

SPRAWOZDANIE O WYNAGRODZENIACH  
CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ  
OPONEO.PL S.A.  
ZA 2023 ROK

## 1. WPROWADZENIE

Niniejsze sprawozdanie o wynagrodzeniach zostało sporządzone na podstawie art. 90g ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz.U. z 2020 r. poz. 2080) (dalej: „Ustawa”).

Polityka wynagrodzeń członków Zarządu i Rady Nadzorczej Oponeo.pl S.A. (dalej: „Spółka”) została przyjęta przez Walne Zgromadzenie Spółki w dniu 7 lipca 2020 r. w drodze uchwały nr 19 (dalej: „Polityka Wynagrodzeń”). W dniu 11 lutego 2021 roku Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwałę nr 6B w sprawie dokonania zmian w Polityce Wynagrodzeń. Dokonane zmiany dotyczyły wprowadzenia zmiennego składnika wynagrodzenia członka Zarządu w postaci premii uznaniowej, o którym mowa w cz. IV pkt. 3 – 3<sup>5</sup> Polityki Wynagrodzeń oraz uszczegółowienia zapisu dotyczącego wynagrodzenia stałego, o którym mowa w cz. IV pkt. 2 Polityki Wynagrodzeń. Wprowadzenie Polityki Wynagrodzeń miało na celu zapewnienie przejrzystości korporacyjnej oraz możliwości uzyskania przez akcjonariuszy, potencjalnych inwestorów i osób zainteresowanych pełnego i rzetelnego obrazu wynagrodzeń członków Zarządu i Rady Nadzorczej, a także zwiększenie nadzoru nad wynagrodzeniami członków ww. organów.

Polityka Wynagrodzeń, poprzez wprowadzenie przejrzystych zasad wynagradzania członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki oraz zapewnienie poziomu wynagrodzenia odpowiedniego do kompetencji i zakresu obowiązków, ma przyczynić się do realizacji strategii biznesowej, długoterminowych interesów oraz stabilności Spółki.

Rada Nadzorcza Spółki sporządza corocznie sprawozdanie o wynagrodzeniach zgodnie z wymogami Ustawy. Sprawozdanie o wynagrodzeniach poddaje się ocenie biegłego rewidenta, a Walne Zgromadzenie Spółki podejmuje uchwałę opiniującą sprawozdanie o wynagrodzeniach.

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 (Dz. U. z 2019 r. poz. 2217).

## 2. WYNAGRODZENIE CAŁKOWITE

### 2.1. Zarząd

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem wynagrodzenie członków Zarządu Spółki składało się z wynagrodzenia stałego, które dzieliło się na:

- wynagrodzenie z tytułu pełnienia funkcji członka Zarządu – ustalane w drodze uchwały Rady Nadzorczej i jednocześnie wskazane w umowie zawartej między Spółką, a członkiem Zarządu;
- wynagrodzenie z tytułu umowy o pracę – powiązane z zakresem obowiązków nałożonych na członków Zarządu, jako pracowników Spółki.

a także zmiennego wynagrodzenia w postaci premii uznaniowych. Wynagrodzenia wskazane w sprawozdaniu są podawane w kwotach brutto PLN.

Członek organu	Okres	Element stały		Wynagrodzenie zmienne, w tym premie i nagrody	Składki pracodawcy PPK*	Całkowite wynagrodzenie	Stosunek wynagrodzenia zmiennego do stałego
		ryczałtu z tytułu pełnienia funkcji w Zarządzie	wynagrodzenia z tytułu umowy o pracę w Spółce				
<b>Dariusz Topolewski</b> Prezes Zarządu	2023	1 370 904,39	42 006,00	4 238 663,29	0,00	5 651 573,68	300,00%
<b>Michał Butkiewicz</b> członek Zarządu	2023	540 896,69	41 978,00	1 432,23	867,64	585 174,56	0,25%
<b>Maciej Karpusiewicz</b> członek Zarządu	2023	495 346,49	19 961,52	147 129,78	643,81	663 081,60	28,52%
<b>Wojciech Topolewski</b> członek Zarządu	2023	511 397,78	50 532,00	1 430,93	1 039,26	564 399,97	0,25%
<b>Ernest Pujszo</b> członek Zarządu	2023	511 795,58	50 532,00	1 432,23	950,84	564 710,65	0,25%

wartości brutto w PLN

\* w związku z prowadzeniem w Spółce programu Pracowniczych Planów Kapitałowych („PPK”), do PPK na zasadzie dobrowolnego uczestnictwa przystąpili członkowie Zarządu: Michał Butkiewicz, Maciej Karpusiewicz, Ernest Pujszo oraz Wojciech Topolewski

W skład wynagrodzenia członków Zarządu nie wchodziły świadczenia pieniężne lub niepieniężne przyznawane na rzecz osób najbliższych dla członków Zarządu, tj. małżonka, wstępnego, zstępnego, rodzeństwa, powinowatego w tej samej linii lub tym samym stopniu, osoby pozostającej w stosunku przysposobienia oraz jej małżonka, a także osoby pozostającej we wspólnym pożyciu.

## 2.2. Rada Nadzorcza

Wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej Spółki składa się wyłącznie z wynagrodzenia stałego. Spółka nie zawiera z członkami Rady Nadzorczej umów, których przedmiotem jest pełnienie funkcji nadzorczych.

Element stały wynagrodzenia członka Rady Nadzorczej Spółki to stała kwota określona w:

- uchwale Walnego Zgromadzenia podjętej w sprawie wynagrodzenia dla członków Rady Nadzorczej – na mocy tej uchwały zostaje przyznane stałe wynagrodzenie za posiedzenie Rady Nadzorczej, odpowiednio dla Przewodniczącego Rady Nadzorczej i pozostałych członków Rady Nadzorczej;

- uchwale Walnego Zgromadzenia w sprawie ustalenia wynagrodzenia dla członków Komitetu Audytu – na mocy tej uchwały zostało przyznane stałe wynagrodzenie za posiedzenie Komitetu Audytu Spółki, odpowiednio dla Przewodniczącego Komitetu Audytu i pozostałych członków Komitetu Audytu.

Członek organu	Okres	Element stały		Wynagrodzenie zmienne, w tym premie i nagrody	Składki pracodawcy PPK*	Całkowite wynagrodzenie	Stosunek wynagrodzenia zmiennego do stałego
		wynagrodzenia z tytułu pełnienia funkcji w Radzie Nadzorczej	wynagrodzenia z tytułu pełnienia funkcji członka Komitetu Audytu				
<b>Monika Siarkowska</b> Przewodnicząca Rady Nadzorczej członek Komitetu Audytu	2023	20 452,21	3 085,60	0,00	310,92	23 848,73	0,00%
<b>Lucjan Ciaciuch</b> członek Rady Nadzorczej Przewodniczący Komitetu Audytu	2023	15 933,66	5 132,90	0,00	0	21 066,56	0,00%
<b>Krzysztof Barczewski</b> członek Rady Nadzorczej	2023	14 078,12	2 468,48	0,00	248,20	16 794,80	0,00%
<b>Michał Kobus</b> członek Rady Nadzorczej	2023	11 640,14	0,00	0,00	145,00	11 785,14	0,00%
<b>Adam Knothe</b> członek Rady Nadzorczej członek Komitetu Audytu	2023	2 264,49	617,12	0,00	0	2 881,61	0,00%
<b>Krzysztof Bednarek</b> członek Rady Nadzorczej	2023	16 252,02	0,00	0,00	243,79	16 495,81	0,00%
<b>Rafał Markiewicz</b> członek Rady Nadzorczej	2023	4 477,82	0,00	0,00	0	4 477,82	0,00%

wartości brutto w PLN

\* w związku z prowadzeniem w Spółce programu Pracowniczych Planów Kapitałowych („PPK”), do PPK na zasadzie dobrowolnego uczestnictwa przystąpili członkowie Rady Nadzorczej: Monika Siarkowska, Krzysztof Barczewski, Michał Kobus i Krzysztof Bednarek.

W skład wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej nie wchodziły świadczenia pieniężne lub niepieniężne przyznawane na rzecz osób najbliższych dla członków Rady Nadzorczej, tj. małżonka, wstępnego, zstępnego, rodzeństwa, powinowatego w tej samej linii lub tym samym stopniu, osoby pozostającej w stosunku przysposobienia oraz jej małżonka, a także osoby pozostającej we wspólnym pożyciu.

### 3. INNE TRANSAKCJE

Zgodnie z Polityką Wynagrodzeń, Spółka ma możliwość zawierania z członkami Zarządu transakcji handlowych, w tym transakcji zakupu lub sprzedaży usług. W związku z powyższym, Spółka w 2023 roku zawarła transakcje zakupu usług z Dariuszem Topolewskim oraz Moniką Siarkowską.

Członek organu	Okres	Wartość netto transakcji
<b>Dariusz Topolewski</b> Prezes Zarządu	2023	750
<b>Krzysztof Bednarek</b> Członek Rady Nadzorczej	2023	180
<b>Monika Siarkowska</b> Przewodniczący Rady Nadzorczej	2023	171

dane w tys. PLN

### 4. ZGODNOŚĆ WYNAGRODZENIA Z POLITYKĄ WYNAGRODZEŃ

Dotychczas wypłacone wynagrodzenie członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej Spółki było zgodne z Polityką Wynagrodzeń i spełniało jej wymogi.

Wynagrodzenia członków Zarządu zapewniają stabilne źródło dochodu, uwzględniają funkcje w Zarządzie, nakład pracy niezbędny do prawidłowego wykonywania zadań poszczególnych członków Zarządu, doświadczenie członków Zarządu, a także zakres obowiązków i poziom odpowiedzialności związanej z pełnieniem funkcji członka Zarządu. Wynagrodzenia członków Zarządu przyciągają i zatrzymują w strukturach Spółki, a także nagradzają skuteczną oraz doświadczoną kadrę kierowniczą. Wypłacane przez Spółkę wynagrodzenie motywuje członków Zarządu do wysokiego poziomu efektywności oraz osiągnięcia celów Spółki, spójnych z interesem akcjonariuszy. Wysokość wynagrodzenia członków Zarządu ustalona została przy uwzględnieniu informacji o poziomie wynagrodzeń stosowanym na rynku przez podmioty o podobnym profilu i skali działania. Dodatkowo, wynagrodzenie członków Zarządu przyznane na podstawie umowy o pracę jest adekwatne do zakresu obowiązków nałożonych na poszczególnych członków Zarządu jako pracowników Spółki.

Z kolei wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej oparte wyłącznie o stałe wynagrodzenie zapewnia niezależność kontroli nad sytuacją ekonomiczną Spółki, poprzez uniezależnienie wynagrodzenia od wyników Spółki. Jednocześnie odpowiednia kontrola, zapewnia stabilność i bezpieczeństwo rozwoju Spółki, co przekłada się na realizację długoterminowych celów Spółki.

Zapewniony przez Politykę Wynagrodzeń poziom wynagrodzenia umożliwia funkcjonowanie stabilnego, kompetentnego i doświadczonego składu osobowego Zarządu i Rady Nadzorczej, co przyczynia się do realizacji strategii biznesowej, długoterminowych interesów oraz stabilności Spółki.

## 5. KRYTERIA DOTYCZĄCE WYNIKÓW

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem Członkom Zarządu zostały przyznane premie uznaniowe za sprawne, skuteczne i terminowe przeprowadzenie wszelkich działań korporacyjnych związanych ze strategicznymi projektami dotyczącymi rozwoju Grupy Kapitałowej OPONEO.PL, które przyczyniły się do wzrostu wartości i wzmocnienia pozycji rynkowej OPONEO.PL S.A. i jej podmiotów zależnych

Polityka Wynagrodzeń określa, że zmienny składnik wynagrodzenia jest przyznawany członkom Zarządu w sposób przejrzysty i zapewniający efektywną realizację Polityki Wynagrodzeń.

Wynagrodzenie zmienne jest zależne od wszystkich lub niektórych poniżej wskazanych kryteriów:

- a) Kryteria finansowe przyznawania zmiennego składnika wynagrodzenia w postaci premii uznaniowej:
  - wysokość osiągniętego przez Spółkę zysku liczonego narastająco od początku do końca okresu za jaki przyznawana jest premia;
  - wzrost wartości rynkowej Spółki;
  - realizacja zadań o charakterze finansowym;
  - pozytywna ocena pracy członka Zarządu w zakresie realizacji obowiązków o charakterze finansowym;
  - przyznanie zmiennego składnika wynagrodzenia nie wpływa na stabilność Spółki oraz nie zagraża ciągłości lub stabilności prowadzenia działalności przez Spółkę;
  - przyznanie zmiennego składnika wynagrodzenia jest uzasadnione wynikami Spółki.
- b) Kryteria niefinansowe przyznawania zmiennego składnika wynagrodzenia w postaci premii uznaniowej:
  - realizacja zadań o charakterze niefinansowym;
  - pozytywna ocena pracy członka Zarządu w zakresie realizacji obowiązków o charakterze niefinansowym;
  - zapewnienie pracownikom Spółki bezpiecznych i higienicznych warunków pracy;
  - wykonanie nakazów, wystąpień, decyzji i zarządzeń wydawanych przez zewnętrzne i wewnętrzne organy nadzoru;
  - zagwarantowanie równych szans rozwoju zawodowego i podnoszenia kwalifikacji oraz przejrzystych zasad wynagradzania i przyznawania premii w Spółce;
  - przyczynianie się Spółki do ochrony środowiska.

## 6. ZMIANY WYNAGRODZEŃ, WYNIKÓW SPÓŁKI ORAZ ŚREDNIEGO WYNAGRODZENIA PRACOWNIKÓW

Rada Nadzorcza Spółki, zgodnie z art. 90g ust. 3 Ustawy, przedstawia informacje o zmianie, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia, wyników Spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników niebędących członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej, dotyczące lat obrotowych, za które Rada Nadzorcza jest obowiązana do sporządzenia niniejszego sprawozdania o wynagrodzeniach w roku 2023.

PORÓWNANIE ZMIAN W ZAKRESIE WYNAGRODZEŃ ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ			
Członek organu	Rok 2023	Rok 2022	zmiana rok do roku
<b>Dariusz Topolewski</b> Prezes Zarządu	5 651 573,68	5 057 956,89	11,74%
<b>Michał Butkiewicz</b> członek Zarządu	585 174,56	926 402,29	-36,83%
<b>Maciej Karpusiewicz</b> członek Zarządu	663 081,60	587 418,77	12,88%
<b>Wojciech Topolewski</b> członek Zarządu	564 399,97	572 675,37	-1,45%
<b>Ernest Pujszo</b> członek Zarządu	564 710,65	576 640,33	-2,07%
<b>Monika Siarkowska</b> Przewodniczący Rady Nadzorczej członek Komitetu Audytu	23 848,73	9 094,35	162,24%
<b>Lucjan Ciaciuch</b> członek Rady Nadzorczej Przewodniczący Komitetu Audytu	21 066,56	8 950,70	135,36%
<b>Krzysztof Barczewski</b> członek Rady Nadzorczej	16 794,80	7 088,56	136,93%
<b>Michał Kobus</b> członek Rady Nadzorczej	11 785,14	5 067,04	132,58%
<b>Adam Knothe</b> członek Rady Nadzorczej członek Komitetu Audytu	2 881,61	0,00	100,00%
<b>Rafał Markiewicz</b> członek Rady Nadzorczej	4 477,82	0,00	100,00%
<b>Wojciech Małachowski</b> członek Rady Nadzorczej członek Komitetu Audytu	0,00	3 374,17	-100,00%
<b>Krzysztof Bednarek</b> członek Rady Nadzorczej	16 495,81	3 370,89	389,36%

wartości brutto w PLN

PORÓWNANIE ZMIAN W ZAKRESIE WYNIKÓW SPÓŁKI			
Wyniki	Rok 2023	Rok 2022	zmiana rok do roku
Zysk brutto (Spółka)	72.463	49.990	44,95%
Zysk brutto (Grupa)	68.860	52.677	30,72%
Zysk netto (Spółka)	58.727	40.510	44,97%
Zysk netto (Grupa)	54.494	42.281	28,89%
Wskaźnik zwrotu z kapitału – ROE (Spółka)	29,95%	15,12%	14,83
Wskaźnik zwrotu z kapitału – ROE (Grupa)	18,92%	11,61%	7,31
Marża EBIT w % (Spółka)	4,47%	4,22%	0,25
Marża EBIT w % (Grupa)	3,41%	3,73%	-0,32

dane w tys. PLN



ŚREDNIOROCZNE MIESIĘCZNE WYNAGRODZENIE PRACOWNIKÓW SPÓŁKI  
NIEBĘDĄCYCH CZŁONKAMI ZARZĄDU ANI RADY NADZORCZEJ

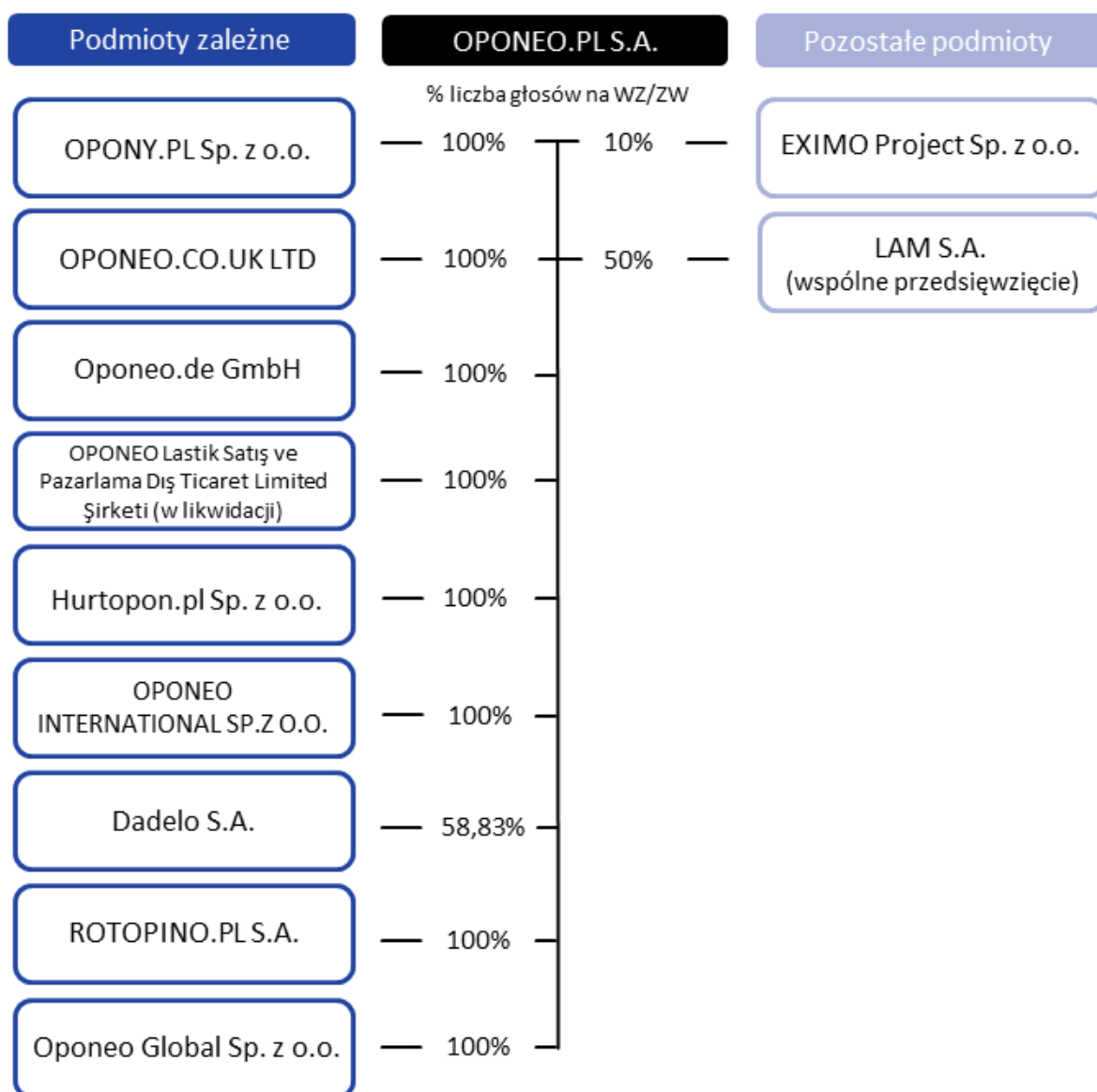
Rok 2023	Rok 2022	zmiana rok do roku
6 351,87	6 918,96	-8,19%

wartości brutto w PLN

## 7. WYNAGRODZENIE OD PODMIOTÓW NALEŻĄCYCH DO GRUPY KAPITAŁOWEJ

Grupa Kapitałowa OPONEO.PL na dzień 31 grudnia 2023 roku przedstawiała się w następujący sposób:

# oponeo



W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem wynagrodzenie od spółki zależnej – Dadelo S.A. pobierał członek Zarządu Wojciech Topolewski oraz sprawujący funkcje w Radzie Nadzorczej Dadelo S.A.- Dariusz Topolewski, Michał Butkiewicz, Ernest Pujszo, Maciej Karpusiewicz (członkowie Zarządu OPONEO.PL S.A.), a także Lucjan Ciaciuch i Wojciech Małachowski (będący w Radzie Nadzorczej OPONEO.PL S.A. w 2022 roku). Ponadto wynagrodzenie od spółki zależnej ROTOPINO.PL S.A. pobierali członkowie Rady Nadzorczej tej spółki: Michał Butkiewicz, Maciej Karpusiewicz, Ernest Pujszo, Wojciech Topolewski.

WYNAGRODZENIE W SPÓŁCE ZALEŻNEJ – DADELO S.A.			
Członek organu	Rok 2023	Rok 2022	zmiana rok do roku
<b>Wojciech Topolewski</b> członek Zarządu	221 472,48	221 472,48	0,00%
<b>Dariusz Topolewski</b> Przewodniczący Rady Nadzorczej	12 000	20 000	-40,00%
<b>Lucjan Ciaciuch</b> Członek Rady Nadzorczej Przewodniczący Komitetu Audytu	6 700	12 800	-47,660%
<b>Michał Butkiewicz</b> Członek Rady Nadzorczej Członek Komitetu Audytu	6 500	12 000	-45,83%
<b>Ernest Pujszo</b> Członek Rady Nadzorczej	2 000	0	100,00%
<b>Maciej Karpusiewicz</b> Członek Rady Nadzorczej	4 000	10 000	-60,00%
<b>Wojciech Małachowski</b> Członek Rady Nadzorczej Członek Komitetu Audytu	6 500	12 000	-45,83%
<i>wartości brutto w PLN</i>			

## WYNAGRODZENIE W SPÓŁCE ZALEŻNEJ – ROTOPINO.PL S.A.

Członek organu	Rok 2023	Rok 2022	zmiana rok do roku
<b>Michał Butkiewicz</b> członek Rady Nadzorczej	7 500	5 000	50,00%
<b>Maciej Karpusiewicz</b> członek Rady Nadzorczej	4 500	5 000	-10,00%
<b>Ernest Pujszo</b> członek Rady Nadzorczej czasowo oddelegowany do Zarządu	45 408	5 000	808,15%
<b>Wojciech Topolewski</b> członek Rady Nadzorczej	7 500	3 500	114,29%

wartości brutto w PLN

### 8. PRYZNANE LUB ZAOFEROWANE INSTRUMENTY FINANSOWE

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem wynagrodzenie członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki składało się z wynagrodzenia stałego i zmiennego w postaci premii uznaniowej. W Spółce nie zostały przyjęte programy motywacyjne, w tym oparte na akcjach. Wobec tego w 2023 roku członkom Zarządu oraz Rady Nadzorczej nie zostały przyznane lub zaoferowane przez Spółkę żadne instrumenty finansowe.

### 9. ZWROT ZMIENNYCH SKŁADNIKÓW WYNAGRODZENIA

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem nie wystąpiły odroczenia wypłaty lub żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia.

### 10. ODSTĘPSTWA OD PROCEDURY WDRAŻANIA LUB STOSOWANIA POLITYKI WYNAGRODZEŃ

Jeżeli jest to niezbędne do realizacji długoterminowych interesów i stabilności finansowej Spółki lub do zagwarantowania jej rentowności, Rada Nadzorcza Spółki może zdecydować o czasowym odstąpieniu od stosowania Polityki Wynagrodzeń w przypadku:

- zrzeczenia się poszczególnych składników wynagrodzenia przez członka Zarządu, bądź członka Rady Nadzorczej;
- znaczącej zmiany sytuacji finansowej Spółki lub jej wyników;
- istotnych zmian prawnych dotyczących wynagrodzeń przyznawanych członkom Zarządu i członkom Rady Nadzorczej.

Rada Nadzorcza może zdecydować o czasowym odstąpieniu od stosowania następujących elementów Polityki Wynagrodzeń:

- przyznawania składników wynagrodzenia i innych świadczeń;
- zawierania umów o pracę lub umów o pełnienie funkcji członka Zarządu;

- poszczególnych warunków umów o pracę lub umów o pełnienie funkcji członka Zarządu, w tym warunków wynagrodzenia należnego w okresie wypowiedzenia oraz warunków zakazu konkurencji.

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem nie wystąpiły odstępstwa od procedury wdrażania oraz stosowania Polityki Wynagrodzeń.

Monika Siarkowska \_\_\_\_\_

Krzysztof Bednarek \_\_\_\_\_

Lucjan Ciaciuch \_\_\_\_\_

Adam Knothe \_\_\_\_\_

Rafał Markiewicz \_\_\_\_\_