



**SPRAWOZDANIE O WYNAGRODZENIACH
CZŁONKÓW ZARZĄDU
I CZŁONKÓW RADY NADZORCZEJ
WIKANA S.A. ZA ROK 2022**

Lublin, dnia 1 czerwca 2023 r.

SPIS TREŚCI:

1. Wstęp	3
2. Skład osobowy Zarządu i Rady Nadzorczej w okresie sprawozdawczym	4
2.1. Zarząd.....	4
2.2. Rada Nadzorcza	4
3. Wysokość całkowitego wynagrodzenia w podziale na składniki oraz wzajemne proporcje między tymi składnikami wynagrodzenia	4
4. Zgodność wynagrodzenia członków Zarządu i Rady Nadzorczej z polityką wynagrodzeń.....	6
5. Kryteria dotyczące wyników.....	7
6. Zmiana wynagrodzenia członków Zarządu i Rady Nadzorczej, wyników Spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników Spółki.....	8
7. Wynagrodzenie od podmiotów należących do Grupy Kapitałowej WIKANA	9
8. Przyznane lub zaoferowane instrumenty finansowe.....	9
9. Żądanie zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia.....	9
10. Informacje dotyczące odstępstw od procedury wdrażania polityki wynagrodzeń oraz odstępstw od stosowania polityki wynagrodzeń	11
11. Wyjaśnienie sposobu, w jaki została uwzględniona uchwała opiniująca Walnego Zgromadzenia, odnosząca się do poprzedniego sprawozdania o wynagrodzeniach.....	11

1. WSTĘP

Niniejsze Sprawozdanie o wynagrodzeniach („**Sprawozdanie**”) zostało sporządzone zgodnie z wymogami 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 (t.j. Dz.U. 2022 poz. 2554) („**Ustawa**”).

Ogólne zasady wynagradzania członków Zarządu i członków Rady Nadzorczej spółki pod firmą: WIKANA S.A. z siedzibą w Lublinie („**Spółka**”) określa „Polityka wynagrodzeń członków Zarządu i członków Rady Nadzorczej WIKANA S.A.” („**Polityka wynagrodzeń**”, „**Polityka**”), przyjęta uchwałą nr 21/VI/2020 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 25 czerwca 2020 r., zmieniona uchwałą nr 18/VI/2021 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 30 czerwca 2021 r., uchwałą nr 7/II/2022 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 10 lutego 2022 r. oraz uchwałą nr 4/IV/2022 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 26 kwietnia 2022 r.

Polityka wynagrodzeń została sporządzona w celu ustalenia zasad wynagradzania członków Zarządu Spółki i członków Rady Nadzorczej Spółki. Polityka przyczynia się do realizacji strategii biznesowej, długoterminowych interesów i stabilności Spółki w ten sposób, że w zakresie premii rocznej członków Zarządu Spółki wynagrodzenie to zależne jest w głównej mierze od sytuacji finansowej Spółki, a w procesie przyznawania wynagrodzenia stałego, w tym jego podwyżki, uwzględnia się ocenę efektów pracy danej osoby w odniesieniu do ogólnych wyników Spółki z zastosowaniem analizy sytuacji na rynku pracy, jak również bieżącej sytuacji Spółki, oraz stosuje się okresy zatrzymania świadczeń innych, niż wynagrodzenie stałe, które są spójne z długoterminowymi celami Spółki.

Zgodnie z art. 378 § 1 ustawy z dnia 15 września 2000 r. – Kodeks spółek handlowych (t.j. Dz.U. 2022 poz. 1467) i § 30 pkt 5 Statutu Spółki, wynagrodzenie członków Zarządu ustala Rada Nadzorcza. Walne Zgromadzenie może ustalać zasady wynagradzania członków Zarządu, w szczególności maksymalną wysokość wynagrodzenia, przyznawania członkom Zarządu prawa do świadczeń dodatkowych lub maksymalną wartość takich świadczeń, a także może upoważnić Radę Nadzorczą do ustalenia, że wynagrodzenie członków Zarządu obejmuje również prawo do określonego udziału w zysku rocznym Spółki, który jest przeznaczony do podziału między akcjonariuszy zgodnie z art. 347 § 1 Kodeksu spółek handlowych.

Zgodnie z art. 392 § 1 Kodeksu spółek handlowych i § 25 ust. 1 pkt 9 Statutu Spółki, wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej Spółki ustala Walne Zgromadzenie Spółki w drodze uchwały.

Sprawozdanie niniejsze zostało sporządzone za okres od dnia 1 stycznia 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 roku. Dane za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku zostały podane w celach porównawczych.

2. SKŁAD OSOBOWY ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ W OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM

2.1. ZARZĄD

Na dzień 1 stycznia 2022 roku skład Zarządu Spółki był następujący:

- Piotr Kwaśniewski – Prezes Zarządu,
- Paweł Chołota – Członek Zarządu.

W dniu 10 czerwca 2022 roku Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę w sprawie ustalenia liczby członków Zarządu Spółki w kadencji obejmującej lata 2022 – 2025, w której określone zostało, że we wskazanym okresie Zarząd Spółki funkcjonować będzie w składzie dwuosobowym, a ponadto uchwały w sprawie powołania na kadencję obejmującą ww. lata: Pana Piotra Kwaśniewskiego na Prezesa Zarządu oraz Pana Chołoty na Członka Zarządu (szczegóły: raport bieżący nr 12/2022).

Poniższa tabela przedstawia strukturę i skład osobowy Zarządu Spółki w roku obrotowym 2022:

Imię i nazwisko	Funkcja	01.01.2021	31.12.2021	01.01.2022	31.12.2022
Piotr Kwaśniewski	Prezes Zarządu	✓	✓	✓	✓
Paweł Chołota	Członek Zarządu	✓	✓	✓	✓

2.2. RADA NADZORCZA

W roku obrotowym 2022 struktura i skład Rady Nadzorczej Spółki nie ulegały zmianom. Zarówno na dzień 1 stycznia 2022 roku, jak i na dzień 31 grudnia 2022 roku, skład Rady Nadzorczej Spółki był następujący:

- Marcin Marczuk – Przewodniczący Rady Nadzorczej;
- Krzysztof Misiak – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej;
- Adam Buchajski – Członek Rady Nadzorczej;
- Anna Kulach – Członek Rady Nadzorczej;
- Patrycja Wojtczyk – Członek Rady Nadzorczej.

Poniższa tabela przedstawia strukturę i skład osobowy Rady Nadzorczej Spółki w roku obrotowym 2022:

Imię i nazwisko	Funkcja	01.01.2021	31.12.2021	01.01.2022	31.12.2022
Adam Buchajski	Członek Rady Nadzorczej	✓	✓	✓	✓
Anna Kulach	Członek Rady Nadzorczej	✓	✓	✓	✓
Marcin Marczuk	Przewodniczący Rady Nadzorczej	✓	✓	✓	✓
Krzysztof Misiak	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	✓	✓	✓	✓
Patrycja Wojtczyk	Członek Rady Nadzorczej	✓	✓	✓	✓

3. WYSOKOŚĆ CAŁKOWITEGO WYNAGRODZENIA W PODZIALE NA SKŁADNIKI ORAZ WZAJEMNE PROPORCJE MIĘDZY TYMI SKŁADNIKAMI WYNAGRODZENIA

Wynagrodzenie wypłacane członkom Zarządu przez Spółkę obejmuje: wynagrodzenie stałe oraz wynagrodzenie zmienne.

Wynagrodzenie stałe stanowi miesięczne wynagrodzenie pieniężne, wyrażone kwotą ryczałtową, wypłacane za pełnienie funkcji oraz powiązany z nią zakres obowiązków lub za świadczenie usług

na rzecz Spółki. Członkowie Zarządu pobierają wynagrodzenie na podstawie stosunku korporacyjnego wynikającego z ich powołania w skład Zarządu, na podstawie zawartej ze Spółką umowy o pracę lub umowy o świadczenie usług.

Wynagrodzenie zmienne stanowią:

- premia roczna uzależniona od osiągnięcia celów zarządczych, określonych na dany rok obrotowy przez Radę Nadzorczą,
- diety i zwrot kosztów podróży służbowych, w wysokości ustalonej odrębnymi przepisami prawa, ustalonymi w stosunku do pracowników,
- wynagrodzenie w formie instrumentów finansowych.

Członkom Zarządu przysługują także świadczenia dodatkowe w postaci:

- ubezpieczenia szkód powstałych w następstwie roszczeń z tytułu odpowiedzialności członków władz Spółki,
- ubezpieczenia medycznego dla Członka Zarządu i członków Jego najbliższej rodziny.

Spółka, realizując uprawnienie członków Zarządu do świadczenia dodatkowego w formie ubezpieczenia od odpowiedzialności cywilnej, zapewnia na koszt Spółki zawarcie przez Spółkę umowy ubezpieczenia odpowiedzialności władz spółki, obejmującej zarówno członków Zarządu, jak i członków Rady Nadzorczej. W okresie sprawozdawczym Spółka wykupiła polisę ubezpieczeniową obejmującą okres od 26.10.2022 – 25.10.2023, z sumą ubezpieczenia: 10 mln zł.

Z uwagi na charakter opisanego powyżej ubezpieczenia, w tym w szczególności ze względu na fakt, że polisy, o których mowa powyżej, obejmują nie tylko członków organów Spółki i jej prokurentów, ale także inne osoby, w tym określoną grupę pracowników Spółki, nie jest możliwe określenie wartości tego świadczenia przypadającego na jednego członka Zarządu lub Rady Nadzorczej.

Szczegółowe zestawienie całkowitego wynagrodzenia wypłaconego i należnego członkom Zarządu za rok obrotowy 2022 oraz proporcje między tymi składnikami zostało przedstawione w **Załączniku nr 1** do niniejszego Sprawozdania.

Członkom Rady Nadzorczej wypłacane było wynagrodzenie stałe, wyznaczone w związku z powołaniem na funkcję członka Rady Nadzorczej Spółki. Członkom Rady Nadzorczej przysługuje także zwrot kosztów związanych z udziałem w posiedzeniach obejmujących koszty noclegów i koszty podróży.

Szczegółowe zestawienie całkowitego wynagrodzenia wypłaconego i należnego członkom Rady Nadzorczej za rok obrotowy 2022 oraz proporcje między tymi składnikami zostało przedstawione w **Załączniku nr 2** do niniejszego Sprawozdania.

Ze względu na fakt, że w skład wynagrodzenia członków Zarządu i członków Rady Nadzorczej nie wchodzi świadczenia pieniężne i/lub niepieniężne przyznane na rzecz osób najbliższych, niniejsze Sprawozdanie nie zawiera informacji na ten temat.

4. ZGODNOŚĆ WYNAGRODZENIA CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ Z POLITYKĄ WYNAGRODZEŃ

Zgodnie z obowiązującą w Spółce Polityką, struktura wynagrodzenia członków Zarządu Spółki może składać się z następujących elementów:

- wynagrodzenia stałego, wyrażonego kwotą ryczałtową,
- premii rocznej, zależnej od osiągnięcia konkretnych celów zarządczych,
- diet pokrywania kosztów podróży służbowych, w wysokości ustalonej odrębnymi przepisami prawa, ustalonymi w stosunku do pracowników,
- wynagrodzenia w formie instrumentów finansowych.

Wprowadzone w Polityce dodatkowe rozwiązanie polegające na upoważnieniu Rady Nadzorczej do określenia wysokości m.in.: miesięcznego wynagrodzenia stałego i wynagrodzenia dodatkowego w postaci premii rocznej członków Zarządu mają na celu motywowanie członków Zarządu do podejmowania odpowiednich działań skierowanych na osiągnięcie przez Spółkę oraz Grupę coraz lepszych efektów finansowych, przy zapewnieniu długofalowej stabilności działania. Wynagrodzenie zmienne wypłacane w formie instrumentów finansowych ma z kolei stanowić dodatkową motywację dla członków Zarządu do dbania o długoterminowy wzrost wartości Spółki, przejawiający się w szczególności we wzroście cen akcji oraz trwałym związaniu członków Zarządu ze Spółką, jej celami i perspektywami rozwoju.

W przypadku członków Rady Nadzorczej wynagrodzenie wypłacone za 2022 rok uwzględniło wyłącznie element stały. Wynagrodzenie stałe członków Rady Nadzorczej zostało ustalone uchwałą nr 16 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 30 czerwca 2006 roku, a następnie uchwałą nr 16/VI/2022 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 15 czerwca 2022 roku i od tego dnia wynagrodzenie to jest zróżnicowane ze względu na pełnioną funkcję. Ustalenie stałego wynagrodzenia ryczałtowego dla Członków Rady Nadzorczej stanowi gwarancję stabilnego funkcjonowania Rady Nadzorczej jako organu nadzoru, którego członkowie, nie będąc bezpośrednio uzależnieni od wyniku finansowego Spółki, z należytą ostrożnością i uwagą, bez podejmowania zbędnego ryzyka, sprawują nadzór nad bieżącą działalnością Spółki oraz działalnością Zarządu. Jednocześnie odpowiednia kontrola zapewnia stabilność i bezpieczeństwo rozwoju Spółki, co przekłada się na realizację długoterminowych celów. W związku z powyższym w ocenie Rady Nadzorczej przyjęta przez Spółkę Polityka wspiera prawidłowe i skuteczne zarządzanie ryzykiem.

Rada Nadzorcza ocenia, że rozwiązania przyjęte w Polityce wynagrodzeń przyczyniają się do realizacji celów biznesowych, długoterminowych interesów oraz stabilności Spółki, w szczególności poprzez odzwierciedlenie w nich założeń stanowiących podstawy dla podejmowanych przez Spółkę działań, mających na celu maksymalizację przychodów oraz stworzenie mechanizmów motywujących członków poszczególnych organów Spółki do prowadzenia działań ukierunkowanych na realizację założonych celów biznesowych Spółki i Grupy, przy jednoczesnym dostosowaniu wysokości wynagrodzenia do zajmowanego stanowiska.

Rada Nadzorcza stoi na stanowisku, że wynagrodzenie wypłacone przez Spółkę członkom organów Spółki w 2022 roku nie stoi w sprzeczności z postanowieniami Polityki.

5. KRYTERIA DOTYCZĄCE WYNIKÓW

Zgodnie z obowiązującą w Spółce Polityką wynagrodzeń, po osiągnięciu konkretnych celów zarządczych, członkom Zarządu może zostać przyznane wynagrodzenie zmienne w postaci premii rocznej i/lub w formie instrumentów finansowych.

W Polityce zostały określone następujące cele zarządcze:

- **cel finansowy:** uzyskanie zwrotu na kapitale własnym rozumianego jako stosunek rocznego skonsolidowanego zysku netto do skonsolidowanych kapitałów własnych według bilansu sporządzonego na ostatni dzień danego roku obrotowego, nie niższego niż 15%;
- **cel niefinansowy:** utrzymanie rotacji pracowników w Grupie Kapitałowej WIKANA, w rozumieniu dobrowolnych odejść na wniosek pracownika w danym roku obrotowym, ustalonej na ostatni dzień roku obrotowego, na poziomie nie wyższym niż 30% (cel weryfikowany jest poprzez działania: (i) ustalenie liczby pracowników w Grupie Kapitałowej WIKANA na pierwszy i ostatni dzień roku obrotowego, z tym że na ostatni dzień według stanu z odliczeniem liczby pracowników, z którymi doszło do rozwiązania umowy o pracę na wniosek pracownika, (ii) obliczenie procentowego spadku zatrudnienia pomiędzy tymi datami);
- **cel niefinansowy:** w kontekście trendów zarządzania różnorodnością: utrzymanie procentu kobiet zatrudnianych na stanowiskach menedżerskich w Grupie Kapitałowej WIKANA (to jest osoby zatrudnione na podstawie umowy o pracę na stanowiskach dyrektorskich oraz członkowie zarządu z zastrzeżeniem, że w sytuacji, w której jedna osoba piastuje więcej niż jedno stanowisko menedżerskie, wszystkie piastowane przez tę osobę stanowiska liczone są jako 1 stanowisko), ustalonego na ostatni dzień roku obrotowego, na poziomie nie niższym niż 30%, w stosunku do pracowników zatrudnionych na stanowiskach menedżerskich w Grupie Kapitałowej WIKANA.

Zarówno premia roczna, jak i wynagrodzenie w formie instrumentów finansowych, mogą zostać wypłacone członkowi Zarządu po:

- uzyskaniu pozytywnej opinii biegłego rewidenta z badania skonsolidowanego i jednostkowego sprawozdania finansowego za dany rok obrotowy,
- zatwierdzeniu przez Walne Zgromadzenie sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej WIKANA uwzględniającego ujawnienia wymagane dla sprawozdania Zarządu z działalności Spółki,
- zatwierdzeniu przez Walne Zgromadzenie skonsolidowanego i jednostkowego sprawozdania finansowego za dany rok obrotowy,
- udzieleniu członkowi Zarządu przez Walne Zgromadzenie absolutorium z wykonania przez niego obowiązków za dany rok obrotowy oraz
- po stwierdzeniu przez Radę Nadzorczą realizacji przez członków Zarządu celów zarządczych, z tym że:
 - w przypadku niespełnienia jednego z celów niefinansowych, premia ulega obniżeniu o 10% w stosunku do pełnej wysokości premii, jaka byłaby należna po spełnieniu wszystkich celów,

- w przypadku niespełnienia dwóch celów niefinansowych, premia ulega obniżeniu o 20% w stosunku do pełnej wysokości premii, jaka byłaby należna po spełnieniu wszystkich celów.

Wobec ustalenia stanu realizacji celów zarządczych za 2021 rok, członkom Zarządu zostało wypłacone wynagrodzenie zmienne. Wynagrodzenie, o którym mowa w zdaniu poprzednim, zostało wypłacone członkom Zarządu w 2022 r. zgodnie z Programem Motywacyjnym przyjętym uchwałą nr 8/II/2022 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 10 lutego 2022 r., zmienionym uchwałą nr 5/IV/2022 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 26 kwietnia 2022 r., tj. w formie instrumentów finansowych, o których mowa w punkcie 8 niniejszego Sprawozdania.

6. ZMIANA WYNAGRODZENIA CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ, WYNIKÓW SPÓŁKI ORAZ ŚREDNIEGO WYNAGRODZENIA PRACOWNIKÓW SPÓŁKI

W niniejszej informacji, na podstawie wylączenia, o którym mowa w art. 90g ust. 3 Ustawy, postanowiono pominąć informacje za lata obrotowe, za które Rada Nadzorcza Spółki nie była obowiązana do sporządzania sprawozdania o wynagrodzeniach.

	2019 (tys. zł)	2020 (tys. zł)	2021 (tys. zł)	2022 (w tys. zł)
Piotr Kwaśniewski – Prezes Zarządu	134,5	248,0	180,0	180,0
<i>Zmiana (tys. zł)</i>		113,5	(68,0)	0,0
<i>Zmiana (%)</i>		84,4%	(27,4%)	0,0%
Paweł Chołota – Członek Zarządu	83,0	103,0	84,6	84,4
<i>Zmiana (tys. zł)</i>		20,0	(18,4)	(0,2)
<i>Zmiana (%)</i>		24,1%	(17,9%)	(0,2%)
Marcin Marczuk – Przewodniczący Rady Nadzorczej	30,0	30,0	30,3	43,7
<i>Zmiana (tys. zł)</i>		0,0	0,3	13,4
<i>Zmiana (%)</i>		0,0%	1,0%	44,2%
Krzysztof Misiak – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	30,0	30,0	30,3	37,0
<i>Zmiana (tys. zł)</i>		0,0	0,3	6,7
<i>Zmiana (%)</i>		0,0%	1,0%	22,1%
Adam Buchajski – Członek Rady Nadzorczej	30,0	30,0	30,0	36,5
<i>Zmiana (tys. zł)</i>		0,0	0,0	6,5
<i>Zmiana (%)</i>		0,0%	0,0%	21,7%
Anna Kułach – Członek Rady Nadzorczej	30,0	30,0	30,0	36,5
<i>Zmiana (tys. zł)</i>		0,0	0,0	6,5
<i>Zmiana (%)</i>		0,0%	0,0%	21,7%
Patrycja Wojtczyk – Członek Rady Nadzorczej	30,0	30,0	30,0	36,5
<i>Zmiana (tys. zł)</i>		0,0	0,0	6,5
<i>Zmiana (%)</i>		0,0%	0,0%	21,7%
Przychody ze sprzedaży Spółki	3 222,2	3 088,3	33 080,2	3 673,0
<i>Zmiana (tys. zł)</i>		(133,9)	29 991,9	(29 407,2)
<i>Zmiana (%)</i>		(4,2%)	971,1%	(88,9%)

Zysk netto Spółki	503,4	9 258,7	14 837,0	21 672,0
<i>Zmiana (tys. zł)</i>		8 755,3	5 578,3	6 835,0
<i>Zmiana (%)</i>		1 739,2%	60,2%	46,1%
Średnie roczne wynagrodzenie*	68,0	71,5	71,4	59,0
<i>Zmiana (tys. zł)</i>		3,5	(0,1)	(12,4)
<i>Zmiana (%)</i>		5,1%	(0,1%)	(17,4%)

* Średnie roczne wynagrodzenie pracowników niebędących członkami Zarządu i Rady Nadzorczej – obliczone jako suma wynagrodzeń wypłaconych pracownikom Spółki niebędącym członkami Zarządu i Rady Nadzorczej za rok obrotowy podzielona przez średnią liczbę etatów w tym roku obrotowym.

7. WYNAGRODZENIE OD PODMIOTÓW NALEŻĄCYCH DO GRUPY KAPITAŁOWEJ WIKANA

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2021	01.01.2022
	31.12.2021	31.12.2022
Paweł Chołota	122,6	150,0
<i>pełnienie funkcji we władzach jednostek zależnych</i>	86,6	150,0
<i>świadczenie usług</i>	36,0	-
<i>składki na ubezpieczenia społeczne</i>	-	-
<i>ubezpieczenie medyczne</i>	-	-
Piotr Kwaśniewski	60,0	84,0
<i>pełnienie funkcji we władzach jednostek zależnych</i>	60,0	-
<i>świadczenie usług</i>	-	84,0
<i>składki na ubezpieczenia społeczne</i>	-	-
<i>ubezpieczenie medyczne</i>	-	-

Członkowie Rady Nadzorczej Spółki w 2022 roku nie otrzymywali wynagrodzenia od podmiotów należących do Grupy Kapitałowej WIKANA, innych niż Spółka.

8. PRYZNANE LUB ZAOFEROWANE INSTRUMENTY FINANSOWE

W dniu 10 lutego 2022 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie WIKANA S.A. podjęło uchwałę nr 8/II/2022 w sprawie ustanowienia w Spółce Programu Motywacyjnego (dalej: „**Program**”), zmienionego uchwałą nr 5/IV/2022 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia WIKANA S.A. z dnia 26 kwietnia 2022 r., realizowanego za lata obrotowe 2021 i 2022.

Główne założenia Programu:

- Program dedykowany dla osób wchodzących w skład Zarządu Spółki („**Osoby Uprawnione**”),
- realizacja Programu poprzez przyznanie Osobom Uprawnionym uczestniczącym w Programie nieodpłatnie **akcji własnych Spółki** w związku z wypłatą części wynagrodzenia w formie instrumentów finansowych,
- spełnienie celów zarządczych oraz przesłanek określonych w „Polityce wynagrodzeń członków Zarządu i członków Rady Nadzorczej w WIKANA S.A.” warunkami realizacji Programu w każdym roku jego trwania,
- maksymalna liczba akcji Spółki objętych Programem: 500.000 sztuk,
- liczba akcji objętych Programem ustalana w każdym roku obowiązywania Programu jako wynik podziału wartości stanowiącej równowartość 3% zysku netto ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej WIKANA za dany rok obrotowy, wynikającego ze zbadanego przez biegłego rewidenta i zatwierdzonego uchwałą Walnego

Zgromadzenia WIKANA S.A skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej WIKANA, przez wartość jednej akcji, ustaloną odrębnie w każdym roku obowiązywania Programu, jako wartość księgowa na podstawie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za dany rok, czyli iloraz skonsolidowanych kapitałów własnych Grupy Kapitałowej na dzień bilansowy i liczby akcji Spółki na ten dzień bilansowy,

- przy 2-osobowym składzie Zarządu, w każdym roku trwania Programu, 73,33% akcji objętych Programem należne jest dla Prezesa Zarządu, zaś 26,67% dla Członka Zarządu.

W celu realizacji Programu:

- w dniu 30 czerwca 2022 roku Zarząd Spółki, działając na podstawie uchwały nr 5/II/2022 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia WIKANA S.A. w sprawie upoważnienia Zarządu do nabycia akcji własnych Spółki w trybie art. 362 § 1 pkt 8 Kodeksu spółek handlowych, podjął uchwałę nr 1/VI/2022 w sprawie ustalenia zasad realizacji skupu akcji własnych oraz ogłosił ofertę zakupu akcji WIKANA S.A. w dniach 1 – 11 lipca 2022 r. (szczegóły: raport bieżący nr 17/2022),
- w dniu 15 lipca 2022 r. zostało nabytych przez Spółkę **265 137 akcji własnych**, po cenie 4,50 zł za każdą akcję (szczegóły: raport bieżący nr 21/2022),
- w ramach I puli przyznano 265 tys. akcji oraz oszacowano do przyznania 123 tys. akcji w ramach II puli.

Wobec stwierdzenia przez Radę Nadzorczą Spółki realizacji celów zarządczych za rok obrotowy 2021 r., po ustaleniu listy Osób Uczestniczących w Programie realizowanym za rok obrotowy 2021, w dniu 21 lipca 2022 r. nastąpiło zbycie akcji własnych Spółki na rzecz uczestników Programu, z czego:

- **194.425 akcji**, o wartości nominalnej 1 akcji wynoszącej 2,00 zł (słownie: dwa złote 0/100), o łącznej wartości 388.850,00 zł (słowie: trzysta osiemdziesiąt osiem tysięcy osiemset pięćdziesiąt złotych 00/100), na rzecz Prezesa Zarządu,
- **70.712 akcji**, o wartości nominalnej 1 akcji wynoszącej 2,00 zł (słownie: dwa złote 0/100), o łącznej wartości 141.424,00 zł (słowie: sto czterdzieści jeden tysięcy czterysta dwadzieścia cztery złote 00/100), na rzecz Członka Zarządu (szczegóły: raport bieżący nr 23/2022).

Wartość godziwą Programu na Datę Przyznania określono w wysokości 1 748 tys. zł. W pierwszym półroczu 2022 roku Spółka ujęła z tego tytułu w kosztach wynagrodzeń kwotę 1 470 tys. zł (w 2021 roku 0 tys. zł).

Przyznane akcje w ramach Programu Motywacyjnego pochodziły ze skupionych z rynku akcji własnych i nie miały potencjału rozwadniającego.

Zgodnie z postanowieniami umów przeniesienia akcji, zawartymi z uczestnikami Programu, każdy z uczestników zobowiązał się do zachowania własności akcji otrzymanych w ramach Programu do dnia upływu **24 (dwudziestu czterech) miesięcy** od dnia zawarcia umowy przeniesienia akcji oraz do ich nieobciążania w tym terminie pod jakimkolwiek tytułem prawnym.

9. ŻĄDANIE ZWROTU ZMIENNYCH SKŁADNIKÓW WYNAGRODZENIA

Warunki wypłaty zmiennych składników wynagrodzenia nie przewidują odraczania ich wypłaty, ani możliwości żądania ich zwrotu. W tym zakresie obowiązują zasady ogólne. Niemniej w okresie sprawozdawczym nie wystąpiła sytuacja nadpłaty wynagrodzenia skutkującego żądaniem zwrotu.

10. INFORMACJE DOTYCZĄCE ODSTĘPSTW OD PROCEDURY WDRAŻANIA POLITYKI WYNAGRODZEŃ ORAZ ODSTĘPSTW OD STOSOWANIA POLITYKI WYNAGRODZEŃ

Polityka wynagrodzeń została uchwalona Uchwałą nr 21/VI/2020 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 25 czerwca 2020 r., z późn. zm., i ma zastosowanie od dnia podjęcia rzeczony uchwały, przy uwzględnieniu późniejszych zmian. Spółka nie odstępowała od stosowania Polityki wynagrodzeń.

11. WYJAŚNIENIE SPOSOBU, W JAKI ZOSTAŁA UWZGLĘDNIONA UCHWAŁA OPINIUJĄCA WALNEGO ZGROMADZENIA, ODNOSZĄCA SIĘ DO POPRZEDNIEGO SPRAWOZDANIA O WYNAGRODZENIACH

Zwyczajne Walne Zgromadzenie WIKANA S.A. uchwałą nr 15/VI/2022 z dnia 15 czerwca 2022 roku pozytywnie zaopiniowało przedłożone przez Radę Nadzorczą „Sprawozdanie o wynagrodzeniach członków Zarządu i członków Rady Nadzorczej za rok 2021”.

Sprawozdanie, o którym mowa w zdaniu poprzednim, zostało poddane ocenie biegłego rewidenta w zakresie zamieszczenia w nim informacji wymaganych na podstawie art. 90g ust. 1 – 5 oraz 8 Ustawy. Podmiotem uprawnionym do oceny rzeczony sprawozdania była firma audytorska: Mazars Audyt Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie.

Rada Nadzorcza WIKANA S.A.:

1. Marcin Marczuk – Przewodniczący Rady
2. Krzysztof Misiak – Wiceprzewodniczący Rady
3. Adam Buchajski – Członek Rady
4. Anna Kułach – Członek Rady
5. Patrycja Wojtczyk – Członek Rady

Załącznik nr 1
do „Sprawozdania o wynagrodzeniach członków Zarządu
i członków Rady Nadzorczej WIKANA S.A. za 2022 rok”

Wynagrodzenie członków Zarządu WIKANA S.A. w roku 2022 (w tys. PLN)

Imię i nazwisko - funkcja	Wynagrodze- nie stałe (1)	Wynagrodze- nie zmienne (2)	Proporcja wy- nagrodzenia zmiennego do stałego (2/1)	Inne składniki wynagrodzenia (3)	Wypłaty jednorazowe, m.in. odprawy	Instrumenty finansowe*	Świadczenia niepieniężne		Składki na ubezpiec. społeczne	Dodatkowe koszty ponoszone przez Spółkę**	Wynagrodze- nie całkowite (1+2+3)
							OC	Benefity			
Paweł Cholota – Członek Zarządu	84	-	0%	-	-	466	vide pkt 3	-	16	-	84
Piotr Kwaśniewski – Prezes Zarządu	180	-	0%	-	-	1 282	Sprawozda- nia	-	-	-	180

**) wartość godziwa na dzień objęcia instrumentów finansowych; wartość nominalna wynosi odpowiednio: 141 tys. zł w przypadku Członka Zarządu i 389 tys. zł w przypadku Prezesa Zarządu*

****) koszty jakie Spółka ponosi w związku z realizacją przez członków Zarządu obowiązków, w tym: przejazdy, noclegi, reprezentacja*

Załącznik nr 2
do „Sprawozdania o wynagrodzeniach członków Zarządu
i członków Rady Nadzorczej WIKANA S.A. za 2022 rok”

Wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej WIKANA S.A. w roku 2022 (w tys. PLN)

Imię i nazwisko - funkcja	Wynagrodze- nie stałe (1)	Wynagrodze- nie zmienne (2)	Proporcja wynagrodzenia zmiennego do stałego (2/1)	Inne składniki wynagrodzenia (3)	Wypłaty jednorazowe, m.in. odprawy	Instrumenty finansowe	Świadczenia niepieniężne		Składki na ubezpieczenia społeczne	Dodatkowe koszty ponoszone przez Spółkę*	Wynagrodzenie całkowite (1+2+3)
							Ubezpieczenie OC	Benefity			
Adam Buchajski – Członek Rady Nadzorczej	36,5	-	0%	-	-	-		-	5,9	-	36,5
Anna Kulach – Członek Rady Nadzorczej	36,5	-	0%	-	-	-		-	6,8	-	36,5
Marcin Marczuk – Przewodniczący Rady Nadzorczej	43,7	-	0%	-	-	-	vide pkt 3 Sprawozdania	-	4,0	-	43,7
Krzysztof Misiak – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	37,0	-	0%	-	-	-		-	3,8	-	37,0
Patrycja Wojtczyk – Członek Rady Nadzorczej	36,5	-	0%	-	-	-		-	6,8	-	36,5

* koszty jakie Spółka ponosi w związku z realizacją przez członków Rady Nadzorczej obowiązków, w tym: przejazdy, noclegi