

Bioceltix

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

| | |
|------------------------|---|
| Podmiot: | BIOCELTIX S.A. |
| Adres: | ul. Bierutowska 57-59/BUD. III, 51-317 Wrocław |
| Sąd rejestrowy: | Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego |
| Numer KRS: | 0000744521 |
| NIP: | 8992794360 |
| REGON: | 364963245 |

Spis treści

| | |
|---|----|
| 1. Wprowadzenie | 3 |
| 1.1. Kluczowe wydarzenia w otoczeniu biznesowym Spółki wpływające na wynagrodzenia członków Zarządu lub członków Rady Nadzorczej | 3 |
| 1.2. Zmiany w składzie członków Zarządu lub członków Rady Nadzorczej | 4 |
| 1.3. Kluczowe zmiany w Polityce Wynagrodzeń | 4 |
| 1.4. Odstępstwa od Polityki Wynagrodzeń | 4 |
| 2. Wysokość całkowitego wynagrodzenia w podziale na składniki oraz wzajemne proporcje między tymi składnikami | 5 |
| 2.1. Wysokość całkowitego wynagrodzenia członków Zarządu | 5 |
| 2.1.1. Wynagrodzenie Stałe | 5 |
| 2.1.2. Świadczenia dodatkowe | 5 |
| 2.1.3. Wynagrodzenie Zmienne | 6 |
| 2.1.3.1. Premia Zadaniowa | 6 |
| 2.1.3.2. Nagroda Specjalna | 6 |
| 2.1.3.3. Instrumenty Finansowe | 7 |
| 2.2. Wysokość całkowitego wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej | 9 |
| 3. Wyjaśnienie sposobu, w jaki całkowite wynagrodzenie jest zgodne z przyjętą Polityką Wynagrodzeń, w tym w jaki sposób przyczynia się do osiągnięcia długoterminowych wyników Spółki | 11 |
| 4. Informacje na temat sposobu, w jaki zostały zastosowane kryteria dotyczące wyników | 12 |
| 5. Informacja o zmianie, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia członków Zarządu i Rady Nadzorczej, wyników Spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników Spółki niebędących członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej | 13 |
| 6. Wysokość wynagrodzenia otrzymanego od innych spółek z grupy kapitałowej | 14 |
| 7. Liczba przyznanych lub zaoferowanych instrumentów finansowych oraz główne warunki wykonywania praw z tych instrumentów | 14 |
| 8. Informacje na temat korzystania z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia | 14 |
| 9. Informacje dotyczące odstępstw od Polityki Wynagrodzeń, w tym wyjaśnienie przesłanek i trybu, oraz wskazanie elementów, od których zastosowano odstępstwa | 15 |
| 9.1. Informacje dotyczące odstępstw od procedury wdrażania Polityki Wynagrodzeń | 15 |
| 9.2. Informacje dotyczące odstępstw zastosowanych zgodnie z art. 90f Ustawy o ofercie | 15 |
| 10. Wyjaśnienie sposobu, w jaki została uwzględniona opiniująca uchwała Walnego Zgromadzenia odnosząca się do poprzedniego sprawozdania o wynagrodzeniach | 15 |

1. Wprowadzenie

W wypełnieniu obowiązków wynikających z art. 90g ustawy z dnia 29.07.2005 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 Bioceltix S.A. (dalej: „**Spółka**”) sporządza coroczne sprawozdanie o wynagrodzeniach („**Sprawozdanie**”), przedstawiające kompleksowy przegląd wynagrodzeń, w tym wszystkich świadczeń, niezależnie od ich formy, otrzymanych lub należnych (wymagalnych) poszczególnym Członkom Zarządu i Rady Nadzorczej w ostatnim roku obrotowym, zgodnie z Polityką wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej w Spółce z dnia 7.03.2022 r., która weszła w życie 5.09.2022 r. (dalej: „**Polityka Wynagrodzeń**”), i która została uszczegółowiona uchwałą Rady Nadzorczej nr 03/09/2022 z dnia 15.09.2022 r. (dalej: „**Uzupełniająca Polityka Wynagrodzeń**”).

Sprawozdanie obejmuje okres od 1.01.2023 r. do 31.12.2023 r. Prezentowane w Sprawozdaniu dane są kompleksowe i obejmują pełny rok obrotowy 2023, a także – w celach porównawczych - najistotniejsze dane za rok 2022.

O ile nie wskazano inaczej, wszystkie kwoty w Sprawozdaniu są przedstawione w ujęciu brutto i zaokrąglone do pełnych złotych.

Spółka poniżej przedstawia podsumowanie najważniejszych wydarzeń dotyczących wynagrodzeń za rok obrotowy objęty Sprawozdaniem:

1.1. Kluczowe wydarzenia w otoczeniu biznesowym Spółki wpływające na wynagrodzenia członków Zarządu lub członków Rady Nadzorczej

Spółka działa na dynamicznie rozwijającym się i rosnącym rynku weterynaryjnych leków biologicznych dla zwierząt towarzyszących. Spółka realizuje obecnie prace związane z rozwojem leków na bazie komórek macierzystych, które umożliwią przejście pełnej ścieżki rejestracyjnej w Europejskiej Agencji Leków, podobnie jak ma to miejsce w przypadku leków biologicznych stosowanych u ludzi. Spółka podejmuje działania w celu możliwie szybkiej komercjalizacji rozwijanych kandydatów na leki poprzez prowadzenie rozmów z partnerami o globalnym zasięgu, mającymi potencjał sprzedaży produktów opracowanych przez Spółkę na poziomie przekraczającym 100 mln euro rocznie.

Jednym z najważniejszych wydarzeń w raportowanym roku, ale też w całej historii istnienia Spółki, było zakończenie badania klinicznego produktu na zapalenie stawów u psów. Wstępne wyniki tego badania potwierdzają skuteczność terapii Spółki. Oczekiwany efekt terapeutyczny w grupie pacjentów, którzy otrzymali badany produkt leczniczy, był wyraźnie lepszy niż w grupie kontrolnej, w której podawano placebo. Jeżeli weryfikacja poprawności danych i obliczeń potwierdzi tę skuteczność, wówczas możliwe będzie ostateczne ogłoszenie zakończenia badania klinicznego z sukcesem.

Równolegle Spółka prowadzi intensywne prace dotyczące wszystkich pozostałych elementów dokumentacji, które następnie zostaną złożone do Europejskiej Agencji Leków. W ten sposób Spółka realizuje jeden z najważniejszych, strategicznych celów biznesowych, czyli dopuszczenie do obrotu pierwszego produktu leczniczego, który jednocześnie ma szansę zostać pierwszym na świecie lekiem weterynaryjnym zawierającym psie komórki macierzyste. W ocenie Spółki, obszar biznesowy związany z zapaleniem stawów u psów będzie z czasem zyskiwał na znaczeniu, na co wskazują bardzo dobre wyniki sprzedaży dostępnych aktualnie na rynku przeciwciał monoklonalnych. Obszar ten, zdaniem Spółki, docelowo może w ujęciu wartościowym przerosnąć atopowe zapalenie skóry u psów, które jest aktualnie uważane za największy na świecie rynek weterynaryjny w odniesieniu do pojedynczej jednostki chorobowej.

W pierwszym półroczu raportowanego roku, Spółka przedstawiła wyniki z pilotażowego badania klinicznego produktu na atopowe zapalenie skóry u psów, które potwierdziły jego wysoki profil skuteczności i bezpieczeństwa. Uzyskane wyniki zostały przyjęte przez partnerów branżowych z dużym entuzjazmem i zaciekawieniem, co dobrze rokuje z punktu widzenia komercjalizacji tego produktu. Dzięki uzyskanym wynikom Spółka wprowadziła niezbędne zmiany w projekcie protokołu klinicznego. Spółka zawarła odpowiednią umowę na przeprowadzenie jak też uruchomiła już badanie kliniczne dotyczące kandydata na produkt leczniczy BCX-CM-AD.

W raportowanym roku Spółka bez zakłóceń i w bardzo dobrym tempie prowadziła również badania kliniczne produktu na zapalenie stawów u koni. Na chwilę obecną Spółka oczekuje na zakończenie fazy obserwacyjnej dla tego badania do końca I półrocza 2024 r.

Strategia rozwoju Spółki na lata 2022-2024 została określona strategii uchwałą Zarządu nr 6/2022 z dnia 7.02.2022 r. Ponadto w dniu 7.05.2024 r. doszło do aktualizacji strategii w związku z planowaną budową nowej wytwórni leków, o czym Zarząd poinformował raportem bieżącym nr 4/2024. Najbardziej aktualne informacje dotyczące działalności oraz strategii biznesowej są publikowane na bieżąco na stronie internetowej: <https://bioceltix.com/ir/>.

1.2. Zmiany w składzie członków Zarządu lub członków Rady Nadzorczej

W roku 2023 nie doszło do zmian osobowych w Zarządzie Spółki. W jego skład wchodziły następujące osoby:

- Łukasz Bzdion – Prezes Zarządu;
- Paweł Wielgus – Członek Zarządu.

W 2023 r. doszło do zmian w składzie obecnej kadencji Rady Nadzorczej. Do dnia 27.06.2023 r. skład Rady Nadzorczej kształtował się następująco:

- Ewelina Pawlus-Czerniejewska – Przewodnicząca Rady Nadzorczej, Członek Komitetu Audytu;
- Ewa Więclawik – Wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej;
- Maciej Wieloch – Członek Rady Nadzorczej;
- Wojciech Aksman – Członek Rady Nadzorczej;
- Piotr Lembas – Członek Rady Nadzorczej, Przewodniczący Komitetu Audytu;
- Andrzej Jan Grabiński-Baranowski – Członek Rady Nadzorczej, Członek Komitetu Audytu.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie, które odbyło się w dniu 27.06.2023 r. podjęło uchwałę nr 18/06/2023 w sprawie odwołania wszystkich dotychczasowych członków Rady Nadzorczej. Jednocześnie, Zwyczajne Walne Zgromadzenie podjęło uchwały w sprawie powołania członków Rady Nadzorczej nowej kadencji, w tym Przewodniczącej oraz Wiceprzewodniczącej Rady Nadzorczej. W związku z tym, od dnia 27.06.2023 r. skład Rady Nadzorczej kształtuje się następująco:

- Ewelina Pawlus-Czerniejewska – Przewodnicząca Rady Nadzorczej, Członek Komitetu Audytu;
- Ewa Więclawik – Wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej;
- Maciej Wieloch – Członek Rady Nadzorczej;
- Wojciech Aksman – Członek Rady Nadzorczej;
- Piotr Lembas – Członek Rady Nadzorczej, Przewodniczący Komitetu Audytu;
- Andrzej Jan Grabiński-Baranowski – Członek Rady Nadzorczej, Członek Komitetu Audytu;
- Marcin Sieczek – Członek Rady Nadzorczej.

1.3. Kluczowe zmiany w Polityce Wynagrodzeń

Polityka Wynagrodzeń weszła w życie dnia 5.09.2022 r. i nie podlegała zmianom w raportowanym roku.

1.4. Odstępstwa od Polityki Wynagrodzeń

W raportowanym roku Spółka nie stosowała odstępstw zarówno od procedury wdrożenia Polityki Wynagrodzeń, jak i odstępstw, o których mowa w art. 90f Ustawy o ofercie.

2. Wysokość całkowitego wynagrodzenia w podziale na składniki oraz wzajemne proporcje między tymi składnikami

Poniżej Spółka prezentuje w odrębnych tabelach wysokość całkowitego wynagrodzenia, w tym wszystkich świadczeń, niezależnie od ich formy, otrzymanych lub należnych (wymagalnych) od Spółki poszczególnym Członkom Zarządu i Rady Nadzorczej w roku 2023 wraz z proporcjami między składnikami zmiennymi i stałymi. O ile nie wskazano inaczej, tabele prezentują wynagrodzenie należne (wymagalne, zgodnie z ich terminem płatności) i jednocześnie wypłacone Członkom organów (co do zasady wszystkie wymagalne świadczenia zostały wypłacone terminowo, chyba że w treści Sprawozdania wskazano inaczej).

2.1. Wysokość całkowitego wynagrodzenia członków Zarządu

2.1.1. Wynagrodzenie Stałe

Zgodnie z § 4 ust. 1 Polityki Wynagrodzeń, Wynagrodzenie Stałe jest określone indywidualnie dla Członka Zarządu przez Radę Nadzorczą, przy uwzględnieniu postanowień Polityki Wynagrodzeń i zakresu odpowiedzialności Członka Zarządu.

Członkowie Zarządu otrzymywali od Spółki Wynagrodzenie Stałe z tytułu umów o pracę w całym raportowanym okresie, tj. od stycznia do grudnia 2023 roku.

2.1.2. Świadczenia dodatkowe

Zgodnie z § 10 Uzupełniającej Polityki Wynagrodzeń Spółka może zapewnić Członkowi Zarządu na czas pełnienia przez niego funkcji w Spółce następujące świadczenia dodatkowe:

- możliwość korzystania z samochodu służbowego na zasadach obowiązujących w Spółce;
- pokrycie kosztów prywatnej opieki medycznej członka Zarządu i jego najbliższej rodziny;
- ubezpieczenie odpowiedzialności cywilnej członka organu (tzw. D&O);
- możliwość uczestnictwa w grupowym ubezpieczeniu na życie i od następstw nieszczęśliwych wypadków;
- pokrycie kosztów przynależności członka Zarządu do dowolnie wybranego stowarzyszenia lub klubu zrzeszającego osoby, których działalność zawodowa odpowiada działalności zawodowej członka Zarządu;
- pokrycia kosztów szkoleń i konferencji oraz dofinansowania nauki podnoszącej kwalifikacje zawodowe adekwatne do funkcji członka Zarządu, zapewniających podnoszenie przez członków Zarządu swoich kwalifikacji niezbędnych do należytego wykonywania powierzonych obowiązków;
- możliwość uczestnictwa w pracowniczym programie kapitałowym obowiązującym w Spółce;
- możliwość korzystania ze sprzętu/narzędzi pracy udostępnionych członkowi Zarządu dla prawidłowego wykonywania obowiązków związanych z pełnieniem funkcji w Spółce, w szczególności poprzez udostępnienie służbowego samochodu, laptopa i telefonu komórkowego, oraz ich wykorzystywania także do celów prywatnych;
- pokrycie kosztu abonamentu sportowego i innych świadczeń dodatkowych oferowanych pracownikom Spółki.

Członkowie Zarządu w raportowanym okresie otrzymywali dodatkowe świadczenia niepieniężne w postaci możliwość korzystania z samochodów służbowych do celów prywatnych oraz ubezpieczenia odpowiedzialności cywilnej członka organu (tzw. D&O). Pan Łukasz Bzdion otrzymywał również w raportowanym okresie świadczenia w postaci pokrycia kosztu abonamentu sportowego.

W raportowanym okresie Pan Łukasz Bzdion wraz z żoną uczestniczył w grupowym ubezpieczeniu na życie i od następstw nieszczęśliwych wypadków, przy czym pełna wysokość składki była potrącana z wynagrodzenia. W związku z tym, że Spółka nie ponosiła żadnych kosztów z tego tytułu, nie zostało to uwzględnione w tabeli obejmującej wynagrodzenie członków Zarządu Spółki.

Oprócz powyższego, w 2023 roku nie zostały przyznane ani wypłacone świadczenia na rzecz osób najbliższych członków organów Spółki.

Zgodnie z § 6 Polityki Wynagrodzeń, Członkom Zarządu nie są przyznawane indywidualne świadczenia w ramach programów emerytalno-rentowych lub programów wcześniejszych emerytur.

Członkowie Zarządu nie uczestniczą także w Pracowniczych Planach Kapitałowych organizowanych przez Spółkę.

2.1.3. Wynagrodzenie Zmienne

Członkom Zarządu może przysługiwać Wynagrodzenie Zmienne, którego przyznanie i wysokość nie są gwarantowane. Wynagrodzenie Zmienne może być przyznane w związku z realizacją określonych zadań w trakcie trwania okresu oceny, skonstruowanych na bazie kryteriów w zakresie wyników finansowych i niefinansowych (w szczególności takich jak: średnia cena akcji Spółki na rynku regulowanym, efektywność komórki, w której zatrudniony jest Członek Zarządu, czy efektywność indywidualna Członka Zarządu). Wysokość Wynagrodzenia Zmiennego jest uzależniona od stopnia spełnienia warunków dotyczących realizacji kryteriów finansowych lub niefinansowych, a także uwzględnia zwiększone ryzyko związane z pełnieniem funkcji w Spółce oraz potencjalne skutki dla Spółki i Członka Zarządu w przypadku ewentualnej materializacji tego ryzyka. Świadczenia przyznawane Członkowi Zarządu w ramach Wynagrodzenia Zmiennego mogą mieć charakter pieniężny i niepieniężny.

Zgodnie z § 3 Uzupełniającej Polityki Wynagrodzeń, Wynagrodzenie Zmienne może zostać przyznane Członkowi Zarządu w formie:

- premii pieniężnej za realizację zadań (dalej: „**Premia Zadaniowa**”);
- nagrody za szczególne cele wyznaczone Członkowi Zarządu w danym okresie lub za szczególne osiągnięcia Członka Zarządu, które to osiągnięcia przyczyniły się do szybszej bądź efektywniejszej realizacji strategii Spółki (dalej: „**Nagroda Specjalna**”);
- instrumentów finansowych (dalej: „**Instrumenty Finansowe**”).

2.1.3.1. Premia Zadaniowa

Premia Zadaniowa może zostać przyznana w drodze uchwały Rady Nadzorczej za spełnienie kryterium w postaci realizacji określonego zadania (dalej: „**Zadania**”), w tym dotyczącego skutecznego zarządzania kwestiami środowiskowymi związanymi z funkcjonowaniem Spółki lub skutecznego zarządzania Spółką przy uwzględnieniu społecznej odpowiedzialności działalności Spółki (kryteria w zakresie wyników niefinansowych).

Wyplata Premii Zadaniowej następuje nie wcześniej niż po weryfikacji realizacji Zadania i jego efektów. Weryfikacja ta obejmuje uzyskanie danych potwierdzających spełnienie standardów i obiektywnych mierników realizacji Zadania pozwalających na ocenę efektywności podejmowanych przez członka Zarządu działań w zakresie realizacji Zadania.

W roku 2023 nie doszło do wyznaczenia Zadania do spełnienia przez członków Zarządu, a w konsekwencji do wypłaty Premii Zadaniowej.

2.1.3.2. Nagroda Specjalna

Nagroda Specjalna może zostać przyznana w drodze uchwały Rady Nadzorczej za realizację szczególnych celów wyznaczonych Członkowi Zarządu na dany okres lub za szczególne osiągnięcia Członka Zarządu, które przyczyniły się do szybszej bądź efektywniejszej realizacji strategii Spółki. Cele te mogą zostać wyznaczone zarówno w oparciu o kryteria finansowe, jak i niefinansowe.

Przyznanie Nagrody Specjalnej dla danego Członka Zarządu oraz jej wysokość są uzależnione w szczególności od:

- realizacji rocznego budżetu (harmonogramu finansowo-rzeczowego);
- terminowości realizacji celów strategicznych Spółki;
- zwiększenia wartości średniego kursu akcji Spółki na rynku GPW względem poprzedniego roku;
- zapewnienia finansowania dla Spółki na poziomie umożliwiającym kontynuację działalności zgodnie z zakomunikowanymi celami.

Z uwagi na spełnienie ww. kryteriów oraz kryteriów opisanych w pkt 4.2 Sprawozdania w raportowanym okresie doszło do przyznania oraz wypłaty następujących Nagród Specjalnych:

- w styczniu 2023 roku Panu Łukaszowi BzdZIONOWI wypłacono Nagrodę Specjalną za rok 2022 w wysokości 6% Wynagrodzenia Stałego za rok 2022, tj. w kwocie 19.184 zł brutto, na podstawie Uchwały nr 01/01/2023 Rady Nadzorczej z dnia 13.01.2023 r.;
- w styczniu 2023 roku Panu Pawłowi Wielgusowi wypłacono Nagrodę Specjalną za rok 2022 w wysokości 6% Wynagrodzenia Stałego za rok 2022, tj. w kwocie 18.726 zł brutto, na podstawie Uchwały nr 02/01/2023 Rady Nadzorczej z dnia 13.01.2023 r.
- w maju 2023 roku Panu Łukaszowi BzdZIONOWI przyznano Nagrodę Specjalną w wysokości 254.102,20 zł brutto, na podstawie Uchwały nr 01/04/2023 Rady Nadzorczej z dnia 07.04.2023 r.;
- w maju 2023 roku Panu Pawłowi Wielgusowi przyznano Nagrodę Specjalną w wysokości 254.102,20 zł brutto, na podstawie Uchwały nr 02/04/2023 Rady Nadzorczej z dnia 07.04.2023 r.;

Z uwagi na fakt, że Nagrody Specjalne za rok 2022 zostały wypłacone w styczniu 2023 roku, uwzględnione zostały one w całkowitym wynagrodzeniu za rok 2023.

2.1.3.3. Instrumenty Finansowe

Zgodnie z § 4 ust. 13 Polityki Wynagrodzeń oraz § 3 Uzupełniającej Polityki Wynagrodzeń, Członkowie Zarządu Spółki mogą otrzymywać Wynagrodzenie Zmienne w formie Instrumentów Finansowych lub pochodnych instrumentów finansowych zgodnie z zasadami wynikającymi z regulaminu obowiązującego w Spółce programu motywacyjnego opartego o akcje (dalej: „**Program Motywacyjny**”).

Obecnie funkcjonujący Program Motywacyjny został wprowadzony uchwałą NZW nr 05/02/2021 z dnia 9.02.2021 r. Celem Programu Motywacyjnego jest stworzenie mechanizmów zmierzających do realizacji strategii Spółki, w celu zapewnienia stałego wzrostu jej wartości rynkowej, a w rezultacie wartości akcji posiadanych przez wszystkich jej akcjonariuszy. Ponadto, celem Programu Motywacyjnego jest stworzenie dodatkowego systemu wynagradzania oraz mechanizmów motywujących jego uczestników do zwiększenia zaangażowania i efektywności pracy na rzecz Spółki, które powinny zapewnić utrzymanie wysokiego poziomu profesjonalnego zarządzania Spółką.

Program Motywacyjny polega na zaoferowaniu jego uczestnikom, w tym wszystkim Członkom Zarządu, nie więcej niż 292.679 warrantów subskrypcyjnych serii A wyemitowanych na podstawie uchwały NZW nr 04/02/2021. Objęcie warrantów przez uprawnionego uczestnika następuje w trybie subskrypcji prywatnej w rozumieniu art. 431 § 2 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych.

Program Motywacyjny realizowany będzie w latach 2021-2026. Prawo do objęcia akcji serii H w wyniku realizacji praw z warrantów subskrypcyjnych będzie mogło zostać zrealizowane w terminie nie później niż do 31 grudnia 2026 r. **Warranty subskrypcyjne zostaną zaoferowane uczestnikom Programu Motywacyjnego po upływie 6 miesięcy od osiągnięcia celu, jakim jest uzyskanie zgody Europejskiej Agencji Leków na wprowadzenie do obrotu pierwszego produktu leczniczego, którego substancją aktywną będzie zawiesina mezenchymalna komórek macierzystych („Cel”).**

Jak dotąd ww. cel nie został spełniony, dlatego w raportowanym roku obrotowym Członkom Zarządu nie zostały przyznane warranty subskrypcyjne, nie doszło także do realizacji praw z warrantów i objęcia akcji.

2.1.4. Proporcja między zmiennymi i stałymi składnikami wynagrodzenia

Zgodnie z § 4 ust. 15 Polityki Wynagrodzeń Wynagrodzenie Zmienne Członka Zarządu za dany rok obrotowy nie może przekraczać 3-krotności (trzykrotności) Wynagrodzenia Stałego przysługującego temu Członkowi Zarządu na ten sam rok obrotowy.

W raportowanym okresie ww. zasada została zachowana.

Wynagrodzenie całkowite Członków Zarządu
należne i otrzymane w roku 2023

| Imię i nazwisko Członka Zarządu, stanowisko | | Stałe składniki wynagrodzenia | | | | | Zmienne składniki wynagrodzenia | | Suma wszystkich składników wynagrodzenia | |
|--|-------------|----------------------------------|------------------------------|--------------------------------------|------------------------------|--|---------------------------------|------------------------|--|------------------------------|
| | | Wynagrodzenie z tytułu powołania | | Wynagrodzenie z tytułu umowy o pracę | | Dodatkowe świadczenia pieniężne i niepieniężne, w tym świadczenia na rzecz osób najbliższych | | Nagroda Specjalna | | |
| | | Kwota | % sumy wszystkich składników | Kwota | % sumy wszystkich składników | Kwota | % sumy wszystkich składników | Kwota | | % sumy wszystkich składników |
| Łukasz Piotr Bzdion Prezes Zarządu | 2023 | - | 0% | 456.000 | 62,36% | 1.965 | 0,27% | 273.286 ^[1] | 37,37% | 731.251 |
| | 2022 | 87.743 ^[2] | 25,88% | 246.541 | 72,71% | 4.800 | 1,41% | 0 | 0% | 339.084 |
| Paweł Wielgus Członek Zarządu | 2023 | - | 0% | 456.000 | 62,44% | 1.480 | 0,20% | 272.828 ^[1] | 37,36% | 730.308 |
| | 2022 | 164.174 ^[2] | 50,42% | 160.545 | 49,31% | 867 | 0,27% | 0 | 0% | 325.586 |
| Razem | 2023 | - | 0% | 912.000 | 62,40% | 3.445 | 0,23% | 546.114 | 37,37% | 1.461.559 |
| | 2022 | 251.917 ^[2] | 37,90% | 407.086 | 61,25% | 5.667 | 0,85% | 0 | 0% | 664.670 |

^[1] Kwota ta obejmuje Nagrodę Specjalną przyznaną i wypłaconą w maju 2023 r. oraz Nagrodę Specjalną za rok 2022, która stała się należna (zgodnie z ustalonym terminem płatności) i została wypłacona w styczniu 2023 r., dlatego zgodnie z przyjętą metodologią sporządzania sprawozdania została wykazana w sprawozdaniu za rok 2023.

^[2] Wynagrodzenie z tytułu powołania było wypłacane w okresie od stycznia do sierpnia 2022 roku. Od września 2022 roku Członkowie Zarządu otrzymywali wynagrodzenie wyłącznie z tytułu umowy o pracę.

2.2. Wysokość całkowitego wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej

Zgodnie z § 5 ust. 1 Polityki Wynagrodzeń, Członkowie Rady Nadzorczej pełnią funkcje na podstawie powołania i wyłącznie z tego tytułu przysługuje im wynagrodzenie. Ponadto, zgodnie z § 5 ust. 2 Polityki Wynagrodzeń wynagrodzenie członka Rady Nadzorczej nie jest powiązane z wynikami Spółki.

W raportowanym okresie Członkowie Rady Nadzorczej otrzymywali od Spółki podstawowe wynagrodzenie z tytułu powołania w wysokości ustalonej uchwałą Walnego Zgromadzenia. Wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej nie były powiązane z wynikami Spółki.

Na podstawie uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia nr 13/03/2022 z dnia 7.03.2022 r., a od dnia 1.07.2023 r. na podstawie uchwały Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia nr 26/06/2023 z dnia 27.06.2023 r., poszczególni Członkowie Rady Nadzorczej otrzymywali dodatki z tytułu pełnionych funkcji w następującej wysokości:

- Pani Ewelinie Pawlus-Czerniejewskiej przyznano dodatek w wysokości 500 zł netto miesięcznie z tytułu pełnienia funkcji Przewodniczącego Rady Nadzorczej oraz 1.000 zł netto miesięcznie z tytułu pełnienia funkcji Członka Komitetu Audytu;
- Panu Piotrowi Lembasowi przyznano dodatek w wysokości 1.500 zł netto miesięcznie z tytułu pełnienia funkcji Przewodniczącego Komitetu Audytu;
- Panu Andrzejowi Janowi Grabińskiemu-Baranowskiemu przyznano dodatek w wysokości 1.000 zł netto miesięcznie z tytułu pełnienia funkcji Członka Komitetu Audytu.

Członkowie Rady Nadzorczej nie otrzymują pieniężnych ani niepieniężnych świadczeń dodatkowych, ani świadczeń na rzecz osób najbliższych.

Członkowie Rady Nadzorczej nie otrzymują zmiennych składników wynagrodzenia, wobec czego nie jest możliwe określenie proporcji między składnikami stałymi i zmiennymi, o której mowa w art. 90d ust. 3 pkt 2 Ustawy o ofercie.

Członkom Rady Nadzorczej nie są przyznawane indywidualne świadczenia w ramach programów emerytalno-rentowych lub programów wcześniejszych emerytur. Członkowie Rady Nadzorczej nie uczestniczą w Pracowniczych Planach Kapitałowych.

Wynagrodzenie całkowite Członków Rady Nadzorczej
należne i otrzymane w roku 2023

| Imię i nazwisko Członka Rady Nadzorczej, stanowisko | | Stałe składniki wynagrodzenia | | | | Suma wszystkich składników wynagrodzenia |
|--|-------------|---|------------------------------|---|------------------------------|--|
| | | Wynagrodzenie z tytułu pełnienia funkcji w RN | | Wynagrodzenie z tytułu pełnienia funkcji w komitetach w ramach RN | | |
| | | Kwota | % sumy wszystkich składników | Kwota | % sumy wszystkich składników | |
| Ewelina Pawlus-Czerniejewska Przewodnicząca Rady Nadzorczej ^[1] , Członek Komitetu Audytu ^[2] | 2023 | 32.291 | 67,30% | 15.692 | 32,70% | 47.983 |
| | 2022 | 18.795 | 59,16% | 12.976 ^[5] | 40,84% | 31.771 |
| Ewa Więclawik Wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej ^[3] | 2023 | 23.732 | 100% | 0 | 0% | 23.732 |
| | 2022 | 12.378 | 100% | 0 | 0% | 12.378 |
| Maciej Wieloch Członek Rady Nadzorczej | 2023 | 23.732 | 100% | 0 | 0% | 23.732 |
| | 2022 | 12.378 | 100% | 0 | 0% | 12.378 |
| Wojciech Aksman Członek Rady Nadzorczej | 2023 | 23.732 | 100% | 0 | 0% | 23.732 |
| | 2022 | 12.378 | 100% | 0 | 0% | 12.378 |
| Piotr Lembas Członek Rady Nadzorczej ^[3] , Przewodniczący Komitetu Audytu ^[2] | 2023 | 23.732 | 50,20% | 23.539 | 49,80% | 47.271 |
| | 2022 | 12.378 | 38,87% | 19.464 ^[5] | 61,13% | 31.842 |
| Andrzej Jan Grabiński-Baranowski Członek Rady Nadzorczej ^[3] , Członek Komitetu Audytu ^[2] | 2023 | 21.838 | 59,98% | 14.568 | 40,02% | 36.406 |
| | 2022 | 10.984 | 45,84% | 12.976 ^[5] | 54,16% | 23.960 |
| Marcin Sieczek Członek Rady Nadzorczej ^[4] | 2023 | 14.367 | 100% | 0 | 0 | 14.367 |
| | 2022 | nie dotyczy | - | nie dotyczy | - | - |
| Razem | 2023 | 163 424 | 75,23% | 53.799 | 24,77% | 217.223 |
| | 2022 | 79 291 | 63,58% | 45.416 | 36,42% | 124.707 |

^[1] Od 7.03.2022 r., wcześniej Członek Rady Nadzorczej

^[2] Od 29.03.2022 r.

^[3] Od 7.03.2022 r.

^[4] Od 27.06.2023 r.

^[5] Wynagrodzenia należne za okres od marca do grudnia 2022 roku, wypłacone łącznie w styczniu 2023 r.

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

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 w ostatnim roku obrotowym, 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 wypłacała wynagrodzenia Członkom Zarządu i Rady Nadzorczej zgodnie z postanowieniami Polityki Wynagrodzeń oraz Uzupełniającej Polityki Wynagrodzeń – wynagrodzenia obejmowały jedynie składniki przewidziane w Polityce Wynagrodzeń oraz Uzupełniającej Polityce Wynagrodzeń i były wypłacane zgodnie z ich zasadami, w tym we właściwej wysokości, na prawidłowej podstawie i na bazie właściwych kryteriów;
- umowy o pracę łączącą Członków Zarządu ze Spółką są zgodne z zasadami przewidzianymi w Polityce Wynagrodzeń;
- Członkowie Zarządu otrzymują wynagrodzenia ustalone według jasnych kryteriów, co wpływa na zwiększenie ich motywacji i wydajności pracy;
- zasady wypłacania wynagrodzeń pozostają w zgodzie z kulturą i wartościami korporacyjnymi w Spółce i odpowiadają standardom rynkowym dotyczącym struktury wynagrodzenia na danym stanowisku lub grupie stanowisk;
- wysokość wynagrodzenia Członków Zarządu jest adekwatna do wyników finansowych i biznesowych Spółki;
- przy ustaleniu wynagrodzenia Członków Zarządu uwzględniane są obiektywne kryteria, w tym – w odniesieniu do Wynagrodzeń Stałych - zakres odpowiedzialności na danym stanowisku oraz kwalifikacje i doświadczenie Członków Zarządu, a w odniesieniu do Wynagrodzeń Zmiennych – realizacja założonych celów strategicznych, w tym budżetu rocznego, a także nadzwyczajne osiągnięcia, które przyczyniają się w ocenie Rady Nadzorczej do szybszej i efektywniejszej realizacji strategii i celów Spółki;
- ww. kryteria zostały ustalone w sposób zapewniający zrównoważenie zachęt osiągnięcia indywidualnych wyników przez Członków Zarządu, przy szczególnym uwzględnieniu interesu Spółki.

Ponadto, całkowite wynagrodzenie Członków Zarządu i Rady Nadzorczej przyczynia się do osiągnięcia długoterminowych wyników Spółki m.in. poprzez:

- przyznawanie Wynagrodzenia Zmiennego opartego na kryteriach opartych na wynikach finansowych i niefinansowych, w tym Instrumentów Finansowych, co pozwala na zwiększenie motywacji członków Zarządu do osiągnięcia wyników spójnych z długoterminową strategią Spółki;
- dzięki wyznaczanym Członkom Zarządu okresom oceny, służącym do oceny spełnienia kryteriów finansowych i niefinansowych przez Członka Zarządu, możliwe jest utrzymanie ciągłości zarządzania Spółką, co zapewnia stabilność jej działania;
- stosowany podział wynagrodzenia pieniężnego Członków Zarządu na część stałą i zmienną, której wysokość jest uzależniona również od wyników finansowych Spółki motywuje Członków Zarządu do podejmowania działań skutkujących osiąganiem przez Spółkę coraz lepszych efektów ekonomicznych, przy zapewnieniu stabilności jej działania w dłuższych okresach;
- wypłacanie Członkom Rady Nadzorczej wynagrodzeń, które nie są uzależnione od wyników Spółki, co pozwala Radzie Nadzorczej na obiektywną ocenę działalności Spółki oraz minimalizuje ryzyko powstania konfliktów interesów;

- wypłacanie wynagrodzeń adekwatnych do osiągniętych wyników, proporcjonalnych i ustalanych zgodnie z praktyką rynkową, których wysokość jest wystarczająca dla pozyskania, utrzymania i motywacji osób o kompetencjach niezbędnych dla właściwego kierowania Spółką i sprawowania nad nią nadzoru, a także odpowiada wielkości przedsiębiorstwa i pozostaje w rozsądnym stosunku do wyników ekonomicznych Spółki.

4. Informacje na temat sposobu, w jaki zostały zastosowane kryteria dotyczące wyników

Zgodnie z § 1 ust. 8 Polityki Wynagrodzeń na podstawie przyjętej strategii Spółka wyznacza cele rynkowe, wynikowe lub lojalnościowe, których realizacja jest ściśle powiązana z poziomem wynagradzania Członków Zarządu.

Na podstawie § 4 ust. 2 Polityki Wynagrodzeń, wysokość Wynagrodzenia Zmiennego Członków Zarządu jest uzależniona od spełnienia warunków dotyczących realizacji kryteriów finansowych lub niefinansowych. W § 4 ust. 4 lit. b Polityki Wynagrodzeń wskazano, że Rada Nadzorcza ustala wysokość i zasady przyznawania wynagrodzenia członków Zarządu poprzez określenie jasnych, kompleksowych i zróżnicowanych kryteriów w zakresie wyników finansowych i niefinansowych (w szczególności takich jak: średnia cena akcji Spółki na rynku regulowanym, efektywność komórki, w której zatrudniony jest Członek Zarządu, czy efektywność indywidualna Członka Zarządu) dotyczących przyznawania Wynagrodzenia Zmiennego (dalej: „**Kryteria**”). Kryteria powinny być ustalone w sposób zapewniający zrównoważenie zachęt osiągnięcia indywidualnych wyników z realizacją celów i strategii Spółki, przy szczególnym uwzględnieniu jej interesu.

Jak wskazano w pkt 2.1 Sprawozdania, Wynagrodzenie Zmienne może zostać przyznane Członkowi Zarządu w formie: Premii Zadaniowej, Nagrody Specjalnej, Instrumentów Finansowych.

4.1. Premia Zadaniowa

W roku 2023 nie doszło do wyznaczenia Członkom Zarządu Zadań będących podstawą wypłaty Premii Zadaniowej.

4.2. Nagroda Specjalna

W styczniu 2023 roku doszło do wypłaty Członkom Zarządu Nagród Specjalnych za 2022 rok z uwagi na:

- doprowadzenie do rozpoczęcia kolejnych etapów rozwoju kandydatów na produkt BCX-CMAD oraz BCX-EM w przewidywanym terminie;
- dotrzymanie harmonogramu ramowego pozostałych toczących się badań związanych z rozwojem kandydatów na produkt leczniczy BCX-CM-J;
- dopilnowanie otrzymania wstępnych pozytywnych wyników od prowadzonych badań: pilotażowego, bezpieczeństwa oraz klinicznego dla rozwijanych kandydatów na produkty lecznicze, przekładające się na wyraźny wzrost kapitalizacji Spółki.

W maju 2023 roku doszło do wypłaty Członkom Zarządu Nagród Specjalnych z uwagi na zapewnienie Spółce finansowania i pozyskania kapitału w ramach emisji akcji serii K, co przyczyniło się do możliwości kontynuacji działalności Spółki zgodnie z zakładanymi celami.

Wysokość Nagród Specjalnych przyznanych poszczególnym Członkom Zarządu została wskazana w pkt 2.1 Sprawozdania.

4.3. Instrumenty Finansowe

Zgodnie z § 1 ust. 14 uchwały NZW nr 05/02/2021 z dnia 9.02.2021 r. warrandy w ramach Programu Motywacyjnego zostaną zaoferowane do objęcia Uczestnikom Programu Motywacyjnego po upływie 6 miesięcy od osiągnięcia Celu, jakim jest uzyskanie zgody Europejskiej Agencji Leków na wprowadzenie do obrotu pierwszego produktu leczniczego, którego substancją czynną będzie zawiesina mezenchymalnych komórek macierzystych. Cel jest zgodny z § 6 ust. 4 Uzupełniającej Polityki Wynagrodzeń, w którym ustanowiono dopuszczalne kryteria o charakterze niefinansowym, dotyczące przyznawania Instrumentów Finansowych Członkom Zarządu.

Jak dotąd ww. Cel nie został spełniony, dlatego w raportowanym roku obrotowym Członkom Zarządu nie zostały przyznane warranty subskrypcyjne, nie doszło także do realizacji praw z warrantów i objęcia akcji.

5. Informacja o zmianie, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia członków Zarządu i Rady Nadzorczej, wyników Spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników Spółki niebędących członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej

Zgodnie z art. 90g ust. 2 pkt 4 Ustawy o ofercie, Spółka przedstawia informację o zmianach w ujęciu rocznym wynagrodzenia członków organów, wyników spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników Spółki (bez uwzględniania Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej) w latach 2021-2023. Stosownie do art. 90g ust. 3 Ustawy o ofercie, dane za lata 2018-2020, za które Rada Nadzorcza nie miała obowiązku sporządzania sprawozdania o wynagrodzeniach, zostały pominięte.

Dane dotyczące wyników Spółki zostały wybrane w celach porównawczych z uwagi na ich powiązanie ze strategią biznesową Spółki oraz ich istotność z punktu widzenia działalności Spółki w perspektywie długoterminowej.

Z uwagi na specyfikę prowadzonej działalności oraz fazę rozwoju, w której aktualnie znajduje się Spółka, tj. fazę prowadzenia prac badawczo-rozwojowych nad produktami (szczegóły dot. tła biznesowego Spółki opisane są w pkt 1.1. Sprawozdania), Spółka w raportowanym okresie oraz w latach 2021-2022 nie prowadziła sprzedaży komercyjnej swoich produktów, co przełożyło się na brak przychodów oraz zysku z prowadzonej działalności.

Zestawienie danych dotyczących wynagrodzeń za lata 2021-2023

| | 2021 | 2022 | 2023 |
|--|---------|---------|-------------------------|
| Wynagrodzenie Zarządu (łącznie) | 466.105 | 664.670 | 1.461.559 |
| Zmiana w ujęciu rocznym | | +42,60% | +119,89% ^[1] |
| Łukasz Piotr Bzdion Prezes Zarządu | 265.261 | 339.084 | 731.251 |
| Zmiana w ujęciu rocznym | | +27,83% | +115,65% |
| Paweł Wielgus Członek Zarządu | 200.844 | 325.586 | 730.308 |
| Zmiana w ujęciu rocznym | | +62,11% | +124,31% |
| Wynagrodzenie Rady Nadzorczej (łącznie) | 0 | 124.707 | 217.223 |
| Zmiana w ujęciu rocznym | | +100% | +74% |
| Ewelina Pawlus-Czerniejewska Przewodnicząca Rady Nadzorczej ^[2] , Członek Komitetu Audytu ^[3] | 0 | 31.771 | 47.983 |
| Zmiana w ujęciu rocznym | | +100% | +51,03% |
| Ewa Więclawik Wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej ^[4] | 0 | 12.378 | 23.732 |
| Zmiana w ujęciu rocznym | | +100% | +92% |
| Maciej Wieloch Członek Rady Nadzorczej | 0 | 12.378 | 23.732 |
| Zmiana w ujęciu rocznym | | +100% | +92% |
| Wojciech Aksman Członek Rady Nadzorczej | 0 | 12.378 | 23.732 |
| Zmiana w ujęciu rocznym | | +100% | +92% |

| | | | |
|---|----------------|----------------|----------------|
| Piotr Lembas | | | |
| Członek Rady Nadzorczej ^[4] | 0 | 31.842 | 47.271 |
| Przewodniczący Komitetu Audytu ^[3] | | | |
| Zmiana w ujęciu rocznym | +100% | +48% | |
| Andrzej Jan Grabiński-Baranowski | | | |
| Członek Rady Nadzorczej ^[4] | 0 | 23.960 | 36.406 |
| Członek Komitetu Audytu ^[3] | | | |
| Zmiana w ujęciu rocznym | +100% | +52% | |
| Marcin Sieczek | | | |
| Członek Rady Nadzorczej ^[5] | 0 | 0 | 14.367 |
| Zmiana w ujęciu rocznym | - | - | |
| Wybrane wyniki Spółki: | | | |
| Przychody netto ze sprzedaży | | | |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zmiana w ujęciu rocznym | - | - | |
| Zysk (strata) z działalności operacyjnej | - 4.338.730,51 | - 8.900.279,65 | -14.015.080,89 |
| Zmiana w ujęciu rocznym | | -105,14% | -57,47% |
| Liczba produktów dopuszczonych do sprzedaży | 0 | 0 | 0 |
| | - | - | |
| Średnie wynagrodzenie pracowników Spółki niebędących Członkami Zarządu i RN (roczne) | | | |
| | 94.361 | 112.465 | 178.320 |
| Zmiana w ujęciu rocznym | +19,19% | +58,56% | |

^[1] Wzrost wynagrodzenia wynika m.in. z faktu, iż w 2023 roku doszło do wypłaty dwóch Nagród Specjalnych, tj. Nagrody Specjalnej wypłaconej w maju 2023 r. oraz Nagrody Specjalnej za rok 2022, która stała się należna (zgodnie z ustalonym terminem płatności) i została wypłacona w styczniu 2023 r.

^[2] Od 7.03.2022 r., wcześniej Członek Rady Nadzorczej.

^[3] Od 29.03.2022 r.

^[4] Od 7.03.2022 r.

^[5] Od 27.06.2023 r.

6. Wysokość wynagrodzenia otrzymanego od innych spółek z grupy kapitałowej

W raportowanym okresie Spółka nie tworzyła ani nie należała do grupy kapitałowej.

7. Liczba przyznanych lub zaoferowanych instrumentów finansowych oraz główne warunki wykonywania praw z tych instrumentów

W Spółce funkcjonuje Program Motywacyjny, opisany szerzej w pkt 2.1 oraz 4.3 Sprawozdania, w ramach którego uczestnikom Programu Motywacyjnego może zostać zaoferowane nie więcej niż 292.679 warrantów subskrypcyjnych serii A wyemitowanych na podstawie uchwały NZW nr 04/02/2021 uprawniających do objęcia nie więcej niż 292.679 akcji serii H wyemitowanych na podstawie uchwały NZW nr 03/02/2021, po upływie 6 miesięcy od spełnienia Celu, o którym mowa w pkt 4.3. Sprawozdania.

Jak dotąd ww. Cel nie został spełniony, dlatego w raportowanym roku obrotowym Członkom Zarządu nie zostały przyznane warranty subskrypcyjne, nie doszło także do realizacji praw z warrantów i objęcia akcji.

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

Zgodnie z § 9 Uzupełniającej Polityki Wynagrodzeń pobrane wynagrodzenie zmienne podlega zwrotowi, w sytuacji, gdy:

- zostało one przyznane w wyniku błędu co do spełnienia przez członka Zarządu Kryteriów;
- Wynagrodzenie Zmienne zostało przyznane z naruszeniem zasad opisanych w Polityce Wynagrodzeń, Uzupełniającej Polityce Wynagrodzeń lub podstawie ustanowienia lub innym dokumencie określającym warunki przyznania Wynagrodzenia Zmiennego.

W okresie objętym Sprawozdaniem nie wystąpiły ww. okoliczności, wobec czego Spółka nie zażądała zwrotu Wynagrodzenia Zmiennego.

9. Informacje dotyczące odstępstw od Polityki Wynagrodzeń, w tym wyjaśnienie przesłanek i trybu, oraz wskazanie elementów, od których zastosowano odstępstwa

9.1. Informacje dotyczące odstępstw od procedury wdrażania Polityki Wynagrodzeń

W raportowanym okresie Spółka nie odstąpiła od procedury wdrażania Polityki Wynagrodzeń.

9.2. Informacje dotyczące odstępstw zastosowanych zgodnie z art. 90f Ustawy o ofercie

W raportowanym okresie Spółka nie skorzystała z możliwości tymczasowego odstąpienia od stosowania Polityki Wynagrodzeń w trybie przewidzianym w art. 90f Ustawy o ofercie oraz § 8 Polityki Wynagrodzeń.

10. Wyjaśnienie sposobu, w jaki została uwzględniona opiniująca uchwała Walnego Zgromadzenia odnosząca się do poprzedniego sprawozdania o wynagrodzeniach

Ze względu na fakt, iż Spółka spełniła w 2021 i 2022 roku warunek wskazany w art. 90g ust. 7 pkt 2 Ustawy o ofercie, Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki nie było zobowiązane do powzięcia uchwały opiniującej sprawozdanie o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej za 2022 rok. W ramach Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy dnia 27.06.2023 r. odbyła się dyskusja nad ww. sprawozdaniem. Podczas dyskusji nie zgłoszono dodatkowych uwag lub postulatów w zakresie Polityki Wynagrodzeń.

Dlatego też w raportowanym roku obrotowym Spółka kontynuowała stosowanie wypracowanych dotychczas praktyk w zakresie wynagradzania członków Zarządu i Rady Nadzorczej oraz raportowania wypłacanych wynagrodzeń.

Sprawozdanie zostało przyjęte przez Radę Nadzorczą uchwałą nr 03/05/2024 z dnia 27 maja 2024 roku.

Sprawozdanie zostało poddane ocenie biegłego rewidenta w zakresie zamieszczenia w nim informacji wymaganych na podstawie art. 90g ust. 1–5 Ustawy o ofercie. Podmiotem uprawnionym do oceny sprawozdania o wynagrodzeniach jest 4Audyty Sp. z o.o.

| Sporządzili: | Podpis: |
|----------------------------------|---------|
| Ewelina Pawlus-Czerniejewska | |
| Ewa Więclawik | |
| Maciej Wieloch | |
| Wojciech Aksman | |
| Piotr Lembas | |
| Andrzej Jan Grabiński-Baranowski | |
| Marcin Sieczek | |
| Wrocław, 27 maja 2024 roku | |