

SPRAWOZDANIE O WYNAGRODZENIACH CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ M.W. TRADE S.A. ZA ROK 2023

Wrocław, 22 kwietnia 2024 roku



I. WPROWADZENIE

1. Podstawa prawna

Rada Nadzorcza M.W. Trade S.A. z siedzibą we Wrocławiu (dalej: „MWT” lub „Spółka”), na podstawie 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 2022 r., poz. 2554, ze zm.) dalej jako **Ustawa o ofercie publicznej**, implementującej do polskiego porządku prawnego dyrektywę Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/828 z dnia 17 maja 2017 roku zmieniającą dyrektywę 2007/36/WE w zakresie zachęcania akcjonariuszy do długotrwałego zaangażowania (Dz.Urz.UE.L Nr 132, str. 1) oraz § 13 ust. 4 Polityki wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej M.W. Trade S.A., stanowiącej załącznik do uchwały nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy M.W. Trade S.A. z dnia 28 sierpnia 2020 roku, zmienionej uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy M.W. Trade S.A. nr 24 z dnia 28 czerwca 2023 r., przedstawia niniejsze sprawozdanie o wynagrodzeniach Członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej Spółki za rok obrotowy 2023 („Okres sprawozdawczy”).

2. Skład Zarządu i Rady Nadzorczej

W Okresie sprawozdawczym skład Zarządu Spółki przedstawiał się następująco:

- Rafał Wasilewski – Prezes Zarządu,
- Maciej Mizuro – Wiceprezes Zarządu.

W Okresie sprawozdawczym nie nastąpiły zmiany w składzie Zarządu Spółki.

W Okresie sprawozdawczym skład Rady Nadzorczej Spółki przedstawiał się następująco:

- Tomasz Mączka - Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Bogdan Wasilewski – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
- Radosław Solan – Członek Rady Nadzorczej,
- Krzysztof Piontek – Członek Rady Nadzorczej,
- Dawid Sukacz – Członek Rady Nadzorczej,

W Okresie sprawozdawczym nie nastąpiły zmiany w składzie Rady Nadzorczej Spółki.

W Okresie sprawozdawczym skład Komitetu Audytu przedstawiał się następująco:

- Radosław Solan – Przewodniczący Komitetu Audytu (Członek Niezależny Rady Nadzorczej),
- Krzysztof Piontek – Członek Komitetu Audytu (Członek Niezależny Rady Nadzorczej),
- Dawid Sukacz – Członek Komitetu Audytu (Członek Niezależny Rady Nadzorczej).

W Okresie sprawozdawczym nie nastąpiły zmiany w składzie Komitetu Audytu.

3. Zasady wynagradzania

Zasady wynagradzania członków Zarządu i Rady Nadzorczej w Okresie sprawozdawczym regulowały:

- Polityka Wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej M.W. Trade S.A., stanowiąca załącznik do uchwały nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy M.W. Trade S.A. z dnia 28 sierpnia 2020 roku (dalej: **Polityka wynagrodzeń z 2020 r.**), zmieniona uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy nr 24 z dnia 28 czerwca 2023 r. (dalej: **Polityka wynagrodzeń**);
- Uchwała Rady Nadzorczej nr 20/2023 z dnia 28 września 2023 r. w sprawie przyjęcia Regulaminu w sprawie użytkowania samochodów służbowych przez Członków Zarządu, stanowiącego uszczegółowienie Polityki wynagrodzeń;
- opisane w treści niniejszego Sprawozdania:
 - uchwały Rady Nadzorczej: (i) w sprawie ustalenia wynagrodzenia Członków Zarządu, w tym przyznania premii, (ii) dotyczącej odstępstwa od Polityki wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej M.W. Trade S.A. opisanego w pkt. II.8, (iii) dotyczące limitu wynagrodzenia Członków Zarządu Spółki pobieranego od spółki zależnej Spółki;

- uchwały Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia dotyczące zasad wynagradzania Członków Rady Nadzorczej.

4. Zmiany Polityki wynagrodzeń w Okresie sprawozdawczym

W Spółce obowiązuje Polityka Wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej M.W. Trade S.A., stanowiącą załącznik do uchwały nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy M.W. Trade S.A. z dnia 28 sierpnia 2020 roku, zmieniona uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy nr 24 z dnia 28 czerwca 2023 r.

Zmiany wprowadzone uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy nr 24 z dnia 28 czerwca 2023 r. w stosunku do Polityki wynagrodzeń z 2020 r. polegały w szczególności na:

- a) poszerzeniu katalogu możliwych podstaw prawnych pełnienia funkcji przez Członków Zarządu,
- b) doprecyzowaniu kryteriów ustalania i przyznawania stałego i zmiennego wynagrodzenia Członków Zarządu oraz proporcji wynagrodzenia zmiennego względem wynagrodzenia stałego,
- c) w ramach dostosowywania do struktury organizacyjnej grupy - na wprowadzeniu zasad wynagrodzenia Członków Zarządu w odniesieniu do potencjalnego pełnienia przez nich funkcji w organach spółek zależnych,
- d) dostosowaniu zakresu upoważnienia Rady Nadzorczej do uszczegółowienia postanowień Polityki wynagrodzeń do ww. zmian oraz uporządkowaniu postanowień w tym zakresie poprzez ich wydzielenie do odrębnego paragrafu,
- e) aktualizacji opisu warunków wykonywania funkcji Członka Zarządu i Rady Nadzorczej do aktualnego stanu faktycznego.

5. Zmiana sposobu prezentacji informacji Sprawozdania

W roku 2023 stanowiącym Okres sprawozdawczy wszyscy Członkowie Zarządu zatrudnieni byli w ramach stosunku organizacyjnego powołania (w poprzednich okresach również na podstawie kontraktu menadżerskiego). W Okresie sprawozdawczym nie było również zmian w składzie Zarządu oraz Rady Nadzorczej, wszyscy członkowie ww. organów pełnili funkcję przez pełen rok.

W związku z powyższym w niniejszym Sprawozdaniu za rok 2023 informacje o wynagrodzeniach w odniesieniu do każdego Członka Zarządu i Rady Nadzorczej zostały dla większej czytelności pogrupowane i zaprezentowane w odpowiednich tabelach. Mimo zmian w zakresie sposobu prezentacji sama metodologia ustalania konkretnych prezentowanych wartości liczbowych nie uległa zmianie.

II. SPRAWOZDANIE O WYNAGRODZENIACH W ODNIESIENIU DO KAŻDEGO CZŁONKA ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ

1. Wysokość całkowitego wynagrodzenia w podziale na składniki, o których mowa w art. 90d ust. 3 pkt 1 Ustawy o ofercie, oraz wzajemne proporcje między tymi składnikami wynagrodzenia

W całym Okresie sprawozdawczym wynagrodzenie Członków Zarządu obejmowało:

- 1) część stałą, na którą składało się:
 - a) wynagrodzenie stałe, wypłacane na podstawie stosunku organizacyjnego wynikającego z powołania;
 - b) niepieniężne świadczenia dodatkowe, tj. opieka medyczna i ubezpieczenie szpitalne,
- 2) część zmienną w postaci premii pieniężnej, przysługującej każdemu z Członków Zarządu.

Ponadto Członkom Zarządu zapewnia się środki techniczne i infrastrukturę, w tym odpowiednie pomieszczenia wraz z wyposażeniem oraz urządzeniami niezbędne w celu pełnienia swoich funkcji.

W Okresie sprawozdawczym Członkowie Zarządu nie korzystali z samochodów służbowych do celów prywatnych.

Podstawami wypłaty przez Spółkę Członkom Zarządu w Okresie sprawozdawczym wynagrodzenia stałego i niepieniężnych świadczeń dodatkowych były uchwały:

- a) w okresie stosowania odstępstwa od Polityki wynagrodzeń z 2020 r.: uchwały Rady Nadzorczej nr 25/2022 i nr 26/2022 z dnia 31 maja 2022 roku w sprawie ustalenia wynagrodzenia Prezesa i Wiceprezesa Zarządu,
- b) w okresie od dnia zmiany Polityki wynagrodzeń przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie na mocy uchwały nr 3 z dnia 28 czerwca 2023 r.: Uchwała Rady Nadzorczej nr 15/2023 i nr 16/2023 z dnia 29 czerwca 2023 r. w sprawie ustalenia wynagrodzenia Prezesa i Wiceprezesa Zarządu.

Podstawami wypłaty premii Członkom Zarządu były uchwały Rady Nadzorczej nr 8/2023 i nr 9/2023 z dnia 14 kwietnia 2023 r. dotycząca przyznania premii pieniężnej Prezesowi i Wiceprezesowi Zarządu.

W Okresie sprawozdawczym Członkom Rady Nadzorczej przysługiwało wyłącznie wynagrodzenie w formie pieniężnej obliczone zgodnie z uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia nr 23/2022 z dnia 14 kwietnia 2022 r. dotycząca ustalenia zasad wynagradzania członków Rady Nadzorczej, zmieniona uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia nr 25 z dnia 28 czerwca 2023 r., według następujących zasad:

1. Każdemu Członkowi Rady Nadzorczej przysługiwało stale miesięczne wynagrodzenie w wysokości 1 200,00 zł brutto, a od 28 czerwca 2023 r. w wysokości 1 500,00 zł brutto,
2. Członek Rady Nadzorczej pełniący funkcję Przewodniczącego Rady Nadzorczej otrzymywał, niezależnie od wynagrodzenia wskazanego w pkt 1 powyżej, dodatkowe, stale miesięczne wynagrodzenie w wysokości 6 000,00 zł brutto, a od 28 czerwca 2023 r. w wysokości 10 000,00 zł brutto,
3. Członek Rady Nadzorczej pełniący funkcję Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej otrzymywał, niezależnie od wynagrodzenia wskazanego w pkt 1 powyżej, dodatkowe, stale miesięczne wynagrodzenie w wysokości 2 400,00 zł brutto, a od 28 czerwca 2023 r. w wysokości 3 000,00 zł brutto,
4. Członkom Rady Nadzorczej zasiadającym w Komitecie Audytu przysługiwało dodatkowe wynagrodzenie w kwocie 500,00 zł brutto za udział w posiedzeniu Komitetu Audytu, płatne łącznie ze stałym miesięcznym wynagrodzeniem.

Całkowite wynagrodzenia Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki w Okresie sprawozdawczym, w ujęciu kwot wypłaconych i należnych od Spółki, wraz z udziałem każdej z pozycji w sumie wynagrodzenia brutto – odpowiednio wypłaconego i należnego - prezentuje poniższa tabela (w zł):

l.p.	Imię i nazwisko, funkcja	WYNAGRODZENIE STAŁE BRUTTO		Wynagrodzenie zmienne brutto - premia	Suma wynagrodzenia brutto	Składki na ZUS Spółki jako pracodawcy	Całkowity koszt zatrudnienia, obejmujący całkowite obciążenie Spółki z tytułu obciążeń publicznoprawnych (suma wynagrodzenia brutto + składki na ZUS pracodawcy)
		Wynagrodzenie stałe z tytułu pełnienia funkcji ⁽¹⁾	Świadczenia niepieniężne				
CZŁONKOWIE ZARZĄDU							
1	Rafał Wasilewski, Prezes Zarządu ⁽²⁾						
	<i>Otrzymane</i>	528 000,00	5 408,80	158 400,00	691 808,80	-	691 808,80
	% wynagrodzenia ⁽⁴⁾	76%	1%	23%	-	-	-
	<i>Należne</i>	528 000,00	5 408,80	158 400,00	691 808,80	-	691 808,80
	% wynagrodzenia ⁽⁴⁾	76%	1%	23%	-	-	-
2	Maciej Mizuro, Wiceprezes Zarządu ⁽³⁾						
	<i>Otrzymane</i>	384 000,00	5 408,80	115 200,00	504 608,80	-	504 608,80
	% wynagrodzenia ⁽⁴⁾	76%	1%	23%	-	-	-
	<i>Należne</i>	384 000,00	5 408,80	115 200,00	504 608,80	-	504 608,80
	% wynagrodzenia ⁽⁴⁾	76%	1%	23%	-	-	-
CZŁONKOWIE RADY NADZORCZEJ							
3	Tomasz Mączka, Przewodniczący RN						
	<i>Otrzymane</i>	108 330,00	-	-	108 330,00	20 268,55	128 598,55
	% wynagrodzenia ⁽⁴⁾	100%	-	-	-	-	-
	<i>Należne</i>	112 630,00	-	-	112 630,00	21 073,08	133 703,08
	% wynagrodzenia ⁽⁴⁾	100%	-	-	-	-	-
4	Radosław Solan, Członek RN, Przewodniczący KA						
	<i>Otrzymane</i>	18 430,00	-	-	18 430,00	3 448,26	21 878,26
	% wynagrodzenia ⁽⁴⁾	100%	-	-	-	-	-
	<i>Należne</i>	19 230,00	-	-	19 230,00	3 597,94	22 827,94
	% wynagrodzenia ⁽⁴⁾	100%	-	-	-	-	-
5	Krzysztof Piontek, Członek RN, Członek KA						
	<i>Otrzymane</i>	18 930,00	-	-	18 930,00	3 541,81	22 471,81

	% wynagrodzenia (4)	100%	-	-	-	-	-
	<i>Należne</i>	19 730,00	-	-	19 730,00	3 691,49	23 421,49
	% wynagrodzenia (4)	100%	-	-	-	-	-
6	Bogdan Wasilewski, Wiceprzewodniczący RN						
	<i>Otrzymane</i>	47 790,00	-	-	47 790,00	7 770,65	55 560,65
	% wynagrodzenia (4)	100%	-	-	-	-	-
	<i>Należne</i>	48 690,00	-	-	48 690,00	7 916,99	56 606,99
	% wynagrodzenia (4)	100%	-	-	-	-	-
7	Dawid Sukacz, Członek RN, Członek KA						
	<i>Otrzymane</i>	18 430,00	-	-	18 430,00	3 448,26	21 878,26
	% wynagrodzenia (4)	100%	-	-	-	-	-
	<i>Należne</i>	19 230,00	-	-	19 230,00	3 597,94	22 827,94
	% wynagrodzenia (4)	100%	-	-	-	-	-

- (1) W wynagrodzeniu stałym członków RN, będących jednocześnie członkami KA, ujęte jest również wynagrodzenie dodatkowe z tytułu pełnienia funkcji w KA
- (2) Świadczenia niepieniężne Rafała Wasilewskiego obejmowały: opiekę medyczną i ubezpieczenie szpitalne. Rafał Wasilewski nie korzystał z samochodu służbowego dla celów prywatnych
- (3) Świadczenia niepieniężne Macieja Mizuro obejmowały: opiekę medyczną i ubezpieczenie szpitalne. Maciej Mizuro nie korzystał z samochodu służbowego dla celów prywatnych
- (4) Udział procentowy danego składnika odniesiono w stosunku do jego udziału w sumie wynagrodzenia brutto

2. Wyjaśnienie sposobu, w jakim całkowite wynagrodzenie jest zgodne z przyjętą Polityką wynagrodzeń, w tym w jaki sposób przyczynia się do osiągnięcia długoterminowych wyników Spółki

Niniejsze Sprawozdanie przedstawia kompleksowy przegląd wynagrodzeń, w tym wszystkich świadczeń, niezależnie od ich formy, otrzymanych przez poszczególnych Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki w ostatnim roku obrotowym lub należnych poszczególnym Członkom za ostatni rok obrotowy, zgodnie z Polityką wynagrodzeń, z zastrzeżeniem odstępstwa opisanego w pkt. 8, które było niezbędne do realizacji długoterminowych interesów i stabilności finansowej Spółki.

Całkowite wynagrodzenie Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki jest zgodne z przyjętą Polityką wynagrodzeń.

Wynagrodzenie Członków Zarządu Spółki ustalane zostało przez Radę Nadzorczą zgodnie z Polityką wynagrodzeń z uwzględnieniem posiadanych kwalifikacji, funkcji pełnionej w Zarządzie, zakresu odpowiedzialności, specyfiki nadzorowanego przez danego Członka Zarządu obszaru, standardów rynkowych i sytuacji ekonomiczno-finansową Spółki.

Wynagrodzenie Prezesa Zarządu Rafała Wasilewskiego stanowi ekwiwalent pieniężny za wykonywanie na rzecz Spółki obowiązków polegających na sprawowaniu zarządu operacyjnego i strategicznego nad Spółką i jej przedsiębiorstwem w charakterze Członka Zarządu odpowiedzialnego m.in. za obszar sprzedaży i rozwój strategiczny Spółki.

Wynagrodzenie Macieja Mizuro odpowiada zakresowi obowiązków wykonywanych na rzecz Spółki, polegających na sprawowaniu zarządu operacyjnego i strategicznego nad Spółką i jej przedsiębiorstwem w charakterze Członka Zarządu odpowiedzialnego za obszar m.in. finansów i rozwój strategiczny Spółki.

W Okresie sprawozdawczym część wynagrodzenia Członków Zarządu ustalona była zgodnie z Polityką wynagrodzeń jako wynagrodzenie stałe, a część jako wynagrodzenie zmienne w formie premii przyznanej przez Radę Nadzorczą.

Wynagrodzenie stałe Członków Zarządu zostało ustalone zgodnie z Polityką wynagrodzeń w kwocie brutto, wypłacanej miesięcznie w wysokości ustalonej tak, aby przyciągnąć, zatrzymać i zmotywować osoby Członków Zarządu o pożądanym kompetencjach zawodowych i osobistych, aby wspierały osiągnięcie przez Spółkę zakładanych wyników finansowych i realizację przyjętej strategii biznesowej.

Wynagrodzenie zmienne w formie premii Członków Zarządu zostało przyznane z uwzględnieniem kryteriów wynikających z pkt. 4 i 5 załącznika nr 2 Polityki wynagrodzeń z 2020 r. (obowiązującej w czasie uchwalania i wypłaty ww. premii). Wysokość przyznanych członkom Zarządu premii uznaniowych spełniała limity wysokości premii ustalone w Polityce wynagrodzeń z 2020 r. określone w załączniku nr 1 do tej Polityki.

Ww. kryteria przyznawania premii przyczyniają się do realizacji strategii biznesowej, długoterminowych interesów oraz stabilności Spółki. Możliwość uzyskania przez Członków Zarządu premii oraz ww. kryteria warunkujące jej otrzymanie stanowią dla nich dodatkowy czynnik motywacyjny dla realizacji strategii biznesowej Spółki i jej długotrwałych interesów.

Przysługujące Członkom Zarządu świadczenia niepieniężne w postaci opieki medycznej i ubezpieczenia szpitalnego są zgodne z Polityką wynagrodzeń, zgodnie z którą Członkowie Zarządu mogą być uprawnieni do partycypacji w programach tzw. benefitów pracowniczych, a w zakres programów tzw. benefitów pracowniczych przewidzianych dla Członków Zarządu według stanu na dzień przyjęcia Polityki wynagrodzeń wchodzi pakiet medyczny i ubezpieczenie szpitalne.

Całkowite wynagrodzenie Członków Zarządu stanowi czynnik aktywizujący Członków Zarządu do bieżącej realizacji strategii biznesowej oraz długoterminowych celów i wyników Spółki oraz w sposób umożliwiający Członkom Zarządu czerpanie satysfakcji z wykonywanej na rzecz Spółki pracy oraz gwarantujący podejmowanie dalszych działań do rozwoju strategii biznesowej Spółki.

Zgodnie z Polityką wynagrodzeń Członkom Rady Nadzorczej Spółki może zostać przyznane stałe wynagrodzenie miesięczne w drodze uchwały Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy. Wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej Spółki powinno być równe. W Spółce dopuszczalne jest przyznanie wyższego wynagrodzenia Przewodniczącemu Rady Nadzorczej oraz Wiceprzewodniczącemu Rady Nadzorczej. W ramach Rady Nadzorczej mogą działać Komitety, powoływane w sposób przewidziany w Statucie Spółki. Członkowie Rady Nadzorczej będący Członkami Komitetów mogą otrzymać dodatkowe wynagrodzenie z tytułu zasiadania w Komitecie lub z tytułu obecności na posiedzeniu Komitetu w wysokości określonej w uchwale Walnego Zgromadzenia. Jeżeli jeden Członek Rady Nadzorczej pełni funkcje w kilku Komitetach, otrzymywane przez niego z tego tytułu dodatki mogą się kumulować. Wynagrodzenie stałe Członków Rady Nadzorczej podlega wypłacie niezależnie od częstotliwości zwoływanych posiedzeń oraz bez względu na obecność Członków Rady Nadzorczej na tych posiedzeniach.

Wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej Spółki ustalane zostało przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy zgodnie z ww. zasadami Polityki wynagrodzeń. Z tytułu pełnienia funkcji w Radzie Nadzorczej Spółki, członkowie Rady Nadzorczej w Okresie sprawozdawczym otrzymywali stałe wynagrodzenie wypłacane miesięcznie, z uwzględnieniem zróżnicowania wysokości wynagrodzenia z tytułu pełnionych w Radzie Nadzorczej funkcji Przewodniczącego i Wiceprzewodniczącego. Dodatkowo Członkowie Komitetu Audytu otrzymywali wynagrodzenie dodatkowe za udział w posiedzeniu Komitetu Audytu, co uzasadnione jest szerszym zakresem zadań i czasochłonnością prac związanych z pełnioną przez nich funkcją.

Całkowite wynagrodzenie Członka Rady Nadzorczej Spółki, w tym Członków Komitetu Audytu, stanowi ekwiwalent pieniężny za wykonywanie obowiązków na rzecz Spółki, jest czynnikiem motywującym do podejmowania działań zgodnych z interesami i celami Spółki, przez co przyczynia się do osiągnięcia długofalowych wyników Spółki.

3. Informacje na temat sposobu, w jakim zostały zastosowane kryteria dotyczące wyników

W Okresie sprawozdawczym Członkom Zarządu i Rady Nadzorczej wypłacono wynagrodzenia stałe, które nie są uzależnione od kryteriów wyników.

W Okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza przyznała Członkowie Zarządu premię pieniężną na podstawie Polityki wynagrodzeń z 2020 r. Podstawą przyznania Członkom Zarządu premii była pozytywna ocena Rady Nadzorczej opracowanej przez Członków Zarządu nowej strategii rozwoju Spółki i rozpoczęcie procesu jej wdrażania. Realizacja strategii powinna zapewnić Spółce możliwość wzrostu, a tym samym mieć pozytywny wpływ na wyniki finansowe Spółki i jej grupy kapitałowej.

W Okresie sprawozdawczym Członkowie Rady Nadzorczej nie otrzymywali wynagrodzenia zmiennego, w tym uzależnionego od wyników Spółki lub jej grupy kapitałowej.

4. Informacje 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, w sposób umożliwiający porównanie

Poniżej w tabeli przedstawiono zmianę, w ujęciu rocznym, łącznych wynagrodzeń poszczególnych członków Zarządu i Rady Nadzorczej w okresie ostatnich pięciu lat obrotowych w porównaniu do roku poprzedzającego w zestawieniu ze zmianą średniego wynagrodzenia Pracowników Spółki niebędących Członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej oraz z wynikami Spółki.

TABELA WYNAGRODZEŃ CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ, ŚREDNICH WYNAGRODZEŃ PRACOWNIKÓW NIEBĘDĄCYCH CZŁONKAMI ZARZĄDU ORAZ RADY NADZORCZEJ SPÓŁKI I WYNIKÓW SPÓŁKI M.W. TRADE S.A. (W ZŁ)					
	2019	2020	2021	2022	2023
Przychód Pana Rafała Wasilewskiego - Prezesa Zarządu (od 22.03.2022 r.) ⁽¹⁾	-	-	-	411 304,35	691 808,80
<i>Dynamika</i>	-	-	-	-	68%
Przychód Pana Macieja Mizuro - Wiceprezesa Zarządu (od 22.03.2022 r.)	-	-	-	299 130,43	504 608,80
<i>Dynamika</i>	-	-	-	-	69%
Przychód Pani Marleny Panenki-Jakubiak - Prezes Zarządu (do 31.03.2022 r.)	585 773,82	562 220,77	955 950,80	251 040,60	-
<i>Dynamika</i>	-	-4%	70%	-74%	-
Przychód Pana Grzegorza Rojewskiego - Członka Zarządu (do 31.02.2022 r.)	396 000,00	349 333,33	359 000,00	129 000,00	-
<i>Dynamika</i>	-	-12%	3%	-64%	-
Przychód Pana Krzysztofa Jarosława Bieleckiego - Przewodniczącego RN (do 28.05.2021)	0,00	0,00	0,00	-	-
Przychód Pana Piotra Miałkowskiego - Przewodniczącego RN (do 14.04.2022 r.)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Przychód Pana Tomasza Mączki - Przewodniczącego RN (od 15.04.2022 r.)	-	-	-	60 040,00	112 630,00
<i>Dynamika</i>	-	-	-	-	88%
Przychód Pana Krzysztofa Florczaka - Wiceprzewodniczącego RN (do 14.04.2022 r.)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Przychód Pana Bogdana Wasilewskiego - Wiceprzewodniczącego RN (od 15.04.2022 r.)	-	-	-	30 160,00	48 690,00
<i>Dynamika</i>	-	-	-	-	61%
Przychód Pana Bogdana Frąckiewicza - Członka RN, Przewodniczącego KA (do 14.04.2022 r.)	21 903,22	36 000,00	36 000,00	10 300,00	-
<i>Dynamika</i>	-	64%	0%	-71%	-
Przychód Pana Radosława Solana - Członka RN, Przewodniczącego KA (od 15.04.2022 r.)	-	-	-	12 240,00	19 230,00
<i>Dynamika</i>	-	-	-	-	57%
Przychód Pana Krzysztofa Piontka - Członka RN, Członka KA (od 15.04.2022 r.)	-	-	-	12 240,00	19 730,00
<i>Dynamika</i>	-	-	-	-	61%
Przychód Pana Dawida Sukacza - Członka RN, Członka KA (od 15.04.2022 r.)	-	-	-	11 240,00	19 230,00
<i>Dynamika</i>	-	-	-	-	71%

Przychód Pana Jakuba Małskiego - Członka RN, Członka KA (do 14.04.2022 r.)	12 000,00	12 000,00	12 000,00	3 433,33	-
<i>Dynamika</i>	-	0%	0%	-71%	-
Przychód Pana Stanisława Wlazło - Członka RN, Członka KA (od 21.06.2021 do 14.04.2022 r.)	-	-	19 000,00	10 300,00	-
<i>Dynamika</i>	-	-	-	-46%	-
Przychód Pana Macieja Mizuro - Członka RN (od 21.06.2021 do 22.03.2022 r.)	-	-	0,00	0,00	-
<i>Dynamika</i>	-	-	-	-	-
Przychód Pana Rafała Wasilewskiego - Członka RN (do 22.03.2022 r.)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
<i>Dynamika</i>	-	-	-	-	-
Przychód Pana Andrzeja Jasienieckiego - Członka RN, Członka KA (do 20.06.2021 r.)	36 000,00	36 000,00	17 000,00	-	-
<i>Dynamika</i>	-	0%	-53%	-	-
Przychód Pana Mieczysława Groszka - Członka RN, Członka KA (do 22.05.2019 r.)	14 129,03	-	-	-	-
<i>Dynamika</i>	-	-	-	-	-
Suma wszystkich wynagrodzeń wypłaconych w Spółce ⁽²⁾	2 210 969,42	1 754 744,54	2 101 268,88	1 880 492,37	2 030 739,00
<i>Dynamika</i>	-	-21%	20%	-11%	8%
Łączna wartość wynagrodzeń Pracowników Spółki niebędących Członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej ⁽²⁾	1 145 163,35	759 190,44	725 247,98	631 463,66	597 721,13
<i>Dynamika</i>	-	-34%	-4%	-13%	-5%
Średnioroczne wynagrodzenie na Pracownika Spółki niebędącego Członkiem Zarządu ani Rady Nadzorczej	85 132,54	88 690,47	101 860,67	107 209,45	131 656,64
<i>Dynamika</i>	-	4%	15%	5%	23%
Zobowiązania finansowe ⁽³⁾	55 558 230,36	40 601 629,46	8 053 073,11	6 625 469,17	571 987,29
<i>Dynamika</i>	-	-27%	-80%	-18%	-91%
Wskaźnik zadłużenia ⁽³⁾	40,5%	40,9%	12,2%	20,1%	6,3%
<i>Dynamika</i>	-	0,4 p.p.	- 28,7 p.p.	7,9 p.p.	- 13,8 p.p.
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty ⁽³⁾	30 642 825,60	14 139 764,61	50 001 383,47	23 788 289,25	18 850 815,12
<i>Dynamika</i>	-	-54%	254%	-52%	-21%
Wynik brutto ⁽³⁾	527 120,82	-2 139 886,36	-1 534 675,06	-1 803 626,36	-2 190 999,78
<i>Dynamika</i>	-	-506%	-28%	18%	21%
Wynik netto ⁽³⁾	-2 067 243,18	-3 843 983,36	-608 706,06	-1 769 031,36	-2 352 114,78
<i>Dynamika</i>	-	86%	-84%	191%	33%

⁽¹⁾ Dаты podane w nawiasach przy danym nazwisku oznaczają okres pełnienia funkcji odpowiednio w Zarządzie lub Radzie Nadzorczej.

(2) Kwoty wynagrodzenia wskazane w tabeli stanowią wynagrodzenie brutto Pracownika i są odzwierciedleniem list płac Pracowników Spółki, nie obejmują rezerw na wynagrodzenia Pracowników oraz obciążeń pracodawcy z tytułu składek ZUS.

(3) Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania o wynagrodzeniach sprawozdanie finansowe M.W. Trade S.A. za 2023 rok nie zostało jeszcze zatwierdzone przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy.

5. Wysokość wynagrodzenia od podmiotów należących do tej samej grupy kapitałowej w rozumieniu ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości

Na czele grupy kapitałowej MWT stoi M.W. Trade Spółka Akcyjna, pełniąc funkcję jednostki dominującej. W skład grupy kapitałowej MWT, oprócz Spółki, wchodzi następujące podmioty zależne: MW Rail S.A. z siedzibą we Wrocławiu (dalej: **MWR**) oraz MW Artist Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu (dalej: **MWA**).

Rada Nadzorcza Spółki na mocy uchwały Rady Nadzorczej nr 14/2023 z dnia 29 czerwca 2023 r. działając na podstawie § 3 pkt. I ust. 3 Polityki wynagrodzeń ustaliła limit wynagrodzenia, który może być pobierany przez członka Zarządu Spółki od MWR w ten sposób, że limit stałego miesięcznego wynagrodzenia brutto, który może być pobierany przez Członka Zarządu Spółki od MWR wynosi 25% stałego miesięcznego wynagrodzenia brutto należnego z tytułu pełnienia funkcji Członka Zarządu Spółki, niezależnie od funkcji pełnionej w Zarządzie MWR.

Członkowie Zarządu Spółki, Pan Rafał Wasilewski i Pan Maciej Mizuro, otrzymali wynagrodzenie z tytułu pełnienia funkcji w Zarządzie MWR, spełniające limity ww. limity ustanowione na podstawie Polityki wynagrodzeń.

Wysokość wynagrodzenia Członków Zarządu od podmiotów należących do grupy kapitałowej MWT w Okresie sprawozdawczym, w ujęciu kwot otrzymanych i należnych, wraz z udziałem każdej z pozycji w sumie wynagrodzenia brutto -odpowiednio wypłaconego i należnego - prezentuje poniższa tabela (w zł):

l.p.	Imię i nazwisko, funkcja	WYNAGRODZENIE STAŁE BRUTTO		Wynagrodzenie zmienne brutto (w tym premie)	Suma wynagrodzenia brutto	Składki na ZUS Spółki jako pracodawcy	Całkowity koszt zatrudnienia, obejmujący całkowite obciążenie Spółki z tytułu obciążeń publicznoprawnych (suma wynagrodzenia brutto + składki na ZUS pracodawcy)
		Wynagrodzenie stałe z tytułu pełnienia funkcji	Świadczenia niepieniężne				
CZŁONKOWIE ZARZĄDU							
1	Rafał Wasilewski, Prezes Zarządu						
	<i>Otrzymane</i>	25 000,00	-	-	25 000,00	-	25 000,00
	<i>% wynagrodzenia⁽¹⁾</i>	100%	-	-	-	-	-
	<i>Należne</i>	30 000,00	-	-	30 000,00	-	30 000,00
	<i>% wynagrodzenia⁽¹⁾</i>	100%	-	-	-	-	-
2	Maciej Mizuro, Wiceprezes Zarządu						
	<i>Otrzymane</i>	25 000,00	-	-	25 000,00	-	25 000,00
	<i>% wynagrodzenia⁽¹⁾</i>	100%	-	-	-	-	-
	<i>Należne</i>	30 000,00	-	-	30 000,00	-	30 000,00
	<i>% wynagrodzenia⁽¹⁾</i>	100%	-	-	-	-	-

¹⁾ Udział procentowy danego składnika odniesiono w stosunku do jego udziału w sumie wynagrodzenia brutto

Zgodnie z Polityką wynagrodzeń Członkowie Rady Nadzorczej z tytułu zasiadania w organach nadzoru spółek zależnych Spółki mogą otrzymywać dodatkowe wynagrodzenie w wysokości nie wyższej niż wynagrodzenie przysługujące za analogicznie pełnione funkcje Członkom Rady Nadzorczej Spółki, w tym z tytułu bycia Członkiem Komitetu oraz pełnienia funkcji Przewodniczącego lub Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej lub Komitetu, ustalone przez Walne Zgromadzenie dla Członków Rady Nadzorczej Spółki.

W Okresie sprawozdawczym Członkowie Rady Nadzorczej Spółki, Pan Tomasz Mączka oraz Pan Radosław Solan, pełnili funkcje w Radzie Nadzorczej MWR. Z tytułu pełnienia ww. funkcji Członkowie Rady Nadzorczej nie otrzymywali wynagrodzenia od MWR.

6. Liczba przyznanych lub zaoferowanych instrumentów finansowych oraz główne warunki wykonywania praw z tych instrumentów, w tym cena i data wykonania oraz ich zmiany

W Okresie sprawozdawczym Spółka nie przyznała ani nie zaoferowała Członkom Zarządu ani Członkom Rady Nadzorczej wynagrodzenia opartego o instrumenty finansowe.

7. Informacje na temat korzystania z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia

W Okresie sprawozdawczym wobec Członków Zarządu Spółki nie żądano zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia.

W Okresie sprawozdawczym Członkowie Rady Nadzorczej nie otrzymywali zmiennych składników wynagrodzenia, a tym samym nie zostały określone zasady korzystania z możliwości żądania ich zwrotu.

8. Informacje dotyczące odstępstw od procedury wdrażania polityki wynagrodzeń oraz odstępstw zastosowanych zgodnie z art. 90f, w tym wyjaśnienie przesłanek i trybu, oraz wskazanie elementów, od których zastosowano odstępstwa

W Okresie sprawozdawczym obowiązywało odstępstwo wobec Członków Zarządu zastosowane zgodnie z art. 90f Ustawy o ofercie publicznej w odniesieniu do Polityki wynagrodzeń z 2020 r.

Zgodnie z Polityką wynagrodzeń z 2020r. jeżeli jest to niezbędne do realizacji długoterminowych interesów i stabilności finansowej Spółki lub do zagwarantowania jej rentowności, Rada Nadzorcza może zdecydować o czasowym odstąpieniu od stosowania Polityki wynagrodzeń z 2020 r., po spełnieniu przesłanek i w trybie przedstawionym w tej Polityce. Za przesłanki do odstąpienia od stosowania Polityki wynagrodzeń z 2020 r. uznaje się sytuacje, które mogłyby niekorzystnie wpłynąć na realizację strategii biznesowej Spółki lub niekorzystnie wpłynąć na jej sytuację ekonomiczno-finansową, w tym na wywiązywanie się z podjętych zobowiązań. W szczególności Rada Nadzorcza może zawiesić stosowanie § 6 ust. 1 Polityki wynagrodzeń z 2020 r.

Na wniosek Zarządu Spółki, Rada Nadzorcza uchwałą nr 24/2022 z dnia 31 maja 2022 roku, na podstawie § 11 ust. 3 w zw. z § 11 ust. 1 i 2 Polityki wynagrodzeń oraz art. 90f Ustawy o ofercie publicznej zawiesiła czasowo stosowanie § 6 ust. 1 Polityki wynagrodzeń z 2020 r. i postanowiła, że Członkowie Zarządu: Rafał Wasilewski i Maciej Mizuro będą wykonywać obowiązki Członków Zarządu i otrzymywać w zamian za to wynagrodzenie na podstawie stosunku organizacyjnego wynikającego z powołania, a nie w oparciu o kontrakt menedżerski, jak to przewiduje powołany wyżej § 6 ust. 1 Polityki wynagrodzeń z 2020 r.

Przesłanką zawieszenia stosowania § 6 ust. 1 Polityki wynagrodzeń było powołanie Pana Rafała Wasilewskiego i Pana Macieja Mizuro do Zarządu Spółki na nową kadencję oraz konieczność ustalenia warunków wynagrodzenia z uwzględnieniem oczekiwań tych Członków Zarządu. Wymaganiem przez Członków Zarządu warunkiem zatrudnienia było nawiązanie z nimi współpracy w oparciu o stosunek powołania, a nie w oparciu o kontrakt menedżerski (a jedynie tę ostatnią formę przewidywała Polityka

wynagrodzeń). Ta forma współpracy pozwalała na ustalenie wysokości wynagrodzenia oczekiwanej przez Członków Zarządu. Nawiązanie współpracy z tymi konkretnie osobami służy nadto realizacji długoterminowych interesów Spółki, z uwagi na fakt, że Prezesem Zarządu Spółki jest jednocześnie główny akcjonariusz Spółki, a jej Wiceprezesem wieloletni Członek Zarządu Spółki i dyrektor finansowy. Przyjęte odstępstwo dotyczyło tylko kwestii formalnej, tj. umożliwienia wykonywania funkcji w Zarządzie Spółki w oparciu o stosunek powołania, czyli w oparciu o inną podstawę prawną niż przewiduje to Polityka wynagrodzeń z 2020 r. Odstępstwo nastąpiło w trybie określonym w § 11 ust. 3 Polityki wynagrodzeń poprzez czasowe zawieszenie stosowania § 6 ust. 1 Polityki wynagrodzeń z 2020 r. w drodze uchwały Rady Nadzorczej.

Następnie uchwałą Rady Nadzorczej nr 13/2023 z dnia 26 czerwca 2023 r. Rada Nadzorcza postanowiła o zmianie uchwały Rady Nadzorczej nr 24/2022 i przedłużeniu zawieszenia stosowania § 6 ust. 1 Polityki wynagrodzeń na okres nie dłuższy niż 13 miesięcy, liczonym od dnia 31 maja 2022 r. Przedłużenie terminu zawieszenia podyktowane było faktem, że Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy, na którym dokonano zmiany Polityki wynagrodzeń z 2020 r., w sposób umożliwiający m.in. otrzymywanie w zamian za wykonywanie obowiązków Członków Zarządu wynagrodzenia na podstawie stosunku organizacyjnego wynikającego z powołania, zwołane zostało na dzień 28 czerwca 2023 r. Do momentu zmiany Polityki wynagrodzeń z 2020 r. na ww. Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy konieczne było zapewnienie Członkom Zarządu Spółki możliwości dalszego wykonywania obowiązków Członków Zarządu i otrzymywania w zamian za to wynagrodzenia na podstawie stosunku organizacyjnego wynikającego z powołania.

W dniu 28 czerwca 2023 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki na mocy uchwały nr 24 zmieniło Politykę wynagrodzeń z 2020 r. Zmieniona Polityka wynagrodzeń obowiązująca obecnie w Spółce przewiduje już możliwość otrzymywania wynagrodzenia przez Członków Zarządu również w ramach stosunku organizacyjnego powołania.

W związku z powyższym obowiązujące w Okresie sprawozdawczym wynagrodzenie Członków Zarządu z tytułu pełnienia funkcji w Zarządzie zostało ustalone opisanymi w pkt. II.1 powyżej:

- a) uchwałami Rady Nadzorczej podjętymi w okresie obowiązywania odstępstwa wobec Członków Zarządu zastosowanego w odniesieniu do Polityki wynagrodzeń z 2020 r.
- b) a następnie uchwałami Rady Nadzorczej podjętymi na podstawie Polityki wynagrodzeń w wersji ustalonej przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie na mocy uchwały nr 3 z dnia 28 czerwca 2023 r.

9. Informacja dotycząca świadczeń na rzecz osób najbliższych dla Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej

W skład wynagrodzenia Członków Zarządu i Rady Nadzorczej nie wchodzi świadczenia pieniężne lub niepieniężne przyznane na rzecz osób najbliższych takich osób w rozumieniu art. 90g ust. 5 Ustawy o ofercie publicznej i takie świadczenia nie były przyznawane. Z tego względu w sprawozdaniu o wynagrodzeniach nie zamieszczono informacji o wartości takich świadczeń.

10. Wyjaśnienie, w jaki sposób w Sprawozdaniu o wynagrodzeniach została uwzględniona uchwała Walnego Zgromadzenia Spółki odnosząca się do poprzedniego Sprawozdania o wynagrodzeniach

Ostatnia uchwała opiniująca sprawozdanie o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej za rok 2022, tj. uchwała nr 23 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 28 czerwca 2023 r. zawierała pozytywną ocenę ww. sprawozdania i nie wskazała dodatkowych uwag ani postulatów w zakresie Polityki wynagrodzeń, w związku z czym nie zaistniała potrzeba podejmowania dodatkowych działań celem jej implementacji.

11. Postanowienia końcowe

Rada Nadzorcza M.W. Trade S.A. informuje, że niniejszy dokument został sporządzony w celu wykonania obowiązków, które na Radę Nadzorczą nałożyła Ustawa o ofercie publicznej implementująca do polskiego porządku prawnego dyrektywę Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/828 z dnia 17 maja

2017 roku zmieniającą dyrektywę 2007/36/WE w zakresie zachęcania akcjonariuszy do długotrwałego zaangażowania.

Niniejsze sprawozdanie zostanie następnie przedstawione Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki celem przeprowadzenia dyskusji lub podjęcia uchwały opiniującej sprawozdanie o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej M.W. Trade S.A.

Tomasz Mączka _____

Bogdan Wasilewski _____

Radosław Solan _____

Krzysztof Piontek _____

Dawid Sukacz _____