

Załącznik nr 1 do Uchwały Rady Nadzorczej nr 6/2024 z dnia 8 stycznia 2024 r.

**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ AB SPÓŁKA AKCYJNA Z SIEDZIBĄ
W MAGNICACH O WYNAGRODZENIACH CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY
NADZORCZEJ W ROKU OBROTOWYM 2022/2023**

Rada Nadzorcza Spółki AB S.A. z siedzibą w Magnicach (dalej: „Spółka”) dokonała przeglądu wynagrodzeń członków Zarządu i Rady Nadzorczej, zgodnie z „Polityką Wynagrodzeń członków Zarządu i członków Rady Nadzorczej AB S.A.” przyjętą przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki na podstawie Uchwały nr 4/2020 z dnia 27 sierpnia 2020 roku oraz uzupełnionej Uchwałą Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy nr 5/NWZA/2022 z dnia 12 maja 2022 roku (dalej: „Polityka Wynagrodzeń”) i na podstawie art. 90g ustawy z dnia 29.07.2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (dalej: „ustawa o ofercie”) składa niniejsze sprawozdanie o wynagrodzeniach (dalej: „Sprawozdanie”).

I. WPROWADZENIE

Niniejsze Sprawozdanie obejmuje dane za okres 1 lipca 2022 – 30 września 2023 roku. Sprawozdanie obejmuje pełny rok obrotowy Spółki. Należy mieć na uwadze, że rok obrotowy 2022/2023 obejmował wyjątkowo okres 15 miesięcy w związku ze zmianą roku obrotowego i podatkowego Spółki na okres od dnia 1 października do dnia 30 września, ze skutkiem od dnia 1 lipca 2022 roku (zgodnie z uchwałą Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy nr 4/NWZA/2022 z dnia 12 maja 2022 roku), wobec czego prezentowane za ten rok dane porównawcze również dotyczą okresu 15 miesięcy.

W okresie sprawozdawczym w skład organów Spółki wchodził:

ZARZĄD

Andrzej Przybyło – Prezes Zarządu

Krzysztof Kucharski – Wiceprezes Zarządu

Zbigniew Mądry – Wiceprezes Zarządu

Grzegorz Ochędzan – Wiceprezes Zarządu

RADA NADZORCZA

Iwona Przybyło – Przewodnicząca Rady Nadzorczej

Marek Ćwir – Członek Rady Nadzorczej

Jakub Bieguński – Członek Rady Nadzorczej

Jerzy Baranowski – Członek Rady Nadzorczej

Jacek Łapiński – Członek Rady Nadzorczej

Wojciech Niesyto – Członek Rady Nadzorczej

II. WYSOKOŚĆ CAŁKOWITEGO WYNAGRODZENIA W PODZIALE NA SKŁADNIKI ORAZ WZAJEMNE PROPORCJE MIĘDZY TYMI SKŁADNIKAMI WYNAGRODZENIA, W TYM WYSOKOŚĆ WYNAGRODZENIA OD PODMIOTÓW NALEŻĄCYCH DO TEJ SAMEJ GRUPY KAPITAŁOWEJ

ZARZĄD

	Nazwisko i Imię		Przybyło Andrzej	Kucharski Krzysztof	Mądry Zbigniew	Ochędzan Grzegorz
	Funkcja		Prezes Zarządu	Wiceprezes Zarządu	Wiceprezes Zarządu	Wiceprezes Zarządu
	Okres pełnienia funkcji		01.07.2022 - 30.09.2023	01.07.2022 - 30.09.2023	01.07.2022 - 30.09.2023	01.07.2022 - 30.09.2023
Wynagrodzenie brutto PLN	Stałe	1	1 350 000,00	675 000,00	900 000,00	675 000,00
	Zmienne *	2	505 440,00	252 720,00	336 960,00	252 720,00
	Zmienne **	3	3 392 925,00	1 696 463,00	2 261 950,00	1 696 463,00
	Ogółem [1+2+3]	4	5 248 365,00	2 624 183,00	3 498 910,00	2 624 183,00
	PPK	5	0,00	39 452,75	8 932,80	0,00
	Świadczenia niepieniężne ***	6	6 810,36	6 000,00	6 000,00	6 810,36
	Wynagrodzenia ogółem, PPK i świadczenia niepieniężne [4+5+6]	7	5 255 175,36	2 669 635,75	3 513 842,80	2 630 993,36

	Udział wynagrodzenia stałego w łącznej wartości wynagrodzeń i świadczeń [1/7]	8	25,69%	25,28%	25,61%	25,66%
	Udział wynagrodzenia zmiennego w łącznej wartości wynagrodzenia i świadczeń [(2+3)/7]	9	74,18%	73,01%	73,96%	74,09%
	Udział wartości świadczeń niepieniężnych i PPK w łącznej wartości wynagrodzenia i świadczeń [(5+6)/7]	10	0,13%	0,22%	0,17%	0,26%

* premia roczna wypłacana kwartalnie

** premia roczna specjalna - za wykonanie wskaźnika premiowego za poprzedni rok obrotowy (premia za przekroczenie budżetowanego zysku netto – premia wynosi 10% nadwyżki wykonanego zysku netto na zyskiem budżetowanym. Premia ta jest dzielona między członków Zarządu w proporcji do ich wynagrodzenia zasadniczego.)

*** ryczałt za użytkowanie samochodu służbowego do celów prywatnych, karta multisport

Powyższa tabela prezentuje wynagrodzenie wypłacone i należne w danym roku obrotowym (a nie za dany rok obrotowy)

Powyższa tabela prezentuje wynagrodzenie wypłacone i należne w danym roku obrotowym od AB S.A. Zgodnie z Polityką Wynagrodzeń Członkowie Zarządu mogą otrzymywać wynagrodzenie z tytułu zawartych umów związanych z pełnieniem przez nich funkcji członka zarządu spółki zależnej. W roku obrotowym objętym sprawozdaniem wynagrodzenia od tych spółek nie były należne ani wypłacane.

RADA NADZORCZA

Wynagrodzenie wypłacone w okresie 01.07.2022 - 30.09.2023 z tytułu pełnienia funkcji w RN					
Nazwisko i Imię	Funkcja	Okres pełnienia funkcji	Wynagrodzenie za pełnienie funkcji w RN brutto PLN	PPK	Ogółem [1+2]
			1	2	3
BARANOWSKI JERZY	Członek RN	01.07.2022 - 30.09.2023	37 500,00	562,50	38 062,50
BIEGUŃSKI JAKUB	Członek RN	01.07.2022 - 30.09.2023	37 500,00	562,50	38 062,50
ĆWIR MAREK	Członek RN	01.07.2022 - 30.09.2023	37 500,00	562,50	38 062,50
NIESYTO WOJCIECH	Członek RN	01.07.2022 - 30.09.2023	37 500,00	562,50	38 062,50
ŁAPIŃSKI JACEK	Członek RN	01.07.2022 - 30.09.2023	37 500,00	562,50	38 062,50
PRZYBYŁO IWONA	Przewodnicząca RN	01.07.2022 - 30.09.2023	37 500,00	0,00	37 500,00

W skład wynagrodzeń członków Zarządu i Rady Nadzorczej nie wchodziły świadczenia pieniężne lub niepieniężne przyznane na rzecz osób najbliższych.

III. WSKAZANIE SPOSOBU, W JAKI CAŁKOWITE WYNAGRODZENIE JEST ZGODNE Z PRZYJĘTĄ POLITYKĄ WYNAGRODZEŃ, W TYM W JAKI SPOSÓB PRZYCZYNIĄ SIĘ DO OSIĄGNIĘCIA DŁUGOTERMINOWYCH WYNIKÓW SPÓŁKI

Wynagrodzenia wskazane w pkt II są zgodne z § 2, § 3 oraz § 4 Polityki Wynagrodzeń, według których wynagrodzenie członków Zarządu obejmuje wynagrodzenie stałe, premie za realizację wyników: premię roczną oraz premię specjalną, a także świadczenia dodatkowe, w tym świadczenia niepieniężne, takie jak korzystanie ze służbowego samochodu. Z kolei członkom Rady Nadzorczej wypłacane jest wynagrodzenie stałe. W Spółce funkcjonuje Pracowniczy Plan Kapitałowy, do udziału w którym z mocy

prawa uprawnieni są członkowie zarządu zatrudnieni na podstawie umowy o pracę oraz członkowie rady nadzorczej wynagradzani z tytułu pełnienia tych funkcji.

Kryteria kształtowania wynagrodzeń determinowane są charakterystyką branży, w której Spółka prowadzi działalność. Branża ta jest bardzo konkurencyjna oraz cechuje ją wysoka dynamika zmian, w szczególności w zakresie dystrybuowanych produktów i usług. Charakter prowadzonej działalności determinuje kształtowanie perspektywy czasowej strategii Grupy. Długoterminowe cele są definiowane nierozdzielnie z rozwojem sektora IT, na którym światowi dostawcy sprzętu wyznaczają kierunki rozwoju naznaczone kolejnymi przełomowymi technologiami, których komercjalizacja odbywa dynamicznie, realizując w ten sposób kolejne przewagi rynkowe. Stanowiąc ogniwo w łańcuchu dystrybucyjnym, Grupa AB jest partnerem światowych producentów rozwiązań IT i realizuje w ten sposób cele strategiczne swoich dostawców. Wymaga to dużej sprawności działania, wysokiej efektywności kosztowej i właściwego zabezpieczenia przed rodzajami ryzyka, które cechują działalność Grupy. Mając na uwadze powyższe przyjęto, że uzależnienie wynagrodzeń członków Zarządu od rocznych celów finansowych ustalanych niezależnie dla każdego roku obrotowego, jest najważniejszym kryterium pozwalającym na ocenę pracy Zarządu w bardzo konkurencyjnym i zmiennym otoczeniu rynkowym Spółki, pozwalając jednocześnie umacniać jej pozycję rynkową w kolejnych latach. W związku z tym, po uwzględnieniu całości okoliczności dotyczących wynagradzania członków organów spółki, w tym struktury wynagrodzeń, warunków zatrudnienia członków Zarządu oraz uwzględnienia aktualnej sytuacji finansowej Spółki oraz całej GK AB S.A. przy ustalaniu wysokości wynagrodzeń, można dokonać oceny, że jako całość sprzyjają one realizacji strategii biznesowej, długoterminowych interesów oraz stabilności Spółki oraz jej GK AB S.A.

IV. INFORMACJA NA TEMAT SPOSOBU, W JAKI ZOSTAŁY ZASTOSOWANE KRYTERIA DOTYCZĄCE WYNIKÓW

Członkom Zarządu przysługuje wynagrodzenie zmienne, które jest uzależnione wyłącznie od spełnienia warunków finansowych. Przy ustalaniu wysokości wynagrodzenia zmiennego nie są brane pod uwagę kryteria niefinansowe, w tym kryteria dotyczące uwzględnienia interesów społecznych. Zasady wypłaty wynagrodzenia zmiennego są jednolite dla wszystkich członków Zarządu. Wynagrodzenie zmienne członków Zarządu obejmuje premię roczną z tytułu wykonania planowanego w budżecie zysku netto GK AB

S.A. oraz premię specjalną z tytułu przekroczenia planowanego w budżecie zysku netto GK AB S.A. Premia roczna wypłacana jest kwartalnie w oparciu o wykonanie budżetowanego zysku GK AB S.A. narastająco, jeżeli wykonany zysk wynosi co najmniej 60% zysku budżetowanego. Należna premia stanowi ułamek premii osiągalnej wyznaczony przez relację zysku wykonanego do zysku budżetowanego. Premia specjalna należna jest w przypadku przekroczenia budżetowanego zysku GK AB S.A. i wynosi 10 % nadwyżki wykonanego zysku netto na zyskiem budżetowanym. Premia ta jest dzielona między członków Zarządu w proporcji do ich wynagrodzenia zasadniczego. Premia specjalna przysługuje jedynie za wykonanie zysku w ujęciu rocznym, w oparciu o zweryfikowane wyniki GK AB S.A. Wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej nie są uzależnione od wyników finansowych ani niefinansowych.

V. INFORMACJA O ZMIANIE, W UJĘCIU ROCZNYM, WYNAGRODZENIA, WYNIKÓW SPÓŁKI ORAZ ŚREDNIEGO WYNAGRODZENIA PRACOWNIKÓW SPÓŁKI NIEBĘDĄCYCH CZŁONKAMI ZARZĄDU ANI RADY NADZORCZEJ, W OKRESIE OSTATNICH PIĘCIU LAT OBROTOWYCH W UJĘCIU ŁĄCZNYM

Wynagrodzenia zarządu

	2018-2019	2019-2020	2020-2021	2021-2022	2022-2023(*)
Przybyło Andrzej	2 234 777,00	2 149 479,00	2 680 248,00	4 699 000,44	5 255 175,36
	-10,79%	-3,82%	24,69%	75,32%	11,84%
Kucharski Krzysztof	1 119 506,00	1 090 354,88	1 362 542,09	2 386 880,09	2 669 635,75
	-10,77%	-2,60%	24,96%	75,18%	11,85%
Mądry Zbigniew	1 492 767,00	1 435 587,00	1 788 980,00	3 134 740,20	3 513 842,80
	-10,72%	-3,83%	24,62%	75,22%	12,09%
Ochędzan Grzegorz	1 120 070,00	1 077 348,00	1 342 500,00	2 352 193,44	2 630 993,36
	-2,39%	-3,81%	24,61%	75,21%	11,56%

Powyższa tabela prezentuje wynagrodzenie wypłacone i należne w danym roku obrotowym (a nie za dany rok obrotowy)

(*) Dane za rok obrotowy 2022-2023 obejmują wyjątkowo okres 15 miesięczny, w związku ze zmianą roku obrotowego, wobec czego zaprezentowana procentowa zmiana wynagrodzeń i wyników Spółki w ujęciu rocznym może nie odzwierciedlać rzeczywistej tendencji zmian

Wynagrodzenia Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza

	2018-2019	2019-2020	2020-2021	2021-2022	2022-2023(*)
BARANOWSKI JERZY	30 000,00	30 300,00	30 450,00	30 450,00	38 062,50
	0,00%	1,00%	0,50%	0,00%	25%
BIEGUŃSKI JAKUB	30 000,00	30 300,00	30 557,89	30 450,00	38 062,50

	0,00%	1,00%	0,85%	-0,35%	25%
GRABIŃSKI ANDRZEJ	30 000,00	30 000,00	15 000,00 (**)	0	0
	0,00%	0,00%	-50,00%	-100,00%	-
ĆWIR MAREK	30 000,00	30 300,00	30 490,25	30 450,00	38 062,50
	0,00%	1,00%	0,63%	-0,13%	25%
NIESYTO WOJCIECH			15 918,50 (**8)	30 450,00	38 062,50
				91,29%	25%
ŁAPIŃSKI JACEK	30 000,00	30 300,00	30 450,00	30 450,00	38 062,50
	0,00%	1,00%	0,50%	0,00%	25%
PRZYBYŁO IWONA	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	37 500,00
	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	25%

(*) Dane za rok obrotowy 2022-2023 obejmują wyjątkowo okres 15 miesięczny, w związku ze zmianą roku obrotowego, wobec czego zaprezentowana procentowa zmiana wynagrodzeń i wyników Spółki w ujęciu rocznym może nie odzwierciedlać rzeczywistej tendencji zmian

(**) okres pełnienia funkcji w roku obrotowym 2020/2021 – od 1 lipca 2020 roku do 20 grudnia 2020 roku

(***) okres pełnienia funkcji w Radzie Nadzorczej – od 20 grudnia 2020 roku

Wynagrodzenia pracowników Spółki

	2018-2019	2019-2020	2020-2021	2021-2022	2022-2023
Pracownicy	8 405,82	8 154,41	8 842,83	7 867,35	7 822,14
	-2,99%	-2,99%	8,44%	-11,03%	-0,57%

tabela prezentuje szacowane średniomiesięczne wynagrodzenie brutto pracowników Spółki AB S.A. niebędących członkami organów Spółki

Wyniki finansowe Spółki

w tys. zł	2018-2019	2019-2020	2020-2021	2021-2022	2022-2023 (*)
Przychody ze sprzedaży	4 806 228	5 694 302	7 880 912	8 480 024	11 411 222
	3,04%	18,48%	38,40%	7,60%	34,57%
Zysk netto	35 490	35 693	65 004	85 114	129 512
	-15,01%	0,57%	82,12%	30,94%	52,15%

(*) Dane za rok obrotowy 2022-2023 obejmują wyjątkowo okres 15 miesięczny, w związku ze zmianą roku obrotowego, wobec czego zaprezentowana procentowa zmiana wynagrodzeń i wyników Spółki w ujęciu rocznym może nie odzwierciedlać rzeczywistej tendencji zmian

VI. PRYZNANE LUB ZAOFEROWANE INSTRUMENTY FINANSOWE

W roku obrotowym 2022/2023 nie przyznano ani oferowano członkom organów instrumentów finansowych.

VII. INFORMACJA NA TEMAT KORZYSTANIA Z MOŻLIWOŚCI ŻĄDANIA ZWROTU ZMIENNYCH SKŁADNIKÓW WYNAGRODZENIA

W roku obrotowym 2022/2023 nie zaistniały okoliczności, które uzasadniałyby żądanie zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia.

VIII. INFORMACJA DOTYCZĄCA ODSTĘPSTW OD PROCEDURY WDRAŻANIA POLITYKI WYNAGRODZEŃ ORAZ ODSTĘPSTW ZASTOSOWANYCH ZGODNIE Z ART. 90F USTAWY O OFERCIE

W roku 2022/2023 nie miały miejsca odstępstwa od procedury wdrażania Polityki Wynagrodzeń ani odstępstwa, o których mowa w art. 90f ustawy o ofercie.

IX. WYJAŚNIENIE SPOSOBU, W JAKI ZOSTAŁA UWZGLĘDNIONA OPINIUJĄCA UCHWAŁA WALNEGO ZGROMADZENIA ODNOSZĄCA SIĘ DO POPRZEDNIEGO SPRAWOZDANIA O WYNAGRODZENIACH

Uchwałą nr 19/ZWZA/2022 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki z dnia 15 grudnia 2022 roku, Walne Zgromadzenie pozytywnie zaopiniowało Sprawozdanie o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki za okres od 01.07.2021 roku do 30.06.2022 roku, przyjęte przez Radę Nadzorczą uchwałą nr 10/2022 z dnia 7 października 2022 roku. Uchwała ta zawierała pozytywną ocenę ww. sprawozdania i nie wskazywała uwag ani postulatów wymagających implementacji przy przygotowywaniu niniejszego Sprawozdania.

Uchwałą nr 5/NWZA/2022 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki z dnia 12 maja 2022 roku, Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie dokonało zmian w Polityce Wynagrodzeń poprzez uregulowanie zasad wypłaty premii rocznej Zarządu w roku obrotowym 2022/2023, trwającym od dnia 1 lipca 2022 roku do 30 września 2023 roku. Zmiana ta miała charakter porządkowy.



Magnice, dnia 8 stycznia 2024 roku

Iwona Przybyło

Marek Ćwir

Jakub Bieguński

Jerzy Baranowski

Jacek Łapiński

Wojciech Niesyto
