

Sprawozdanie o wynagrodzeniach
Członków Zarządu i Rady Nadzorczej ATLANTA POLAND S.A.
za rok obrotowy 2023/2024

Gdańsk, 29 październik 2024

SPIS TREŚCI

I. Wstęp	str. 3
II. Wyjaśnienie, w jaki sposób została uwzględniona uchwała walnego zgromadzenia opiniująca sprawozdanie za poprzedni rok obrotowy	str. 4
II. Rok obrotowy 2023/2024	str. 4
1. Wprowadzenie	str. 4
2. Informacja o wysokości całkowitego wynagrodzenia w podziale na składniki, o których mowa w art. 90d ust. 3 pkt 1 Ustawy o ofercie publicznej oraz wzajemne proporcje między tymi składnikami wynagrodzenia	str. 5
3. Wyjaśnienie sposobu, w jaki całkowite wynagrodzenie jest zgodne z przyjętą Polityką Wynagrodzeń, w tym w jaki sposób przyczynia się do osiągnięcia długoterminowych wyników ATLANTA POLAND S.A.	str. 8
4. Informacje na temat sposobu, w jaki zostały zastosowane kryteria dotyczące wyników.	str. 9
5. Informacja o zmianie, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia, wyników ATLANTA POLAND S.A. oraz średniego wynagrodzenia pracowników ATLANTA POLAND S.A. niebędących Członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej, w okresie co najmniej pięciu ostatnich lat obrotowych, w ujęciu łącznym, w sposób umożliwiający porównanie	str. 10
6. Wysokość wynagrodzenia od podmiotów należących do tej samej grupy kapitałowej w rozumieniu ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości	str. 11
7. Liczba przyznanych lub zaoferowanych instrumentów finansowych oraz główne warunki wykonywania praw z tych instrumentów, w tym cenę i datę wykonania oraz ich zmiany	str. 11
8. Informacja na temat korzystania z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia	str. 11
9. Informacje dotyczące odstępstw od procedury wdrażania Polityki Wynagrodzeń oraz odstępstw zastosowanych zgodnie z art. 90f ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, w tym wyjaśnienie przesłanek i trybu, oraz wskazanie elementów, od których zastosowano odstępstwa	str. 11
10. Informacje dotyczące świadczeń pieniężnych lub niepieniężnych przyznanych na rzecz osób najbliższych Członkowi Zarządu lub Rady Nadzorczej	str. 11

I. Wstęp

Sprawozdanie o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej ATLANTA POLAND S.A. (dalej: Sprawozdanie o wynagrodzeniach) zawiera informacje na temat wynagrodzeń członków ww. organów, otrzymanych w roku obrotowym 2023/2024.

Sprawozdanie o wynagrodzeniach zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 lipca 2005r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz. U. 2020 poz. 2080 z późn. zm.) (dalej: Ustawa o ofercie publicznej) oraz Polityką Wynagrodzeń Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej ATLANTA POLAND S.A. (dalej: Polityka Wynagrodzeń).

Sprawozdanie o wynagrodzeniach zostało przygotowane przez Radę Nadzorczą ATLANTA POLAND S.A., zgodnie z art. 90g Ustawy o ofercie publicznej.

Polityka Wynagrodzeń, opracowana zgodnie z art. 90d Ustawy o ofercie publicznej, została przyjęta w Spółce uchwałą nr 2 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia ATLANTA POLAND S.A. z dnia 26 sierpnia 2020r. W roku obrotowym 2023/2024 nie wystąpiły żadne zmiany w Polityce Wynagrodzeń. W dniu 5 sierpnia 2024r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, działając na podstawie art. 90e ust. 4 ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, w związku z dokonaniem przeglądu Polityki Wynagrodzeń i pozytywną oceną jej funkcjonowania w ATLANTA POLAND S.A., postanowiło o podtrzymaniu dotychczasowego brzmienia Polityki Wynagrodzeń.

Polityka Wynagrodzeń zawiera zasady dotyczące:

- wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej ATLANTA POLAND S.A.,
- sporządzania Sprawozdania o wynagrodzeniach.

Sprawozdanie o wynagrodzeniach obejmuje:

- a) informację o wysokości całkowitego wynagrodzenia w podziale na składniki, o których mowa w art. 90d ust. 3 pkt 1 Ustawy o ofercie publicznej oraz wzajemne proporcje między tymi składnikami wynagrodzenia;
- b) wyjaśnienie sposobu, w jaki całkowite wynagrodzenie jest zgodne z przyjętą Polityką Wynagrodzeń, w tym w jaki sposób przyczynia się do osiągnięcia długoterminowych wyników Spółki;
- c) informacje na temat sposobu, w jaki zostały zastosowane kryteria dotyczące wyników;
- d) informację o zmianie, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki, wyników ATLANTA POLAND S.A. oraz średniego wynagrodzenia pracowników ATLANTA POLAND S.A., niebędących Członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej, w okresie co najmniej pięciu ostatnich lat obrotowych, w ujęciu łącznym, w sposób umożliwiający porównanie;
- e) wysokość wynagrodzenia od podmiotów należących do tej samej grupy kapitałowej w rozumieniu ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości;
- f) liczbę przyznanych lub zaoferowanych instrumentów finansowych oraz główne warunki wykonywania praw z tych instrumentów, w tym cenę i datę wykonania oraz ich zmiany;
- g) informacje na temat korzystania z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia;
- h) informacje dotyczące odstępstw od procedury wdrażania Polityki Wynagrodzeń oraz odstępstw zastosowanych zgodnie z art. 90f Ustawy o ofercie, w tym wyjaśnienie przesłanek i trybu, oraz wskazanie elementów, od których zastosowano odstępstwa;
- i) informacje dotyczące świadczeń pieniężnych lub niepieniężnych przyznanych na rzecz osób najbliższych Członkowi Zarządu lub Rady Nadzorczej.

II. Wyjaśnienie, w jaki sposób została uwzględniona uchwała walnego zgromadzenia opiniująca sprawozdanie za poprzedni rok obrotowy

Zwyczajne Walne Zgromadzenie ATLANTA POLAND S.A., w dniu 19 grudnia 2023 roku, podjęło uchwałę nr 18 opiniującą „Sprawozdanie o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej ATLANTA POLAND S.A. za rok obrotowy 2022/2023” sporządzone przez Radę Nadzorczą, zgodnie z którą Sprawozdanie o wynagrodzeniach zostało zaopiniowane pozytywnie, bez uwag lub zastrzeżeń.

W związku z powyższym sposób prezentowania informacji o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej kontynuowany jest w niniejszym Sprawozdaniu o wynagrodzeniach.

III. Rok obrotowy 2023/2024

1. Wprowadzenie

Niniejszy rozdział zawiera szczegółowe informacje dotyczące wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki w roku obrotowym 2023/2024, obejmującym okres od 1 lipca 2023r. do 30 czerwca 2024r., ustalonych zgodnie z przyjętą w Spółce praktyką w zakresie polityki wynagrodzeń oraz obowiązującą w Spółce Polityką Wynagrodzeń.

Skład Zarządu ATLANTA POLAND S.A. w roku obrotowym 2023/2024:

Tabela 1

Imię i Nazwisko	Funkcja	Okres pełnienia funkcji w roku sprawozdawczym
Piotr Bieliński	Prezes Zarządu	01.07.2023 – 30.06.2024
Maciej Nienartowicz	Wiceprezes Zarządu	01.07.2023 – 30.06.2024
Joanna Kurdach	Członek Zarządu	01.07.2023 – 30.06.2024

W roku obrotowym 2023/2024 nie wystąpiły żadne zmiany w składzie Zarządu Spółki.

W dniu 15 listopada 2023r. Rada Nadzorcza Spółki:

- powołała Panią Joannę Kurdach do Zarządu ATLANTA POLAND S.A. na okres kolejnej 3 letniej kadencji powierzając jej funkcję Członka Zarządu, oraz
- powołała Pana Macieja Nienartowicza do Zarządu ATLANTA POLAND S.A. na okres kolejnej 3 letniej kadencji powierzając mu funkcję Wiceprezesa Zarządu.

Skład Rady Nadzorczej ATLANTA POLAND S.A. w roku obrotowym 2023/2024:

Tabela 2

Imię i Nazwisko	Funkcja	Okres pełnienia funkcji w roku sprawozdawczym
Dariusz Mazur	Przewodniczący Rady Nadzorczej	01.07.2023 – 30.06.2024
Krzysztof Nawrocki	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	01.07.2023 – 30.06.2024
Rafał Bogustawski	Członek Rady Nadzorczej delegowany do stałego indywidualnego wykonywania czynności nadzorczych, Przewodniczący Komitetu Audytu	01.07.2023 – 30.06.2024
Tomasz Kurpisz	Członek Rady Nadzorczej, Członek Komitetu Audytu	01.07.2023 – 30.06.2024
Arkadiusz Orlin Jastrzębski	Członek Rady Nadzorczej, Członek Komitetu Audytu	01.07.2023 – 30.06.2024

W roku obrotowym 2023/2024 nie wystąpiły żadne zmiany w składzie Rady Nadzorczej ATLANTA POLAND S.A.

2. Informacja o wysokości całkowitego wynagrodzenia w podziale na składniki, o których mowa w art. 90d ust. 3 pkt 1 Ustawy o ofercie publicznej oraz wzajemne proporcje między tymi składnikami wynagrodzenia

Wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2023/2024 zostało ustalone na mocy:

- ✓ uchwały nr 25 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia ATLANTA POLAND S.A. z dnia 19 grudnia 2022 roku w sprawie ustalenia wysokości wynagrodzenia Członka Rady Nadzorczej Spółki,
- ✓ uchwały nr 26 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia ATLANTA POLAND S.A. z dnia 19 grudnia 2022 roku w sprawie ustalenia wysokości wynagrodzenia Członka Rady Nadzorczej Spółki,
- ✓ uchwały nr 27 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia ATLANTA POLAND S.A. z dnia 19 grudnia 2022 roku w sprawie ustalenia wysokości wynagrodzenia Członka Rady Nadzorczej Spółki,
- ✓ uchwały nr 28 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia ATLANTA POLAND S.A. z dnia 19 grudnia 2022 roku w sprawie ustalenia wysokości wynagrodzenia Członka Rady Nadzorczej Spółki,
- ✓ uchwały nr 29 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia ATLANTA POLAND S.A. z dnia 19 grudnia 2022 roku w sprawie ustalenia wysokości wynagrodzenia Członka Rady Nadzorczej Spółki,
- ✓ uchwały nr 30 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia ATLANTA POLAND S.A. z dnia 19 grudnia 2022 roku w sprawie ustalenia wysokości dodatkowego wynagrodzenia Członka Rady Nadzorczej Spółki.

Członkom Rady Nadzorczej Spółki przysługuje stałe wynagrodzenie miesięczne a także zwrot kosztów związanych z udziałem w pracach Rady Nadzorczej zgodnie z art. 392 Kodeksu spółek handlowych. Zróżnicowanie wynagrodzenia wynikało w szczególności z pełnionej funkcji Członka Rady Nadzorczej.

Wynagrodzenie Członków Zarządu w roku obrotowym 2023/2024 zostało ustalone na mocy:

- ✓ uchwały nr 5 Rady Nadzorczej z dnia 15 kwietnia 2014 roku, zmienionej uchwałą nr 7 z 23 stycznia 2018 roku,
- ✓ uchwały nr 6 Rady Nadzorczej z dnia 15 kwietnia 2014 roku, zmienionej uchwałą nr 8 Rady Nadzorczej z 21 listopada 2022 roku,
- ✓ uchwały nr 6 Rady Nadzorczej z dnia 26 lutego 2015 roku, zmienionej następnie uchwałami: nr 3 Rady Nadzorczej z dnia 23 stycznia 2018 roku oraz uchwałą Rady Nadzorczej z dnia 5 maja 2020 roku,
- ✓ uchwały nr 8 Rady Nadzorczej z dnia 26 lutego 2015 roku, zmienionej uchwałą nr 7 Rady Nadzorczej z dnia 17 stycznia 2017 roku, zmienionej uchwałą nr 4 Rady Nadzorczej z dnia 6 czerwca 2017 roku, zmienionej uchwałą Rady Nadzorczej z dnia 5 maja 2020 roku, a następnie uchwałą nr 7 Rady Nadzorczej z 21 listopada 2022 roku,
- ✓ uchwały nr 3 Rady Nadzorczej z dnia 6 czerwca 2017 roku, zmienionej uchwałą Rady Nadzorczej z dnia 5 maja 2020 roku,
- ✓ uchwały nr 4 Rady Nadzorczej z dnia 23 stycznia 2018 roku, zmienionej uchwałą Rady Nadzorczej z dnia 5 maja 2020 roku,
- ✓ uchwały Rady Nadzorczej z dnia 5 maja 2020 roku,
- ✓ uchwały nr 4 Rady Nadzorczej z dnia 28 marca 2022 roku, zmienionej uchwałą nr 9 Rady Nadzorczej z dnia 21 listopada 2022 roku,
- ✓ uchwały nr 5 Rady Nadzorczej z dnia 28 marca 2022 roku, zmienionej uchwałą nr 12 Rady Nadzorczej z dnia 21 listopada 2022 roku,
- ✓ uchwał: nr 1 i nr 2 Rady Nadzorczej z dnia 15 grudnia 2023 roku.

Całkowite wynagrodzenie Członków Zarządu Spółki w roku obrotowym 2023/2024 składało się z części stałej, będącej miesięcznym wynagrodzeniem podstawowym (dalej: Wynagrodzenie Stałe) oraz części

zmiennej, której wysokość uzależniona była od realizacji wskaźników ustalonych odrębnie dla każdego z Członków Zarządu (dalej: Wynagrodzenie Zmienne).

Rada Nadzorcza przy określaniu Wynagrodzenia Stałego poszczególnych Członków Zarządu brała pod uwagę w szczególności sprawowaną funkcję i związany z nią zakres odpowiedzialności, doświadczenie zawodowe oraz rynkowy poziom wynagrodzeń w podmiotach o zbliżonej do ATLANTA POLAND S.A. wielkości, działających w branży spożywczej.

Ponadto, poza Wynagrodzeniem Stałym i Wynagrodzeniem Zmiennym, Członkowie Zarządu mogli otrzymać inne świadczenia dodatkowe, wynikające z regulacji obowiązujących w Spółce, takie jak: samochód służbowy, pakiet medyczny, szkolenia.

Tabele nr 3 i nr 4 zawierają szczegółowe rozbięcie wynagrodzenia dla każdego z Członków Rady Nadzorczej i Zarządu Spółki w roku obrotowym 2023/2024, w podziale na składniki, o których mowa w art. 90d ust. 3 pkt 1 Ustawy o ofercie publicznej oraz wzajemne proporcje między tymi składnikami wynagrodzenia.

Wynagrodzenie brutto Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2023/2024 [dane w PLN]:

Tabela 3

Imię i Nazwisko	Funkcja	Wynagrodzenie Stałe	Wynagrodzenie Zmienne
Dariusz Mazur	Przewodniczący Rady Nadzorczej	420 000	-
Krzysztof Nawrocki	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	60 000	-
Rafał Bogusławski	Członek Rady Nadzorczej delegowany do stałego indywidualnego wykonywania czynności nadzorczych, Przewodniczący Komitetu Audytu	84 000	-
Tomasz Kurpisz	Członek Rady Nadzorczej, Członek Komitetu Audytu	60 000	-
Arkadiusz Orlin Jastrzębski	Członek Rady Nadzorczej, Członek Komitetu Audytu	60 000	-

Zwrot kosztów związanych z udziałem w pracach Rady Nadzorczej:

1. Dariusz Mazur – 8 783 zł
2. Rafał Bogusławski – 4 520 zł
3. Arkadiusz Orlin Jastrzębski - 4 220 zł

W dniu 14 lutego 2023r. Spółka otrzymała z Sądu Okręgowego w Gdańsku odpis pozwu złożonego przez akcjonariusza Spółki o uchylenie uchwały nr 25 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki z dnia 19.12.2022r. w sprawie ustalenia wysokości wynagrodzenia Członka Rady Nadzorczej ATLANTA POLAND S.A. wraz z wnioskiem o zabezpieczenie roszczenia polegającego na:

- wstrzymaniu wykonalności zaskarżonej Uchwały,
- unormowaniu praw i obowiązków stron postępowania przez nakazanie Spółce wypłacania Panu Dariuszowi Mazurowi za okres pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej wynagrodzenia w wysokości 5.000 zł miesięcznie, tj. w wysokości wynagrodzenia wypłacanego pozostałym członkom Rady Nadzorczej, do czasu prawomocnego zakończenia postępowania o uchylenie zaskarżonej Uchwały.

Spółka złożyła odpowiedź na pozew, wnosząc o oddalenie powództwa. W dniu 21 maja 2024r. Spółka otrzymała informację, iż w postępowaniu toczącym się przed Sądem Okręgowym w Gdańsku IX Wydział Gospodarczy pod sygn. akt IXGC124/23, Sąd uchylił uchwałę nr 25 WZA Spółki z dnia 19.12.2022r. w sprawie ustalenia wysokości wynagrodzenia Członka Rady Nadzorczej ATLANTA POLAND S.A. Pana Dariusza Mazura. Spółka złożyła apelację w ww. sprawie 17 września 2024r. W ocenie ATLANTA POLAND S.A. zaskarżona pozwem Uchwała Nr 25 WZA z dnia 19.12.2022r. nie narusza dobrych obyczajów i nie została podjęta w celu pokrzywdzenia akcjonariusza Spółki.

Wynagrodzenie brutto Zarządu w roku obrotowym 2023/2024 [dane w PLN]

Tabela 4

Imię i Nazwisko	Funkcja	(I)	IIa	IIb	IIc	(III)	(IV)	(V)	Proporcje pomiędzy składnikami		
		Wynagrodzenie							Świadczenia dodatkowe ⁴	(I)/(IV)	(III)/(IV)
		Stałe	Zmienne				Całkowite				
			Wynagrodzenie zmienne wypłacone w okresie sprawozdawczym dotyczące poprzedniego okresu sprawozdawczego	Wynagrodzenie zmienne należne za okres sprawozdawczy i wypłacone w okresie sprawozdawczym	Wynagrodzenie zmienne należne za okres sprawozdawczy, niewypłacone w okresie sprawozdawczym	Razem wynagrodzenie zmienne należne za okres sprawozdawczy, niezależnie od terminu wypłaty (IIb + IIc)	Całkowite wynagrodzenie należne za okres sprawozdawczy, niezależnie od terminu wypłaty (I + III)				
Piotr Bieliński ¹	Prezes Zarządu	313 200	436 084	126 663	1 330 955	1 457 618	1 770 818	6 000	17,69%	82,31%	
Maciej Nienartowicz ²	Wiceprezes Zarządu	300 000	358 895	563 075	728 556	1 291 631	1 591 631	4 800	18,85%	81,15%	
Joanna Kurdach ³	Członek Zarządu	294 000	61 235	542 000	86 250	628 250	922 250	16 520	31,88%	68,12%	

* - dane obejmują wynagrodzenie wypłacone i należne

¹ - wynagrodzenie stałe i zmienne obejmuje również wynagrodzenie z tytułu pełnienia przez Pana Piotra Bielińskiego funkcji dyrektora ds. eksportu w następującej wysokości: Wynagrodzenie Stałe – 102 000 zł, Wynagrodzenie Zmienne – 152 549 zł,

² - wynagrodzenie stałe i zmienne obejmuje również wynagrodzenie z tytułu pełnienia przez Pana Macieja Nienartowicza funkcji dyrektora ds. importu w następującej wysokości: Wynagrodzenie Stałe – 102 000 zł,

³ - wynagrodzenie stałe i zmienne obejmuje również wynagrodzenie z tytułu pełnienia przez Panią Joannę Kurdach funkcji dyrektora zarządzającego zakładem produkcyjnym we Włocławku w następującej wysokości: Wynagrodzenie Stałe – 102 000 zł, Wynagrodzenie Zmienne – 6 000 zł

⁴ - świadczenia dodatkowe obejmowały: samochód służbowy, świadczenia z ZFŚS i szkolenia.

3. Wyjaśnienie sposobu, w jaki całkowite wynagrodzenie jest zgodne z przyjętą Polityką Wynagrodzeń, w tym w jaki sposób przyczynia się do osiągnięcia długoterminowych wyników ATLANTA POLAND S.A.

W roku obrotowym 2023/2024 ustalone w Spółce zasady wynagradzania Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej były zgodne z Polityką Wynagrodzeń, przyjętą w Spółce uchwałą nr 2 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia ATLANTA POLAND S.A. z dnia 26 sierpnia 2020r.

Polityka Wynagrodzeń, opracowana na podstawie art. 90d Ustawy o ofercie publicznej, jest dokumentem ogólnym, ramowym, zgodnym z dotychczas obowiązującymi w Spółce praktykami w zakresie kształtowania wynagrodzeń członków Zarządu i Rady Nadzorczej.

Przyjęcie Polityki Wynagrodzeń nie skutkowało wprowadzeniem zmian w obowiązującym w Spółce modelu wynagradzania członków Zarządu i Rady Nadzorczej.

Całkowite wynagrodzenie Członków Zarządu Spółki w roku obrotowym 2023/2024 składało się z Wynagrodzenia Stałego i Wynagrodzenia Zmiennego. System wynagrodzeń ustalony został w sposób spójny dla wszystkich Członków Zarządu.

Ponadto, poza Wynagrodzeniem Stałym i Wynagrodzeniem Zmiennym, Członkowie Zarządu mogli otrzymać inne świadczenia dodatkowe wynikające z regulacji obowiązujących w Spółce takie jak: samochód służbowy czy szkolenia.

Rada Nadzorcza przy określaniu Wynagrodzenia Stałego poszczególnych Członków Zarządu brała pod uwagę w szczególności sprawowaną funkcję i związany z nią zakres odpowiedzialności, doświadczenie zawodowe Członka Zarządu oraz rynkowy poziom wynagrodzeń w podmiotach o zbliżonej do ATLANTA POLAND S.A. wielkości, działających w branży spożywczej.

Wysokość Wynagrodzenia Zmiennego uzależniona była od realizacji wskaźników ustalonych odrębnie dla każdego z Członków Zarządu i wiązała się bezpośrednio z sytuacją finansową i wynikami osiąganymi przez Spółkę. Ustalone wskaźniki miały charakter przede wszystkim ilościowy, w jednym przypadku jakościowy i w zależności od wskaźnika rozliczane były po zakończeniu danego miesiąca, kwartału bądź po zakończeniu roku obrotowego.

System wynagrodzeń Członków Zarządu Spółki, w tym dobór wskaźników, które wchodziły w skład Wynagrodzenia Zmiennego, był elementem wspierającym zrównoważony rozwój Spółki i osiągnięcie długoterminowych celów strategicznych, realizowanych przy zachowaniu stabilności finansowej Spółki, jak również motywował do osiągnięcia jak najlepszych wyników finansowych.

Ponadto, przyjęty system wynagrodzeń miał na celu pozyskanie, utrzymanie i motywację osób posiadających kompetencje do wykonywania obowiązków Członków Zarządu, w celu właściwego zarządzania ATLANTA POLAND S.A.

W ocenie Rady Nadzorczej, system wynagrodzeń Członków Zarządu przyczyniał się do realizacji długoterminowych wyników w szczególności poprzez powiązanie Wynagrodzenia Zmiennego z wynikami finansowymi Spółki osiąganymi w danym roku obrotowym.

Wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej ma charakter wyłącznie Wynagrodzenia Stałego, nie jest powiązane z wynikami finansowymi Spółki ani liczbą odbytych posiedzeń, co skutkuje niezależnym osądem Członków Rady Nadzorczej w sprawowanej funkcji.

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

W roku obrotowym 2023/2024 Członkowie Zarządu Spółki otrzymali Wynagrodzenie Zmienne uzależnione przede wszystkim od kryteriów ilościowych, a w jednym przypadku od kryterium jakościowego.

Ww. kryteria określone zostały przez Radę Nadzorczą Spółki odrębnie dla każdego z Członków Zarządu i obejmowały:

- a) zysk netto Spółki osiągnięty w roku obrotowym 2023/2024, z uwzględnieniem korekt o wybrane zdarzenia, określone w uchwale Rady Nadzorczej,
- b) zysk netto wypracowany przez dział eksportu Spółki w danym kwartale, rozumiany jako kwota stanowiąca zysk brutto ze sprzedaży eksportowej osiągnięty przez dział eksportu Spółki w danym kwartale, pomniejszona o koszty działu eksportu w tym samym kwartale oraz pomniejszona o 19%,
- c) zysk netto wypracowany przez dział sprzedaży krajowej B2B Spółki w danym kwartale, rozumiany jako kwota stanowiąca zysk brutto ze sprzedaży krajowej B2B osiągnięty przez dział sprzedaży krajowej B2B Spółki w danym kwartale, pomniejszona o koszty działu sprzedaży krajowej B2B w tym samym kwartale oraz pomniejszona o 19%,
- d) zysk operacyjny wypracowany przez Zakład Bakalii Konfekcjonowanych we Włocławku w danym miesiącu, z uwzględnieniem korekt o wybrane zdarzenia, określone w uchwale Rady Nadzorczej,
- e) zysk operacyjny wypracowany przez Zakład Bakalii Konfekcjonowanych we Włocławku w danym kwartale, z uwzględnieniem korekt o wybrane zdarzenia, określone w uchwale Rady Nadzorczej. Wynagrodzenie Zmienne przysługujące z tego tytułu naliczane było kwartalnie i pomniejszane o wynagrodzenie wynikające z pkt d) powyżej,
- f) pozytywny wynik wszystkich audytów i kontroli, przeprowadzonych w danym kwartale w Zakładzie Bakalii Konfekcjonowanych we Włocławku, przez wszelkie podmioty, w tym w szczególności przez organy, jednostki i podmioty państwowe oraz samorządowe, jak i przez podmioty prywatne, w tym klientów Spółki.

W odniesieniu do kryteriów ilościowych, Rada Nadzorcza określiła dla każdego Członka Zarządu, którego dotyczyło dane kryterium, wartość % przyjętego kryterium ilościowego bądź stałe wynagrodzenie kwotowe, co przełożyło się na wysokość Wynagrodzenia Zmiennego.

5. Informacja o zmianie, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia, wyników ATLANTA POLAND S.A. oraz średniego wynagrodzenia pracowników ATLANTA POLAND S.A. niebędących Członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej, w okresie co najmniej pięciu ostatnich lat obrotowych, w ujęciu łącznym, w sposób umożliwiający porównanie

Informacje dotyczące zmiany, w ujęciu rocznym w stosunku do poprzedniego roku obrotowego, wynagrodzenia członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej (przedstawionych jako wynagrodzenia roczne), średniego rocznego wynagrodzenia pracowników Spółki niebędących członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej oraz wyników finansowych Spółki, ujęte w Tabeli nr 5, obejmują 5 lat obrotowych Spółki od 2019/2020 do 2023/2024.

Tabela 5

Pozycja	różnica %	2023/2024	różnica %	2022/2023	różnica %	2021/2022	różnica %	2020/2021	2019/2020
Roczne, łączne wynagrodzenie Zarządu należne za okres sprawozdawczy, niezależnie od terminu wypłaty ¹	192,41%	4 284 699	126,73%	2 226 876	117,05%	1 757 218	109,52%	1 501 230	1 370 725
Roczne, łączne wynagrodzenie Rady Nadzorczej należne za okres sprawozdawczy, niezależnie od terminu wypłaty ¹	140,7%	684 000	223,8%	486 149	113,2%	217 270	100,0%	192 000	192 000
Średnie, roczne wynagrodzenie pracowników niebędących członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej ¹	123,1%	83 151	103,6%	67 568	116,3%	65 237	107,4%	56 116	52 236
Przychody netto ze sprzedaży ²	109,2%	488 333	114,5%	447 359	124,3%	390 605	106,2%	314 281	295 926
Zysk brutto ze sprzedaży ²	139,1%	91 553	123,3%	65 825	113,4%	53 366	108,5%	47 076	43 389
EBITDA ²	174,7%	43 045	157,4%	24 642	98,7%	15 651	130,7%	15 863	12 139
Zysk netto ²	253,0%	25 424	129,4%	10 050	100,1%	7 768	133,7%	7 764	5 807

¹ - dane w PLN

² - dane w tys. PLN

6. Wysokość wynagrodzenia od podmiotów należących do tej samej grupy kapitałowej w rozumieniu ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości

ATLANTA POLAND S.A. nie tworzy grupy kapitałowej.

7. Liczba przyznanych lub zaoferowanych instrumentów finansowych oraz główne warunki wykonywania praw z tych instrumentów, w tym cenę i datę wykonania oraz ich zmiany

W roku obrotowym 2023/2024 w Spółce nie funkcjonował program motywacyjny, w ramach którego przyznano lub zaoferowano Członkom Zarządu bądź Członkom Rady Nadzorczej instrumenty finansowe.

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

W roku obrotowym 2023/2024 Spółka nie kierowała do Członków Zarządu żądania zwrotu jakiegokolwiek części Wynagrodzenia Zmiennego.

9. Informacje dotyczące odstępstw od procedury wdrażania Polityki Wynagrodzeń oraz odstępstw zastosowanych zgodnie z art. 90f ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, w tym wyjaśnienie przesłanek i trybu, oraz wskazanie elementów, od których zastosowano odstępstwa

W roku obrotowym 2023/2024 nie miały miejsca odstępstwa od procedury wdrażania Polityki Wynagrodzeń oraz odstępstwa zastosowane zgodnie z art. 90f ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych .

10. Informacje dotyczące świadczeń pieniężnych lub niepieniężnych przyznanych na rzecz osób najbliższych Członkowi Zarządu lub Rady Nadzorczej

W roku obrotowym 2023/2024 nie zostały przyznane żadne świadczenia pieniężne lub niepieniężne na rzecz osób najbliższych Członkowi Zarządu lub Rady Nadzorczej.

Niniejsze Sprawozdanie o wynagrodzeniach zostało przyjęte przez Radę Nadzorczą ATLANTA POLAND S.A. w dniu 29 października 2024 roku.

.....
Dariusz Mazur
Przewodniczący Rady Nadzorczej

.....
Krzysztof Nawrocki
Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

.....
Arkadiusz Orlin Jastrzębski
Członek Rady Nadzorczej

.....
Tomasz Kurpisz
Członek Rady Nadzorczej

.....
Rafał Bogusławski
Członek Rady Nadzorczej