnioną funkcją w Zarządzie;
 - 2,10% z innych korzyści i dodatkowych świadczeń.

Stosownie do zapisów Polityki wynagrodzeń obowiązującej w Spółce w 2023 roku w przypadku zawarcia z osobami pełniącymi funkcję w zarządzie umów o pracę, wynagrodzenie za pracę należne Członkom Zarządu winno być określone przez Radę Nadzorczą na poziomie nie wyższym niż wynagrodzenie dyrektora zgodnie z obowiązującą w Spółce siatką płac.

Niezależnie od pełnionych funkcji w Zarządzie w oparciu o powołanie, Członkowie Zarządu byli zatrudnieni w Spółce w roku 2022 na podstawie umów o pracę:

- Pan Dariusz Bigaj na stanowisku Dyrektora Finansowego
- Pan Józef Bodziony na stanowisku Dyrektora ds. Strategii i Rozwoju.

Na mocy uchwał Rady Nadzorczej z 14.06.2023r. wysokość wynagrodzenia za pracę Pana Dariusza Bigaja i Pana Józefa Bodzionego została podwyższona. Jednakże zarówno przed podwyżką wynagrodzenia, jak i pod podwyższeniem, wynagrodzenia Członków Zarządu z umów o pracę zgodne były z postanowieniami Polityki wynagrodzeń, gdyż zostały określone przez Radę Nadzorczą na poziomie nie wyższym niż wynagrodzenia dyrektorów zgodnie z obowiązującą w Spółce siatką płac.

2.2. Rada Nadzorcza

W roku 2023, obowiązująca w Spółce Polityka wynagrodzeń, wskazywała następujące składniki wynagrodzeń członków Rady Nadzorczej:

- **Wynagrodzenie stałe:**
 - **z tytułu pełnionej funkcji w Radzie Nadzorczej** – wynagrodzenie określane przez Walne Zgromadzenie jako wynagrodzenie za udział w posiedzeniu lub miesięczne wynagrodzenie stałe, określane na poziomie nie przekraczającym dwukrotności przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia w sektorze przedsiębiorstw bez wypłat nagród z zysku w pierwszym kwartale roku poprzedzającego podjęcie uchwały o ustaleniu wynagrodzenia; może być różnicowane w zależności od pełnionej funkcji w Radzie Nadzorczej lub zasiadania w Komitetach tworzonych przez Radę Nadzorczą;
 - **z tytułu umowy o pracę w INTROL SA** – wynagrodzenie pieniężne należne z tytułu umowy o pracę lub innej umowy o świadczenie usług na poziomie nie wyższym niż wynagrodzenie przewidziane dla pracownika na danym stanowisku zgodnie z obowiązującą w Introl S.A. siatką płac;
- **Innych korzyści i dodatkowych świadczeń**
 - a) do których uprawnieni są Członkowie Rady Nadzorczej w związku z pełnioną funkcją:
 - ubezpieczenie od odpowiedzialności cywilnej D&O;
 - uczestnictwo w PPK;
 - zwrot kosztów związanych z udziałem w pracach Rady;
 - b) do których uprawnieni są Członkowie Rady Nadzorczej jako pracownicy zatrudnieni w Introl S.A. na podstawie umowy o pracę, niezależnie od pełnionej funkcji w Radzie Nadzorczej:
 - ZFŚS;
 - korzystanie z samochodu służbowego do celów prywatnych;
 - szkolenia;
 - uczestnictwo w PPK;
 - dofinansowanie do zakupu prywatnego ubezpieczenia opieki medycznej.

W odróżnieniu od regulacji dotyczących Członków Zarządu, Polityka wynagrodzeń w stosunku do Członków Rady Nadzorczej nie wprowadza ograniczeń co do wysokości wynagrodzeń osiąganych przez Członków Rady Nadzorczej Introl SA w ramach nadzorczych spółek zależnych Introl SA.

W roku 2023 Członkowie Rady Nadzorczej otrzymywali dofinansowanie do pakietu ubezpieczenia medycznego przyznane na podstawie uchwał Walnego Zgromadzenia (uchwały nr 19 z dnia 1.06.2021 r. oraz uchwały nr 5 z dnia 16.08.2023r.) Wartość wynagrodzenia z tytułu pełnionej funkcji Członka Rady Nadzorczej wraz z wartością przedmiotowego świadczenia nie

przekraczała przewidzianego w Polityce wynagrodzeń poziomu dwukrotności przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia w sektorze przedsiębiorstw bez wypłat nagród z zysku w pierwszym kwartale roku poprzedzającego podjęcie uchwały o ustaleniu wynagrodzenia.

Wysokość całkowitego wynagrodzenia Rady Nadzorczej należnego za 2023 r.

Członek Rady Nadzorczej	Wynagrodzenie stałe			Inne korzyści i dodatkowe świadczenia ³ należne od Introl S.A.	Wynagrodzenie całkowite
	Z tytułu pełnionej funkcji w Radzie Nadzorczej	Z tytułu zasiadania w radach nadzorczych spółek z Grupy INTROL ⁴	Z tytułu umowy o pracę zawartej z Introl S.A. ⁵		
Wiesław Kapral – Przewodniczący RN	77.500 zł	0 zł	60.000 zł	6.726,20 zł (w tym 943,25 zł jako wartość dofinansowania do prywatnej opieki medycznej dla osoby najbliższej)	144.226,20 zł
Proporcje	53,74%	0%	41,60%	4,66 %	100%
Krzysztof Zygula – Zastępca Przewodniczącego RN	37.500 zł	0 zł	0 zł	4.097,80 zł (w tym 1929,75 zł jako wartość dofinansowania do prywatnej opieki medycznej dla osoby najbliższej)	41.597,80 zł
Proporcje	90,15%	0%	0%	9,85%	100%
Piotr Dudek – Członek RN	23.000,00 zł	0 zł	0 zł	2.105,50 zł	25.105,50 zł
Proporcje	91,61%	0%	0%	8,39%	100%
Katarzyna Kapral – Członek RN	23.000,00 zł	69.840 zł	119.430,22 zł	8.913,20 zł	221.183,42 zł
Proporcje	10,40%	31,58 %	54%	4,02%	100%
Michał Szafranski – Członek RN	37.500 zł	0 zł	0 zł	2.541,70 zł (w tym 1.886,50 zł jako wartość dofinansowania do prywatnej opieki medycznej dla osób najbliższych)	40.041,70 zł
Proporcje	93,65%	0%	0%	6,35%	100%
Marian Ciaciura – Członek RN	37.500,00 zł	0 zł	0 zł	4.904,80 (w tym 2.873 zł jako wartość dofinansowania do prywatnej opieki medycznej dla osób najbliższych)	42.404,80 zł
Proporcje	88,43%	0%	0%	11,57%	100%
Katarzyna Bodziony-Szweda – Członek RN	23.000,00 zł	115.162,50 zł	90.000 zł	8.368,50 zł	236.531 zł
Proporcje	9,72%	48,69%	38,05 %	3,54 %	100%
Razem	259.000 zł	185.002,50zł	269.430,22 zł	37.657,70 zł	751.090,42 zł
Proporcje	34,48%	24,63%	35,87 %	5,02%	100%

W Spółce nie przewiduje się dla Członków Rady Nadzorczej finansowania przez Spółkę udziału w programach emerytalno – rentowych ani wcześniejszych emerytur z wyjątkiem prawa Członków Rady Nadzorczej do uczestniczenia w PPK.

Wynagrodzenie całkowite Członków Rady Nadzorczej Introl S.A. składało się w:

- **2023 r. w:**
 - 34,48% z wynagrodzenia należnego z tytułu pełnienia funkcji w Radzie Nadzorczej Introl SA,
 - 24,63% z tytułu pełnienia funkcji w radach nadzorczych spółek zależnych INTROL SA (szczegółowy zakres ze wskazaniem wielkości wynagrodzenia otrzymanego od poszczególnych spółek z Grupy Kapitałowej INTROL wskazany został w punkcie 6.2. niniejszego sprawozdania),
 - 35,87% z wynagrodzenia należnego z tytułu zawartych z Członkami Rady Nadzorczej umów o pracę.

³ Inne korzyści i dodatkowe świadczenia – przy wyliczaniu wartości pieniężnej innych korzyści i dodatkowych świadczeń uwzględnione zostały: ubezpieczenie D&O (dla każdego Członka Rady Nadzorczej uwzględniono proporcjonalną część składki rocznej tj. 122,20 zł), dofinansowanie do prywatnej opieki medycznej, udział w PPK, wartość nieodpłatnego świadczenia z tytułu korzystania z samochodu służbowego do celów prywatnych, świadczenia z ZFŚS.

⁴ Uwzględniono stałe wynagrodzenie ryczałtowe powiększone o udział w PPK

⁵ Uwzględniono stałe wynagrodzenie ryczałtowe (brutto pracownicze) bez pozostałych świadczeń związanych ze stosunkiem pracy, które ujęto zgodnie z przypisem 3.

- 5,02% z innych korzyści i dodatkowych świadczeń.

Podsumowując, wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej składało się w 2023 roku wyłącznie z wynagrodzenia o charakterze stałym. Członkowie Rady Nadzorczej nie pobierali w 2023 premii i prowizji.

W 2023 roku zatrudnionych w Introl S.A. na umowę o pracę, niezależnie od pełnionej funkcji w Radzie Nadzorczej, było trzech Członków Rady Nadzorczej, tj.:

Pani Katarzyna Kapral zatrudniona:

- w okresie od 1.01.2023 r. do 28.02.2023 r. na stanowisku audytora wewnętrznego,
- w okresie od 1.03.2023 r do 31.12.2023r. na stanowisku specjalisty ds. controlingu finansowego

- Pani Katarzyna Bodziony-Szweda zatrudniona:

- w okresie od 1.01.2023 roku do 28.02.2023 r. na stanowisku audytora wewnętrznego,
- w okresie od 1.03.2023 r do 31.12.2023r. na stanowisku specjalisty ds. controlingu operacyjnego
- Pan Wiesław Kapral zatrudniony w 2023 roku na stanowisku Public Relations Manager.

Na wskazane w powyższej tabeli Inne korzyści i dodatkowe świadczenia należne od Introl S.A, składają się kwoty zapłacone z tytułu udziału w PPK, świadczenia z ZFŚS, a nadto – ujęte również dla pozostałych członków Rady Nadzorczej kwoty składki za polisę opieki medycznej, składka za ubezpieczenie D&O.

W tabeli nie ujęto uzyskiwanego przez Panią Katarzynę Bodzioną – Szweda w 2023 roku wynagrodzenia z tytułu umowy o pracę z Limatherm SA kontynuowanej po objęciu mandatu członka Rady Nadzorczej Introl SA w łącznej kwocie brutto 42 552,00 zł.

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

W roku 2023 przyznane zostało Członkom Zarządu wyłącznie wynagrodzenie z tytułów wskazanych w Polityce wynagrodzeń.

Poza wynagrodzeniem z tytułu pełnienia funkcji i umów o pracę Członkowie Zarządu otrzymywali wynagrodzenie z tytułu pełnienia funkcji w organach spółek zależnych Introl SA.

Zgodnie z Polityką wynagradzania Członek Zarządu może pobierać wynagrodzenie z tytułu pełnienia funkcji członka organów w podmiotach zależnych INTROL SA. Wynagrodzenie z tytułu pełnienia funkcji członka organów w podmiotach zależnych nie może jednak przekraczać łącznie kwoty wynagrodzenia z tytułu pełnienia funkcji Członka Zarządu INTROL SA.

Jednocześnie- zgodnie z Polityką wynagrodzeń -wynagrodzenie członka zarządu składa się z części stałej i zmiennej.

Porównanie wysokości całkowitego wynagrodzenie Członków Zarządu Introl S.A. z tytułu pełnienia funkcji w Zarządzie Introl SA oraz w organach spółek zależnych Introl SA wskazuje, iż w roku 2023 wynagrodzenia obu Członków Zarządu z tytułu zasiadania w organach spółek zależnych były zgodne z Polityką wynagrodzeń.

Pozostałe składniki wynagrodzeń – w dużej części związane ze stosunkiem pracy, oraz dofinansowanie prywatnej opieki zdrowotnej, dostępne również dla pracowników Grupy, miały charakter marginalny,

Przyjęte rozwiązania w zakresie zasad wynagradzania Członków Zarządu przyczyniają się do osiągnięcia długoterminowych wyników Spółki w ten sposób, iż wynagrodzenie zmienne uzależnione jest od poziomu realizacji celów zarządczych, którymi na lata 2020-2023 w Introl S.A. były generowanie skonsolidowanego zysku netto przez Grupę Kapitałową INTROL oraz realizowanie rocznych skonsolidowanych prognoz finansowych Grupy Kapitałowej INTROL w zakresie przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów. Opisana forma wynagradzania, zgodnie z którą wynagrodzenie zmienne uzależnione jest od wygenerowanego przez Grupę Kapitałową Introl skonsolidowanego zysku netto, pełni rolę motywującą Członków Zarządu do podejmowania decyzji nakierowanych na realizację preferowanych przez inwestorów celów i podejmowanie ryzyka w granicach akceptowalnych przez inwestorów.

Zgodnie z Polityką wynagrodzeń wynagrodzenie zmienne Członka Zarządu nie może przekroczyć 300% wynagrodzenia stałego w poprzednim roku obrotowym skorygowanego o wskaźnik inflacji. Wynagrodzenie stałe z tytułu pełnienia funkcji w zarządzie wyniosło za rok 2022 dla każdego członka zarządu 168.000 zł brutto, kwota skorygowana o wskaźnik inflacji wynoszący 14,4 % - wynosi zatem 192.192 zł. W efekcie wynagrodzenie zmienne nie powinno przekroczyć 300% z kwoty 192192 zł tj. 576 576 zł. Zgodnie z tabelą obrazującą wynagrodzenie Zarządu (p. 2.1), dla obu Członków Zarządu wynagrodzenie zmienne nie przekroczyło powyższej kwoty.

Stosownie do zapisów Polityki wynagrodzeń obowiązującej w Spółce w 2023 roku w przypadku zawarcia z osobami pełniącymi funkcję w zarządzie umów o pracę, wynagrodzenie za pracę członków zarządu winno być określone przez Radę Nadzorczą na poziomie nie wyższym niż wynagrodzenie dyrektora zgodnie z obowiązującą w Spółce siatką płac. Niezależnie od pełnionych funkcji w Zarządzie w oparciu o powołanie Członkowie Zarządu byli zatrudnieni w Spółce w roku 2023 na podstawie umów o pracę:

- Pan Dariusz Bigaj na stanowisku Dyrektora Finansowego
- Pan Józef Bodziony na stanowisku Dyrektora ds. Strategii i Rozwoju.

Na mocy uchwał Rady Nadzorczej z 14.06.2023r. wysokość wynagrodzenia za pracę Pana Dariusza Bigaja i Pana Józefa Bodzionego została podwyższona. Jednakże zarówno przed podwyżką wynagrodzenia, jak i pod podwyższeniem, wynagrodzenie zgodne było z postanowieniami Polityki wynagrodzeń, gdyż zostało określone przez Radę Nadzorczą na poziomie nie wyższym niż wynagrodzenia dyrektorów zgodnie z obowiązującą w Spółce siatką płac.

Wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej ma charakter stały i nie jest ono uzależnione od wyników osiąganych przez Spółkę. Tym samym zapewniona zostaje niezależność Rady Nadzorczej w sprawowaniu kontroli nad Spółką, jej sytuacją ekonomiczną, poziomem podejmowanego ryzyka oraz realizacją poszczególnych celów, co z kolei ostatecznie znajduje odzwierciedlenie w długoterminowych wynikach Spółki.

Zgodnie z Polityką wynagrodzeń wysokość wynagrodzenia Członka Rady Nadzorczej zostanie określona na poziomie nie przekraczającym dwukrotności przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia w sektorze przedsiębiorstw bez wypłat nagród z zysku w pierwszym kwartale roku poprzedzającego podjęcie uchwały o ustaleniu wynagrodzenia. Obowiązująca w 2023 roku Polityka wynagrodzeń wskazywała literalnie, iż niezależnie od wynagrodzenia opisanego powyżej Członkowie Rady Nadzorczej zostaną objęci ubezpieczeniem od odpowiedzialności cywilnej D&O na koszt Spółki. Jakkolwiek w Polityce wynagrodzeń wprost nie wskazano, iż Członkowie Rady Nadzorczej mogą korzystać z dofinansowania prywatnego ubezpieczenia opieki medycznej, to Walne Zgromadzenie Spółki takie świadczenie przyznaje i waloryzuje sukcesywnie od 2021 roku. Przy czym wartość tego świadczenia wraz z kwotą wynagrodzenia z tytułu pełnienia obowiązków Członka Rady Nadzorczej nie przekracza miesięcznie kwoty dwukrotności przeciętnego wynagrodzenia w sektorze przedsiębiorstw bez wypłat z zysku w pierwszym kwartale poprzedzającym podjęcie uchwały o ustaleniu wynagrodzenia.

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

Wynagrodzenie zmienne w postaci premii lub prowizji przyznawane Członkom Zarządu uzależnione jest od wygenerowanego zysku netto. Zgodnie z Polityką wynagrodzeń, wynagrodzenie zmienne, na które składają się premie i prowizje nie może przekroczyć 300% wynagrodzenia stałego należnego z tytułu pełnionej funkcji w Zarządzie w poprzednim roku obrotowym skorygowanego o wskaźnik inflacji.

Ustalając w ramach podjętej uchwały sposób naliczania premii dla Członków Zarządu, Rada Nadzorcza przyjęła założenie, iż najbardziej miarodajnym i obiektywnym miernikiem efektywności Zarządu Introl SA jako Zarządu Grupy Kapitałowej jest wysokość wygenerowanego skonsolidowanego zysku netto. Kryterium to jest zbieżne z ustalonym na lata 2020-2023 celem zarządczym w postaci generowania skonsolidowanego zysku netto przez Grupę za rok obrotowy oraz realizowania rocznych skonsolidowanych prognoz finansowych Grupy w zakresie przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Ustalając sposób wyliczania wynagrodzenia zmiennego (premii) Rada Nadzorcza powiązała wysokość skonsolidowanego zysku netto z wartością procentową przyznaną każdemu z Członków Zarządu.

Ustalenie wysokości wynagrodzenia zmiennego następuje w oparciu o sprawozdanie finansowe, które podlega badaniu przez firmę audytorską wybraną przez Radę.

5. Informacja o zmianie, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia, 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

5.1. Zarząd – wypłacone wynagrodzenie w ujęciu rocznym

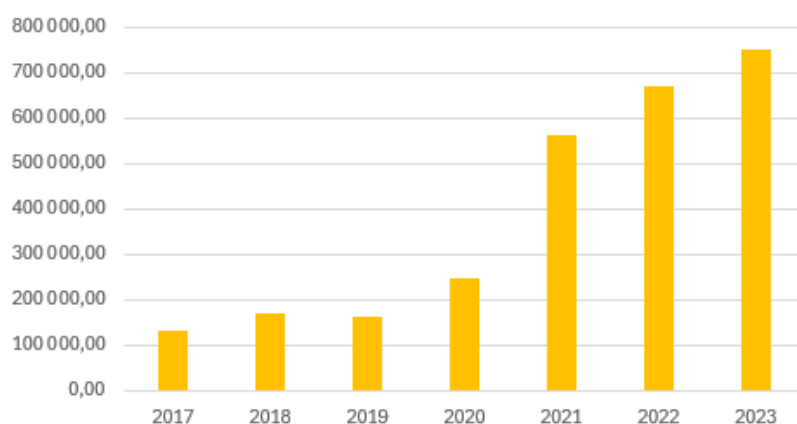
Rok	Wynagrodzenie	zmiana w %
2017	829 000,00	
2018	548 000,00	-33,90%
2019	648 000,00	18,25%
2020	855 000,00	31,94%
2021	865 000,00	1,17%
2022	1 102 000,00	27,40%
2023	1 366 000,00	23,96%



5.2. Rada Nadzorcza – wynagrodzenie w ujęciu rocznym

Rok	wynagrodzenie	zmiana w %
2017	131 000,00	
2018	170 000,00	29,77%
2019	162 000,00	-4,71%
2020	246 000,00	51,85%
2021	563 000,00	128,86%
2022	671 000,00	19,18%
2023	751 000,00	11,92%

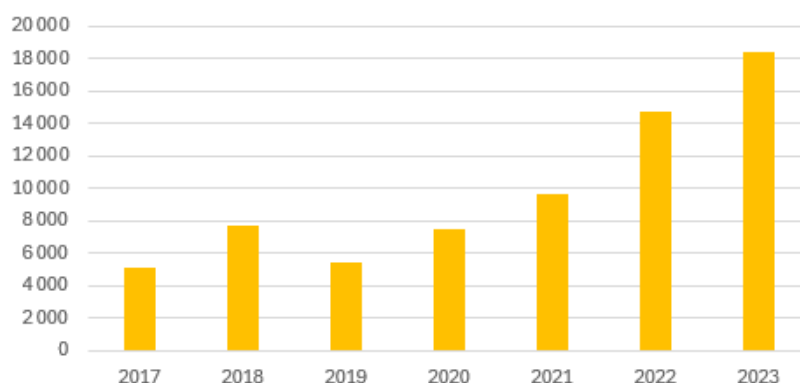
Wynagrodzenie Rady Nadzorczej w latach 2017-23



5.3. Wyniki Spółki

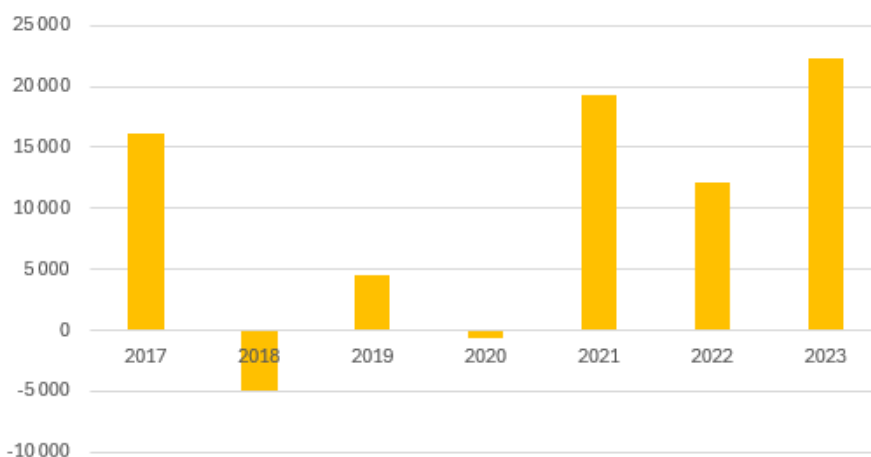
Rok	przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	zmiana w %
2017	5 089	
2018	7 654	50,40%
2019	5 425	-29,12%
2020	7 523	38,67%
2021	9 664	28,46%
2022	14 761	52,74%
2023	18 366	24,42%

Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów w INTROL S.A w latach 2017-23



Rok	zysk/strata netto
2017	16 181
2018	-5 005
2019	4 465
2020	-645
2021	19 258
2022	12 157
2023	22 294

Zysk/strata netto w INTROL S.A. za lata obrotowe 2017-23



rok	Skonsolidowany zysk/strata netto
2017	5
2018	1 438
2019	9 574
2020	16 008
2021	17 675
2022	24 263
2023	35 649

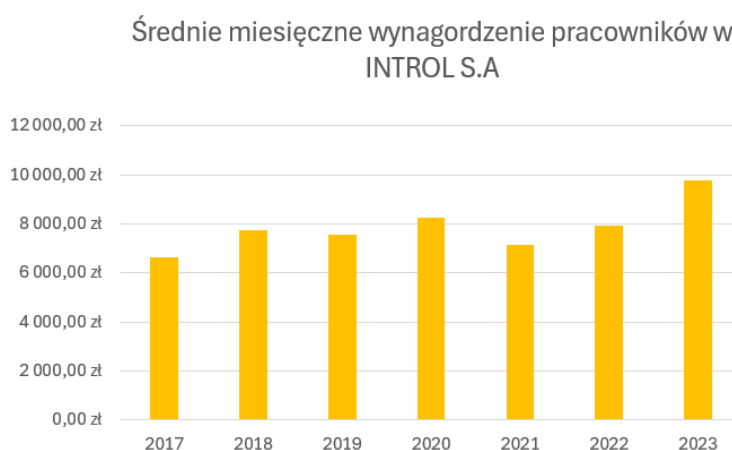


Przedstawione powyżej kwoty podane są w tysiącach złotych.

W przypadku osiągniętego zysku/starty, coroczne zmiany nie zostały przedstawione w ujęciu procentowym, albowiem w sytuacji gdy w jednym roku osiągnięto zysk, a w kolejnym stratę (lub na odwrót), ujęcie to nie jest miarodajne i może sprawiać mylne wrażenie.

5.4. Średnie miesięczne wynagrodzenie pracowników w Introl S.A.

Rok	średnie wynagrodzenie pracowników Introl S.A.	zmiana w %
2017	6 628,25 zł	
2018	7 762,10 zł	17,11%
2019	7 577,23 zł	-2,38%
2020	8 266,42 zł	9,10%
2021	7 118,99 zł	-13,88%
2022	7 910,78 zł	11,12%
2023	9 785,33 zł	23,70%



6. Wysokość wynagrodzenia od podmiotów należących do tej samej grupy kapitałowej w rozumieniu ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości

6.1. Zarząd

Członek Zarządu	Rok	Spółka zależna	Wynagrodzenie
Józef Bodziony	2023	I4Tech sp. z o.o.	6 000,00 zł
		Racontrols sp. z o.o.	6 000,00 zł
		Introl sp. z o.o.	6 000,00 zł
		Introl Energomontaż sp. z o.o.	96 000,00 zł
		IB Systems sp. z o.o.	6 000,00 zł
		Limatherm S.A.	6 000,00 zł
		Introl Energetyka sp. z o.o.	6 000,00 zł
		Introl Automatyka sp. z o.o.	6 000,00 zł
		Introl Automatyka Limanowa sp. z o.o.	6 000,00 zł
		PWP Inżynieria sp. z o.o.	6 000,00 zł
		Limatherm Components sp. z o.o.	6 000,00 zł
		Limatherm Sensor sp. z o.o.	6 000,00 zł
Introl Pro-Zap sp. z o.o.	6 000,00 zł		

		Biuro Inżynierskie Atechem sp. z o.o.	6 000,00 zł
		Smart In sp. z o.o.	40 000,00 zł
Dariusz Bigaj	2023	Introl Pro-Zap sp. z o.	18 000,00 zł

6.2. Rada Nadzorcza

Członek Rady Nadzorczej	Rok	Spółka zależna	Wynagrodzenie
Katarzyna Kapral	2023	IB Systems sp. z o.o.	18 270,00 zł ⁶
		I4Tech sp. z o.o.	20 300 zł ⁷
		Biuro Inżynierskie Atechem sp. z o.o.	7 000 zł
		Introl Pro-Zap sp. z o.o.	6 000 zł
		PWP Inżynieria sp. z o.o.	18 270,00 zł ⁸
Katarzyna Bodziony-Szweda (rezygnacja z udziału w RN 1.04.2024r.)	2023	RAControls sp. z o.o.	18 270 zł ⁹
		Introl sp. z o.o.	18 270,00 zł ¹⁰
		Introl Automatyka sp. z o.o.	18 270 zł
		Limatherm Components sp. z o.o.	18 000,00 zł
		Limatherm Sensor sp. z o.o.	18 000,00 zł
		Limatherm S.A.	61 181,46 zł ¹¹
		IB Systems sp. z o.o.	6082,50 zł

Podane w punktach 6.1. i 6.2. kwoty uwzględniają ryczałtowe wynagrodzenie należne z tytułu zasiadania w organach statutowych spółek zależnych INTROL z uwzględnieniem ewentualnych kwot należnych od danej spółki zależnej z tytułu uczestnictwa w PPK. Pani Katarzyna Bodziony-Szweda była zatrudniona w roku 2023 na podstawie umowy o pracę w spółce należącej do Grupy Kapitałowej INTROL, tj. Limatherm S.A., wobec czego w jej przypadku uwzględniono w powyższej tabeli również wynagrodzenie należne z tego tytułu.

Pozostali Członkowie Rady Nadzorczej Introl S.A. – nie wskazani w powyższych tabelach nie pobierali za rok 2023 wynagrodzenia od podmiotów należących do Grupy Kapitałowej INTROL innych niż Introl S.A.

7. Liczba przyznanych lub zaoferowanych instrumentów finansowych oraz główne warunki wykonywania praw z tych instrumentów, w tym cenę i datę wykonania oraz ich zmiany

Członkom Zarządu oraz Rady Nadzorczej nie jest przyznawane wynagrodzenie w formie instrumentów finansowych.

8. Informacje na temat korzystania z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia

Uchwały Rady Nadzorczej przyznające wynagrodzenie zmienne Członkom Zarządu mogą zawierać postanowienia dotyczące zwrotu wynagrodzenia zmiennego w przypadku, gdy jego otrzymanie było wynikiem naruszenia przez Członka Zarządu przepisów, w tym przepisów dotyczących sprawozdawczości finansowej. W roku 2023 Spółka nie korzystała z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia.

⁶ Ryczałt – 18 000,00 zł; PPK – 270,00 zł;

⁷ Ryczałt – 20 000,00 zł; PPK – 300,00 zł;

⁸ Ryczałt – 18 000,00 zł; PPK – 270,00 zł;

⁹ Ryczałt – 18 000,00 zł; PPK – 225,00 zł;

¹⁰ Ryczałt – 18 000,00 zł; PPK - 270 zł;

¹¹ Ryczałt – 18 000,00 zł- wynagrodzenie z tytułu pełnienia funkcji w Radzie Nadzorczej; wynagrodzenie z tytułu zawartej ze spółką Limatherm S.A. umowy o pracę – 42.552 zł, PPK z obu tytułów

9. Informacje dotyczące odstępstw od procedury wdrażania polityki wynagrodzeń oraz odstępstw zastosowanych zgodnie z art. 90f, w tym wyjaśnienie przesłanek i trybu, oraz wskazanie elementów, od których zastosowano odstępstwa

W roku 2023 Rada Nadzorcza nie podjęła uchwały o czasowym odstąpieniu od stosowania Polityki wynagrodzeń ze względu na realizację długoterminowych interesów i stabilność finansową Spółki.

Tym niemniej w czerwcu 2023 roku, na mocy uchwał Rady Nadzorczej Spółki, na wniosek Zarządu, dokonano waloryzacji wynagrodzeń Panów Dariusza Bigaja i Józefa Bodzionego z tytułu pełnienia funkcji w Zarządzie. Zgodnie z Polityką wynagrodzeń obowiązującą w Spółce wynagrodzenie to winno się mieścić w przedziale od 3-krotności do 8-krotności przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia w sektorze przedsiębiorstw bez wypłat nagród z zysku w pierwszym kwartale roku poprzedzającego podjęcie uchwały o ustaleniu wynagrodzenia. Stosownie do Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 21 kwietnia 2022 r. w sprawie przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia w sektorze przedsiębiorstw bez wypłat nagród z zysku w pierwszym kwartale 2022 r. przeciętne miesięczne wynagrodzenie w sektorze przedsiębiorstw bez wypłat nagród z zysku w pierwszym kwartale 2022 r. wyniosło 6338,35 zł. Wynagrodzenie członków zarządu z tytułu pełnienia funkcji w Zarządzie wynosi natomiast o 1.015,05 zł miesięcznie mniej niż trzykrotność najniższej przewidzianej w Polityce wynagrodzeń kwoty. Jest to wynikiem potraktowania uchwały jako zmierzającej do waloryzacji a nie ustalenia wynagrodzenia.

10. Uwzględnienie uchwały Walnego Zgromadzenia opiniującej Sprawozdanie Rady Nadzorczej o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej za rok obrotowy 2022

Uchwałą nr 19 podjętą w dniu 20 czerwca 2023 r., Zwyczajne Walne Zgromadzenie pozytywnie zaopiniowało Sprawozdanie Rady Nadzorczej o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej za rok obrotowy 2022 nie zgłaszając żadnych uwag ani wniosków w odniesieniu do przyszłorocznych sprawozdań.

1. Wiesław Kapral – Przewodniczący
2. Krzysztof Zyguła – Wiceprzewodniczący
3. Marian Ciaciura
4. Piotr Dudek
5. Katarzyna Kapral
6. Michał Szafranski