

**SPRAWOZDANIE O WYNAGRODZENIACH CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ
SPÓŁKI SELENA FM S.A. ZA 2023 ROK**

przyjęte przez Radę Nadzorczą Selena FM S.A. w dniu 19 kwietnia 2024 roku

1. Wprowadzenie

Wypełniając obowiązki wynikające z 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. Nr 184, poz. 1539 z późn. zm.; dalej: „Ustawa o ofercie”), Rada Nadzorcza spółki Selena FM S.A. (dalej: „Spółka”) sporządza coroczne sprawozdanie o wynagrodzeniach (dalej: „Sprawozdanie”), przedstawiające kompleksowy przegląd wynagrodzeń, w tym wszystkich świadczeń, niezależnie od ich formy, otrzymanych lub należnych poszczególnym członkom Zarządu i Rady Nadzorczej w ostatnim roku obrotowym, zgodnie z Polityką wynagradzania Członków Zarządu i Rady Nadzorczej w Selena FM S.A. (dalej: „Polityka wynagrodzeń”), przyjętą przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy w dniu 10 czerwca 2020 roku i zmienioną przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy w dniu 2 czerwca 2022 roku. Pozostałe definicje użyte w Sprawozdaniu są zgodne z definicjami określonymi w Polityce wynagrodzeń.

Sprawozdanie obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2023 roku.

Tab. 1. Lista Członków Zarządu objętych Sprawozdaniem

L.p.	Imię i nazwisko Członka Zarządu	Stanowisko	Funkcja	Czas pełnienia funkcji
1	Roman Dziuba	Członek Zarządu	ds. operacyjnych	od 1 maja 2021 roku
2	Sławomir Majchrowski	Wiceprezes Zarządu	ds. handlowych	od 1 stycznia 2021 roku do 30 czerwca 2023 roku
		Prezes Zarządu	zarząd generalny	od 1 lipca 2023 roku
3	Jacek Michalak	Członek Zarządu	ds. finansowych	od 1 lipca 2019 roku do 28 lutego 2021 roku
		Prezes Zarządu	zarząd generalny	od 1 marca 2021 roku do 19 maja 2023 roku
4	Krzysztof Ościłowicz	Członek Zarządu	ds. finansowych	od 1 października 2022 roku
5	Michał Specjalski	Członek Zarządu	ds. produktów i Innowacji	od 1 lipca 2023 roku
6	Andrzej Zygałto	Członek Zarządu	ds. personalnych	od 1 października 2021 roku

Tab. 2. Lista Członków Rady Nadzorczej objętych Sprawozdaniem

L.p.	Imię i nazwisko Członka Rady Nadzorczej	Funkcja	Czas pełnienia funkcji
1	Borysław Czyżak	Członek Rady Nadzorczej	od 29 maja 2015 roku
2	Czesław Domarecki	Członek Rady Nadzorczej	od 28 lutego 2019 roku
3	Łukasz Dziekan	Członek Rady Nadzorczej	od 27 maja 2019 roku
4	Andrzej Kramer	Członek Rady Nadzorczej	od 19 czerwca 2012 roku do 27 lutego 2019 roku
		Przewodniczący Rady Nadzorczej	od 28 lutego 2019 roku
5	Mariusz Warych	Członek Rady Nadzorczej	od 16 października 2017 roku
6	Paweł Wyrzykowski	Członek Rady Nadzorczej	od 27 maja 2021 roku

Prezentowane w niniejszym Sprawozdaniu dane są kompleksowe i obejmują pełny rok obrotowy 2023. Ocena zgodności wypłaconych wynagrodzeń z Polityką wynagrodzeń obejmuje cały 2023 rok.

Wszystkie kwoty pieniężne w Sprawozdaniu są przedstawione w ujęciu brutto, o ile wyraźnie nie wskazano inaczej.

Spółka realizuje ustalone cele i kierunki rozwoju, które przewidują długofalowe zaangażowanie członków Zarządu, Rady Nadzorczej oraz kluczowej kadry kierowniczej.

2. Wysokość całkowitego wynagrodzenia członków Zarządu

Zestawienie w Tab. 3. prezentuje wynagrodzenia, w tym świadczenia, niezależnie od ich formy, otrzymane przez poszczególnych członków Zarządu lub należne poszczególnym członkom Zarządu w 2023 roku.

Wynagrodzenie członków Zarządu obejmuje stałe i zmienne składniki wynagrodzenia. Wysokość wynagrodzenia stałego ma na celu odzwierciedlenie poziomu doświadczenia zawodowego i stażu pracy oraz nie stanowi zachęty do przyjmowania nadmiernego ryzyka, w związku z tym nie jest powiązane z wynikami pracy.

Zestawienie w Tab. 3. obejmuje Wynagrodzenie całkowite poszczególnych członków Zarządu, przy czym suma wszystkich składników wynagrodzenia obejmuje Wynagrodzenie członków Zarządu Spółki od podmiotów z Grupy Kapitałowej Selena rozumieniu art. 90g ust. 2 pkt. 5) Ustawy o ofercie.

W 2023 roku żaden z Członków Zarządu nie pobierał dodatkowych świadczeń emerytalno-rentowych.

W 2023 roku żaden z Członków Zarządu nie pobierał świadczeń pieniężnych lub niepieniężnych na rzecz osób najbliższych, zdefiniowanych w art. 90g ust. 5 Ustawy o ofercie.

W 2023 roku żaden z Członków Zarządu nie uzyskał wynagrodzenia jednorazowego lub o charakterze nadzwyczajnym.

Spółka wykazuje kwoty wszystkich premii w Sprawozdaniu o wynagrodzeniach obejmującym rok, w którym zostały wypłacone lub stały się wymagalne, tj. co do zasady: Premia Roczna za poprzedni rok obrotowy oraz Premia Długoterminowa za 3-letni okres zakończony w roku poprzedzającym raportowany rok.

Premia Roczna za 2022 rok stała się wymagalna w 2023 roku i została wypłacona członkom Zarządu w 2023 roku, wobec czego prezentowana jest w niniejszym Sprawozdaniu w części obejmującej 2023 rok.

Dane dotyczące Premii Rocznej za 2023 rok nie są znane w momencie sporządzania niniejszego Sprawozdania. Zgodnie z § 3 ust. 4.4 Polityki wynagrodzeń, ocena realizacji kryteriów Premii Rocznej zostanie dokonana na podstawie sprawozdania w terminie 30 dni od daty zatwierdzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2023 rok, a więc w 2024 roku. Odpowiednie dane dotyczące Premii Rocznej za 2023 rok zostaną zatem zaprezentowane w Sprawozdaniu za 2024 rok.

Premia Długoterminowa obejmuje 3 kolejne lata dla każdego okresu premiowego, składającego się na rok bazowy oraz następujące po nim 2 lata okresu nabywania uprawnień do Premii Długoterminowej.

Premia Długoterminowa za lata 2020 - 2022, czyli dla roku bazowego 2020, stała się wymagalna w 2023 roku i została wypłacona byłemu Prezesowi Zarządu (Panu Jackowi Michalakowi) w 2023 roku, wobec czego prezentowana jest w niniejszym Sprawozdaniu w części obejmującej 2023 rok.

Ocena spełnienia kryteriów i ewentualna wypłata Premii Długoterminowej za lata 2021 - 2023, czyli dla roku bazowego 2021, nastąpi w 2024 roku. Odpowiednie dane dotyczące Premii Długoterminowej za lata 2021 - 2023 zostaną zatem zaprezentowane w Sprawozdaniu za 2024 rok. Nabycie uprawnień dla ww. okresu premiowego będzie miało miejsce, o ile spełnione zostaną warunki dotyczące osiągnięcia wyznaczonych celów dla danych lat oraz warunki formalne, w szczególności dotyczące okresu pełnienia funkcji w Zarządzie.

Analogiczna sytuacja będzie dotyczyć wypłaty Premii Długoterminowej za okresy premiowe 2022 - 2024 i 2023 - 2025, odnośnie których to okresów nastąpi ocena spełnienia kryteriów i ewentualna wypłata Premii Długoterminowej odpowiednio w 2025 i 2026 roku - dane zostaną zatem zaprezentowane odpowiednio w Sprawozdaniu za 2025 i 2026 rok.

Tab. 3. Wynagrodzenie całkowite poszczególnych członków Zarządu w 2023 roku

Lp.	Imię i nazwisko Członka Zarządu	Okres pełnienia funkcji w 2023 roku	Stale składniki wynagrodzenia		Zmienne składniki wynagrodzenia		Suma wszystkich składników wynagrodzenia	Proporcja wynagrodzenia zmniejszonego względem wynagrodzenia statycznego
			Wynagrodzenie stałe	Dodatkowe świadczenia pieniężne i niepieniężne	Premia Roczna wypłacona za 2022 rok	Premia Długoterminowa		
1	Roman Dziuba	od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.	660 000,00 PLN	34 164,45 PLN	269 425,41 PLN	n/d (e)	963 589,86 PLN	stałe – 72,04% zmienne – 27,96%
2	Sławomir Majchrowski	od 01.01.2023 r. do 30.06.2023 r. jako Wiceprezes Zarządu od 01.07.2023 r. do 31.12.2023 r. jako Prezes Zarządu	1 027 000,00 PLN	35 010,98 PLN	360 000,00 PLN	n/d (e)	1 422 010,98 PLN	stałe – 74,66% zmienne – 25,32%
3	Jacek Michalak	od 01.01.2023 r. do 19.05.2023 r.	457 285,77 PLN	33 332,17 PLN	405 774,37 PLN	513 000,00 PLN (e)	1 409 392,31 PLN	stałe – 34,81% zmienne – 65,19%
4	Krzysztof Osółkiewicz	od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.	662 400,00 PLN	24 795,10 PLN	173 898,75 PLN	n/d (e)	861 093,85 PLN	stałe – 79,80% zmienne – 20,20%
5	Michał Specjalski	od 01.07.2023 r. do 31.12.2023 r.	431 055,48 PLN	6 713,11 PLN	n/d (e)	n/d (e)	437 768,59 PLN	stałe – 100% zmienne – 0%
6	Andrzej Zygałto	od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.	660 000,00 PLN	21 803,23 PLN	334 950,00 PLN	n/d (e)	1 016 753,23 PLN	stałe – 67,06% zmienne – 32,94%
		SUMA	3 897 741,25 PLN	155 819,04 PLN	1 544 048,53 PLN	513 000,00 PLN	6 110 608,82 PLN	

(e) Nabywanie uprawnień dla okresu premiowego 2021 - 2023, nabywanie uprawnień dla okresu premiowego 2022 - 2024 oraz nabywanie uprawnień dla okresu premiowego 2023 - 2025 - o ile w każdym okresie zostaną spełnione warunki dotyczące osiągnięcia wyznaczonych celów dla danych lat oraz warunki formalne.

Premia Długoterminowa w wysokości 6-krotności wynagrodzenia podstawowego (proporcjonalnie do okresu pełnienia funkcji w roku bazowym).

(e) Nabywanie uprawnień dla okresu premiowego 2021 - 2023, nabywanie uprawnień dla okresu premiowego 2022 - 2024 oraz nabywanie uprawnień dla okresu premiowego 2023 - 2025 - o ile w każdym okresie zostaną spełnione warunki dotyczące osiągnięcia wyznaczonych celów dla danych lat oraz warunki formalne.

Premia Długoterminowa w wysokości od 6-krotności do 9-krotności wynagrodzenia podstawowego (w zależności od pełnionej funkcji w okresie nabywania uprawnień).

(e) Nabywanie uprawnień dla okresu premiowego 2020 - 2022 i wypłata Premii Długoterminowej w 2023 roku.

Premia Długoterminowa w wysokości od 6-krotności do 9-krotności wynagrodzenia podstawowego (w zależności od pełnionej funkcji w okresie nabywania uprawnień).

(e) Nabywanie uprawnień dla okresu premiowego 2022 - 2024 oraz nabywanie uprawnień dla okresu premiowego 2023 - 2025 - o ile w każdym okresie zostaną osiągnięte wyznaczone cele dla danych lat oraz warunki formalne.

Premia Długoterminowa w wysokości 6-krotności wynagrodzenia podstawowego (proporcjonalnie do okresu pełnienia funkcji w roku bazowym).

(e) W 2022 roku nie pełnił funkcji członka Zarządu.

(e) Nabywanie uprawnień dla okresu premiowego 2023 - 2025 - o ile zostaną spełnione warunki dotyczące osiągnięcia wyznaczonych celów dla danych lat oraz warunki formalne.

Premia Długoterminowa w wysokości 6-krotności wynagrodzenia podstawowego (proporcjonalnie do okresu pełnienia funkcji w roku bazowym).

Zgodnie z Polityką wynagrodzeń Członkom Zarządu nie jest przyznawane wynagrodzenie w formie instrumentów finansowych.

3. Zastosowanie kryteriów dotyczących wyników

Członkowie Zarządu otrzymali w 2023 roku Premię Roczną za 2022 rok wyliczaną w oparciu o dwie kategorie celów:

1. **Cele IES (Finansowe)** uwzględniające osiągnięte wyniki skategoryzowane w następujących parametrach:

- a) Masę Marży II;
- b) EBIT;
- c) Zysk netto;
- d) Cash Flow Operacyjny.

Kryteria premiowe oparte na celach finansowych skupiają się na budowaniu finansowej efektywności Spółki, realizacji projektów rocznych wzmacniających doskonałość operacyjną, organizacyjną oraz sprzedażową Grupy Selena.

2. **Cele MBO (Management by Objectives)**, których wyznaczenie jest metodą zarządzania mającą na celu skupienie działań Członków Zarządu w kierunku osiągania celów określonych jako priorytetowe, wynikających wprost ze celów i kierunków rozwoju Grupy Selena; osiągania celów finansowych, wspierających budowanie finansowej efektywności Spółki; realizacji przez poszczególnych Członków Zarządu projektów rocznych wzmacniających doskonałość operacyjną, organizacyjną oraz sprzedażową Grupy; oraz celów związanych z budowaniem i wzmacnianiem kultury zaangażowania pracowników Grupy Selena oraz przyczynianiem się Spółki do ochrony środowiska i bezpieczeństwa pracy.

Zgodnie z § 3 ust. 4.4 Polityki wynagrodzeń, w zakresie Premii Rocznej za 2022 rok, w 2023 roku Rada Nadzorcza dokonała oceny realizacji kryteriów premii na podstawie sprawozdań poszczególnych Członków Zarządu z realizacji celów MBO, a także na podstawie przygotowanego przez Pion Finansowy sprawozdania ze stopnia realizacji celów finansowych. W efekcie pozytywnej oceny Rady Nadzorczej, poszczególnym Członkom Zarządu przyznano Premie Roczne za 2022 rok w wysokości wskazanej w Tab. 3.

Dane dotyczące Premii Rocznej za 2023 rok nie są znane w momencie sporządzania niniejszego Sprawozdania. Zgodnie z § 3 ust. 4.4 Polityki wynagrodzeń, ocena realizacji kryteriów Premii Rocznej zostanie dokonana na podstawie sprawozdania w terminie 30 dni od daty zatwierdzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2023 rok, a więc w 2024 roku. Odpowiednie dane dotyczące Premii Rocznej za 2023 rok zostaną zatem zaprezentowane w Sprawozdaniu za 2024 rok.

Były Prezes Zarządu (Pan Jacek Michalak) otrzymał w 2023 roku Premię Długoterminową za lata 2020 - 2022, czyli dla roku bazowego 2020 wyliczaną w oparciu o cele finansowe uwzględniające osiągnięte wyniki skategoryzowane w następujących parametrach:

- a) EBIT,
- b) Free Cash Flow.

Kryteria premiowe oparte na celach finansowych skupiają się na budowaniu finansowej efektywności Spółki, realizacji projektów wzmacniających doskonałość operacyjną, organizacyjną oraz sprzedażową Grupy Selena. Nabycie uprawnień do Premii Długoterminowej powiązane jest również z okresem pełnienia funkcji w Zarządzie zarówno w roku bazowym, jak i w następujących po nim 2 latach okresu nabywania uprawnień do Premii Długoterminowej.

Zgodnie z § 3 ust. 4.4 Polityki wynagrodzeń, w zakresie Premii Długoterminowej dla roku bazowego 2020, w 2023 roku Rada Nadzorcza dokonała oceny realizacji kryteriów premii na podstawie przygotowanego przez Pion Finansowy sprawozdania ze stopnia realizacji celów finansowych. W efekcie pozytywnej oceny Rady Nadzorczej, biorąc pod uwagę

okres pełnienia funkcji w Zarządzie, byłemu Prezesowi Zarządu (Panu Jackowi Michalakowi) przyznano Premię Długoterminową dla roku bazowego 2020 w wysokości wskazanej w Tab. 3.

Ocena spełnienia kryteriów i ewentualna wypłata Premii Długoterminowej za lata 2021 - 2023, czyli dla roku bazowego 2021, nastąpi w 2024 roku. Odpowiednie dane dotyczące Premii Długoterminowej za lata 2021 - 2023 zostaną zatem zaprezentowane w Sprawozdaniu za 2024 rok. Nabycie uprawnień dla ww. okresu premiowego będzie miało miejsce, o ile spełnione zostaną warunki dotyczące osiągnięcia wyznaczonych celów dla danych lat oraz warunki formalne, w szczególności dotyczące okresu pełnienia funkcji w Zarządzie.

Analogiczna sytuacja będzie dotyczyć wypłaty Premii Długoterminowej za okresy premiowe 2022 - 2024 i 2023 - 2025, odnośnie których to okresów nastąpi ocena spełnienia kryteriów i ewentualna wypłata Premii Długoterminowej odpowiednio w 2025 i 2026 roku - dane zostaną zatem zaprezentowane odpowiednio w Sprawozdaniu za 2025 i 2026 rok.

4. Wysokość całkowitego wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej

Zestawienie w Tab. 4. prezentuje wynagrodzenia, w tym świadczenia, niezależnie od ich formy, otrzymane przez poszczególnych członków Rady Nadzorczej lub należne poszczególnym członkom Rady Nadzorczej w 2023 roku.

Członkom Rady Nadzorczej przysługuje wynagrodzenie z tytułu pełnienia funkcji Członka Rady oraz wynagrodzenie dodatkowe, należne za sprawowanie określonych funkcji w Radzie Nadzorczej lub w funkcjonujących w Radzie Komitetach. Ponadto wynagrodzenie członka Rady Nadzorczej może ulec zwiększeniu, jeżeli w danym okresie występuje kumulacja prac i zadań członka Rady Nadzorczej.

Członkowie Rady Nadzorczej nie otrzymują składników wynagrodzenia zależnych od wyników firmy.

Tab. 4. Wynagrodzenie całkowite poszczególnych członków Rady Nadzorczej w 2023 roku

L.p.	Imię i nazwisko Członka Rady Nadzorczej	Okres pełnienia funkcji w 2023 roku	Składniki wynagrodzenia		Suma wszystkich składników wynagrodzenia
			Wynagrodzenie	Dodatkowe świadczenia pieniężne i niepieniężne	
1	Borysław Czyżak	od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.	120 300,00 PLN	0,00 PLN	120 300,00 PLN
2	Czesław Domarecki*	od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.	48 720,00 PLN	0,00 PLN	48 720,00 PLN
3	Łukasz Dziekan	od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.	48 720,00 PLN	0,00 PLN	48 720,00 PLN
4	Andrzej Kramér	od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.	120 000,00 PLN	0,00 PLN	120 000,00 PLN
5	Mariusz Warych	od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.	187 078,54 PLN	0,00 PLN	187 078,54 PLN
6	Paweł Wyrzykowski	od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.	123 330,44 PLN	0,00 PLN	123 330,44 PLN
SUMA			648 148,98 PLN	0,00 PLN	648 148,98 PLN

* Osoba najbliższa członka Rady Nadzorczej jest jednocześnie beneficjentem rzeczywistym Grupy Selena / akcjonariuszem kontrolującym na najwyższym szczeblu.

Zestawienie w Tab. 4. obejmuje Wynagrodzenie całkowite poszczególnych członków Rady Nadzorczej, przy czym suma wszystkich składników wynagrodzenia obejmuje Wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej Spółki od podmiotów z Grupy Kapitałowej Selena rozumieniu art. 90g ust. 2 pkt. 5) Ustawy o ofercie.

W 2023 roku żaden z Członków Rady Nadzorczej nie pobierał dodatkowych świadczeń emerytalno-rentowych.

W 2023 roku żaden z Członków Rady Nadzorczej nie pobierał świadczeń pieniężnych lub niepieniężnych na rzecz osób najbliższych, zdefiniowanych w art. 90g ust. 5 Ustawy o ofercie.

W 2023 roku żaden z Członków Rady Nadzorczej nie uzyskał wynagrodzenia jednorazowego lub o charakterze nadzwyczajnym.

Zgodnie z Polityką wynagrodzeń Członkom Rady Nadzorczej nie jest przyznawane wynagrodzenie w formie instrumentów finansowych.

5. Zmiany wynagrodzenia członków Zarządu i Rady Nadzorczej, wyników Spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników Spółki

Zestawienie w Tab. 5. zawiera informacje o zmianie, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia członków Zarządu i Rady Nadzorczej, wyników Spółki i Grupy Selena oraz średniego wynagrodzenia pracowników Spółki niebędących członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej, w okresie pięciu ostatnich lat obrotowych, w ujęciu łącznym, w sposób umożliwiający porównanie, w rozumieniu art. 90g ust. 2 pkt 4 Ustawy o ofercie.

Tab. 5. Zmiany wynagrodzenia członków Zarządu i Rady Nadzorczej, wyników Spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników Spółki

Wyszczególnienie	j.m.	Lata				
		2019	2020	2021	2022	2023
Wyniki skonsolidowane Grupy Selena (zysk netto)	[tys. PLN]	39 680	76 348	102 697	112 581	50 342
Wyniki jednostkowe Spółki (zysk netto)	[tys. PLN]	52 663	75 379	43 545	90 329	15 798
Łączne wynagrodzenie Członków Zarządu	[tys. PLN]	3 273	4 883	5 511	4 648	6 111
Łączne wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej	[tys. PLN]	570	627	653	577	648
Średnie wynagrodzenie pracownika Spółki (brutto)	[PLN]	9 478,74	9 408,20	10 985,96	12 176,13	13 606,29

Dane dotyczące wyników Spółki oraz Grupy Selena zostały wybrane w celach porównawczych z uwagi na ich powiązanie z biznesowymi celami i kierunkami rozwoju oraz ich istotność z punktu widzenia działalności Spółki i Grupy w perspektywie długoterminowej.

6. Zwrot zmiennych składników wynagrodzenia

Zgodnie z § 3 ust. 4.6 Polityki wynagrodzeń, Spółka może dochodzić zwrotu oraz odraczania przyznania lub wypłaty wynagrodzenia zmiennego członków Zarządu w przypadku:

- ujawnienia nieprawidłowości w Zarządzaniu Spółką, mających wpływ na wynik Spółki w okresie do 10 lat od momentu jej wystąpienia;
- powstanie lub ujawnienia straty w bilansie Spółki za dany rok, które skutkowało korektą wyniku, potwierdzoną przez audytora Spółki, w okresie do 5 lat od wystąpienia;
- naruszenia tajemnicy firmy;
- naruszenia zakazu konkurencji w okresie 5 lat od wystąpienia naruszenia.

W 2023 roku Spółka nie skorzystała z ww. możliwości żądania zwrotu wynagrodzenia zmiennego.

7. Odstępstwa od Polityki wynagrodzeń

W 2023 roku nie miały miejsca żadne odstępstwa od procedury wdrażania Polityki wynagrodzeń.

W 2023 roku nie miały miejsce żadne czasowe odstępstwa od stosowania Polityki wynagrodzeń dopuszczalne zgodnie z art. 90f Ustawy o ofercie i § 6 ust. 2 i 3 Polityki wynagrodzeń.

8. Zgodność całkowitego wynagrodzenia z polityką wynagrodzeń

Niniejsze Sprawozdanie przedstawia kompleksowy przegląd wynagrodzeń, w tym wszystkich świadczeń, niezależnie od ich formy, otrzymanych przez poszczególnych członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki lub należnych poszczególnym członkom Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki w 2023 roku, zgodnie z Polityką wynagrodzeń.

Należy uznać, że całkowite wynagrodzenie członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki jest zgodne z przyjętą Polityką wynagrodzeń. Wynika to z następujących okoliczności:

- zgodnie z art. 90e Ustawy o ofercie, Spółka w okresie od wejścia w życie Polityki wynagrodzeń wypłacała wynagrodzenia członkom Zarządu i Rady Nadzorczej wyłącznie zgodnie z postanowieniami Polityki wynagrodzeń - wynagrodzenia obejmowały jedynie składniki przewidziane w Polityce wynagrodzeń i były wypłacane zgodnie z jej zasadami (w tym na prawidłowej podstawie prawnej, terminowo, na podstawie z góry określonych kryteriów i zgodnie z ustalonymi proporcjami);
- ustalone w Polityce wynagrodzeń kryteria premiowe członków Zarządu przyczyniają się do realizacji biznesowych celów i kierunków rozwoju, długoterminowych interesów i stabilności Spółki, mają bowiem na celu zmotywowanie członków Zarządu do podejmowania działań związanych z rozwojem obszaru chemii budowlanej opartej na zrównoważonym budownictwie, w tym produktów o wysokiej izolacyjności termicznej, zapewniających większą efektywność energetyczną budynku, co doprowadza do obniżenia emisji dwutlenku węgla oraz zapewnia zdrowe środowisko mieszkalne; ocena spełnienia ustalonych kryteriów, zgodnie z postanowieniami Polityki wynagrodzeń, możliwa będzie dopiero po zatwierdzeniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego, stąd dane w zakresie wypłaty premii rocznej oraz premii długoterminowej zostaną zaprezentowane w kolejnych sprawozdaniach o wynagrodzeniach;
- wynagrodzenie zmienne oparte jest na kryteriach obejmujących okresy nie krótsze niż rok, co pozwala na zwiększenie motywacji członków Zarządu do osiągania wyników spójnych z celami i kierunkami rozwoju; dzięki takim kryteriom możliwe jest również utrzymanie ciągłości zarządzania Spółką, co zapewnia stabilność jej działalności;
- wypłacane wynagrodzenia są adekwatne, proporcjonalne i ustalone zgodnie z praktyką rynkową;
- zasady wypłacania wynagrodzeń pozostają w zgodzie z kulturą i wartościami korporacyjnymi w Spółce.

9. Sprawozdanie o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej spółki Selena FM S.A. za 2022 rok

Sprawozdanie o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej spółki Selena FM S.A. za 2022 rok zostało zatwierdzone uchwałą Rady Nadzorczej w dniu 25 kwietnia 2023 roku. Sprawozdanie poddane zostało ocenie biegłego rewidenta, tj. firmy audytorskiej Ernst & Young Audit Polska sp. z o.o. sp.k. z siedzibą w Warszawie, w zakresie zamieszczenia w nim informacji wymaganych na podstawie ust. 1-5 oraz 8 Ustawy o ofercie.

W dniu 25 maja 2023 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy uchwałą nr 20 wyraziło pozytywną opinię o Sprawozdaniu – zgodnie z art. 90g ust. 6 Ustawy o ofercie przedmiotowa uchwała Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia miała charakter doradczy.

10. Podsumowanie

Sprawozdanie jest kompletne w stosunku do wymogów przepisów prawa, tj. zawiera wszystkie elementy określone w art. 90g ust. 1 - 5 oraz 8 Ustawy o ofercie oraz w odniesieniu do wszystkich członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej, którzy pełnili funkcje w 2023 roku, i ich osób najbliższych, a także w odniesieniu do wszystkich składników ich wynagrodzenia.

Kwoty wskazane w niniejszym sprawozdaniu, jak wskazano we wstępie, są kwotami brutto, natomiast kwoty wskazane w nocie 7.4 jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za 2023 rok są kwotami, które dodatkowo uwzględniają narzut pracodawcy (tzw. kwota brutto-brutto) oraz, w przypadku wynagrodzenia Zarządu, także rezerwę na premię długoterminową (por. komentarz do Tab. 3.).

Niniejsze Sprawozdanie zostało zatwierdzone uchwałą Rady Nadzorczej w dniu 19 kwietnia 2024 roku. Sprawozdanie zostanie poddane ocenie niezależnego biegłego rewidenta, tj. przez firmę audytorską Ernst & Young Audyt Polska sp. z o.o. sp.k. (która jest również podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych, do przeglądu półrocznego i badania rocznego sprawozdania finansowego Spółki oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Seleno za lata 2021-2023) w zakresie zamieszczenia w Sprawozdaniu informacji wymaganych na podstawie art. 90g ust. 1-5 oraz 8 Ustawy o ofercie.