

SPRAWOZDANIE O WYNAGRODZENIACH

CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ LESS Spółka Akcyjna za rok 2024

Niniejsze Sprawozdanie o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej („Sprawozdanie”) sporządzone zostało przez Radę Nadzorczą LESS S.A. (dalej „LESS” lub „Spółka”) stosownie do wymogów dyspozycji 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 oraz Dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/828 z dnia 17 maja 2017 r. zmieniającą dyrektywę 2007/36/WE w zakresie zachęcania akcjonariuszy do długoterminowego zaangażowania.

Zasady wynagradzania członków Zarządu i Rady Nadzorczej LESS S.A. określone zostały w Polityce wynagrodzeń członków Zarządu i Rady Nadzorczej LESS S.A. przyjętej uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 31 sierpnia 2020 r. („Polityka”).

Za informacje zawarte w sprawozdaniu o wynagrodzeniach odpowiadają członkowie Rady Nadzorczej Spółki.

Zapoznając się z niniejszym Sprawozdaniem należy mieć na uwadze, że od roku 2023 Spółka oraz spółki z Grupy Kapitałowej LESS (z okresu przed połączeniem, które nastąpiło w grudniu 2024) prowadzą działania związane z zakończeniem dotychczasowej działalności tj. w segmencie elektromobilności oraz e-commerce wobec decyzji Zarządu Spółki o zaniechaniu kontynuacji zaangażowania w te obszary rynku. Działania Zarządu skoncentrowane są na optymalizacji kosztów zakończenia dotychczasowej działalności operacyjnej oraz przygotowaniu Spółki do wejścia w nowy projekt biznesowy. Tego rodzaju sytuacja powoduje, że zachwianiu ulegają wskaźniki relacji kosztów zarządu do całości kosztów funkcjonowania Spółki oraz spółek zależnych; jednocześnie wobec stopniowego ograniczania kosztów bieżącej działalności, redukcji personelu, nadal na istotnym poziomie utrzymują się koszty zarządu, które nawet ograniczone do minimum, pozostają znaczącą kwotą.

Działania podejmowane przez Zarząd w roku 2024 miały także na celu utrzymanie substancji Spółki (oraz spółek zależnych) kontynuację działań prowadzących do wdrożenia nowego projektu biznesowego oraz zapewnienie finansowania działalności Spółki do czasu powrotu na ścieżkę samodzielnego finansowania swojej działalności. Działania te zostały przez Zarząd Spółki zrealizowane a obecne koszty działalności operacyjnej akceptowalne; zabezpieczone i finansowane min. poprzez wykorzystanie instytucji Listu Wsparcia (zgodnie z przekazanymi w tym zakresie raportami bieżącymi).

Od IV kwartału roku 2023 działania Zarządu Spółki skoncentrowane były na możliwie optymalnym wycofaniu się z działalności operacyjnej oraz zbyciem aktywów powiązanych z tą działalnością i poszukiwaniem możliwości przeprowadzenia nowego strategicznego aliansu, którego realizacja stanowiłaby wymierną korzyść dla dotychczasowych akcjonariuszy Spółki. W tym okresie przejściowym Spółka pozyskała znaczących nowych inwestorów, dokonała przeglądu szeregu opcji oraz uzyskała gwarancje utrzymania finansowania działalności operacyjnej ze strony głównych

akcjonariuszy Spółki – aby pomimo zaniechania działalności operacyjnej możliwe było przeorientowanie działalności Spółki na nowe perspektywiczne obszary, dające szanse na generowanie przychodów oraz organiczny wzrost.

Temu celowi służą prace jakie od roku prowadzone są we współpracy z inwestorami oraz spółką LUNA CORPORATE Spółka z o.o. Jednocześnie proces dostosowania działalności spółki LUNA CORPORATE Spółka z o.o. do wymogów rynku kapitałowego jest mocno wydłużony w czasie; zainicjowanie szeregu procesów wewnętrznych w LUNA CORPORATE Spółka z o.o. wydłużyło znacząco proces samej wyceny tej spółki.

Stąd też sprawozdanie o wynagrodzeniach, winno być ocenione nie tylko z perspektywy „suchych” liczb jakie zostały w nim zaprezentowane ale także w kontekście procesu, w który aktualnie Spółka jest zaangażowana poprzez działania realizowane przez Zarząd Spółki w mocno okrojonym składzie – ograniczonym wyłącznie do jednej osoby pełniącej funkcję Prezesa Zarządu.

I. Wysokość całkowitego wynagrodzenia w podziale na składniki, o których mowa w art. 90d ust. 3 pkt 1, oraz wzajemne proporcje między tymi składnikami wynagrodzenia. Informacje dotyczące kształtowania wynagrodzeń w latach 2021, 2022, 2023 i 2024.

Wynagrodzenie członków Zarządu Spółki składa się z wynagrodzenia stałego oraz wynagrodzenia zmiennego w postaci premii uznaniowych. Na świadczenia dodatkowe składają się: ubezpieczenie grupowe na życie, wartość polisy OC władz spółki (podzielona przez ilość osób Zarządu i Rady Nadzorczej), świadczenie w postaci refundacji profilaktycznej opieki zdrowotnej oraz wartość świadczenia z tytułu korzystania z samochodu służbowego dla celów prywatnych.

Wynagrodzenie stałe otrzymywane jest w związku z zatrudnieniem członków Zarządu w LESS S.A., jak również w związku z pełnieniem funkcji w zarządzie Emitenta. Za wyjątkiem Prezesa Zarządu Mateusza Oleksiuk Członkowie Zarządu Emitenta nie otrzymywali dodatkowych wynagrodzeń w związku z zasiadaniem w organach statutowych spółek zależnych od Emitenta.

Dane dotyczące Pana Mateusza Oleksiuk za rok 2021 nie zostały objęte sprawozdaniem, ponieważ włączenie w struktury Grupy Kapitałowej Emitenta spółki zależnej CountMe Spółka z o.o. nastąpiło z dniem 30 grudnia 2021 r. (data wpisu do KRS), a powołanie Pana Mateusza Oleksiuk do składu Zarządu Emitenta, nastąpiło z dniem 27 grudnia 2021 r. Wynagrodzenie za 2022 rok zostało zaprezentowane w pkt V niniejszego sprawozdania.

Wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej składa się wyłącznie z wynagrodzenia stałego pobieranego z tytułu pełnionej funkcji ustalanego w stałej stawce płatnego w okresach miesięcznych.

Członkom rady nadzorczej przysługuje zwrot kosztów dojazdu na posiedzenie.

Wynagrodzenie wypłacone bądź należne członkom Zarządu Spółki w Spółce LESS S.A

Wynagrodzenie brutto w tysiącach złotych	31 grudnia 2024 r. (wypłacone i należne)	Udział procentowy	31 grudnia 2023 (wypłacone i należne)	Udział procentowy	31 grudnia 2022 (wypłacone i należne)	Udział procentowy	31 grudnia 2021 (wypłacone i należne)	Udział procentowy
Mateusz Oleksiuk - stałe składniki - zmienne składniki	-----	-----	81 543,22 zł 0,00 zł	100 %	96.000,00 zł 0,00 zł	100 %	-----	-----
Wojciech Paczka - stałe składniki - zmienne składniki	72 000,00 zł. 0,00 zł	100%	72 000,00 zł. 0,00 zł	100 %	72.000,00 zł 0,00 zł	100 %	-----	-----
Andre Gerstner - stałe składniki - zmienne składniki	-----	-----	-----	-----	-----	-----	1.547.000,00 zł 0,00 zł	100 %
Barbara Sikorska – Puk - stałe składniki - zmienne składniki	-----	-----	-----	-----	-----	-----	502.000,00 zł 0,00 zł	100 %
RAZEM	72.000,00 zł	-----	153.543,00 zł	-----	168.000,00 zł	-----	2.049.000,00 zł	-----

Dodatkowe świadczenia wypłacone członkom Zarządu Spółki w Spółce LESS S.A

Świadczenia niepieniężne w LESS S.A. - Zarząd Spółki LESS S.A.

Dodatkowe świadczenia w tysiącach złotych	31 grudnia 2024	31 grudnia 2023	31 grudnia 2022	31 grudnia 2021
Mateusz Oleksiuk	-----	1.174,68 zł	14.000,00 zł	0,00
Wojciech Paczka	1.445,16 zł	1.422,60 zł	14.000,00 zł	0,00
Andre Gerstner	n/a	n/a	n/a	24.000,00 zł
Barbara Sikorska – Puk	n/a	n/a	n/a	26.000,00 zł
Michał Seidel	n/a	n/a	n/a	1.000,00 zł
RAZEM	1.445,16 zł	2.597,28 zł	28.000,00 zł	51.000,00 zł

Świadczenia pieniężne wypłacone ze spółek zależnych od LESS S.A.

W roku 2024, dodatkowe świadczenie pieniężne wypłacone zostało na rzecz obecnego Prezesa Zarządu Wojciecha Paczka w kwocie 117.355,00 zł (netto) z tytułu usług doradczych świadczonych na rzecz spółki zależnej COUNT ME Spółka z o.o. Świadczenie to obejmowało współpracę realizowaną jeszcze od roku 2021, kiedy COUNT ME Spółka z o.o. pozostawała poza strukturami Grupy Kapitałowej LESS S.A. i było także powiązane z prowadzeniem procesów związanych z zakończeniem działalności operacyjnej tej spółki.

Wynagrodzenia wypłacone bądź należne członkom Rady Nadzorczej.

Imię i nazwisko	31 grudnia 2024	31 grudnia 2023	31 grudnia 2022	31 grudnia 2021
Piotr Gałązka	n/a	n/a	24	96
Jörg Hornig	n/a	n/a	n/a	28
Mike Gerstner	n/a	n/a	12	48
Wilfried Gerstner	n/a	n/a	12	48
Michał Głowacki	72	72	87	72
Aneta Burczyńska	n/a	n/a	12	72
Piotr Rybicki	n/a	76	72	n/a
Dawid Urban	n/a	n/a	12	n/a
Piotr Arent	n/a	n/a	8	n/a
André Gerstner	n/a	n/a	21	n/a
Anna Augustyniak	n/a	25,65	11	n/a
Marek Plota	n/a	25,65	11	n/a
Konrad Waszak	n/a	25,65	11	n/a
Dymecki Wiktor	32.4	6,75	n/a	n/a
Krajewski Jakub	32.4	6,75	n/a	n/a
Łoziński Damian	32.4	6,75	n/a	n/a
Wiatr Rafał	32.4	6,75	n/a	n/a
RAZEM	201.600,00 zł	252.950,00 zł	293.000,00 zł	364.000,00 zł

Dodatkowe świadczenia wypłacone członkom Rady Nadzorczej Spółki w Spółce LESS S.A.:**Świadczenia niepieniężne w LESS S.A. - Rada Nadzorcza LESS S.A.**

Imię i nazwisko	31 grudnia 2024	31 grudnia 2023	31 grudnia 2022	31 grudnia 2021
Piotr Gałązka	n/a	n/a	2	7
Jörg Hornig	n/a	n/a	n/a	4
Mike Gerstner	n/a	n/a	2	7
Wilfried Gerstner	n/a	n/a	2	7
Michał Głowacki	n/a	n/a	13	7
Aneta Burczyńska	n/a	n/a	2	3
Piotr Rybicki	n/a	n/a	12	n/a
Dawid Urban	n/a	n/a	6	n/a
Piotr Arent	n/a	n/a	6	n/a
André Gerstner	n/a	n/a	5	n/a
Anna Augustyniak	n/a	n/a	5	n/a
Marek Plota	n/a	n/a	5	n/a
Konrad Waszak	n/a	n/a	5	n/a
Dymecki Wiktor	n/a	n/a	5	n/a
Krajewski Jakub	n/a	n/a	5	n/a
Łoziński Damian	n/a	n/a	n/a	n/a

Wiatr Rafał	n/a	n/a	n/a	n/a
RAZEM	0,00	0,00 zł	66.000,00 zł	35.000,00 zł

W skład wynagrodzeń w/w osób nie wchodzi żadne świadczenia pieniężne lub niepieniężne przyznane na rzecz osób najbliższych. W roku 2024 nie były wypłacane takie świadczenia.

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

Obowiązująca w spółce Polityka Wynagrodzeń ma na celu m.in.: (i) zapewnienie efektywności i przejrzystości wynagrodzeń; (ii) wspieranie realizacji przyjętej strategii biznesowej oraz stabilności Spółki, (iii) wspieranie długoterminowych interesów (iv) wprowadzenie systemu wynagrodzeń jako narzędzia motywacyjnego dla członków Zarządu w powiązaniu z wynikami finansowymi Spółki, (v) wprowadzenie przejrzystych i kompleksowych zasad ustalania składników wynagrodzenia oraz ich wysokości, w tym również zasad przyznawania Premii (rocznej lub indywidualnej).

Poziom wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej w roku 2021, 2022 i 2023 był dostosowany do szeregu zadań realizowanych przez Zarząd oraz Radę Nadzorczą. Począwszy od stycznia 2024 r. wynagrodzenia zarządu zostały w sposób znaczący obniżone – nie mniej na dotychczasowym poziomie pozostało wynagrodzenie Prezesa Zarządu. Same natomiast koszty Zarządu zostały obniżone o ponad 50 %. W roku 2024 podstawowym zadaniem Zarządu było optymalne przeprowadzenie procesów związanych z zakończeniem dotychczasowej działalności prowadzonej w spółkach zależnych i opracowanie strategii rozwoju w innych segmentach rynku.

Rok 2024 był w tym przypadku szczególny i w drugim półroczu Zarząd Spółki podejmował działania nakierowane na kontynuowanie projektu współpracy ze spółką LUNA CORPORATE Spółka z o.o.

W roku 2024 działania Zarządu Spółki były przede wszystkim determinowane aktualnymi możliwościami kapitałowymi, stąd też w spółce zależnej COUNT ME Spółka z o.o. nadal utrzymało się zapotrzebowanie na usługi doradcze, natomiast czynności stricte zarządcze były realizowane z poziomu spółki LESS S.A.

W roku 2024 nie było wypłacanego wynagrodzenia zmiennego. Wysokość wynagrodzenia odpowiadała kompetencjom oraz zakresowi zadań poszczególnych osób i związanej z tym odpowiedzialności.

Świadczenie pieniężne wypłacone przez spółkę zależną COUNT ME Spółka z o.o. na rzecz obecnego Prezesa Zarządu Wojciecha Paczka obejmowało wynagrodzenie z tytułu świadczenia usług doradczych, które nie są w kompetencjach członka zarządu COUNT ME Spółka z o.o. i są związane ze zmianą modelu funkcjonowania tej spółki mającego prowadzić do zakończenia dotychczasowej

działalności operacyjnej oraz w końcowym efekcie, do połączenia spółki zależnej COUNT ME Spółka z o.o. ze spółką LESS S.A. co nastąpiło w grudniu 2024.

Umowa o świadczenie usług doradczych była realizowana w okresie pełnienia funkcji Prezesa Zarządu COUNT ME Spółka z o.o. przez Pana Mateusza Oleksiuka, a po złożeniu rezygnacji w sierpniu 2023 r. była kontynuowana.

Świadczenie pieniężne wypłacone w kwocie 10.200,00 zł na rzecz podmiotu kontrolowanego przez członka Rady Nadzorczej Pana Rafała Wiatr, obejmuje świadczenie usług doradztwa prawnego na rzecz Spółki, przy czym Pan Rafał Wiatr nie był i nie jest osobą zatrudnioną w spółce w charakterze radcy prawnego.

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

Wynagrodzenie Członków Zarządu w 2024 roku było powiązane z administrowaniem Spółką oraz działaniami związanymi z realizacją nowej strategii w związku z podjęciem decyzji o zaniechaniu działalności w segmencie elektromobilności oraz e-commerce.

Wynagrodzenie uwzględnia ryzyko zasiadania w zarządzie spółki giełdowej. Wynagrodzenie Zarządu z tytułu pełnionych funkcji w Zarządzie LESS S.A. jest wyraźnie niższe od poziomu wynagrodzeń w Spółce w latach 2021, 2022 i 2023. Biorąc pod uwagę wyniki za 2024 rok, tj. wypracowaną stratę, zaniechanie działalności oraz poziom świadczeń jakie zostały wypłacone na rzecz Zarządu Spółki ze spółki zależnej COUNT ME Spółka z o.o., należy przyjąć, iż wynagrodzenie zarządu (wszystkie składniki) nie jest adekwatne do osiągniętych długoterminowych wyników finansowych, biorąc także pod uwagę literalnie określone cele, jednakże jest adekwatne do nakładu pracy.

Wynagrodzenie Członków Zarządu w roku 2021, 2022, 2023 oraz 2024 nie było powiązane z wynikami Spółki tylko z realizowanymi celami reorganizacyjnymi oraz biznesowymi.

W latach 2021 – 2023 (także w latach poprzednich) Spółka znajdowała się w fazie intensywnej reorganizacji oraz restrukturyzacji, która miała na celu wykorzystanie posiadanego potencjału oraz dostosowanie działalności Spółki do sytuacji rynkowej, w tym w szczególności znaczące problemy jakie wystąpiły w branży motoryzacyjnej w związku z pandemią. W roku 2024 nastąpiło całkowite skoncentrowanie działalności Spółki na realizację nowego projektu biznesowego oraz uproszczenie struktury korporacyjnej. Proces ten został zakończony w IV kwartale 2024 r.

W latach 2023 oraz 2024 nie była wypłacana zmienna część wynagrodzenia członków Zarządu, wobec braku przesłanek do dokonania takiej płatności. Co do zasady część zmienna wynagrodzenia członków Zarządu w postaci premii uzależniona jest od realizacji przyjętych celów, jednakże wyniki finansowe Spółki nie dawały podstaw do przyznania takich świadczeń.

W 2021 roku premia wypłacana była na podstawie decyzji Rady Nadzorczej.

IV. Informacje 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

Porównanie wynagrodzenia członków Zarządu w ujęciu rocznym

Wynagrodzenie Zarządu w LESS S.A.

	2020	2021	2022	2023	2024
MATEUSZ OLEKSIUK	n/d	n/d	96	81,5	n/a
zmiana (w tys. PLN)	n/d	n/d	---	(- 14,4)	n/a
zmiana w %	n/d	n/d	---	(-15,06 %)	n/a
WOJCIECH PACZKA	n/d	n/d	72	72	72
zmiana (w tys. PLN)	n/d	n/d	0,00	0,00	0,00
zmiana w %	n/d	n/d	0,00 %	0,00 %	0,00
ANDRE GERSTNER	1509	1547	n/d	n/d	n/d
zmiana (w tys. PLN)	(1 1190)	38	n/d	n/d	n/d
zmiana w %	(-44,1 %)	2,5 %	n/d	n/d	n/d
BARBARA SIKORSKA - PUK	642	502	n/d	n/d	n/d
zmiana (w tys. PLN)	(-244)	(-140)	n/d	n/d	n/d
zmiana w %	(-27,5%)	(-21,8%)	n/d	n/d	n/d

Wyniki finansowe LESS S.A. oraz grupy kapitałowej LESS w okresie pięciu ostatnich lat obrotowych

	2020	2021	2022	2023	2024
Zysk/strata brutto Grupy LESS z działalności kontynuowanej i zaniechanej	-4 781	-7 410	-17 599	-7 788	n/a
zmiana w %	- 80,6 %	55,00 %	137,5 %	- 55,70 %	n/a
Zysk/strata netto Grupy LESS z działalności kontynuowanej i zaniechanej	-5 601	-7 410	-17 597	- 7 989	
zmiana w %	-75,9%	32,3%	137,5%	- 56,60 %	n/a
Zysk/strata brutto LESS S.A. z działalności kontynuowanej i zaniechanej	- 1 124	-1 410	-84 482	- 27 816	- 1 708
zmiana w %	-105,3%	-25,4%	5 892,3%	- 67,10 %	- 93,9%
Zysk/strata netto LESS S.A. z działalności kontynuowanej i zaniechane	358	-3 154	-84 562	- 27 936	- 1 585
zmiana w %	-101,5%	-981,0%	2 581,1%	- 67,00 %	- 94,4 %

Średnie wynagrodzenie pracowników zatrudnionych na umowę o pracę w LESS S.A. w latach 2020-2024

ROK	Średnie wynagrodzenie (bez zarządu) (PLN)	zmiana %
2020	3 811,28	0,6 %
2021	4 857,12	27,4 %
2022	8 387,20	72,7
2023	5 390,35	35,73 %
2024	4 188,54	- 22,00%

V. Wysokość wynagrodzenia od podmiotów należących do tej samej grupy kapitałowej w rozumieniu ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U.2023.120 t.j. z dnia 2023.01.16).

Za wyjątkiem wskazanych poniżej Członkowie Zarządu nie otrzymywali wynagrodzenia od podmiotów należących do Grupy Kapitałowej LESS.

Wynagrodzenie Zarządu Spółki w LESS S.A. wypłacone lub należne w spółkach zależnych COUNTME Sp. z o.o i LESS BIKE sp. z o.o,

W roku 2021 i 2022 r. wynagrodzenia z tytułu pełnienia funkcji w zarządzie spółek zależnych otrzymywali Pan Michał Seidel – Członek Zarządu Less Bike (dawnej eGroclin) Spółki z o.o. oraz Pan Mateusz Oleksiuk – Prezes Zarządu CountMe Spółka z o.o. Spółki Less Bike (dawnej eGroclin) spółka z o.o. oraz CountMe Spółka z o.o. weszły w skład Grupy Kapitałowej Groclin (obecnie LESS) jako spółki zależne od dnia 30 grudnia 2021 w związku z czym Pan Michał Seidel i Pan Mateusz Oleksiuk jako członkowie Zarządu LESS S.A. (dawniej GROCLIN S.A.) nie pobierali wynagrodzenia w spółkach zależnych

W roku 2022 Pan Wojciech Paczka otrzymał świadczenie z tytułu dostawy usług doradczych w kwocie 430.000,00 zł. na rzecz spółki CountMe Sp. z o.o. (działalność gospodarcza) – oraz z tytułu świadczenia usług doradczych w kwocie 20.000,00 zł na rzecz spółki Less Bike Sp. z o.o.

W roku 2023 Pan Mateusz Oleksiuk otrzymywał wynagrodzenie z tytułu pełnienia funkcji Prezesa Zarządu w spółce zależnej CountMe sp. z o.o., natomiast Pan Wojciech Paczka nie otrzymywał wynagrodzenia w spółce LESS BIKE Sp. z o.o. z tyt. pełnienia funkcji Wiceprezesa i Prezesa Zarządu. W roku 2024 Pan Wojciech Paczka nie otrzymał także wynagrodzenia z tytułu pełnienia funkcji w Zarządzie COUNT ME Spółka z o.o. i Less Bike sp. z o.o.

W roku 2023 Pan Wojciech Paczka otrzymał od spółki zależnej COUNT ME Spółka z o.o. wynagrodzenie w kwocie 419.105,00 zł z tytułu świadczenia usług doradczych.

W roku 2024 Pan Wojciech Paczka otrzymał świadczenie z tytułu dostawy usług doradczych w kwocie 117.355,00 zł. na rzecz spółki CountMe Sp. z o.o. (działalność gospodarcza).

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

W dniu 31 marca 2022 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Emitenta podjęło uchwałę nr 11 w sprawie przyjęcia programu motywacyjnego na okres od 1 kwietnia 2022 roku do 31 grudnia 2023 roku. Realizacja programu motywacyjnego polegać miała na przyznaniu uczestnikom prawa do objęcia do 4.000.000 (czterech milionów) akcji Spółki wyemitowanych w ramach kapitału docelowego. Cena emisyjna akcji emitowanych w ramach Programu wynosiła 1,00 zł (jeden złoty). Realizacja uprawnień wynikających z programu motywacyjnego przez poszczególnych uczestników polegała na objęciu akcji w trakcie trwania programu, bądź na objęciu akcji po zakończeniu programu, w okresie od 1 stycznia 2024 do 31 marca 2024, w zależności od warunków umowy uczestnictwa, które poszczególni uczestnicy zawierają ze Spółką.

Rada Nadzorcza Spółki w dniu 1 kwietnia 2022 r. podjęła uchwałę nr 1 w sprawie rozpoczęcia realizacji programu motywacyjnego.

Wg stanu na dzień 31 grudnia 2022 roku w ramach realizacji programu motywacyjnego wyemitowanych zostało 1.561.500 akcji zwykłych na okaziciela serii M, przy czym: - 1.500.000 akcji objął pan Wojciech Paczka; - 61.500 akcji objęła *osoba nie będąca w organach spółki*.

W roku 2023 i 2024 Spółka nie realizowała żadnego programu motywacyjnego.

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

Polityka Wynagrodzeń nie przewiduje możliwości żądania przez Spółkę zwrotu wypłaconych zmiennych składników wynagrodzenia. W latach 2021, 2022, 2023 i 2024 nie wystąpiły zdarzenia, które miałyby powodować powstanie takiego roszczenia tj. roszczenia Spółki wobec członka organu statutowego.

VIII. 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 2021 wystąpiło odstępstwo od polityki wynagrodzeń w odniesieniu do Członka Zarządu Pana Michała Seidel. Pan Michał Seidel nie otrzymał wynagrodzenia z tytułu pełnienia funkcji w Zarządzie Spółki.

IX. Wyjaśnienie, w jaki sposób została uwzględniona w sprawozdaniu o wynagrodzeniach uchwała lub dyskusja odnoszące się do poprzedniego sprawozdania o wynagrodzeniach.

Walne Zgromadzenie zatwierdzające sprawozdanie o wynagrodzeniach za 2023 rok podjęło uchwałę o przyjęciu w/w sprawozdania. Walne Zgromadzenie nie wносиło uwag do sprawozdania o wynagrodzeniach za 2023 rok.

Podsumowanie:

Przeprowadzony przegląd wypłaconych wynagrodzeń oraz innych świadczeń przyznanych Zarządowi Spółki pozwala na przyjęcie stanowiska zgodnie z którym jest ono zgodne z obowiązującą polityką wynagrodzeń oraz adekwatne do aktualnej sytuacji operacyjnej Spółki.

Sprawozdanie o wynagrodzeniach zostało przyjęte uchwałą Rady Nadzorczej w dniu 27 czerwca 2025 r.