

**Sprawozdanie o wynagrodzeniach
Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Lentex S.A.
za rok obrotowy 2023**



I. Informacja ogólne.

Niniejsze Sprawozdanie o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Lentex S.A. (dalej „**Sprawozdanie o wynagrodzeniach**”) sporządzone zostało na podstawie art. 90g ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz. U. z 2022 r., poz. 2554, dalej „**Ustawa o ofercie**”), a także w oparciu o § 5 Polityki wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej „Lentex” S.A. z siedzibą w Lublińcu (dalej „**Polityka wynagrodzeń**”).

Polityka wynagrodzeń obowiązująca w Spółce została przyjęta na podstawie Uchwały Nr 22 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 04 czerwca 2020 roku i jest dostępna na stronie internetowej Spółki www.lentex.com.pl w zakładce *Relacje inwestorskie/Zasady ładu korporacyjnego*.

Niniejsze Sprawozdanie o wynagrodzeniach obejmuje rok obrotowy 2023.

Skład Zarządu

Na dzień 31 grudnia 2023 roku w skład Zarządu wchodził:

- Adrian Grabowski – Prezes Zarządu
- Anna Wojciechowska – Członek Zarządu
- Wojciech Hoffmann – Członek Zarządu

W okresie objętym Sprawozdaniem o wynagrodzeniach nie nastąpiły żadne zmiany w składzie Zarządu.

Skład Rady Nadzorczej

Na dzień 31 grudnia 2023 roku w skład Rady Nadzorczej wchodził*:

- Janusz Malarz – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Bartosz Królewicz – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej
- Krzysztof Wydmański – Sekretarz Rady Nadzorczej
- Agata Kalamarz – Członek Rady Nadzorczej
- Olivia Sobik – Członek Rady Nadzorczej

* W dniu 25 października 2023 roku Pani Anna Pawlak oraz Pan Piotr Woźniak złożyli rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej. W dniu 25 października 2023 roku decyzją Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia w skład Rady Nadzorczej powołano Panią Agatę Kalamarz oraz Pana Bartosza Królewicza.

W dniu 31 stycznia 2024 roku wszyscy członkowie Rady Nadzorczej złożyli rezygnację z pełnionych funkcji. W dniu 31 stycznia 2024 roku decyzją Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia powołało na nową kadencję Członków Rady Nadzorczej: Pana Krzysztofa Wydmańskiego, Pana Janusza Malarza, Pana Bartosza Królewicza, Panią Oliwię Sobik, Panią Agatę Kalamarz.

II. Zasady dotyczące kształtowania wynagrodzenia członków Zarządu i Rady Nadzorczej.

Wynagrodzenie członków Zarządu Spółki

Wynagrodzenie członków Zarządu kształtowane jest na podstawie stosunku prawnego łączącego danego członka Zarządu ze Spółką. Polityka wynagrodzeń przewiduje tutaj następujące możliwości:

1. Powołanie do pełnienia funkcji w Zarządzie na mocy uchwały Rady Nadzorczej; oraz
2. Umowa o pracę wiążąca członka Zarządu ze Spółką (w szczególnie uzasadnionych przypadkach zarządzanie Spółką może zostać powierzone członkom Zarządu na podstawie innej umowy niż umowa o pracę, decyzję w tym zakresie podejmuje Rada Nadzorcza Spółki zgodnie z § 2 ust. 7 Polityki wynagrodzeń).

Zgodnie z treścią postanowień Polityki wynagrodzeń członkom Zarządu przysługiwać może wynagrodzenie składające się z następujących składników:

1. stałego wynagrodzenia miesięcznego z tytułu powołania;
2. stałego wynagrodzenia miesięcznego z tytułu umowy o pracę;
3. zmiennego wynagrodzenia dodatkowego na podstawie umowy o pracę.

Poza powyższymi elementami wynagrodzenia członkom Zarządu mogą przysługiwać także świadczenia dodatkowe, w szczególności: premia uznaniowa przyznawana w drodze uchwały przez Radę Nadzorczą w szczególnych wypadkach uznania pracy i zaangażowania Członka Zarządu oraz świadczenia niepieniężne na zasadach określonych w umowie o pracę, do których uszczegółowienia upoważniona jest Rada Nadzorcza, a obejmujące w szczególności prawo do korzystania z mienia Spółki; świadczenia przewidziane w wewnętrznych regulacjach Spółki obowiązujących wszystkich pracowników; czy prawo do dodatkowego ubezpieczenia, w tym ubezpieczenia od odpowiedzialności cywilnej osób zajmujących stanowiska kierownicze (§ 2 ust. 17 Polityki wynagrodzeń).

Wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej

Wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej ustalane jest przez walne zgromadzenie Spółki i ma charakter stałego miesięcznego wynagrodzenia. Wynagrodzenie dla członków Rady Nadzorczej przysługuje niezależnie od częstotliwości formalnie zwołanych posiedzeń Rady Nadzorczej. Stosownie do postanowień Polityki wynagrodzeń wynagrodzenie Przewodniczącego Rady Nadzorczej oraz Zastępcy Przewodniczącego Rady Nadzorczej z uwagi na pełnione przez nich funkcje i zwiększony nakład pracy mogą być wyższe od wynagrodzenia pozostałych członków Rady Nadzorczej. Niezależnie od stałego miesięcznego wynagrodzenia członkom Rady Nadzorczej przysługuje zwrot kosztów związanych z udziałem w pracach Rady Nadzorczej.

Świadczenia dodatkowe

Spółka zawarła umowy ubezpieczenia odpowiedzialności cywilnej władz Spółki dla członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej stosownie do treści Polityki wynagrodzeń. W okresie objętym Sprawozdaniem o wynagrodzeniach Spółka wykupiła następującą polisę ubezpieczeniową władz Spółki:

- polisa za okres 01 kwietnia 2023 roku – 31 marca 2024 roku.

Mając na uwadze charakter opisanego powyżej ubezpieczenia, a także fakt, iż poza członkami Zarządu i Rady Nadzorczej, obejmuje ono także prokurentów, członków komitetu audytu, osobę odpowiedzialną za księgi rachunkowe, a także jest odpowiednio rozszerzona na osoby w spółkach zależnych, nie jest możliwe wyliczenie wartości takiego świadczenia przypadającego na jednego członka Zarządu czy Rady Nadzorczej.

Członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej na zasadach określonych w ustawie z dnia 04 października 2018 roku o pracowniczych planach kapitałowych (tj. Dz. U. z 2023 r., poz. 46) mogą być objęci Pracowniczym Planem Kapitałowym.

Informacja o zmianie treści Polityki Wynagrodzeń Spółki

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki z dnia 30 listopada 2022 r. Uchwałą nr 9 wprowadziło zmiany w Polityce wynagrodzeń Członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej Spółki. Zmianie uległa treść § 2 ust. 11 Polityki wynagrodzeń. Politykę Wynagrodzeń obowiązującą w Spółce uzupełniono o zapis mówiący o tym, iż w szczególnych wypadkach uznania pracy i zaangażowania Członka Zarządu Spółki Rada Nadzorcza może podjąć decyzję o przyznaniu Członkowi Zarządu Premii Uznaniowej posiłkując się między innymi wytycznymi przedstawionymi w Polityce wynagrodzeń. Każdorazowo, o przyznaniu, częstotliwości oraz o wysokości Premii Uznaniowej decydować ma Rada Nadzorcza w drodze Uchwały. Wprowadzone zmiany w Polityce Wynagrodzeń uszczegółowiły, że Rada Nadzorcza przyznając Premię Uznaniową Członkowi Zarządu może posiłkować się następującymi wytycznymi (zarówno finansowymi, jak i niefinansowymi):

- a) wysokością osiągniętego przez Spółkę zysku netto liczonego narastająco w skali roku obrachunkowego;
- b) wzrostem wartości rynkowej Spółki;
- c) realizacją przez Członka Zarządu szczególnie istotnych zadań i celów o charakterze finansowym dla Spółki;
- d) pozytywną oceną pracy i zaangażowania Członka Zarządu w zakresie realizacji zadań i celów o charakterze finansowym;
- e) okolicznością, że przyznanie Premii Uznaniowej nie wpływa na stabilność Spółki oraz nie zagrazi ciągłości lub stabilności prowadzenia działalności przez Spółkę;
- f) zadawalającą realizacją zadań o charakterze niefinansowym szczególnie istotnych dla Spółki;
- g) pozytywną oceną pracy i zaangażowania Członka Zarządu w zakresie realizacji obowiązków, zadań i celów o charakterze niefinansowym.

Premia Uznaniowa, ma charakter fakultatywny, co oznacza, że Członek Zarządu nie posiada roszczenia o jej przyznanie ani prawa odwoływania się od uchwały w sprawie takiej premii.

Informacja o zmianie umów o pracę członków Zarządu Spółki

Uchwałami Rady Nadzorczej z dnia 14 grudnia 2021 r., zgodnie z §2 ust. 5 Polityki wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej, Rada Nadzorcza przyznała Członkom Zarządu wynagrodzenie z tytułu pełnienia funkcji w Zarządzie w wysokości:

- a) w przypadku Anny Wojciechowskiej – 5.000,00 zł brutto,
- b) w przypadku Wojciecha Hoffmanna – 5.000,00 zł brutto,
- c) w przypadku Adriana Grabowskiego – 5.000,00 zł brutto.

Ponadto, Rada Nadzorcza działając na podstawie dyspozycji §2 ust. 5 Polityki wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej, podjęła decyzję o zawarciu z Anną Wojciechowską, Wojciechem Hoffmannem oraz Adrianem Grabowskim aneksu do obowiązującej pomiędzy nimi a Spółką umowy o pracę, na mocy której od dnia 1 stycznia 2022 r. nastąpiła zmiana zajmowanego dotychczas przez ww. osoby stanowiska na stanowisko:

- a) w przypadku Anny Wojciechowskiej - Dyrektora ds. Ekonomiczno-Finansowych – Członka Zarządu,
- b) w przypadku Wojciecha Hoffmanna – Dyrektora ds. Restrukturyzacji i Inwestycji Strategicznych – Członka Zarządu,
- c) w przypadku Adriana Grabowskiego – Dyrektora Generalnego – Prezesa Zarządu.

Zgodnie z §2 ust. 11 i 13 Polityki Wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej, umowy o pracę, o których mowa powyżej, określają zasady ustalania, rozliczania oraz wypłaty wynagrodzenia dodatkowego, które ma charakter wynagrodzenia rocznego, uzależnionego od wyniku finansowego Spółki. Rada Nadzorcza postanowiła, że wynagrodzenie roczne nie jest należne za okres, w którym Pracownik został zawieszony w czynnościach Członka Zarządu przez Radę Nadzorczą na podstawie art. 383 § 1 Kodeksu spółek handlowych.

Rzeczony Aneksy weszły w życie z dniem 1 stycznia 2022 r.

Ponadto, zgodnie z Aneksami do Umów o pracę zawartymi z Członkami Zarządu, stanowiącymi załączniki do Uchwał Rady Nadzorczej z dnia 14 grudnia 2021 r. w sprawie ustalenia wynagrodzenia dla Członków Zarządu uzgodniono:

- a) w przypadku **Anny Wojciechowskiej** - wynagrodzenie zasadnicze z tytułu świadczenia pracy na rzecz Pracodawcy na zajmowanym stanowisku w wysokości 15.000,00 zł brutto miesięcznie, płatne z dołu w terminie wypłaty wynagrodzenia, zgodnym z obowiązującymi w tym zakresie u Pracodawcy uregulowaniami. Oprócz ww. wynagrodzenia, Pracownikowi przysługuje wynagrodzenie dodatkowe proporcjonalne do czasu pełnienia funkcji w Zarządzie Lentex S.A. w danym roku obrotowym w wysokości 0,5% zysku jednostkowego netto „LENTEX” S.A. osiągniętego przez Spółkę w danym roku obrotowym, skorygowanego o:
 - otrzymane w danym roku obrotowym dywidendy,
 - nadwyżkę amortyzacji podatkowej nad amortyzacją bilansową,
 - skutki finansowe sprzedaży finansowych składników majątku trwałego.
- b) w przypadku **Wojciecha Hoffmanna** - wynagrodzenie zasadnicze z tytułu świadczenia pracy na rzecz Pracodawcy na zajmowanym stanowisku w wysokości 15.000,00 zł brutto miesięcznie, płatne z dołu w terminie wypłaty wynagrodzenia, zgodnym z obowiązującymi w tym zakresie u Pracodawcy uregulowaniami. Oprócz ww. wynagrodzenia, Pracownikowi przysługuje wynagrodzenie dodatkowe proporcjonalne do czasu pełnienia funkcji w Zarządzie Lentex S.A. w danym roku obrotowym w wysokości 2,25% zysku jednostkowego netto „LENTEX” S.A. osiągniętego przez Spółkę w danym roku obrotowym, skorygowanego o:
 - otrzymane w danym roku obrotowym dywidendy,
 - nadwyżkę amortyzacji podatkowej nad amortyzacją bilansową,
 - skutki finansowe sprzedaży finansowych składników majątku trwałego.
- c) w przypadku **Adriana Grabowskiego** - wynagrodzenie zasadnicze z tytułu świadczenia pracy na rzecz Pracodawcy na zajmowanym stanowisku w wysokości 20.000,00 zł brutto miesięcznie, płatne z dołu w terminie wypłaty wynagrodzenia, zgodnym z obowiązującymi w tym zakresie u Pracodawcy uregulowaniami. Oprócz ww.

wynagrodzenia, Pracownikowi przysługuje wynagrodzenie dodatkowe proporcjonalne do czasu pełnienia funkcji w Zarządzie Lentex S.A. w danym roku obrotowym w wysokości 2,25% zysku jednostkowego netto „LENTEX” S.A. osiągniętego przez Spółkę w danym roku obrotowym, skorygowanego o:

- otrzymane w danym roku obrotowym dywidendy,
- nadwyżkę amortyzacji podatkowej nad amortyzacją bilansową,
- skutki finansowe sprzedaży finansowych składników majątku trwałego.

Podstawę rozliczenia i wypłaty Członkowi Zarządu stanowi zatwierdzenie sprawozdania finansowego Spółki za dany rok obrotowy przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy i uchwała Rady Nadzorczej aprobowująca wyliczenie dodatkowego wynagrodzenia przysługującego Pracownikowi. Wynagrodzenie może być rewaloryzowane na zasadach określonych w uchwałach Rady Nadzorczej.

Na wniosek Pracownika, Rada nadzorcza może wyrazić zgodę na wcześniejszą częściową wypłatę wynagrodzenia dodatkowego w trakcie trwania roku obrotowego:

- na podstawie sprawozdania półrocznego; i/lub
- na podstawie przygotowanego przez Główną Księgową Spółki wyliczenia obejmującego wyniki finansowe Spółki za okres maksymalnie 11 miesięcy danego roku obrotowego, z uwzględnieniem ewentualnej wcześniejszej wypłaty wynagrodzenia dodatkowego na podstawie wynagrodzenia półrocznego.

Wynagrodzenie dodatkowe nie jest należne za okres, w którym Pracownik został zawieszony w czynnościach Członka Zarządu przez Radę Nadzorczą działająca na podstawie art. 383 § 1 Kodeksu spółek handlowych. W takim wypadku, wynagrodzenie dodatkowe ulega pomniejszeniu proporcjonalnie do okresu zawieszenia w danym roku.

Następnie, Uchwałami Rady Nadzorczej z dnia 28 grudnia 2022 r. zmieniono na mocy porozumienia stron umowy o pracę członków Zarządu Spółki poprzez wprowadzenie do umów o pracę uregulowania mówiącego, że Pracownikowi począwszy od 1 stycznia 2023 roku, przysługuje wynagrodzenie dodatkowe proporcjonalne do czasu pełnienia funkcji w Zarządzie Lentex S.A w danym roku obrotowym, w wysokości (wysokość procentowa premii uległa zmianie pomiędzy poszczególnymi członkami Zarządu w ramach tej samej całkowitej sumy procentowej):

- a) w przypadku Adriana Grabowskiego – Prezesa Zarządu Spółki - **2,5 %**
- b) w przypadku Anny Wojciechowskiej – Członka Zarządu - **1%**
- c) w przypadku Wojciecha Hoffmanna – Członka Zarządu – **1,5%**

zysku jednostkowego netto "Lentex" S.A. osiągniętego przez Spółkę w danym roku obrotowym, skorygowanego o:

- otrzymane w danym roku obrotowym dywidendy,
- nadwyżkę amortyzacji skalkulowanej według stawek amortyzacji bilansowej z roku poprzedniego (z wyłączeniem zmian wynikających z poczynionych inwestycji) nad amortyzacją wykazaną w rachunku zysków i strat za dany rok,
- skutki finansowe sprzedaży finansowych składników majątku trwałego.

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

Wynagrodzenie członków Zarządu w okresie objętym Sprawozdaniem o wynagrodzeniach obejmuje:

1. wynagrodzenie stałe z tytułu powołania,
2. wynagrodzenie stałe z tytułu wiążących członków Zarządu umów o pracę;
3. wynagrodzenie dodatkowe na podstawie umowy o pracę;
4. świadczenia dodatkowe, które dotyczą nieodpłatnego świadczenia przysługującego pracownikowi z tytułu wykorzystywania samochodu służbowego do celów prywatnych, stosownie do regulacji art. 12 ust. 2a ustawy z dnia 26 lipca 1991 r. o podatku dochodowym od osób fizycznych (tj. Dz.U. z 2022 r., poz. 2647).

Wynagrodzenie dodatkowe, o którym mowa w pkt 3 powyżej, stosownie do odpowiednich postanowień Polityki wynagrodzeń, uzależnione jest od wyniku finansowego Spółki w danym roku obrotowym i jest należne proporcjonalnie do okresu zatrudnienia w danym roku obrotowym. Rada Nadzorcza jest upoważniona do określenia pozycji z wyniku finansowego Spółki, od której zależna jest wysokość wynagrodzenia dodatkowego, a także procentowego określenia wielkości danej pozycji składającej się na wynagrodzenie dodatkowe danego członka Zarządu, z ewentualnym uwzględnieniem korekt danej pozycji o wybrane zdarzenia mające wpływ na jej kształtowanie. W okresie objętym niniejszym Sprawozdaniem o wynagrodzeniach pozycją z wyniku finansowego od której zależna jest wysokość wynagrodzenia dodatkowego jest zysk netto Spółki osiągnięty w danym roku obrotowym, z uwzględnieniem korekt o wybrane zdarzenia szczegółowo określone w obowiązujących członków Zarządu umowach o pracę.

W roku 2023 Rada Nadzorcza wyraziła zgodę na wcześniejszą częściową wypłatę wynagrodzenia dodatkowego w trakcie trwania roku obrotowego na podstawie sprawozdania półrocznego oraz na podstawie przygotowanego przez Główną Księgową Spółki wyliczenia obejmującego wyniki finansowe Spółki za okres 11 miesięcy 2023 roku obrotowego, z uwzględnieniem wcześniejszej wypłaty wynagrodzenia dodatkowego na podstawie wynagrodzenia półrocznego.

Wartość wypłaconych świadczeń uwzględniała okoliczność odzyskania w wyniku działań Zarządu zobowiązań podatkowych Spółki za lata 2018-2022 pomniejszonych o koszty związane z pracami wykonanymi w ramach ww. działań, pomniejszone o podatek dochodowy, których łączna wartość została ujęta w wyniku lat ubiegłych w czerwcu 2023 roku w wysokości 3.491 tys. zł.

Szczegółowe informacje o wysokościach poszczególnych składników wynagrodzenia członków Zarządu oraz wzajemnej proporcji poszczególnych składników w okresie objętym niniejszym Sprawozdaniem o wynagrodzeniach przedstawiono w Tabelach nr 1 i nr 2.

Ponadto wskazuje się, że poniższe dane w zakresie wynagrodzenia dodatkowego obejmują wysokość wynagrodzenia dodatkowego należną poszczególnym Członkom Zarządu za rok 2023.

Tabela 1. Wysokość wynagrodzenia członków Zarządu, rok 2023.

Członek Zarządu	Wysokość wynagrodzenia stałego z tytułu umowy o pracę	Wysokość wynagrodzenia stałego z tytułu powołania	Wysokość wynagrodzenia dodatkowego (zmiennie)	Świadczenia dodatkowe	Razem
Adrian Grabowski	240 000,00 zł	60 000,00 zł	701 572,00 zł	4 453,33 zł	1 006 025,33 zł
Anna Wojciechowska	180 000,00 zł	60 000,00 zł	280 628,89 zł	4 346,68 zł	524 975,57 zł
Wojciech Hoffmann	180 000,00 zł	60 000,00 zł	420 943,33 zł	706,67 zł	661 650,00 zł

Tabela 2. Proporcje poszczególnych składników wynagrodzenia członków Zarządu, rok 2023.

Członek Zarządu	Wynagrodzenie stałe z tytułu umowy o pracę	Wynagrodzenie stałe z tytułu powołania	Wynagrodzenie dodatkowe (zmiennie)	Świadczenia dodatkowe	Razem
Adrian Grabowski	23,86%	5,96%	69,74%	0,44%	100,00%
Anna Wojciechowska	34,29%	11,43%	53,46%	0,83%	100,00%
Wojciech Hoffmann	27,20%	9,07%	63,62%	0,11%	100,00%

IV. Wysokość całkowitego wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej w podziale na składniki, o których mowa w art. 90d ust. 3 pkt 1 Ustawy o ofercie oraz wzajemne proporcje między tymi składnikami wynagrodzenia.

Wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej w okresie objętym Sprawozdaniem o wynagrodzeniach zostało ustalone na mocy Uchwały Nr 15/2016 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 7 czerwca 2016 r. w sprawie przyznania wynagrodzenia członkom Rady Nadzorczej. Na mocy powołanej uchwały członkom Rady Nadzorczej przysługuje stałe miesięczne wynagrodzenie w następującej wysokości:

- Przewodniczącemu Rady Nadzorczej w wysokości 12.000,00 zł brutto;
- Zastępcy Przewodniczącego Rady Nadzorczej w wysokości 10.000,00 zł brutto;
- pozostałym członkom Rady Nadzorczej w wysokości 6.000,00 zł brutto.

Ponadto członkom Rady Nadzorczej przysługuje świadczenie dodatkowe w postaci zwrotu kosztów dojazdu związanych z udziałem w pracach Rady Nadzorczej (uwzględnione w przypadku Pana Janusza Malarza oraz Pani Anny Pawlak).

Szczegółowe informacje o wysokości poszczególnych składników wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej oraz wzajemnej proporcji poszczególnych składników w okresie objętym niniejszym Sprawozdaniem o wynagrodzeniach przedstawiono w Tabelach nr 3 i nr 4.

Tabela 3. Wysokość wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej, rok 2023

Członek Rady Nadzorczej	Wysokość wynagrodzenia stałego z tytułu powołania	Świadczenia dodatkowe	Razem
Janusz Malarz	144 000,00 zł	1 021,20 zł	145 021,20 zł
Piotr Woźniak	98 181,82 zł	0,00 zł	98 181,82 zł
Krzysztof Wydmański	72 000,00 zł	0,00 zł	72 000,00 zł
Anna Pawlak	58 909,09 zł	2 778,40 zł	61 687,49 zł
Olivia Sobik	72 000,00 zł	0,00 zł	72 000,00 zł
Agata Kalamarz	13 363,64 zł	0,00 zł	13 363,64 zł
Bartosz Królewicz	22 272,73 zł	0,00 zł	22 272,73 zł

Tabela 4. Proporcje poszczególnych składników wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej, rok 2023

Członek Rady Nadzorczej	Wynagrodzenie stałe z tytułu powołania	Świadczenia dodatkowe	Razem
Janusz Malarz	99,30%	0,70%	100,00%
Piotr Woźniak	100,00%	0,00%	100,00%
Krzysztof Wydmański	100,00%	0,00%	100,00%
Anna Pawlak	95,50%	4,50%	100,00%
Olivia Sobik	100,00%	0,00%	100,00%
Agata Kalamarz	100,00%	0,00%	100,00%
Bartosz Królewicz	100,00%	0,00%	100,00%

V. Wyjaśnienie sposobu, w jaki całkowite wynagrodzenie jest zgodne z przyjętą Polityką wynagrodzeń, w tym w jaki sposób przyczynia się do osiągnięcia długoterminowych wyników Spółki.

Polityka wynagradzania weszła w życie z dniem jej przyjęcia przez Walne Zgromadzenie, tj. z dniem 04 czerwca 2020 roku.

Wynagrodzenie członków Zarządu ustalone zostało przez Radę Nadzorczą i zarówno w zakresie stałych (wynagrodzenie z tytułu powołania oraz z tytułu umowy o pracę), jak i zmiennych składników wynagrodzenia (wynagrodzenie dodatkowe z tytułu umowy o pracę), jest zgodne z odpowiednimi regulacjami Polityki wynagrodzeń. Uszczegółowienia dotyczące wynagrodzenia dodatkowego przysługującego członkom Zarządu zostały określone przez Radę Nadzorczą w oparciu i w ramach upoważnienia zawartego w Polityce wynagrodzeń i zostały uregulowane w obowiązujących poszczególnych członków Zarządu umowach o pracę.

Wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej zostało ustalone na mocy uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki powołanej w punkcie IV niniejszego Sprawozdania i wynagrodzenie to jest zgodnie z odpowiednimi postanowieniami Polityki wynagrodzeń, podobnie jak fakt zróżnicowania wysokości wynagrodzenia dla członków Rady Nadzorczej w zależności od pełnionych przez nich funkcji.

W ocenie Rady Nadzorczej wynagrodzenie członków Zarządu przyczynia się do ich pełnego zaangażowania w sprawowaną funkcję i wykonywaną pracę oraz przyczynia się do realizacji celów biznesowych Spółki, a także długoterminowych wyników Spółki, na co szczególnie wpływ ma powiązanie wynagrodzenia dodatkowego o zmiennym charakterze z wynikami Spółki osiągniętymi w danym roku obrotowym. Takie powiązanie wynagrodzenia dodatkowego jest także spójne z rezultatem Przeglądu Opcji Strategicznych, który został zakończony w dniu 29 maja 2019 roku i w ramach którego to segment włókien (podstawowy segment Spółki) został uznany jako kluczowy dla intensyfikacji i zapewnienia dalszego rozwoju Grupy Kapitałowej Lentex. Przyjęta struktura podziału wynagrodzenia pomiędzy składniki stałe oraz zmienne w przekonaniu Rady Nadzorczej przyczynia się do stabilnego i długotrwałego rozwoju Spółki, a tym samym wzrostu jej wartości w dłuższej perspektywie czasu.

Odnosząc się do wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej to ma ono charakter wyłącznie wynagrodzenia stałego i nie jest powiązane z wynikami Spółki, co przyczynia się do wzrostu niezależności członków Rady Nadzorczej w zakresie wykonywania swoich zadań, w szczególności o charakterze nadzorczo-kontrolnym. To z kolei powoduje przełożenie na poprawę bezpieczeństwa w funkcjonowaniu Spółki i wpływa na jej stabilność, a tym samym również przyczynia się do osiągnięcia długoterminowych celów.

VI. Informacja na temat sposobu, w jaki zostały zastosowane kryteria dotyczące wyników.

Zgodnie z treścią Polityki wynagrodzeń członkowie Zarządu otrzymują wynagrodzenie zmienne (dodatkowe) zależne od kryteriów finansowych. Kryteria te są określane przez Radę Nadzorczą i uwzględniane w obowiązujących poszczególnych członków Zarządu umowach o pracę. W okresie objętym niniejszym Sprawozdaniem o wynagrodzeniach kryterium finansowym, od którego zależna jest wysokość wynagrodzenia dodatkowego jest zysk netto Spółki osiągnięty w danym roku obrotowym, z uwzględnieniem korekt o wybrane zdarzenia szczegółowo określone w obowiązujących członków Zarządu umowach o pracę. Rada Nadzorcza określa dla każdego członka Zarządu wartość % przyjętego kryterium finansowego, co przekłada się na wysokość wynagrodzenia dodatkowego. Przy podejmowaniu decyzji dotyczących zastosowania kryteriów finansowych Rada Nadzorcza kieruje się także kryteriami o charakterze niefinansowym, w szczególności obejmującymi uwzględnianie interesu społecznego, przyczynianie się Spółki do ochrony środowiska czy podejmowanie przez Spółkę działań nakierowanych na zapobieganie negatywnym skutkom społecznym działalności Spółki.

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

Informacje dotyczące zmiany, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej (przedstawionych jako średnie wynagrodzenie), wyników Spółki oraz średniego

wynagrodzenia pracowników Spółki niebędących członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej, a także wartości dotyczące poszczególnych pozycji, przedstawiono w poniższych tabelach od nr 5 do 12. Przedstawione dane dotyczą lat obrotowych 2017-2022.

Tabela 5. Zmiana wyników Spółki w ujęciu rocznym (rok do roku)

Wybrane dane finansowe	2023 vs 2022	2022 vs 2021	2021 vs 2020	2020 vs 2019	2019 vs 2018
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	72,94%	117,38%	105,68%	123,89%	99,74%
EBITDA	153,38%	58,27%	84,31%	172,22%	92,92%
Zysk operacyjny	183,65%	49,84%	80,51%	199,53%	89,92%
Zysk netto	88,80%	91,32%	71,33%	169,88%	109,23%

Tabela 6. Wybrane dane finansowe Spółki za lata 2017-2023 (dane w tys. zł)

Rok	2023*	2022**	2021**	2020	2019	2018
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	194 222	266 270	226 853	214 662	173 273	173 723
EBITDA	39 518	25 765	44 215	52 443	30 452	32 773
Zysk operacyjny	32 576	17 738	35 591	44 206	22 155	24 639
Zysk netto	29 881	33 648	36 846	51 656	30 408	27 839

* opublikowany zysk netto w wysokości 26.390 tys. zł został skorygowany o korektę lat ubiegłych wynikającą z ulgi na działalność badawczo-rozwojową za lata 2018-2022

**dane zatwierdzone uwzględniają działalność kontynuowaną i zaniechaną

Tabela 7. Zmiana wynagrodzenia pracowników Spółki w ujęciu rocznym (rok do roku)

	2023 vs 2022	2022 vs 2021	2021 vs 2020	2020 vs 2019	2019 vs 2018
Zmiana średniego wynagrodzenie pracowników Spółki niebędących członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej	113,18%	102,68%	110,40%	111,80%	108,74%

Tabela 8. Średnie wynagrodzenie pracowników Spółki w latach 2018-2023

	2023	2022	2021	2020	2019	2018
Średnie wynagrodzenie pracowników Spółki niebędących członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej	5 785,44 zł	5 111,83 zł	4 978,53 zł	4 509,61 zł	4 033,56 zł	3 709,38 zł

Tabela 9. Zmiana wynagrodzenia członków Zarządu w ujęciu rocznym (rok do roku)

	2023 vs 2022	2022 vs 2021	2021 vs 2020	2020 vs 2019	2019 vs 2018	2018 vs 2017
Zmiana średniego wynagrodzenia członków Zarządu	128,48%	79,51%	83,01%	156,83%	98,87%	84,71%

Tabela 10. Wysokość wynagrodzenia członków Zarządu w okresie 2018-2023

	2023	2022	2021	2020	2019	2018
Wysokość wynagrodzenia Zarządu (łącznie)	2 192 650,90 zł	1 571 942,68 zł	1 976 952,46 zł	2 381 682,83 zł	1 518 594,66 zł	1 536 020,36 zł
Wysokość wynagrodzenia Zarządu (średnio)	730 883,63 zł	523 980,89 zł	658 984,15 zł	793 894,28 zł	506 198,22 zł	512 006,79 zł

Tabela 11. Zmiana wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej w ujęciu rocznym (rok do roku)

	2022 vs 2021	2021 vs 2020	2020 vs 2019	2019 vs 2018
Zmiana średniego wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej	100,79%	100,48%	100,42%	99,76%

Tabela 12. Wysokość wynagrodzenia Rady Nadzorczej w okresie 2018-2023

	2023	2022	2021	2020	2019	2018
Wysokość wynagrodzenia Rady Nadzorczej (łącznie)	484 526,88 zł	480 742,20 zł	478 451,27 zł	476 470,00 zł	484 167,52 zł	485 322,16 zł
Wysokość wynagrodzenia Rady Nadzorczej (średnio)	96 905,38 zł	96 148,44 zł	95 690,25 zł	95 294,00 zł	96 833,50 zł	97 064,43 zł

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

W okresie, którego dotyczy Sprawozdanie o wynagrodzeniach spośród członków Zarządu wynagrodzenie od podmiotów należących do tej samej grupy kapitałowej otrzymał Pan Wojciech Hoffmann. Wynagrodzenie to obejmowało wynagrodzenie z tytułu pełnienia funkcji w Radzie Nadzorczej „Gamrat” S.A. z siedzibą w Jaśle w wysokości 144 000,00 zł brutto za okres od dnia 01 stycznia 2023 roku do dnia 31 grudnia 2023 roku.

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

Spółka w okresie objętym niniejszym Sprawozdaniem nie przyznała ani nie oferowała żadnych instrumentów finansowych członkom Zarządu lub Rady Nadzorczej. Stosownie do treści § 7 ust. 3 Polityki wynagradzania nie przewiduje ona przyznania członkom Zarządu i Rady Nadzorczej wynagrodzenia w formie instrumentów finansowych.

X. Informacja na temat korzystania z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia.

Zgodnie z treścią Polityki wynagradzania w zakresie dotyczącym możliwości żądania przez Spółkę zwrotu wypłaconego wynagrodzenia dodatkowego (zmiennego) zastosowanie znajdują obowiązujące przepisy prawa. Odnosząc się do okresu poprzedniego poszczególni Członkowie Zarządu Spółki dokonali zwrotu nadpłaconego im wynagrodzenia dodatkowego za rok 2022. Ponadto Spółka stosownie do postanowień Polityki wynagradzania nie przewiduje możliwości odroczenia wypłaty wynagrodzenia dodatkowego (zmiennego). Należne poszczególnym Członkom Zarządu wynagrodzenie dodatkowe za rok 2023 zostanie wypłacone na podstawie uchwały Rady Nadzorczej podjętej po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego Spółki za rok 2023 przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy.

XI. Świadczenia na rzecz osób najbliższych członków Zarządu i Rady Nadzorczej.

W skład wynagrodzenia członków Zarządu i Rady Nadzorczej nie wchodzi świadczenia pieniężne lub niepieniężne na rzecz osób najbliższych takich osób, w rozumieniu art. 90g ust. 5 Ustawy o ofercie.

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

W okresie objętym niniejszym Sprawozdaniem Spółka nie stosowała odstępstw od procedury wdrażania Polityki wynagrodzeń, jednakże z uwagi na trwający w dalszym ciągu okres odstąpienia, powyższa okoliczność została uwzględniona poniżej.

Na mocy Uchwały Rady Nadzorczej z dnia 30 kwietnia 2021 roku Rada Nadzorcza, po wcześniejszym pozytywnym zaopiniowaniu przez Komitet Audytu, podjęła decyzję o czasowym odstąpieniu od stosowania wybranych elementów Polityki wynagrodzeń.

Elementy Polityki wynagrodzeń objęte odstąpieniem:

- a) § 2 ust. 11 – wynagrodzenie dodatkowe uzależnione także od wyniku finansowego spółki zależnej Lentex Wykładziny Sp. z o.o.;
- b) § 2 ust. 12 – podstawę rozliczenia i wypłaty wynagrodzenia dodatkowego, mając na uwadze zmianę określoną w pkt a) powyżej, stanowić będzie również uchwała Zgromadzenia Wspólników w zakresie w jakim wynagrodzenie dodatkowe zależne będzie od wyniku finansowego spółki zależnej Lentex Wykładziny Sp. z o.o.;
- c) § 2 ust. 15 – upoważnienie Rady Nadzorczej do uszczegółowienia zasad ustalenia, rozliczania oraz wypłaty wynagrodzenia dodatkowego ma dotyczyć także spółki zależnej Lentex Wykładziny Sp. z o.o., w szczególności w zakresie określenia pozycji z wyniku finansowego spółki zależnej Lentex Wykładziny Sp. z o.o. od której zależna jest wysokość wynagrodzenia dodatkowego.

Okres na jaki zastosowano odstąpienie: za lata 2021-2024.

Przesłanki, które wskazano jako uzasadniające konieczność czasowego odstąpienia od Polityki wynagrodzeń, to:

- a) realizacja przyjętej strategii biznesowej Spółki oraz Grupy kapitałowej; oraz
- b) długoterminowych interesów Spółki oraz Grupy kapitałowej;
- tj. realizacja Przeglądu Opcji Strategicznych, w ramach którego Zarząd uznał segment włóknin jako kluczowy dla intensyfikacji i zapewnienia dalszego rozwoju Spółki i Grupy Kapitałowej Lentex. Podejmowane działania w postaci wyodrębnienia zorganizowanej części przedsiębiorstwa zajmującej się produkcją wykładzin („ZCP Wykładzin”), utworzenia nowej spółki zależnej i rozważanie na ówczesnym etapie wniesienia do nowo utworzonej spółki aportem ZCP Wykładzin, a także rozważanej wtedy sprzedaży udziałów w spółce, do której miała zostać wniesiona aportem ZCP Wykładzin, były powiązane z przyjętym założeniem dotyczącym dalszego rozwoju Spółki i Grupy Kapitałowej. Uzależnienie wynagrodzenia dodatkowego także od wyników nowo powołanej spółki zależnej, do której być miała zostać wniesiona aportem ZCP Wykładzin, było w praktyce utrzymaniem dotychczasowego, wskazanego w Polityce wynagrodzeń i doprecyzowanego przez Radę Nadzorczą, sposobu ustalenia wynagrodzenia dodatkowego, a jego wprowadzenie w zmienionej formie wynikało z konieczności dostosowania funkcjonujących zasad ustalania, rozliczania i wypłaty wynagrodzenia dodatkowego do stanu faktycznego, który miał mieć miejsce w momencie wniesienia aportem ZCP Wykładzin do nowej spółki zależnej i obowiązywać do czasu ewentualnej sprzedaży udziałów w tej spółce.

Spółka podkreśla, że nie stosowała odstępstw od procedury wdrażania Polityki wynagrodzeń w okresie objętym niniejszym Sprawozdaniem, jednakże jedynie z uwagi na trwający w dalszym ciągu okres odstąpienia, powyższa okoliczność została uwzględniona. W zakresie aktualnych zasad kształtowania wynagrodzeń członków Zarządu i Rady Nadzorczej, Spółka wskazuje na zapisy pkt. II Sprawozdania.

W 2024 roku zgodnie z obecnie obowiązującymi przepisami, Walne Zgromadzenie Spółki będzie zobowiązane podjąć kolejną uchwałę w sprawie Polityki wynagrodzeń stosownie do regulacji § 7 ust. 6 Polityki wynagrodzeń.

XIII. Informacja dotycząca uchwały walnego zgromadzenia opiniującej Sprawozdanie o wynagrodzeniach za poprzedni okres

Zwyczajne Walne Zgromadzenie z dnia 31 maja 2023 roku na mocy Uchwały Nr 15 pozytywnie zaopiniowało sporządzone przez Radę Nadzorczą Sprawozdanie o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Lentex S.A. za rok obrotowy 2022.

Niniejsze Sprawozdanie o wynagrodzeniach zostało przyjęte przez Radę Nadzorczą w dniu 2024 roku.

Podpisy członków Rady Nadzorczej:

.....
Janusz Malarz
Przewodniczący Rady Nadzorczej

.....
Bartosz Królewicz
Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej

.....
Krzysztof Wydmański
Sekretarz Rady Nadzorczej

.....
Olivia Sobik
Członek Rady Nadzorczej

.....
Agata Kalamarz
Członek Rady Nadzorczej

