



**SPRAWOZDANIE O WYNAGRODZENIACH  
CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ  
SPÓŁKI TARCZYŃSKI S.A.**

**Za rok 2023**

<b>Podmiot:</b>	Tarczyński S.A.
<b>Adres:</b>	Ujeździec Mały 80, 55-100 Trzebnica
<b>Sąd rejestrowy:</b>	Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
<b>Numer KRS:</b>	0000225318
<b>NIP:</b>	915-15-25-484
<b>REGON:</b>	932003793

1.	Wprowadzenie .....	3
2.	Wysokość całkowitego wynagrodzenia w podziale na składniki oraz wzajemne proporcje między tymi składnikami .....	5
2.1.	Wysokość całkowitego wynagrodzenia członków Zarządu .....	5
2.2.	Wysokość całkowitego wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej .....	7
3.	Wyjaśnienie sposobu, w jaki całkowite wynagrodzenie jest zgodne z przyjętą Polityką wynagrodzeń, w tym w jaki sposób przyczynia się do osiągnięcia długoterminowych wyników Spółki .....	8
4.	Informacje na temat sposobu, w jaki zostały zastosowane kryteria dotyczące wyników .....	9
5.	Informacja o zmianie, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia członków Zarządu i Rady Nadzorczej, wyników Spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników Spółki niebędących członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej .....	10
6.	Wysokość wynagrodzenia od podmiotów należących do tej samej grupy kapitałowej .....	12
7.	Liczba przyznanych lub zaoferowanych instrumentów finansowych oraz główne warunki wykonywania praw z tych instrumentów .....	12
8.	Informacje na temat korzystania z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia .....	12
9.	Informacje dotyczące odstępstw od Polityki wynagrodzeń, w tym wyjaśnienie przesłanek i trybu, oraz wskazanie elementów, od których zastosowano odstępstwa .....	12
9.1.	Informacje dotyczące odstępstw od procedury wdrażania Polityki wynagrodzeń .....	12
9.2.	Informacje dotyczące odstępstw zastosowanych zgodnie z art. 90f „Ustawy o ofercie” .....	12
10.	Wyjaśnienie sposobu, w jaki została uwzględniona opiniująca uchwała Walnego Zgromadzenia odnosząca się do poprzedniego sprawozdania o wynagrodzeniach .....	12

## 1. Wprowadzenie

Wypełniając obowiązki wynikające z 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 (**Dz.U.2024.0.620** dalej: „**Ustawa o ofercie**”), Rada Nadzorcza spółki Tarczyński S.A. (dalej: „**Spółka**”) sporządza coroczne sprawozdanie o wynagrodzeniach („**Sprawozdanie**”), przedstawiające kompleksowy przegląd wynagrodzeń, w tym wszystkich świadczeń, niezależnie od ich formy, otrzymanych lub należnych poszczególnym członkom Zarządu i Rady Nadzorczej w ostatnim roku obrotowym, zgodnie z Polityką wynagradzania Członków Zarządu i Rady Nadzorczej w Spółce z dnia **24.08.2020 r.** (dalej: „**Polityka wynagrodzeń**”).

Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2022 do 31.12.2022 oraz 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

Prezentowane w niniejszym Sprawozdaniu dane są kompleksowe i obejmują pełny rok obrotowy 2023. Bazując na art. 90e „Ustawy o ofercie”, ocena zgodności wypłaconych wynagrodzeń z Polityką wynagrodzeń obejmuje okres od 01.01.2022 r., do dnia 31.12.2023 r.

Wszystkie kwoty pieniężne w Sprawozdaniu są przedstawione w ujęciu brutto z wyjątkiem wynagrodzeń wypłacanych na podstawie umowy B2B prezentowanych w kwotach netto bez VAT.

Sprawozdanie zostało przyjęte przez Radę Nadzorczą dnia 21 maja 2024 r.

Sprawozdanie zostało poddane ocenie biegłego rewidenta w zakresie zamieszczenia w nim informacji wymaganych na podstawie art. 90g ust. 1–5 „Ustawy o ofercie” Podmiotem uprawnionym do oceny Sprawozdania jest firma Poland Audit Services sp. z o.o.

**Spółka poniżej przedstawia podsumowanie najważniejszych wydarzeń dotyczących wynagrodzeń za rok obrotowy objęty sprawozdaniem:**

### **1.1. Kluczowe wydarzenia w otoczeniu biznesowym Spółki wpływające na wynagrodzenia członków Zarządu lub członków Rady Nadzorczej**

Lata 2022-2023 były, pomimo skomplikowanej i dynamicznej sytuacji rynkowej, bardzo korzystne pod względem zrealizowanych inwestycji oraz osiągniętych wyników zarówno na poziomie Spółki jak i Grupy Tarczyński S.A.

Presja inflacyjna wynikająca z odreagowania pandemii COVID-19 i związanych z wojną w Ukrainie zaburzeń łańcuchów dostaw to kluczowy czynnik ryzyka z jakim mierzyła się Spółka w latach 2022-2023. Głównym wyzwaniem był ponadprzeciętny wzrost cen mięsa i innych surowców wykorzystywanych w produkcji w roku 2022, wymagający pilnych działań w zakresie dostosowania struktury cen produktów do nowych realiów. Dobra współpraca z naszymi partnerami biznesowymi zarówno po stronie handlowej jak i finansowej pozwoliła płynnie zarządzić tym procesem aż do czasu wyraźnego spadku cen po ustabilizowaniu się rynku w drugiej połowie 2023 roku.

Dobre wyniki roku 2023 to również zasługa działań oszczędnościowych i optymalizacji procesów produkcyjnych stanowiący amortyzator dla nieprzewidywalnych i zmiennych w czasie czynników rynkowych zagrażających realizacji celów biznesowych.

Przychody ze sprzedaży Grupy wzrosły o 18,4% w stosunku do roku poprzedniego i wyniosły 1 911 mln zł. W roku 2023 wypracowaliśmy zysk EBITDA na poziomie blisko 219 mln zł, o 28,9% wyższą licząc rok do roku. Poziom rentowności EBITDA wzrósł z 10,5% w roku 2022 do 11,4% za rok 2023 a wypracowany w roku 2023 zysk netto w kwocie 132,9 mln zł, był o ponad 35 mln zł wyższy niż w roku 2022.

## 1.2. Zmiany w składzie członków Zarządu lub członków Rady Nadzorczej

Skład Zarządu na dzień 31 grudnia 2023 roku przedstawiał się następująco:

- |                     |   |                     |
|---------------------|---|---------------------|
| – Jacek Tarczyński  | – | Prezes Zarządu,     |
| – Radosław Chmurak  | – | Wiceprezes Zarządu, |
| – Dawid Tarczyński  | – | Członek Zarządu,    |
| – Tomasz Tarczyński | – | Członek Zarządu,    |
| – Krzysztof Cetnar  | – | Członek Zarządu.    |

W dniu 24 maja 2021 roku Rada Nadzorcza ustaliła skład Zarządu Spółki VI kadencji i podjęła uchwałę w sprawie powołania dotychczasowych jego członków na kolejną pięcioletnią kadencję w osobach: - Pana Jacka Tarczyńskiego jako Prezesa Zarządu - Pana Radosława Chmurak na stanowisko Wiceprezesa Zarządu - Pana Dawida Tarczyńskiego na stanowisko Członka Zarządu - Pana Tomasza Tarczyńskiego na stanowisko Członka Zarządu.

Uchwała weszła w życie z dniem 31 maja 2021 roku, tj. z dniem odbycia Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Spółki za 2020 rok.

Uchwałą Nr 299/11/2021 z dnia 29.11.2021 r. w sprawie ustalania liczby członków Zarządu Spółki VI Kadencji w oparciu o wniosek Prezesa Zarządu Rady Nadzorcza powołała do Zarządu Spółki z dniem 29.11.2021 Pana Krzysztofa Cetnara na stanowisko Członka Zarządu Spółki.

W okresie od 1 stycznia 2023 do 31 grudnia 2023 roku nie wystąpiły zmiany w składzie Zarządu.

Uchwałą Nr 386/12/2023 z dnia 11.12.2023 r. w sprawie powołania członka Zarządu Spółki VI Kadencji w oparciu o wniosek Prezesa Zarządu Rady Nadzorcza powołała do Zarządu Spółki z dniem 01.01.2024 r. Pana Piotra Nowjalisa na stanowisko Wiceprezesa Zarządu Spółki.

W skład Rady Nadzorczej na dzień 31 grudnia 2023 roku wchodziły następujące osoby:

- |                       |   |                                     |
|-----------------------|---|-------------------------------------|
| – Krzysztof Wachowski | – | Przewodniczący Rady Nadzorczej,     |
| – Edmund Bienkiewicz  | – | Wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej, |
| – Elżbieta Tarczyńska | – | Członek Rady Nadzorczej,            |
| – Piotr Łyskawa       | – | Członek Rady Nadzorczej,            |
| – Jacek Osowski       | – | Członek Rady Nadzorczej,            |
| – Rafał Dutkiewicz    | – | Członek Rady Nadzorczej.            |

W okresie do 31 grudnia 2023 roku wystąpiły zmiany w składzie Rady Nadzorczej. Zgodnie z uchwałą NWZA nr 9 z dnia 09 lutego 2023 roku powołany do Rady Nadzorczej został Rafał Franciszek Dutkiewicz na okres wspólnej kadencji Rady Nadzorczej w latach 2020-2023. Jednocześnie z dniem 31 stycznia 2023 r. z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej zrezygnował Pan Tadeusz Trziszka

## 1.3. Kluczowe zmiany w Polityce wynagrodzeń:

Polityka wynagrodzeń została wprowadzona w dniu 24.08.2020 r. i nie podlegała zmianom w raportowanym roku.

## 1.4. Odstępstwa od Polityki wynagrodzeń

W raportowanym roku Spółka nie stosowała odstępstw zarówno od procedury wdrożenia Polityki wynagrodzeń, jak i odstępstw, o których mowa w art. 90f „Ustawy o ofercie”.

## 1.5. Zmiana metodologii sporządzania Sprawozdania

Metodologia sporządzania Sprawozdania nie uległa zmianie w porównaniu do przyjętej metodologii dla sprawozdania za rok 2022.

## 2. Wysokość całkowitego wynagrodzenia w podziale na składniki oraz wzajemne proporcje między tymi składnikami

Poniżej Spółka prezentuje w odrębnych tabelach wysokość całkowitego wynagrodzenia, w tym wszystkich świadczeń, niezależnie od ich formy, należnych poszczególnym członkom w ostatnim roku obrotowym (tj. wymagalnych w tym okresie) i jednocześnie otrzymanych przez poszczególnych członków Zarządu i Rady Nadzorczej w ostatnim roku obrotowym (wszystkie należne wynagrodzenia zostały wypłacone terminowo), wraz z proporcjami między składnikami zmiennymi i stałymi. Z uwagi na fakt, iż wynagrodzenie stałe wypłacane jest do 10-go dnia kolejnego miesiąca, sprawozdanie w zakresie danego roku obejmuje kwoty wynagrodzenia stałego za okres styczeń-grudzień, przy czym nie uwzględnia się wynagrodzenia za grudzień poprzedniego roku wypłaconego w styczniu raportowanego roku, a uwzględnia się wynagrodzenie za grudzień raportowanego roku, wypłacane do 10 stycznia kolejnego roku.

Dane zaokrąglono do pełnych złotych.

### 2.1. Wysokość całkowitego wynagrodzenia członków Zarządu

W raportowanym okresie, Członkowie Zarządu otrzymywali od Spółki podstawowe wynagrodzenie stałe z tytułu powołania w wysokości ustalonej uchwałą Rady Nadzorczej, kontraktów B2B, jak również wynagrodzenie z tytułu umów o pracę zawartych ze Spółką. Kwota miesięcznego wynagrodzenia podstawowego może się różnić pomiędzy poszczególnymi członkami ww. organów ze względu na pełnione przez nich funkcje.

Członkowie Zarządu mogą otrzymywać również dodatkowe wynagrodzenia jednorazowe. W raportowanym okresie doszło do wypłaty takich wynagrodzeń. Główną pozycją w roku 2022 było oddzielenie przez Spółkę na rzecz Krzysztofa Cetnara jednorazowego dodatku do wynagrodzenia (dodatek relokacyjny) w związku z objęciem stanowiska Członka Zarządu Spółki oraz koniecznością stałej obecności w siedzibie Spółki. Przyznanie dodatku jest zgodnie z postanowieniami polityki wynagrodzeń obowiązującej w Spółce, w szczególności pkt II.1.4. i II.3.4 polityki wynagrodzeń.

Członkowie Zarządu otrzymywali dodatkowe świadczenia pieniężne i niepieniężne wymienione w pkt II.1.4) Polityki wynagrodzeń, tj. związane z wykorzystywaniem samochodu służbowego do celów prywatnych. Członkowie Zarządu, jako pracownicy Spółki, są również objęci Pracowniczymi Programami Emerytalnymi.

Spółka wykazuje kwoty premii w Sprawozdaniu o wynagrodzeniach obejmującym rok, w którym zostały wypłacone lub stały się wymagalne (należne). Co do zasady, ze względu na charakter kryteriów premialnych, premia roczna za dany rok obrotowy płatna jest w następnym roku obrotowym. Premie przysługujące za raportowany okres zostaną więc wypłacone w roku obrotowym 2024, w związku z czym zostaną odpowiednio zaprezentowane w sprawozdaniu o wynagrodzeniach za ten rok. W niniejszym Sprawozdaniu wykazane zostały natomiast premie wypłacone w raportowanym okresie, a przysługujące za rok obrotowy 2022.

Niezależnie, w celu kompleksowego ukazania realizacji Polityki wynagrodzeń w raportowanym okresie, Spółka prezentuje również kryteria zastosowane do premii za rok 2023 (jeszcze niewypłaconej) i informację dot. ich realizacji (pkt 4 Sprawozdania).

Zgodnie z Polityką wynagrodzeń, Proporcja wynagrodzenia zmiennego (z uwzględnieniem ew. wypłat jednorazowych / nadzwyczajnych i zmiennych składek emerytalnych), względem wynagrodzenia stałego (z uwzględnieniem ew. stałych składek emerytalnych) otrzymywanego od Spółki w danym roku obrotowym powinna wynosić maksymalnie 3:1.

Członkowie Zarządu nie otrzymują wynagrodzenia w formie instrumentów finansowych.

## Wynagrodzenie całkowite członków Zarządu

otrzymane lub należne w latach 2022 oraz 2023

Imię i nazwisko członka Zarządu, stanowisko [1]		Stałe składniki wynagrodzenia			Zmienne składniki wynagrodzenia	Wynagrodzenie jednorazowe / nadzwyczajne	Dodatkowe świadczenia emerytalno-rentowe	Świadczenia na rzecz osób najbliższych	Suma wszystkich składników wynagrodzenia	Proporcja wynagrodzenia zmiennego względem wynagrodzenia stałego
		Wynagrodzenie podstawowe z tytułu powołania	Wynagrodzenie z tytułu umowy o pracę/umowy cywilno-prawne	Dodatkowe świadczenia pieniężne i niepieniężne	Premia roczna					
<b>Jacek Tarczyński,</b> Prezes Zarządu, Dyrektor Naczelny	2023	1 806 000	144 000	4 800	1 500 000	0	11 929	0	3 466 729	76%
	2022	1 476 000	143 269	4 800	1 100 000	0	11 731	0	2 735 800	67%
<b>Radosław Chmurak,</b> Wiceprezes Zarządu, Dyrektor Sprzedaży i Marketingu	2023	982 000	198 000	4 800	800 000	0	12 212	0	1 997 012	67%
	2022	762 000	198 000	4 800	600 000	50 530	14 040	0	1 629 370	58%
<b>Dawid Tarczyński,</b> Członek Zarządu, Dyrektor ds. Rozwoju	2023	476 000	234 373	4 800	400 000	0	14 223	0	1 129 397	55%
	2022	366 000	232 389	4 800	300 000	0	13 957	0	917 146	49%
<b>Tomasz Tarczyński,</b> Członek Zarządu, Dyrektor Marketingu i Eksportu	2023	476 000	233 966	4 800	400 000	0	18 085	0	1 132 851	55%
	2022	366 000	232 605	4 800	300 000	3 660	14 082	0	921 147	48%
<b>Krzysztof Cetnar,</b> Członek Zarządu Dyrektor Finansowy	2023	285 000	538 500	0	100 000	0	0	0	923 500	12%
	2022	120 000	540 000	0	50 000	1 000 000	0	0	1 710 000	3%

[1] Zestawienie obejmuje Członków Zarządu, którzy pełnili funkcje w raportowanym okresie, tj. w roku 2022 i 2023.

W powyższym zestawieniu uwzględniono również wynagrodzenia z tytułu umowy o pracę, dotyczące odrębnych czynności merytorycznych, niezwiązanych z pełnioną funkcją w Zarządzie.

## 2.2. Wysokość całkowitego wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej

W raportowanym okresie, Członkowie Rady Nadzorczej otrzymywali od Spółki podstawowe wynagrodzenie stałe z tytułu powołania w wysokości ustalonej uchwałą Walnego Zgromadzenia. Kwota miesięcznego wynagrodzenia podstawowego może się różnić pomiędzy poszczególnymi członkami ww. organów ze względu na pełnione przez nich funkcje.

Członkowie Rady Nadzorczej mogą otrzymywać również dodatkowe wynagrodzenia jednorazowe / nadzwyczajne. W raportowanym okresie nie doszło do wypłaty takich wynagrodzeń.

Członkowie Rady Nadzorczej nie otrzymywali dodatkowych świadczeń pieniężnych i niepieniężnych wymienionych w pkt II.1.4) Polityki wynagrodzeń.

Członkowie Rady Nadzorczej nie otrzymują zmiennych składników wynagrodzenia, wobec czego nie jest możliwe określenie proporcji między składnikami stałymi i zmiennymi, o której mowa w art. 90d ust. 3 pkt 2 „Ustawy o ofercie”.

### Wynagrodzenie całkowite członków Rady Nadzorczej otrzymane lub należne w roku 2022 oraz 2023

Imię i nazwisko członka Rady Nadzorczej, stanowisko		Stale składniki wynagrodzenia			Dodatkowe świadczenia emerytalno-rentowe	Świadczenia na rzecz osób najbliższych	Suma wszystkich składników wynagrodzenia
		Wynagrodzenie podstawowe z tytułu powołania	Wynagrodzenie z tytułu pełnienia dodatkowych funkcji w wyodrębnionym Komitecie	Dodatkowe świadczenia pieniężne i niepieniężne			
<b>Krzysztof Wachowski,</b> Przewodniczący Rady Nadzorczej	2023	84 000	0	0	0	0	84 000
	2022	78 000	0	0	0	0	78 000
<b>Edmund Bienkiewicz,</b> Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	2023	66 000	0	0	0	0	66 000
	2022	60 000	0	0	0	0	60 000
<b>Elżbieta Tarczyńska,</b> Członek Rady Nadzorczej	2023	66 000	0	0	0	0	66 000
	2022	60 000	0	0	0	0	60 000
<b>Piotr Łyskawa,</b> Członek Rady Nadzorczej	2023	66 000	0	0	0	0	66 000
	2022	60 000	0	0	0	0	60 000
<b>Tadeusz Trziszka,</b> Członek Rady Nadzorczej	2023	11 000	0	0	0	0	11 000
	2022	60 000	0	0	0	0	60 000
<b>Jacek Osowski,</b> Członek Rady Nadzorczej	2023	66 000	0	0	0	0	66 000
	2022	60 000	0	0	0	0	60 000
<b>Rafał Dutkiewicz,</b> Członek Rady Nadzorczej	2023	53 350	0	0	0	0	53 350
	2022	0	0	0	0	0	0

Dodatkowo, niektórzy Członkowie Rady Nadzorczej są zatrudnieni w Spółce na podstawie umowy o pracę na stanowiskach niewiązanych z wykonywaniem funkcji nadzoru w Spółce. Z uwagi na fakt, iż wynagrodzenia te nie są powiązane z wynagrodzeniami otrzymywanymi w ramach powołania do Rady Nadzorczej, a obejmują innego rodzaju merytoryczne usługi świadczone na podstawie osobnego stosunku prawnego (osobna umowa) - nie jest ono wliczane do proporcji między wynagrodzeniem stałym i zmiennym, a jego wysokość została uwzględniona odrębnie w poniższej tabeli.

**Wysokość wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia w Spółce  
na stanowiskach niewiązanych z pełnieniem nadzoru**

Imię i nazwisko członka Zarządu, stanowisko		Wynagrodzenie z tytułu umów o pracę
<b>Edmund Bienkiewicz</b>	2023	84 257
	2022	82 873
<b>Elżbieta Tarczyńska</b>	2023	1 133 008
	2022	1 000 141

**3. Wyjaśnienie sposobu, w jaki całkowite wynagrodzenie jest zgodne z przyjętą Polityką wynagrodzeń, w tym w jaki sposób przyczynia się do osiągnięcia długoterminowych wyników Spółki**

Niniejsze Sprawozdanie przedstawia kompleksowy przegląd wynagrodzeń, w tym wszystkich świadczeń, niezależnie od ich formy, otrzymanych przez poszczególnych członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki lub należnych poszczególnym członkom w ostatnim roku obrotowym, zgodnie z Polityką wynagrodzeń.

Należy uznać, że **całkowite wynagrodzenie członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki jest zgodne z przyjętą Polityką wynagrodzeń**. Wynika to z następujących okoliczności:

- zgodnie z art. 90e „Ustawy o ofercie”, Spółka w okresie od wejścia w życie Polityki wynagrodzeń wypłacała wynagrodzenia członkom Zarządu i Rady Nadzorczej wyłącznie zgodnie z postanowieniami Polityki - wynagrodzenia obejmowały jedynie składniki przewidziane w Polityce wynagrodzeń i były wypłacane zgodnie z jej zasadami, w tym we właściwej wysokości, na prawidłowej podstawie prawnej i na podstawie z góry określonych kryteriów;
- umowy o pracę łączące członków Zarządu ze Spółką są zgodne z zasadami przewidzianymi w Polityce wynagrodzeń;
- członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej otrzymują wynagrodzenia ustalone według jasnych kryteriów, co wpływa na zwiększenie ich motywacji i wydajności pracy;
- zasady wypłacania wynagrodzeń pozostają w zgodzie z kulturą i wartościami korporacyjnymi w Spółce;
- zgodnie z założeniami Polityki wynagrodzeń, stosowane kryteria premiowe członków Zarządu przyczyniają się do realizacji strategii biznesowej, długoterminowych interesów i stabilności Spółki i motywują członków Zarządu do podejmowania działań związanych z przyjętymi przez Spółkę celami ukierunkowanymi na budowę i rozwój roli wiodącego producenta przekąsek mięsnych oraz budowę pozycji w kategorii kielbas suchych i parówek, z uwzględnieniem interesów społecznych, ochrony środowiska oraz działań nakierowanych na zapobieganie negatywnym skutkom społecznym działalności Spółki i Grupy Tarczyński i ich likwidowanie.

Porównanie opisanej strategii biznesowej oraz celów wyznaczonych członkom Zarządu, prowadzi do konkluzji, że uprawnienie do otrzymania premii jest bezpośrednio związane z wypełnieniem strategii biznesowej Spółki i Grupy Tarczyński. W ten sposób interesy członków Zarządu są bezpośrednio powiązane z interesami Spółki oraz jej akcjonariuszy. Z uwagi na ustanowienie celów zgodnie z Polityką wynagrodzeń, wypłacane wynagrodzenie przyczynia się do realizacji strategii biznesowej, długoterminowych interesów oraz stabilności Spółki.



Ponadto, całkowite wynagrodzenie członków Zarządu i Rady Nadzorczej przyczynia się do osiągnięcia długoterminowych wyników Spółki m.in. poprzez:

- przyznawanie wynagrodzenia zmiennego opartego na kryteriach obejmujących okresy roczne, co pozwala na zwiększenie motywacji członków Zarządu do osiągania wyników spójnych z długoterminową strategią Spółki;
- dzięki kryteriom okresowym, możliwe jest również utrzymanie ciągłości zarządzania Spółką, co zapewnia stabilność jej działalności;
- wypłacanie wynagrodzeń adekwatnych do osiąganych wyników, proporcjonalnych i ustalanych zgodnie z praktyką rynkową, których wysokość jest wystarczająca dla pozyskania, utrzymania i motywacji osób o kompetencjach niezbędnych dla właściwego kierowania Spółką i sprawowania nad nią nadzoru, a także odpowiada wielkości przedsiębiorstwa i pozostaje w rozsądnym stosunku do wyników ekonomicznych Spółki.

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

Wynagrodzenie zmienne podlegające wypłacie w roku 2023 obejmowało premię roczną przysługującą za rok 2022. Kryteria premiowe ustanowione Polityką wynagrodzeń zaczęły obowiązywać w zakresie premii rocznej od roku 2022 i zostały wykazane w poniższej tabeli.

**Premia roczna za rok 2022**

Imię i nazwisko członka Zarządu, stanowisko	Kryteria premiowe	a) spełnienie kryterium b) kwota premii	Termin wypłaty	Wartość Wypłaty w 2023
<b>Jacek Tarczyński,</b> Prezes Zarządu	1) Przychody ze sprzedaży netto (poz A.I.) ze Skonsolidowanego Rachunku Zysków i Strat Grupy Tarczyński SA 2) Wynik na działalności operacyjnej (poz F) + amortyzacja (poz B.I.) ze Skonsolidowanego Rachunku Zysków i Strat Grupy Tarczyński SA	ocena spełnienia kryteriów oraz ustalenie kwoty premii nastąpiło w terminie posiedzenia Rady Nadzorczej 17.05.2023	2023	1 500 000
<b>Radosław Chmurak,</b> Wiceprezes Zarządu	1) Przychody ze sprzedaży netto (poz A.I.) ze Skonsolidowanego Rachunku Zysków i Strat Grupy Tarczyński SA 2) Wynik na działalności operacyjnej (poz F) + amortyzacja (poz B.I.) ze Skonsolidowanego Rachunku Zysków i Strat Grupy Tarczyński SA	ocena spełnienia kryteriów oraz ustalenie kwoty premii nastąpiło w terminie posiedzenia Rady Nadzorczej 17.05.2023	2023	800 000
<b>Dawid Tarczyński,</b> Członek Zarządu	1) Przychody ze sprzedaży netto (poz A.I.) ze Skonsolidowanego Rachunku Zysków i Strat Grupy Tarczyński SA 2) Wynik na działalności operacyjnej (poz F) + amortyzacja (poz B.I.) ze Skonsolidowanego Rachunku Zysków i Strat Grupy Tarczyński SA	ocena spełnienia kryteriów oraz ustalenie kwoty premii nastąpiło w terminie posiedzenia Rady Nadzorczej 17.05.2023	2023	400 000
<b>Tomasz Tarczyński,</b> Członek Zarządu	1) Przychody ze sprzedaży netto (poz A.I.) ze Skonsolidowanego Rachunku Zysków i Strat Grupy Tarczyński SA 2) Wynik na działalności operacyjnej (poz F) + amortyzacja (poz B.I.) ze Skonsolidowanego Rachunku Zysków i Strat Grupy Tarczyński SA	ocena spełnienia kryteriów oraz ustalenie kwoty premii nastąpiło w terminie posiedzenia Rady Nadzorczej 17.05.2023	2023	400 000
<b>Krzysztof Cetnar</b> Członek Zarządu	1) Przychody ze sprzedaży netto (poz A.I.) ze Skonsolidowanego Rachunku Zysków i Strat Grupy Tarczyński SA 2) Wynik na działalności operacyjnej (poz F) + amortyzacja (poz B.I.) ze Skonsolidowanego Rachunku Zysków i Strat Grupy Tarczyński SA	ocena spełnienia kryteriów oraz ustalenie kwoty premii nastąpiło w terminie posiedzenia Rady Nadzorczej 17.05.2023	2023	100 000

Z uwagi na fakt, że wysokość premii za rok obrotowy 2023 r. ustalona będzie z uwzględnieniem uzyskanych w tym okresie wyników finansowych, wykazanych w zaprezentowanym przez Spółkę sprawozdaniu finansowym, zostanie ona wypłacona już w roku obrotowym 2024. Wobec powyższego, kwota ta nie została wykazana w całkowitym wynagrodzeniu Zarządu za raportowany okres, a zostanie wykazana – zgodnie z terminem jej płatności – w kolejnym sprawozdaniu o wynagrodzeniach, tj. za rok obrotowy 2024.

### Kryteria premii rocznej za rok 2023

Imię i nazwisko członka Zarządu, stanowisko	Kryteria premiowe	a) spełnienie kryterium b) kwota premii	Termin wypłaty
<b>Jacek Tarczyński</b> , Prezes Zarządu	1) Przychody ze sprzedaży netto (poz A.I.) ze Skonsolidowanego Rachunku Zysków i Strat Grupy Tarczyński SA 2) Wynik na działalności operacyjnej (poz F) + amortyzacja (poz B.I.) ze Skonsolidowanego Rachunku Zysków i Strat Grupy Tarczyński SA	ocena spełnienia kryteriów oraz ustalenie kwoty premii nastąpi w terminie posiedzenia Rady Nadzorczej nie później niż do 30.05.2024	2024
<b>Radosław Chmurak</b> , Wiceprezes Zarządu	1) Przychody ze sprzedaży netto (poz A.I.) ze Skonsolidowanego Rachunku Zysków i Strat Grupy Tarczyński SA 2) Wynik na działalności operacyjnej (poz F) + amortyzacja (poz B.I.) ze Skonsolidowanego Rachunku Zysków i Strat Grupy Tarczyński SA	ocena spełnienia kryteriów oraz ustalenie kwoty premii nastąpi w terminie posiedzenia Rady Nadzorczej nie później niż do 30.05.2024	2024
<b>Dawid Tarczyński</b> , Członek Zarządu	1) Przychody ze sprzedaży netto (poz A.I.) ze Skonsolidowanego Rachunku Zysków i Strat Grupy Tarczyński SA 2) Wynik na działalności operacyjnej (poz F) + amortyzacja (poz B.I.) ze Skonsolidowanego Rachunku Zysków i Strat Grupy Tarczyński SA	ocena spełnienia kryteriów oraz ustalenie kwoty premii nastąpi w terminie posiedzenia Rady Nadzorczej nie później niż do 30.05.2024	2024
<b>Tomasz Tarczyński</b> , Członek Zarządu	1) Przychody ze sprzedaży netto (poz A.I.) ze Skonsolidowanego Rachunku Zysków i Strat Grupy Tarczyński SA 2) Wynik na działalności operacyjnej (poz F) + amortyzacja (poz B.I.) ze Skonsolidowanego Rachunku Zysków i Strat Grupy Tarczyński SA	ocena spełnienia kryteriów oraz ustalenie kwoty premii nastąpi w terminie posiedzenia Rady Nadzorczej nie później niż do 30.05.2024	2024
<b>Krzysztof Cetnar</b> Członek Zarządu	1) Przychody ze sprzedaży netto (poz A.I.) ze Skonsolidowanego Rachunku Zysków i Strat Grupy Tarczyński SA 2) Wynik na działalności operacyjnej (poz F) + amortyzacja (poz B.I.) ze Skonsolidowanego Rachunku Zysków i Strat Grupy Tarczyński SA	ocena spełnienia kryteriów oraz ustalenie kwoty premii nastąpi w terminie posiedzenia Rady Nadzorczej nie później niż do 30.05.2024	2024

#### 5. Informacja o zmianie, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia członków Zarządu i Rady Nadzorczej, wyników Spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników Spółki niebędących członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej

Dane dotyczące wyników Spółki zostały wybrane w celach porównawczych z uwagi na ich powiązanie ze strategią biznesową Spółki oraz ich istotność punktu widzenia działalności Spółki w perspektywie długoterminowej. W celach porównawczych wskazano dane za rok 2020-2023.

Dane w tys. PLN	2020	2021	2022	2023
<b>Wynagrodzenie Zarządu (łącznie)</b>	<b>4 271,10</b>	<b>4 778</b>	<b>7 913</b>	<b>8 649</b>
Zmiana w ujęciu rocznym	414	507	3 135	736
<b>Średnie wynagrodzenie Członka Zarządu (roczne)</b>	<b>1 250,10</b>	<b>1 147</b>	<b>1 583</b>	<b>1 729</b>
Zmiana w ujęciu rocznym	265,3	-103	436	146
<b>Średnie wynagrodzenie Członka Zarządu z tytułu pełnienia funkcji (roczne)</b>	<b>954,70</b>	<b>913</b>	<b>618</b>	<b>805</b>
Zmiana w ujęciu rocznym	280,6	-41	175	357
<b>Wynagrodzenie Rady Nadzorczej (łącznie)</b>	<b>1 258,50</b>	<b>1 273,8</b>	<b>1 461,0</b>	<b>1 629,5</b>
Zmiana w ujęciu rocznym	104	15	187	168,5
<b>Średnie wynagrodzenie Członka Rady Nadzorczej (roczne)</b>	<b>209,7</b>	<b>212,31</b>	<b>243,50</b>	<b>271,58</b>
Zmiana w ujęciu rocznym	17,3	2,61	31,20	28,08
<b>Średnie wynagrodzenie Członka Rady Nadzorczej z tytułu pełnienia funkcji (roczne)</b>	<b>45,8</b>	<b>55,1</b>	<b>63,0</b>	<b>68,7</b>
Zmiana w ujęciu rocznym	0	9,3	7,9	5,7
<b>EBITDA</b>	<b>161 547,4</b>	<b>165 589,7</b>	<b>165 202,2</b>	<b>218 868</b>
Zmiana w ujęciu rocznym	79 158,6	4 042,3	-387,5	53 666
<b>Przychody netto</b>	<b>1 018 334,9</b>	<b>1 213 264,0</b>	<b>1 655 634,2</b>	<b>1 911 104</b>
Zmiana w ujęciu rocznym	145 832,0	194 929,1	442 370,2	255 469,8
<b>Średnie wynagrodzenie pracowników Spółki niebędących członkami Zarządu i RN (roczne)</b>	<b>74,4</b>	<b>83,5</b>	<b>93,0</b>	<b>98,3</b>
Zmiana w ujęciu rocznym	8,4	9,1	9,6	5,2

## **6. Wysokość wynagrodzenia od podmiotów należących do tej samej grupy kapitałowej**

Zgodnie z Polityką wynagrodzeń, członkowie Zarządu oraz członkowie Rady Nadzorczej mogą nawiązać współpracę na podstawie stosunku powołania, umowy o pracę, umowy menedżerskiej czy innej umowy cywilnoprawnej z innymi podmiotami wchodzącymi w skład Grupy.

W raportowanym roku obrotowym członkowie Zarządu oraz członkowie Rady Nadzorczej nie otrzymali wynagrodzenia od podmiotów zależnych Spółki.

## **7. Liczba przyznanych lub zaoferowanych instrumentów finansowych oraz główne warunki wykonywania praw z tych instrumentów**

W raportowanym roku obrotowym członkowie Zarządu ani Rady Nadzorczej nie otrzymywali wynagrodzenia w formie instrumentów finansowych, nie doszło także do realizacji żadnych transakcji związanych z wcześniejszym przyznaniem wynagrodzenia w takiej formie.

## **8. Informacje na temat korzystania z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia**

Zgodnie z pkt. II.2.1) D. Polityki wynagrodzeń, Spółka nie może żądać zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia w postaci premii pieniężnych.

## **9. Informacje dotyczące odstępstw od Polityki wynagrodzeń, w tym wyjaśnienie przesłanek i trybu, oraz wskazanie elementów, od których zastosowano odstępstwa**

### **9.1. Informacje dotyczące odstępstw od procedury wdrażania Polityki wynagrodzeń**

W raportowanym okresie Spółka nie odstąpiła od procedury wdrażania Polityki wynagrodzeń.

### **9.2. Informacje dotyczące odstępstw zastosowanych zgodnie z art. 90f „Ustawy o ofercie”**

W raportowanym okresie Spółka nie skorzystała z możliwości tymczasowego odstąpienia od stosowania Polityki wynagrodzeń w trybie przewidzianym w art. 90f „Ustawy o ofercie” oraz pkt IX. Polityki wynagrodzeń.

## **10. Wyjaśnienie sposobu, w jaki została uwzględniona opiniująca uchwała Walnego Zgromadzenia odnosząca się do poprzedniego sprawozdania o wynagrodzeniach**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy w dniu 15 czerwca 2023 roku pozytywnie zaopiniowało Sprawozdanie o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki Tarczyński S.A. za lata 2021-2022. W związku z pozytywną opinią i brakiem wnoszonych uwag nie dokonano zmian w niniejszym sprawozdaniu.