

Gdańsk, dnia 19 maja 2021 roku

**SPRAWOZDANIE  
RADY NADZORCZEJ PPH "KOMPAP" S.A.  
o wynagrodzeniach Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki  
za lata 2019 i 2020**

**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*).

Zgodnie z art. 36 ust. 2 ustawy z dnia 16 października 2019 r. o zmianie ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych oraz niektórych innych ustaw Rada Nadzorcza sporządziła niniejsze Sprawozdanie łącznie za lata 2019 i 2020.

Kwoty wynagrodzeń zostały podane 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 latach 2019-2020 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.

Uchwałą z dnia 7 września 2020 r. Rada Nadzorcza Spółki przyznała Prezesowi Zarządu dodatkowe wynagrodzenie za rok 2019 z tytułu udziału w Zarządzie w wysokości 50.000 złotych za osiągnięte wyniki finansowe.

Za lata 2019-2020 Rada Nadzorcza nie przyznała Prezesowi Zarządu innych niż opisane powyżej składników wynagrodzenia, w tym pieniężnych ani niepieniężnych.

Mając powyższe na względzie, należy stwierdzić, że zgodnie z decyzjami Rady Nadzorczej w przedmiotowym okresie Prezesowi Zarządu przysługiwało od Spółki następujące wynagrodzenie:

| Rok  | Wynagrodzenie stałe | Wynagrodzenie zmienne | Proporcja między wynagrodzeniem stałym i zmiennym | Łączna suma wynagrodzenia |
|------|---------------------|-----------------------|---|---------------------------|
| 2019 | 300                 | 0                     | 100%  | 300                       |
| 2020 | 300                 | 50                    | 85,7% / 14,3%                                     | 350                       |

### **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 okresie od dnia 2 lipca 2020 r. były zgodne z zasadami wynagradzania określonymi w Polityce Wynagrodzeń przyjętej tego samego dnia. Warunki wynagradzania obowiązujące przed tą datą nie podlegały ocenie pod kątem zgodności z Polityką Wynagrodzeń ze względu na brak Polityki w tym okresie.

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 7 września 2020 r. Rada Nadzorcza Spółki przyznała Prezesowi Zarządu dodatkowe wynagrodzenie za rok 2019 z tytułu udziału w Zarządzie w wysokości 50.000 złotych za osiągnięte wyniki finansowe.

**3.4. 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 oraz z 2020 r. poz. 568)**

W latach 2019-2020 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):

| W 2019 r.   |                      |
|---|----------------------|
| Organ i Spółka  | Łączne wynagrodzenie |
| Rada Nadzorcza<br>OZGraf Olsztyńskie Zakłady Graficzne S.A. | 12                   |
| Rada Nadzorcza<br>Białostockie Zakłady Graficzne S.A.       | 12                   |
| Zarząd Imprimus Sp. z o.o.                                  | 138                  |

| W 2020 r.   |                      |
|---|----------------------|
| Organ i Spółka  | Łączne wynagrodzenie |
| Zarząd<br>OZGraf Olsztyńskie Zakłady Graficzne S.A.   | 155                  |
| Rada Nadzorcza<br>Białostockie Zakłady Graficzne S.A. | 9                    |
| Zarząd<br>Białostockie Zakłady Graficzne S.A.         | 31                   |

**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 latach 2019 i 2020 w skład Rady Nadzorczej wchodził:

- Pan Przemysław Danowski,
- Pan Marek Głuchowski,
- Pan Edward Łaskawiec,
- Pan Jerzy Łopaciński,
- Pan Jakub Knabe.

§ 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 następujących kwotach:

- Przewodniczący Rady Nadzorczej – 1.300 złotych,

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

Wynagrodzenie to miało być płatne kwartalnie, na koniec każdego kwartału, poczynając od dnia 2 lipca 2020 r.

Przed dniem 2 lipca 2020 r. Członkowie Rady Nadzorczej byli uprawnieni do otrzymywania stałego, kwartalnego wynagrodzenia (płatnego na koniec każdego kwartału) w następujących kwotach:

- Przewodniczący Rady Nadzorczej – 3.000 złotych,
- Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej – 2.000 złotych,
- Członek Rady Nadzorczej – 1.500 złotych.

Zostało ono ustalone Uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 9 czerwca 2009 r, która weszła w życie z dniem 1 lipca 2009 r.

Mając powyższe na względzie, należy stwierdzić, że zgodnie z decyzjami Walnego Zgromadzenia w latach 2019-2020 Członkom Rady Nadzorczej przysługiwały od Spółki wynagrodzenia w następujących wysokościach:

| Członek Rady Nadzorczej | Łączne wynagrodzenie w 2019 r. | Łączne wynagrodzenie w 2020 r. |
|-------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Przemysław Danowski     | 6                              | 7                              |
| Marek Głuchowski        | 11                             | 11                             |
| Edward Łaskawiec        | 6                              | 7                              |
| Jerzy Łopaciński        | 9                              | 10                             |
| Jakub Knabe             | 6                              | 9                              |

Wysokość wynagrodzeń w poszczególnych latach różni się ze względu na zmiany osób pełniących funkcje Przewodniczącego i Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej, a także wskazany wyżej fakt podwyższenia wynagrodzeń wszystkich Członków Rady przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie w dniu 2 lipca 2020 r.

#### **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 określone Uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 2 lipca 2020 r. są zgodne z zasadami wynagradzania określonymi w Polityce Wynagrodzeń przyjętej tego samego dnia. Warunki wynagradzania obowiązujące przed tą datą nie podlegały ocenie pod kątem zgodności z Polityką Wynagrodzeń ze względu na brak Polityki w tym okresie.

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 osiąganie tych wyników.

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

W latach 2019-2020 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 (Dz. U. z 2019 r. poz. 351, 1495, 1571, 1655 i 1680 oraz z 2020 r. poz. 568)**

W latach 2019-2020 tylko Panu Edwardowi Łaskawcowi i Panu Jerzemu Łopacińskiemu przysługiwały wynagrodzenia od podmiotów należących do Grupy Kapitałowej innych niż Spółka. Ponad wynagrodzenia wskazane w punkcie 4.1. Sprawozdania były to następujące kwoty:

| <b>Edward Łaskawiec</b>                                  |                                       |
|--|---------------------------------------|
| <b>Organ i Spółka</b>                                    | <b>Łączne wynagrodzenie w 2020 r.</b> |
| Rada Nadzorcza OZGraf Olsztyńskie Zakłady Graficzne S.A. | 5                                     |

| <b>Jerzy Łopaciński</b>                                  |                                       |                                       |
|--|---------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>Organ i Spółka</b>                                    | <b>Łączne wynagrodzenie w 2019 r.</b> | <b>Łączne wynagrodzenie w 2020 r.</b> |
| Rada Nadzorcza OZGraf Olsztyńskie Zakłady Graficzne S.A. | 9                                     | 11                                    |
| Rada Nadzorcza Białostockie Zakłady Graficzne S.A.       | 9                                     | 10                                    |

#### **5. Informacja o zmianie, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia, wyników Spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników Spółki niebędących członkami zarządu ani rady nadzorczej, w latach 2019-2020, w ujęciu łącznym, umożliwiającą porównanie**

| <b>Dane dla Spółki</b>  | <b>W 2019 r.</b> | <b>W 2020 r.</b> | <b>Zmiana rok do roku (kwotowa i procentowa)</b> |
|---|------------------|------------------|--|
| Łączne wynagrodzenie Waldemara Lipki  | 300              | 350              | 50 / 16,67%                                      |
| Łączne wynagrodzenie Przemysława Danowskiego  | 6                | 7                | 1 / 16,67%                                       |
| Łączne wynagrodzenie Marka Głuchowskiego  | 11               | 11               | 0 / 0%   |
| Łączne wynagrodzenie Edwarda Łaskawca   | 6                | 7                | 1 / 16,67%                                       |
| Łączne wynagrodzenie Jerzego Łopacińskiego  | 9                | 10               | 1 / 11,11%                                       |
| Łączne wynagrodzenie Jakuba Knabe   | 6                | 9                | 3 / 50%  |
| 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%   |

|                               |         |        |              |
|-------------------------------|---------|--------|--------------|
| <b>Przychody ze sprzedaży</b> | 21.934* | 22.837 | 903 / 4,12%  |
| <b>Zysk brutto</b>            | 1.906*  | 2.852  | 946 / 49,63% |
| <b>Zysk netto</b>             | 1.840*  | 2.380  | 540 / 29,35% |

\* dane porównywalne (tzw. dane połączone), ujęte w taki sposób jakby połączenie Spółki z Imprimus Sp. z o.o. miało miejsce na początku 2019 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 latach 2019-2020 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 latach 2019-2020 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 okresie obowiązywania Polityki Wynagrodzeń (od dnia 2 lipca 2020 r.) zaistniały przedmiotowe odstępstwa.

*Podpisy Członków Rady Nadzorczej:*

***Pan Jakub Knabe***

*Przewodniczący Rady*

***Pan Przemysław Danowski***

*Członek Rady*

***Pan Marek Głuchowski***

*Członek Rady*

***Pan Dariusz Lipka***

*Członek Rady*

***Pan Edward Łaskawiec***

*Członek Rady*