

**SPRAWOZDANIE
RADY NADZORCZEJ
COMPREMUM SPÓŁKA AKCYJNA Z SIEDZIBĄ W POZNANIU
O WYNAGRODZENIACH CZŁONKÓW ZARZĄDU
ORAZ RADY NADZORCZEJ
ZA 2023 ROK**

Poznań, 17 maja 2024r.

SPIS TREŚCI

1) Opis składników wynagrodzenia Zarządu i Rady Nadzorczej.....	3
2) wyjaśnienie sposobu, w jaki całkowite wynagrodzenie jest zgodne z przyjętą polityką wynagrodzeń, w tym w jaki sposób przyczynia się do osiągnięcia długoterminowych wyników Spółki	6
3) informacje na temat sposobu, w jaki zostały zastosowane kryteria dotyczące wyników;.....	6
4) 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;	7
5) wysokość wynagrodzenia od podmiotów należących do tej samej Grupy Kapitałowej w rozumieniu ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351, 1495, 1571, 1655 i 1680);	8
6) liczbę przyznanych lub zaoferowanych instrumentów finansowych oraz główne warunki wykonywania praw z tych instrumentów, w tym cenę i datę wykonania oraz ich zmiany;	8
7) informacje na temat korzystania z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia;	8
8) informacje dotyczące odstępstw od procedury wdrażania polityki wynagrodzeń oraz odstępstw zastosowanych zgodnie z art. 90f <i>czasowe odstępstwo od stosowania polityki wynagrodzeń w spółce</i> , w tym wyjaśnienie przesłanek i trybu, oraz wskazanie elementów, od których zastosowano odstępstwa.	9
9) informacje odnoszące się do poprzedniego sprawozdania, w zakresie o którym mowa w art. 90g ust. 6) lub w art. 90g ust. 7) Ustawy o ofercie.....	9

Wstęp

Polityka Wynagrodzeń członków Zarządu i Rady Nadzorczej (dalej „Polityka Wynagrodzeń”) spółki COMPREMUM S.A. z siedzibą w Poznaniu (dalej „COMPREMUM”, „Spółka”) została zaopiniowana pozytywnie przez Radę Nadzorczą Spółki w dniu 15 lipca 2020 roku, a następnie zatwierdzona przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki w dniu 14 sierpnia 2020 roku uchwałą nr 28/2020, zgodnie z przepisami art. 90d ust. 1 Ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (dalej „Ustawa o ofercie”). Ujęte w Polityce Wynagrodzeń zasady wynagradzania są zgodne z Dobrymi Praktykami Spółek Notowanych na GPW.

Niniejsze Sprawozdanie o wynagrodzeniach zostało przygotowane za rok 2023, w oparciu o art. 90g oraz 90d ust. 2 Ustawy o ofercie.

Sprawozdanie zostało przyjęte uchwałą Rady Nadzorczej nr 3/05/2024 z dnia 17 maja 2024 roku oraz poddane ocenie biegłego rewidenta zgodnie z wymogami art. 90g ust. 10 Ustawy o ofercie.

1) Opis składników wynagrodzenia Zarządu i Rady Nadzorczej

W skład wynagrodzenia członków organów zarządzających i nadzorujących nie wchodzi świadczenia na rzecz osób najbliższych. W sprawozdaniu o wynagrodzeniach nie zamieszcza się danych osobowych członków zarządu i rady nadzorczej, o których mowa w (art. 9 przetwarzanie szczególnych kategorii danych osobowych ust. 1 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych) (Dz. Urz. UE L 119 z 04.05.2016, str. 1, z późn. zm.))

Wynagrodzenia wypłacone członkom Zarządu i Rady Nadzorczej (prezentowane w PLN oraz w kwotach brutto) – prezentowane zgodnie z zasadami określonymi w art. 90d ust. 3 pkt 1 Ustawy o ofercie.

I. Zarząd	Rok	część stała	część zmienna	Inne świadczenia pieniężne	Plany emerytalne	Łączna wartość wynagrodzenia	proporcje między składnikami wynagrodzenia (%)
Łukasz Fojt-Prezes Zarządu, (od 23.04.2020 do 30.06.2022), następnie Wiceprezes Zarządu (od 30.06.2022 do 27.12.2023), następnie Przewodniczący Rady Nadzorczej oddelegowany do p.o. Wiceprezesa Zarządu (od 27.12.2023 na 3 miesiące)	2023	171 600,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	171 600,00	nd
	2022	171 600,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	171 600,00 zł	nd
Radosław Załozniński – Wiceprezes Zarządu (od 30.06.2022 do 14.02.2023)	2023	21 450,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	21 450,00 zł	nd
	2022	85 800,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	85 800,00 zł	nd
Agnieszka Grzmil - Wiceprezes Zarządu (od 31.12.2022)	2023	171 600,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	171 600,00 zł	nd
	2022	680,96 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	680,69 zł	nd
II. Rada Nadzorcza	Rok	część stała	część zmienna	Inne świadczenia pieniężne	Plany emerytalne	Łączna wartość wynagrodzenia	proporcje między składnikami wynagrodzenia (%)
Wojciech Prentki - Sekretarz Rady Nadzorczej (od 03.09.2020 do 23.06.2023)	2023	11 523,80 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	11 523,80 zł	nd
	2022	24 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	24 000,00 zł	nd
Dominik Hunek - Przewodniczący Rady Nadzorczej (od 03.09.2020 do 13.08.2021), następnie Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej (od 13.08.2021)	2023	30 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	30 000,00 zł	nd
	2022	30 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	30 000,00 zł	nd

Marcin Raubo - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej (od 03.09.2020 do 13.08.2021), następnie Członek Rady Nadzorczej (od 13.08.2020 do 23.06.2023)	2023	10 371,43 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	10 371,43 zł	nd
	2022	21 600,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	21 600,00 zł	nd
Andrzej Raubo - Przewodniczący Rady Nadzorczej (od 13.08.2021 do 27.12.2023)	2023	32 617,79 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	32 617,79 zł	nd
	2022	36 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	36 000,00 zł	nd
Andrzej Sołdek (od 15.12.2022)	2023	25 966,66 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	25 966,66	nd
	2022	942,86 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	942,86	nd
Piotr Matras (od 23.06.2023)	2023	15 714,28 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	15 714,28 zł	nd
	2022	nd	nd	nd	nd	nd	nd
Krzysztof Miler (od 23.06.2023)	2023	15 714,28 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	15 714,28 zł	nd
	2022	nd	nd	nd	nd	nd	nd

Zasady wynagradzania członków Zarządu zostały określone w pkt 3 – 8 i 12 Polityki Wynagrodzeń.

Organem właściwym do ustalania zasad wynagradzania członków Zarządu w Spółce jest Rada Nadzorcza. Powołany członek Zarządu otrzymuje wynagrodzenie z tytułu pełnienia funkcji na warunkach określonych w wyniku negocjacji Rady Nadzorczej z członkiem Zarządu, przy uwzględnieniu zasad określonych w Polityce Wynagrodzeń.

Podstawą wypłaty wynagrodzenia dla członka Zarządu jest stosunek pracy realizowany na mocy umowy o pracę, zlecenie usługi zarządzania Spółką na podstawie umowy cywilnoprawnej (kontrakt menedżerski) lub powołanie do pełnienia funkcji członka Zarządu na czas sprawowania funkcji członka Zarządu.

Rada Nadzorcza w ramach negocjacji z członkiem Zarządu określa podstawy prawne nawiązanego stosunku zarządzania oraz zasady wynagradzania oraz w przypadku zawierania umowy z członkiem Zarządu czas jego trwania oraz okres wypowiedzenia (z tym zastrzeżeniem, że wygaśnięcie mandatu jest zawsze podstawą rozwiązania danej umowy).

Wynagrodzenie członka Zarządu Spółki składa się z części stałej a Rada Nadzorcza może podjąć decyzję o ustaleniu dodatkowo części zmiennej wynagrodzenia. Część stała wynagrodzenia członków Zarządu do 30 czerwca 2022 była zróżnicowana w zależności od pełnionej funkcji w Zarządzie oraz zakresu kompetencji danego członka Zarządu, a od 30 czerwca 2022 roku wynagrodzenie członków Zarządu z tytułu powołania jest równe. Miesięczne wynagrodzenie Członków Zarządu podlega corocznej waloryzacji o wskaźnik realnego wzrostu przeciętnego wynagrodzenia w stosunku do roku poprzedniego ogłaszany przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego. Każdy z Członków Zarządu może otrzymywać wynagrodzenie zmienne, uzależnione między innymi od wyników finansowych i niefinansowych oraz innych kryteriów związanych z realizacją celów i projektów. Zależność od tych parametrów może dotyczyć zarówno wyników całej Spółki jak i Grupy. Szczegółowe zasady ustalania, naliczania i wypłacania wynagrodzenia zmiennego przez Spółkę określa Rada Nadzorcza w uchwale lub w uchwalonym Regulaminie wynagradzania Zarządu.

Część zmienna wynagrodzenia jest wypłacana po zamknięciu roku obrotowego, za który wynagrodzenie to jest naliczane i wypłacane na podstawie danych ze sprawozdania finansowego, potwierdzonych przez sprawozdanie biegłego rewidenta. Każdy z członków Zarządu Spółki może otrzymywać również inne świadczenia niepieniężne od Spółki, m.in. prawo do korzystania z określonego majątku Spółki niezbędnego do pełnienia obowiązków Członka Zarządu, prawo do dodatkowego ubezpieczenia, prawo do korzystania z dodatkowych świadczeń pozapłacowych (benefity).

Zasady wynagradzania Rady Nadzorczej zostały określone w pkt 9 - 12 Polityki Wynagrodzeń.

Wyłączną podstawą wynagradzania członków Rady Nadzorczej z tytułu sprawowania funkcji w organie nadzorczym są uchwały Walnego Zgromadzenia.

Członek Rady Nadzorczej może otrzymywać od Spółki wynagrodzenie z tytułu sprawowania funkcji w organie nadzorczym wyłącznie w formie stałej, zryczałtowanej kwoty brutto ustalonej uchwałą Walnego Zgromadzenia za każde posiedzenie Rady Nadzorczej lub stałej, zryczałtowanej miesięcznie kwoty brutto, ustalonej uchwałą Walnego Zgromadzenia.

Przewodniczący i Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej mogą otrzymywać wynagrodzenie wyższe od pozostałych członków Rady, uwzględniające dodatkowy nakład pracy z tytułu sprawowanych funkcji. Członek Rady będący również członkiem Komitetu Audytu, może otrzymać miesięczne wynagrodzenie dodatkowe w formie stałej, zryczałtowanej miesięcznie kwoty brutto, ustalonej uchwałą Walnego Zgromadzenia.

Wynagrodzenia są wypłacane członkom Zarządu i Rady Nadzorczej w sposób transparentny i zapewniający realizację Polityki Wynagrodzeń. Zestawienie wskazuje, że członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej pobierali w roku 2023 wynagrodzenie stałe, ustalone odpowiednio przez Radę Nadzorczą oraz przez Walne Zgromadzenie Spółki. Zgodnie z Polityką Wynagrodzeń, Spółka może, ale nie musi przyznawać członkom Zarządu wynagrodzenie zmienne oraz członkom Komitetu Audytu – wynagrodzenie stałe za pełnione funkcje. W związku z trwającą sytuacją Spółki, związaną z reorganizacją wewnętrzną, nie zostały podjęte decyzje o wypłatach zmiennych

składników wynagrodzenia członkom Zarządu, jak i dodatkowe elementy wynagrodzenia dla członków Komitetu Audytu Rady Nadzorczej.

Wynagrodzenia Zarządu wynikają z uchwał Rady Nadzorczej. Wynagrodzenie Rady Nadzorczej poprzedniej kadencji zostało ustalone uchwałą numer 26/2020 Walnego Zgromadzenia Spółki w dniu 14 sierpnia 2020 roku (treść uchwały udostępniona raportem bieżącym 33/2020 w dniu 14 sierpnia 2020 roku). Wynagrodzenie Rady Nadzorczej powołanej na kadencję rozpoczynającą się dnia 23 czerwca 2023 roku, uzgodnione zostało przez Walne Zgromadzenie uchwałą numer 22/2023.

2) wyjaśnienie sposobu, w jaki całkowite wynagrodzenie jest zgodne z przyjętą polityką wynagrodzeń, w tym w jaki sposób przyczynia się do osiągnięcia długoterminowych wyników Spółki

Wynagrodzenia członków Zarządu ustalane są na podstawie uchwał Rady Nadzorczej podejmowanych w związku z powołaniem członków Zarządu, przy czym z członków Zarządu pełniących funkcje w 2023 roku:

- ✓ Wiceprezes Zarządu – Łukasz Fojt- pełni funkcję na podstawie powołania. Pobiera wynagrodzenie stałe, ustalone uchwałą Rady Nadzorczej. Nie pobiera wynagrodzenia zmiennego;
- ✓ Wiceprezes Zarządu – Radosław Załozniński – pełnił funkcję do 14 lutego 2023 roku na podstawie powołania przez Radę Nadzorczą;
- ✓ Wiceprezes Zarządu – Agnieszka Grzmil – pełni funkcję na podstawie powołania przez Radę Nadzorczą od 31 grudnia 2022 roku.

Wysokość wynagrodzenia, które otrzymują członkowie Zarządu jest z członkami organów Spółki uzgodniona i przez nich zaakceptowana. Polityka Wynagrodzeń daje możliwość uruchomienia zmiennego czynnika wynagrodzeń członkom Zarządu, który potencjalnie może stanowić istotny składnik wynagrodzenia, który będzie mógł zostać uruchomiony w przyszłości – po wdrożeniu zmian organizacyjnych w Spółce.

Wysokość wynagrodzenia Rady Nadzorczej ustalana jest przez Walne Zgromadzenie Spółki i zapewnia niezależność i obiektywizm członków Rady oraz wzmocnienie systemu kontroli wewnętrznej.

Wynagrodzenie Rady Nadzorczej kadencji pełniących obowiązki w roku 2023 zostało ustalone uchwałą numer 26/2020 Walnego Zgromadzenia Spółki w dniu 14 sierpnia 2020 roku (treść uchwały udostępniona raportem bieżącym 33/2020 w dniu 14 sierpnia 2020 roku). Do Walnego zatwierdzającego wyniki za 2022 rok Przewodniczący oraz Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej otrzymywali wynagrodzenie wyższe niż pozostali członkowie Rady Nadzorczej, uwzględniające dodatkowy nakład pracy, jaki ponoszą – co jest zgodne z Polityką Wynagrodzeń. Od 23 czerwca 2023 roku wszyscy członkowie Rady otrzymują wynagrodzenie miesięczne na tym samym poziomie.

W związku z obecną sytuacją Spółki, związaną z reorganizacją wewnętrzną oraz sytuacją gospodarczą w kraju, nie zostały podjęte decyzje o wypłatach zmiennych składników wynagrodzenia – zarówno członkom Zarządu, jak i dodatkowych, stałych składników wynagrodzenia dla członków Komitetu Audytu Rady Nadzorczej. Nie zostały także ustalone mierniki korelacji wynagrodzeń i wyników. Rada Nadzorcza w uzgodnieniu z Zarządem Spółki szacują, że ustalenie tego typu mierników możliwe będzie po zamknięciu bieżącego roku bilansowego.

3) informacje na temat sposobu, w jaki zostały zastosowane kryteria dotyczące wyników;

Nie dotyczy, co wynika z sytuacji opisanej w pkt 2) Sprawozdania.

4) 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;

Zmiana wynagrodzenia, średniego wynagrodzenia oraz wyników Spółki

kwoty w tys. zł	2023	zmiana [%]	2022	zmiana [%]	2021	zmiana [%]	2020	zmiana [%]	2019	zmiana [%]	2018
Łączne roczne wynagrodzenie Zarządu oraz Rady Nadzorczej	507	-33%	762	-88%	6 170	768%	711	15%	617	78%	346
Łączne roczne wynagrodzenie bez Zarządu i Rady Nadzorczej	4 015	86%	2 160	-77%	9 404	25%	7 535	25%	6 052	7%	5 644
Średnie zatrudnienie roczne bez Zarządu i Rady Nadzorczej (etaty)	28	17%	24	-83%	142	18%	120	0%	120	-2%	123
Średnie wynagrodzenie roczne bez Zarządu i Rady Nadzorczej	12	59%	8	23%	6	18%	5	25%	4	10%	4
Aktywa razem	281 389	-17%	233 863	-7%	251 465	-16%	300 866	6%	283 301	-14%	329 331
Przychody jednostkowe	189 611	-81%	36 114	-29%	51 109	-25%	68 594	-43%	119 444	10%	109 042
Zysk brutto	-2 396	1439%	-36 870	-25704%	144	-93%	1 939	16%	1 675	-51%	3 397

- 5) wysokość wynagrodzenia od podmiotów należących do tej samej Grupy Kapitałowej w rozumieniu ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351, 1495, 1571, 1655 i 1680);

wynagrodzenia pobierane z SPC-2 Sp. z o.o. (za okres zasiadania w Zarządzie COMPREMUM S.A.)

I. Zarząd	rok	część stała	część zmienna	Inne świadczenia pieniężne	Plany emerytalne	Łączna wartość wynagrodzenia	proporcje między składnikami wynagrodzenia (%)
Agnieszka Grzmil	2023			356 074 ,03 zł			
Łukasz Fojt	2023			4 953 000,00 zł			
Radosław Załoiński	2023			31 684,16 zł			

Wszystkie wskazane w tabeli powyżej osoby prowadziły działalność gospodarczą i współpracowały ze spółką zależną na podstawie umowy o współpracy. Wykazane powyżej wynagrodzenia wyrażone zostały w kwotach netto.

wynagrodzenia pobierane z AGNES S.A. (za okres zasiadania w Zarządzie COMPREMUM S.A.)

I. Zarząd	rok	część stała	część zmienna	Inne świadczenia pieniężne	Plany emerytalne	Łączna wartość wynagrodzenia	proporcje między składnikami wynagrodzenia (%)
Łukasz Fojt	2023	325 776,90 zł				325 776,90 zł	
Radosław Załoiński	2023	7 500,00 zł				7 500,00 zł	
Agnieszka Grzmil	2023	3 380,66 zł				3 380,66 zł	

Pan Łukasz Fojt pobierał w 2023 roku, do dnia rezygnacji (tj. 27 grudnia 2023 roku) wynagrodzenie w AGNES S.A. na podstawie powołania oraz umowy o pracę a wynagrodzenie zostało wykazane w kwocie brutto. Pan Radosław Załoiński prowadził działalność gospodarczą i współpracował ze spółką zależną na podstawie umowy o współpracy. Wykazane powyżej wynagrodzenie wyrażone zostało w kwocie netto.

Pani Agnieszka Grzmil w 2023 roku zasiadała w Radzie Nadzorczej spółki AGNES i pobierała wynagrodzenie z tego tytułu, które ujawnione zostało w kwocie brutto w powyższej tabeli.

- 6) liczbę przyznanych lub zaoferowanych instrumentów finansowych oraz główne warunki wykonywania praw z tych instrumentów, w tym cenę i datę wykonania oraz ich zmiany;

Nie dotyczy.

informacje na temat korzystania z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia;

Nie dotyczy.

informacje dotyczące odstępstw od procedury wdrażania polityki wynagrodzeń oraz odstępstw zastosowanych zgodnie z art. 90f czasowe odstąpienie od stosowania polityki wynagrodzeń w spółce, w tym wyjaśnienie przesłanek i trybu, oraz wskazanie elementów, od których zastosowano odstępstwa.

W okresie sprawozdawczym Spółka nie stosowała odstępstw od Polityki Wynagrodzeń.

informacje odnoszące się do poprzedniego sprawozdania, w zakresie o którym mowa w art. 90g ust. 6) lub w art. 90g ust. 7) Ustawy o ofercie

Strona | 9

Spółka, w oparciu o zapisy w art. 90g ust. 7) pkt 2 lit. b) i c) Ustawy o ofercie, odstąpiła od podejmowania uchwały przez walne zgromadzenie Spółki w przedmiocie zaopiniowania Sprawozdania o wynagrodzeniach za rok 2022. Jednocześnie, porządek obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki zwołanego w dniu 26 maja 2023 roku raportem bieżącym 12/2023 na dzień 23 czerwca 2023 roku, w punkcie 8 przewidział "przeprowadzenie dyskusji nad sprawozdaniem Rady Nadzorczej Spółki o wynagrodzeniach za rok 2022." Sprawozdanie zostało zamieszczone na stronie internetowej Spółki, w zakładce relacje inwestorskie/wza, w terminie umożliwiającym akcjonariuszom biorącym udział w Walnym zapoznanie się z jego treścią. W toku realizacji porządku obrad przez Walne, Przewodnicząca otworzyła dyskusję na temat Sprawozdania, jednakże żaden z obecnych akcjonariuszy nie zgłosił zastrzeżeń co do treści ani zapotrzebowania na złożenie przez Zarząd wyjaśnień w tej kwestii.

Niniejsze sprawozdanie zostało sporządzone, rozpatrzone i przyjęte przez Radę Nadzorczą w drodze uchwały nr 3/05/2024 podjętej 17 maja 2024 roku, celem przedłożenia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu COMPREMUM S.A.

**Rada Nadzorcza
COMPREMUM Spółka Akcyjna**

Dominik Hunek – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

Poznań, dnia 17 maja 2024 roku