



**SPRAWOZDANIE O WYNAGRODZENIACH
CZŁONKÓW ZARZĄDU
I CZŁONKÓW RADY NADZORCZEJ
WIKANA S.A. ZA ROK 2023**

Lublin, dnia 24 maja 2024 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.....	6
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	10
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. 2024 poz. 620) („**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., uchwałą nr 4/IV/2022 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 26 kwietnia 2022 r. oraz uchwałą nr 27/VI/2023 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 29 czerwca 2023 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. W procesie przyznawania wynagrodzenia stałego, w tym jego podwyżki, uwzględnia się ocenę efektów pracy danej osoby w odniesieniu do ogólnych wyników Spółki z uwzględnieniem analizy sytuacji na rynku pracy, bieżącej sytuacji Spółki.

Zgodnie z art. 378 § 1 ustawy z dnia 15 września 2000 r. – Kodeks spółek handlowych (t.j. Dz.U. 2024 poz. 18) i § 30 pkt 6 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 2023 roku do dnia 31 grudnia 2023 roku. Dane za okres od dnia 1 stycznia 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 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 Cholota – 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 Pawła Choloty 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	01.01.2022	31.12.2022	01.01.2023	31.12.2023
Piotr Kwaśniewski	Prezes Zarządu	✓	✓	✓	✓
Paweł Cholota	Członek Zarządu	✓	✓	✓	✓

2.2. RADA NADZORCZA

W roku obrotowym 2023 struktura i skład Rady Nadzorczej Spółki nie ulegały zmianom. Zarówno na dzień 1 stycznia 2023 roku, jak i na dzień 31 grudnia 2023 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 2023:

Imię i nazwisko	Funkcja	01.01.2022	31.12.2022	01.01.2023	31.12.2023
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 od 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 dnia 26 października 2023 roku do dnia 25 października 2024 roku, 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 2023 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 2023 oraz proporcje między tymi składnikami zostało przedstawione w **Załączniku nr 2** do niniejszego Sprawozdania.

W skład wynagrodzenia członków Zarządu i członków Rady Nadzorczej nie wchodzi żadne świadczenia pieniężne i/lub niepieniężne przyznane na rzecz osób najbliższych, stąd 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 i 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 miesięcznego wynagrodzenia stałego i wynagrodzenia zmiennego w postaci premii rocznej członków Zarządu, ma na celu motywowanie członków Zarządu do podejmowania odpowiednich działań skierowanych na osiąganie przez Spółkę oraz Grupę coraz lepszych efektów finansowych oraz operacyjnych, przy zapewnieniu długofalowej stabilności działania. Wynagrodzenie zmienne przyznawane w formie instrumentów finansowych stanowi dodatkową motywację dla członków Zarządu do dbania o długoterminowy wzrost wartości Spółki, przejawiający się w szczególności we wzroście cen akcji oraz długoterminowym związaniu członków Zarządu ze Spółką, jej celami i perspektywami rozwoju.

W przypadku członków Rady Nadzorczej wynagrodzenie wypłacone za 2023 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 niezależnego 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.

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.

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 poprzedniego 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 2022 rok, członkom Zarządu zostało wypłacone wynagrodzenie zmienne. Wynagrodzenie, o którym mowa w zdaniu poprzednim, zostało wypłacone członkom Zarządu w 2023 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 postawie 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 (w tys. zł)	2020 (w tys. zł)	2021 (w tys. zł)	2022 (w tys. zł)	2023 (w tys. zł)
Piotr Kwaśniewski – Prezes Zarządu	134,5	248,0	180,0	180,0	180,0
<i>Zmiana (tys. zł)</i>		113,5	(68,0)	0,0	0,0
<i>Zmiana (%)</i>		84,4%	(27,4%)	0,0%	0,0%
Paweł Chołota – Członek Zarządu	83,0	103,0	84,6	84,4	84,4
<i>Zmiana (tys. zł)</i>		20,0	(18,4)	(0,2)	0,0
<i>Zmiana (%)</i>		24,1%	(17,9%)	(0,2%)	0,0%
Marcin Marczuk – Przewodniczący Rady Nadzorczej	30,0	30,0	30,3	43,7	54,8
<i>Zmiana (tys. zł)</i>		0,0	0,3	13,4	11,1
<i>Zmiana (%)</i>		0,0%	1,0%	44,2%	25,4%
Krzysztof Misiak – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	30,0	30,0	30,3	37,0	42,6
<i>Zmiana (tys. zł)</i>		0,0	0,3	6,7	5,6
<i>Zmiana (%)</i>		0,0%	1,0%	22,1%	15,1%
Adam Buchajski – Członek Rady Nadzorczej	30,0	30,0	30,0	36,5	42,0
<i>Zmiana (tys. zł)</i>		0,0	0,0	6,5	5,5
<i>Zmiana (%)</i>		0,0%	0,0%	21,7%	15,1%
Anna Kułach – Członek Rady Nadzorczej	30,0	30,0	30,0	36,5	42,0
<i>Zmiana (tys. zł)</i>		0,0	0,0	6,5	5,5
<i>Zmiana (%)</i>		0,0%	0,0%	21,7%	15,1%
Patrycja Wojtczyk – Członek Rady Nadzorczej	30,0	30,0	30,0	36,5	42,0
<i>Zmiana (tys. zł)</i>		0,0	0,0	6,5	5,5
<i>Zmiana (%)</i>		0,0%	0,0%	21,7%	15,1%
Przychody ze sprzedaży Spółki	3 222,2	3 088,3	33 080,2	3 673,0	3 155,0
<i>Zmiana (tys. zł)</i>		(133,9)	29 991,9	(29 407,2)	(518)
<i>Zmiana (%)</i>		(4,2%)	971,1%	(88,9%)	(14,1%)
Zysk netto Spółki	503,4	9 258,7	14 837,0	21 672,0	12 646,0
<i>Zmiana (tys. zł)</i>		8 755,3	5 578,3	6 835,0	(9 026,0)
<i>Zmiana (%)</i>		1 739,2%	60,2%	46,1%	(41,6%)
Średnie roczne wynagrodzenie*	68,0	71,5	71,4	59,0	62,8
<i>Zmiana (tys. zł)</i>		3,5	(0,1)	(12,4)	3,6
<i>Zmiana (%)</i>		5,1%	(0,1%)	(17,4%)	6,4%

* 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 liczę etatów w tym roku obrotowym.

7. WYNAGRODZENIE OD PODMIOTÓW NALEŻĄCYCH DO GRUPY KAPITAŁOWEJ WIKANA

<i>w tysiącach złotych</i>	01.01.2022 31.12.2022	01.01.2023 31.12.2023
Paweł Chołota	150,0	177,0
<i>pełnienie funkcji we władzach jednostek zależnych</i>	<i>150,0</i>	<i>133,0</i>
<i>świadczenie usług</i>	-	<i>44,0</i>
<i>składki na ubezpieczenia społeczne</i>	-	<i>0,00</i>
<i>ubezpieczenie medyczne</i>	-	<i>0,00</i>
Piotr Kwaśniewski	84,0	84,0
<i>pełnienie funkcji we władzach jednostek zależnych</i>	-	-
<i>świadczenie usług</i>	<i>84,0</i>	<i>84,0</i>
<i>składki na ubezpieczenia społeczne</i>	-	<i>0,0</i>
<i>ubezpieczenie medyczne</i>	-	<i>0,0</i>

Członkowie Rady Nadzorczej Spółki w 2023 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 21 lipca 2023 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/VII/2023 w sprawie ustalenia zasad realizacji skupu akcji własnych oraz ogłosił ofertę zakupu akcji WIKANA S.A. w dniach 24 – 31 lipca 2023 r. (szczegóły: [raport bieżący nr 19/2023](#)),
- w dniu 4 sierpnia 2023 r. zostało nabytych przez Spółkę **102 888 akcji własnych**, po cenie 4,00 zł za każdą akcję (szczegóły: [raport bieżący nr 21/2023](#)).

Wobec stwierdzenia przez Radę Nadzorczą Spółki realizacji celów zarządczych za rok obrotowy 2022 r., po ustaleniu listy Osób Uczestniczących w Programie realizowanym za rok obrotowy 2022, w dniu 14 sierpnia 2023 r. nastąpiło zbycie akcji własnych Spółki na rzecz uczestników Programu, z czego:

- **75.448 akcji**, o wartości nominalnej 1 akcji wynoszącej 2,00 zł (słownie: dwa złote 0/100), o łącznej wartości 150.896,00 zł (słowie: sto pięćdziesiąt tysięcy osiemset dziewięćdziesiąt sześć złotych 00/100), na rzecz Prezesa Zarządu,
- **27.440**, o wartości nominalnej 1 akcji wynoszącej 2,00 zł (słownie: dwa złote 0/100), o łącznej wartości 54.880 zł (słowie: pięćdziesiąt cztery tysiące osiemset osiemdziesiąt złotych 00/100), na rzecz Członka Zarządu (szczegóły: [raport bieżący nr 23/2023](#)).

W ramach I puli przyznano 265 137 akcji, zaś w ramach II puli 102 888 akcji. Wartość godziwą Programu na Datę Przyznania określono w wysokości 1 748 tys. zł. W 2023 roku Spółka ujęła z tego tytułu w kosztach wynagrodzeń kwotę 488 tys. zł (w 2022 roku: 1 592 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 rzeczowej 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/2023 z dnia 29 czerwca 2023 roku pozytywnie zaopiniowało przedłożone przez Radę Nadzorczą „Sprawozdanie o wynagrodzeniach członków Zarządu i członków Rady Nadzorczej za rok 2022”.

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 rzeczowego sprawozdania była firma audytorska: Mazars Audyt Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie.

W imieniu Rady Nadzorczej WIKANA S.A.:

Marcin Marczuk – Przewodniczący Rady Nadzorczej

upoważniony przez Radę Nadzorczą WIKANA S.A.
w uchwale Rady Nadzorczej
nr 1/V/2024 z dnia 24 maja 2024 r.

Data: 24 maja 2024 r.

Załącznik nr 1
do „Sprawozdania o wynagrodzeniach członków Zarządu
i członków Rady Nadzorczej WIKANA S.A. za 2023 rok”

Wynagrodzenie członków Zarządu WIKANA S.A. w roku 2023 (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	83,16	-	0%	1,25-	0,0	466	vide pkt 3 Sprawozda- nia	-	11,40	-	84,41
Piotr Kwaśniewski – Prezes Zarządu	180	-	0%	-	-	1 282	-	-	-	-	180

*) wartość godziwa na dzień objęcia instrumentów finansowych; wartość nominalna wynosi odpowiednio: 55 tys. zł w przypadku Członka Zarządu i 151 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 2023 rok”

Wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej WIKANA S.A. w roku 2023 (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	42,00	-	0%	-	-	-		-	4,7	-	42,00
Anna Kulach – Członek Rady Nadzorczej	42,00	-	0%	-	-	-		-	4,7	-	42,00
Marcin Marczuk – Przewodniczący Rady Nadzorczej	54,00	-	0%	0,8	-	-	vide pkt 3 Sprawozdania	-	3,9	-	54,8
Krzysztof Misiak – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	42,00	-	0%	0,6	-	-		-	2,4	-	42,6
Patrycja Wojtczyk – Członek Rady Nadzorczej	42,00	-	0%	-	-	-		-	4,7	-	42,00

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