



SKARBIEC HOLDING SPÓŁKA AKCYJNA
SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ
O WYNAGRODZENIACH CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ SKARBIEC HOLDING S.A.
za okres 12 miesięcy od dnia 1 lipca 2022 do dnia 30 czerwca 2023 roku

SKARBIEC HOLDING
SPÓŁKA AKCYJNA

**Sprawozdanie Rady Nadzorczej o wynagrodzeniach Członków Zarządu
i Rady Nadzorczej Skarbiec Holding S.A.
za okres od dnia 1 lipca 2022 do dnia 30 czerwca 2023 roku**

Warszawa, dnia 15 listopada 2023 r.



SKARBIEC HOLDING SPÓŁKA AKCYJNA
SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ
O WYNAGRODZENIACH CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ SKARBIEC HOLDING S.A.
za okres 12 miesięcy od dnia 1 lipca 2022 do dnia 30 czerwca 2023 roku

1. WPROWADZENIE

Sprawozdanie o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Skarbiec Holding S.A. za okres 12 miesięcy od dnia 1.07.2022 do dnia 30.06.2023r. (dalej jako: „Sprawozdanie o wynagrodzeniach”) zostało sporządzone na podstawie art. 90g ustawy z dnia 29 lipca 2005 o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (dalej jako: „ustawa o ofercie”).

Niniejsze Sprawozdanie o wynagrodzeniach, przedstawia kompleksowy przegląd wynagrodzeń, w tym wszystkich świadczeń otrzymanych lub należnych poszczególnym członkom Zarządu i Rady Nadzorczej spółki Skarbiec Holding S.A. (dalej jako: „Spółka”) w okresie od 1.07.2022 do 30.06.2023 r. Polityka Wynagrodzeń Spółki została przyjęta uchwałą Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki w dniu 31.08.2020 r., tj. w terminie przewidzianym przez przepisy prawa.

Następnie Rada Nadzorcza w wykonaniu obowiązku z art. 90g ust. 1 ustawy o ofercie, dokonała przeglądu Sprawozdania o wynagrodzeniach Spółki za rok obrotowy od 1.07.2021 do 30.06.2022 r. Sprawozdanie o wynagrodzeniach zostało pozytywnie zaopiniowane przez Walne Zgromadzenie Spółki w dniu 12.01.2023 r.

2. SKŁAD ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ W OKRESIE OD 1 LIPCA 2022 DO 30 CZERWCA 2023

2.1. Skład Zarządu:

Skład Zarządu Spółki w okresie od dnia 1.07.2022 roku do dnia 30.06.2023 roku, przedstawiał się następująco:

W okresie od 1.07.2022 do 30.06.2023 w skład Zarządu Spółki, wchodziły następujące osoby:

1. Piotr Szulec – Prezes Zarządu,
2. Marek Wędrychowski – Członek Zarządu,
3. Jacek Fijałkowski – Członek Zarządu do dnia 20.07.2022 r.,
4. Krzysztof Fabrykiewicz – Członek Zarządu od dnia 17.01.2023 r.

W dniu 16.01.2023 r. Rada Nadzorcza Spółki powołała Pana Krzysztofa Fabrykiewicza do pełnienia funkcji Członka Zarządu Spółki.



2.2. Skład Rady Nadzorczej:

Skład Rady Nadzorczej Spółki w okresie od dnia 1.07.2022 roku do dnia 30.06.2023 roku, przedstawiał się następująco.

1. Stanisław Kluza – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
2. Bogusław Rajca – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
3. Raimondo Eggink – Członek Rady Nadzorczej,
4. Nicholas Hamish Richardson – Członek Rady Nadzorczej,
5. Bogusław Kociuba – Członek Rady Nadzorczej.

3. WYSOKOŚĆ CAŁOKOWITEGO WYNAGRODZENIA CZŁONKÓW ZARZĄDU

3.1. W Tabeli nr 1 umieszczonej poniżej (str. 5), wskazano wysokość całkowitego wynagrodzenia, jaką otrzymali poszczególni Członkowie Zarządu w okresie 1.07.2022 – 30.06.2023 r. w podziale na następujące składniki:

Wynagrodzenie stałe - zgodnie z Rozdziałem 2 ust. 11 Polityki wynagrodzeń, wynagrodzenie stałe Członka Zarządu obejmuje miesięczne wynagrodzenie zasadnicze w wysokości określonej w uchwale Rady Nadzorczej.

PPK - wartość wpłat przekazanych przez Spółkę na Pracowniczy Plan Kapitałowy, w którym uczestniczy Członek Zarządu. **Dodatkowe świadczenia pieniężne lub niepieniężne**, zgodnie z Rozdziałem 2 Polityki Wynagrodzeń ust. 27.

Niezależnie od wynagrodzenia stałego i zmiennego, Rada Nadzorcza może przyznawać Członkom Zarządu dodatkowe świadczenie pieniężne lub niepieniężne, w tym w szczególności:

- nagrodę za wyjątkowe osiągnięcia w danym roku lub ponadprzeciętne zaangażowanie członka Zarządu w realizację spraw bieżących, pracę przy kluczowych dla Spółki projektach oraz wdrażanie w Spółce niezbędnych zmian celem poprawy efektywności operacyjnej (ww. elementy nie mogą się pokrywać z realizacją kluczowych celów indywidualnych członka Zarządu (KPI indywidualne) przewidzianych dla uzyskania wynagrodzenia zmiennego);
- prawo do korzystania z określonego majątku Spółki (np. samochód służbowy, smartphone, komputer);



SKARBIEC HOLDING SPÓŁKA AKCYJNA
SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ
O WYNAGRODZENIACH CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ SKARBIEC HOLDING S.A.
za okres 12 miesięcy od dnia 1 lipca 2022 do dnia 30 czerwca 2023 roku

- pakiet prywatnej opieki medycznej obejmujący członka Zarządu oraz członków jego rodziny (tj. małżonek oraz osoby pozostające we wspólnym gospodarstwie domowym poniżej 18 roku życia), obowiązujący na terenie Polski;
- pokrycie kosztów polisy ubezpieczeniowej od wypadków komunikacyjnych członka Zarządu;
- objęcie ubezpieczeniem odpowiedzialności cywilnej dla członków Zarządu (D&O).

3.2. Wynagrodzenie zmienne - wynagrodzenie zmienne jest przyznawane w oparciu o ustalone odrębnie cele indywidualne lub grupowe.

3.3. Dodatkowe świadczenia związane z zakończeniem współpracy z Członkiem Zarządu:

W związku z zakończeniem współpracy z Członkiem Zarządu, Rada Nadzorcza może przyznać odprawę oraz odszkodowanie z tytułu przestrzegania zakazu prowadzenia działalności konkurencyjnej po ustaniu zatrudnienia na zasadach określonych w Polityce Wynagrodzeń. *Tabela nr 1. Wynagrodzenie Członków Zarządu w okresie 1.07.2022-30.06.2023 (kwoty podane w PLN brutto)*

| Imię, nazwisko i pełniona funkcja w Zarządzie | Okres pełnienia funkcji w raportowanym okresie | Wynagrodzenie stałe | | | Wynagrodzenie zmienne | Dodatkowe świadczenia związane z odwołaniem z Zarządu (odszkodowanie z tyt. umowy o zakazie konkurencji) | Wynagrodzenie całkowite | Proporcje wynagrodzenie stałe ^[1] /zmienne ^[2] |
|---|--|--------------------------|-----|---|-----------------------|--|-------------------------|--|
| | | Wynagrodzenie zasadnicze | PPK | Dodatkowe świadczenia, zgodnie z Polityką wynagrodzeń | | | | |
| Piotr Szulec Prezes Zarządu | 01.07.2022 - 30.06.2023 | 60 000,00 | n/d | - | - | - | 60 000,00 | 100%/0% |
| Marek Wędrychowski Członek Zarządu | 01.07.2022 - 30.06.2023 | 60 000,00 | n/d | - | - | - | 60 000,00 | 100%/0% |
| Krzysztof Fabrykiewicz Członek Zarządu | 17.01.2023 - 30.06.2023 | 27 419,35 | n/d | - | - | - | 27 419,35 | 100%/0% |
| Jacek Fijałkowski Członek Zarządu | 01.07.2022 - 20.07.2022 | 3 225,81 | n/d | - | - | - | 3 225,81 | 100%/0% |
| Andrzej Sołdek | n/d | - | n/d | - | 60 000,00 | - | 60 000,00 | 0%/100% |



SKARBIEC HOLDING SPÓŁKA AKCYJNA
SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ
O WYNAGRODZENIACH CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ SKARBIEC HOLDING S.A.
za okres 12 miesięcy od dnia 1 lipca 2022 do dnia 30 czerwca 2023 roku

| Członek Zarządu | | | | | | | | | |
|-----------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
|-----------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

- 3.4.** Ponadto Spółka ubezpiecza Członków Zarządu od odpowiedzialności cywilnej dla kadry kierowniczej (Polisa D&O), bez indywidualizacji wartości składki ubezpieczeniowej wobec konkretnych osób.
- 3.5.** Wysokość wynagrodzenia stałego Członka Zarządu określa Rada Nadzorcza biorąc pod uwagę w szczególności:
- pełnioną funkcję w Zarządzie Spółki,
 - zakres obowiązków i odpowiedzialności,
 - posiadane kwalifikacje i doświadczenie zawodowe,
 - dotychczasowe osiągnięcia,
 - wielkość nadzorowanego obszaru, zakres i charakter wykonywanych w tym obszarze zadań,
 - poziom wynagrodzenia Członków Zarządu w spółkach o podobnym profilu i skali działania (z uwzględnieniem skali działania całej Grupy Kapitałowej).
- 3.6.** Członkowie Zarządu nie są uprawnieni do uczestnictwa w programach emerytalno-rentowych innych niż pracownicze plany kapitałowe.

4. WYSOKOŚĆ CAŁKOWITEGO WYNAGRODZENIA CZŁONKÓW RADY NADZORCZEJ

- 4.1.** Wynagrodzenie stałe Członka Rady Nadzorczej obejmuje miesięczne wynagrodzenie, którego wysokość określa Walne Zgromadzenie Spółki.
- 4.2.** Wynagrodzenie stałe Członka Rady Nadzorczej może być zróżnicowane w zależności od pełnionej funkcji.
- 4.3.** Członek Rady Nadzorczej będący również członkiem komitetu Rady Nadzorczej otrzymuje miesięczne stałe wynagrodzenie dodatkowe ustalone uchwałą Walnego Zgromadzenia. Przewodniczący komitetu Rady Nadzorczej otrzymuje wynagrodzenie dodatkowe w wysokości 25% wynagrodzenia stałego. Wynagrodzenia dodatkowe mogą się sumować w przypadku zasiadania w więcej niż jednym Komitecie.
- 4.4.** Członkowie Rady Nadzorczej są uprawnieni do uczestnictwa w pracowniczych planach kapitałowych zgodnie z powszechnie obowiązującymi przepisami prawa.
- 4.5.** Członkowie Rady Nadzorczej nie są uprawnieni do otrzymania wynagrodzenia zmiennego.
- 4.6.** Spółka pokrywa koszty poniesione w związku z wykonywaniem przez Członków Rady Nadzorczej powierzonych im funkcji, a w szczególności: koszty przejazdu, zakwaterowania i wyżywienia.



SKARBIEC HOLDING SPÓŁKA AKCYJNA
SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ
O WYNAGRODZENIACH CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ SKARBIEC HOLDING S.A.
za okres 12 miesięcy od dnia 1 lipca 2022 do dnia 30 czerwca 2023 roku

- 4.7.** Spółka ubezpiecza Członków Rady Nadzorczej od odpowiedzialności cywilnej dla kadry kierowniczej (Polisa D&O), bez indywidualizacji wartości składki ubezpieczeniowej wobec konkretnych osób.
- 4.8.** Członkowie Rady Nadzorczej nie są uprawnieni do uczestnictwa w programach emerytalno-rentowych innych niż pracownicze plany kapitałowe.

Tabela nr 2. Wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej w okresie 1.07.2022-30.06.2023 (kwoty podane w PLN brutto)

| <i>Imię, nazwisko i pełniona funkcja w Radzie Nadzorczej oraz informacja o pełnieniu funkcji przewodniczącego komitecie stałym przy Radzie Nadzorczej</i> | <i>Okres pełnienia funkcji w raportowanym okresie</i> | <i>Wynagrodzenie stałe</i> | <i>PPK¹</i> | <i>Inne świadczenia²</i> | <i>Wynagrodzenie całkowite</i> |
|---|---|----------------------------|------------------------|-------------------------------------|--------------------------------|
| Stanisław Kluza Przewodniczący Rady Nadzorczej Przewodniczący Komitetu Wynagrodzeń i Nominacji | 01.07.2022 - 30.06.2023 | 150 000,00 | - | - | 150 000,00 |
| Bogusław Rajca Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej Przewodniczący Komitetu Audytu | 01.07.2022 - 30.06.2023 | 105 000,00 | 1 575,00 | - | 106 575,00 |
| Raimondo Eggink Członek Rady Nadzorczej | 01.07.2022 - 30.06.2023 | 60 000,00 | 900,00 | - | 60 900,00 |
| Nicholas Richardson Członek Rady Nadzorczej Przewodniczący Komitetu Budżetu i Finansowania | 01.07.2022 - 30.06.2023 | 75 000,00 | - | - | 75 000,00 |
| Bogusław Kociuba Członek Rady Nadzorczej | 01.07.2022 - 30.06.2023 | 60 000,00 | - | - | 60 000,00 |

¹ PPK - wartość wpłat przekazanych przez Spółkę na Pracowniczy Plan Kapitałowy, w którym uczestniczy Członek Rady Nadzorczej.

² Pokrycie kosztów, o których mowa w pkt 4.6 powyżej.



SKARBIEC HOLDING SPÓŁKA AKCYJNA
SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ
O WYNAGRODZENIACH CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ SKARBIEC HOLDING S.A.
za okres 12 miesięcy od dnia 1 lipca 2022 do dnia 30 czerwca 2023 roku

5. ŚWIADCZENIA PIENIĘŻNE I NIEPIENIĘŻNE NA RZECZ OSÓB NAJBLIŻSZYCH CZŁONKÓW RADY NADZORCZEJ I ZARZĄDU SPÓŁKI

W okresie od 1.07.2022 do 30.06.2023 nie zostały przyznane, ani wypłacone świadczenia pieniężne i niepieniężne na rzecz osób najbliższych Członków Rady Nadzorczej i Zarządu Spółki.

6. INFORMACJA DOT. ZGODNOŚCI WYNAGRODZENIA Z PRZYJĘTĄ POLITYKĄ WYNAGRODZEŃ ORAZ JEGO WPŁYW NA OSIĄGNIĘCIE DŁUGOTERMINOWYCH WYNIKÓW SPÓŁKI

- 6.1.** Polityka Wynagrodzeń została przyjęta w dniu 31 sierpnia 2020 r., tj. w terminie wskazanym przez przepisy prawa. W listopadzie 2022 r. do Polityki Wynagrodzeń zostały wprowadzone zmiany mające na celu ograniczenie wysokości wypłat dla członków Zarządu. Zmieniona Polityka Wynagrodzeń została pozytywnie zaopiniowana przez Radę Nadzorczą Spółki i przyjęta przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki w dniu 12.01.2023 roku.
- 6.2.** Przewidziane w Polityce Wynagrodzeń ramowe zasady przyznawania stałych i zmiennych składników wynagrodzenia (w odniesieniu do Członków Zarządu), mają na celu zapewnienie pozyskania, utrzymania i motywowania Członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej, co jest kluczowe z punktu widzenia realizacji strategii biznesowej Grupy Kapitałowej, długoterminowych interesów oraz stabilności Spółki. Realizacji ww. celów mają sprzyjać w szczególności wysokość, zasady i struktura wynagrodzeń członków Zarządu i Rady Nadzorczej oraz uwzględnienie aktualnej sytuacji finansowej Spółki przy ich przyznawaniu, przy jednoczesnym zapewnieniu najwyższych kompetencji i doświadczenia osób zasiadających w organach Spółki. Stosowany podział wynagrodzenia pieniężnego członków Zarządu na część stałą i zmienną, której wysokość jest w przeważającej części uzależniona od efektów ekonomicznych Spółki, w jeszcze większym zakresie niż w przypadku innych pracowników (u których dominuje część stała wynagrodzenia) zachęca Członków Zarządu do podejmowania przemyślanych działań skutkujących osiągnięciem przez Spółkę oraz Grupę Kapitałową coraz lepszych efektów ekonomicznych, przy zapewnieniu stabilności jej działania w dłuższych okresach czasu. Wprowadzone bowiem ograniczenia w zakresie możliwości uzyskania zbyt wysokich składników wynagrodzenia zmiennego chronią Spółkę przed podejmowaniem nieuzasadnionego i niepotrzebnego ryzyka biznesowego.
- 6.3.** Zgodnie z Polityką Wynagrodzeń, Członek Zarządu może zostać zobowiązany do zwrotu Spółce części lub całości wypłaconej kwoty uzyskanej w związku z otrzymaniem zmiennego składnika wynagrodzenia na zasadach określonych w Umowie zawartej z Członkiem Zarządu.



SKARBIEC HOLDING SPÓŁKA AKCYJNA
SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ
O WYNAGRODZENIACH CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ SKARBIEC HOLDING S.A.
za okres 12 miesięcy od dnia 1 lipca 2022 do dnia 30 czerwca 2023 roku

- 6.4.** Dodatkowo, wypłata wynagrodzenia zmiennego przyznanego w formie premii, następuje zgodnie z niżej wskazanymi zasadami:
1. wypłata 60% wynagrodzenia zmiennego może nastąpić dopiero po zatwierdzeniu przez Walne Zgromadzenie rocznego sprawozdania finansowego Spółki wykazującego zysk za dany rok obrotowy,
 2. pozostałe 40% wynagrodzenia zmiennego odraczana jest na okres trzech lat w taki sposób, że:
 - a) 20% wynagrodzenia zmiennego może zostać wypłacone po zatwierdzeniu przez Walne Zgromadzenie rocznego sprawozdania finansowego za rok obrotowy następujący po roku, o którym mowa w pkt. 25);
 - b) 15% wynagrodzenia zmiennego może nastąpić po zatwierdzeniu przez Walne Zgromadzenie rocznego sprawozdania finansowego za rok obrotowy następujący po roku, o którym mowa w lit. a) powyżej;
 - c) 5% wynagrodzenia zmiennego może nastąpić po zatwierdzeniu przez Walne Zgromadzenie rocznego sprawozdania finansowego za rok obrotowy następujący po roku, o którym mowa w lit. b) powyżej.
 3. Warunki pracy i płacy pracowników Spółki innych niż Członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej zostały uwzględnione przy ustanawianiu Polityki Wynagrodzeń. Przy ustalaniu wysokości wynagrodzeń Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej uwzględniono w szczególności wysokość wynagrodzenia wyższej kadry kierowniczej zatrudnionej w Spółce oraz pozostałych wynagrodzeń w Spółce, poziom kompetencji i doświadczenia poszczególnych pracowników jak i zakres ich obowiązków służbowych, analizę wynagrodzeń rynkowych w spółkach o podobnej skali lub przedmiocie działalności oraz analizę zakresu odpowiedzialności, wielkości i specyfiki nadzorowanego obszaru.

7. INFORMACJA NA TEMAT SPOSOBU, W JAKI ZOSTAŁY ZASTOSOWANE KRYTERIA DOTYCZĄCE WYNIKÓW

- 7.1.** W okresie 01.07.2022 – 30.06.2023, zgodnie ze stanem na dzień sporządzenia niniejszego Sprawozdania o wynagrodzeniach, Rada Nadzorcza nie przyznała Członkom Zarządu wynagrodzenia zmiennego za rok obrotowy 01.07.2022 – 30.06.2023.
- 7.2.** Zgodnie z Polityką Wynagrodzeń, maksymalna wysokość wynagrodzenia zmiennego w skali roku nie może przekroczyć 75% stałego wynagrodzenia rocznego danego Członka Zarządu.
- 7.3.** Wysokość wynagrodzenia zmiennego uzależniona jest od:
- a. stopnia realizacji celów zarządczych na dany rok obrotowy ustalonych w uchwale Rady Nadzorczej (dobór celów zarządczych powinien przyczyniać się do realizacji strategii biznesowej, długoterminowych interesów oraz stabilności Spółki);



SKARBIEC HOLDING SPÓŁKA AKCYJNA
SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ
O WYNAGRODZENIACH CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ SKARBIEC HOLDING S.A.
za okres 12 miesięcy od dnia 1 lipca 2022 do dnia 30 czerwca 2023 roku

- b. indywidualnej oceny pracy danego Członka Zarządu dokonywanej corocznie i obiektywnie przez Radę Nadzorczą, na podstawie następujących kryteriów:
- wykształcenia i doświadczenia zawodowego z uwzględnieniem kryterium proporcjonalności;
 - rękojmi, w tym m.in.: karalność, profesjonalizm, walory moralno-etyczne osoby ocenianej oraz czy jej dotychczasowe zachowanie pozwala oczekiwać, że będzie ona wykonywać powierzone obowiązki w sposób uczciwy i rzetelny, niezależność osądu, nieposzlakowana opinia;
 - wywiązywania się z powierzonych obowiązków, w tym realizacji budżetu, zapewnienia struktury organizacyjnej dostosowanej do rozmiarów działalności Spółki oraz wywiązywanie się z obowiązku prowadzenia spraw Spółki, z uwzględnieniem podziału kompetencji w obrębie zarządu i innych regulacji wewnętrznych określających obowiązki Członków Zarządu.
- 7.4.** W przypadku, gdy jest to niezbędne do realizacji długoterminowych interesów i stabilności finansowej Spółki, lub zagwarantowania rentowości Spółki, Rada Nadzorcza może w drodze uchwały zdecydować o odstąpieniu od stosowania Polityki Wynagrodzeń, w całości lub w części, na okres wskazany w takiej uchwale Rady Nadzorczej.
- 7.5.** W stosunku do dotychczas obowiązujących regulacji, obecna Polityka Wynagrodzeń wprowadza dużą elastyczność rozwiązań z istotnym w nich udziałem Rady Nadzorczej oraz w docelowym modelu funkcjonowania Spółki przewiduje mechanizmy zabezpieczające interes Spółki w razie osiągnięcia ujemnych wyników finansowych poprzez powiązanie możliwości wypłaty członkom Zarządu wynagrodzeń zmiennych oraz innych korzyści (np. nagroda, premia etc.) z zyskiem Spółki.
- 7.6.** Zgodnie z Polityką wynagrodzeń, analiza stopnia spełnienia kryteriów o których mowa w pkt 7.3 powyżej oraz stopnia realizacji celów zarządczych dokonywana jest przez Radę Nadzorczą na podstawie wyników zaudytowanego sprawozdania finansowego.
- 7.7.** Przy ustalaniu zmiennych składników wynagrodzenia Członków Zarządu brane są pod uwagę:
- i. Kryteria finansowe Spółki: wysokość osiągniętego przez Grupę Kapitałową zysku netto za dany rok obrotowy w stosunku do zysku netto przyjętego w budżecie Spółki oraz stopień realizacji budżetu Grupy Kapitałowej pod warunkiem, iż przyznanie i wypłacenie zmiennych składników wynagrodzeń nie wpływa na stabilność Spółki i nie zagrazi ciągłości lub stabilności prowadzonej przez Spółkę działalności, w szczególności nie zagrazi osiągnięciu przez Grupę Kapitałową zysku przed opodatkowaniem;
 - ii. Kryteria dotyczące uwzględniania interesów społecznych: ogólna postawa etyczna, działania w zakresie przeciwdziałania dyskryminacji oraz otwarta polityka informacyjna, utrzymanie optymalnej rotacji pracowników, a także przestrzeganie zasad ładu korporacyjnego zdefiniowanych w Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na GPW, preferowanie zatrudnienia na podstawie umowy o pracę, równych szans rozwoju zawodowego dla wszystkich pracowników Grupy Kapitałowej, transparentności procesu rekrutacyjnego, stymulowania działań na rzecz integracji społecznej, przestrzegania prawa



SKARBIEC HOLDING SPÓŁKA AKCYJNA
SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ
O WYNAGRODZENIACH CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ SKARBIEC HOLDING S.A.
za okres 12 miesięcy od dnia 1 lipca 2022 do dnia 30 czerwca 2023 roku

społecznego i prawa pracy, godnych warunków zatrudnienia; oraz podejmowania innych działań nakierowanych na zapobieganie negatywnym skutkom społecznym działalności Spółki i ich likwidowanie;

- iii. Kryteria przyczyniania się Spółki do ochrony środowiska: wdrożenie elektronicznego obiegu dokumentów, maksymalizacja wykorzystywania światła dziennego, preferowanie wykorzystywania artykułów pochodzących - co najmniej w części z recyklingu, wykorzystywanie energooszczędnych urządzeń biurowych; korzystanie z opcji dwustronnego drukowania, eliminacja korzystania z jednorazowych naczyń w firmowej kuchni, realizacja segregacji śmieci, oraz podejmowania innych działań nakierowanych na zapobieganie negatywnym skutkom środowiskowym działalności Spółki i ich likwidowanie.

8. PORÓWNANIE WYNAGRODZENIA, WYNIKÓW SPÓŁKI ORAZ ŚREDNIEGO WYNAGRODZENIA PRACOWNIKÓW SPÓŁKI NIEBĘDĄCYCH CZŁONKAMI ZARZĄDU LUB RADY NADZORCZEJ W OKRESIE PIĘCIU OSTATNICH LAT OBROTOWYCH

8.1. Poniższa Tabela nr 4 przedstawia procentową zmianę wysokości całkowitego wynagrodzenia otrzymanego przez Członków Zarządu i Rady Nadzorczej w okresie 1.07.2017 – 30.06.2023.

Tabela nr 3

| | | 2018/2019 | 2019/2020 | 2020/2021 | 2021/2022 | 2022/2023 |
|-----------------------|---|------------|------------|------------|------------|------------|
| Zarząd | Łączne całkowite wynagrodzenie | 189 586,05 | 176 529,40 | 120 000,00 | 146 129,03 | 210 645,16 |
| | Zmiana w stosunku do poprzedniego roku obrotowego (%) | -93,4% | -6,9% | -32% | 21,8% | 44,2% |
| Rada Nadzorcza | Łączne całkowite wynagrodzenie | 390 869,19 | 384 092,45 | 424 545,00 | 444 352,00 | 452 475,00 |
| | Zmiana w stosunku do poprzedniego roku obrotowego (%) | -7,9% | -1,7% | 10,5% | 4,7% | 1,8% |

8.2. Poniższe Tabele nr 4 i nr 5 prezentują zmianę wyników Spółki oraz Grupy Kapitałowej Skarbiec w okresie pięciu ostatnich lat obrotowych:

Tabela nr 4



SKARBIEC HOLDING SPÓŁKA AKCYJNA
SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ
O WYNAGRODZENIACH CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ SKARBIEC HOLDING S.A.
za okres 12 miesięcy od dnia 1 lipca 2022 do dnia 30 czerwca 2023 roku

| SPÓŁKA | | | | | |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Rok obrotowy | 2018/2019 | 2019/2020 | 2020/2021 | 2021/2022 | 2022/2023 |
| Zysk (strata) netto Spółki (w tys. PLN) | 4 377 | 10 693 | 7 533 | 45 129 | -930 |
| Zmiana w stosunku do poprzedniego roku obrotowego | -85,7% | 144,3% | -29,6% | 499,1% | - |

Tabela nr 5

| GRUPA KAPITAŁOWA SKARBIEC | | | | | |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Rok obrotowy | 2018/2019 | 2019/2020 | 2020/2021 | 2021/2022 | 2022/2023 |
| Zysk (strata) netto (w tys. PLN) | 31 170 | 29 875 | 61 119 | 9 477 | -24 806 |
| Zmiana w stosunku do poprzedniego roku obrotowego | 58,9% | -4,2% | 104,6% | -84,5% | - |

8.3. Zmiana średniego rocznego wynagrodzenia pracowników Spółki (niebędących Członkami Zarządu i Rady Nadzorczej) w okresie pięciu ostatnich lat obrotowych

Poniższa Tabela nr 6 obrazuje zmianę średniego rocznego wynagrodzenia pracowników Spółki (niebędących Członkami Zarządu i Rady Nadzorczej) w okresie ostatnich pięciu lat obrotowych:



SKARBIEC HOLDING SPÓŁKA AKCYJNA
SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ
O WYNAGRODZENIACH CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ SKARBIEC HOLDING S.A.
za okres 12 miesięcy od dnia 1 lipca 2022 do dnia 30 czerwca 2023 roku

Tabela nr 6

| Rok obrotowy | 2018/2019 | 2019/2020 | 2020/2021 | 2021/2022 | 2022/2023 |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Łączne roczne wynagrodzenie | 794 111,82 | 475 479,14 | 444 593,16 | 970 018,48 | 595 182,05 |
| Średnie miesięczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy | 6,05 | 4,44 | 3,54 | 5,45 | 3,9 |
| Średnie roczne wynagrodzenie przypadające na etat | 131 258,15 | 107 089,90 | 125 591,29 | 177 985,04 | 152 610,78 |
| Zmiana średniego rocznego wynagrodzenia w stosunku do poprzedniego roku obrotowego | -16,1% | -18,4% | 17,3% | 41,7% | -14,3% |

8.4. Poniższa Tabela nr 7 przedstawia porównanie łącznego całkowitego wynagrodzenia Członków organów, wyników Spółki oraz średniego rocznego wynagrodzenia pracowników spółki niebędących Członkami organów w okresie pięciu ostatnich lat obrotowych (w tys. PLN).

Tabela nr 7

| Rok obrotowy | 2018/2019 | 2019/2020 | 2020/2021 | 2021/2022 | 2022/2023 |
|---------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Wynagrodzenia Członków Zarządu | 189 | 176 | 120 | 146 | 211 |
| Wynagrodzenia Rady Nadzorczej | 390 | 384 | 424 | 444 | 452 |



SKARBIEC HOLDING SPÓŁKA AKCYJNA
SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ
O WYNAGRODZENIACH CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ SKARBIEC HOLDING S.A.
za okres 12 miesięcy od dnia 1 lipca 2022 do dnia 30 czerwca 2023 roku

| | | | | | |
|---|--------|--------|--------|--------|---------|
| Średnie roczne wynagrodzenie pracowników niebędących Członkami Zarządu i Rady Nadzorczej w przeliczeniu na etat | 131 | 107 | 126 | 178 | 153 |
| Wynik Spółki | 4 377 | 10 693 | 7 533 | 45 129 | -930 |
| Wynik Grupy Kapitałowej Skarbiec | 31 170 | 29 875 | 61 119 | 9 477 | -24 806 |

9. WYSOKOŚĆ WYNAGRODZENIA OD PODMIOTÓW NALEŻĄCYCH DO TEJ SAMEJ GRUPY KAPITAŁOWEJ

9.1. ZARZĄD

W okresie sprawozdawczym trwającym od dnia 1.07.2022 do dnia 30.06.2023 - Prezes Zarządu Spółki Piotr Szulec oraz Krzysztof Fabrykiewicz - Członek Zarządu Spółki - otrzymali wynagrodzenie za pełnienie swoich funkcji w spółce zależnej od Skarbiec Holding tj. Skarbiec Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. (dalej jako: „Skarbiec TFI”) – dane zaprezentowane zostały w Tabeli nr 9 poniżej.

Tabela nr 8

| Imię i nazwisko | Wysokość wynagrodzenia otrzymanego od Skarbiec TFI S.A. (wartości brutto PLN) | |
|-----------------|--|-----------|
| | 2021/2022 | 2022/2023 |
| Anna Milewska | 378 245,44 | - |



SKARBIEC HOLDING SPÓŁKA AKCYJNA
SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ
O WYNAGRODZENIACH CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ SKARBIEC HOLDING S.A.
za okres 12 miesięcy od dnia 1 lipca 2022 do dnia 30 czerwca 2023 roku

| | | |
|------------------------|------------|------------|
| Jacek Fijałkowski | 175 081,26 | - |
| Piotr Szulec | 232 391,87 | 466 365,25 |
| Krzysztof Fabrykiewicz | - | 398 518,29 |

W okresie sprawozdawczym trwającym od dnia 01.07.2022 do dnia 30.06.2023 r., były Członek Zarządu Skarbiec TFI S.A. Pan Andrzej Sołdek na mocy zawartej umowy ze spółką Skarbiec TFI S.A. otrzymał wynagrodzenie zmienne (premię) brutto w kwocie 248 675,00 zł.

W okresie od 1.07.2022 do 30.06.2023 r., Członek Zarządu Spółki Marek Wędrychowski otrzymywał wynagrodzenie od Skarbiec TFI z tytułu świadczenia usług prawnych – dane zostały zaprezentowane w Tabeli nr 9 poniżej.

Tabela nr 9

| <i>Imię i nazwisko</i> | <i>Wysokość wynagrodzenia otrzymanego od Skarbiec TFI S.A. (wartości brutto PLN)</i> | |
|---------------------------|--|------------------|
| | <i>2021/2022</i> | <i>2022/2023</i> |
| Marek Wędrychowski | 164 666,25 | 134 223,75 |

9.2. RADA NADZORCZA

W okresie od 1.07.2022 do 30.06.2023, wskazani w Tabeli nr 11 Członkowie Rady Nadzorczej Skarbiec Holding S.A. otrzymali wynagrodzenie z tytułu pełnienia funkcji Członków Rady Nadzorczej Skarbiec TFI – dane zostały zaprezentowane w tabeli nr 10 poniżej.



SKARBIEC HOLDING SPÓŁKA AKCYJNA
SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ
O WYNAGRODZENIACH CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ SKARBIEC HOLDING S.A.
za okres 12 miesięcy od dnia 1 lipca 2022 do dnia 30 czerwca 2023 roku

Tabela nr 10

| <i>Imię i nazwisko</i> | <i>Wysokość wynagrodzenia otrzymanego od Skarbiec TFI S.A. (wartości brutto PLN)</i> | |
|-------------------------|--|------------------|
| | <i>2021/2022</i> | <i>2022/2023</i> |
| Stanisław Kluza | 60 000,00 | 60 000,00 |
| Bogusław Rajca | 60 900,00 | 60 900,00 |
| Alicja Kornowicz | 19 064,52 | - |
| Paweł Skwarek | 29 536,39 | - |

10. INFORMACJE O LICZBIE PRYZNANYCH LUB ZAOFEROWANYCH INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH

Spółka nie oferuje Członkom Zarządu i Rady Nadzorczej zmiennych składników wynagrodzenia w postaci instrumentów finansowych.

11. INFORMACJA NA TEMAT MOŻLIWOŚCI ŻĄDANIA ZWROTU ZMIENNYCH SKŁADNIKÓW WYNAGRODZENIA

Zgodnie z Polityką Wynagrodzeń, Członek Zarządu może zostać zobowiązany do zwrotu Spółce części lub całości wypłaconej kwoty, uzyskanej w związku z otrzymaniem zmiennego składnika wynagrodzenia, na zasadach określonych w Umowie zawartej z Członkiem Zarządu.

12. ODSTĘPSTWA OD PROCEDURY WDRAŻANIA POLITYKI WYNAGRODZEŃ ORAZ JEJ STOSOWANIA

12.1. Polityka Wynagrodzeń została przyjęta w ustawowym terminie. Nie odnotowano żadnych odstępstw od procedury wdrażania Polityki Wynagrodzeń.

12.2. W roku obrotowym trwającym od dnia 01.07.2022 do dnia 30.06.2023 r., Rada Nadzorcza nie podejmowała również uchwał o czasowym odstąpieniu od stosowania Polityki Wynagrodzeń.



SKARBIEC HOLDING SPÓŁKA AKCYJNA
SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ
O WYNAGRODZENIACH CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ SKARBIEC HOLDING S.A.
za okres 12 miesięcy od dnia 1 lipca 2022 do dnia 30 czerwca 2023 roku

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

W dniu 12.01.2023 r., Walne Zgromadzenie Spółki pozytywnie zaopiniowało Sprawozdanie o wynagrodzeniach sporządzone przez Radę Nadzorczą za okres trwający od 01.07.2022-30.06.2023 r.

14. PRZYJĘCIE SPRAWOZDANIA I OCENA BIEGŁEGO REWIDENTA

14.1. Rada Nadzorcza przyjęła Sprawozdanie o wynagrodzeniach Uchwałą nr 5/15.11.2023 r.

14.2. Sprawozdanie o wynagrodzeniach zostało poddane ocenie biegłego rewidenta w zakresie zamieszczenia w nim informacji wymaganych na podstawie ustawy o ofercie. Podmiotem, któremu zlecono ocenę Sprawozdanie o wynagrodzeniach jest firma Grant Thornton Polska Prosta Spółka Akcyjna.

14.3. Sprawozdanie o wynagrodzeniach zostanie udostępnione na stronie internetowej Spółki.