

**SPRAWOZDANIE O WYNAGRODZENIACH CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ
SPÓŁKI SELENA FM S.A. ZA 2022 ROK**

przyjęta przez Radę Nadzorczą Selena FM S.A. w dniu 25 kwietnia 2023 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 2022 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
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
4	Krzysztof Ościłowicz	Członek zarządu	ds. finansowych	od 1 października 2022 roku
5	Andrzej Zygałło	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 2022. **Ocena zgodności wypłaconych wynagrodzeń z Polityką wynagrodzeń obejmuje cały 2022 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 z tab. 3. prezentuje wynagrodzenia, w tym świadczenia, niezależnie od ich formy, otrzymane przez poszczególnych członków Zarządu lub należne poszczególnym członkom Zarządu w 2022 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 z tab. 3. obejmuje Wynagrodzenie całkowite poszczególnych członków Zarządu, przy czym suma wszystkich składników wynagrodzenia obejmuje Wynagrodzenie członków Zarządu Spółki od podmiotów z Grupy Kapitałowej Seleno rozumieniu art. 90g ust. 2 pkt. 5) Ustawy o ofercie.

W 2022 roku żaden z Członków Zarządu nie pobierał dodatkowych świadczeń emerytalno-rentowych.

W 2022 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 2022 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 2021 rok stała się wymagalna w 2022 roku i została wypłacona członkom Zarządu w 2022 roku, wobec czego prezentowana jest w niniejszym Sprawozdaniu w części obejmującej 2022 rok.

Dane dotyczące Premii Rocznej za 2022 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 2022 rok, a więc w 2023 roku. Odpowiednie dane dotyczące Premii Rocznej za 2022 rok zostaną zatem zaprezentowane w Sprawozdaniu za 2023 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 dla roku bazowego 2019 stała się wymagalna w 2022 roku i została wypłacona Prezesowi Zarządu w 2022 roku, wobec czego prezentowana jest w niniejszym Sprawozdaniu w części obejmującej 2022 rok.

Ocena spełnienia kryteriów i ewentualna wypłata Premii Długoterminowej za lata 2020 - 2022, czyli dla roku bazowego 2020, nastąpi w 2023 roku. Odpowiednie dane dotyczące Premii Długoterminowej za lata 2020 - 2022 zostaną zatem zaprezentowane w Sprawozdaniu za 2023 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 2021 - 2023 i 2022 - 2024, odnośnie których to okresów nastąpi ocena spełnienia kryteriów i ewentualna wypłata Premii Długoterminowej odpowiednio w 2024 i 2025 roku - dane zostaną zatem zaprezentowane odpowiednio w Sprawozdaniu za 2024 i 2025 rok.

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

Tab. 3. Wynagrodzenie całkowite poszczególnych członków Zarządu w 2022 roku

L.p.	Imię i nazwisko Członka Zarządu	Okres pełnienia funkcji w 2022 roku	Stale składniki wynagrodzenia		Zmienne składniki wynagrodzenia		Suma wszystkich składników wynagrodzenia	Proporcja wynagrodzenia zmiennego względem wynagrodzenia stałego
			Wynagrodzenie stałe	Dodatkowe świadczenia pieniężne i niepieniężne	Premia Roczna wypłacona za 2021 rok	Premia Długoterminowa		
1	Roman Dziuba	od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.	672 255,54 PLN	22 532,61 PLN	134 502,50 PLN	n/d**	829 290,65 PLN	stałe – 83,78% zmienne – 16,22%
2	Sławomir Majchrowski	od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.	720 000,00 PLN	39 479,24 PLN	217 395,00 PLN	n/d**	976 874,24 PLN	stałe – 77,75% zmienne – 22,25%
3	Jacek Michalak	od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.	1 080 000,00 PLN	85 284,96 PLN	402 676,88 PLN	274 680,00 PLN*	1 842 641,84 PLN	stałe – 63,24% zmienne – 36,76%
4	Krzysztof Ościłowicz	od 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r.	167 531,76 PLN	3 784,35 PLN	n/d****	n/d***	171 316,11 PLN	stałe – 100% zmienne – 0%
5	Andrzej Zygańdo	od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.	671 303,52 PLN	36 202,53 PLN	120 188,47 PLN	n/d**	827 694,52 PLN	stałe – 85,48% zmienne – 14,52%
SUMA			3 311 090,82 PLN	187 283,69 PLN	874 762,85 PLN	274 680,00 PLN	4 647 817,36 PLN	

* Nabycie uprawnień dla okresu premiowego 2019 - 2021 i wypłata Premii Długoterminowej w 2022 roku.

Nabycie uprawnień dla okresu premiowego 2020 - 2022, nabycie uprawnień dla okresu premiowego 2021 - 2023 oraz nabycie uprawnień dla okresu premiowego 2022 - 2024 - 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 nabycia uprawnień).

** Nabycie uprawnień dla okresu premiowego 2021 - 2023 oraz nabycie uprawnień dla okresu premiowego 2022 - 2024 - 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).

*** Nabycie uprawnień dla okresu premiowego 2022 - 2024, 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).

****Pan Krzysztof Ościłowicz w 2021 roku nie pełnił funkcji członka Zarządu.

3. Zastosowanie kryteriów dotyczących wyników

Członkowie Zarządu otrzymali w 2022 roku Premię Roczną za 2021 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 Seleno.

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 Seleno; 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 Seleno oraz przyczynianiem się Spółki do ochrony środowiska i bezpieczeństwa pracy.

Zgodnie z § 3 ust. 4.4 Polityki wynagrodzeń, w zakresie Premii Rocznej za 2021 rok, w 2022 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 2021 rok w wysokości wskazanej w tab. 3.

Dane dotyczące Premii Rocznej za 2022 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 2022 rok, a więc w 2023 roku. Odpowiednie dane dotyczące Premii Rocznej za 2022 rok zostaną zatem zaprezentowane w Sprawozdaniu za 2023 rok.

Prezes Zarządu otrzymał w 2022 roku Premię Długoterminową dla roku bazowego 2019 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 Seleno. 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 2019, w 2022 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, Prezesowi Zarządu przyznano Premię Długoterminową dla roku bazowego 2019 w wysokości wskazanej w tab. 3.

Ocena spełnienia kryteriów i ewentualna wypłata Premii Długoterminowej za lata 2020 - 2022, czyli dla roku bazowego 2020, nastąpi w 2023 roku. Odpowiednie dane dotyczące Premii Długoterminowej za lata 2020 - 2022 zostaną zatem zaprezentowane w Sprawozdaniu za 2023 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 2021 - 2023 i 2022 - 2024, odnośnie których to okresów nastąpi ocena spełnienia kryteriów i ewentualna wypłata Premii Długoterminowej odpowiednio w 2024 i 2025 roku - dane zostaną zatem zaprezentowane odpowiednio w Sprawozdaniu za 2024 i 2025 rok.

4. Wysokość całkowitego wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej

Zestawienie z tab. 4. prezentuje wynagrodzenia, w tym świadczenia, niezależnie od ich formy, otrzymane przez poszczególnych członków Rady Nadzorczej lub należne poszczególnym członkom Rady Nadzorczej w 2022 roku.

Zasady przyznawania członkom Rady Nadzorczej wynagrodzenia zostały zmienione w trakcie 2022 roku, tj. przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy w dniu 2 czerwca 2022 roku.

Przed zmianą, tak jak wskazano w poprzednim Sprawozdaniu, wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej zależne było od ilości i czasu posiedzeń i spotkań, w których uczestniczyli członkowie Rady Nadzorczej, oraz pełnionych ról w ramach organu. Członkowie Rady Nadzorczej nie otrzymywali składników wynagrodzenia zależnych od wyników firmy.

Po zmianie, 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 2022 roku

L.p.	Imię i nazwisko Członka Rady Nadzorczej	Okres pełnienia funkcji w 2022 roku	Składniki wynagrodzenia		Suma wszystkich składników wynagrodzenia
			Wynagrodzenie	Dodatkowe świadczenia pieniężne i niepieniężne	
1	Borysław Czyżak	od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.	116 725,00 PLN	0,00 PLN	116 725,00 PLN
2	Czesław Domarecki*	od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.	43 645,00 PLN	0,00 PLN	43 645,00 PLN
3	Łukasz Dziekan	od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.	48 009,50 PLN	0,00 PLN	48 009,50 PLN
4	Andrzej Kramer	od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.	115 000,00 PLN	0,00 PLN	115 000,00 PLN
5	Mariusz Warych	od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.	154 280,00 PLN	0,00 PLN	154 280,00 PLN
6	Paweł Wyrzykowski	od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.	99 470,00 PLN	0,00 PLN	99 470,00 PLN
SUMA			577 129,50 PLN	0,00 PLN	577 129,50 PLN

* Osoba najbliższa członka Rady Nadzorczej jest jednocześnie beneficjentem rzeczywistym Grupy Selena / akcjonariuszem kontrolującym na najwyższym szczeblu, który w 2022 roku, w okresie po rezygnacji z pełnienia funkcji prezesa Zarządu Selena FM S.A., osiągnął wynagrodzenie w kwocie netto 1 980 tys. PLN z tytułu usług świadczonych dla Grupy Selena, w tym w kwocie netto 720 tys. PLN z tytułu usług świadczonych dla Selena FM S.A. Dodatkowo transakcje z podmiotami zależnymi od akcjonariusza kontrolującego na najwyższym szczeblu zostały wykazane w notcie 8.2 Skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2022 rok.

Zestawienie z 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 2022 roku żaden z Członków Rady Nadzorczej nie pobierał dodatkowych świadczeń emerytalno-rentowych.

W 2022 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 2022 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 z tab. 5. zawiera informacje o zmianie, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia członków Zarządu i Rady Nadzorczej, wyników Spółki i Grupy Seleno 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				
		2018	2019	2020	2021	2022
Wyniki skonsolidowane Grupy Seleno (zysk netto)	[tys. PLN]	26 660	39 680	76 348	102 697	112 581
Wyniki jednostkowe Spółki (zysk netto)	[tys. PLN]	30 515	52 663	75 379	43 545	90 329
Łączne wynagrodzenie Członków Zarządu	[tys. PLN]	3 476	3 273	4 883	5 511	4 648
Łączne wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej	[tys. PLN]	574	570	627	653	577
Średnie wynagrodzenie pracownika Spółki (brutto)	[PLN]	9 143,46	9 478,74	9 408,20	10 985,96	12 176,13

Dane za 2018 rok zostały podane na podstawie szacunków, w rozumieniu art. 90g ust. 3 Ustawy o ofercie.

Dane dotyczące wyników Spółki oraz Grupy Seleno 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 2022 roku Spółka nie skorzystała z ww. możliwości żądania zwrotu wynagrodzenia zmiennego.

7. Odstępstwa od Polityki wynagrodzeń

W 2022 roku nie miały miejsca żadne odstępstwa od procedury wdrażania Polityki wynagrodzeń.

W 2022 roku nie miały miejsce żadne czasowe odstępstwa od stosowania Polityki wynagrodzeń dopuszczalne zgodne 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 2022 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 2021 rok

Sprawozdanie o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej spółki Selena FM S.A. za 2021 rok zostało zatwierdzone uchwałą Rady Nadzorczej w dniu 4 maja 2022 roku. Sprawozdanie poddane zostało ocenie biegłego rewidenta, tj. firmy audytorskiej Ernst & Young Audyt 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 2 czerwca 2022 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy uchwałą nr 26 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 2022 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 nocy 7.4 jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za 2022 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 25 kwietnia 2023 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.