

**KGL**

TWORZYMY  
CZYSZTE JUTRO



# **SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ KGL S.A.**

**O WYNAGRODZENIACH ZA ROK 2023**

spółka  
notowana na  
**GPW**

Mościska, 27 maja 2024 r.

## I. Wstęp

Działając na podstawie art. 90g Ustawy o ofercie<sup>1</sup>, Rada Nadzorcza spółki KGL S.A. sporządza corocznie sprawozdanie o wynagrodzeniach przedstawiające kompleksowy przegląd wynagrodzeń, w tym wszystkich świadczeń, niezależnie od ich formy, otrzymanych przez poszczególnych Członków Zarządu i Rady Nadzorczej lub należnych poszczególnym Członkom Zarządu i Rady Nadzorczej w ostatnim roku obrotowym [dalej: Sprawozdanie].

Niniejsze Sprawozdanie, sporządzone zgodnie z *Polityką wynagrodzeń Członków Zarządu oraz Członków Rady Nadzorczej spółki KGL S.A.*, przyjętą uchwałą nr 3 Nadzwyczajnego Zgromadzenia w dniu 21 lipca 2023 r. [Polityka Wynagrodzeń], obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2023 r. i przedstawia pełną informację dotyczącą wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej KGL S.A.

W roku obrotowym 2023 nie miały miejsca odstępstwa od stosowania postanowień Polityki.

Sprawozdanie zostało przyjęte uchwałą Rady Nadzorczej nr 23/05/2024 z dnia 28 maja 2024 r. oraz poddane ocenie biegłego rewidenta zgodnie z wymogami art. 90g ust. 10 Ustawy o ofercie. Zgodnie z art. 90g ust. 6 Ustawy, Walne Zgromadzenie podejmuje uchwałę opiniującą sprawozdanie o wynagrodzeniach.

Sprawozdanie Rady Nadzorczej o wynagrodzeniach za rok obrotowy 2022 zostało pozytywnie zaopiniowane przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, działające na podstawie art. 395 § 2<sup>1</sup> Kodeksu spółek handlowych, w związku z art. 90g ust. 6 Ustawy o ofercie – w drodze uchwały nr 16 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia KGL S.A. z dnia 16 czerwca 2023 roku.

W dniu 15 grudnia 2023 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie spółki KGL S.A., na podstawie art. 90e ust. 4 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz.U. z 2022 r. poz. 2554 z późn. zm.), dokonało zmiany Polityki Wynagrodzeń członków Zarządu i członków Rady Nadzorczej Spółki na lata 2023 – 2027 w ten sposób, że w miejsce dotychczasowej Polityki Wynagrodzeń, przyjętej uchwałą nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 21 lipca 2023 r., przyjęło w drodze uchwały nr 3 NWZA z dnia 15 grudnia 2023 r. nowe brzmienie Polityki przyjętej do stosowania od 2024 r.

Obecnie obowiązujące zasady wynagradzania Członków Rady Nadzorczej ustalone uchwałą nr 6 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 21 lipca 2023 r. są zgodne z Polityką Wynagrodzeń w wersji przyjętej uchwałą nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 15 grudnia 2023 r. i przyjmuje się, że będą stosowane także na podstawie Polityki Wynagrodzeń przyjętej uchwałą nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 15 grudnia 2023 r.

O ile w Sprawozdaniu nie nadano znaczenia definicjom, należy je rozumieć zgodnie ze znaczeniem nadanym w Polityce Wynagrodzeń.

## II. Wynagrodzenia Członków Zarządu i Rady Nadzorczej

Zasady wynagradzania Członków Zarządu i Rady Nadzorczej spółki KGL S.A. zostały szczegółowo opisane w *Polityce Wynagrodzeń Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej na lata 2023 – 2027*. Dokument ten jest dostępny na stronie internetowej Spółki, pod linkiem <http://relacje.kgl.pl/kgl-ri/polityka-wynagrodzen.html>.

<sup>1</sup> Ustawa z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych [Dz. U. z 2020 r. poz. 2080].

### III. Wysokość całkowitego wynagrodzenia w podziale na składniki oraz opis wzajemnych proporcji składników wynagrodzenia.

Poniższa tabela zawiera informacje nt. wysokości całkowitego wynagrodzenia w podziale na składniki, o których mowa w art. 90d ust. 3 pkt 1 Ustawy o ofercie (tj. opis stałych i zmiennych składników wynagrodzenia, jak również premii i innych świadczeń pieniężnych i niepieniężnych, które mogą zostać przyznane Członkom Zarządu i Rady Nadzorczej) oraz wzajemne proporcje między tymi składnikami wynagrodzenia.

#### Zarząd KGL S.A.

Imię i nazwisko/funkcja	Rok	Część stała				Inne świadczenia rzeczowe i pieniężne*		RAZEM	
		Z tyt. powołania		Z tyt. umowy o pracę					
Krzysztof Gromkowski Prezes Zarządu	2023	720	87%	100	12%	6	1%	826	100%
Lech Skibiński Wiceprezes Zarządu	2023	400	82%	80	17%	3	1%	483	100%
Zbigniew Okulus Wiceprezes Zarządu	2023	720	87%	100	12%	6	1%	826	100%
Ireneusz Strzelczak Wiceprezes Zarządu	2023	720	87%	100	12%	6	1%	826	100%
Piotr Mierzejewski Wiceprezes Zarządu	2023	99	77%	23	18%	6	5%	128	100%
Andrzej Kifonidis Wiceprezes Zarządu	2023	99	79%	23	18%	4	3%	126	100%

podane wynagrodzenie wyrażone jest w kwotach brutto, dane w tys. PLN, jeżeli nie zaznaczono inaczej

\*inne świadczenia rzeczowe i niepieniężne, jak pakiet prywatnej opieki medycznej, samochód służbowy oraz składki ZUS

Członkom Zarządu przysługują również świadczenia niepieniężne o charakterze stałym, nie powiązane z innymi składnikami wynagrodzenia, jak:

- pakiet prywatnej opieki medycznej;
- samochód służbowy;
- niezbędne do pracy narzędzie jak telefon czy komputer służbowy.

**Rada Nadzorcza KGL S.A.**

Imię i nazwisko/funkcja	Rok	Część stała				Inne świadczenia rzeczowe i pieniężne*		RAZEM	
		Z tyt. powołania do Rady Nadzorczej		Z tyt. powołania do Komitetu Audytu					
<b>Lech Skibiński</b> Przewodniczący Rady Nadzorczej	2023	322	97%	6	2%	2	1%	330	100%
<i>P. Lech Skibiński został powołany na Członka RN Spółki uchwałą nr. 4 NWZA z dn. 21.07.2023 r., a następnie na Przewodniczącego RN uchwałą RN nr. 03/08/2023 z dn. 31.08.2023 r.</i>									
<b>Tomasz Dziekan</b> Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	2023	46	77%	14	23%	0	0%	60	100%
<i>P. Tomasz Dziekan został odwołany z funkcji Przewodniczącego RN uchwałą RN 02/08/2023 z dn. 31.08.2023 r., a powołany na Wiceprzewodniczącego RN uchwałą RN 05/08/2023 z dn. 31.08.2023 r.</i>									
<b>Artur Lebedziński</b> Członek Rady Nadzorczej	2023	44	76%	14	24%	0	0%	58	100%
<i>P. Artur Lebedziński został odwołany z funkcji Wiceprzewodniczącego RN uchwałą RN 04/08/2023 z dn. 31.08.2023 r.</i>									
<b>Hanna Skibińska</b> Członek Rady Nadzorczej	2023	13	100%	nie dotyczy	0%	0	0%	13	100%
<i>P. Hanna Skibińska została odwołana z funkcji Członka RN uchwałą nr. 4 NWZA Spółki z dn. 21.07.2023 r.</i>									
<b>Lilianna Gromkowska</b> Członek Rady Nadzorczej	2023	40	100%	nie dotyczy	0%	0	0%	40	100%
<b>Bożena Okulus</b> Członek Rady Nadzorczej	2023	40	100%	nie dotyczy	0%	0	0%	40	100%
<b>Bianka Grzyb</b> Członek Rady Nadzorczej	2023	39	81%	9	19%	0	0%	48	100%
<b>Piotr Nadolski</b> Członek Rady Nadzorczej	2023	29	83%	6	17%	0	0%	35	100%
<i>P. Piotr Nadolski został powołany na członka RN uchwałą nr. 18 ZWZA Spółki z dn. 16 czerwca 2023 r.</i>									

podane wynagrodzenie wyrażone jest w kwocie brutto, dane w tys. PLN, jeżeli nie zaznaczono inaczej

\*inne świadczenia rzeczowe i pieniężne jak pakiet prywatnej opieki medycznej, samochód służbowy.

## **IV. Korelacja wysokości wynagrodzenia z realizacją długoterminowych wyników Spółki**

W 2023 r. Spółka wypłacała wynagrodzenie członkom Zarządu i Rady Nadzorczej wyłącznie zgodnie z Polityką Wynagrodzeń przyjętą w dn. 21.07.2023 r. przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy, w celu określenia obowiązujących zasad i polityk dotyczących wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej spółki KGL S.A.

Przyjęta przez Spółkę KGL S.A. Polityka Wynagrodzeń stanowi element realizacji Strategii Spółki i przyczynia się do jej stabilności oraz efektywnej realizacji celów długoterminowych, w ten sposób, że:

- przyjęte w Polityce Wynagrodzeń warunki wynagradzania Członków Zarządu są powiązane z osiągnięciem przez Spółkę celów związanych z realizacją strategii biznesowej Spółki, co zapewnia motywację do efektywnego realizowania przyjętej strategii biznesowej;
- wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej powiązane z ich dodatkową aktywnością w stałych komitetach utworzonych na podstawie Regulaminu Rady Nadzorczej, co motywuje Członków Rady Nadzorczej do podejmowania aktywności sprzyjających efektywnej realizacji strategii biznesowej Spółki.

Rozwiązania przyjęte w Polityce Wynagrodzeń przyczyniają się do realizacji długoterminowych interesów Spółki w ten sposób, że motywują Członków Zarządu oraz Członków Rady Nadzorczej do efektywnej realizacji strategii biznesowej Spółki oraz pracy nad zapewnieniem wzrostu zysku netto oraz wskaźnika EBITDA Spółki. Ponadto, przyczyniają się do stymulowania ciągłego rozwoju Spółki, co zapewnia realizację jej długoterminowych interesów, jak również mają wpływ na zapewnienie stabilności Spółki w następujący sposób:

- kryteria wynagradzania Członków Zarządu oraz Członków Rady Nadzorczej przyczyniają się do stymulowania ciągłego rozwoju Spółki, co sprzyja zapewnieniu stabilności;
- kryteria wynagradzania motywują do realizacji strategii biznesowej, co zapewnia stabilny rozwój Spółki w oparciu o planowanie strategiczne;
- kryteria wynagradzania zapewniają odpowiedni poziom motywacji Członków Zarządu oraz Członków Rady Nadzorczej, co przyczynia się do utrzymania w Spółce osób odpowiedzialnych za jej dobre wyniki w poprzednich latach.

## V. Sposób zastosowania kryteriów dotyczących wyników

System wynagrodzeń w Spółce – zgodnie z Polityką Wynagrodzeń na lata 2023–2027 – kształtowany jest w sposób zapewniający motywowanie Członków Zarządu oraz Członków Rady Nadzorczej, a także innych pracowników Spółki, do przyjęcia proaktywnej postawy przyczyniającej się do realizacji strategii biznesowej, długoterminowych interesów oraz stabilności Spółki.

Na warunki wynagradzania Członków Zarządu wpływ mają następujące kryteria:

- a) wysokość wskaźnika EBITDA Spółki za poprzedni rok obrotowy;
- b) wynik finansowy netto Spółki za poprzedni rok obrotowy;
- c) kryteria ogólne odnoszące się do wszystkich osób zatrudnionych w Spółce.

Rada Nadzorcza ustala warunki wynagradzania Członków Zarządu na podstawie oceny wyników wskazanych w a) – b) powyżej, przy uwzględnieniu kryteriów ogólnych opisanych w c).

Wspomniane kryteria ogólne mają zastosowanie przy ustalaniu warunków pracy i płacy wszystkich pracowników Spółki i zalicza się do nich w szczególności:

- osiągnięte wyniki;
- wkład w rozwój Spółki;
- poziom odpowiedzialności (ryzyka) związanego z wykonywaną pracą;
- poziom kompetencji;
- zakres obowiązków;
- dotychczasowe doświadczenie.

Wynagrodzenie Członka Zarządu z tytułu powołania do Zarządu wypłacane jest comiesięcznie na warunkach ustalonych w formie uchwały Rady Nadzorczej, zgodnie z aktualnie obowiązującą Polityką Wynagrodzeń. Wynagrodzenie Członka Zarządu z tytułu umowy o pracę zawartej ze Spółką wypłacane jest comiesięcznie, na warunkach ustalonych w formie uchwały Rady Nadzorczej oraz umowy o pracę, zgodnie z aktualnie obowiązującą Polityką Wynagrodzeń. Świadczenia dodatkowe, wynikające ze stosunku pracy, wypłacane są Członkom Zarządu na zasadach właściwych przepisów, w których świadczenia te zostały uregulowane. W szczególności, na zasadach wynikających z ustawy z dnia 26 czerwca 1974 r. Kodeks pracy (Dz.U. z 2023 r. poz. 1465). Odprawa pieniężna z tytułu rozwiązania umowy o pracę z Członkiem Zarządu przez spółkę przysługuje w wysokości trzykrotnego wynagrodzenia wynikającego z umowy o pracę, wyliczonego na podstawie średniego wynagrodzenia otrzymywanego w ostatnich 12 miesiącach poprzedzających rozwiązanie umowy o pracę.

Poza stałymi składnikami wynagrodzenia, Członkom Zarządu mogą zostać przyznane następujące świadczenia pieniężne i niepieniężne:

- świadczenia dodatkowe wynikające ze stosunku pracy;
- odprawa pieniężna z tytułu rozwiązania umowy o pracę przez Spółkę;
- pakiet prywatnej opieki medycznej;
- samochód służbowy;
- niezbędne do pracy narzędzia, jak telefon czy komputer służbowy.

System wynagrodzeń w Spółce kształtowany jest w sposób zapewniający motywowanie Członków Zarządu oraz Członków Rady Nadzorczej, a także innych pracowników Spółki do przyjęcia proaktywnej postawy przyczyniającej się do realizacji strategii biznesowej, długoterminowych interesów oraz stabilności Spółki.

Na warunki wynagradzania Członków Rady Nadzorczej mają wpływ następujące kryteria:

- udział w Komitecie Audytu;
- udział w innych Komitetach przewidzianych przez Regulamin Rady Nadzorczej;
- rodzaj zajmowanego stanowiska w Radzie Nadzorczej;
- kryteria ogólne odnoszące się do wszystkich osób zatrudnionych w Spółce.

Wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej ustala Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy w formie uchwały, kierując się wyżej wymienionymi kryteriami.

## VI. Zmiana wynagrodzenia oraz wyników Spółki w ujęciu rocznym

Poniższa tabela zawiera informację o zmianie, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia, wyników Spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników Spółki niebędących członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej, w latach 2018-2023, w ujęciu łącznym, w sposób umożliwiający porównanie.

	2018 vs 2019	2019 vs 2020	2020 vs 2021	2021 vs 2022	2022 vs 2023
	Zmiana w ujęciu r/r [%]	Zmiana w ujęciu r/r [%]**	Zmiana w ujęciu r/r [%]	Zmiana w ujęciu r/r [%]	Zmiana w ujęciu r/r [%]
<b>Wynagrodzenie członków Zarządu</b>					
<b>Krzysztof Gromkowski</b> Prezes Zarządu	-1%	17%	0%	0%	0%
<b>Lech Skibiński</b> Wiceprezes Zarządu	-1%	17%	0%	0%	0%
<b>Zbigniew Okulus</b> Wiceprezes Zarządu	0%	17%	0%	0%	0%
<b>Ireneusz Strzelczak</b> Wiceprezes Zarządu	0%	17%	0%	0%	0%
<b>Piotr Mierzejewski</b> Wiceprezes Zarządu	-	-	-	-	0%
<i>P. Piotr Mierzejewski został powołany na Wiceprezesa Zarządu Spółki uchwałą RN 4/10/2023 z dn. 6.10.2023 r.</i>					
<b>Andrzej Kifonidis</b> Wiceprezes Zarządu	-	-	-	-	0%
<i>P. Andrzej Kifonidis został powołany na Wiceprezesa Zarządu Spółki uchwałą RN nr 05/10/2023 z dn. 6.10.2023 r.</i>					
<b>Wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej</b>					
<b>Lech Skibiński</b> Przewodniczący Rady Nadzorczej	-	-	-	-	0%
<b>Tomasz Dziekan</b> Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	0%	0%	0%	0%	60%
<b>Artur Lebedziński</b> Członek Rady Nadzorczej	0%	0%	0%	0%	62%
<b>Hanna Skibińska</b> Członek Rady Nadzorczej	0%	0%	0%	0%	85%
<b>Lilianna Gromkowska</b> Członek Rady Nadzorczej	0%	0%	0%	0%	60%
<b>Bożena Okulus</b> Członek Rady Nadzorczej	0%	0%	0%	0%	60%
<b>Bianka Grzyb</b> Członek Rady Nadzorczej	-	-	76%*	0%	63%
<i>*ze względu na błędne naliczenie wynagrodzenia (wartość poniżej progu istotności), wynagrodzenie Członka Rady zostało skorygowane w 2022 r. do wartości zawartej w umowie</i>					
<b>Piotr Nadolski</b> Członek Rady Nadzorczej	-	-	-	-	0%
<b>Wyniki spółki</b>	<b>2018 vs 2019</b>	<b>2019 vs 2020</b>	<b>2020 vs 2021</b>	<b>2021 vs 2022</b>	<b>2022 vs 2023</b>
Wysokość wskaźnika EBITDA Spółki za poprzedni rok obrotowy	39%	20%	-17%	-27%	132 %
Wynik finansowy netto Spółki za poprzedni rok obrotowy	98%	-8%	-53%	-423%	208 %
Średnie wynagrodzenie pracowników	+6%	+1%	+14%	+7,10%	+9,4%

## **VII. Wysokość wynagrodzenia od podmiotów należących do tej samej Grupy Kapitałowej**

Na dzień publikacji niniejszego Sprawozdania, Spółka nie tworzy żadnej Grupy Kapitałowej.

## **VIII. Wynagrodzenie w formie instrumentów finansowych**

Zgodnie z przyjętą Polityką Wynagrodzeń, Spółka nie przyznaje członkom organów wynagrodzenia w formie instrumentów finansowych.

## **IX. Zwrot zmiennych składników wynagrodzenia**

W okresie objętym Sprawozdaniem, Spółka nie korzystała z możliwości zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia.

## **X. Odstępstwa od procedury stosowania Polityki Wynagrodzeń**

W okresie objętym Sprawozdaniem, Spółka odpowiednio nie stosowała odstępstw zastosowanych zgodnie z art. 90f Ustawy o ofercie.

## **XI. Świadczenia na rzecz osób najbliższych członków organów Spółki**

Zgodnie z przyjętą Polityką Wynagrodzeń, w skład wynagrodzenia członków Zarządu i Rady Nadzorczej nie wchodzi świadczenia pieniężne lub niepieniężne przyznane na rzecz osób najbliższych takich osób, o których mowa w art. 90g ust. 5 Ustawy o ofercie.

## **XII. Uchwała doradcza Akcjonariuszy**

Zgodnie z art. 90g ust. 6 Ustawy o ofercie, walne zgromadzenie podejmuje uchwałę opiniującą Sprawozdanie o wynagrodzeniach. Uchwała ma charakter doradczy.

*Rada Nadzorcza  
Spółki KGL S.A.*