



**SPRAWOZDANIE O WYNAGRODZENIACH  
CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ  
SPÓŁKI LUBAWA S.A.  
ZA ROK OBROTOWY 2023**

<b>Podmiot:</b>	Lubawa S.A.
<b>Adres:</b>	ul. Staroprzygodzka 117, 63-400 Ostrów Wielkopolski
<b>Sąd rejestrowy:</b>	Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
<b>Numer KRS:</b>	0000065741
<b>NIP:</b>	744-00-04-276
<b>REGON:</b>	510349127

1.	Wprowadzenie.....	3
2.	Wysokość całkowitego wynagrodzenia w podziale na składniki oraz wzajemne proporcje między tymi składnikami .....	3
2.1.	Wysokość całkowitego wynagrodzenia członków Zarządu .....	4
2.2.	Wysokość całkowitego wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej.....	6
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 .....	7
4.	Informacje na temat sposobu, w jaki zostały zastosowane kryteria dotyczące wyników .....	8
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.....	11
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 .....	13
8.	Informacje na temat korzystania z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia.....	13
9.	Informacje dotyczące odstępstw od Polityki wynagrodzeń, w tym wyjaśnienie przesłanek i trybu, oraz wskazanie elementów, od których zastosowano odstępstwa .....	13
9.1.	Informacje dotyczące odstępstw od procedury wdrażania Polityki wynagrodzeń ..	13
9.2.	Informacje dotyczące odstępstw zastosowanych zgodnie z art. 90f Ustawy o ofercie .....	13
10.	Wyjaśnienie sposobu, w jaki została uwzględniona opiniująca uchwała Walnego Zgromadzenia odnosząca się do poprzedniego sprawozdania o wynagrodzeniach .....	13

## 1. Wprowadzenie

W wypełnieniu obowiązków wynikających 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. Nr 184, poz. 1539 z późn. zm.; dalej: „**Ustawa o ofercie**”), Rada Nadzorcza spółki Lubawa 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 wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki z dnia **30.06.2020 r.** (dalej: „**Polityka wynagrodzeń**”).

Sprawozdanie obejmuje okres od 1.01.2023 r. do 31.12.2023 r. Dodatkowo jako dane porównawcze Spółka zawarła w sprawozdaniu dane za okres 1.01.2022 r. do 31.12.2022.

Prezentowane w niniejszym Sprawozdaniu dane są kompleksowe i obejmują pełny rok obrotowy 2023.

Wszystkie kwoty pieniężne w Sprawozdaniu są przedstawione w złotych polskich, w ujęciu brutto.

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

W okresie od 1 stycznia 2023 r. do 30 kwietnia 2023 r. skład Zarządu przedstawiał się następująco:

- Marcin Kubica - Prezes Zarządu.

Dnia 27 kwietnia 2023 r. miało miejsce posiedzenie Rady Nadzorczej Lubawa S.A., podczas którego uchwalono, iż od dnia 01 maja 2023 r. Zarząd będzie działał w składzie:

- Marcin Kubica – Prezes Zarządu,
- Krzysztof Dędek – Wiceprezes Zarządu,
- Przemysław Zasztowt – Członek Zarządu.

Dnia 02 czerwca 2023 r. Prezes Zarządu Marcin Kubica złożył rezygnację z pełnionej funkcji, którą przestał pełnić w dniu 16 lipca 2023 r.

Dnia 13 września 2023 r. Wiceprezes Zarządu Pan Krzysztof Dędek złożył rezygnację z pełnionej funkcji oraz członkostwa z Zarządzie, którą przestał pełnić w dniu 20 września 2023 r.

Dnia 18 października 2023 r. na posiedzeniu Rady Nadzorczej Lubawa S.A. do Zarządu Spółki został powołany Pan Jacek Wilczewski jako Członek Zarządu

W składzie Rady Nadzorczej w roku 2023 nie nastąpiły zmiany.

### 1.2. Kluczowe zmiany w Polityce wynagrodzeń:

Polityka wynagrodzeń została wprowadzona w dniu 30.06.2020 r. i nie podlegała zmianom w raportowanym roku.

### 1.3. 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.

### 1.4. Zmiana metodologii sporządzania Sprawozdania

Metodologia sporządzania Sprawozdania nie uległa zmianie.

## 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.

Dane zaokrąglono do pełnych złotych.

## 2.1. Wysokość całkowitego wynagrodzenia członków Zarządu

W raportowanym okresie Członkowie Zarządu otrzymywali od Spółki stałe wynagrodzenie miesięczne z tytułu kontraktu menedżerskiego w wysokości ustalonej przez Radę Nadzorczą.

W ramach wynagrodzenia zmiennego, Członkowie Zarządu otrzymują premię roczną i dodatkowe świadczenia pieniężne (premię) funkcjonalnie związane ze sprawowaniem mandatu. Wysokość wynagrodzenia zmiennego jest uzależniona od spełnienia warunków dotyczących realizacji kryteriów finansowych i / lub niefinansowych, określanych przez Radę Nadzorczą.

Spółka wykazuje kwoty premii w Sprawozdaniu o wynagrodzeniach obejmującym rok, w którym zostały one wypłacone lub stały się wymagalne (należne). Ze względu na charakter kryteriów premiowych, premia roczna za dany rok obrotowy wypłacana jest po zatwierdzeniu Sprawozdania z działalności oraz Sprawozdania finansowego za ten rok przez Walne Zgromadzenie, tj. w następnym roku obrotowym. Premia ta, przysługująca za raportowany okres zostanie więc wypłacona w roku obrotowym 2023, w związku z czym zostanie odpowiednio zaprezentowana w sprawozdaniu o wynagrodzeniach za ten rok. W niniejszym Sprawozdaniu wykazana została natomiast premia roczna wypłacona w raportowanym okresie, a przysługująca za rok obrotowy 2022.

Niezależnie, w celu kompleksowego ukazania realizacji Polityki wynagrodzeń w raportowanym okresie, Spółka prezentuje również kryteria zastosowane do premii rocznej za rok 2023 (pkt 4 Sprawozdania).

Zgodnie z Polityką wynagrodzeń, wysokość wynagrodzenia zmiennego oraz dodatkowych świadczeń pieniężnych i niepieniężnych nie może przekroczyć 2/3 łącznego wynagrodzenia za rok obrotowy, którego to wynagrodzenie dotyczy.

Biorąc jednak pod uwagę, że wynagrodzenie zmienne za rok 2023 wypłacone zostanie w roku 2024, a na dzień sporządzania niniejszego Sprawozdania jego wysokość nie jest znana, nie jest możliwe dokonanie oceny zgodności wysokości premii rocznej z wskazanym postanowieniem Polityki wynagrodzeń. Takiej oceny Spółka dokona w kolejnym sprawozdaniu o wynagrodzeniach. Niezależnie, Spółka wskazuje, że założenie to zostało spełnione względem łącznego wynagrodzenia wypłaconego w roku obrotowym 2023 (tj. premia za rok 2022 nie przekracza 2/3 łącznego wynagrodzenia wypłaconego w roku 2022).

Spółka nie przyznaje członkom Zarządu wynagrodzenia w formie instrumentów finansowych oraz indywidualnych świadczeń w ramach programów emerytalno-rentowych lub programów wcześniejszych emerytur.

Spółka dopuszcza natomiast możliwość dodatkowego wynagradzania członków Zarządu, w ramach umów o świadczenie usług, pod warunkiem, że usługi te nie pokrywają się ani nie kolidują z zadaniami wykonywanymi w ramach powołania na członka organu Spółki.

W raportowanym okresie Spółka nie zawarła takich umów z członkami Zarządu.

**Wynagrodzenie całkowite Zarządu**  
otrzymane lub należne od Spółki w roku 2023

Imię i nazwisko członka Zarządu, stanowisko		Stałe składniki wynagrodzenia		Zmienne składniki wynagrodzenia	Dodatkowe świadczenia pieniężne i niepieniężne	Świadczenia na rzecz osób najbliższych	Suma wszystkich składników wynagrodzenia	Proporcja wynagrodzenia zmiennego względem łącznego wynagrodzenia
		Wynagrodzenie z tytułu kontraktu menedżerskiego	PPK	Premia roczna				
<b>Marcin Kubica,</b> Prezes Zarządu	2023	164 476,19	0,00	101 923,00	150 000,00	0,00	416 399,19	60,5%
	2022	245 100,00	0,00	120 401,00	0,00	0,00	365 501,00	32,9%
<b>Krzysztof Dędek,</b> Wiceprezes Zarządu	2023	66 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66 500,00	0%
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
<b>Przemysław Zasztowt,</b> Członek Zarządu	2023	105 000,00	0,00	0,00	13 000,00	0,00	118 000,00	11,0%
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
<b>Jacek Wilczewski,</b> Członek Zarządu	2023	13 064,52	0,00	0,00	6 000,00	0,00	19 064,52	31,5%
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%

**Wysokość wynagrodzenia z tytułu dodatkowych umów współpracy  
niezwiązanych z zarządzaniem Spółką**

Imię i nazwisko członka Zarządu, stanowisko	Wynagrodzenie z tytułu dodatkowych umów współpracy, niezwiązanych z zarządzaniem Spółką	
<b>Marcin Kubica,</b> Prezes Zarządu	2023	0,00
	2022	0,00
<b>Krzysztof Dędek,</b> Wiceprezes Zarządu	2023	0,00
	2022	0,00
<b>Przemysław Zasztowt,</b> Członek Zarządu	2023	0,00
	2022	0,00
<b>Jacek Wilczewski,</b> Członek Zarządu	2023	0,00
	2022	0,00

## 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. Członkowie Rady Nadzorczej są także objęci Pracowniczymi Planami Kapitałowymi, w ramach których Spółka finansuje wpłaty podstawowe w wysokości 1,5% wynagrodzenia.

Członkowie Rady Nadzorczej nie otrzymują wynagrodzenia w formie instrumentów finansowych, jak również wynagrodzeń nadzwyczajnych. Spółka nie przyznaje członkom Rady Nadzorczej indywidualnych świadczeń w ramach programów emerytalno-rentowych lub programów wcześniejszych emerytur.

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 od Spółki w roku 2023

Imię i nazwisko członka Rady Nadzorczej, stanowisko		Stale składniki wynagrodzenia			Świadczenia na rzecz osób najbliższych	Suma wszystkich składników wynagrodzenia
		Wynagrodzenie podstawowe z tytułu powołania	Dodatkowe świadczenia pieniężne i niepieniężne	PPK		
<b>Andrzej Tadeusz Kowalski,</b> Przewodniczący Rady Nadzorczej, Przewodniczący Komitetu Audytu	2023	157 198,08	0,00	2 357,98	0,00	159 556,06
	2022	140 268,60	0,00	2 104,03	0,00	142 372,63
<b>Paweł Kois,</b> Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej, Członek Komitetu Audytu	2023	139 731,64	0,00	2 095,97	0,00	141 827,61
	2022	124 682,99	0,00	1 870,24	0,00	126 553,23
<b>Mieczysław Cieniuch,</b> Członek Rady Nadzorczej, Członek Komitetu Audytu	2023	122 265,17	0,00	0	0,00	122 265,17
	2022	109 097,81	0,00	0	0,00	109 097,81
<b>Paweł Litwin,</b> Członek Rady Nadzorczej	2023	139 731,64	0,00	2 095,97	0,00	141 827,61
	2022	124 683,19	0,00	1 870,24	0,00	126 553,43
<b>Łukasz Litwin,</b> Członek Rady Nadzorczej	2023	122 265,17	0,00	0	0,00	122 265,17
	2022	109 097,81	0,00	0	0,00	109 097,81

### 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, 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), 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 raportowanym okresie wypłacała wynagrodzenia członkom Zarządu i członkom 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;
- członkowie Zarządu i członkowie 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;
- stosowany podział wynagrodzenia pieniężnego członków Zarządu na część stałą i zmienną, której wysokość jest w przeważającej części uzależniona od efektów ekonomicznych Spółki i Grupy Kapitałowej Lubawa (dalej: „Grupa”) motywuje Zarząd do podejmowania działań skutkujących osiąganiem przez Spółkę i Grupę coraz lepszych efektów ekonomicznych, przy zapewnieniu stabilności jej działania w dłuższych okresach czasu;
- ze względu na stosowane kryteria premiowe oparte na wynikach Grupy, interesy członków Zarządu są bezpośrednio powiązane z interesami Spółki oraz jej akcjonariuszy, wobec czego wypłacane wynagrodzenie przyczynia się do realizacji strategii biznesowej i długoterminowych interesów Spółki i Grupy;
- warunki wynagrodzenia członków Zarządu i członków Rady Nadzorczej uzasadnione są zakresem odpowiedzialności, który wiąże się z pełnieniem przez te osoby funkcji w Spółce; w szczególności Polityka zapewnia, że wysokość wynagrodzenia zmiennego ustalana jest z uwzględnieniem zwiększonego ryzyka związanego z pełnieniem funkcji w Spółce oraz skutków dla Spółki i członków Zarządu, które mogą wynikać z materializacji tego ryzyka.

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; ponadto
- dzięki kryteriom okresowym, możliwe jest również utrzymanie ciągłości zarządzania Spółką, co zapewnia stabilność jej działalności;
- wypłacanie członkom Rady Nadzorczej wynagrodzeń, które nie są uzależnione od wyników Spółki i Grupy, co pozwala Radzie Nadzorczej na obiektywną ocenę działalności Zarządu;
- wypłacanie wynagrodzeń adekwatnych do osiągniętych 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

Zgodnie z § 4 ust. 4 Polityki wynagrodzeń, członkowi Zarządu może przysługiwać wynagrodzenie zmienne (premia roczna), którego przyznanie i wysokość nie jest gwarantowane. Wysokość wynagrodzenia zmiennego jest uzależniona od spełnienia warunków dotyczących realizacji kryteriów finansowych i / lub niefinansowych. Za kryteria uznaje się w szczególności osiągnięcie przez Spółkę oraz Grupę określonych wyników finansowych w ostatnim roku obrotowym.

Kryteria dotyczące przyznawania premii rocznej ustala Rada Nadzorcza.

W raportowanym okresie oraz w poprzednim roku obrotowym Prezesowi Zarządu przyznano premie, których wysokość ustalana jest według następującego wzoru:

$$P = Z \times M \times B + Z_{sk} \times M_{sk}$$

gdzie:

P – premia należna za dany rok obrotowy;

Z – zysk netto Spółki w danym roku obrotowym z wyłączeniem zysku lub strat z tytułu transakcji z innymi podmiotami z Grupy, a także nie mających podłoża w bieżącym funkcjonowaniu Spółki, a wynikających np. ze zmian kapitałowych w Grupie;

M – mnożnik premiowy zysku Spółki – 3%

B – stopień (procent) realizacji budżetu Spółki w zakresie przychodów ze sprzedaży produktów w danym roku obrotowym, z wyłączeniem sprzedaży do innych podmiotów z Grupy;

$Z_{sk}$  – zysk netto Grupy w danym roku obrotowym z wyłączeniem zysku lub strat z tytułu transakcji nie mających podłoża w bieżącym funkcjonowaniu Grupy, a wynikających np. ze zmian kapitałowych w Grupie;

$M_{sk}$  – mnożnik premiowy zysku Spółki – 0,5%.

Za rok 2023, zgodnie z zawartym przez Spółkę porozumieniem o rozwiązaniu kontraktu menedżerskiego, Prezesowi Zarządu nie przyznano premii rocznej.

Pozostałym członkom Zarządu nie ustalono warunków przyznawania premii rocznej za rok 2023. Rada nadzorcza podejmie uchwałę o przyznaniu premii rocznej za rok 2023 r. po zatwierdzeniu przez WZA Sprawozdania z działalności oraz Sprawozdania finansowego za rok 2023 r.

Rada Nadzorcza nie uzależniła wypłaty wynagrodzenia premiowego od spełnienia dodatkowych kryteriów.

Część zmienna wynagrodzenia jest wypłacana po zatwierdzeniu Sprawozdania z działalności oraz Sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy przez Walne Zgromadzenie. Wynagrodzenie zmienne podlegające wypłacie w roku 2023 obejmowało więc premię roczną przysługującą za rok 2022

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.



**Premia roczna**

Imię i nazwisko członka Zarządu, stanowisko	Rok obrotowy	Zasady ustalania wysokości premii	Zysk netto Spółki (z wyłączeniem odpowiednich transakcji)	Zysk netto grupy (z wyłączeniem odpowiednich transakcji)	Procent realizacji budżetu Spółki w zakresie przychodów ze sprzedaży produktów	Wysokość premii	Termin wypłaty
<b>Marcin Kubica,</b> Prezes Zarządu	2023	$P = Z \times M \times B + Z_{sk} \times M_{sk}$ <p>P – premia należna za dany rok obrotowy; Z – zysk netto Spółki w danym roku obrotowym z wyłączeniem zysku lub strat z tytułu transakcji z innymi podmiotami z Grupy, a także nie mających podłoża w bieżącym funkcjonowaniu Spółki, a wynikających np. ze zmian kapitałowych w Grupie; M – mnożnik premii zysku Spółki – 3% B – stopień (procent) realizacji budżetu Spółki w zakresie przychodów ze sprzedaży produktów w danym roku obrotowym, z wyłączeniem sprzedaży do innych podmiotów z Grupy; Z<sub>sk</sub> – zysk netto Grupy w danym roku obrotowym z wyłączeniem zysku lub strat z tytułu transakcji nie mających podłoża w bieżącym funkcjonowaniu Grupy, a wynikających np. ze zmian kapitałowych w Grupie; M<sub>sk</sub> – mnożnik premii zysku Spółki – 0,5%</p>	-	-	-	zgodnie z zawartym przez Spółkę porozumieniem o rozwiązaniu kontraktu menedżerskiego, Prezesowi Zarządu nie przyznano premii rocznej	nie dotyczy
	2022		-328.666	<b>20,384,680</b>	<b>71</b>	101 923 zł	Do 14 dni po zatwierdzeniu przez Walne Zgromadzenie Sprawozdania z działalności oraz Sprawozdania finansowego za 2022 r., z zastrzeżeniem, że 100.000 PLN brutto zostało wypłacone dnia 20 kwietnia 2023 r. na podstawie zaliczki, która została ostatecznie zaliczona na poczet wypłacanej premii
<b>Krzysztof Dędek,</b> Wiceprezes Zarządu	2023	Rada nadzorcza podejmie uchwałę o przyznaniu premii rocznej za rok 2023 r. po zatwierdzeniu przez WZA Sprawozdania z działalności oraz Sprawozdania finansowego za rok 2023 r.	-	-	-	-	Do 14 po zatwierdzeniu przez Walne Zgromadzenie Sprawozdania z działalności oraz Sprawozdania finansowego za 2023 r.,
	2022	Nie dotyczy	-	-	-	-	-

<b>Przemysław Zasztowt,</b> Członek Zarządu	2023	Rada nadzorcza podejmie uchwałę o przyznaniu premii rocznej za rok 2023 r. po zatwierdzeniu przez WZA Sprawozdania z działalności oraz Sprawozdania finansowego za rok 2023 r.	-	-	-	-	Do 14 po zatwierdzeniu przez Walne Zgromadzenie Sprawozdania z działalności oraz Sprawozdania finansowego za 2023 r.,
	2022	Nie dotyczy	-	-	-	-	-
<b>Jacek Wilczewski,</b> Członek Zarządu	2023	Rada nadzorcza podejmie uchwałę o przyznaniu premii rocznej za rok 2023 r. po zatwierdzeniu przez WZA Sprawozdania z działalności oraz Sprawozdania finansowego za rok 2023 r.	-	-	-	-	Do 14 dni po zatwierdzeniu przez Walne Zgromadzenie Sprawozdania z działalności oraz Sprawozdania finansowego za 2023 r.,
	2022	Nie dotyczy	-	-	-	-	-

## 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.

	2019	2020	2021	2022	2023
<b>Wynagrodzenie Zarządu (łącznie)</b>	263,2	425,8	450,0	<b>365,5</b>	<b>623,5</b>
Zmiana w ujęciu rocznym		+61,8%	+5,7%	-18,8%	+70,6%
<b>Średnie wynagrodzenie Członka Zarządu (roczne)</b>	263,2	425,8	450,0	<b>365,5</b>	<b>362,6</b>
Zmiana w ujęciu rocznym		+61,8%	+5,7%	-18,8%	-0,8%
<b>Wynagrodzenie Rady Nadzorczej (łącznie)</b>	478,1	506,0	545,4	<b>613,7</b>	<b>687,7</b>
Zmiana w ujęciu rocznym		+5,8%	+7,8%	+12,5%	+12,1%
<b>Średnie wynagrodzenie Członka Rady Nadzorczej (roczne)</b>	95,6	101,2	109,1	<b>122,7</b>	<b>137,5</b>
Zmiana w ujęciu rocznym		+5,8%	+7,8%	+12,5%	+12,1%
<b>Przychody ze sprzedaży</b>	52 153	41 480	42 796	<b>70 373</b>	<b>154 104</b>
Zmiana w ujęciu rocznym		-20,5%	+3,2%	+64,4%	+119,0%
<b>Zysk netto</b>	3 910	3 520	- 2 673	<b>43</b>	<b>16 932</b>
Zmiana w ujęciu rocznym					
<b>Zysk netto Grupy</b>	20 288	31 122	24 080	<b>20 385</b>	<b>45 352</b>
Zmiana w ujęciu rocznym		+53,4%	-22,6%	-15,3%	+122,5%
<b>Średnie wynagrodzenie pracowników Spółki niebędących członkami Zarządu i RN (roczne)</b>	45,1	50,0	52,5	<b>60,9</b>	<b>71,0</b>
Zmiana w ujęciu rocznym		+10,8%	+5,0%	+16,1%	+16,6%

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

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

W tabeli przedstawiono wartości wynagrodzeń otrzymanych w raportowanym roku obrotowym przez poszczególnych członków organów Spółki od podmiotów zależnych Spółki (wszystkie należne wynagrodzenia zostały wypłacone).

### Wynagrodzenie Zarządu od podmiotów z Grupy

Imię i nazwisko członka Zarządu, stanowisko		Suma wszystkich składników wynagrodzenia
<b>Marcin Kubica,</b> Prezes Zarządu	2023	129 013,53
	2022	179 830,77
<b>Krzysztof Dędek,</b> Wiceprezes Zarządu	2023	23 333,33
	2022	0,00
<b>Przemysław Zasztowt,</b> Członek Zarządu	2023	25 440,58
	2022	0,00
<b>Jacek Wilczewski,</b> Członek Zarządu	2023	5 304,19
	2022	0,00

### Wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej od podmiotów z Grupy

Imię i nazwisko członka Rady Nadzorczej, stanowisko		Suma wszystkich składników wynagrodzenia
<b>Andrzej Tadeusz Kowalski,</b> Przewodniczący Rady Nadzorczej, Przewodniczący Komitetu Audytu	2023	223 946,40
	2022	203 569,84
<b>Paweł Kois,</b> Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej, Członek Komitetu Audytu	2023	209 835,53
	2022	175 311,98
<b>Mieczysław Cieniuch,</b> Członek Rady Nadzorczej, Członek Komitetu Audytu	2023	0
	2022	0
<b>Paweł Litwin,</b> Członek Rady Nadzorczej	2023	306 685,67
	2022	277 323,77
<b>Łukasz Litwin,</b> Członek Rady Nadzorczej	2023	333 359,67
	2022	270 592,28

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

Zgodnie z § 6 Polityki wynagrodzeń, Spółka nie przyznaje członkom Zarządu i Rady Nadzorczej wynagrodzenia w formie instrumentów finansowych.

W związku z powyższym, w raportowanym roku obrotowym Prezes Zarządu ani członkowie 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 § 4 ust. 6 Polityki wynagrodzeń, Rada Nadzorcza jest upoważniona do szczegółowego ustalenia zasad żądania przez Spółkę zwrotu wynagrodzenia zmiennego.

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem Spółka nie żądała zwrotu wynagrodzenia zmiennego.

## **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 § 13 Polityki wynagrodzeń.

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

Ostatnia uchwała opiniująca sprawozdanie o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej za rok 2022, tj. uchwała nr 21/2023 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Lubawa S.A. z dnia 15.06.2023 r. w sprawie zaopiniowania Sprawozdania o wynagrodzeniach członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej Lubawa S.A. za rok 2022, zawierała pozytywną ocenę ww. sprawozdania i nie wskazała dodatkowych uwag ani postulatów w zakresie Polityki wynagrodzeń, w związku z czym nie zaistniała potrzeba podejmowania dodatkowych działań celem jej implementacji.

Sprawozdanie z wynagrodzeń 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 o wynagrodzeniach jest firma Moore Polska Audyt sp. z o.o.

Przewodniczący Rady Nadzorczej – Andrzej Kowalski.....