

Załącznik do Uchwały nr 6 Rady Nadzorczej PPH "KOMPAP" S.A. z dnia 25 kwietnia 2024 r.

Gdańsk, dnia 25 kwietnia 2024 roku

**SPRAWOZDANIE
RADY NADZORCZEJ PPH "KOMPAP" S.A.
o wynagrodzeniach Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki
za rok 2023**

1. Podstawa sporządzenia Sprawozdania

Niniejsze Sprawozdanie zostało sporządzone przez Radę Nadzorczą Przedsiębiorstwa Produkcyjno Handlowego "KOMPAP" S.A. (*Spółka*) na podstawie 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 (*Ustawa*).

Rada Nadzorcza sporządziła niniejsze Sprawozdanie za rok 2023.

Kwoty wynagrodzeń zostały wykazane na podstawie danych zebranych i dostarczonych Radzie Nadzorczej przez Spółkę.

O ile nie wskazano inaczej, wartości w niniejszym Sprawozdaniu podane są w zaokrągleniu do tysiąca złotych.

2. Polityka wynagrodzeń Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej

Polityka wynagrodzeń Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej Spółki (*Polityka Wynagrodzeń*) została przyjęta Uchwałą nr 17 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 2 lipca 2020 r.

3. Wynagrodzenie Zarządu Spółki

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

W 2023 roku w skład Zarządu Spółki wchodził Pan Waldemar Lipka, który pełnił funkcję Prezesa Zarządu.

§ 17 Statutu Spółki przewiduje, że do kompetencji Rady Nadzorczej Spółki należy m.in. ustalanie zasad wynagradzania Członków Zarządu oraz zawieranie i rozwiązywanie umów, na podstawie których Członkowie Zarządu pełnią powierzoną funkcję.

Uchwałą z dnia 25 czerwca 2018 r. Rada Nadzorcza Spółki ustaliła wynagrodzenie Pana Waldemara Lipki z tytułu udziału w Zarządzie na kwotę 25.000 złotych brutto miesięcznie.

Uchwałami z dnia 24 kwietnia 2023 r. Rada Nadzorcza Spółki:

- a) przyznała Panu Waldemarowi Lipce dodatkowe wynagrodzenie z tytułu udziału w Zarządzie w wysokości 200.000 złotych za wyniki osiągnięte w 2021 i 2022 roku,
- b) ustaliła Panu Waldemarowi Lipce wynagrodzenie z tytułu udziału w Zarządzie w wysokości 50.000 złotych miesięcznie od dnia 1 maja 2023 r.

Należy zatem stwierdzić, że zgodnie z decyzjami Rady Nadzorczej w 2023 roku Prezesowi Zarządu przysługiwało od Spółki następujące wynagrodzenie:

Wynagrodzenie stałe	Wynagrodzenie zmienne	Proporcja między wynagrodzeniem stałym i zmiennym	Łączna suma wynagrodzenia
500	200	71 % / 29 %	700

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

Warunki wynagradzania Zarządu Spółki w 2023 roku były zgodne z zasadami wynagradzania określonymi w Polityce Wynagrodzeń.

Punkt II Polityki Wynagrodzeń przewiduje m.in., że ustalenie podstaw i zasad wykonywania zarządzania Spółką, w tym zasady przyznawania wynagrodzenia i jego wysokość, następuje w drodze uchwały Rady Nadzorczej. Niezależnie od formy prawnej łączącej Członka Zarządu ze Spółką, Członek Zarządu może otrzymywać wynagrodzenie pieniężne złożone z dwóch części, tj. części stałej oraz części zmiennej. Rada Nadzorcza, powołując Członka Zarządu określa podstawowe elementy wynagrodzenia pieniężnego Członka Zarządu, w tym wysokość wynagrodzenia stałego oraz ewentualnie wynagrodzenia zmiennego wraz z określeniem przesłanek warunkujących przyznanie wynagrodzenia zmiennego. Rada może również przyznać Członkowi Zarządu prawo do innych świadczeń niepieniężnych. Każdy z Członków Zarządu Spółki może otrzymywać wynagrodzenie stałe, wypłacane miesięcznie w wysokości określonej w uchwale Rady. Każdy z Członków Zarządu Spółki może otrzymywać wynagrodzenie zmienne, uzależnione od przesłanek warunkujących przyznanie wynagrodzenia zmiennego oraz jego wysokości. Każdy z Członków Zarządu Spółki może otrzymywać również inne świadczenia niepieniężne od Spółki. Zakres i zasady świadczeń niepieniężnych przysługujących Członkowi Zarządu określa szczegółowo uchwała Rady Nadzorczej.

Przy ustalaniu wysokości całkowitego wynagrodzenia przysługującego Członkom Zarządu Spółki, Rada Nadzorcza uwzględnia m.in. potrzebę utrzymania w Spółce zarządców zaangażowanych w dążenie do ciągłego wzrostu wyników finansowych Spółki oraz jej wartości, w szczególności w horyzoncie długoterminowym.

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

Uchwałą z dnia 24 kwietnia 2023 r. Rada Nadzorcza Spółki przyznała Panu Waldemarowi Lipce dodatkowe wynagrodzenie z tytułu udziału w Zarządzie w wysokości 200.000 złotych za wyniki osiągnięte w 2021 i 2022 roku.

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

W 2023 roku Panu Waldemarowi Lipce przysługiwało następujące wynagrodzenie od podmiotów należących do Grupy Kapitałowej innych niż Spółka (tj. ponad wynagrodzenie wskazane w punkcie 3.1. niniejszego Sprawozdania):

Organ i Spółka	Łączne wynagrodzenie
Zarząd OZGraf Olsztyńskie Zakłady Graficzne S.A.	228
Zarząd Białostockie Zakłady Graficzne S.A.	184
Razem:	412

4. Wynagrodzenie Rady Nadzorczej Spółki

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

W 2023 roku w skład Rady Nadzorczej wchodził:

- Pan Jakub Knabe,
- Pan Marek Głuchowski,
- Pan Edward Łaskawiec,
- Pan Piotr Ciosk,
- Pani Agnieszka Napiórkowska,
- Pani Magdalena Czarzasta (od dnia 21 czerwca 2023 r.).

§ 18 ust. 2 i 3 Statutu Spółki przewidują, że Członkowie Rady Nadzorczej otrzymują wynagrodzenie kwartalne w wysokości określonej uchwałą Walnego Zgromadzenia. Wynagrodzenie to powinno być godziwe, lecz nie powinno stanowić istotnej pozycji kosztów działalności Spółki ani wpływać w poważny sposób na jej wynik finansowy. Powinno też pozostawać w rozsądnej relacji do wynagrodzenia członków Zarządu Spółki. Członkowie Rady Nadzorczej delegowani do stałego indywidualnego wykonywania nadzoru otrzymują osobne wynagrodzenie, którego wysokość ustala Rada Nadzorcza. Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy może dodatkowo przyznać Radzie Nadzorczej prawo do udziału w zysku spółki za dany rok obrotowy.

Uchwałą z dnia 2 lipca 2020 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki przyznało Członkom Rady Nadzorczej uprawnienie do otrzymywania stałego, miesięcznego wynagrodzenia w kwotach:

- Przewodniczący Rady Nadzorczej – 1.300 złotych,
- Zastępca Przewodniczącego – 940 złotych,
- Członek Rady Nadzorczej – 650 złotych.

Miało być ono płatne kwartalnie, na koniec każdego kwartału, poczynając od dnia 2 lipca 2020 r.

Uchwałą z dnia 16 czerwca 2021 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki postanowiło podwyższyć Członkom Rady Nadzorczej miesięczne wynagrodzenie o 20%. Zwiększone wynagrodzenie miało być płatne kwartalnie, na koniec każdego kwartału, poczynając od dnia 1 lipca 2021 r.

Uchwałą z dnia 21 czerwca 2022 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki postanowiło podwyższyć Członkom Rady Nadzorczej miesięczne wynagrodzenie o 20%. Zwiększone wynagrodzenie miało być płatne kwartalnie, na koniec każdego kwartału, poczynając od dnia 1 lipca 2022 r.

Uchwałą z dnia 24 maja 2023 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki postanowiło podwyższyć Członkom Rady Nadzorczej miesięczne wynagrodzenie o 20%. Zwiększone wynagrodzenie miało być płatne kwartalnie, na koniec każdego kwartału, poczynając od dnia 1 lipca 2023 r.

Zgodnie z decyzjami Walnego Zgromadzenia, w 2023 roku Członkom Rady Nadzorczej przysługiwały od Spółki wynagrodzenia w następujących wysokościach:

Członek Rady Nadzorczej	Łączne wynagrodzenie w 2023 r.
Jakub Knabe	25
Marek Głuchowski	18
Edward Łaskawiec	12
Piotr Ciosk	12
Agnieszka Napiórkowska	12
Magdalena Czarzasta	7

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

Warunki wynagradzania Członków Rady Nadzorczej w 2023 roku były zgodne z zasadami wynagradzania określonymi w Polityce Wynagrodzeń.

Punkt III Polityki wynagrodzeń przewiduje, że wyłączną podstawą prawną wynagradzania Członków Rady z tytułu sprawowania funkcji w Radzie Nadzorczej są uchwały Walnego Zgromadzenia. Członek Rady może otrzymywać od Spółki wynagrodzenie z tytułu sprawowania funkcji w Radzie Nadzorczej w formie stałej, zryczałtowanej miesięcznie kwoty brutto, ustalonej uchwałą Walnego Zgromadzenia. Przewodniczący i Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej mogą otrzymywać wynagrodzenie większe od pozostałych Członków Rady, uwzględniające dodatkowy nakład pracy z tytułu sprawowanych funkcji. Wynagrodzenie Rady Nadzorczej płatne jest kwartalnie, na koniec danego kwartału kalendarzowego.

Należy zauważyć, że zgodnie z Polityką Wynagrodzeń wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej – w przeciwieństwie do wynagrodzeń Członków Zarządu – nie zawierają elementu zależnego od wyników finansowych Spółki. Może to być uzasadnione m.in. faktem mniejszego, niż w przypadku Zarządu, wpływu decyzji Rady Nadzorczej na osiągnięcie tych wyników.

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

W 2023 roku Członkom Rady Nadzorczej nie przysługiwało wynagrodzenie zależne od wyników Spółki.

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

W 2023 roku dwóm członkom Rady przysługiwało wynagrodzenie od podmiotu należącego do Grupy Kapitałowej innego niż Spółka. Ponad wynagrodzenie wskazane w punkcie 4.1. Sprawozdania były to następujące kwoty:

Edward Łaskawiec	
Organ i Spółka	Łączne wynagrodzenie w 2023 r.
Rada Nadzorcza OZGraf Olsztyńskie Zakłady Graficzne S.A.	4

Piotr Ciosk	
Organ i Spółka	Łączne wynagrodzenie w 2023 r.
Rada Nadzorcza OZGraf Olsztyńskie Zakłady Graficzne S.A.	8

5. Informacja o zmianie, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia, wyników Spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników Spółki niebędących członkami zarządu ani rady nadzorczej, w latach 2019-2023, w ujęciu łącznym, umożliwiającą porównanie

Dane dla Spółki w	2019 r.	2020 r.	2021 r.	2022 r.	2023 r.
	(zmiana w stosunku do poprzedniego roku kwotowa i procentowa)				
Łączne wynagrodzenie Waldemara Lipki	300	350 (50 / 16,67%)	360 (10 / 2,86%)	300 (-60 / -16,67%)	700 (400 / 133,33%)
Łączne wynagrodzenie Jakuba Knabe	6	9 (3 / 50%)	17 (8 / 88,89%)	21 (4 / 23,53%)	25 (4 / 19,05%)

Łączne wynagrodzenie Marka Głuchowskiego	11	11 (0 / 0%)	11 (0 / 0%)	15 (4 / 36,37%)	18 (3 / 20%)
Łączne wynagrodzenie Edwarda Łaskawca	6	7 (1 / 16,67%)	9 (2 / 28,57%)	10 (1 / 11,11%)	12 (2 / 20%)
Łączne wynagrodzenie Piotra Cioska	(nd.)	(nd.)	5	10 (5 / 100%)**	12 (2 / 20%)
Łączne wynagrodzenie Agnieszki Napiórkowskiej	(nd.)	(nd.)	3	10 (7 / 233,33%)**	12 (2 / 20%)
Łączne wynagrodzenie Magdaleny Czarzastej	(nd.)	(nd.)	(nd.)	(nd.)	7***
Średnie wynagrodzenie pracownika zatrudnionego na umowę o pracę, niebędącego członkiem zarządu ani rady nadzorczej (brutto, w przeliczeniu na pełny etat)	40*	43 (3 / 7,5%)	45,5 (2,5 / 5,81%)	49,7 (4,2 / 9,23%)	53 (3,3 / 6,64%)
Przychody ze sprzedaży	21.934*	22.837 (903 / 4,12%)	18.983 (-3.854 / -16,88%)	22.379 (3.396 / 17,89%)	28.734 (6.355 / 28,40%)
Zysk brutto	1.906*	2.852 (946 / 49,63%)	2.189 (-663 / -23,25%)	-29 (-2.218 / -101,32%)	1.764 (1.793 / 6.182,76%)
Zysk netto	1.840*	2.380 (540 / 29,35%)	2.144 (-236 / -9,92%)	-296 (-2.440 / -113,80%)	1.669 (1.965 / 663,85%)

* dane porównywalne (tzw. dane połączone), ujęte w taki sposób jakby połączenie Spółki z Imprimus Sp. z o.o. miało miejsce na początku 2019 roku.

** Pan Piotr Ciosk i Pani Agnieszka Napiórkowska nie byli Członkami Rady Nadzorczej przez cały 2021 rok, dlatego też w ich przypadku zmiana łącznej kwoty wynagrodzenia rok do roku jest nieproporcjonalnie duża.

*** Pani Magdalena Czarzasta była Członkiem Rady Nadzorczej od dnia 21 czerwca 2023 roku.

6. Liczba przyznanych lub zaoferowanych instrumentów finansowych oraz główne warunki wykonywania praw z tych instrumentów, w tym cena i data wykonania oraz ich zmiany

W 2023 roku Członkom Zarządu ani Rady Nadzorczej Spółki nie zostały przyznane ani zaoferowane instrumenty finansowe w ramach wynagrodzenia.

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

W 2023 roku Spółka nie żądała zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia.

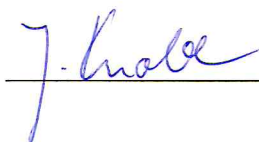
8. Informacje dotyczące odstępstw od procedury wdrażania polityki wynagrodzeń oraz odstępstw zastosowanych zgodnie z art. 90f Ustawy, w tym wyjaśnienie przesłanek i trybu, oraz wskazanie elementów, od których zastosowano odstępstwa

Rada Nadzorcza nie posiada wiedzy, aby w 2023 roku zaistniały przedmiotowe odstępstwa.

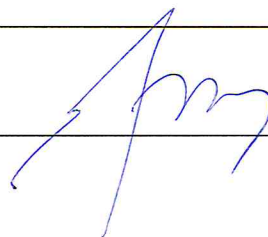
9. Wyjaśnienie, w jaki sposób w Sprawozdaniu została uwzględniona uchwała Walnego Zgromadzenia odnosząca się do sprawozdania o wynagrodzeniach za rok 2022

Uchwałą nr 22 z dnia 24 maja 2023 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki pozytywnie zaopiniowało Sprawozdanie Rady Nadzorczej o wynagrodzeniach Zarządu i Rady Nadzorczej za rok 2022.

Pan Jakub Knabe
Przewodniczący Rady

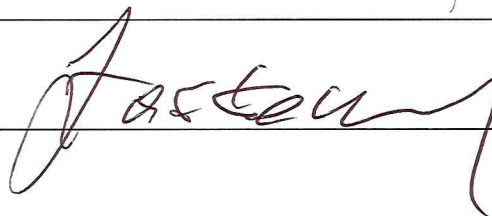


Pan Marek Głuchowski
Wiceprzewodniczący Rady



Pan Piotr Ciosk
Członek Rady

Pan Edward Łaskawiec
Członek Rady



Pani Agnieszka Napiórkowska
Członek Rady

Pani Magdalena Czarzasta
Członek Rady

