

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Raport bieżący nr

8

/

2022

Data sporządzenia: 2022-06-02

Skrócona nazwa emitenta

ZAMET S.A.

Temat

Treść projektów uchwał oraz dokumentów, które mają być przedmiotem obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Zamet S.A. zwołanego na dzień 29 czerwca 2022 roku.

Podstawa prawna

Art. 56 ust. 1 pkt 2 Ustawy o ofercie - informacje bieżące i okresowe

Treść raportu:

Zarząd Zamet Spółki Akcyjnej z siedzibą w Piotrkowie Trybunalskim (Emitent), działając na podstawie § 19 ust. 1 pkt 2) Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz.U. z 2018 r. poz. 757), przekazuje w załączeniu do niniejszego raportu treść projektów uchwał oraz dokumentów, które mają być przedmiotem obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Emitenta, zwołanego na dzień 29 czerwca 2022 roku na godzinę 14:00 w Katowicach, przy ulicy Armii Krajowej 51.

Ponadto wszelkie dokumenty i formularze dostępne są na stronie internetowej emitenta www.zametsa.com

Załączniki

Plik	Opis
Zamet S.A._projekty uchwał na ZWZ wraz z uzasadnieniem.	Projekty uchwał ZWZ wraz z uzasadnieniem
Zamet S.A._sprawozdanie Rady Nadzorczej za 2021.pdf	Sprawozdanie Rady Nadzorczej dla ZWZ za 2021 rok
ZAMET_uchwała w sprawie przyjęcia Sprawozdania o wynagrodzeniach	Uchwała Rady Nadzorczej w sprawie przyjęcia Sprawozdania o wynagrodzeniach
22.05.30-ZAMET_SoW.pdf	Sprawozdanie o wynagrodzeniach Zarządu i Rady Nadzorczej za 2021 rok
Remuneration report_audit report_ZAMET 2021-sig.pdf	Raport biegłego rewidenta z oceny Sprawozdania o wynagrodzeniach

ZAMET SPÓŁKA AKCYJNA	
(pełna nazwa emitenta)	
ZAMET S.A.	Elektromaszynowy (ele)
(skrótowa nazwa emitenta)	(sektor wg. klasyfikacji GPW w W-wie)
97-300	Piotrków Trybunalski
(kod pocztowy)	(miejscowość)
Dmowskiego	38B
(ulica)	(numer)
44) 648-91-81	(44) 648-91-52
(telefon)	(fax)
zamet@zametsa.com	www.zametsa.com
(e-mail)	(www)
7712790864	100538529
(NIP)	(REGON)

PODPISY OSÓB REPREZENTUJĄCYCH SPÓŁKĘ

Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2022-06-02	Artur Jeziorowski	Prezes Zarządu	
2022-06-02	Adrian Smeja	Wiceprezes Zarządu	

**Projekty uchwał
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
ZAMET S.A. zwołanego na dzień 29 czerwca 2022 roku**

- do punktu 2. porządku obrad:

**UCHWAŁA NR 1
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia ZAMET S.A.
z dnia 29 czerwca 2022 roku**

w sprawie: wyboru Przewodniczącego Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia.

1. Działając na podstawie art. 409 § 1 Kodeksu spółek handlowych, Zwyczajne Walne Zgromadzenie ZAMET S.A. z siedzibą w Piotrkowie Trybunalskim wybiera Pana/Panią na Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia.
2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia

W jawnym/tajnym głosowaniu uczestniczyli akcjonariusze posiadający łącznie ... akcji, z których oddano ważne głosy i które to stanowiły ... % kapitału zakładowego i dawały ... ważnych głosów, „za” uchwałą oddano ... głosów, co stanowiło ...% głosów oddanych, głosów wstrzymujących się było ..., co stanowiło ...% głosów oddanych, głosów przeciwnych było ..., co stanowiło ... % głosów oddanych.

Uchwała została/nie została podjęta.

- do punktu 6. porządku obrad:

**UCHWAŁA NR 2
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia ZAMET S.A.
z dnia 29 czerwca 2022 roku**

w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2021

1. Działając na podstawie art. 393 pkt 1) i art 395 § 2 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych, Zwyczajne Walne Zgromadzenie ZAMET S.A. z siedzibą w Piotrkowie Trybunalskim zatwierdza po rozpatrzeniu sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2021, składające się z:
 - sprawozdania z sytuacji finansowej sporządzonego na dzień 31 grudnia 2021 roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **99 911 tys. zł**,
 - rachunku zysków i strat za rok obrotowy 2021, obejmującego okres 01 stycznia 2021 roku – 31 grudnia 2021 roku wykazującego zysk netto w kwocie **851 tys. zł**,
 - sprawozdania z całkowitych dochodów za rok obrotowy 2021, obejmującego okres 01 stycznia 2021 roku – 31 grudnia 2021 roku wykazującego całkowity dochód ogółem w kwocie **856 tys. zł**,
 - sprawozdania ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy 2021, obejmującego okres 01 stycznia 2021 roku – 31 grudnia 2021 roku wykazującego zwiększenie kapitału własnego o kwotę **856 tys. zł**,
 - sprawozdania z przepływów pieniężnych za rok obrotowy 2021, obejmującego okres 01 stycznia 2021 roku – 31 grudnia 2021 roku wykazującego zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę **425 tys. zł**,
 - informacji dodatkowych, obejmujących informacje o przyjętej polityce rachunkowości i inne informacje objaśniające.
2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

W jawnym/tajnym głosowaniu uczestniczyli akcjonariusze posiadający łącznie ... akcji, z których oddano ważne głosy i które to stanowiły ... % kapitału zakładowego i dawały ... ważnych głosów, „za” uchwałą oddano ... głosów, co stanowiło ...% głosów oddanych, głosów wstrzymujących się było ..., co stanowiło ...% głosów oddanych, głosów przeciwnych było ..., co stanowiło ... % głosów oddanych.

Uchwała została/nie została podjęta.

- do punktu 7. porządku obrad:

UCHWAŁA NR 3
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia ZAMET S.A.
z dnia 29 czerwca 2022 roku

w sprawie: zatwierdzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za rok obrotowy 2021.

1. Działając na podstawie art. 395 § 5 Kodeksu spółek handlowych, Zwyczajne Walne Zgromadzenie ZAMET S.A. z siedzibą w Piotrkowie Trybunalskim zatwierdza skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej za rok obrotowy 2021, składające się z:
 - skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej sporządzonego na dzień 31 grudnia 2021 roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **187 153 tys. zł**,
 - skonsolidowanego rachunku zysków i strat za rok obrotowy 2021, obejmującego okres 01 stycznia 2021 roku – 31 grudnia 2021 roku wykazującego zysk netto w kwocie **60 tys. zł**,
 - skonsolidowanego sprawozdania z całkowitych dochodów za rok obrotowy 2021, obejmującego okres 01 stycznia 2021 roku – 31 grudnia 2021 roku wykazującego całkowity dochód ogółem w kwocie **96 tys. zł**,
 - skonsolidowanego sprawozdania ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy 2021, obejmującego okres 01 stycznia 2021 roku – 31 grudnia 2021 roku wykazującego zwiększenie kapitału własnego o kwotę **96 tys. zł**,
 - skonsolidowanego sprawozdania z przepływów pieniężnych za rok obrotowy 2021, obejmującego okres 01 stycznia 2021 roku – 31 grudnia 2021 roku wykazującego zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę **292 tys. zł**,
 - informacji dodatkowych, obejmujących informacje o przyjętej polityce rachunkowości i inne informacje objaśniające.
2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

W jawnym/tajnym głosowaniu uczestniczyli akcjonariusze posiadający łącznie ... akcji, z których oddano ważne głosy i które to stanowiły ... % kapitału zakładowego i dawały ... ważnych głosów, „za” uchwałą oddano ... głosów, co stanowiło ...% głosów oddanych, głosów wstrzymujących się było ..., co stanowiło ...% głosów oddanych, głosów przeciwnych było ..., co stanowiło ... % głosów oddanych.

Uchwała została/nie została podjęta.

- do punktu 8. porządku obrad:

UCHWAŁA NR 4
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia ZAMET S.A.
z dnia 29 czerwca 2022 roku

w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Zamet oraz Zamet S.A. za rok obrotowy 2021.

1. Działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 1) oraz art. 395 § 5 Kodeksu spółek handlowych, Zwyczajne Walne Zgromadzenie ZAMET S.A. z siedzibą w Piotrkowie Trybunalskim zatwierdza sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Zamet oraz Zamet S.A. za rok obrotowy 2021.
2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

W jawnym/tajnym głosowaniu uczestniczyli akcjonariusze posiadający łącznie ... akcji, z których oddano ważne głosy i które to stanowiły ... % kapitału zakładowego i dawały ... ważnych głosów, „za” uchwałą oddano ... głosów, co stanowiło ...% głosów oddanych, głosów wstrzymujących się było ..., co stanowiło ...% głosów oddanych, głosów przeciwnych było ..., co stanowiło ... % głosów oddanych.

Uchwała została/nie została podjęta.

- do punktu 9. porządku obrad:

UCHWAŁA NR 5
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia ZAMET S.A.
z dnia 29 czerwca 2022 roku

w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania na temat informacji niefinansowych Grupy Kapitałowej ZAMET za rok obrotowy 2021.

1. Działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych w zw. z art. 49b ust. 1 i 9, art. 52 ust. 3 pkt 2, art. 55 ust. 2b i 2c ustawy o rachunkowości, Zwyczajne Walne Zgromadzenie ZAMET S.A. z siedzibą w Piotrkowie Trybunalskim zatwierdza sprawozdanie na temat informacji niefinansowych Grupy Kapitałowej ZAMET za rok obrotowy 2021.
2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

W jawnym/tajnym głosowaniu uczestniczyli akcjonariusze posiadający łącznie ... akcji, z których oddano ważne głosy i które to stanowiły ... % kapitału zakładowego i dawały ... ważnych głosów, „za” uchwałą oddano ... głosów, co stanowiło ...% głosów oddanych, głosów wstrzymujących się było ..., co stanowiło ...% głosów oddanych, głosów przeciwnych było ..., co stanowiło ... % głosów oddanych.
Uchwała została/nie została podjęta

- do punktu 10. porządku obrad:

UCHWAŁA NR 6
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia ZAMET S.A.
z dnia 29 czerwca 2022 roku

w sprawie: podziału zysku za rok obrotowy 2021.

1. Działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 2) Kodeksu spółek handlowych, Zwyczajne Walne Zgromadzenie ZAMET S.A. z siedzibą w Piotrkowie Trybunalskim postanawia o podziale zysku netto Spółki za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2021 roku w kwocie **851.100,43 zł**, w następujący sposób:
 - a) przeznaczenie kwoty 69.000,00 zł na kapitał zapasowy, tworzony zgodnie z art. 396 § 1 Kodeksu spółek handlowych,
 - b) przeznaczenie kwoty 782.100,43 zł na kapitał rezerwowy pochodzący z zysków..
2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

W jawnym/tajnym głosowaniu uczestniczyli akcjonariusze posiadający łącznie ... akcji, z których oddano ważne głosy i które to stanowiły ... % kapitału zakładowego i dawały ... ważnych głosów, „za” uchwałą oddano ... głosów, co stanowiło ...% głosów oddanych, głosów wstrzymujących się było ..., co stanowiło ...% głosów oddanych, głosów przeciwnych było ..., co stanowiło ... % głosów oddanych.
Uchwała została/nie została podjęta.

- do punktu 11. porządku obrad:

UCHWAŁA NR 7
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia ZAMET S.A.
z dnia 29 czerwca 2022 roku

w sprawie: udzielenia absolutorium członkowi Zarządu.

1. Działając na podstawie art. 393 pkt 1) i art. 395 § 2 pkt 3) Kodeksu spółek handlowych, Zwyczajne Walne Zgromadzenie ZAMET S.A. z siedzibą w Piotrkowie Trybunalskim udziela absolutorium Panu **Arturowi Jeziorowskiemu (Jeziorowski)** z wykonania obowiązków członka Zarządu w okresie od 01 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku.
2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

W jawnym/tajnym głosowaniu uczestniczyli akcjonariusze posiadający łącznie ... akcji, z których oddano ważne głosy i które to stanowiły ... % kapitału zakładowego i dawały ... ważnych głosów, „za” uchwałą oddano ... głosów, co stanowiło ...% głosów oddanych, głosów wstrzymujących się było ..., co stanowiło ...% głosów oddanych, głosów przeciwnych było ..., co stanowiło ... % głosów oddanych.
Uchwała została/nie została podjęta.

UCHWAŁA NR 8
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia ZAMET S.A.
z dnia 29 czerwca 2022 roku

w sprawie: udzielenia absolutorium członkowi Zarządu.

1. Działając na podstawie art. 393 pkt 1) i art. 395 § 2 pkt 3) Kodeksu spółek handlowych, Zwyczajne Walne Zgromadzenie ZAMET S.A. z siedzibą w Piotrkowie Trybunalskim udziela absolutorium Panu **Adrianowi Smeji (Smeja)** z wykonania obowiązków członka Zarządu w okresie od 01 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku.
2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

W jawnym/tajnym głosowaniu uczestniczyli akcjonariusze posiadający łącznie ... akcji, z których oddano ważne głosy i które to stanowiły ... % kapitału zakładowego i dawały ... ważnych głosów, „za” uchwałą oddano ... głosów, co stanowiło ...% głosów oddanych, głosów wstrzymujących się było ..., co stanowiło ...% głosów oddanych, głosów przeciwnych było ..., co stanowiło ... % głosów oddanych.
Uchwała została/nie została podjęta.

UCHWAŁA NR 9
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia ZAMET S.A.
z dnia 29 czerwca 2022 roku

w sprawie: udzielenia absolutorium członkowi Rady Nadzorczej.

1. Działając na podstawie art. 393 pkt 1) i art. 395 § 2 pkt 3) Kodeksu spółek handlowych, Zwyczajne Walne Zgromadzenie ZAMET S.A. z siedzibą w Piotrkowie Trybunalskim udziela absolutorium Panu **Tomaszowi Domogale (Domogała)** – członkowi Rady Nadzorczej – z wykonania obowiązków w okresie od 01 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku.
2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

W jawnym/tajnym głosowaniu uczestniczyli akcjonariusze posiadający łącznie ... akcji, z których oddano ważne głosy i które to stanowiły ... % kapitału zakładowego i dawały ... ważnych głosów, „za” uchwałą oddano ... głosów, co stanowiło ...% głosów oddanych, głosów wstrzymujących się było ..., co stanowiło ...% głosów oddanych, głosów przeciwnych było ..., co stanowiło ... % głosów oddanych.
Uchwała została/nie została podjęta.

UCHWAŁA NR 10
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia ZAMET S.A.
z dnia 29 czerwca 2022 roku

w sprawie: udzielenia absolutorium członkowi Rady Nadzorczej.

1. Działając na podstawie art. 393 pkt 1) i art. 395 § 2 pkt 3) Kodeksu spółek handlowych, Zwyczajne Walne Zgromadzenie ZAMET S.A. z siedzibą w Piotrkowie Trybunalskim udziela absolutorium Panu **Czesławowi Kisielowi (Kisiel)** – członkowi Rady Nadzorczej – z wykonania obowiązków w okresie od 01 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku.
2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

W jawnym/tajnym głosowaniu uczestniczyli akcjonariusze posiadający łącznie ... akcji, z których oddano ważne głosy i które to stanowiły ... % kapitału zakładowego i dawały ... ważnych głosów, „za” uchwałą oddano ... głosów, co stanowiło ...% głosów oddanych, głosów wstrzymujących się było ..., co stanowiło ...% głosów oddanych, głosów przeciwnych było ..., co stanowiło ... % głosów oddanych.

Uchwała została/nie została podjęta.

UCHWAŁA NR 11
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia ZAMET S.A.
z dnia 29 czerwca 2022 roku

w sprawie: udzielenia absolutorium członkowi Rady Nadzorczej.

1. Działając na podstawie art. 393 pkt 1) i art. 395 § 2 pkt 3) Kodeksu spółek handlowych, Zwyczajne Walne Zgromadzenie ZAMET S.A. z siedzibą w Piotrkowie Trybunalskim udziela absolutorium Panu **Jackowi Leonkiewiczowi (Leonkiewicz)** – członkowi Rady Nadzorczej – z wykonania obowiązków w okresie od 01 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku.
2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

W jawnym/tajnym głosowaniu uczestniczyli akcjonariusze posiadający łącznie ... akcji, z których oddano ważne głosy i które to stanowiły ... % kapitału zakładowego i dawały ... ważnych głosów, „za” uchwałą oddano ... głosów, co stanowiło ...% głosów oddanych, głosów wstrzymujących się było ..., co stanowiło ...% głosów oddanych, głosów przeciwnych było ..., co stanowiło ... % głosów oddanych.

Uchwała została/nie została podjęta.

UCHWAŁA NR 12
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia ZAMET S.A.
z dnia 29 czerwca 2022 roku

w sprawie: udzielenia absolutorium członkowi Rady Nadzorczej.

1. Działając na podstawie art. 393 pkt 1) i art. 395 § 2 pkt 3) Kodeksu spółek handlowych, Zwyczajne Walne Zgromadzenie ZAMET S.A. z siedzibą w Piotrkowie Trybunalskim udziela absolutorium **Pani Magdalenie Zajączkowskiej – Ejsymont (Zajączkowska – Ejsymont)** – członkowi Rady Nadzorczej – z wykonania obowiązków w okresie od 01 stycznia 2021 roku do 29 czerwca 2021 roku.
2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

W jawnym/tajnym głosowaniu uczestniczyli akcjonariusze posiadający łącznie ... akcji, z których oddano ważne głosy i które to stanowiły ... % kapitału zakładowego i dawały ... ważnych głosów, „za” uchwałą oddano ... głosów, co stanowiło ...% głosów oddanych, głosów wstrzymujących się było ..., co stanowiło ...% głosów oddanych, głosów przeciwnych było ..., co stanowiło ... % głosów oddanych.

Uchwała została/nie została podjęta.

UCHWAŁA NR 13
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia ZAMET S.A.
z dnia 29 czerwca 2022 roku

w sprawie: udzielenia absolutorium członkowi Rady Nadzorczej.

1. Działając na podstawie art. 393 pkt 1) i art. 395 §2 pkt 3) Kodeksu spółek handlowych, Zwyczajne Walne Zgromadzenie ZAMET S.A. z siedzibą w Piotrkowie Trybunalskim udziela absolutorium Pani **Dorocie Wyjadłowskiej (Wyjadłowska)** – członkowi Rady Nadzorczej – z wykonania obowiązków w okresie od 01 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku.
2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

W jawnym/tajnym głosowaniu uczestniczyli akcjonariusze posiadający łącznie ... akcji, z których oddano ważne głosy i które to stanowiły ... % kapitału zakładowego i dawały ... ważnych głosów, „za” uchwałą oddano ... głosów, co stanowiło ...% głosów oddanych, głosów wstrzymujących się było ..., co stanowiło ...% głosów oddanych, głosów przeciwnych było ..., co stanowiło ... % głosów oddanych.

Uchwała została/nie została podjęta.

UCHWAŁA NR 14
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia ZAMET S.A.
z dnia 29 czerwca 2022 roku

w sprawie: udzielenia absolutorium członkowi Rady Nadzorczej.

1. Działając na podstawie art. 393 pkt 1) i art. 395 § 2 pkt 3) Kodeksu spółek handlowych, Zwyczajne Walne Zgromadzenie ZAMET S.A. z siedzibą w Piotrkowie Trybunalskim udziela absolutorium Panu **Tomaszowi Krukowi (Kruk)** – członkowi Rady Nadzorczej – z wykonania obowiązków w okresie od 01 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku.
2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

W jawnym/tajnym głosowaniu uczestniczyli akcjonariusze posiadający łącznie ... akcji, z których oddano ważne głosy i które to stanowiły ... % kapitału zakładowego i dawały ... ważnych głosów, „za” uchwałą oddano ... głosów, co stanowiło ...% głosów oddanych, głosów wstrzymujących się było ..., co stanowiło ...% głosów oddanych, głosów przeciwnych było ..., co stanowiło ... % głosów oddanych.

Uchwała została/nie została podjęta.

UCHWAŁA NR 15
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia ZAMET S.A.
z dnia 29 czerwca 2022 roku

w sprawie: udzielenia absolutorium członkowi Rady Nadzorczej.

1. Działając na podstawie art. 393 pkt 1) i art. 395 § 2 pkt 3) Kodeksu spółek handlowych, Zwyczajne Walne Zgromadzenie ZAMET S.A. z siedzibą w Piotrkowie Trybunalskim udziela absolutorium Panu **Adamowi Toborkowi** – członkowi Rady Nadzorczej – z wykonania obowiązków w okresie od 29 czerwca 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku.
2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

W jawnym/tajnym głosowaniu uczestniczyli akcjonariusze posiadający łącznie ... akcji, z których oddano ważne głosy i które to stanowiły ... % kapitału zakładowego i dawały ... ważnych głosów, „za” uchwałą oddano ... głosów, co stanowiło ...% głosów oddanych, głosów wstrzymujących się było ..., co stanowiło ...% głosów oddanych, głosów przeciwnych było ..., co stanowiło ... % głosów oddanych.

Uchwała została/nie została podjęta.

- do punktu 12. porządku obrad:

UCHWAŁA NR 16
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia ZAMET S.A.
z dnia 29 czerwca 2022 roku

w sprawie: zaopiniowania Sprawozdania Rady Nadzorczej o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej ZAMET S.A.

1. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy ZAMET S.A. z siedzibą w Piotrkowie Trybunalskim („Spółka”), na podstawie art. 395 § 2(1) Kodeksu spółek handlowych w związku z art. 90g ust. 6 Ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, po zapoznaniu się z oceną biegłego rewidenta, pozytywnie opiniuje sporządzone i przyjęte przez Radę Nadzorczą, Sprawozdanie Rady Nadzorczej o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej ZAMET S.A. za 2021 rok, które stanowi załącznik do niniejszego aktu notarialnego.
2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

W jawnym/tajnym głosowaniu uczestniczyli akcjonariusze posiadający łącznie ... akcji, z których oddano ważne głosy i które to stanowiły ... % kapitału zakładowego i dawały ... ważnych głosów, „za” uchwałą oddano ... głosów, co stanowiło ...% głosów oddanych, głosów wstrzymujących się było ..., co stanowiło ... % głosów oddanych, głosów przeciwnych było ..., co stanowiło ... % głosów oddanych.

Uchwała została/nie została podjęta.

**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ ZAMET S.A.
DLA ZWYCZAJNEGO WALNEGO ZGROMADZENIA
Z DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ ORAZ Z OCENY SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO JEDNOSTKOWEGO I
SKONSOLIDOWANEGO, SPRAWOZDANIA Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI I GRUPY KAPITAŁOWEJ ORAZ PROPOZYCJI
ZARZĄDU DOTYCZĄCEJ PODZIAŁU ZYSKU ZA ROK OBROTOWY 2021, A TAKŻE Z OCENY SYTUACJI SPÓŁKI**

I. SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ Z DZIAŁALNOŚCI W 2021 ROKU

1. PODSTAWA PRAWNA.

Niniejsze Sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie:

- a) art. 382 §3 Kodeksu Spółek Handlowych;
- b) § 15 ust. 2 pkt 1 Statutu Spółki;
- c) § 7 ust. 2 Regulaminu Rady Nadzorczej Spółki.

2. SKŁAD RADY NADZORCZEJ.

W skład Rady Nadzorczej Spółki na dzień 1 stycznia 2021 roku wychodzili:

- Tomasz Domogała – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Czesław Kisiel – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
- Magdalena Zajączkowska-Ejsymont – Członek Rady Nadzorczej
- Jacek Leonkiewicz – Członek Rady Nadzorczej
- Tomasz Kruk* – Niezależny Członek Rady Nadzorczej
- Dorota Wyjadłowska* – Niezależny Członek Rady Nadzorczej

W dniu 29 czerwca 2021 roku Zwyczajne Zgromadzenie Akcjonariuszy powołało do składu Rady Nadzorczej Emitenta, na wspólną dwuletnią kadencję, następujące osoby:

- Tomasz Domogała – Członek Rady Nadzorczej
- Czesław Kisiel – Członek Rady Nadzorczej
- Jacek Leonkiewicz – Członek Rady Nadzorczej
- Adam Toborek – Członek Rady Nadzorczej
- Tomasz Kruk* – Niezależny Członek Rady Nadzorczej
- Dorota Wyjadłowska* – Niezależny Członek Rady Nadzorczej

W dniu 25 sierpnia 2021 roku Rada Nadzorcza podjęła uchwały w sprawie wyboru Przewodniczącego oraz Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej. Przewodniczącym Rady Nadzorczej wybrany został Pan Tomasz Domogała, natomiast na wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej wybrano Pana Czesława Kisiel. Rada Nadzorcza dokonała również wyboru nowego składu komitetów działających w ramach rady. Począwszy od 2017 roku w składzie Rady Nadzorczej ZAMET S.A. funkcjonują Komitet Nominacji i Wynagrodzeń, Komitet ds. Strategii i Inwestycji oraz Komitet Audytu.

**Członek Rady Nadzorczej spełniający ustawowe kryteria niezależności*

3. SPOSÓB WYKONYWANIA NADZORU.

Rada Nadzorcza, zgodnie z postanowieniami Kodeksu spółek handlowych, Statutu Spółki i Regulaminu Rady Nadzorczej, w 2021 roku sprawowała nadzór nad działalnością Spółki. Główną formą wykonywania przez Radę Nadzorczą swoich funkcji było podejmowanie uchwał w trybie pisemnym oraz głosowanie na posiedzeniach. Rada Nadzorcza pozostawała w kontakcie z Zarządem Spółki i biegłym rewidentem.

4. PRACE RADY NADZORCZEJ W OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM.

W 2021 roku podobnie jak w latach poprzednich, Rada Nadzorcza poświęcała uwagę zarówno sprawom strategicznym jak i bieżącej działalności Spółki. Głównymi tematami prac Rady Nadzorczej, były w szczególności:

- wybór biegłego rewidenta,
- ocena sprawozdania finansowego Spółki za 2020 rok, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki, wniosku Zarządu w sprawie pokrycia straty oraz sprawozdanie Rady Nadzorczej z wyników tej oceny,
- ocena sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej za 2020 rok oraz sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za 2020 roku,
- sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej w 2020 roku,
- przyjęcie Regulaminu dotyczącego szczegółowych zasad udziału w Walnym Zgromadzeniu przy wykorzystywaniu środków komunikacji elektronicznej Spółki,
- opiniowanie projektów uchwał Walnego Zgromadzenia Spółki,
- omawianie zasad wynagradzania i premiowania Członków Zarządu,
- zatwierdzenia budżetu rocznego Spółki i Grupy Kapitałowej przygotowanego przez Zarząd Spółki.

II. SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ Z OCENY JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI ZA 2021 ROK, SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ ZA 2021 ROK, SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ ORAZ SPÓŁKI ZA ROK 2021, A TAKŻE SPRAWOZDANIA NA TEMAT INFORMACJI NIEFINANSOWYCH

Zgodnie z art. 382 §3 Kodeksu spółek handlowych oraz Statutem Spółki, Rada Nadzorcza zapoznała się i dokonała oceny jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy obejmujący okres od dnia 01 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku, a także sprawozdań z działalności Grupy i Spółki.

Rada Nadzorcza zapoznała się ze Sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego za 2021 rok oraz Sprawozdaniem z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2021, Sprawozdania z działalności Grupy i Spółki, a także Sprawozdania na temat informacji niefinansowych z których wynika, że:

- I. Sprawozdanie finansowe za rok 2021:
 - przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2021 r. oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
 - jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz statutem Spółki;

- – zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości”- t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 217 z późn. zm.).
- II. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok 2021:
- przedstawia rzetelny i jasny obraz skonsolidowanej sytuacji majątkowej i finansowej Grupy na dzień 31 grudnia 2021 roku oraz jej skonsolidowanego wyniku finansowego i skonsolidowanych przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu, zgodnie z mającymi zastosowanie Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
 - jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Grupę przepisami prawa oraz Statutem Jednostki dominującej.
- III. Sprawozdanie Zarządu z działalności ZAMET S.A za rok 2021:
- zostało sporządzone zgodnie z art. 49 Ustawy o rachunkowości oraz paragrafem 70 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim („Rozporządzenie o informacjach bieżących”– Dz.U. z 2018 r., poz. 757 z późn. zm.),
 - jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym..
- IV. Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej ZAMET za rok 2021:
- przedstawia rzetelny i jasny skonsolidowanej sytuacji majątkowej i finansowej Grupy na dzień 31 grudnia 2021 r. oraz jej skonsolidowanego wyniku finansowego i skonsolidowanych przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu, zgodnie z mającymi zastosowanie Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
 - jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Grupę przepisami prawa oraz statutem Jednostki dominującej.

Stosownie do przepisów § 70 ust. 1 pkt. 14 oraz § 71 ust. 1 pkt. 12 Rozporządzenia o informacjach bieżących, po rozpatrzeniu i dokonaniu oceny Sprawozdania finansowego za rok 2021, Skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2021, Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej ZAMET oraz ZAMET S.A za rok 2021, a także Sprawozdania na temat informacji niefinansowych biorąc pod uwagę:

- sprawozdanie biegłego rewidenta z badania ww. sprawozdań oraz spotkania z przedstawicielami firmy audytorskiej, w tym z kluczowym biegłym rewidentem,
- pozytywną rekomendację Komitetu Audytu Rady Nadzorczej, dotyczącą zatwierdzenia Sprawozdania finansowego za rok 2021, Skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2021, Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej ZAMET oraz ZAMET S.A za rok 2021, a także

Rada Nadzorcza oceniła, że Sprawozdanie finansowe za rok 2021, Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok 2021, Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej ZAMET oraz ZAMET S.A za rok 2021 oraz

Sprawozdanie na temat informacji niefinansowych są zgodne z księgami rachunkowymi, innymi właściwymi dokumentami oraz ze stanem faktycznym.

Zgodnie z art. 4a Ustawy o rachunkowości Rada Nadzorcza stwierdza, że wszystkie elementy Sprawozdania finansowego za rok 2021, Skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2021, Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej ZAMET oraz ZAMET S.A za rok 2021, a także Sprawozdania na temat informacji niefinansowych spełniają wymagania przewidziane przepisami.

III. OCENA WNIOSKU W SPRAWIE PODZIAŁU ZYSKU SPÓŁKI ZA 2021 ROK.

Działając na podstawie art. 382 §3 Kodeksu spółek handlowych, Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia wniosek Zarządu w sprawie podziału zysku netto Spółki za rok obrotowy 2021, obejmujący okres od 01 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku, w kwocie 851.100,43 zł, w następujący sposób:

- a) przeznaczenie kwoty 69.000,00 zł na kapitał zapasowy, tworzony zgodnie z art. 396 § 1 Kodeksu spółek handlowych,
- b) przeznaczenie kwoty 782.100,43 zł na kapitał rezerwowy pochodzący z zysków

IV. WNIOSKI.

Rada Nadzorcza prowadziła kolegialny nadzór nad działaniami Zarządu w roku obrotowym 2021 i wykonywała swoje obowiązki zgodnie z Kodeksem spółek handlowych, ze Statutem Spółki i Regulaminem Rady Nadzorczej. Biorąc pod uwagę wyniki oceny sprawozdania finansowego (jednostkowego i skonsolidowanego), sprawozdań z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej w 2021 roku, mając również na uwadze całokształt uwarunkowań, w jakich działała Spółka w 2021 roku, Rada Nadzorcza wnioskuje do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia ZAMET S.A. o:

- a) zatwierdzenie jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za 2021 roku,
- b) zatwierdzenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za 2021 rok,
- c) zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej za 2021 rok oraz Sprawozdanie na temat informacji niefinansowych,
- d) podjęcie uchwały o podziale zysku, zgodnie z wnioskiem Zarządu Spółki,
- e) udzielenie absolutorium Członkom Zarządu Spółki z wykonania przez nich obowiązków w 2021 roku.

V. OCENA SYTUACJI SPÓŁKI ORAZ GRUPY ZA ROK 2021 DOKONANA PRZEZ RADĘ NADZORCZĄ.

1. OCENA SYTUACJI SPÓŁKI ORAZ GRUPY.

Dla Grupy Kapitałowej Zamet rok 2021, był z perspektywy ostatnich lat jednym z najbardziej wymagających i najtrudniejszych, biorąc pod uwagę uwarunkowania zewnętrzne, dotyczące otoczenia biznesowego. Działo się tak głównie za sprawą wpływu pandemii koronawirusa SARS-CoV-2 w latach 2020-2021 na rynek ropy i gazu, a także z uwagi na wskaźniki makroekonomiczne (szczególnie inflację, wzrost kosztów pracy i cen surowców), które w minionym roku obrotowym, powodowały ogromną presję kosztową w działalności Grupy Kapitałowej Zamet.

Wskutek spadku tempa kontraktowania nowych zleceń w Grupie Zamet w roku 2020 (w związku z pandemią), Grupa Kapitałowa rozpoczęła rok 2021 z portfelem zamówień znacząco niższym aniżeli posiadane zasoby personalne i możliwości produkcyjne.

Wyżej wymienione okoliczności spowodowały, że poziom skonsolidowanych przychodów ze sprzedaży za 2021 rok spadł o 7,3 mln zł R/R, do poziomu 163,3 mln zł a rentowność skonsolidowanego zysku brutto ze sprzedaży spadła R/R z 18,9% do 13,3%. W konsekwencji, skonsolidowany zysk netto za 2021 wyniósł 60 tys. zł wobec 9,8 mln zł za okres porównawczy.

Pozytywnym, wartym podkreślenia zdarzeniem dotyczącym minionego roku jest fakt, że wskutek podejmowanych działań handlowych, inwestowania w rozwój oraz nowe kompetencje, a także mając na uwadze poprawę nastrojów inwestycyjnych w drugiej połowie 2021 roku, począwszy od trzeciego kwartału 2021 roku, odnotowano wyraźne przyspieszenie w zakresie kontraktowania zleceń – przede wszystkim z segmentu morskiej energetyki wiatrowej, hutnictwa oraz segmentu osprzętu do maszyn ciężkich. W konsekwencji, w 2021 roku, Grupa Kapitałowa ZAMET pozyskała kontrakty o łącznej wartości 235,0 mln zł w stosunku do 106,1 mln zł w 2020 roku.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sytuację Spółki. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sposób wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, określonych w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.

2. OCENA SYSTEMU KONTROLI WEWNĘTRZNEJ I SYSTEMU ZARZĄDZANIA RYZYKIEM ISTOTNYM DLA SPÓŁKI.

Za system kontroli wewnętrznej w Spółce i jego skuteczność funkcjonowania w procesie sporządzania sprawozdań finansowych odpowiedzialny jest Zarząd Spółki. W spółce nie powoływano dodatkowych odrębnych komórek, którym powierzono funkcję audytu wewnętrznego. Funkcje w obszarze kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz nadzoru zgodności działalności z prawem realizowane są w ramach działu controllingu podległego Wiceprezesowi Zarządu ds. Finansowych. System kontroli wewnętrznej i system zarządzania ryzykiem stosowany w Spółce oparty jest przede wszystkim na podziale kompetencji w zakresie podejmowania kluczowych decyzji gospodarczych i ich weryfikacji przez Radę Nadzorczą. Ponadto regularne sporządzanie przez Zarząd sprawozdań finansowych oraz ich analiza pozwala na bieżąco identyfikować ryzyka gospodarcze co z kolei pozwala na szybkie i elastyczne reagowanie na zmieniającą się sytuację gospodarczą i podejmowanie przez Spółkę działań zmierzających do zapobiegania potencjalnym ryzykom. Zadania z zakresu monitorowania skuteczności systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej, wykonywane są również przez Komitet Audytu.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia obowiązujący w Spółce system kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem.

3. PODSUMOWANIE.

Rada Nadzorcza oceniając sytuację Spółki nie widzi przesłanek, które zagrażałyby kontynuowaniu działalności przez Spółkę. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia działania Zarządu w 2021 roku i w związku z tym rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu udzielenie absolutorium Członkom Zarządu z wykonania przez nich obowiązków w 2021 roku.

Uchwała nr 38/VII/2022
Rady Nadzorczej Spółki ZAMET S.A.
z dnia 30 maja 2022 roku

w sprawie: sporządzenia i przyjęcia Sprawozdania o wynagrodzeniach Zarządu i Rady Nadzorczej ZAMET S.A. za 2021 rok.

§1.

1. Działając na podstawie 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 (Dz.U.2021.1983 t.j. z dnia 2021.11.02), Rada Nadzorcza ZAMET S.A. z siedzibą w Piotrkowie Trybunalskim sporządza i przyjmuje **Sprawozdanie o wynagrodzeniach Zarządu i Rady Nadzorczej ZAMET S.A. za 2021 rok.**
2. Sprawozdanie, o którym mowa w ust. 1 powyżej, stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§2.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



together
we construct the future



ZAMET SPÓŁKA AKCYJNA
SPRAWOZDANIE O WYNAGRODZENIACH ZA 2021 R.

30 maja 2022 roku

PODSTAWA ORAZ ZASADY SPORZĄDZENIA NINIEJSZEGO SPRAWOZDANIA.

W ZAMET S.A. (dalej także: „Spółka”) funkcjonuje „Polityka wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Zamet S.A.” (dalej: „Polityka Wynagrodzeń”) obowiązująca od dnia 1 stycznia 2020 roku, zatwierdzona przez Walne Zgromadzenie ZAMET S.A. w dniu 28 lipca 2020 roku. Polityka Wynagrodzeń jest dostępna na stronie internetowej Spółki pod adresem: https://zametsa.com/wp-content/uploads/2020/07/rb_2020_11.pdf. Polityka Wynagrodzeń formułuje założenia stosowane przy kształtowaniu stałych i zmiennych składników wynagrodzeń objętych nią osób. Jej celem jest właściwe kształtowanie wynagrodzeń osób pełniących funkcje Członków Zarządu i Rady Nadzorczej z zachowaniem dbałości o to, by decyzje podejmowane wobec tych osób zachęcały do dbałości o długoterminowe dobro Spółki oraz unikania nadmiernej ekspozycji na ryzyko. Niniejsze Sprawozdanie o wynagrodzeniach (dalej: sprawozdanie) jest drugim sprawozdaniem sporządzonym w oparciu o art. 90 g ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (dalej także „Ustawa”). Na podstawie Art. 90g ust. 8 Ustawy, Rada Nadzorcza wyjaśnia, że w odniesieniu do pierwszego SoW (za okres zakończony 31.12.2020 r.) Walne Zgromadzenie Zamet S.A. z dnia 14 grudnia 2021 roku, mocą Uchwały pozytywnie zaopiniowało SoW za okres zakończony 31.12.2020 r.

Niniejsze sprawozdanie zostało sporządzone przez Radę Nadzorczą Spółki zgodnie z art. 90g Ustawy, za rok obrotowy 2021, obejmujący okres od 01.01.2021 do 31.12.2021 roku.

Mając na uwadze Art. 90g ust. 2 pkt 4) Ustawy, w związku z Art. 90 g ust. 3 Ustawy, w niniejszym sprawozdaniu, pominięto dane za okresy, za które rada nadzorcza nie była obowiązana do sporządzania sprawozdania o wynagrodzeniach.

Poza Ustawą, przy przygotowaniu sprawozdania kierowano się także postanowieniami Dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/828 z dnia 17 maja 2017 r. zmieniającej dyrektywę 2007/36/WE w zakresie zachęcania akcjonariuszy do długoterminowego zaangażowania (Shareholder Rights Directive II- dalej SRD II) oraz posiłkowo – opracowanych z uwagi na upoważnienie zawarte w art. 9b ust. SRD II - projektem wytycznych Komisji Europejskiej dotyczących standardowej prezentacji sprawozdania o wynagrodzeniach zgodnie z Dyrektywą 2007/36/WE, zmienioną dyrektywą (UE) 2017/828 (projekt wytycznych Komisji Europejskich; II wersja- dalej Projekt Wytycznych), biorąc pod uwagę, iż zawiera niewiążące wytyczne i nie tworzy nowych zobowiązań prawnych, a jego celem jest zapewnienie wyważonych i elastycznych wskazówek dotyczących raportowania wynagrodzenia w zakresie prezentacji danych, tak by raportować je w sposób transparenty, jednolity i czytelny.

Przyjęto sporządzenie sprawozdania zgodnie ze strukturą i kolejnością wyszukaną w art. 90g ust. 2 Ustawy i sekcjach Projektu Wytycznych, z zastrzeżeniem, że nawet jeśli w danym obszarze nie ma danych do wskazania zostaje to wyraźnie stwierdzone, bez ich pomijania. Wszelkie wynagrodzenia wskazane w niniejszym sprawozdaniu się przedstawiane w kwotach brutto.

Jeśli nie wskazano inaczej, dane finansowe prezentowane są w tysiącach złotych, z dokładnością jednego miejsca po przecinku (do części dziesiętnych).

SPIS TREŚCI

I.	WPROWADZENIE	4
II.	CAŁKOWITE WYNAGRODZENIE CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ ZAMET S.A.	9
a)	WYNAGRODZENIA CZŁONKÓW ZARZĄDU ZAMET S.A.	9
b)	WYNAGRODZENIA CZŁONKÓW RADY NADZORCZEJ ZAMET S.A.	12
c)	WYNAGRODZENIA POCHODZĄCE Z INNYCH SPÓŁEK Z GRUPY.....	13
d)	WARTOŚĆ ŚWIADCZEŃ PRYZNANYCH NA RZECZ OSÓB NAJBLIŻSZYCH CZŁONKÓW ZARZĄDU LUB RADY NADZORCZEJ.....	13
e)	PROGRAMY EMERYTALNO-RENTOWE I PROGRAMY WCZEŚNIEJSZYCH EMERYTUR.....	14
III.	WYNAGRODZENIE W FORMIE INNYCH INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH.....	14
IV.	INFORMACJE NA TEMAT KORZYSTANIA Z MOŻLIWOŚCI ŻĄDANIA ZWROTU ZMIENNYCH SKŁADNIKÓW WYNAGRODZENIA.....	14
V.	ODSTĘPSTWA OD PROCEDURY WDRAŻANIA POLITYKI WYNAGRODZEŃ ORAZ ODSTĘPSTW ZASTOSOWANYCH ZGODNIE Z ART. 90F	14
VI.	OCENA ZASTOSOWANIA KRYTERIÓW PREMIOWYCH	14
VII.	ZMIANY WYNAGRODZENIA, WYNIKÓW ORAZ ŚREDNIEGO WYNAGRODZENIA PRACOWNIKÓW.....	16
VIII.	OCENA POLITYKI WYNAGRODZEŃ	16
IX.	POSTANOWIENIA KOŃCOWE	17

I. WPROWADZENIE

Grupa Zamet jest producentem konstrukcji stalowych oraz maszyn i urządzeń dla przemysłu. Wg stanu na dzień 31.12.2021 roku, Grupę Kapitałową tworzyły następujące podmioty:

1. **Zamet Spółka Akcyjna** z siedzibą w Piotrkowie Trybunalskim (jedn. dominująca), wpisana do rejestru przedsiębiorców pod numerem KRS 0000340251. Zamet S.A. jest jednostką dominującą w Grupie Zamet. Jako spółka holdingowa, sprawuje nadzór i kontrolę nad jednostkami podporządkowanymi oraz świadczy na ich rzecz usługi wspólne w zakresie księgowości, finansów, kontrolingu, polityki personalnej oraz kadrowo płacowej.
2. **Zamet - Budowa Maszyn Spółka Akcyjna** z siedzibą w Tarnowskich Górach, wpisana do rejestru przedsiębiorców KRS pod numerem 0000289560. W ramach spółki funkcjonuje także zakład w Bytomiu, przy ul. Fabrycznej 1, powstały w oparciu o wydział mechaniczny dawnej Huty Zygmunt S.A. nie stanowiący oddziału spółki. Zamet S.A. posiada 100% akcji w kapitale zakładowym Zamet Budowa Maszyn S.A. dających tyle samo głosów na Walnym Zgromadzeniu tej spółki. Spółka oferuje kompleksowe maszyny i urządzenia dla różnych gałęzi przemysłu, w tym dla przemysłu hutniczego, metalurgii, przemysłu spożywczego oraz górnictwa. Spółka jest producentem pras hydraulicznych różnego rodzaju, znajdujących zastosowanie m.in. w przemyśle przetwórstwa metali czy przemyśle spożywczym. Ofertę spółki uzupełniają usługi obróbki cieplnej oraz wielkogabarytowej obróbki mechanicznej. Rynekami zbytu są rynek krajowy oraz rynki eksportowe.
3. **Mostostal Chojnice spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (dawniej: Mostostal Chojnice spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa)** z siedzibą w Chojnicach, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000943926. Spółka prowadzi działalność w zakresie wytwórstwa wielkogabarytowych konstrukcji stalowych dla różnych gałęzi przemysłu, w szczególności dla przemysłu przeładunkowego, offshore oraz budownictwa przemysłowego i infrastruktury. Spółka oferuje kompleksowe wykonawstwo oraz montaż konstrukcji wielkogabarytowych. Rynekami zbytu są rynki eksportowe oraz rynek krajowy.
4. **Zamet Industry spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** (dawniej: Zamet Industry spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa) z siedzibą w Piotrkowie Trybunalskim, zarejestrowana w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000897010. Spółka powstała w wyniku przekształcenia Zamet Industry spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa w spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością. Przekształcenie spółki zostało zarejestrowane przez sąd rejestrowy w dniu 30 kwietnia 2021 r. W dniu 30 września 2021 roku, zostało zarejestrowane połączenie Zamet Industry SK spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (spółka przejmująca) z Zamet Industry spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (spółka przejmowana). Po połączeniu spółka posługuje się firmą Zamet Industry spółka z ograniczoną odpowiedzialnością. Jedynym wspólnikiem połączonej spółki Zamet Industry spółka z ograniczoną odpowiedzialnością jest Zamet S.A., posiadając 100% udziałów w kapitale zakładowym. Spółka prowadzi działalność w zakresie produkcji konstrukcji stalowych oraz urządzeń dla przemysłu związanego z podmorskim wydobywaniem ropy i gazu (Offshore, Subsea), urządzeń dźwigowych, przemysłu ciężkiego oraz górnictwa.

5. **Mostostal Chojnice 1 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Chojnicach, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000685947. Zamet S.A. posiada 100% udziałów w tej spółce (do 31 grudnia 2021 r. tj. dnia przekształcenia spółki komandytowej, spółka ta była wspólnikiem komplementariuszem w Mostostal Chojnice Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k.)
6. **Zamet Business Development spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Piotrkowie Trybunalskim, zarejestrowana w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000884508. Zamet S.A. posiada 100% udziałów w tej spółce. Spółka została utworzona w dniu 17 lutego 2021 roku. Spółka została powołana w celu efektywnego wykorzystania potencjału Grupy Zamet na rynku poprzez utworzenie struktury wspierającej synergię pomiędzy poszczególnymi spółkami, wsparcie działań handlowych oraz rozwój biznesu poprzez poszukiwanie nowych możliwości wykorzystania zasobów Grupy na nowych rynkach. Poza dwuosobowym zarządem, spółka nie zatrudnia innych pracowników.

W niniejszym sprawozdaniu, w zakresie danych finansowych, odniesiono się do danych skonsolidowanych, gdyż oparcie się o dane jednostkowe ZAMET S.A. byłoby niemiarodajne z uwagi na holdingowy model Grupy.

Zarząd Zamet S.A.

W okresie 01.01.2021 – 31.12.2021 roku, w Zamet S.A. funkcje Członków Zarządu pełnili:

1. Artur Jeziorowski, Prezes Zarządu
2. Adrian Smeja, Wiceprezes Zarządu

Wyżej wymienieni członkowie zarządu, w roku 2021, sprawowali jednocześnie funkcje w zarządach niżej wskazanych spółek podporządkowanych:

1. Zamet Industry sp. z o.o. (spółka, która była komplementariuszem w Zamet Industry spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa),
2. Zamet Industry SK sp. z o.o. (dawniej: Zamet Industry spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k.),

W dniu 26 lutego 2021 roku zarząd Komplementariusza spółki Zamet Industry spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa podjął uchwałę o przyjęciu planu przekształcenia spółki Zamet Industry sp. z o.o. sp. k. w spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością o firmie Zamet Industry SK sp. z o.o. Uchwałą nr 2 Zgromadzenia Wspólników Zamet Industry sp. z o.o. sp.k. z dnia 1 kwietnia 2021 roku (Rep. A nr 2385/2021) w sprawie przekształcenia spółki, postanowiono o przekształceniu spółki w spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością. Przekształcenie spółki zostało zarejestrowane przez sąd rejestrowy w dniu 30 kwietnia 2021 r. Następnie, w dniu 30 września 2021 roku nastąpiło połączenie spółki Zamet Industry SK spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (dawniej: Zamet Industry spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa) ze spółką Zamet Industry sp. z o.o. poprzez przeniesienie całego majątku spółki przejmowanej Zamet Industry Sp. z o.o. na spółkę przejmującą Zamet Industry SK Sp. z o.o. w zamian za udziały, wydane

przez spółkę przejmującą jedyneju wspólników spółki przejmowanej. Od dnia 30 września 2021 roku, tj. z dniem wyżej wskazanego połączenia, spółka postuguje się firmą Zamet Industry spółka z ograniczoną odpowiedzialnością. Jedyneju wspólnikiem spółki Zamet Industry spółka z ograniczoną odpowiedzialnością jest Zamet S.A.

3. Mostostal Chojnice 1 sp. z o.o. (spółka, która była komplementariuszem w Mostostal Chojnice spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k.),
4. Mostostal Chojnice sp. z o.o. (dawniej: Mostostal Chojnice spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k.),

W dniu 29 października 2021 roku zarząd Komplementariusza spółki Mostostal Chojnice spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa podjął uchwałę o przyjęciu planu przekształcenia spółki Mostostal Chojnice sp. z o.o. sp. k. w spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością o firmie Mostostal Chojnice sp. z o.o. Uchwałę nr 2 Zebrania Wspólników Mostostal Chojnice sp. z o.o. sp.k. z dnia 30 listopada 2021 roku (Rep. A nr 9245/2021) w sprawie przekształcenia spółki, postanowiono o przekształceniu spółki w spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością. Przekształcenie spółki zostało zarejestrowane przez sąd rejestrowy w dniu 31 grudnia 2021 r. Po zakończeniu okresu sprawozdawczego, w dniu 7 marca 2022 roku, Zgromadzenie Wspólników Mostostal Chojnice sp. z o.o. oraz Zgromadzenie Wspólników Mostostal Chojnice 1 sp. z o.o. podjęły uchwały w sprawie połączenia Mostostal Chojnice sp. z o.o. ze spółką Mostostal Chojnice 1 sp. z o.o. Spółka złożyła do sądu rejestrowego wnioski w wpis połączenia Mostostal Chojnice spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (spółka przejmująca) ze spółką a Mostostal Chojnice 1 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (spółka przejmowana), będącą do dnia przekształcenia wspólnikiem komplementariuszem Spółki.

5. Zamet Budowa Maszyn S.A.

Rada Nadzorcza Zamet S.A.

W skład Rady Nadzorczej Spółki na dzień 1 stycznia 2021 r. wchodziły następujące osoby:

- Tomasz Domogała
- Czesław Kisiel
- Magdalena Zajączkowska-Ejsymont
- Jacek Leonkiewicz
- Tomasz Kruk
- Dorota Wyjadłowska

W dniu 29 czerwca 2021 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie powołało do składu Rady Nadzorczej następujące osoby:

- Tomasz Domogała
- Czesław Kisiel
- Adam Toborek
- Jacek Leonkiewicz
- Tomasz Kruk
- Dorota Wyjadłowska

W dniu 25 sierpnia 2021 roku Rada Nadzorcza podjęła uchwały w sprawie wyboru Przewodniczącego oraz Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej. Przewodniczącym Rady Nadzorczej wybrany został Pan Tomasz Domogała, natomiast na wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej wybrano Pana Czesława Kisiela. W ciągu okresu sprawozdawczego jak również po jego zakończeniu, do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania o wynagrodzeniach, nie miały miejsca inne zmiany w składzie Rady Nadzorczej Spółki. W Spółce funkcjonują komitety działające w ramach Rady Nadzorczej, zajmujące się sprawami wg przypisanej właściwości. Komitety wspierają działania Rady oraz pełnią funkcje konsultacyjne i doradcze. Zadania komitetów są realizowane poprzez przedstawianie Radzie Nadzorczej, rekomendacji, wniosków, opinii i sprawozdań, w szczególności w formie uchwał komitetu.

Działalność Grupy Zamet w 2021 roku.

W 2021 roku Grupa Zamet, w porównaniu do poprzedniego roku odnotowała: (i) 40% spadek przychodów z segmentu ropy i gazu, (ii) 75% spadek przychodów z segmentu górnictwa i energetyki, (iii) 1% spadek przychodów z sektora przeładunkowego (iv) 187% wzrost przychodów z segmentu osprzętu do maszyn ciężkich oraz (v) 56% wzrost segmentu urządzeń dla pozostałych przemysłów. W obszarze pozostałych segmentów branżowych, poziom sprzedaży usług i produkcji dla przemysłu spożywczego, jak również poziom sprzedaży usług obróbczych uległ zmniejszeniu o odpowiednio o 19% oraz 8%. Łącznie poziom skonsolidowanych przychodów ze sprzedaży Grupy Zamet za 2021 rok wyniósł 163,2 mln PLN (co oznacza 4% spadek w stosunku do 2020 roku) a struktura przychodów była następująca:

	2021	2020	Zmiana	Zmiana %
Urządzenia dźwigowe i przeładunkowe	60 745	61 612	(867)	-1%
Konstrukcje i urządzenia dla sektora ropy i gazu	29 406	49 032	(19 626)	-40%
Osprzęt do maszyn ciężkich	13 285	4 624	8 661	187%
Urządzenia dla przemysłu spożywczego	7 507	9 242	(1 735)	-19%
Urządzenia dla górnictwa i energetyki	1 644	6 463	(4 819)	-75%
Urządzenia dla pozostałych przemysłów	36 785	23 562	13 223	56%
Usługi obróbcze	10 241	11 106	(865)	-8%
Pozostałe	3 638	4 958	(1 320)	-27%
Razem	163 251	170 599	(7 348)	-4%
Polska	63 616	59 829	3 787	6%
Unia europejska	65 554	63 385	2 169	3%
Pozostałe kraje	34 081	47 385	(13 304)	-28%
Razem	163 251	170 599	(7 348)	-4%

W roku 2021 Grupa Kapitałowa wygenerowała zysk brutto na sprzedaży w wysokości 21,8 mln PLN. Rentowność brutto ze sprzedaży za 2021 r. wyniosła 13,3% w stosunku do 18,9% za okres porównawczy 2020. Skonsolidowany zysk netto za 2021 rok wyniósł 60 tys. PLN, w stosunku do zysku netto w wysokości 9,9 mln PLN w roku poprzednim. Na rentowność Grupy Zamet wpływają czynniki makroekonomiczne będące skutkiem oddziaływania pandemii COVID-19 na rynki, na których działają spółki należące do Grupy, w tym poziom inwestycji klientów w poszczególnych branżach, presja cenowa ze strony inwestorów inicjujących projekty inwestycyjne w których udział bierze Grupa Zamet. Należy zaznaczyć, że większość kontraktów realizowanych przez spółki Grupy Kapitałowej ma charakter długoterminowy, stąd spowolnienie obserwowane w 2020 roku przełożyło się na poziom przychodów ze sprzedaży w roku

2021. Ponadto, na osiągnięty wynik za rok obrotowy 2021 miały wpływ także inne aspekty dotyczące otoczenia zewnętrznego tj. kursy walut obcych oraz ceny surowców do produkcji.

Podstawowe wielkości finansowe skonsolidowane	Rok 2021	Rok 2020
Przychody netto ze sprzedaży	163 251	170 599
Zysk brutto ze sprzedaży	21 768	32 315
Zysk z działalności operacyjnej	2 089	12 774
Zysk / (strata) brutto	291	11 881
Zysk / (strata) netto	60	9 866
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	867	30 126
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	659	1 782
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(1 234)	(21 261)
Przepływy pieniężne netto razem	292	10 647
Środki pieniężne na koniec okresu	37 598	37 306

II. CAŁKOWITE WYNAGRODZENIE CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ ZAMET S.A.

Członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej ZAMET S.A. wynagradzani są na podstawie powołania. Kompleksowy przegląd ich 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 2021 r. (oraz w okresie porównawczym obejmującym 2020 r.) zgodnie z Polityką Wynagrodzeń, przedstawia się następująco:

a) WYNAGRODZENIA CZŁONKÓW ZARZĄDU ZAMET S.A.

Tabela nr 1 – wynagrodzenia zarządu

Dane w tys. zł	Artur Jeziorowski Prezes Zarządu (CEO)		Adrian Smeja Wiceprezes Zarządu (CFO) (CFO)	
	wypłacone w okresie: 01.01.2021- 31.12.2021	wypłacone w okresie: 01.01.2020- 31.12.2020	wypłacone w okresie: 01.01.2021- 31.12.2021	wypłacone w okresie: 01.01.2020- 31.12.2020
1. Wynagrodzenie stałe brutto	240,0	240,0	216,0	216,0
2. Świadczenia w systemie kafeteryjnym	11,9	11,9	6,7	-
3. Świadczenia dodatkowe*	4,8	4,8	4,8	4,8
4. Wynagrodzenie zmienne:				
4.1. dotyczące celów 2021 roku	66,7	-	56,0	-
4.2. dotyczące celów 2020 roku	207,7	-	178,0	-
4.3. dotyczące celów 2019 roku	-	75,5	-	32,3
5. Dodatkowe nagrody	-	-	-	-
6. Odprawy	-	-	-	-
7. Świadczenia przyznane lub należne, ale jeszcze nie zrealizowane w ciągu roku, którego dotyczy sprawozdanie	-	-	-	-
8. Całkowite wynagrodzenie	531,1	332,2	461,5	253,0

*W zakresie świadczeń dodatkowych, ponadto co zostało ujęte w powyższej Tabeli nr 1, członkowie zarządu tj. Pan Artur Jeziorowski oraz Pan Adrian Smeja, w 2021 roku uczestniczyli w indywidualnym coachingu, którego koszt wyniósł 8,7 tys. PLN na każdego z członków zarządu. Ponadto, Prezes Zarządu Pan Artur Jeziorowski, w związku z zamiarem przystąpienia spółek Grupy Zamet do APQP4Wind brał udział w obowiązkowym w tym przypadku szkoleniu z zakresu APQP, którego równowartość wynosiła 2,2 tys. PLN.

Rada Nadzorcza objaśnia, że wzrost całkowitego wynagrodzenia wypłaconego członkom zarządu w 2021 roku R/R wynika z wypłacenia w okresie sprawozdawczym wynagrodzenia zmiennego dotyczącego celów 2020 r. oraz ponadto z wypłacenia w okresie sprawozdawczym wynagrodzenia zmiennego dotyczącego celów wyznaczonych na rok 2021 - przy czym w tym zakresie, wynagrodzenie zmienne zostało wypłacone

zaliczkowo na wniosek członków zarządu, zważywszy na możliwość dokonania przez Radę Nadzorczą oceny celów, oraz z zastrzeżeniem, że ostateczne rozliczenie celów za 2021 rok, zostanie dokonane w 2022 roku.

Wyjaśnienia i omówienie:

- 1) Wynagrodzenie stałe, to stałe miesięczne wynagrodzenie z tytułu pełnienia funkcji Członka Zarządu, przyznawane indywidualnie uchwałą Rady Nadzorczej, mieszczące się w przedziale pomiędzy 10.000 zł a 50.000 zł brutto miesięcznie - zgodnie z pkt V ppkt 3 Polityki Wynagrodzeń. Zgodnie z danym zaprezentowanymi w tabeli nr 1, wynagrodzenie zasadnicze Członków Zarządu ZAMET S.A. w okresie sprawozdawczym, mieściło się w przedziale przewidzianym w Polityce Wynagrodzeń obowiązującej od dnia 01 stycznia 2020 roku.
- 2) Świadczenia w tzw. systemie kafeteryjnym polegają na umożliwieniu Członkowi Zarządu korzystania z internetowej platformy (zwanej dalej Systemem). W Systemie Członek Zarządu może w ramach przyznanego mu uprzednio indywidualnie przez Radę Nadzorczą pakietu dokonywać wyboru wskazanych w Systemie świadczeń, bonów oraz pakietów abonamentowych dla siebie lub osób najbliższych, wykorzystując na ten cel Punkty (tj. ekwiwalent wartości pieniężnych w stosunku 1 punkt = 1 złoty, umożliwiający nabywanie lub zamawianie świadczeń, bonów lub pakietów abonamentowych w Systemie). Wartość pakietu jaka może być przyznana Członkowi Zarządu zgodnie z niniejszą Polityką Wynagrodzeń mieści się w przedziale od 12.000 zł do 36.000 zł brutto rocznie. Rada Nadzorcza w indywidualnej uchwale określi rodzaj pakietu przyznanego danemu Członkowi Zarządu w Systemie, wskazując jego roczną wartość, tj. wartość na cały dany rok pełnienia funkcji w Zarządzie, przeliczaną w Systemie na Punkty pozwalające na nabywanie lub zamawianie świadczeń, bonów lub pakietów abonamentowych. Zgodnie z danym zaprezentowanymi w tabelach nr 1 powyżej, wysokość świadczeń w systemie kafeteryjnym Członków Zarządu ZAMET S.A. za okres sprawozdawczy, mieściło się w przedziale przewidzianym w Polityce Wynagrodzeń obowiązującej od dnia 01 stycznia 2020 roku.
- 3) Świadczenia dodatkowe. W zakresie świadczeń dodatkowych Spółka ZAMET S.A. może, w celu należytego pełnienia funkcji Członka Zarządu, udostępnić do korzystania i powierzyć mienie w postaci: samochodu służbowego wraz z kartą paliwową lub pokryje koszty podróży innym środkiem transportu, telefonu komórkowego, komputera (laptopa), mieszkania lub zakwaterowania, do bezpłatnego korzystania albo w ramach wynajmu po cenie niższej niż rynkowa. Decyzję o wyborze rodzaju mienia podejmuje Rada Nadzorcza, z zastrzeżeniem, iż łączna roczna wartość korzystania z ww. mienia w skali roku nie może przekroczyć 450.000 zł brutto. Spółka może zdecydować o wyrażeniu zgody na podniesienie kwalifikacji przez Członka Zarządu i pokrycie w całości lub w części kosztów takiego działania, w formie szkolenia, studiów, w tym podyplomowych lub nauki języka. Rada Nadzorcza może wyrazić zgodę na powyższe w uchwale. Roczna wartość świadczeń z tego tytułu nie jest limitowana, bowiem z uwagi na charter świadczenia decyzje zależą tu od dynamicznie zmieniających się i trudnych do przewidzenia potrzeb Spółki. Spółka może także sfinansować Członkowi Zarządu tzw. pakiety medyczne na zasadach funkcjonujących w Spółce dla jej pracowników (tj. o wartości takiej samej jak przyznawane dla pracowników Spółki). Decyzję w powyższym zakresie podejmuje Rada Nadzorcza, w formie uchwały. Zgodnie z danym zaprezentowanymi w tabeli nr 1 powyżej, świadczenia dodatkowe otrzymywane przez Członków

Zarządu ZAMET S.A. za okres sprawozdawczy, mieścić się w przedziale przewidzianym w Polityce Wynagrodzeń obowiązującej od dnia 01 stycznia 2020 roku.

- 4) Wynagrodzenie zmienne uzależnione od poziomu realizacji celów, wyznaczonych Członkom Zarządu (tj. odpowiednio wynikowych, budżetowych, zadaniowych i uznaniowych). Wynagrodzenie zmienne przyznawane jest Członkom Zarządu na pełne okresy lat kalendarzowych. Cele i zadania wyznaczone w trakcie danego roku kalendarzowego obowiązują do końca danego roku (roku n). Ostateczna ocena przez Radę Nadzorczą zrealizowanych celów wynikowych, budżetowych, zadaniowych i/lub ocenianych uznaniowo zostanie dokonana w ciągu jednego miesiąca od otrzymania przez Radę Nadzorczą sprawozdania z realizacji celów Członka Zarządu i zaudytowanego sprawozdania finansowego Spółki za poprzedni rok obrotowy. Maksymalna wysokość rocznego wynagrodzenia zmiennego dla Członka Zarządu wynieść może 100% rocznej wartości wynagrodzenia stałego, z zastrzeżeniem, iż ta wartość odnosi się do sytuacji zrealizowania wszystkich celów i zadań w 100%, a dodatkowo, jeśli dojdzie do przekroczenia ponad 100% celów wynikowych lub budżetowych, to wówczas wynagrodzenie zmienne Członka Zarządu może przekroczyć tą wartość, nie więcej jednak niż o 150% jego rocznego wynagrodzenia stałego. Zgodnie z Polityką Wynagrodzeń, Członek Zarządu zobowiązany jest do końca stycznia roku następującego po ocenianym okresie, a w przypadku celów wynikowych i zadaniowych opartych o dane ze zaudytowanego sprawozdania finansowego – do końca kwietnia roku następującego po ocenianym okresie przedstawić Radzie Nadzorczej sprawozdania z realizacji celów. Zgodnie z danym zaprezentowanymi w tabeli nr 1 powyżej, stosunek wynagrodzenia zmiennego, dotyczącego celów, o których mowa w części V pkt 3) Polityki Wynagrodzeń wyznaczonych na dany rok, w stosunku do wynagrodzenia stałego za ten sam rok obrotowy, wynosi:

1. W przypadku Prezesa Zarządu Artura Jeziorowskiego:

$$\frac{\text{wynagrodzenie zmienne dot. celów na 2020}}{\text{wynagrodzenie stałe za 2020}} = 86,5\%$$

$$\frac{\text{wynagrodzenie zmienne dot. celów na 2021(*)}}{\text{wynagrodzenie stałe za 2021}} = 27,8\%$$

(*) z zastrzeżeniem, że ostateczne rozliczenie celów 2021 roku nastąpi w 2022 roku.

2. W przypadku Wiceprezesa Zarządu Adriana Smeji:

$$\frac{\text{wynagrodzenie zmienne dot. celów na 2020}}{\text{wynagrodzenie stałe za 2020}} = 82,4\%$$

$$\frac{\text{wynagrodzenie zmienne dot. celów na 2021(*)}}{\text{wynagrodzenie stałe za 2021}} = 25,9\%$$

(*) z zastrzeżeniem, że ostateczne rozliczenie celów 2021 roku nastąpi w 2022 roku.

Wynagrodzenia zmienne za rok 2020 r. rozliczane częściowo w 2020 i w 2021 otrzymywane przez Członków Zarządu ZAMET S.A., mieścić się w przedziale przewidzianym w Polityce Wynagrodzeń obowiązującej od dnia 01 stycznia 2020 roku.

- 5) Dodatkowa nagroda. Zgodnie z Polityką Wynagrodzeń, jako gratyfikacja za szczególne osiągnięcia, w tym w wypadku znacznego zaangażowania w sprawy operacyjne Spółki czy transakcje o szczególnym dla Spółki znaczeniu, czy szczególnie przyczynił się do realizacji strategii Spółki, Członek Zarządu może otrzymać jednorazową nagrodę, w wysokości od 50 do 250 proc. jego miesięcznego/rocznego wynagrodzenia stałego brutto. Łączna wartość nagród przyznanych w danym roku jednemu Członkowi Zarządu nie może przekroczyć 250% jego rocznego wynagrodzenia stałego brutto. W 2021 roku, Członkowie Zarządu nie otrzymywali nagród dodatkowych.
- 6) Odprawa. W razie odwołania Członka Zarządu lub jego rezygnacji przysługuje mu odprawa, na zasadach określonych Polityką Wynagrodzeń. W 2021 roku Członkowie Zarządu nie otrzymywali odpraw.
- 7) Świadczenia przyznane lub należne, ale jeszcze nie zrealizowane w ciągu roku, którego dotyczy sprawozdanie. Nie występowały.
- 8) Całkowite wynagrodzenie. Jest to suma wartości określonych w pkt 1-7 Tabeli nr 1. Nie obejmuje wynagrodzenia Członków Zarządu otrzymywanego z innych spółek Grupy Zamet wskazanych pkt II lit. c niniejszego sprawozdania. Wzajemne proporcje ww. składników: (i) udział wynagrodzenia zmiennego uzależnionego od wyników pracy i realizacji celów w stosunku do dochodu należnego Członkowi Zarządu (wynagrodzenie stałe + wynagrodzenie zmienne, opisane w pkt V ppkt. 3 Polityki Wynagrodzeń) wynosi do 150% rocznego wynagrodzenia stałego brutto danego Członka Zarządu i jest takiej wielkości, że nie prowadzi on do finansowego uzależnienia Członka Zarządu od tego składnika, oraz (ii) stosunek wynagrodzenia zmiennego (opisanego w pkt V ppkt. 3 Polityki Wynagrodzeń) do wynagrodzenia stałego nie może przekraczać 150 % rocznego wynagrodzenia stałego danego Członka Zarządu. Zgodnie z danym zaprezentowanymi w tabeli nr 1 powyżej, wynagrodzenia zmienne otrzymywane przez Członków Zarządu ZAMET S.A. w okresie sprawozdawczym mieściły się w przedziale przewidzianym w Polityce Wynagrodzeń.

Wynagrodzenia członków zarządu ZAMET S.A. przedstawione w tabeli nr 1 są zgodne z Polityką Wynagrodzeń oraz przyczyniają się do osiągania długoterminowych wyników spółki w sposób wskazany w punktach VI i VIII niniejszego sprawozdania.

b) WYNAGRODZENIA CZŁONKÓW RADY NADZORCZEJ ZAMET S.A.

Członkowie Rady Nadzorczej pełnią swoją funkcję na podstawie powołania, dokonanego zgodnie z regulacjami Kodeksu spółek handlowych oraz Statutu ZAMET S.A. Członkowie RN nie są zatrudniani przez Spółkę na podstawie umów o pracę, czy umów cywilnoprawnych, w tym w żadnym innym charakterze, by zapewnić ich bezstronność i uniknąć konfliktu interesów. Wynagrodzenie członka Rady Nadzorczej jest jednoskładnikowe, przysługuje w stałej miesięcznej wysokości określonej uchwałą Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy, w przedziale pomiędzy 250 zł a 2.500 zł brutto miesięcznie. Wysokość wynagrodzenia nie jest uzależniona od ilości posiedzeń Rady Nadzorczej w danym miesiącu, czy obecności członka Rady Nadzorczej na nich.

Tabela nr 2 – wynagrodzenia RN		2021	2020
Tomasz Domogała	Przewodniczący RN	6	6
Czesław Kisiel	Wiceprzewodniczący RN	6	6
Tomasz Kruk	Niezależny Członek RN	12	12

Jacek Leonkiewicz	Członek RN	9	6
Adam Toborek	Członek RN	3	-
Dorota Wyjadłowska	Niezależny Członek RN	12	12
Magdalena Zajączkowska - Ejsymont	Członek RN	6	12

Dane zawarte w tabeli dotyczą wynagrodzenia za wskazany okres. W analizowanym okresie Członkowie Rady Nadzorczej nie otrzymali wynagrodzenia zmiennego, składników dodatkowych, czy instrumentów finansowych. Wynagrodzenie stałe stanowi dla nich 100% ich całkowitego wynagrodzenia. Koszty związane z wynagrodzeniami Rady Nadzorczej za 2021 rok (54 tys. zł) stanowiły 0,033% skonsolidowanych kosztów w 2021 roku (wynoszących 164 697 tys. zł) oraz stanowiły 1,15% kosztów spółki Zamet S.A. w 2021 roku (wynoszących 4 703 tys. zł¹).

Wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej ZAMET S.A. przedstawione w tabeli nr 2 są zgodne z Polityką Wynagrodzeń oraz przyczyniają się do osiągania długoterminowych wyników spółki w sposób wskazany w punktach VI i VIII niniejszego sprawozdania.

c) WYNAGRODZENIA POCHODZĄCE Z INNYCH SPÓŁEK Z GRUPY

Zgodnie z Polityką Wynagrodzeń członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki, mogą, w granicach i na zasadach przewidzianych przepisami prawa, zasiadać w organach innych Spółek Grupy ZAMET jak i zawierać z takimi spółkami umowy, w zależności do potrzeb tych podmiotów. Takie działanie nie może negatywnie wpływać na pełnienie funkcji Członka Zarządu lub Rady Nadzorczej Spółki. Pod pojęciem Grupy należy rozumieć wszystkie spółki zależne od Zamet Spółki Akcyjnej (KRS 0000340251) jak i spółki zależne od takich spółek. Poniższa tabela prezentuje wartość wynagrodzeń należnych Członkom Zarządu Zamet S.A. za 2021 rok, pochodzących z tytułu pełnienia funkcji w innych spółkach Grupy kapitałowej Zamet. Jest to wynagrodzenie o charakterze stałym, z tytułu pełnienia funkcji w zarządzie poniższych podmiotów, na podstawie powołania do zarządu. Nie występowały inne składniki, poza wynagrodzeniem stałym.

Tabela nr 3 – wynagrodzenia Członków Zarządu Zamet S.A. pochodzące z innych spółek Grupy Zamet. Dane zawarte w tabeli dotyczą wynagrodzenia za wskazany okres oraz zostały zaprezentowane w tys. zł

	2021 r.	2020 r.
Artur Jeziorowski – Prezes Zarządu	145,3	138,8
Adrian Smeja – Wiceprezes Zarządu	109,3	104,4

Członkowie Rady Nadzorczej ZAMET S.A. nie otrzymywali w 2021 - 2020 roku wynagrodzeń z innych spółek Grupy Kapitałowej Zamet.

d) WARTOŚĆ ŚWIADCZEŃ PRYZNANYCH NA RZECZ OSÓB NAJBLIŻSZYCH CZŁONKÓW ZARZĄDU LUB RADY NADZORCZEJ (WCHODZĄCYCH W SKŁAD WYNAGRODZENIA CZŁONKÓW ZARZĄDU LUB RADY NADZORCZEJ)

Nie występowały w okresie sprawozdawczym.

¹ SF ZAMET SA za rok obrotowy 2021, s. 34 („17. Koszty wg rodzajów”)

e) PROGRAMY EMERYTALNO-RENTOWE I PROGRAMY WCZEŚNIEJSZYCH EMERYTUR

W ZAMET S.A. dla Członków Zarządu i członków Rady Nadzorczej nie występowały w okresie sprawozdawczym dodatkowe programy emerytalno-rentowe i wcześniejszych emerytur.

III. WYNAGRODZENIE W FORMIE INNYCH INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH

Polityka Wynagrodzeń nie przewiduje wynagrodzenia w postaci przyznania członkom Zarządu lub Rady Nadzorczej instrumentów finansowych i takie też w okresie sprawozdawczym nie zostały przyznane.

IV. INFORMACJE NA TEMAT KORZYSTANIA Z MOŻLIWOŚCI ŻĄDANIA ZWROTU ZMIENNYCH SKŁADNIKÓW WYNAGRODZENIA

W okresie sprawozdawczym nie skorzystano z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia czy to od Członka Zarządu czy Rady Nadzorczej, gdyż nie było potrzeby, ani podstaw do takiego działania.

V. INFORMACJE DOTYCZĄCE ODSTĘPSTW OD PROCEDURY WDRAŻANIA POLITYKI WYNAGRODZEŃ ORAZ ODSTĘPSTW ZASTOSOWANYCH ZGODNIE Z ART. 90F

Polityka Wynagradzania została w ZAMET S.A. przyjęta zgodnie z przepisami Ustawy. Po analizie ww. danych należy przyjąć, iż Spółka wypłaciła wynagrodzenie Członkom Zarządu i Rady Nadzorczej wyłącznie zgodnie z Polityką Wynagrodzeń, realizując zobowiązanie płynące z art. 90e ust. 1 Ustawy. W okresie sprawozdawczym nie podejmowano działań mających charakter odstępstw wskazanych art. 90f Ustawy.

VI. OCENA ZASTOSOWANIA KRYTERIÓW PREMIOWYCH

Zgodnie z obowiązującą w Zamet S.A. Polityką Wynagrodzeń, wynagrodzenie zmienne może się składać z czterech części: wynikowej, budżetowej zadaniowej oraz uznaniowej. Wynagrodzenie zmienne jest uzależnione od poziomu realizacji celów wyznaczonych na dany rok. Cele są szczegółowo wyznaczone przez Radę Nadzorczą, z uwzględnieniem zasad określonych w Polityce Wynagrodzeń. Rada Nadzorcza może postanowić o powiązaniu wynagrodzenia zmiennego na dany rok, z realizacją celów odnoszących się do jednego, kilku lub wszystkich wskazanych powyżej części.

W zakresie zadań na 2021 rok, przed członkami Zarządu Zamet S.A. postawiono zadania odnoszące się do części:

1. Wynikowej, przy czym zastosowane na 2021 rok kryteria premiowe w części wynikowej, odnosiły się takich parametrów jak: (i) wynik netto Grupy Kapitałowej Zamet Spółki Akcyjnej za 2021 rok, (ii) określona procentowo stopa partycypacji w nadwyżce faktycznie zrealizowanego zysku netto nad ustalonym minimalnym wynikiem netto a także (iii) górna granica możliwego do uzyskania wynagrodzenia zmiennego za osiągnięcie 100 proc. celów wynikowych.
2. Budżetowej, przy czym w odniesieniu do celów w części budżetowej, wynagrodzenie zmienne uzależniono od poziomu wskaźnika EBITDA na poziomie skonsolidowanym za rok 2021 a

ponadto określono górną granicę możliwego do uzyskania wynagrodzenia zmiennego za osiągnięcie 100 proc. celów budżetowych.

3. Zadaniowej, przy czym w zakresie celów do realizacji w części zadaniowej, zastosowane kryterium na 2021 rok, odnosiło się do: (i) strategii Grupy Kapitałowej oraz spółek portfelowych, w tym w zakresie kierunków handlowych oraz optymalizacji kosztowej, (ii) portfela zamówień oraz (iii) działań z obszaru zarządzania zasobami ludzkimi.
4. Uznaniowej, przy czym w zakresie celów do realizacji w części uznaniowej, zastosowane kryterium na 2021 rok, odnosiło się do: (i) realizacji celów i zadań istotnych dla Spółki, powierzonych Zarządowi do realizacji ad hoc, innych niż cele wynikowe, budżetowe i zadaniowe, (ii) stopnia przyczynienia się Członka Zarządu do realizacji strategii Spółki oraz (iii) postawy Członka Zarządu w świetle poniższych wartości:
 - a) wiara, rozumiana jako: wiara w realizację wspólnej wizji, postępowanie zgodnie z przyjętym systemem wartości, koncentrowanie się na przyszłości, wiara w inwestowanie w rozwój i edukację,
 - b) odpowiedzialność, rozumiana jako: podejmowanie odważnych i przemyślanych decyzji, branie odpowiedzialności za decyzje i działania własne i zespołu, wymaganie od siebie inicjatywy, działanie zawsze w najlepszym interesie Spółki,
 - c) współpraca, rozumiana jako: darzenie się wzajemnie zaufaniem i tworzenie zgranego zespołu, słuchanie i uczenie się od innych oraz branie pod uwagę każdego głosu w dyskusji, po podjętej decyzji, wspólne działanie na rzecz realizacji celu, cieszenie się z sukcesów współpracowników i pracowników i promowanie ich organizacji,
 - d) otwartość, rozumiana jako: bycie lojalnym i komunikowaniu się otwarcie i szczerze, szanowanie różnorodności poglądów, pozostawanie otwartym na zmianę i innowacje, otwartości na rozmowę o popełnionych błędach i nauce na nich,
 - e) wiarygodność, rozumiana jako: dotrzymywanie słowa w każdej sytuacji, bycie rzetelnym i uczciwym, kierowanie się zasadami fair play, wywiązywanie się z zobowiązań.

W ocenie Rady Nadzorczej, zastosowane kryterium w części uznaniowej jest uzasadnione, albowiem wspiera budowanie stabilnych, silnych fundamentów długoterminowego rozwoju Spółki i Grupy Kapitałowej, w oparciu o ponadczasowe wartości.

Reasumując, Rada Nadzorcza Zamet S.A. ocenia wskazane powyżej, kryteria premiowe dla Członków Zarządu Zamet S.A. zastosowane na 2021 rok, jako kryteria adekwatne do sytuacji rynkowej, wspierające długoterminowy, zrównoważony rozwój Grupy ZAMET i pozostające w związku z najlepszym interesem interesariuszy Grupy Zamet, ze szczególnym uwzględnieniem klientów, pracowników oraz akcjonariuszy. w/w cele zostaną ostatecznie ocenione i rozliczone w roku 2022 i opisane w sprawozdaniu za 2022 r.

VII. INFORMACJA O ZMIANIE, W UJĘCIU ROCZNYM, WYNAGRODZENIA, WYNIKÓW SPÓŁKI ORAZ ŚREDNIEGO WYNAGRODZENIA PRACOWNIKÓW SPÓŁKI NIEBĘDĄCYCH CZŁONKAMI ZARZĄDU ANI RADY NADZORCZEJ, W OKRESIE CO NAJMNIEJ PIĘCIU OSTATNICH LAT OBROTOWYCH, W UJĘCIU ŁĄCZNYM

Tabela nr 4 – zmiany w ujęciu rocznym. Dane w tabeli zaprezentowano w tys. zł.

Dane finansowe prezentowane w tabeli odnoszą się do skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Zamet.

Skonsolidowane wyniki finansowe	2021	2020	2019	2018	2017
Skonsolidowane przychody ze sprzedaży	163 251	170 599	203 411	178 612	167 578
Skonsolidowany zysk brutto na sprzedaży	21 768	32 315	39 953	26 944	16 345
Skonsolidowany wynik operacyjny EBIT	2 089	12 774	-4 645	8 596	-6 233
Wskaźnik EBITDA	8 686	21 399	4 917	17 621	2 842
Skonsolidowany zysk netto	60	9 866	-5 999	6 727	8 557

Koszty zatrudnienia	2021	2020	2019	2018	2017
Wynagrodzenia	48 498	52 465	53 596	49 589	45 340
Składki na ubezpieczenia społeczne	9 057	9 365	9 874	9 041	8 821
Inne świadczenia pracownicze	3 463	3 406	3 238	3 161	3 162
Razem	61 018	65 236	66 708	61 791	57 323
Przeciętne zatrudnienie	811	867	870	865	921
Średnie wynagrodzenie brutto roczne w Grupie Kapitałowej Zamet ²	75	75	77	71	62

VIII. OCENA POLITYKI WYNAGRODZEŃ

W ocenie Rady Nadzorczej, wynagrodzenia w 2021 r. przyznano i wypłacono zgodnie z Polityką Wynagrodzeń. W oparciu o dane objęte ww. sprawozdaniem Rada Nadzorcza ZAMET S.A. uznaje, iż Spółka prowadzi stabilną politykę wynagrodzeń, która sprzyja rozwojowi i bezpieczeństwu spółki a dotychczasowa praktyka zarządzania wynagrodzeniami zmiennymi odpowiada ustalonym w Polityce kryterium. Polityka Wynagrodzeń jest efektywna i spełnia założone cele, którymi są:

- umożliwienie pozyskania na stanowisko Członków Zarządu i Rady Nadzorczej wysokiej klasy specjalistów, menadżerów, którzy zadbają o trwały sukces Spółki w biznesie i jej bezpieczeństwo;
- dostosowanie się do rosnącego zapotrzebowania na wysokie kompetencje menadżerskie, z którymi powiązane są oczekiwania finansowe;
- wdrożenie efektywnego i sprawnego systemu wynagradzania, zachęcającego do rozwijania Spółki, realizacji jej celów i strategii, poprzez powiązanie części wynagrodzenia (zmiennej) z wynikami Spółki i realizacją indywidualnych celów (KPI);
- wspieranie prawidłowego i skutecznego zarządzania ryzykiem i niezachęcania jednocześnie do podejmowania nadmiernego ryzyka wykraczającego poza zaakceptowaną normę.

Wynagrodzenia stałe i zmienne oraz inne świadczenia składające się na wynagrodzenie całkowite Członków Zarządu i Rady Nadzorczej, pozostają w rozsądnym stosunku do wyników finansowych Spółki,

² Koszty zatrudnienia razem/przeciętne zatrudnienie. Źródła danych: Zbadane Skonsolidowane Sprawozdania Finansowe Zamet S.A. za lata 2017-2021

jak również do całości ponoszonych przez nią kosztów. Całkowite wynagrodzenia, jakie obowiązują w Spółce, w odniesieniu i do członków Zarządu i Rady Nadzorczej, pozwalają w długiej perspektywie na osiągnięcie zadowalających wyników finansowych.

IX. POSTANOWIENIA KOŃCOWE

Niniejsze sprawozdanie zostanie przedłożone do zaopiniowania przez biegłego rewidenta, zgodnie z art. 90g ust. 10 Ustawy, tj. w celu ustalenia czy zamieszczono w nim dane wymagane przepisami prawa, a następnie przedłożone pod obrady Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy ZAMET S.A. w celu podjęcia uchwały (doradczej) opiniującej niniejsze sprawozdanie. Kolejnym krokiem będzie opublikowanie go na stronie internetowej Spółki, gdzie będzie bezpłatnie udostępnione przez co najmniej 10 lat od zakończenia obrad ww. Walnego Zgromadzenia.

Rada Nadzorcza ZAMET S.A.

RAPORT NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z WYKONANIA USŁUGI DAJĄCEJ RACJONALNĄ PEWNOŚĆ W ZAKRESIE OCENY SPRAWOZDANIA O WYNAGRODZENIACH

Dla Walnego Zgromadzenia i Rady Nadzorczej ZAMET S.A.

Zostaliśmy zaangażowani do dokonania oceny załączonego sprawozdania o wynagrodzeniach ZAMET S.A., dalej „Spółka” za rok 2021 w zakresie kompletności zamieszczonych w nim informacji wymaganych na podstawie art. 90g ust. 1 - 5 oraz 8 ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (t.j. Dz.U. z 2020 roku poz. 2080) (dalej „ustawa o ofercie publicznej”).

Identyfikacja kryteriów i opis przedmiotu usługi

Sprawozdanie o wynagrodzeniach zostało sporządzone przez Radę Nadzorczą w celu spełnienia wymogów art. 90g ust. 1 ustawy o ofercie publicznej. Mające zastosowanie wymogi dotyczące sprawozdania o wynagrodzeniach są zawarte w ustawie o ofercie publicznej.

Wymogi opisane w zdaniu poprzednim określają podstawę sporządzenia sprawozdania o wynagrodzeniach i stanowią, naszym zdaniem, odpowiednie kryteria do sformułowania przez nas wniosku dającego racjonalną pewność.

Zgodnie z wymogami art. 90g ust. 10 ustawy o ofercie publicznej, sprawozdanie o wynagrodzeniach poddaje się ocenie biegłego rewidenta w zakresie zamieszczenia w nim informacji wymaganych na podstawie art. 90g ust. 1 - 5 oraz 8 ustawy o ofercie publicznej. Niniejszy raport stanowi spełnienie tego wymogu.

Przez ocenę biegłego rewidenta, o której mowa w zdaniu poprzedzającym i stanowiącą podstawę do sformułowania przez nas wniosku dającego racjonalną pewność, rozumiemy ocenę czy, we wszystkich istotnych aspektach, zakres informacji zaprezentowanych w sprawozdaniu o wynagrodzeniach jest kompletny, a informacje zostały ujawnione ze szczegółowością wymaganą przez ustawę o ofercie publicznej.

Odpowiedzialność Członków Rady Nadzorczej

Zgodnie z ustawą o ofercie publicznej Członkowie Rady Nadzorczej Spółki są odpowiedzialni za sporządzenie sprawozdania o wynagrodzeniach zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, a w szczególności za kompletność tego sprawozdania oraz za informacje w nim zawarte.

Odpowiedzialność Rady Nadzorczej obejmuje również zaprojektowanie, wdrożenie i utrzymanie systemu kontroli wewnętrznej zapewniającego sporządzenie kompletnego sprawozdania o wynagrodzeniach wolnego od istotnych zniekształceń spowodowanych oszustwem lub błędem.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta

Naszym celem była ocena kompletności informacji zamieszczonych w załączonym sprawozdaniu o wynagrodzeniach względem kryterium określonym w sekcji *Identyfikacja kryteriów i opis przedmiotu usługi* i wyrażenie na podstawie uzyskanych dowodów niezależnego wniosku z wykonanej usługi atestacyjnej dającej racjonalną pewność.

Wykonaliśmy usługę zgodnie z regulacjami Krajowego Standardu Usług Atestacyjnych Innych niż Badanie i Przegląd 3000 (Z) w brzmieniu Międzynarodowego Standardu Usług Atestacyjnych 3000 (zmienionego) - „Usługi atestacyjne inne niż badania lub przeglądy historycznych informacji finansowych”, przyjętego uchwałą nr 3436/52e/2019 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 8 kwietnia 2019 roku, z późniejszymi zmianami (dalej: „KSUA 3000 (Z)”).

Standard ten nakłada na biegłego rewidenta obowiązek zaplanowania i wykonania procedur w taki sposób, aby uzyskać racjonalną pewność, że sprawozdanie o wynagrodzeniach zostało przygotowane kompletnie zgodnie z określonymi kryteriami.

Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności, ale nie gwarantuje, że usługa przeprowadzona zgodnie z KSUA 3000 (Z) zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie.

Wybór procedur zależy od osądu biegłego rewidenta, w tym od jego oszacowania ryzyka wystąpienia istotnych zniekształceń spowodowanych oszustwem lub błędem. Przeprowadzając oszacowanie tego ryzyka biegły rewident bierze pod uwagę kontrolę wewnętrzną związaną ze sporządzeniem kompletnego sprawozdania w celu zaplanowania stosownych procedur, które mają zapewnić biegłemu rewidentowi wystarczające i odpowiednie do okoliczności dowody. Ocena funkcjonowania systemu kontroli wewnętrznej nie została przeprowadzona w celu wyrażenia wniosku na temat skuteczności jej działania.

Podsumowanie wykonanych prac oraz ograniczenia naszych procedur

Zaplanowane i przeprowadzone przez nas procedury obejmowały w szczególności:

- zapoznanie się z treścią sprawozdania o wynagrodzeniach i porównanie zawartych w nim informacji do mających zastosowanie wymogów;
- zapoznanie się z uchwałami Walnego Zgromadzenia Spółki dotyczącymi polityki wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej oraz uszczegóławiającymi je uchwałami Rady Nadzorczej;
- ustalenie, poprzez porównanie do dokumentów korporacyjnych, listy osób odnośnie do których istnieje wymóg zamieszczenia informacji w sprawozdaniu o wynagrodzeniach i ustalenie, poprzez zapytania osób odpowiedzialnych za przygotowanie sprawozdania, a tam, gdzie uznaliśmy to za stosowne, również bezpośrednio osób których dotyczy wymóg zamieszczenia informacji, czy wszystkie informacje przewidziane kryteriami dotyczącymi sporządzenia sprawozdania o wynagrodzeniach zostały ujawnione.

Nasze procedury miały wyłącznie na celu uzyskanie dowodów, że informacje zamieszczone przez Radę Nadzorczą w sprawozdaniu o wynagrodzeniach pod kątem ich kompletności są zgodne z mającymi zastosowanie wymogami. Celem naszych prac nie była ocena wystarczalności informacji umieszczonych w sprawozdaniu o wynagrodzeniach pod kątem celu przygotowania sprawozdania o wynagrodzeniach ani ocena poprawności i rzetelności informacji w nim zawartych, w szczególności co do ujawnionych kwot, w tym dokonanych za poprzednie lata szacunków, liczb, dat, ujęcia w podziale, sposobów alokacji, zgodności z przyjętą przez Zarząd polityką wynagrodzeń.

Sprawozdanie o wynagrodzeniach nie podlegało badaniu w rozumieniu Krajowych Standardów Badania. W trakcie wykonanych procedur atestacyjnych nie przeprowadziliśmy badania ani przeglądu informacji wykorzystanych do sporządzenia sprawozdania o wynagrodzeniach i dlatego nie przyjmujemy odpowiedzialności za wydanie lub aktualizację jakichkolwiek raportów lub opinii o historycznych informacjach finansowych Spółki.

Uważamy, że uzyskane przez nas dowody stanowią wystarczającą i odpowiednią podstawę do wyrażenia przez nas poniższego wniosku.

Wymogi etyczne, w tym niezależność

Przeprowadzając usługę biegły rewident i firma audytorska przestrzegali wymogów niezależności i innych wymogów etycznych określonych w Międzynarodowym kodeksie etyki zawodowych księgowych (w tym w Międzynarodowych standardach niezależności) Rady Międzynarodowych Standardów Etycznych dla Księgowych, przyjętym uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3431/52a/2019 z dnia 25 marca 2019 roku w sprawie zasad etyki zawodowej biegłych rewidentów (dalej kodeks IESBA). Kodeks IESBA oparty jest na podstawowych zasadach dotyczących uczciwości,

obiektywizmu, zawodowych kompetencji i należytej staranności, zachowania poufności oraz profesjonalnego postępowania. Przestrzegaliśmy również innych wymogów niezależności i etyki, które mają zastosowanie dla niniejszej usługi atestacyjnej w Polsce.

Wymogi kontroli jakości

Firma audytorska stosuje Krajowe Standardy Kontroli Jakości w brzmieniu Międzynarodowego Standardu Kontroli Jakości 1 - „*Kontrola jakości firm przeprowadzających badania i przeglądy sprawozdań finansowych oraz wykonujących inne zlecenia usług atestacyjnych i pokrewnych*” przyjęte uchwałą nr 2040/37a/2018 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 3 marca 2018 roku, z późniejszymi zmianami (dalej KSKJ).

Zgodnie z wymogami KSKJ firma audytorska utrzymuje kompleksowy system kontroli jakości obejmujący udokumentowane polityki i procedury odnośnie zgodności z wymogami etycznymi, standardami zawodowymi oraz mającymi zastosowanie wymogami prawnymi i regulacyjnymi.

Wniosek

Podstawę sformułowania wniosku biegłego rewidenta stanowią kwestie opisane powyżej, dlatego wniosek powinien być czytany z uwzględnieniem tych kwestii.

Naszym zdaniem załączone sprawozdanie o wynagrodzeniach, we wszystkich istotnych aspektach, zawiera wszystkie elementy wymienione w art. 90g ust. 1 - 5 oraz 8 ustawy o ofercie publicznej.

Ograniczenie zastosowania

Niniejszy raport został sporządzony przez BDO spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k. dla Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy i Rady Nadzorczej i jest przeznaczony wyłącznie w celu opisanym w sekcji *Identyfikacja kryteriów i opis przedmiotu usługi* i nie powinien być wykorzystywany w żadnych innych celach.

BDO spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k. nie przyjmuje w związku z tym raportem żadnej odpowiedzialności wynikającej z relacji umownych i pozaumownych (w tym z tytułu zaniechania) w odniesieniu do stron trzecich w kontekście niniejszego raportu. Powyższe nie zwalnia nas z odpowiedzialności w sytuacjach, w których takie zwolnienie jest wyłączone z mocy prawa.

Anna Sekulska
Biegły Rewident
nr w rejestrze 11438

Przeprowadzający usługę w imieniu

BDO spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k. z siedzibą w Warszawie
wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 3355

Kraków, 30 maja 2022 r.