

Sprawozdanie o wynagrodzeniach Zarządu oraz Rady Nadzorczej yarrr S.A. za rok 2023.

Sprawozdanie o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej yarrr S.A. z siedzibą w Krakowie (zwanej dalej „yarrr”) zostało sporządzone na podstawie przepisów:

- 1) 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 (Dz.U. z 2021 r. poz.1983) (zwanej dalej „Ustawą”).
- 2) 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.

W yarrr obowiązuje polityka wynagrodzeń Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej yarrr S.A., która została przyjęta uchwałą nr 23 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia yarrr S.A. z dnia 18 sierpnia 2020 r. i zmieniona uchwałą nr 16 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 30 czerwca 2021 roku (zwana dalej „Polityką wynagrodzeń”).

Niniejsze sprawozdanie o wynagrodzeniach Rada Nadzorcza sporządziła za rok 2023 zgodnie z brzmieniem 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. 2019 poz. 2217). Pierwsze sprawozdanie o wynagrodzeniach sporządzone zostało przez Radę Nadzorczą Spółki łącznie za lata 2019 i 2020.

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

Składniki oraz wysokość całkowitego wynagrodzenia członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej yarrr w 2023 roku

1.1 Zarząd

W 2023 roku nastąpiły zmiany w Zarządzie yarrr, które przedstawiały się następująco. Z dniem 30.06.2023 roku rezygnację z pełnienia funkcji Prezesa Zarządu złożył Pan Wojciech Włodarczyk.

Dnia 30.06.2023 roku Rada Nadzorcza powołała do pełnienia funkcji Prezesa Zarządu, ze skutkiem od 01.07.2023 roku, Pana Sławomira Połukorda.

Dnia 30.06.2023 roku Rada Nadzorcza powołała do pełnienia funkcji Wiceprezesa Zarządu, ze skutkiem od 01.07.2023 roku, Pana Bartosza Piaseckiego.

Dnia 31.07.2023 roku Rada Nadzorcza powołała do pełnienia funkcji Członka Zarządu, ze skutkiem od 01.08.2023 roku, Pana Piotra Żukowskiego.

Na dzień 31 grudnia 2023 roku skład Zarządu był następujący:

Pan Sławomir Połukord – Prezes Zarządu

Pan Bartosz Piasecki – Wiceprezes Zarządu

Pan Piotr Żukowski – Członek Zarządu.

Wynagrodzenie Członków Zarządu yarrr składa się z wynagrodzenia stałego, wynagrodzenia dodatkowego i świadczeń dodatkowych.

Wynagrodzenie stałe pieniężne Członków Zarządu wynika z umowy o pracę oraz z powołania do pełnienia funkcji Członka Zarządu yarrr S.A.

Członkom Zarządu w roku 2023 nie przyznano wynagrodzenia dodatkowego w postaci premii, z uwagi na brak spełnienia przesłanek do jej ustalenia na podstawie obowiązującej w Spółce Polityki Wynagrodzeń.

Zgodnie z Polityką Wynagrodzeń wynagrodzenie dodatkowe (premia) może zostać przyznane Członkom Zarządu raz do roku w szczególności na wniosek Prezesa Zarządu za wyniki finansowe osiągnięte przez Spółkę w poprzednim roku obrotowym, jeżeli Zwyczajne Walne Zgromadzenie zatwierdziło sprawozdanie finansowe Spółki za poprzedni rok obrotowy, a rachunek zysków i strat składający się na to sprawozdanie finansowe wykazywał zysk Spółki, który Zwyczajne Walne Zgromadzenie przeznaczyło w całości lub w części do wypłaty tytułem dywidendy. Ponadto dodatkowe kryteria wypłaty premii Członkom Zarządu są określane każdorazowo w uchwale Rady Nadzorczej, która przy określaniu parametrów wypłaty premii Członkom Zarządu będzie brała pod uwagę wskaźniki finansowe Spółki osiągnięte w poprzednim roku obrotowym (EBITDA i/lub zysk operacyjny i/lub zysk netto) z wyłączeniem zdarzeń o charakterze jednorazowym opisanych w Polityce Wynagrodzeń oraz decyzję Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia o przyznaniu akcjonariuszom dywidendy.

Wysokość premii wypłacanej Członkowi Zarządu w danym roku nie może przekroczyć 3/12 wysokości wypłaconego mu w poprzednim roku wynagrodzenia podstawowego.

W roku 2023 nie wykazano innych stałych świadczeń pieniężnych przysługujących Członkom Zarządu w postaci ryczałtu na samochód użytkowany do celów służbowych, ubezpieczenia NNW oraz korzyści pieniężnych wynikających z przystąpienia przez nich do PPK.

W roku 2023 wykazano świadczenie pieniężne w postaci pakietu opieki medycznej dla członka Zarządu.

W tabeli wskazano, zgodnie z Ustawą, iż osoba blisko związana z pełniącym obowiązki Prezesa Zarządu - Panem Wojciechem Włodarczykiem otrzymała w 2023 roku łączne wynagrodzenie z tytułu profesjonalnych usług doradztwa dla przedsiębiorstw, w tym inwestycji i restrukturyzacji w kwocie brutto 74 467,79 zł.

Wynagrodzenie podstawowe		Wynagrodzenie dodatkowe		Wynagrodzenie całkowite	
Wzrost / Malej /	Stabilne	Wzrost / Malej /	Stabilne	Wzrost / Malej /	Stabilne

Tabela nr 1: Wysokość wynagrodzenia członków Zarządu yarrl w 2023 roku [w zł.]:

Zarząd	Okres pełnienia funkcji w zarządzie	Wynagrodzenie stałe		Wynagrodzenie zmienne (premia)	Wynagrodzenie od podmiotu zależnego	Całkowite wynagrodzenie
		podstawowe	inne korzyści*			
Wojciech Włodarczyk – oddelegowany członek Rady Nadzorczej do pełnienia f. Prezesa Zarządu	28.10.2022 – 20.04.2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prezes Zarządu – powołanie	21.04.2023-30.06.2023	25 000,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
Sławomir Połukord – Prezes Zarządu	01.07.2023 - 31.12.2023	175 000,00	0,00	0,00	0,00	175 000,00
Bartosz Piasecki – Wiceprezes Zarządu	01.07.2023 - 31.12.2023	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
Piotr Żukowski – Członek Zarządu	01.08.2023 – 31.12.2023	175 000,00	541,44	0,00	0,00	175 541,44

*inne korzyści: PPK, pakiet medyczny, ubezpieczenie NNW, ryczałt samochodowy

Tabela nr 2: Wzajemne proporcje pomiędzy składnikami wynagrodzenia Członków Zarządu yarrl S.A. w 2023 roku [w %]:

Zarząd	Okres pełnienia funkcji w zarządzie	Wynagrodzenie stałe		Wynagrodzenie zmienne (premia)	Wynagrodzenie od podmiotu zależnego	Całkowite wynagrodzenie
		podstawowe	inne korzyści*			
Wojciech Włodarczyk – oddelegowany członek Rady Nadzorczej do pełnienia f. Prezesa Zarządu	28.10.2022 – 20.04.2023	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%
Prezes Zarządu – powołanie	21.04.2023-30.06.2023	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%
Sławomir Połukord – Prezes Zarządu	01.07.2023 - 31.12.2023	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%
Bartosz Piasecki – Wiceprezes Zarządu	01.07.2023 - 31.12.2023	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%
Piotr Żukowski – Członek Zarządu	01.08.2023 - 31.12.2023	99,69%	0,31%	0,00%	0,00%	100,00%

1.2 Rada Nadzorcza

Wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej yarri S.A. jest ustalane przez Walne Zgromadzenie.

Obowiązujące w okresie od 1.01.2023 roku do 31.12.2023 roku wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej zostało ustalone przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie uchwałą nr 5 z dnia 11 maja 2022 roku. Zgodnie z uchwałami Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia i obowiązującą Polityką wynagrodzeń Członkowi Rady Nadzorczej przysługuje miesięczne wynagrodzenie z tytułu pełnienia funkcji w Radzie Nadzorczej, wynagrodzenie za posiedzenie oraz świadczenie niepieniężne w postaci komputera przenośnego oraz ubezpieczenia OC w związku z pełnieniem funkcji Członka Rady Nadzorczej. Walne Zgromadzenie może przyznać inne świadczenia niepieniężne Członkowi Rady Nadzorczej.

Ponadto w przypadku oddelegowania Członka Rady Nadzorczej do czasowego wykonywania funkcji Członka Zarządu odstąpiono od stosowania zapisu, że Członkowi Rady Nadzorczej przysługuje wynagrodzenie takie jakie przysługiwało zastępowanemu Członkowi Zarządu. Oddelegowanemu Członkowi Rady Nadzorczej nie przysługuje w tym okresie wynagrodzenie za pełnienie funkcji w Radzie Nadzorczej z wyłączeniem świadczeń niepieniężnych.

Zgodnie z Ustawą, osoby blisko związane/firmy z następującymi Członkami Rady Nadzorczej nie otrzymały wynagrodzenia od Spółki w roku 2023.

Tabela nr 3: Wysokość wynagrodzenia za 2023 rok członków Rady Nadzorczej yarri S.A. [w zł.]:

Imię i nazwisko Członka Rady Nadzorczej	Okres pełnienia funkcji w Radzie Nadzorczej	Okres raportowy	Wynagrodzenie w okresie raportowym			
			podstawowe	posiedzenia RN	od podmiotu z Grupy Kapitałowej	Całkowite wynagrodzenie
Wojciech Wolny	11.05.2022 - 31.12.2023	01.01.2023 - 31.12.2023	18 000,00	0,00	0,00	18 000,00
Artur Jedynak	11.05.2022 - 31.12.2023	01.01.2023 - 31.12.2023	6 000,00	0,00	0,00	6 000,00
Bartosz Ćwikliński	11.05.2022 - 31.12.2023	01.01.2023 - 31.12.2023	20 129,03	0,00	0,00	20 129,03
Rafał Jagniewski	26.10.2022 - 31.12.2023	01.01.2023 - 31.12.2023	6 000,00	0,00	0,00	6 000,00
Jerzy Kufel	30.11.2022 - 31.12.2023	01.01.2023 - 31.12.2023	6 000,00	0,00	0,00	6 000,00

Tabela nr 4: Wzajemne proporcje pomiędzy składnikami wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej yarrl S.A. [w %]:

Imię i nazwisko Członka Rady Nadzorczej	Okres pełnienia funkcji w Radzie Nadzorczej	Okres raportowy	Wynagrodzenie w okresie raportowym			
			podstawowe	posiedzenia RN	od podmiotu z Grupy Kapitałowej	Całkowite wynagrodzenie
Wojciech Wolny	11.05.2022 - 31.12.2023	01.01.2023 - 31.12.2023	100%	0%	0%	100%
Artur Jedynak	11.05.2022 - 31.12.2023	01.01.2023 - 31.12.2023	100%	0%	0%	100%
Bartosz Ćwikliński	11.05.2022 - 31.12.2023	01.01.2023 - 31.12.2023	100%	0%	0%	100%
Rafał Jagniewski	26.10.2022 - 31.12.2023	01.01.2023 - 31.12.2023	100%	0%	0%	100%
Jerzy Kufel	30.11.2022 - 31.12.2023	01.01.2023 - 31.12.2023	100%	0%	0%	100%

2. Zgodność wynagrodzenia członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej z przyjętą Polityką wynagrodzeń oraz jego wpływ na osiągnięcie długoterminowych wyników Spółki

Polityka Wynagrodzeń obowiązująca w 2023 roku została uchwalona w dniu 18 sierpnia 2020 roku przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie uchwałą nr 23 i zmieniona w dniu 30 czerwca 2021 roku przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie uchwałą nr 16. Wynagrodzenie Członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej w 2021 roku było zgodne z obowiązującą Polityką wynagrodzeń.

Wysokość wynagrodzenia Członków Zarządu i Rady Nadzorczej yarrl S.A. została ustalona tak, aby służyć realizacji długoterminowych wyników i celów przez yarrl S.A. z uwzględnieniem sytuacji ekonomiczno- finansowej Spółki.

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

Kryteria dotyczące wypłaty wynagrodzenia zmiennego Członkom Zarządu yarrl S.A. zostały określone w Polityce wynagrodzeń przyjętej uchwałą nr 23 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 18 sierpnia 2020 roku. Kryteria dotyczące wyników zostały określone w ww. uchwałach Walnego w taki sposób, że premie zostały uzależnione od wyników finansowych osiągniętych przez Spółkę w poprzednim roku obrotowym. Ponadto premie przysługują jeśli Zwyczajne Walne Zgromadzenie zatwierdziło sprawozdanie finansowe Spółki za poprzedni rok obrotowy, a rachunek zysków i strat składający się na to sprawozdanie finansowe wykazywał zysk Spółki, który Zwyczajne Walne Zgromadzenie przeznaczyło w całości lub w części do wypłaty tytułem dywidendy. Dodatkowe kryteria wypłaty premii Członkom Zarządu są określane każdorazowo w uchwale Rady Nadzorczej, która przy określaniu parametrów wypłaty premii Członkom Zarządu bierze pod uwagę wskaźniki finansowe Spółki osiągnięte w poprzednim roku obrotowym (EBITDA i/lub zysk operacyjny i/lub zysk netto) z wyłączeniem zdarzeń o charakterze jednorazowym taki jak:

- i) zmiana przepisów prawa, standardów, norm lub zasad księgowania lub rachunkowości,

- ii) zdarzenia o charakterze czysto księgowym lub rachunkowym (niebędące odzwierciedleniem realnych zdarzeń gospodarczych),
- iii) zbycie przez Spółkę akcji lub udziałów w kapitałowej spółce zależnej, ogółu praw i obowiązków (udziału spółkowego) w osobowej spółce zależnej lub innych praw o charakterze udziałowym związanych z uczestnictwem w jakimkolwiek podmiocie /jednostce/ zależnym od Spółki, powiązanym lub stowarzyszonym ze Spółką,
- iv) zbycie przedsiębiorstwa lub akcji własnych Spółki,
- v) zbycie aktywów Spółki lub podmiotu, o którym mowa w podpunkcie iii.

Wysokość premii wypłacanej Członkowi Zarządu w danym roku nie może przekroczyć 3/12 wysokości wypłaconego mu w poprzednim roku wynagrodzenia podstawowego.

W 2023 roku nie zostały wypłacone premie za 2022 rok z uwagi na brak spełnienia kryteriów wynikowych określonych w obowiązujące w Spółce Polityce Wynagrodzeń.

4. Informacja o zmianie, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia, wyników yarrl S.A. oraz średniego wynagrodzenia pracowników yarrl S.A. niebędących członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej Spółki

W tabeli przedstawiono wynagrodzenia pracowników yarrl S.A. oraz pracowników Grupy Kapitałowej yarrl S.A. z wyłączeniem wynagrodzenia wypłaconego Członkom Zarządu.

Tabela nr 5: Wynagrodzenie pracowników i wyniki finansowe

dane w tys. zł	2021	2022	2023	zmiana 2022/2021	zmiana 2023/2022
Pracownicy yarrl S.A. – łączna wartość wynagrodzeń z tytułu umowy o pracę (brutto pracownika)	3 060,80	3 378,20	4 217,20	10,37%	24,84%
Pracownicy Grupy Kapitałowej yarrl S.A. – łączna wartość wynagrodzeń z tytułu umowy o pracę (brutto pracownika)	5 559,60	6 028,50	6 580,50	8,43%	9,16%
skonsolidowane wyniki finansowe					
Przychody ze sprzedaży	33 767,00	27 263,00	30 712,00	-19,26%	12,65%
zysk (strata) z działalności operacyjnej	-1 348,00	-9 720,00	1 872,00	n/a	n/a
zysk (strata) przed opodatkowaniem	-1 405,00	-9 952,00	1 166,00	n/a	n/a
zysk (strata) netto	-742,00	-11 226,00	1 411,00	n/a	n/a

5. Wysokość wynagrodzenia od innych podmiotów należących do Grupy Kapitałowej yarrl S.A.

Wysokość wynagrodzenia Członków Zarządu i Rady Nadzorczej pobieranego od innych podmiotów należących do Grupy Kapitałowej yarrl S.A. wskazana została w tabeli nr 1 i 3 niniejszego Sprawozdania z wynagrodzeń.

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 roku 2023 nie przyznano ani nie zaoferowano instrumentów finansowych Członkom Zarządu oraz Członkom Rady Nadzorczej yarrl S.A.

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

Rada Nadzorcza yarrl S.A. nie zidentyfikowała przesłanek stanowiących podstawę do skorzystania z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia Członków Zarządu Spółki wypłaconych w latach 2023.

8. Informacje dotyczące odstępstw od procedury wdrażania Polityki wynagrodzeń oraz odstępstw od jej stosowania

Rada Nadzorcza yarrl S.A. w roku obrotowym 2023 odnotowała odstępstwo od procedury wdrażania Polityki wynagrodzeń oraz odstępstwo od jej stosowania. Odstąpiono od wynagrodzenia za pełnienie obowiązków Prezesa Zarządu jako oddelegowanego do tej funkcji członka Rady Nadzorczej, z uwagi na słuszny interes Spółki.



Wojciech Wolny
Przewodniczący Rady Nadzorczej
yarrl S.A.