



Raport bieżący nr 5/2024

Data sporządzenia: 15.05.2024

Temat: Projekty uchwał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia MANGATA HOLDING S.A.

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

**Treść raportu:**

Zarząd MANGATA HOLDING S.A. z siedzibą w Bielsku - Białej, działając na podstawie § 19 ust. 1 pkt 2) rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U. z 2018 r., poz. 757), podaje do publicznej wiadomości treść projektów uchwał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia MANGATA HOLDING S.A., zwołanego na dzień **11 czerwca 2024 roku o godz. 11:00 w Bielsku – Białej przy ulicy Cechowej 6/8.**

Treść projektów uchwał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia wraz z załącznikami oraz informacjami dodatkowymi, które mają być przedmiotem obrad zawierają załączniki do niniejszego raportu.

**PROJEKTY UCHWAŁ  
ZWYCZAJNEGO WALNEGO ZGROMADZENIA MANGATA HOLDING S.A.  
ZWOŁANEGO NA DZIEŃ 11 CZERWCA 2024 ROKU**

**UCHWAŁA NR [•]  
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia  
spółki działającej pod firmą:  
MANGATA HOLDING Spółka Akcyjna z siedzibą w Bielsku - Białej  
z dnia 11 czerwca 2024 r.**

w sprawie: wyboru Przewodniczącego Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia

**§ 1. [Wybór Przewodniczącego]**

Działając na podstawie art. 409 § 1 Kodeksu spółek handlowych Zwyczajne Walne Zgromadzenie MANGATA HOLDING S.A. z siedzibą w Bielsku - Białej wybiera Pana/Panią [•] na Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia.

**§ 2. [Wejście uchwały w życie]**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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

*Uchwała została/nie została podjęta.*

**Uzasadnienie do projektu uchwały:**

Uchwała ma charakter techniczny. Konieczność wyboru Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia wynika z art. 409 § 1 Kodeksu spółek handlowych.

**UCHWAŁA NR [•]  
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia  
spółki działającej pod firmą:  
MANGATA HOLDING Spółka Akcyjna z siedzibą w Bielsku - Białej  
z dnia 11 czerwca 2024 r.**

w sprawie: przyjęcia porządku obrad

**§ 1. [Przyjęcie porządku obrad]**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie MANGATA HOLDING S.A. z siedzibą w Bielsku - Białej przyjmuje następujący porządek obrad:

1. Otwarcie Walnego Zgromadzenia.
2. Podjęcie uchwały w sprawie wyboru Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia.
3. Stwierdzenie prawidłowości zwołania Walnego Zgromadzenia oraz jego zdolności do podejmowania uchwał.
4. Podjęcie uchwały w sprawie przyjęcia porządku obrad.
5. Przedstawienie i rozpatrzenie sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2023 oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki, a także wniosku Zarządu, co do przeznaczenia zysku za rok obrotowy 2023.
6. Przedstawienie i rozpatrzenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2023 oraz sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Mangata Holding S.A. za rok obrotowy 2023.
7. Przedstawienie i rozpatrzenie sprawozdania Rady Nadzorczej z działalności za rok 2023 oraz z wyników oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki, sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2023, a także wniosku Zarządu co do przeznaczenia zysku za rok obrotowy 2023.
8. Podjęcie uchwały w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2023.
9. Podjęcie uchwały w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2023.
10. Podjęcie uchwały w sprawie zatwierdzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2023.
11. Podjęcie uchwały w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Mangata Holding S.A. za rok obrotowy 2023.
12. Podjęcie uchwały w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Rady Nadzorczej z działalności za rok obrotowy 2023 oraz z wyników oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki, sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2023, a także wniosku Zarządu co do przeznaczenia zysku za rok obrotowy 2023.
13. Podjęcie uchwały w sprawie podziału zysku za rok obrotowy 2023 oraz zatrzymanych zysków z lat ubiegłych.
14. Podjęcie uchwał w sprawie udzielenia absolutorium Członkom Zarządu.

15. Podjęcie uchwał w sprawie udzielenia absolutorium Członkom Rady Nadzorczej.
16. Podjęcie uchwały w sprawie wyrażenia opinii o sprawozdaniu z wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej za 2023 rok.
17. Podjęcie uchwały w sprawie przyjęcia Polityki Wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej.
18. Podjęcie uchwały w sprawie rozwiązania części kapitału rezerwowego zawiązanego na refinansowanie nabycia akcji Mangata Holding S.A.
19. Zamknięcie obrad.

## **§ 2. [Wejście uchwały w życie]**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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

*Uchwała została/nie została podjęta.*

### **Uzasadnienie do projektu uchwały:**

Uchwała ma charakter techniczny. Walne Zgromadzenie obraduje zgodnie z przyjętym porządkiem obrad. Zgodnie z art. 404 § 1 Kodeksu spółek handlowych w sprawach nieobjętych porządkiem obrad nie można podjąć uchwały, chyba że cały kapitał zakładowy jest reprezentowany na Walnym Zgromadzeniu, a nikt z obecnych nie zgłosił sprzeciwu dotyczącego podjęcia uchwały. Przewodniczący, po stwierdzeniu prawidłowości zwołania Walnego Zgromadzenia i jego zdolności do podejmowania uchwał, przedstawia porządek obrad. W związku z powyższym podjęcie uchwały w sprawie przyjęcia porządku obrad jest niezbędne dla prawidłowego przeprowadzenia Walnego Zgromadzenia.

**UCHWAŁA NR [•]  
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia  
spółki działającej pod firmą:  
MANGATA HOLDING Spółka Akcyjna z siedzibą w Bielsku - Białej  
z dnia 11 czerwca 2024 r.**

w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2023

**§ 1. [Zatwierdzenie sprawozdania finansowego]**

Działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 1 k.s.h. oraz § 20 ust. 1 pkt 1 Statutu Spółki Zwyczajne Walne Zgromadzenie MANGATA HOLDING S.A. z siedzibą w Bielsku - Białej zatwierdza sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2023, składające się z:

- sprawozdania z sytuacji finansowej sporządzonego na dzień 31 grudnia 2023 roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumy bilansowe **391 692 tys. zł;**
- sprawozdania z dochodów za okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku wykazującego zysk netto w wysokości **71 028 tys. zł;**
- sprawozdania z całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku wykazującego całkowite dochody ogółem w wysokości **70 663 tys. zł;**
- zestawienia zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku wykazującego **wzrost** kapitału własnego o kwotę **10.571 tys. zł;**
- rachunku przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku, wykazującego **zwiększenie** stanu środków pieniężnych o kwotę **1.089 tys. zł;**
- dodatkowych informacji do sprawozdania finansowego.

**§ 2. [Wejście uchwały w życie]**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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

*Uchwała została/nie została podjęta.*

**Uzasadnienie do projektu uchwały:**

Zgodnie z art. 393 pkt 1 w zw. z art. 395 § 2 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych przedmiotem obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia powinno być rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania finansowego Spółki za ubiegły rok obrotowy.

Biegły rewident dokonał badania sprawozdania finansowego Spółki za ubiegły rok obrotowy i stwierdził, że sprawozdanie finansowe przekazuje rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i



finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2023 roku oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2023 roku zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz przyjętymi zasadami rachunkowości, a także że zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych oraz jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa i postanowieniami Statutu Spółki. Oceny sprawozdania finansowego Spółki dokonała również Rada Nadzorcza, która stwierdziła, że jest ono zgodne z księgami, dokumentami oraz stanem faktycznym.

## UCHWAŁA NR [•]

### Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia spółki działającej pod firmą: MANGATA HOLDING Spółka Akcyjna z siedzibą w Bielsku - Białej z dnia 11 czerwca 2024 r.

w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2023

#### **§ 1. [Zatwierdzenie sprawozdania Zarządu]**

Działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 1 k.s.h. oraz § 20 ust. 1 pkt 1 Statutu Spółki Zwyczajne Walne Zgromadzenie MANGATA HOLDING S.A. z siedzibą w Bielsku - Białej zatwierdza sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2023.

#### **§ 2. [Wejście uchwały w życie]**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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

*Uchwała została/nie została podjęta.*

#### **Uzasadnienie do projektu uchwały:**

Zgodnie z art. 393 pkt 1 w zw. z art. 395 § 2 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych przedmiotem obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia powinno być rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za ubiegły rok obrotowy.

Biegły rewident zapoznał się ze sprawozdaniem Zarządu z działalności Spółki za ubiegły rok obrotowy i stwierdził, że zawiera ono informacje wymagane przepisami prawa.

Oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za ubiegły rok obrotowy dokonała również Rada Nadzorcza, która stwierdziła, że jest ono zgodne z księgami, dokumentami oraz stanem faktycznym.

## UCHWAŁA NR [•]

Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia  
spółki działającej pod firmą:  
**MANGATA HOLDING Spółka Akcyjna z siedzibą w Bielsku - Białej**  
z dnia 11 czerwca 2024 r.

w sprawie: zatwierdzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2023

### § 1. [Zatwierdzenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego]

Działając na podstawie art. 395 § 5 k.s.h. oraz § 20 ust. 1 pkt 2 Statutu Spółki Zwyczajne Walne Zgromadzenie MANGATA HOLDING S.A. z siedzibą w Bielsku - Białej zatwierdza skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2023, składające się z:

- skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej sporządzonego na dzień 31 grudnia 2023 roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumy bilansowe w wysokości **902 385 tys. zł;**
- skonsolidowanego sprawozdania z dochodów za okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku wykazującego zysk netto w wysokości **57 899 tys. zł;**
- skonsolidowanego sprawozdania z całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku wykazującego całkowite dochody ogółem w wysokości **65 019 tys. zł;**
- skonsolidowanego zestawienia zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku wykazującego **wzrost** kapitału własnego o kwotę **6.743 tys. zł;**
- skonsolidowanego rachunku przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku, wykazującego **zwiększenie** stanu środków pieniężnych netto w ciągu roku obrotowego o kwotę **4.561 tys. zł;**
- dodatkowych informacji do sprawozdania finansowego.

### § 2. [Wejście uchwały w życie]

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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

*Uchwała została/nie została podjęta.*

### Uzasadnienie do projektu uchwały:

Zgodnie z art. 395 § 5 Kodeksu spółek handlowych przedmiotem obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia może być rozpatrzenie i zatwierdzenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za ubiegły rok obrotowy.





Biegły rewident dokonał badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej MANGATA HOLDING S.A. za ubiegły rok obrotowy i stwierdził, że skonsolidowane sprawozdanie finansowe przekazuje rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Grupy Kapitałowej na dzień 31 grudnia 2023 roku oraz jej wynik finansowy i przepływy pieniężne za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2023 roku, a także że jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Grupę Kapitałową przepisami prawa i postanowieniami Statutu Spółki.

Oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej MANGATA HOLDING S.A. dokonała również Rada Nadzorcza, która stwierdziła, że jest ono zgodne z księgami, dokumentami oraz stanem faktycznym.

**UCHWAŁA NR [•]  
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia  
spółki działającej pod firmą:  
MANGATA HOLDING Spółka Akcyjna z siedzibą w Bielsku - Białej  
z dnia 11 czerwca 2024 r.**

w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej MANGATA HOLDING S.A. za rok obrotowy 2023

**§ 1. [Zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej]**

Działając na podstawie art. 395 § 5 k.s.h. oraz § 20 ust. 1 pkt 2 Statutu Spółki Zwyczajne Walne Zgromadzenie MANGATA HOLDING S.A. z siedzibą w Bielsku - Białej zatwierdza sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej MANGATA HOLDING S.A. za rok obrotowy 2023.

**§ 2. [Wejście uchwały w życie]**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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

*Uchwała została/nie została podjęta.*

**Uzasadnienie do projektu uchwały:**

Zgodnie z art. 395 § 5 Kodeksu spółek handlowych przedmiotem obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia może być rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej za ubiegły rok obrotowy.

Biegły rewident zapoznał się ze sprawozdaniem Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej MANGATA HOLDING S.A. za ubiegły rok obrotowy i stwierdził, że zawiera ono informacje wymagane przepisami prawa.

Oceny sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej MANGATA HOLDING S.A. za ubiegły rok obrotowy dokonała również Rada Nadzorcza, która stwierdziła, że jest ono zgodne z księgami, dokumentami oraz stanem faktycznym.

**UCHWAŁA NR [•]  
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia  
spółki działającej pod firmą:  
MANGATA HOLDING Spółka Akcyjna z siedzibą w Bielsku - Białej  
z dnia 11 czerwca 2024 r.**

w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania Rady Nadzorczej z działalności za rok obrotowy 2023 oraz z wyników oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki, sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2023, a także wniosku Zarządu, co do przeznaczenia zysku za rok obrotowy 2023.

**§ 1. [Zatwierdzenie sprawozdania Rady Nadzorczej]**

Działając na podstawie art. 395 § 5 k.s.h. Zwyczajne Walne Zgromadzenie MANGATA HOLDING S.A. z siedzibą w Bielsku - Białej zatwierdza sprawozdanie Rady Nadzorczej z działalności za rok obrotowy 2023 oraz z wyników oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki, sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2023, a także wniosku Zarządu co do przeznaczenia zysku za rok obrotowy 2023.

**§ 2. [Wejście uchwały w życie]**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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

*Uchwała została/nie została podjęta.*

**Uzasadnienie do projektu uchwały:**

Zgodnie z art. 395 § 5 Kodeksu spółek handlowych przedmiotem obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia mogą być inne sprawy niż wymienione w § 2 tego przepisu.

Stosownie do art. 382 § 3 pkt 3) Kodeksu spółek handlowych do szczególnych obowiązków Rady Nadzorczej należy sporządzanie oraz składanie Walnemu Zgromadzeniu corocznego pisemnego sprawozdania za ubiegły rok obrotowy (sprawozdanie Rady Nadzorczej).

Oceny sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej MANGATA HOLDING S.A. za ubiegły rok obrotowy dokonała również Rada Nadzorcza, która stwierdziła, że jest ono zgodne z księgami, dokumentami oraz stanem faktycznym.

W opinii Zarządu, w sytuacji, gdy obowiązkiem Rady Nadzorczej jest przedłożenie Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu sprawozdania z jej działalności, zasadnym jest zatwierdzenie tego sprawozdania.

**UCHWAŁA NR [•]  
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia  
spółki działającej pod firmą:  
MANGATA HOLDING Spółka Akcyjna z siedzibą w Bielsku - Białej  
z dnia 11 czerwca 2024 r.**

w sprawie: podziału zysku za rok obrotowy 2023 oraz zatrzymanych zysków z lat ubiegłych

**§ 1. [Podział zysku]**

Działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 2 k.s.h. oraz § 20 ust. 1 pkt 3 Statutu Spółki Zwyczajne Walne Zgromadzenie MANGATA HOLDING S.A. z siedzibą w Bielsku - Białej postanawia przeznaczyć zysk netto za rok obrotowy 2023 w kwocie 71.028.146,11 zł (siedemdziesiąt jeden milionów dwadzieścia osiem tysięcy sto czterdzieści sześć złotych 11/100) w następujący sposób:

- a) na wypłatę dywidendy w łącznej kwocie 36.722.697,00 zł (trzydzieści sześć milionów siedemset dwadzieścia dwa tysiące sześćset dziewięćdziesiąt siedem złotych),
- b) na kapitał zapasowy w kwocie 34.305.449,11 zł (trzydzieści cztery miliony trzysta pięć tysięcy czterysta czterdzieści dziewięć złotych 11/100).

**§ 2. [Akcje objęte wypłatą]**

Wypłatą kwoty, o której mowa w § 1 niniejszej uchwały, objętych jest 6.676.854 (sześć milionów sześćset siedemdziesiąt sześć tysięcy osiemset pięćdziesiąt cztery) akcji MANGATA HOLDING S.A.

**§ 3. [Wysokość wypłaty]**

Wysokość kwoty przeznaczonej do wypłaty na rzecz akcjonariuszy MANGATA HOLDING S.A. (dywidendy) przypadającej na jedną akcję wynosi 5,50 zł (pięć złotych 50/100).

**§ 4. [Dzień dywidendy oraz termin wypłaty dywidendy]**

1. Uprawnionymi do kwoty przeznaczonej do wypłaty na rzecz akcjonariuszy MANGATA HOLDING S.A. (dywidendy) na podstawie niniejszej uchwały są podmioty będące akcjonariuszami MANGATA HOLDING S.A. w dniu 21 czerwca 2024 roku (dzień dywidendy).
2. Kwota przeznaczona do wypłaty na rzecz akcjonariuszy MANGATA HOLDING S.A. (dywidendy) na podstawie niniejszej uchwały zostanie wypłacona w dniu 28 czerwca 2024 roku (termin wypłaty dywidendy).

**§ 5. [Waluta dywidendy]**

1. Z zastrzeżeniem kolejnych postanowień, dywidenda będzie wypłacona w złotych polskich. Na wniosek akcjonariusza uprawnionego do dywidendy, po zawarciu porozumienia ze Spółką, możliwa jest wypłata dywidendy w walucie euro zgodnie z kursem wskazanym w pkt 3 poniżej.
2. Zwyczajne Walne Zgromadzenie MANGATA HOLDING S.A. z siedzibą w Bielsku - Białej upoważnia Zarząd Spółki do określenia procedury wypłaty dywidendy w euro oraz treści porozumienia z akcjonariuszami, mając na względzie wykonanie obowiązku płatnika podatku dochodowego od dywidendy.
3. Dla celów wypłaty dywidendy w euro, Spółka stosować będzie średni kurs euro ogłoszony przez Prezesa Narodowego Banku Polskiego w ostatnim dniu roboczym poprzedzającym dzień wypłaty dywidendy tj. w dniu 27 czerwca 2024 r.

#### **§ 6. [Wejście uchwały w życie]**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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

*Uchwała została/nie została podjęta.*

#### **Uzasadnienie do projektu uchwały:**

Zgodnie z art. 395 § 2 pkt 2 Kodeksu spółek handlowych przedmiotem obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia powinno być podjęcie uchwały o podziale zysku za ubiegły rok obrotowy. W związku z aktualną sytuacją finansową Spółki oraz osiągniętymi wynikami Spółki za 2023 rok, jak też ogłoszoną przez Zarząd Spółki Polityką Dywidendową (raport bieżący nr 26/2017 z dnia 9 sierpnia 2017 r.), Zarząd rekomenduje przeznaczanie części zysku za rok obrotowy 2023 na wypłatę dywidendy w łącznej kwocie 36.722.697,00 zł oraz pozostałej części zysku na kapitał zapasowy. Wniosek Zarządu w tym zakresie został pozytywnie oceniony przez Radę Nadzorczą.

**UCHWAŁA NR [•]  
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia  
spółki działającej pod firmą:  
MANGATA HOLDING Spółka Akcyjna z siedzibą w Bielsku - Białej  
z dnia 11 czerwca 2024 r.**

w sprawie: udzielenia absolutorium Prezesowi Zarządu

**§ 1. [Udzielenie absolutorium]**

Działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 3 k.s.h. oraz § 20 ust. 1 pkt 4 Statutu Spółki Zwyczajne Walne Zgromadzenie MANGATA HOLDING S.A. z siedzibą w Bielsku - Białej udziela absolutorium Panu Leszkowi Juraszowi z wykonania obowiązków Prezesa Zarządu w okresie od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.

**§ 2. [Wejście uchwały w życie]**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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

*Uchwała została/nie została podjęta.*

**UCHWAŁA NR [•]  
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia  
spółki działającej pod firmą:  
MANGATA HOLDING Spółka Akcyjna z siedzibą w Bielsku - Białej  
z dnia 11 czerwca 2024 r.**

w sprawie: udzielenia absolutorium Wiceprezesowi Zarządu

**§ 1. [Udzielenie absolutorium]**

Działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 3 k.s.h. oraz § 20 ust. 1 pkt 4 Statutu Spółki Zwyczajne Walne Zgromadzenie MANGATA HOLDING S.A. z siedzibą w Bielsku - Białej udziela absolutorium Panu Kazimierzowi Przełomskiemu z wykonania obowiązków Wiceprezesa Zarządu w okresie od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.

**§ 2. [Wejście uchwały w życie]**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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

*Uchwała została/nie została podjęta.*

**UCHWAŁA NR [•]  
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia  
spółki działającej pod firmą:  
MANGATA HOLDING Spółka Akcyjna z siedzibą w Bielsku - Białej  
z dnia 11 czerwca 2024 r.**

w sprawie: udzielenia absolutorium Członkowi Zarządu

**§ 1. [Udzielenie absolutorium]**

Działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 3 k.s.h. oraz § 20 ust. 1 pkt 4 Statutu Spółki Zwyczajne Walne Zgromadzenie MANGATA HOLDING S.A. z siedzibą w Bielsku - Białej udziela absolutorium Panu Michałowi Jankowiakowi z wykonania obowiązków Członka Zarządu w okresie od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.

**§ 2. [Wejście uchwały w życie]**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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

*Uchwała została/nie została podjęta.*



**UCHWAŁA NR [•]  
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia  
spółki działającej pod firmą:  
MANGATA HOLDING Spółka Akcyjna z siedzibą w Bielsku - Białej  
z dnia 11 czerwca 2024 r.**

w sprawie: udzielenia absolutorium Członkowi Zarządu

**§ 1. [Udzielenie absolutorium]**

Działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 3 k.s.h. oraz § 20 ust. 1 pkt 4 Statutu Spółki Zwyczajne Walne Zgromadzenie MANGATA HOLDING S.A. z siedzibą w Bielsku - Białej udziela absolutorium Panu Leszkowi Targoszowi z wykonania obowiązków Członka Zarządu w okresie od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.

**§ 2. [Wejście uchwały w życie]**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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

*Uchwała została/nie została podjęta.*

**Uzasadnienie do projektów uchwał dotyczących udzielenia absolutorium Członkom Zarządu:**

Zgodnie z art. 393 § 1 w zw. z 395 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych przedmiotem obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia powinno być udzielenie członkom organów, w tym Członkom Zarządu, absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w ubiegłym roku obrotowym.

Rada Nadzorcza pozytywnie oceniła działalność Zarządu w roku obrotowym 2023 i zarekomendowała Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu udzielenie wszystkim Członkom Zarządu absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w 2023 roku.

**UCHWAŁA NR [•]  
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia  
spółki działającej pod firmą:  
MANGATA HOLDING Spółka Akcyjna z siedzibą w Bielsku - Białej  
z dnia 11 czerwca 2024 r.**

w sprawie: udzielenia absolutorium Przewodniczącemu Rady Nadzorczej

**§ 1. [Udzielenie absolutorium]**

Działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 3 k.s.h. oraz § 20 ust. 1 pkt 4 Statutu Spółki Zwyczajne Walne Zgromadzenie MANGATA HOLDING S.A. z siedzibą w Bielsku - Białej udziela absolutorium Panu Grzegorzowi Morawcowi – Przewodniczącemu Rady Nadzorczej – z wykonania obowiązków w okresie od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.

**§ 2. [Wejście uchwały w życie]**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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

*Uchwała została/nie została podjęta.*

**UCHWAŁA NR [•]  
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia  
spółki działającej pod firmą:  
MANGATA HOLDING Spółka Akcyjna z siedzibą w Bielsku - Białej  
z dnia 11 czerwca 2024 r.**

w sprawie: udzielenia absolutorium Zastępcy Przewodniczącego Rady Nadzorczej

**§ 1. [Udzielenie absolutorium]**

Działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 3 k.s.h. oraz § 20 ust. 1 pkt 4 Statutu Spółki Zwyczajne Walne Zgromadzenie MANGATA HOLDING S.A. z siedzibą w Bielsku - Białej udziela absolutorium Panu Tomaszowi Jurczykowi – Zastępcy Przewodniczącego Rady Nadzorczej – z wykonania obowiązków w okresie od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.

**§ 2. [Wejście uchwały w życie]**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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

*Uchwała została/nie została podjęta.*

**UCHWAŁA NR [•]  
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia  
spółki działającej pod firmą:  
MANGATA HOLDING Spółka Akcyjna z siedzibą w Bielsku - Białej  
z dnia 11 czerwca 2024 r.**

w sprawie: udzielenia absolutorium Sekretarzowi Rady Nadzorczej

**§ 1. [Udzielenie absolutorium]**

Działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 3 k.s.h. oraz § 20 ust. 1 pkt 4 Statutu Spółki Zwyczajne Walne Zgromadzenie MANGATA HOLDING S.A. z siedzibą w Bielsku - Białej udziela absolutorium Panu Janowi Jurczykowi – Sekretarzowi Rady Nadzorczej – z wykonania obowiązków w okresie od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.

**§ 2. [Wejście uchwały w życie]**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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

*Uchwała została/nie została podjęta.*

**UCHWAŁA NR [•]  
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia  
spółki działającej pod firmą:  
MANGATA HOLDING Spółka Akcyjna z siedzibą w Bielsku - Białej  
z dnia 11 czerwca 2024 r.**

w sprawie: udzielenia absolutorium Członkowi Rady Nadzorczej

**§ 1. [Udzielenie absolutorium]**

Działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 3 k.s.h. oraz § 20 ust. 1 pkt 4 Statutu Spółki Zwyczajne Walne Zgromadzenie MANGATA HOLDING S.A. z siedzibą w Bielsku - Białej udziela absolutorium Panu Michałowi Zawiszy – Członkowi Rady Nadzorczej – z wykonania obowiązków w okresie od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.

**§ 2. [Wejście uchwały w życie]**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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

*Uchwała została/nie została podjęta.*

**UCHWAŁA NR [•]  
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia  
spółki działającej pod firmą:  
MANGATA HOLDING Spółka Akcyjna z siedzibą w Bielsku - Białej  
z dnia 11 czerwca 2024 r.**

w sprawie: udzielenia absolutorium Członkowi Rady Nadzorczej

**§ 1. [Udzielenie absolutorium]**

Działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 3 k.s.h. oraz § 20 ust. 1 pkt 4 Statutu Spółki Zwyczajne Walne Zgromadzenie MANGATA HOLDING S.A. z siedzibą w Bielsku - Białej udziela absolutorium Panu Marcinowi Knieciowi – Członkowi Rady Nadzorczej – z wykonania obowiązków w okresie od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.

**§ 2. [Wejście uchwały w życie]**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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

*Uchwała została/nie została podjęta.*

**UCHWAŁA NR [•]  
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia  
spółki działającej pod firmą:  
MANGATA HOLDING Spółka Akcyjna z siedzibą w Bielsku - Białej  
z dnia 11 czerwca 2024 r.**

w sprawie: udzielenia absolutorium Członkowi Rady Nadzorczej

**§ 1. [Udzielenie absolutorium]**

Działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 3 k.s.h. oraz § 20 ust. 1 pkt 4 Statutu Spółki Zwyczajne Walne Zgromadzenie MANGATA HOLDING S.A. z siedzibą w Bielsku - Białej udziela absolutorium Panu Robertowi Czajkowskiemu – Członkowi Rady Nadzorczej – z wykonania obowiązków w okresie od 1 stycznia 2023 r. do 15 grudnia 2023 r.

**§ 2. [Wejście uchwały w życie]**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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

*Uchwała została/nie została podjęta.*

**UCHWAŁA NR [•]  
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia  
spółki działającej pod firmą:  
MANGATA HOLDING Spółka Akcyjna z siedzibą w Bielsku - Białej  
z dnia 11 czerwca 2024 r.**

w sprawie: udzielenia absolutorium Członkowi Rady Nadzorczej

**§ 1. [Udzielenie absolutorium]**

Działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 3 k.s.h. oraz § 20 ust. 1 pkt 4 Statutu Spółki Zwyczajne Walne Zgromadzenie MANGATA HOLDING S.A. z siedzibą w Bielsku - Białej udziela absolutorium Panu Jackowi Osowskiemu – Członkowi Rady Nadzorczej – z wykonania obowiązków w okresie od 21 grudnia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.

**§ 2. [Wejście uchwały w życie]**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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

*Uchwała została/nie została podjęta.*

**Uzasadnienie do projektów uchwał dotyczących udzielenia absolutorium Członkom Rady Nadzorczej:**

Zgodnie z art. 393 § 1 w zw. z 395 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych przedmiotem obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia powinno być udzielenie członkom organów, w tym Członkom Rady Nadzorczej, absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w ubiegłym roku obrotowym.



**UCHWAŁA NR [•]  
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia  
spółki działającej pod firmą:  
MANGATA HOLDING Spółka Akcyjna z siedzibą w Bielsku - Białej  
z dnia 11 czerwca 2024 r.**

w sprawie: wyrażenia opinii o sprawozdaniu z wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej za 2023 rok

**§ 1. [Wyrażenie opinii o sprawozdaniu z wynagrodzeń]**

Działając na podstawie art. 90g ust. 6 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, Zwyczajne Walne Zgromadzenie MANGATA HOLDING S.A. z siedzibą w Bielsku - Białej pozytywnie opiniuje sprawozdanie z wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej MANGATA HOLDING S.A. za 2023 rok.

**§ 2. [Wejście uchwały w życie]**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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

*Uchwała została/nie została podjęta.*

**Uzasadnienie do projektu uchwały:**

Art. 90g ust. 6 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych stanowi, że walne zgromadzenie podejmuje uchwałę opiniującą sprawozdanie o wynagrodzeniach. Uchwała ma charakter doradczy.

W związku ze sporządzeniem przez Radę Nadzorczą sprawozdania o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej MANGATA HOLDING S.A. za rok 2023, w świetle powyższego obowiązku ustawowego, niezbędne jest podjęcie przez Walne Zgromadzenie uchwały w przedmiocie zaopiniowania tego sprawozdania.

**UCHWAŁA NR [•]  
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia  
spółki działającej pod firmą:  
MANGATA HOLDING Spółka Akcyjna z siedzibą w Bielsku - Białej  
z dnia 11 czerwca 2024 r.**

w sprawie: przyjęcia Polityki Wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej.

**§ 1. [Przyjęcie Polityki Wynagrodzeń]**

Działając na podstawie art. 90d § 1 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, Zwyczajne Walne Zgromadzenie MANGATA HOLDING S.A. z siedzibą w Bielsku - Białej przyjmuje Politykę Wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej MANGATA HOLDING S.A., o następującej treści:

**POLITYKA WYNAGRODZEŃ CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ MANGATA HOLDING S.A.**

**1. DEFINICJE, PODSTAWA PRAWNA POLITYKI, ODPOWIEDZIALNOŚĆ**

1.1 Pojęcia użyte w niniejszym dokumencie mają następujące znaczenie:

- a) **Grupa Kapitałowa** - Spółka i jej Spółki Zależne w rozumieniu przepisów Ustawy o Ofercie wchodzące w skład Grupy Kapitałowej Mangata Holding S.A.,
- b) **Instrumenty finansowe** – instrumenty finansowe w rozumieniu art. 4 pkt 8 Ustawy o Ofercie publicznej i spółkach publicznych,
- c) **Komitet** – Komitet Sterujący w każdej Spółce Zależnej pełniący funkcję doradczą, opiniotwórczą i wspierającą zarząd Spółki Zależnej,
- d) **Polityka Wynagrodzeń** – niniejszy dokument stanowiący Politykę Wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki Mangata Holding S.A. z siedzibą w Bielsku – Białej, przyjęty na podstawie art. 90d ust. 1 Ustawy o Ofercie,
- e) **Rada Nadzorcza** – Rada Nadzorcza Spółki,
- f) **Spółka** – Mangata Holding S.A. z siedzibą w Bielsku – Białej,
- g) **Spółka Zależna** – Spółka Grupy Kapitałowej Mangata Holding S.A., będąca podmiotem zależnym Spółki w rozumieniu art. 4 pkt 15 Ustawy o Ofercie,
- h) **Ustawa o Ofercie** - Ustawa z 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 623 ze zm.);
- i) **Walne Zgromadzenie** – Walne Zgromadzenie Spółki,
- j) **Zarząd** – Zarząd Spółki.

- 1.2. Wdrożenie Polityki Wynagrodzeń jest wynikiem prowadzenia działalności przez Spółkę zgodnie ze standardami etycznymi, z którymi identyfikuje się Spółka, jak również brzmieniem powszechnie obowiązujących przepisów prawa, w tym w szczególności w związku z wymogami określonymi w art. 90d ust. 1 - 7 Ustawy o Ofercie.
  - 1.3. Za informacje zawarte w Polityce Wynagrodzeń odpowiadają Członkowie Zarządu Spółki.
  - 1.4. Rada Nadzorcza Spółki:
    - a) może zdecydować o czasowym odstąpieniu od stosowania Polityki Wynagrodzeń na zasadach, określonych w pkt 9 niniejszej Polityki Wynagrodzeń,
    - b) sporządza corocznie sprawozdanie o wynagrodzeniach przedstawiające kompleksowy przegląd wynagrodzeń, w tym wszystkich świadczeń, niezależnie od ich formy, otrzymanych przez poszczególnych członków zarządu i rady nadzorczej lub należnych poszczególnym członkom zarządu i rady nadzorczej w ostatnim roku obrotowym, Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki. Za informacje zawarte w sprawozdaniu o wynagrodzeniach odpowiadają członkowie Rady Nadzorczej Spółki.
  - 1.5. Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy przyjmuje Politykę Wynagrodzeń oraz nie rzadziej niż raz w roku dokonuje okresowego przeglądu i oceny czy ustalona Polityka sprzyja rozwojowi i bezpieczeństwu działania Spółki.
- 2. ZASADY OGÓLNE, CEL WPROWADZENIA POLITYKI WYNAGRODZEŃ ORAZ WARUNKI NAWIĄZANA STOSUNKÓW PRAWNYCH Z CZŁONKAMI ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ SPÓŁKI**
- 2.1. Celem Polityki Wynagrodzeń jest kierunkowe ustalenie zasad wynagradzania Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej, wypłacanych bezpośrednio przez Spółkę lub przez jej Spółki Zależne.
  - 2.2. Mając na względzie dążenie do prowadzenia przez Spółkę działalności w sposób przejrzysty, z korzyścią zarówno dla Spółki, jak i inwestorów, niniejsza Polityka Wynagrodzeń ma na celu zapewnienie:
    - a) realizacji strategii biznesowej Spółki,
    - b) długoterminowych interesów oraz stabilności Spółki,
    - c) adekwatności wynagrodzenia w stosunku do pełnionej funkcji i związanej z nią odpowiedzialności,
    - d) wzmocnienia pozycji akcjonariuszy Spółki poprzez zapewnienie jawności wynagrodzeń osób zarządzających i nadzorujących Spółkę, a tym samym wzmocnienie zaufania inwestorów,
    - e) zgodności szczegółowych zasad wynagradzania z obowiązującym prawem.

- 2.3. Polityka Wynagrodzeń uwzględnia ryzyko związane z rozmiarem prowadzonej działalności w ramach struktury Holdingowej, wewnętrzną organizacją oraz charakter, zakres i stopień złożoności prowadzonej działalności. Spółka przyjmuje zasadę, że im większa odpowiedzialność spoczywa na Członkach Zarządu Spółki, tym odpowiednio wyższe jest wynagradzanie Członków Zarządu, z uwzględnieniem ich trudu i zaangażowania.
  - 2.4. Spółka wypłaca wynagrodzenie Członkom Zarządu i Członkom Rady Nadzorczej zgodnie z niniejszą Polityką Wynagrodzeń.
  - 2.5. Wybór Członków Zarządu i Rady Nadzorczej reguluje Statut Spółki i Kodeks Spółek Handlowych.
  - 2.6. Podstawą prawną uzyskiwania wynagrodzenia przez Członków Zarządu są co do zasady umowy o pracę zawierane na podstawie uchwały Rady Nadzorczej określającej szczegółowe warunki zatrudnienia. Spółka dopuszcza uzyskiwanie przez Członków Zarządu wynagrodzenia na warunkach określonych uchwałą Rady Nadzorczej także na podstawie następujących stosunków prawnych:
    - a) umowy o świadczenie usług zarządzania Spółką (np. kontrakt menedżerski) zawieranej na czas sprawowania funkcji Członka Zarządu;
    - b) uchwały Rady Nadzorczej w przedmiocie powołania do pełnienia funkcji Członka Zarządu.
  - 2.7. Rada Nadzorcza w uchwale decyduje o warunkach i podstawie prawnej nawiązania stosunku prawnego Członka Zarządu ze Spółką. Rada Nadzorcza może ustalić różne podstawy prawne nawiązania stosunku zarządzania dla poszczególnych Członków Zarządu. Zasady podziału wynagrodzenia danego Członka Zarządu na część stałą oraz część zmienną wynagrodzenia uwzględniają wytyczne niniejszej Polityki Wynagrodzeń, niezależnie od zastosowanej podstawy prawnej.
  - 2.8. Umowy o pracę z Członkami Zarządu są zawierane na czas nieokreślony, w związku z czym obowiązują okresy wypowiedzenia wskazane w kodeksie pracy, jednak Rada Nadzorcza może ustalić odmienny czas obowiązywania umów o pracę i korzystniejsze dla Członków Zarządu zasady ich wypowiedzania.
  - 2.9. Rada Nadzorcza upoważniona jest do ustalenia:
    - a) wytycznych w zakresie charakteru składników wynagrodzeń Członków Zarządu, w tym także określania rodzajów składników i ich limitów,
    - b) szczegółowych warunków dotyczących przyznawania poszczególnych składników wynagrodzeń,
    - c) wysokości składników wynagrodzeń przysługujących poszczególnym Członkom Zarządu.
  - 2.10. Członkowie Zarządu pełniący jednocześnie funkcję Członków Zarządu Spółek Zależnych mogą otrzymywać z tego tytułu dodatkowe wynagrodzenie ustalone przez organy Spółek Zależnych.
- 3. WYNAGRODZENIA CZŁONKÓW ZARZĄDU - OPIS STAŁYCH I ZMIENNYCH SKŁADNIKÓW, W TYM PREMII I INNYCH ŚWIADCZEŃ PIENIĘŻNYCH I NIEPIENIĘŻNYCH, KTÓRE MOGĄ ZOSTAĆ PRYZNANE CZŁONKOM ZARZĄDU**

- 3.1. Przy ustalaniu wysokości wynagrodzenia poszczególnych Członków Zarządu uwzględnia się nakład pracy niezbędny do prawidłowego wykonywania funkcji, zakres obowiązków i odpowiedzialności związanej z pełnieniem tej funkcji oraz posiadane kompetencje wynikające z doświadczenia tych osób.

Stałe składniki wynagrodzenia mogą obejmować:

- **wynagrodzenie zasadnicze** – Członkowi Zarządu przysługuje wynagrodzenie zasadnicze, które ustalane jest indywidualnie dla każdego Członka Zarządu, w zależności od pełnionej w Spółce funkcji oraz zadań i odpowiedzialności z tą funkcją związanych. Wynagrodzenie wypłacane jest do 10-go dnia kolejnego miesiąca.
- **premię w stałej wysokości** – wynagrodzenie Członka Zarządu może obejmować premię kwartalną oraz premię roczną w stałej wysokości.
- **dotatkową nagrodę** – wynagrodzenie Członka Zarządu może obejmować dodatkową nagrodę w przypadku realizacji ustalonych przez Radę Nadzorczą Spółki celów strategicznych na założony okres, w oparciu o ocenę realizacji tych celów przez Radę Nadzorczą.
- **odprawę emerytalną i rentową** – w związku z przejściem przez Członka Zarządu na emeryturę lub rentę inwalidzką Członkowi Zarządu przysługuje odprawa emerytalna lub rentowa na warunkach określonych w kodeksie pracy, chyba że Rada Nadzorczą zdecyduje o korzystniejszych warunkach tych świadczeń.
- **nagrody jubileuszowe** – na warunkach określonych przez Radę Nadzorczą.

Dodatkowe świadczenia pieniężne i niepieniężne mogą obejmować:

- świadczenie związane z udziałem w **pracowniczych planach kapitałowych**, o których mowa w ustawie z dnia 4 października 2018 r. o pracowniczych planach kapitałowych,
- finansowanie **prywatnej opieki medycznej**, w tym również dla członków rodziny Członka Zarządu,
- **samochód służbowy wraz z kartą paliwową** lub pokrycie kosztów podróży innym środkiem transportu,
- **korzystanie z telefonów służbowych** oraz innych urządzeń elektronicznych w zakresie użytku prywatnego i pokrywanie kosztów ich użytkowania,
- **pakiet ubezpieczenia na życie** – w tym także dla członków rodziny Członka Zarządu,
- **pakiet dodatkowego ubezpieczenia** od odpowiedzialności cywilnej osób zarządzających spółkami, w tym pokrycie kosztów pomocy prawnej lub innych wydatków związanych z wystąpieniem osób trzecich na drogę prawną w związku z pełnieniem przez Członka Zarządu jego funkcji,
- **świadczenia w tzw. systemie kafeteryjnym** – na które składają się kupony lunchowe oraz możliwość skorzystania z programu promującego aktywność fizyczną,
- **mieszkanie/zakwaterowanie** w tym do bezpłatnego korzystania albo w ramach najmu po cenie niższej niż rynkowa, które może przysługiwać Członkowi Zarządu na potrzeby realizacji celów służbowych,
- **inne świadczenia**, których zapewnienie jest powszechnie przyjęte.

- 3.2. Zmienne składniki wynagrodzenia – o przyznaniu, warunkach i kryteriach przyznania Członkom Zarządu zmiennych składników wynagrodzeń decyduje Rada Nadzorczą w formie uchwały. W

przypadku przyznania zmiennych składników wynagrodzenia Rada Nadzorcza określi jasne, kompleksowe i zróżnicowane kryteria w zakresie wyników finansowych i niefinansowych, dotyczące przyznawania takich zmiennych składników wynagrodzenia, w tym kryteria dotyczące uwzględniania interesów społecznych, przyczyniania się Spółki do ochrony środowiska oraz podejmowania działań nakierowanych na zapobieganie negatywnym skutkom społecznym działalności Spółki i ich likwidowanie.

Cele strategiczne, od realizacji których uzależnione będzie przyznanie zmiennych składników wynagrodzenia, są ustalane, zmieniane i przekazywane Zarządowi przez Radę Nadzorczą na bieżąco, w zależności od zidentyfikowanej potrzeby, zakładając możliwość wypracowania i wdrożenia najkorzystniejszych działań strategicznych i operacyjnych, a także dostosowania tych działań do dynamicznie zmieniającego się otoczenia finansowego i niefinansowego. Maksymalna wysokość rocznego wynagrodzenia zmiennego dla danego Członka Zarządu wynieść może do 150 % rocznej wartości wynagrodzenia stałego tego Członka Zarządu.

- 3.3. Spółka dopuszcza jednorazowe wypłaty na rzecz Członków Zarządu przyznawane w okolicznościach określonych przez Radę Nadzorczą.
- 3.4. Członkowie Zarządu Spółki wchodzący w skład Komitetów mogą pobierać z tego tytułu stałe miesięczne wynagrodzenie na podstawie i na zasadach ustalonych w umowie zlecenia ze Spółkami Zależnymi, w których funkcjonują Komitety. Członkowie Zarządu Spółki w przypadku pełnienia dodatkowych funkcji w Spółce bądź w Spółkach Zależnych mogą z tego tytułu pobierać wynagrodzenie.

#### **4. WYNAGRODZENIE CZŁONKÓW RADY NADZORCZEJ - OPIS STAŁYCH I ZMIENNYCH SKŁADNIKÓW, W TYM PREMII I INNYCH ŚWIADCZEŃ PIENIĘŻNYCH I NIEPIENIĘŻNYCH, KTÓRE MOGĄ ZOSTAĆ PRYZNANE CZŁONKOM RADY NADZORCZEJ**

- 4.1. Przy ustalaniu wysokości wynagrodzenia poszczególnych Członków Rady Nadzorczej uwzględnia się nakład pracy niezbędny do prawidłowego wykonywania funkcji Członka Rady Nadzorczej, zakres obowiązków i odpowiedzialności związanej z pełnieniem tej funkcji oraz posiadane kompetencje wynikające z doświadczenia tych osób, a także pełnienie dodatkowych funkcji w Radzie Nadzorczej (np. przewodniczący, sekretarz, członek Rady Nadzorczej).
- 4.2. Wynagrodzenie Członka Rady Nadzorczej ustalane jest z tytułu powołania i przysługuje w stałej miesięcznej wysokości określonej uchwałą Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki. Wynagrodzenie to może być przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy ustalone w różnej wysokości, w zależności od stanowiska zajmowanego w Radzie Nadzorczej. Członkom Rady Nadzorczej pełniącym funkcję Członka Komitetu Audytu może zostać przyznane dodatkowe wynagrodzenie.
- 4.3. Propozycje wysokości wynagradzania członków Rady Nadzorczej są przedkładane przez Akcjonariusza lub Zarząd Spółki.
- 4.4. Członkom Rady Nadzorczej, przysługują także:
  - a) zwrot kosztów dojazdu na posiedzenia Rady Nadzorczej,
  - b) pokrycie kosztów ubezpieczenia dla Członków Rady Nadzorczej,

- c) świadczenie związane z udziałem w **pracowniczych planach kapitałowych**, o których mowa w ustawie z dnia 4 października 2018 r. o pracowniczych planach kapitałowych.
- 4.5. Mając na uwadze „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021” ustala się, iż wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej nie jest uzależnione od opcji i innych instrumentów pochodnych, ani jakichkolwiek innych zmiennych składników oraz nie jest powiązane z wynikami działalności Spółki.
- 4.6. Członkowie Rady Nadzorczej Spółki mogą wchodzić jednocześnie w skład Rad Nadzorczych Spółek Zależnych i z tego tytułu mogą pobierać stałe miesięczne wynagrodzenia na zasadach ustalonych przez właściwe organy Spółek Zależnych. Ponadto Członkowie Rady Nadzorczej Spółki mogą wchodzić w skład Komitetów Spółek Zależnych jako eksperci i z tego tytułu mogą pobierać stałe miesięczne wynagrodzenie na zasadach i w wysokości określonych w umowie zlecenia ze Spółkami Zależnymi, w których funkcjonują Komitety. W przypadkach, o których mowa w niniejszym punkcie, Członkowie Rady Nadzorczej Spółki przysługiwać mogą także od Spółek Zależnych świadczenia, o których mowa w pkt 4.4.
- 4.7. Członkowie Rady Nadzorczej delegowani do pełnienia funkcji w Spółce bądź w Spółkach Zależnych mogą pobierać z tego tytułu wynagrodzenie.

## **5. WYJAŚNIENIE, W JAKI SPOSÓB WARUNKI PRACY I PŁACY PRACOWNIKÓW SPÓŁKI INNYCH NIŻ CZŁONKOWIE ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ ZOSTAŁY UWZGLĘDNIONE PRZY USTANAWIANIU POLITYKI WYNAGRODZEŃ**

- 5.1. Wysokość stałego wynagrodzenia Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej pozostaje w adekwatnym i rozsądnym stosunku do średniego wynagrodzenia pracowników Spółki niebędących Członkami Zarządu lub Rady Nadzorczej.
- 5.2. Z uwagi na zakres obowiązków i obciążenie odpowiedzialnością oraz aktywną rolę Zarządu w funkcjonowaniu Spółki, wysokość wynagrodzenia Członków Zarządu jest odpowiednio wyższa w stosunku do wynagrodzeń pracowników Spółki. Wynagrodzenia pracowników Spółki są jednocześnie dostosowywane do sytuacji Spółki i osiągniętych przez nią wyników finansowych.

## **6. INNE INFORMACJE I ZASADY**

- 6.1 Członkom Rady Nadzorczej nie przyznaje się wynagrodzenia w formie Instrumentów finansowych. Członkowie Zarządu mogą otrzymywać wynagrodzenie w formie Instrumentów finansowych.
- 6.2. Wynagrodzenie Członka Zarządu w formie Instrumentów finansowych w skali roku nie może przekroczyć 100 % rocznej wartości wynagrodzenia stałego tego Członka Zarządu. W przypadku, jeżeli program przyznawania wynagrodzenia Członkom Zarządu w formie Instrumentów finansowych jest wprowadzony na dłużej niż jeden rok, limit, o którym mowa w zd. poprzednim, ulega przemnożeniu przez liczbę lat obowiązywania tego programu.
- 6.3. Uprawnienie do otrzymania wynagrodzenia w formie Instrumentów finansowych nie może zostać przeniesione na osobę trzecią ani obciążone na rzecz osoby trzeciej.



- 6.4. Wynagrodzenie w formie Instrumentów finansowych będzie powiązane z wynikami finansowymi i niefinansowymi Spółki, co przyczyni się do realizacji strategii biznesowej, długoterminowych interesów oraz stabilności Spółki.
- 6.5. Rada Nadzorcza upoważniona jest do ustalenia szczegółowych zasad przyznawania Członkom Zarządu wynagrodzenia w formie Instrumentów finansowych (w tym sposobu ustalania wartości Instrumentów finansowych), okresów, w których dany Członek Zarządu nabywa uprawnienie do otrzymania wynagrodzenia w tej formie, zasad ich zbywania oraz wyjaśniania, w jaki sposób przyznawanie wynagrodzenia w formie Instrumentów finansowych przyczynia się do realizacji celów określonych w pkt 6.4.
- 6.6. Dla Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej nie prowadzi się dodatkowych programów emerytalno-rentowych i programów wcześniejszych emerytur, chyba że Rada Nadzorcza postanowi ustalić zasady przyznawania takich programów.

## **7. OPIS ŚRODKÓW PODJĘTYCH W CELU UNIKANIA KONFLIKTÓW INTERESÓW ZWIĄZANYCH Z POLITYKĄ WYNAGRODZEŃ**

- 7.1. Wszyscy Członkowie Zarządu oraz Rady Nadzorczej są zobowiązani do znajomości niniejszej Polityki Wynagrodzeń i stosowania się do jej postanowień. Członkowie Zarządu oraz Członkowie Rady Nadzorczej zobowiązani są złożyć pisemne oświadczenie, iż zapoznali się z postanowieniami Polityki Wynagrodzeń, akceptują je i zobowiązują się ich przestrzegać.
- 7.2. Członek Zarządu lub Rady Nadzorczej powinien unikać podejmowania aktywności zawodowej lub pozazawodowej, która mogłaby prowadzić do powstawania konfliktu interesów lub wpływać negatywnie na jego reputację jako Członka organu Spółki, a w przypadku powstania konfliktu interesów powinien niezwłocznie go ujawnić.

## **8. OPIS PROCESU DECYZYJNEGO PRZEPROWADZONEGO W CELU USTANOWIENIA, WDROŻENIA ORAZ PRZEGLĄDU POLITYKI WYNAGRODZEŃ**

- 8.1. Polityka Wynagrodzeń została sporządzona w oparciu o dostępne dane finansowo-księgowe Spółki.
- 8.2. Polityka Wynagrodzeń uwzględnia aktualną sytuację Spółki oraz Grupy Kapitałowej.
- 8.3. Projekt Polityki Wynagrodzeń zostaje przedstawiony akcjonariuszom Spółki podczas Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy.
- 8.4. Polityka Wynagrodzeń zostaje przyjęta na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy i obowiązuje od dnia podjęcia przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy uchwały w sprawie przyjęcia Polityki Wynagrodzeń, chyba że przepisy prawa lub uchwała Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy stanowią inaczej.
- 8.5. W procesie przygotowania Polityki Wynagrodzeń, mając na uwadze wolę jak najlepszego i najskuteczniejszego przygotowania się do wprowadzanych regulacji, dążąc jednocześnie do zapewnienia stabilności Spółki i realizacji jej długoterminowych interesów, dokonano oceny efektywności dotychczasowego systemu wynagradzania Członków Zarządu, jak również uwzględniono ustalony budżet roczny.



## **9. WYJĄTKI/ODSTĘPSTWA OD POLITYKI WYNAGRADZANIA**

- 9.1. Czasowe odstępstwo od stosowania całości lub części Polityki Wynagrodzeń może być wprowadzone, o ile jest to niezbędne dla:
- a) realizacji długoterminowych interesów Spółki,
  - b) zapewnienia stabilności finansowej Spółki lub zagwarantowania rentowności Spółki.
- 9.2. O czasowym odstąpieniu od stosowania całości lub części Polityki Wynagrodzeń decyduje Rada Nadzorcza w drodze uchwały. Uchwała Rady Nadzorczej o odstąpieniu od stosowania Polityki Wynagrodzeń określa okres odstąpienia, a także wskazuje przesłanki i uzasadnienie.
- 9.3. Odstąpienie od stosowania Polityki Wynagrodzeń nie może trwać jednorazowo dłużej niż 2 kolejne lata obrotowe. Kolejne odstąpienie od stosowania Polityki Wynagrodzeń może zostać wprowadzone nie wcześniej niż po upływie 6 miesięcy od zakończenia poprzedniego okresu odstąpienia.

## **10. OCENA FUNKCJONOWANIA POLITYKI WYNAGRODZEN I SPRAWOZDAWCZOŚĆ**

- 10.1. Zmiana Polityki Wynagrodzeń jest możliwa w każdym czasie. Nowe zasady nie będą mogły zmienić uprawnień Członka Zarządu lub Członka Rady Nadzorczej wprowadzonych zasadami poprzednimi w sytuacji, gdy Członek Zarządu albo Członek Rady Nadzorczej nabył prawo do wynagrodzenia (spełnił przesłanki do jego uzyskania), poza przypadkiem, jeżeli Członek Zarządu albo Członek Rady Nadzorczej w drodze pisemnej wyrazi zgodę na taką zmianę.
- 10.2. Uchwała w sprawie Polityki Wynagrodzeń będzie podejmowana przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki nie rzadziej niż co 4 lata.
- 10.3. Rada Nadzorcza Spółki dokonuje corocznej oceny założeń Polityki Wynagrodzeń, struktury i wysokości wynagrodzeń na tle kosztów, a następnie przedkłada Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy corocznie raport z oceny funkcjonowania Polityki Wynagrodzeń i sprawozdanie o wynagrodzeniach przedstawiające kompleksowy przegląd wynagrodzeń, w tym wszystkich świadczeń, niezależnie od ich formy, otrzymanych przez poszczególnych Członków Zarządu i Rady Nadzorczej lub należnych poszczególnym Członkom Zarządu i Rady Nadzorczej w ostatnim roku obrotowym, zgodnie z Polityką Wynagrodzeń.
- 10.4. Sprawozdanie o wynagrodzeniach w odniesieniu do każdego Członka Zarządu i Rady Nadzorczej zawiera elementy wymagane Ustawą o Ofercie, w szczególności:
- a) wysokość całkowitego wynagrodzenia w podziale na składniki, o których mowa w art. 90d ust. 3 pkt 1 ustawy o ofercie publicznej oraz wzajemne proporcje między tymi składnikami wynagrodzenia,
  - b) wyjaśnienie sposobu, w jaki całkowite wynagrodzenie jest zgodne z przyjętą Polityką Wynagrodzeń, w tym w jaki sposób przyczynia się do osiągnięcia długoterminowych wyników Spółki,
  - c) informacje na temat sposobu, w jaki zostały zastosowane kryteria dotyczące wyników,

- d) informację o zmianie, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia, wyników Spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników tej Spółki niebędących Członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej, w okresie co najmniej pięciu ostatnich lat obrotowych, w ujęciu łącznym, w sposób umożliwiający porównanie,
- e) wysokość wynagrodzenia od podmiotów należących do tej samej grupy kapitałowej w rozumieniu ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości,
- f) informacje dotyczące odstępstw od procedury wdrażania polityki wynagrodzeń oraz odstępstw zastosowanych zgodnie z Polityką Wynagrodzeń, w tym wyjaśnienie przesłanek i trybu, oraz wskazanie elementów, od których zastosowano odstępstwa,
- g) W przypadku, gdy w skład wynagrodzenia Członków Zarządu wejdą, zgodnie z niniejszą Polityką Wynagrodzeń, świadczenia niepieniężne przyznane na rzecz osób najbliższych Członków Zarządu, w sprawozdaniu o wynagrodzeniach zamieszcza się informacje o wartości takich świadczeń. Za osobę najbliższą uznaje się małżonka, wstępnego, zstępnego, rodzeństwo, powinowatego w tej samej linii lub tym samym stopniu, osobę pozostającą w stosunku przysposobienia oraz jej małżonka, a także osobę pozostającą we wspólnym pożyciu. W informacjach tych nie podaje się:
  - podstawy przyznania takich świadczeń;
  - danych osobowych osób, na rzecz których je wypłacono.

Dane w powyższym zakresie zostają przedstawione każdego roku za uprzedni rok kalendarzowy Radzie Nadzorczej przez Zarząd, który odpowiada za ich kompletność, rzetelność i zgodność ze stanem faktycznym.

- 10.5. Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki podejmuje uchwałę opiniującą sprawozdanie o wynagrodzeniach. Uchwała ma charakter doradczy, ewentualnie w przypadku zaistnienia przesłanek określonych art. 90 g ust. 7 Ustawy o Ofercie uchwała może być zastąpiona przeprowadzeniem dyskusji nad sprawozdaniem.
- 10.6. Sprawozdanie o wynagrodzeniach poddaje się ocenie biegłego rewidenta w zakresie przewidzianym postanowieniami przepisów prawa.
- 10.7. Spółka zamieszcza sprawozdanie o wynagrodzeniach na swojej stronie internetowej i udostępnia je bezpłatnie przez co najmniej 10 lat od zakończenia obrad Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki. Jeżeli Spółka udostępnia sprawozdanie o wynagrodzeniach po tym okresie, sprawozdanie nie zawiera danych osobowych Członków Zarządu i Rady Nadzorczej.
- 10.8. Spółka przechowuje i archiwizuje dokumenty i inne nośniki informacji zawierające opracowane, prowadzone lub sporządzone w związku z wykonywaniem niniejszej Polityki Wynagrodzeń dokumenty, sprawozdania (inne niż ww. sprawozdanie o wynagrodzeniach), raporty i analizy lub inne informacje przez 5 lat, licząc od pierwszego dnia roku następującego po roku, w którym te dokumenty i inne nośniki opracowano, prowadzono lub sporządzono.

## **11. PUBLIKACJA I JAWNOŚĆ TREŚCI POLITYKI WYNAGRODZEŃ PRZYJĘTEJ PRZEZ WALNE ZGROMADZENIE AKCJONARIUSZY SPÓŁKI**

- 11.1. Niniejsza Polityka Wynagrodzeń jest stale dostępna dla Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej, jak i niezwłocznie będą oni (w formie pisemnej lub mailowej) powiadamiani o wszelkich zmianach w jej treści.
- 11.2. Polityka Wynagrodzeń przyjęta przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki zostanie zamieszczona wraz z uchwałą w jej sprawie oraz wynikami głosowania nad nią na stronie internetowej Spółki, pozostając na niej dostępna tak długo, jak będzie miała zastosowanie.

#### **§ . [Wejście uchwały w życie]**

Uchwała wchodzi w życie z dniem jej podjęcia.

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

*Uchwała została/nie została podjęta.*

#### **Uzasadnienie do projektu uchwały:**

Stosownie do art. 90e § 4 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, uchwała w sprawie polityki wynagrodzeń jest podejmowana przez Walne Zgromadzenie nie rzadziej niż co cztery lata.

W związku z faktem, że dotychczasowa Polityka Wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej MANGATA HOLDING S.A. została przyjęta przez Walne Zgromadzenie Spółki cztery lata temu, Zarząd Spółki dokonał analizy dotychczasowej Polityki Wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej MANGATA HOLDING S.A. i proponuje jej aktualizację, nadając jej brzmienie przedstawione w niniejszym projekcie uchwały. Przedłożony przez Zarząd Spółki projekt Polityki Wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej („Polityka”) jest w pełni zgodny z przepisami prawa oraz ze strategią biznesową Spółki.

Polityka reguluje wszystkie zagadnienia, o których mowa w art. 90c-90g ww. Ustawy oraz Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na GPW 2021. Jednocześnie zapewnia Radzie Nadzorczej oraz Walnemu Zgromadzeniu rozwiązania umożliwiające sprawowanie realnej kontroli oraz podejmowanie stosownych czynności, gdy będzie to niezbędne dla ochrony interesów Spółki. Polityka w sposób kompleksowy określa zasady ustalania, przyznawania i wypłaty wynagrodzeń na rzecz Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki, co ma na celu umożliwienie realizacji długoterminowej strategii i utrzymanie stabilności Spółki.

**UCHWAŁA NR [•]  
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia  
spółki działającej pod firmą:  
MANGATA HOLDING Spółka Akcyjna z siedzibą w Bielsku - Białej  
z dnia 11 czerwca 2024 r.**

w sprawie: rozwiązania części kapitału rezerwowego zawiązanego na refinansowanie nabycia akcji Mangata Holding S.A.

**§ 1. [Rozwiązanie części kapitału rezerwowego]**

1. Działając na podstawie art. 345 § 4 Kodeksu spółek handlowych, Zwyczajne Walne Zgromadzenie MANGATA HOLDING S.A. z siedzibą w Bielsku - Białej postanawia o rozwiązaniu części kapitału rezerwowego utworzonego w wysokości 18.000.000,00 zł (osiemnaście milionów złotych) na podstawie uchwały nr 22/2020 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 23 czerwca 2020 r., co do kwoty 3.836.903,27 zł (trzy miliony osiemset trzydzieści sześć tysięcy dziewięćset trzy złote 27/100).
2. W związku z rozwiązaniem części kapitału rezerwowego, o którym mowa w pkt 1, kapitał rezerwowy wynosi 14.163.096,70 zł (czternaście milionów sto sześćdziesiąt trzy tysiące dziewięćdziesiąt sześć złotych 73/100).

**§ 2. [Wejście uchwały w życie]**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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

*Uchwała została/nie została podjęta.*

**Uzasadnienie do projektu uchwały:**

Na podstawie uchwały nr 22/2020 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 23 czerwca 2020 r. utworzony został kapitał rezerwowy w wysokości 18.000.000,00 zł (osiemnaście milionów złotych), z jego przeznaczeniem na refinansowanie nabycia akcji Mangata Holding S.A. przez akcjonariusza większościowego – Capital MBO sp. z o.o., w formie pożyczki.

W dniu 27 czerwca 2023 roku Mangata Holding S.A. podpisała ze spółką Capital MBO Sp. z o.o. porozumienie w sprawie rozliczenia wzajemnych zobowiązań, zgodnie z którym dokonano potrącenia wzajemnych wierzytelności w kwocie 5.000.000,00 złotych – wierzytelności Mangata Holding S.A. z tytułu ww. pożyczki udzielonej na rzecz Capital MBO sp. z o.o. oraz wierzytelności Capital MBO sp. z o.o. względem Mangata Holding S.A. z tytułu dywidendy. Na skutek potrącenia, wierzytelność Mangata



Holding S.A. względem Capital MBO sp. z o.o. wynikająca z umowy pożyczki umorzyła się co do kwoty 5.000.000,00 złotych, w tym w zakresie 3.836.903,27 zł tytułem należności głównej oraz 1.163.096,73 zł tytułem odsetek.

W związku z okolicznością, że wierzytelność Mangata Holding S.A. względem Capital MBO sp. z o.o., na potrzeby której dokonano zawiązania kapitału rezerwowego uległa obniżeniu, zasadne jest rozwiązanie części kapitału rezerwowego w części odpowiadającej wartości spłaconej należności głównej.

**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ  
MANGATA HOLDING SPÓŁKA AKCYJNA ZA 2023 ROK**

z czynności wykonanych za okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku, z oceny sprawozdań finansowych Spółki za 2023 rok, sprawozdań Zarządu z działalności Spółki w 2023 roku, a także zwięzła ocena sytuacji Spółki, ocena wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku za 2023 rok i wniosku Rady Nadzorczej o udzielenie absolutorium Członkom Zarządu z wykonywania obowiązków w 2023 roku.

**Skład Rady Nadzorczej i zmiany w jej składzie w 2023 roku**

Od dnia 1 stycznia 2023 r. do dnia 15 grudnia 2023 r. Rada Nadzorcza działała w składzie:

1. Pan Grzegorz Morawiec – Przewodniczący Rady Nadzorczej
2. Pan Tomasz Jurczyk – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej
3. Pan Jan Jurczyk – Sekretarz Rady Nadzorczej
4. Pan Michał Zawisza – Członek Rady Nadzorczej
5. Pan Marcin Knieć – Członek Rady Nadzorczej
6. Pan Robert Czajkowski – Członek Rady Nadzorczej

W dniu 22 listopada 2023 roku Pan Robert Czajkowski złożył rezygnację z członkostwa w Radzie Nadzorczej Mangata Holding S.A. ze skutkiem na koniec dnia 15 grudnia 2023 r.

W dniu 21 grudnia 2023 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Mangata Holding S.A. powołało do Rady Nadzorczej Spółki Pana Jacka Osowskiego.

W skład Rady Nadzorczej Spółki od dnia 21 grudnia 2023 roku, jak również na dzień 31 grudnia 2023 roku, wchodziły następujące osoby:

1. Pan Grzegorz Morawiec – Przewodniczący Rady Nadzorczej
2. Pan Tomasz Jurczyk – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej
3. Pan Jan Jurczyk – Sekretarz Rady Nadzorczej
4. Pan Michał Zawisza – Członek Rady Nadzorczej
5. Pan Marcin Knieć – Członek Rady Nadzorczej
6. Pan Jacek Osowski – Członek Rady Nadzorczej

W ramach Rady Nadzorczej funkcjonuje Komitet Audytu.

Od dnia 1 stycznia 2023 r. do dnia 15 grudnia 2023 r. Komitet Audytu działał w składzie:

- |    |                       |                                |
|----|-----------------------|--------------------------------|
| 1. | Pan Marcin Knieć      | Przewodniczący Komitetu Audytu |
| 2. | Pan Grzegorz Morawiec | Członek Komitetu Audytu        |
| 3. | Pan Robert Czajkowski | Członek Komitetu Audytu        |

Od dnia 21 grudnia 2023 r., jak również na dzień 31 grudnia 2023 roku Komitet Audytu działał w składzie:

- |    |                       |                                |
|----|-----------------------|--------------------------------|
| 1. | Pan Marcin Knieć      | Przewodniczący Komitetu Audytu |
| 2. | Pan Grzegorz Morawiec | Członek Komitetu Audytu        |
| 3. | Pan Jacek Osowski     | Członek Komitetu Audytu        |

Komitet Audytu Mangata Holding S.A. w powyższym składzie spełnia kryteria określone przez ustawę z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich i nadzorze publicznym (Dz. U. z 2023 r., poz. 1015 z późn. zm.). W 2023 roku Komitet Audytu wykonywał obowiązki nałożone przez ww. ustawę.

Akcjonariuszami posiadającymi co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w Spółce są Capital MBO sp. z o.o. (66%) oraz Nationale Nederlanden OFE (6,36%). Spośród obecnych, wymienionych wyżej członków Rady Nadzorczej, Panowie Grzegorz Morawiec, Marcin Knieć oraz Jacek Osowski nie mają rzeczywistych, ani istotnych powiązań z akcjonariuszem Capital MBO sp. z o.o. Żaden z Członków Rady Nadzorczej nie ma rzeczywistych, ani istotnych powiązań z akcjonariuszem Nationale Nederlanden OFE.

### **Zakres działania Rady Nadzorczej w 2023 roku**

Rada Nadzorcza wykonuje nadzór nad Spółką zgodnie z Kodeksem spółek handlowych, Statutem Spółki oraz Regulaminem Rady Nadzorczej.

W skład Rady Nadzorczej wchodzi dwóch Członków, którzy spełniają kryteria niezależności – Pan Marcin Knieć oraz Pan Jacek Osowski.

W 2023 roku Rada Nadzorcza odbyła 4 posiedzenia oraz przeprowadziła 3 głosowania w trybie obiegowym, podczas których koncentrowała się na sprawach mających istotne znaczenie dla Spółki. Główne sprawy będące przedmiotem prac Rady Nadzorczej w 2023 roku były następujące:

- analiza oraz ocena sytuacji finansowej Spółki i Grupy Kapitałowej dokonywana w ramach okresowych informacji Zarządu,
- analiza sytuacji rynkowej,
- zatwierdzenie budżetu Spółki i Grupy Kapitałowej,
- analiza stanu realizacji budżetu Spółki i Grupy Kapitałowej,
- zagadnienia strategiczne,
- przyjęcie dokumentacji na Zwyczajne Walne Zgromadzenie,
- przyjęcie Sprawozdania z wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki,
- wyrażenie zgody na zbycie części udziałów spółki zależnej MCS sp. z o.o. oraz akceptacja wyceny udziałów,
- zatwierdzenie zmian Regulaminu Zarządu,
- wyrażenie zgody na nabycie nieruchomości,
- wyrażenie zgody na przedłużenie okresu obowiązywania umowy Cash Pool dla Grupy Kapitałowej, zawartej z BNP Paribas Bank Polska S.A.

Rada Nadzorcza w 2023 roku szczegółowo analizowała prezentowane przez Zarząd Spółki dokumenty i wnioski, a w wypadku wątpliwości zwracała się o dodatkowe informacje, wydawała zalecenia oraz podejmowała stosowne rozstrzygnięcia. W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza podejmowała uchwały oraz wyrażała swoje opinie i wnioski w protokołach obrad w zakresie przedstawionej wyżej problematyki.

### **Podsumowanie działalności Rady Nadzorczej oraz Komitetu Audytu w 2023 roku**

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia opisane powyżej działania, jak również organizację swej pracy. W skład Rady Nadzorczej oraz Komitetu Audytu w okresie sprawozdawczym wchodziły osoby posiadające kompetencje i doświadczenie dla prawidłowego wykonywania zadań nadzoru nad Spółką. W opinii Rady Nadzorczej, przyjęty system komunikacji pomiędzy organem nadzorczym, Komitetem Audytu oraz Zarządem – z uwagi na terminowe przekazywanie materiałów przygotowywanych na posiedzenia Rady Nadzorczej oraz Komitetu Audytu, rzetelny sposób ich sporządzania i wysoką wartość merytoryczną, a także możliwość wyjaśniania na bieżąco, podczas posiedzeń Rady Nadzorczej i Komitetu Audytu, wszelkich wątpliwości i uszczegółowienia prezentowanych zagadnień oraz realizowanie przez Zarząd zaleceń i rekomendacji Rady Nadzorczej oraz Komitetu Audytu – zapewnia sprawne prowadzenie spraw Spółki. Rada Nadzorcza ocenia, że współpraca z Zarządem Spółki układała się bardzo dobrze. Rada Nadzorcza dziękuje Zarządowi i pracownikom Grupy Kapitałowej Mangata Holding za współpracę w 2023 roku. Mając na uwadze efektywne funkcjonowanie Spółki, Rada Nadzorcza ocenia, iż nie istnieje potrzeba utworzenia w Radzie Nadzorczej innych komitetów niż Komitet Audytu.

### **Ocena sytuacji Spółki w 2023 roku, z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego**

Rada Nadzorcza, w myśl Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021, dokonała oceny sytuacji Spółki w 2023 roku, z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego.

Mangata Holding S.A. realizowała w stosunku do podmiotów zależnych funkcje korporacyjne w zakresie zarządzania strategicznego i finansowego oraz zadania integracji spółek zależnych w Grupie Kapitałowej. Spółki zależne, funkcjonując w swoich segmentach biznesowych, realizowały ważne funkcje sprzedażowe, marketingowe, operacyjne i zadania inwestycyjne. Rada Nadzorcza na swoich posiedzeniach była informowana o wszystkich istotnych procesach występujących w Grupie Kapitałowej.

Za system kontroli wewnętrznej i zarządzanie ryzykiem w Spółce odpowiada Zarząd Spółki, który w ramach organizacji ustala strukturę i podział obowiązków w zakresie opracowywania informacji finansowych i raportowania. Wysoko wykwalifikowani pracownicy pionu finansowo – kontrolingowego odpowiadają za prowadzenie okresowej sprawozdawczości finansowej i bieżącej sprawozdawczości zarządczej Spółki. Zarząd analizuje miesięczne finansowo – operacyjne raporty zarządcze, regularnie ocenia działania Spółki oraz Grupy Kapitałowej, dokonując stosownych szacunków odzwierciedlanych w wynikach finansowych przedkładanych kwartalnie Radzie Nadzorczej oraz szczegółowo omawianych na posiedzeniach Rady Nadzorczej. W ramach kontroli sprawowanej przez Radę Nadzorczą, Zarząd na posiedzeniach Rady Nadzorczej prezentuje dane i udziela wyjaśnień wymaganych przez Radę Nadzorczą, ale również na bieżąco przekazuje wszelkie informacje istotne dla funkcjonowania Spółki.



W zakresie zarządzania ryzykiem Spółka analizuje i ocenia wszystkie obszary swego funkcjonowania i podejmuje działania w celu ograniczenia ryzyka lub ich eliminacji we wszystkich spółkach w Grupie Kapitałowej.

Odzwierciedleniem skuteczności stosowanych systemów kontroli i zarządzania ryzykiem w procesie sporządzania sprawozdań finansowych są efekty w postaci wysokiej jakości tych sprawozdań, co potwierdzają wydane dotychczas opinie biegłych rewidentów.

Rada Nadzorcza, dokonując oceny pracy Zarządu Spółki w 2023 roku, rozważyła: stan ekonomiczno-finansowy Spółki na początku i na końcu okresu sprawozdawczego, w tym osiągnięte wyniki finansowe, realizację celów strategicznych oraz zagadnienia związane z rozwojem Grupy Kapitałowej. W toku posiedzeń na przestrzeni 2023 roku Rada Nadzorcza poddawała wnikliwej ocenie wyniki finansowe oraz założenia budżetowe.

Mając powyższe na uwadze, Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia prace Spółki oraz jej działania w zakresie kontroli wewnętrznej, obszaru zarządzania ryzykiem, compliance oraz audytu wewnętrznego w 2023 roku.

#### **Ocena sposobu wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego**

W 2023 roku Zarząd należycie realizował zagadnienia związane z wypełnianiem przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, kierując się zarówno powszechnie obowiązującymi przepisami prawa, jak i Regulaminem Giełdy oraz Dobrymi Praktykami Spółek Notowanych na GPW. Spółka terminowo publikowała raporty bieżące oraz raporty okresowe, które zawierały wszelkie niezbędne informacje wymagane przepisami prawa, były zgodne ze stanem faktycznym, spójne ze sobą, a jednocześnie kompleksowe i przejrzyste. Ponadto Spółka zamieszcza w wyodrębnionej sekcji strony internetowej dokumenty i informacje w tym zakresie, zgodne ze stanem faktycznym opublikowanym w stosownych raportach.

Rada Nadzorcza dokonała również jakościowej oceny publikowanych przez Spółkę wyjaśnień dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, w efekcie oceniając, że komentarze dotyczące zakresu stosowania Dobrych Praktyk są wyczerpujące i zawierają w wystarczającym stopniu merytoryczne informacje dotyczące stosowania lub niestosowania poszczególnych zasad. Z tych względów Rada Nadzorcza, po weryfikacji, pozytywnie ocenia sposób wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego.

#### **Polityka działalności sponsoringowej, charytatywnej lub innej o zbliżonym charakterze**

W 2023 Spółka kierowała się obowiązującą w Spółce polityką działalności sponsoringowej, w celu odpowiedzialnego wspierania potrzeb społecznych, kulturalnych, sportowych i innych o podobnym charakterze, opartych o dostrzeganie potrzeb społeczności lokalnej oraz wspieranie inicjatyw dla niej istotnych. W 2023 roku Spółka podejmowała działalność sponsoringową w zgodzie z tą polityką, min. w zakresie wsparcia udzielonego Towarzystwu Opieki nad Niepełnosprawnymi w Ustroniu

realizującemu Projekt ZUZA („Zawsze usprawniaj z autorefleksją”), jak również oraz poprzez promocję sportu, sponsorując siatkarki klub sportowy BKS Bielsko-Biała.

**Ocena sprawozdania finansowego Spółki, skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej MANGATA HOLDING, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Mangata Holding za 2023 rok**

Działając na podstawie § 70 ust 1 pkt 14 oraz § 71 ust. 1 pkt 12 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz.U. z 2018 r., poz. 757) oraz art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych, Rada Nadzorcza dokonała oceny sprawozdania finansowego Spółki, skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej MANGATA HOLDING, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej MANGATA HOLDING za 2023 rok.

Rada Nadzorcza MANGATA HOLDING S.A., dokonała oceny sprawozdania finansowego Spółki MANGATA HOLDING S.A. za okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku składającego się z:

- sprawozdania z sytuacji finansowej sporządzonego na dzień 31 grudnia 2023 roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumy bilansowe **391 692 tys. zł;**
- sprawozdania z dochodów za okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku wykazującego zysk netto w wysokości **71 028 tys. zł;**
- sprawozdania z całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku wykazującego całkowite dochody ogółem w wysokości **70 663 tys. zł;**
- zestawienia zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku wykazującego **wzrost** kapitału własnego o kwotę **10.571 tys. zł;**
- rachunku przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku, wykazującego **zwiększenie** stanu środków pieniężnych o kwotę **1.089 tys. zł;**
- dodatkowych informacji do sprawozdania finansowego.

Ponadto Rada Nadzorcza Spółki dokonała oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej MANGATA HOLDING za okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku, składającego się z:

- skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej sporządzonego na dzień 31 grudnia 2023 roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumy bilansowe w wysokości **902 385 tys. zł;**
- skonsolidowanego sprawozdania z dochodów za okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku wykazującego zysk netto w wysokości **57 899 tys. zł;**
- skonsolidowanego sprawozdania z całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku wykazującego całkowite dochody ogółem w wysokości **65 019 tys. zł;**
- skonsolidowanego zestawienia zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku wykazującego **wzrost** kapitału własnego o kwotę **6.743 tys. zł;**

- skonsolidowanego rachunku przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku, wykazującego **zwiększenie** stanu środków pieniężnych netto w ciągu roku obrotowego o kwotę **4.561 tys. zł**;
- dodatkowych informacji do sprawozdania finansowego.

Rada Nadzorcza dokonała również oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej MANGATA HOLDING za 2023 rok.

Rada Nadzorcza zapoznała się ze sprawozdaniem biegłego rewidenta z firmy audytorskiej Grant Thornton Polska Prosta Spółka Akcyjna z siedzibą w Poznaniu (dawniej: Grant Thornton Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa), przeprowadzającej badanie sprawozdania finansowego Spółki oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej MANGATA HOLDING S.A. zawierającym pozytywną opinię z przeprowadzonego badania, ze sprawozdaniem dodatkowym firmy audytorskiej dla Komitetu Audytu.

Po zapoznaniu się z przedmiotowymi sprawozdaniami finansowymi oraz sprawozdaniami Zarządu za rok obrotowy 2023, mając na uwadze pozytywną opinię biegłego rewidenta oraz Komitetu Audytu, Rada Nadzorcza stwierdziła, że zawarte w powyższych sprawozdaniach przedstawiają rzetelnie i jasno informacje niezbędne i istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki oraz Grupy Kapitałowej MANGATA HOLDING oraz ocenia, że sprawozdania te zostały sporządzone zgodnie z księgami i dokumentami oraz ze stanem faktycznym.

Mając powyższe na uwadze Rada Nadzorcza rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Spółki MANGATA HOLDING S.A. zatwierdzenie sprawozdania finansowego Spółki, skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej MANGATA HOLDING, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej MANGATA HOLDING w roku obrotowym 2023.

#### **Ocena wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku za 2023 rok**

Rada Nadzorcza MANGATA HOLDING S.A., stosownie do obowiązku wskazanego w art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych, dokonała oceny wniosku Zarządu dotyczącego sposobu podziału zysku za rok obrotowy 2023, w którym Zarząd wnioskuje o przeznaczenie całości zysku netto wypracowanego przez Spółkę w 2023 roku wynoszącego 71.028.146,11 zł, w następujący sposób:

- a) na wypłatę dywidendy w łącznej kwocie 36.722.697,00 zł, co stanowi dywidendę w kwocie 5,50 zł na jedną akcję. Dywidendą objęte byłyby wszystkie akcje Spółki, tj. 6.676.854 akcje,
- b) na kapitał zapasowy w kwocie 34.305.449,11 zł.

Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje wniosek Zarządu w tym zakresie i rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu MANGATA HOLDING S.A. pozytywne rozpatrzenie przedmiotowego wniosku.

Mając na uwadze powyższe Rada Nadzorcza ocenia, iż działalność Zarządu w 2023 roku była prawidłowa i rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu MANGATA HOLDING S.A. udzielenie absolutorium wszystkim Członkom Zarządu z wykonywania obowiązków w 2023 roku.

### Okresowa ocena transakcji z podmiotami powiązanymi

W 2023 roku nie były zawierane istotne transakcje z podmiotami powiązanymi w rozumieniu rozdziału 4b 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. z 2022 r., poz. 2554) podlegające ocenie przez Radę Nadzorczą.

Podpisy członków Rady Nadzorczej do sprawozdania Rady Nadzorczej Mangata Holding S.A. za 2023 r.:

1. **Pan Grzegorz Morawiec** – Przewodniczący Rady Nadzorczej .....
2. **Pan Tomasz Jurczyk** – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej .....
3. **Pan Jan Jurczyk** – Sekretarz Rady Nadzorczej .....
4. **Pan Michał Zawisza** – Członek Rady Nadzorczej .....
5. **Pan Marcin Knieć** – Członek Rady Nadzorczej .....
6. **Pan Jacek Osowski** – Członek Rady Nadzorczej .....

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



**BEYOND  
THE PROFIT**



## Spis treści

I. Definicje .....	2
II. Wstęp.....	3
III. Wysokość całkowitego wynagrodzenia poszczególnych Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki 3	
III a. Członkowie Zarządu .....	3
III b. Członkowie Rady Nadzorczej.....	10
IV. Wyjaśnienie zgodności całkowitych wynagrodzeń z przyjętą polityką wynagrodzeń i sposobu przyczyniania się do osiągnięcia długoterminowych wyników w Spółce .....	15
V. Informacje o sposobie zastosowania kryteriów dotyczących wyników .....	16
VI. Informacje o zmianie, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia, wyników spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników spółki niebędących Członkami Zarządu i Rady Nadzorczej .....	16
VII. Informacja o przyznanych lub zaoferowanych instrumentach finansowych .....	17
VIII. Informacje o korzystaniu z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia ....	17
IX. Informacja dotycząca odstępstw od wdrażania i stosowania Polityki Wynagrodzeń.....	17
X. Wyjaśnienie w jaki sposób została w sprawozdaniu uwzględniona uchwała opiniująca poprzednie sprawozdanie. ....	17



## I. Definicje

Pojęcia użyte w Sprawozdaniu mają następujące znaczenie:

**Grupa Kapitałowa** – Grupa Kapitałowa Mangata Holding w rozumieniu ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r., poz. 217 ze zm.);

**Komitet** - Komitet Sterujący w danej Spółce Zależnej z Grupy Kapitałowej, tj. w Kuźnia Polska S.A., Masterform sp. z o.o., MCS sp. z o.o. (do 1 czerwca 2023 r.), Zetkama sp. z o.o., Śrubena Unia sp. z o.o., pełniący zgodnie ze statutem albo umową spółki funkcję doradczą, opiniotwórczą i wspierającą zarząd Spółki Zależnej;

**Polityka wynagrodzeń** - dokument stanowiący Politykę Wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki Mangata Holding S.A. z siedzibą w Bielsku – Białej, opracowany przez Zarząd, zaopiniowany przez Radę Nadzorczą i przyjęty do stosowania na podstawie uchwały Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 23.06.2020 r.;

**Rada Nadzorcza** – Rada Nadzorcza Spółki;

**Spółka** - Mangata Holding S.A. z siedzibą w Bielsku – Białej, KRS: 0000084847;

**Spółka Zależna** - Spółka Grupy Kapitałowej Mangata Holding, będąca podmiotem zależnym Spółki w rozumieniu art. 4 pkt 15 Ustawy o Ofercie;

**Sprawozdanie** – niniejsze sprawozdanie o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Mangata Holding S.A.;

**Statut Spółki** – Statut Mangata Holding S.A.;

**Ustawa o Ofercie** - ustawa z 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz. U. z 2022 r., poz. 2554, ze zm.);

**Ustawa o Rachunkowości** – ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r., poz. 120, ze zm.);

**Zarząd** – Zarząd Spółki.

## II. Wstęp

Niniejsze Sprawozdanie ma na celu realizację przez Radę Nadzorczą Mangata Holding S.A. obowiązków wynikających z rozdziału 4a Ustawy o Ofercie.

Sprawozdanie sporządzone zostało w związku z wymogiem art. 90g ust. 1 Ustawy o Ofercie, na podstawie którego Rada Nadzorcza Spółki sporządza corocznie sprawozdanie o wynagrodzeniach przedstawiając kompleksowy przegląd wynagrodzeń, w tym wszystkich świadczeń, niezależnie od ich formy, otrzymanych przez poszczególnych Członków Zarządu i Rady Nadzorczej lub należnych poszczególnym Członkom Zarządu i Rady Nadzorczej w ostatnim roku obrotowym, zgodnie z polityką wynagrodzeń. Za informacje zawarte w sprawozdaniu o wynagrodzeniach odpowiadają Członkowie Rady Nadzorczej Spółki. Niniejsze Sprawozdanie obejmuje dane za rok 2023.

Mając na względzie dążenie do prowadzenia działalności w sposób przejrzysty, z korzyścią zarówno dla Spółki, jak i inwestorów, niniejsze Sprawozdanie sporządzono na podstawie:

- Polityki Wynagrodzeń,
- Dostępnych dokumentów i danych kadrowo-finansowo-księgowych Spółki za lata 2019 – 2023 r.,
- Udostępnionych przez Spółki Zależne danych finansowo-księgowych za rok 2023.

## III. Wysokość całkowitego wynagrodzenia poszczególnych Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki

Zgodnie z art., 90g ust. 2 pkt 1 Ustawy o Ofercie Sprawozdanie o wynagrodzeniach w odniesieniu do każdego Członka zarządu i Rady Nadzorczej zawiera: wysokość całkowitego wynagrodzenia w podziale na poszczególne składniki oraz wzajemne proporcje między tymi składnikami. Do składników wynagrodzenia zalicza się: stałe i zmienne składniki wynagrodzenia, jak również premie i inne świadczenia pieniężne i niepieniężne, które mogą zostać przyznane Członkom Zarządu i Rady Nadzorczej.

Informacje na temat wysokości całkowitego wynagrodzenia w podziale na poszczególne składniki i proporcje w odniesieniu do Członków Zarządu i Rady Nadzorczej, otrzymywanych ze Spółki oraz osobno ze Spółek Zależnych za rok obrotowy 2023 r., zostały przedstawione w tabelach w dalszej części Sprawozdania. Opis zasad ogólnych dotyczących łącznie wszystkich Członków Zarządu i Rady Nadzorczej uzupełniają informacje i wyjaśnienia dotyczące poszczególnych Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki.

### III a. Członkowie Zarządu

Zgodnie z § 9 ust. 3 Statutu Spółki Członkowie Zarządu powoływani są na okres wspólnej kadencji, która trwa pięć lat. Prezesa Zarządu powołuje Rada Nadzorcza, a pozostałych Członków Zarządu Rada Nadzorcza na wniosek Prezesa Zarządu. W dniu 23 czerwca 2020 r. Rada Nadzorcza Spółki powzięła uchwały o powołaniu **Panów: Leszka Jurasza, Kazimierza Przełomskiego i Michała Zawiszy** do Zarządu Spółki na nową wspólną kadencję i o powierzeniu im odpowiednio funkcji Prezesa Zarządu oraz Wiceprezesów Zarządu. Pan



Michał Zawisza złożył rezygnację z członkostwa w Zarządzie Spółki ze skutkiem na koniec dnia 28 grudnia 2022 r. **Panowie Michał Jankowiak i Leszek Targosz** zostali powołani, uchwałami Rady Nadzorczej, do Zarządu Spółki jako Członkowie Zarządu na obecnie trwająca wspólną kadencję, ze skutkiem od dnia 1 stycznia 2023 r. Tym samym przez cały rok 2023 Zarząd Spółki był czteroosobowy.

Wynagrodzenia Członków Zarządu wynikają z umów o pracę oraz aneksów do tych umów, jak również z uchwał Rady Nadzorczej o powołaniu do Zarządu Spółki, które to akty określają w szczególności składniki wynagrodzenia zasadniczego i ich poziomy, będące „stałymi składnikami wynagrodzenia”.

Członkowie Zarządu Spółki w osobach Panów Prezesa Zarządu – Leszka Jurasza i Wiceprezesa Zarządu – Kazimierza Przelomskiego wchodzi także w skład **Komitetów Sterujących Spółek Zależnych** tj. MCS sp. z o.o. (do 1 czerwca 2023 r.), Masterform sp. z o.o., Zetkama sp. z o.o., Śrubena Unia sp. z o.o., Kuźnia Polska S.A., z którego to tytułu otrzymują wynagrodzenie miesięczne w stałej wysokości, na podstawie umów zlecenia zawartych z tymi Spółkami Zależnymi. W skład Komitetu Sterującego Masterform sp. z o.o. jako delegowany Członek Zarządu Spółki wszedł od dnia 2.01.2023 r. Pan Leszek Targosz i z tego tytułu pobierał wynagrodzenie od tej Spółki.

Członkowie Zarządu w osobach Panów Michała Jankowiaka i Leszka Targosza wchodzi dodatkowo **w skład Zarządów Spółek Zależnych** i z tego tytułu w roku 2023 pobierali wynagrodzenie na zasadach obowiązujących w Spółkach Zależnych. Pan Michał Jankowiak w roku 2023 pełnił funkcję Prezesa Zarządu Kuźnia Polska S. A. oraz Prezesa Zarządu MCS sp. z o.o. (do 1 czerwca 2023 r.) Pan Leszek Targosz w roku 2023 pełnił: do 21 czerwca 2023 r. funkcję Członka Zarządu, a od 22 czerwca 2023 r. funkcję Wiceprezesa Zarządu Kuźnia Polska S.A., a także funkcję Wiceprezesa Zarządu MCS sp. z o.o. (do 1 czerwca 2023 r.).

Przyjęta w Spółce Polityka Wynagrodzeń wskazuje, że „**zmiennie składniki wynagrodzenia**” nie są co do zasady przewidziane dla Członków Zarządu Spółki, a Rada Nadzorcza w 2023 roku nie podjęła uchwały o przyznaniu i warunkach przyznania takiego elementu wynagrodzenia Członkom Zarządu. W związku z tym, Członkowie Zarządu nie pobierali w roku 2023 zmiennych składników wynagrodzenia.

W skład „**innych świadczeń pieniężnych**” wypłaconych Członkom Zarządu wchodzi wypłaty z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych oraz zwroty nadpłaconych składek ZUS w związku z przekroczeniem kwoty odpowiadającej trzydziestokrotności prognozowanego przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej za dany rok kalendarzowy.

Przez „**świadczenia niepieniężne**” należy rozumieć finansowane przez Spółkę: prywatną opiekę medyczną, korzystanie z programu promującego aktywność fizyczną oraz kupony lunchowe (świadczenia w tzw. systemie kafeterijnym), jak również wartość ubezpieczenia (polisy) na życie (w tym małżonka, o ile zostało to poniżej wskazane) a także ryczałtu za możliwość używania samochodów służbowych do celów prywatnych (ryczałt ustawowy).

Członkowie Zarządu Spółki w przypadku pełnienia dodatkowych funkcji w Spółce bądź w Spółkach Zależnych mogą z tego tytułu pobierać wynagrodzenie.

**1. Pan Leszek Jurasz** – pełni funkcję Prezesa Zarządu Spółki od 2001 r. Pan Leszek Jurasz w 2023 r. otrzymał od Spółki i Spółek Zależnych z tej samej Grupy Kapitałowej łączne wynagrodzenie w wysokości 2 509 004,16 zł.

Pan Leszek Jurasz	Wynagrodzenie całkowite ze Spółki w podziale na składniki i proporcje	
	2023	
	Kwota (zł)	Proporcja (%)
stałe składniki	1 480 000,00	85,9%
zmiennie składniki	0,00	0,0%
premie*	200 000,00	11,6%
inne świadczenia pieniężne	24 388,53	1,4%
świadczenia niepieniężne**	18 971,88	1,1%
<b>razem</b>	<b>1 723 360,41</b>	<b>100%</b>

\* W 2023 r. Pan Leszek Jurasz otrzymał ze Spółki wynikającą z umowy o pracę premię w wysokości 200 000,00 zł przyznaną za realizację celów strategicznych w roku 2022, na podstawie uchwały Rady Nadzorczej z dnia 21 czerwca 2023 r..

\*\*W skład świadczeń niepieniężnych Pana Leszka Jurasza ze Spółki wchodzi również kwota 2685,66 zł opowiadająca wartości rocznej składki opieki medycznej na rzecz małżonka. Oprócz uczestnictwa w Komitetach Sterujących Spółek Zależnych, Pan Leszek Jurasz jest także od 2015 r. Członkiem Rady Nadzorczej Spółki Zależnej Kuźnia Polska S.A. i z tego tytułu pobiera miesięczne wynagrodzenie w stałej wysokości.<sup>1</sup>

Pan Leszek Jurasz	Wynagrodzenie od podmiotów należących do tej samej Grupy Kapitałowej (Spółek Zależnych) w podziale na składniki i proporcje	
	2023	
	Kwota (zł)	Proporcja (%)
stałe składniki	783 112,60	99,7%
zmiennie składniki	0,00	0,0%
premie	0,00	0,0%
inne świadczenia pieniężne	2 531,15	0,3%
świadczenia niepieniężne	0,00	0,0%
<b>razem</b>	<b>785 643,75</b>	<b>100,0%</b>

Pan Leszek Jurasz	Wynagrodzenie od podmiotów należących do tej samej Grupy Kapitałowej (Spółek Zależnych) w podziale na Spółki	
	2023	
	Kwota (zł)	
MCS sp. z o.o.***	40 000,00	
Masterform sp. z o.o.	60 000,00	
Zetkama sp. z o.o.	120 000,00	
Śrubena Unia sp. z o.o.	120 000,00	
Kuźnia Polska S.A.	445 643,75	
<b>razem</b>	<b>785 643,75</b>	

<sup>1</sup> Uchwała Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki Kuźnia Polska S.A. z dnia 9.11.2015 r. odwołuje się do krotności przeciętnego wynagrodzenia w sektorze przedsiębiorstw bez wypłat zysku w czwartym kwartale roku poprzedniego ogłoszonego przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego w związku z funkcją pełnioną w Radzie Nadzorczej.

\*\*\* Z uwagi na to, że MCS sp. z o.o. (spółka przejmowana) z dniem 1 czerwca 2023 r. połączyła się z Kuźnia Polska S.A. (spółka przejmująca), należne wynagrodzenie z tytułu uczestnictwa Pana Leszka Jurasza w Komitecie Sterującym MCS sp. z o.o. za miesiąc maj 2023 r. zostało wypłacone przez Kuźnia Polska S.A. w czerwcu 2023 r., a tym samym ujęte w zestawieniu wynagrodzenia od tej Spółki.

2. Pan Kazimierz Przełomski – pozostaje w Zarządzie Spółki od 2016 r., a od 2018 r. pełni funkcję Wiceprezesa Zarządu. Pan Kazimierz Przełomski w 2023 r. otrzymał od Spółki i Spółek Zależnych z tej samej Grupy Kapitałowej łączne wynagrodzenie w wysokości 1 307 490,78 zł.

Pan Kazimierz Przełomski	Wynagrodzenie całkowite ze Spółki w podziale na składniki i proporcje	
	2023	
	Kwota (zł)	Proporcja (%)
stałe składniki	720 000,00	79,3%
zmiennie składniki	0,00	0,0%
premie*	150 000,00	16,5%
inne świadczenia pieniężne	11 798,44	1,3%
świadczenia niepieniężne**	26 692,34	2,9%
<b>razem</b>	<b>908 490,78</b>	<b>100,0%</b>

\*W 2023 roku Pan Kazimierz Przełomski otrzymał ze Spółki wynikającą z umowy o pracę premię w wysokości 150 000,00 zł przyznaną za realizację celów strategicznych w roku 2022, na podstawie uchwały Rady Nadzorczej z dnia 21.06.2023 r..

\*\* W skład świadczeń niepieniężnych Pana Kazimierza Przełomskiego ze Spółki wchodzi również kwota 2689,92 zł opowiadająca wartości rocznej składki opieki medycznej na rzecz małżonka.

Pan Kazimierz Przełomski	Wynagrodzenie od podmiotów należących do tej samej Grupy Kapitałowej (Spółek Zależnych) w podziale na składniki i proporcje	
	2023	
	Kwota (zł)	Proporcja (%)
stałe składniki	399 000,00	100,0%
zmiennie składniki	0,00	0,0%
premie	0,00	0,0%
inne świadczenia pieniężne	0,00	0,0%
świadczenia niepieniężne	0,00	0,0%
<b>razem</b>	<b>399 000,00</b>	<b>100,0%</b>

Pan Kazimierz Przełomski	Wynagrodzenie od podmiotów należących do tej samej Grupy Kapitałowej (Spółek Zależnych) w podziale na Spółki	
	2023	
	Kwota (zł)	
MCS sp. z o.o.***	25 000,00	
Masterform sp. z o.o.	60 000,00	

Zetkama sp. z o.o.	93 000,00
Śrubena Unia sp. z o.o.	93 000,00
Kuźnia Polska S.A.	128 000,00
<b>razem</b>	<b>399 000,00</b>

\*\*\* Z uwagi na to, że MCS sp. z o.o. (spółka przejmowana) z dniem 1 czerwca 2023 r. połączyła się z Kuźnia Polska S.A. (spółka przejmująca), należne wynagrodzenie z tytułu uczestnictwa Pana Kazimierza Przelomskiego w Komitecie Sterującym MCS sp. z o.o. za miesiąc maj 2023 r. zostało wypłacone przez Kuźnia Polska S.A. w czerwcu 2023 r., a tym samym ujęte w zestawieniu wynagrodzenia od tej Spółki.

3. **Pan Michał Jankowiak** – pełni funkcję Członka Zarządu Spółki od 1 stycznia 2023 r. Pan Michał Jankowiak w 2023 r. otrzymał od Spółki i Spółek Zależnych z tej samej Grupy Kapitałowej łączne wynagrodzenie w wysokości 1 249 474,73 zł.

Pan Michał Jankowiak	Wynagrodzenie całkowite ze Spółki w podziale na składniki i proporcje	
	2023	
	Kwota (zł)	Proporcja (%)
stałe składniki	110 000,00	100,0%
zmiennie składniki	0,00	0,0%
premie	0,00	0,0%
inne świadczenia pieniężne	0,00	0,0%
świadczenia niepieniężne	0,00	0,0%
<b>razem</b>	<b>110 000,00</b>	<b>100,0%</b>

Pan Michał Jankowiak pełni także od 1 lipca 2020 r. funkcję Prezesa Zarządu Kuźnia Polska S.A. i w 2023 r. otrzymał z tej spółki wynagrodzenie z tytułu powołania na zasadach obowiązujących w Spółce. Ponadto Pan Michał Jankowiak od dnia 9 listopada 2021 r. do dnia 1 czerwca 2023 r. pełnił funkcję Prezesa Zarządu MCS sp. z o.o. i również z tej spółki otrzymywał w 2023 roku wynagrodzenie z tytułu powołania.

Pan Michał Jankowiak	Wynagrodzenie od podmiotów należących do tej samej Grupy Kapitałowej (Spółek Zależnych) w podziale na składniki i proporcje	
	2023	
	Kwota (zł)	Proporcja (%)
stałe składniki	610 000,00	53,5%
zmiennie składniki	0,00	0,0%
premie*	524 640,00	46,0%
inne świadczenia pieniężne	0,00	0,0%
świadczenia niepieniężne	4 834,73	0,4%
<b>razem</b>	<b>1 139 474,73</b>	<b>100,0%</b>

\* W 2023 roku Pan Michał Jankowiak otrzymał z Kuźnia Polska S.A. premię roczną w wysokości 524 640,00 zł, wynikającą z uchwały Rady Nadzorczej tej spółki z dnia 21 kwietnia 2023 r..

Pan Michał Jankowiak	Wynagrodzenie od podmiotów należących do tej samej Grupy Kapitałowej (Spółek Zależnych) w podziale na Spółki
	2023

	Kwota (zł)
MCS sp. z o.o.**	50 000,00
Masterform sp. z o.o.	0,00
Zetkama sp. z o.o.	0,00
Śrubena Unia sp. z o.o.	0,00
Kuźnia Polska S.A.	1 089 474,73
<b>razem</b>	<b>1 139 474,73</b>

\*\* Z uwagi na to, że MCS sp. z o.o. (spółka przejmowana) z dniem 1 czerwca 2023 r. połączyła się z Kuźnia Polska S.A. (spółka przejmująca), należne wynagrodzenie z tytułu pełnienia przez Pana Michała Jankowiaka funkcji Prezesa Zarządu MCS sp. z o.o. za miesiąc maj 2023 r. zostało wypłacone przez Kuźnia Polska S.A. w czerwcu 2023 r., a tym samym ujęte w zestawieniu wynagrodzenia od tej Spółki.

4. **Pan Leszek Targosz** – pełni funkcję Członka Zarządu Spółki od 1 stycznia 2024 r. Pan Leszek Targosz w 2023 r. otrzymał od Spółki i Spółek Zależnych z tej samej Grupy Kapitałowej łączne wynagrodzenie w wysokości 1 229 500,28 zł.

Pan Leszek Targosz	Wynagrodzenie całkowite ze Spółki w podziale na składniki i proporcje	
	2023	
	Kwota (zł)	Proporcja (%)
stałe składniki	110 000,00	100,0%
zmiennie składniki	0,00	0,0%
premie	0,00	0,0%
inne świadczenia pieniężne	0,00	0,0%
świadczenia niepieniężne	12,48	0,0%
<b>razem</b>	<b>110 012,48</b>	<b>100,0%</b>

Pan Leszek Targosz od 12 lutego 2016 r. do 21 czerwca 2023 r. pełnił funkcję Członka Zarządu Kuźnia Polska S.A., a od dnia 22 czerwca 2023 r. pełni funkcję Wiceprezesa Zarządu i w 2023 r. otrzymał z tej spółki wynagrodzenie z tytułu umowy o pracę oraz powołania. Ponadto Pan Leszek Targosz od dnia 9 listopada 2021 r. do dnia 1 czerwca 2023 r. pełnił funkcję Wiceprezesa Zarządu MCS sp. z o.o. i również z tej spółki otrzymywał w 2023 roku wynagrodzenie z tytułu powołania.

Ponadto Pan Leszek Targosz od dnia 2 stycznia 2023 r. wchodzi w skład Komitetu Sterującego Masterform sp. z o.o. jako delegowany Członek Zarządu Spółki Mangata Holding i z tego tytułu pobierał wynagrodzenie z Masterform sp. z o.o.

Pan Leszek Targosz	Wynagrodzenie od podmiotów należących do tej samej Grupy Kapitałowej (Spółek Zależnych) w podziale na składniki i proporcje	
	2023	
	Kwota (zł)	Proporcja (%)
stałe składniki	610 000,00	54,5%
zmiennie składniki	0,00	0,0%
Premie*	490 000,00	43,8%
inne świadczenia pieniężne	0,00	0,0%
świadczenia niepieniężne	19 487,80	1,7%

<b>razem</b>	<b>1 119 487,80</b>	<b>100,0%</b>
--------------	---------------------	---------------

\* W 2023 roku Pan Leszek Targosz otrzymał z Kuźnia Polska S.A. premie roczną w wysokości 490 000,00 zł, wynikającą z uchwały Rady Nadzorczej tej spółki z dnia 21 kwietnia 2023 r..

Pan Leszek Targosz	Wynagrodzenie od podmiotów należących do tej samej Grupy Kapitałowej (Spółek Zależnych) w podziale na Spółki	
	2023	
	Kwota (zł)	
MCS sp. z o.o.*		50 000,00
Masterform sp. z o.o.		60 000,00
Zetkama sp. z o.o.		0,00
Śrubena Unia sp. z o.o.		0,00
Kuźnia Polska S.A.		1 009 487,80
<b>razem</b>		<b>1 119 487,80</b>

\*Z uwagi na to, że MCS sp. z o.o. (spółka przejmowana) z dniem 1 czerwca 2023 r. połączyła się z Kuźnia Polska S.A. (spółka przejmująca), należne wynagrodzenie z tytułu pełnienia przez Pana Leszka Targosza funkcji Wiceprezesa Zarządu MCS sp. z o.o. za miesiąc maj 2023 r. zostało wypłacone przez Kuźnia Polska S.A. w czerwcu 2023 r., a tym samym ujęte w zestawieniu wynagrodzenia od tej spółki.

5. **Pan Michał Zawisza** – Pełnił funkcję Wiceprezesa Zarządu w okresie od 23 czerwca 2020 r. do 28 grudnia 2022 r. Pan Michał Zawisza złożył rezygnację z członkostwa w Zarządzie Spółki ze skutkiem na dzień 28 grudnia 2022 r. Wynagrodzenie zasadnicze oraz inne składniki wynagrodzenia z tytułu pełnienia funkcji Wiceprezesa Zarządu za grudzień 2022 r. zostały wypłacone Panu Michałowi Zawiszy przez Spółkę w styczniu 2023 r. i stąd ujęte są w odrębnej poniższej tabeli umożliwiającej przedstawienie ich proporcji. Pan Michał Zawisza w zw. z pełnieniem funkcji Wiceprezesa Zarządu Spółki jeszcze w 2022 roku, otrzymał w 2023 roku od Spółki i Spółek Zależnych z tej samej Grupy Kapitałowej łączne wynagrodzenie w wysokości 632 653,21 zł.

Pan Michał Zawisza	Wynagrodzenie całkowite ze Spółki w podziale na składniki i proporcje	
	2023	
	Kwota (zł)	Proporcja (%)
stałe składniki	22 596,01	3,6%
zmiennie składniki	0,00	0,0%
premie*	600 000,00	94,8%
inne świadczenia pieniężne	9 560,20	1,5%
świadczenia niepieniężne	497,00	0,1%
<b>razem</b>	<b>632 653,21</b>	<b>100,0%</b>

\* W 2023 roku Pan Michał Zawisza otrzymał ze Spółki premie za realizację zadań Wiceprezesa Zarządu w roku 2020 – 2022, wynikające z uchwał Rady Nadzorczej z dnia 12 grudnia 2022 r. w wysokości 400.000,00 zł oraz z dnia 21.06.2023 r. w wysokości 200.000,00 zł .

Pan Michał Zawisza jako delegowany Członek Zarządu Spółki wchodził w grudniu 2022 r. w skład Komitetów Sterujących Spółek Zależnych tj. MCS sp. z o.o., Masterform sp. z o.o., Zetkama sp. z o.o., Śrubena Unia sp.

z o.o., Kuźnia Polska S.A., z którego to tytułu otrzymał za miesiąc grudzień 2022 r. w styczniu 2023 r. wynagrodzenie miesięczne w stałej wysokości na podstawie umów zlecenia zawartych z tymi spółkami. Z uwagi na to, że Pan Michał Zawisza od 1 stycznia 2023 r. kontynuował udział w Komitetach Sterujących Spółek Zależny pełniąc już jednak funkcję eksperta, a także funkcję Członka Rady Nadzorczej Spółki, wynagrodzenie wypłacone w styczniu 2023 r. Panu Michałowi Zawiszy z tytułu uczestnictwa w Komitetach Sterujących Spółek Zależnych zostało w celach porządkowych przypisane do zestawienia wynagrodzeń Pana Michała Zawisza opisanych w pkt. III b.3 niniejszego sprawozdania.

### III b. Członkowie Rady Nadzorczej

Zgodnie z § 13 ust. 2 Statutu Spółki Członkowie Rady Nadzorczej powoływani są przez Walne Zgromadzenie na okres wspólnej kadencji. W skład Rady Nadzorczej Spółki przez cały 2023 rok wchodziły następujące osoby: **Pan Grzegorz Morawiec** – Przewodniczący Rady Nadzorczej, **Pan Tomasz Jurczyk** – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej, **Pan Jan Jurczyk** – Sekretarz Rady Nadzorczej, **Pan Marcin Knieć** – Członek Rady Nadzorczej oraz **Pan Michał Zawisza** – Członek Rady Nadzorczej. **Pan Robert Czajkowski** pełnił funkcję Członka Rady Nadzorczej do 15 grudnia 2023 r., a od 21 grudnia 2023 r. do składu Rady Nadzorczej powołany został **Pan Jacek Osowski**. W niniejszym Sprawozdaniu ujęty został także **Pan Zygmunt Mrozek**, który przestał być członkiem Rady Nadzorczej z dniem 29 grudnia 2022 r. na skutek złożonej rezygnacji, ale w styczniu 2023 r. otrzymał wynagrodzenie z tytułu pełnienia swoich obowiązków w Radzie Nadzorczej Spółki za miesiąc grudzień 2022 r.

Wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej wynikają z uchwały Walnego Zgromadzenia z dnia 8 czerwca 2015 r., które ustaliło stałe miesięczne wynagrodzenie dla Członków Rady Nadzorczej powiązane z krotnością wynagrodzenia ogółem (brutto) w sektorze przedsiębiorstw ogłaszanego przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego za poprzedni rok kalendarzowy, jego krotność związana jest z pełnieniem określonej funkcji w Radzie Nadzorczej.

W stosunku do Członków Rady Nadzorczej Spółki Polityka Wynagrodzeń **nie przewiduje zmiennych składników wynagrodzenia**. W związku z tym Członkowie Rady Nadzorczej nie pobierali w roku 2023 zmiennych składników wynagrodzenia.

Polityka Wynagrodzeń przewiduje, że Członkowie Rady Nadzorczej mogą pełnić za dodatkowym wynagrodzeniem ze Spółek Zależnych, **funkcję ekspertów w ich Komitetach Sterujących**. Funkcje ekspertów w Komitetach Sterujących Spółek Zależnych tj. MCS sp. z o.o. (do 1 czerwca 2023 r.), Masterform sp. z o.o., Zetkama sp. z o.o., Śrubena Unia sp. z o.o., Kuźnia Polska S.A. pełni Pan Tomasz Jurczyk, a w okresie do 31 sierpnia 2023 r. pełnił także Pan Michał Zawisza.

Do „**innych świadczeń pieniężnych**” wypłaconych Członkom Rady Nadzorczej przez Spółę Zależną Kuźnię Polską S.A. zaliczają się zwroty nadpłaconych składek ZUS w związku z przekroczeniem kwoty odpowiadającej trzydziestokrotności prognozowanego przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej za dany rok kalendarzowy.

1. **Pan Tomasz Jurczyk** – pełni funkcję Członka Rady Nadzorczej Spółki od 2007 roku. Pan Tomasz Jurczyk w 2023 roku otrzymał od Spółki i Spółek Zależnych z tej samej Grupy Kapitałowej łączne wynagrodzenie w wysokości 1 519 460,67 zł.

Pan Tomasz Jurczyk	Wynagrodzenie całkowite ze Spółki w podziale na składniki i proporcje	
	2023	
	Kwota (zł)	Proporcja (%)
stałe składniki	316 320,84	93,8%
zmiennie składniki	0,00	0,0%
premie	0,00	0,0%
inne świadczenia pieniężne	20 927,69	6,2%
świadczenia niepieniężne	0,00	0,0%
<b>razem</b>	<b>337 248,53</b>	<b>100,0%</b>

Pan Tomasz Jurczyk w czasie pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki w 2023 roku pełnił także funkcję Członka Rady Nadzorczej Spółki Zależnej Kuźnia Polska S.A., a ponadto uczestniczył jako ekspert w spotkaniach Komitetów Sterujących wymienionych w poniższym zestawieniu Spółek Zależnych, otrzymując z tych tytułów stałe miesięczne wynagrodzenie <sup>2</sup>.

Pan Tomasz Jurczyk	Wynagrodzenie od podmiotów należących do tej samej Grupy Kapitałowej (Spółek Zależnych) w podziale na składniki i proporcje	
	2023	
	Kwota (zł)	Proporcja (%)
stałe składniki	1 179 112,60	99,7%
zmiennie składniki	0,00	0,0%
premie	0,00	0,0%
inne świadczenia pieniężne	3 099,54	0,3%
świadczenia niepieniężne	0,00	0,0%
<b>razem</b>	<b>1 182 212,14</b>	<b>100,0%</b>

Pan Tomasz Jurczyk	Wynagrodzenie od podmiotów należących do tej samej Grupy Kapitałowej (Spółek Zależnych) w podziale na Spółki	
	2023	
	Kwota (zł)	
MCS sp. z o.o. *	55 000,00	
Masterform sp. z o.o.	132 000,00	
Zetkama sp. z o.o.	192 000,00	
Śrubena Unia sp. z o.o.	192 000,00	
Kuźnia Polska S.A.	611 212,14	

<sup>2</sup> Uchwała Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki Kuźnia Polska S.A. z dnia 9.11.2015 r. odwołuje się do krotności przeciętnego wynagrodzenia w sektorze przedsiębiorstw bez wypłat zysku w czwartym kwartale roku poprzedniego ogłoszonego przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego w związku z funkcją pełnioną w Radzie Nadzorczej.



<b>razem</b>	<b>1 182 212,14</b>
--------------	---------------------

\*Z uwagi na to, że MCS sp. z o.o. (spółka przejmowana) z dniem 1 czerwca 2023 r. połączyła się z Kuźnia Polska S.A. (spółka przejmująca), należne wynagrodzenie z tytułu uczestnictwa Pana Tomasza Jurczyka w Komitecie Sterującym MCS sp. z o.o. za miesiąc maj 2023 r. zostało wypłacone przez Kuźnia Polska S.A. w czerwcu 2023 r., a tym samym ujęte w zestawieniu wynagrodzenia od tej spółki.

**2. Pan Jan Jurczyk** – pełni funkcję Członka Rady Nadzorczej Spółki od 2007 roku. Pan Jan Jurczyk w 2023 roku otrzymał od Spółki i Spółek Zależnych z tej samej Grupy Kapitałowej łączne wynagrodzenie w wysokości 387 947,70 zł.

Pan Jan Jurczyk	Wynagrodzenie całkowite ze Spółki w podziale na składniki i proporcje	
	2023	
	Kwota (zł)	Proporcja (%)
stałe składniki	175 499,23	98,7%
zmiennie składniki	0,00	0,0%
premie	0,00	0,0%
inne świadczenia pieniężne	2 246,61	1,3%
świadczenia niepieniężne	0,00	0,0%
<b>razem</b>	<b>177 745,84</b>	<b>100,0%</b>

Pan Jan Jurczyk w czasie pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki, pełnił także funkcję Członka Rady Nadzorczej Spółki Zależnej Kuźnia Polska S.A.<sup>3</sup>, otrzymując z tego tytułu stałe miesięczne wynagrodzenie.

Pan Jan Jurczyk	Wynagrodzenie od podmiotów należących do tej samej Grupy Kapitałowej (Spółek Zależnych) w podziale na składniki i proporcje	
	2023	
	Kwota (zł)	Proporcja (%)
stałe składniki	207 112,60	98,5%
zmiennie składniki	0,00	0,0%
premie	0,00	0,0%
inne świadczenia pieniężne	3 089,26	1,5%
świadczenia niepieniężne	0,00	0,0%
<b>razem</b>	<b>210 201,86</b>	<b>100,0%</b>

Pan Jan Jurczyk	Wynagrodzenie od podmiotów należących do tej samej Grupy Kapitałowej (Spółek Zależnych) w podziale na Spółki	
	2023	
	Kwota (zł)	
Kuźnia Polska S.A.	210 201,86	

<sup>3</sup> Uchwała Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki Kuźnia Polska S.A. z dnia 9.11.2015 r. odwołuje się do krotności przeciętnego wynagrodzenia w sektorze przedsiębiorstw bez wypłat zysku w czwartym kwartale roku poprzedniego ogłoszonego przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego w związku z funkcją pełnioną w Radzie Nadzorczej.

<b>razem</b>	<b>210 201,86</b>
--------------	-------------------

**3. Pan Michał Zawisza** pełni ponownie funkcję Członka Rady Nadzorczej Spółki od 29 grudnia 2022 r. Pan Michał Zawisza w 2023 roku otrzymał w okresie pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej od Spółki i Spółek Zależnych z tej samej Grupy Kapitałowej łączne wynagrodzenie w wysokości 1 045 559,72 zł.

Pan Michał Zawisza	Wynagrodzenie całkowite ze Spółki w podziale na składniki i proporcje	
	2023	
	Kwota (zł)	Proporcja (%)
stałe składniki	140 144,64	100,0%
zmiennie składniki	0,00	0,0%
Premie	0,00	0,0%
inne świadczenia pieniężne	0,00	0,0%
świadczenia niepieniężne	0,00	0,0%
<b>razem</b>	<b>140 144,64</b>	<b>100,0%</b>

Do 31 lipca 2023 r. Pan Michał Zawisza pełnił także funkcję Członka Rady Nadzorczej Spółki Zależnej Kuźnia Polska S.A. i z tego tytułu pobierał stałe miesięczne wynagrodzenie przyznane na podstawie uchwały Walnego Zgromadzenia tej spółki<sup>4</sup>. Ponadto do dnia 30 września 2023 r. Pan Michał Zawisza pełnił funkcję eksperta w Komitetach Sterujących Spółek Zależnych, z którego to tytułu pobierał stałe miesięczne wynagrodzenie.

Pan Michał Zawisza	Wynagrodzenie od podmiotów należących do tej samej Grupy Kapitałowej (Spółek Zależnych) w podziale na składniki i proporcje	
	2023	
	Kwota (zł)	Proporcja (%)
stałe składniki	903 454,20	99,8%
zmiennie składniki	0,00	0,0%
premie	0,00	0,0%
inne świadczenia pieniężne	1 960,88	0,2%
świadczenia niepieniężne	0,00	0,0%
<b>razem</b>	<b>905 415,08</b>	<b>100,0%</b>

Pan Michał Zawisza	Wynagrodzenie od podmiotów należących do tej samej Grupy Kapitałowej (Spółek Zależnych) w podziale na Spółki	
	2023	
	Kwota (zł)	
MCS sp. z o.o.*	55 000,00	
Masterform sp. z o.o.	110 000,00	
Zetkama sp. z o.o.	160 000,00	

<sup>4</sup> Uchwała Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki Kuźnia Polska S.A. z dnia 9.11.2015 r. odwołuje się do krotności przeciętnego wynagrodzenia w sektorze przedsiębiorstw bez wypłat zysku w czwartym kwartale roku poprzedniego ogłoszonego przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego w związku z funkcją pełnioną w Radzie Nadzorczej.

Śrubena Unia sp. z o.o.	160 000,00
Kuźnia Polska S.A.	420 415,08
<b>razem</b>	<b>905 415,08</b>

\*Z uwagi na to, że MCS sp. z o.o. (spółka przejmowana) z dniem 1 czerwca 2023 r. połączyła się z Kuźnia Polska S.A. (spółka przejmująca), należne wynagrodzenie z tytułu uczestnictwa Pana Michała Zawiszy w Komitecie Sterującym MCS sp. z o.o. za miesiąc maj 2023 r. zostało wypłacone przez Kuźnia Polska S.A. w czerwcu 2023 r., a tym samym ujęte w zestawieniu wynagrodzenia od tej spółki.

**4. Pan Grzegorz Morawiec** – pełni funkcję Członka Rady Nadzorczej Spółki od 23 czerwca 2020 r. i z tego tytułu otrzymał w 2023 roku stałe wynagrodzenie w łącznej wysokości **327 984,53 zł**. Panu Grzegorzowi Morawcowi w 2023 roku, poza zwrotem nadpłaconych składek ZUS, nie zostały wypłacone inne składniki wynagrodzenia. Pan Grzegorz Morawiec nie pobierał wynagrodzenia ze Spółek Zależnych

Pan Grzegorz Morawiec	Wynagrodzenie całkowite ze Spółki w podziale na składniki i proporcje	
	2023	
	Kwota (zł)	Proporcja (%)
stałe składniki	316 320,84	96,4%
zmiennie składniki	0,00	0,0%
Premie	0,00	0,0%
inne świadczenia pieniężne	11 663,69	3,6%
świadczenia niepieniężne	0,00	0,0%
<b>razem</b>	<b>327 984,53</b>	<b>100,0%</b>

**5. Pan Marcin Knieć** - pełni funkcję Członka Rady Nadzorczej Spółki od 19 października 2017 r. i z tego tytułu ze Spółki otrzymał w 2023 roku stałe wynagrodzenie w łącznej wysokości **150 252,37 zł**. Panu Marcinowi Knieciowi w 2023 roku nie zostały wypłacone inne składniki wynagrodzenia. Pan Marcin Knieć w 2023 nie otrzymał jakiegokolwiek wynagrodzenia ze Spółek Zależnych.

Pan Marcin Knieć	Wynagrodzenie całkowite ze Spółki w podziale na składniki i proporcje	
	2023	
	Kwota (zł)	Proporcja (%)
stałe składniki	150 252,37	100%
zmiennie składniki	0,00	0,0%
Premie	0,00	0,0%
inne świadczenia pieniężne	0,00	0,0%
świadczenia niepieniężne	0,00	0,0%
<b>razem</b>	<b>150 252,37</b>	<b>100,0%</b>

**6. Pan Robert Czajkowski** – pełnił funkcję Członka Rady Nadzorczej Spółki od 8 czerwca 2021 r. do 15 grudnia 2023 r. i z tego tytułu otrzymał w 2023 roku stałe wynagrodzenie w łącznej wysokości **155 520,38 zł**. Panu

Robertowi Czajkowskiemu w 2023 roku, poza zwrotem nadpłaconych składek ZUS, nie zostały wypłacone inne składniki wynagrodzenia. Pan Robert Czajkowski nie pobierał wynagrodzenia ze Spółek Zależnych.

Pan Robert Czajkowski	Wynagrodzenie całkowite ze Spółki w podziale na składniki i proporcje	
	2023	
	Kwota (zł)	Proporcja (%)
stałe składniki	150 252,37	96,6%
zmiennie składniki	0,00	0,0%
Premie	0,00	0,0%
inne świadczenia pieniężne	5 268,01	3,4%
świadczenia niepieniężne	0,00	0,0%
<b>razem</b>	<b>155 520,38</b>	<b>100,0%</b>

**7. Pan Jacek Osowski** – pełni funkcję Członka Rady Nadzorczej Spółki od 21 grudnia 2023 r. Wynagrodzenie za okres od 21 do 31 grudnia 2023 r. było należne i wypłacone Panu Jackowi Osowskiemu w styczniu 2024 roku, stąd nie jest ujmowane w sprawozdaniu z wynagrodzeń za rok 2023 r.

**8. Pan Zygmunt Mrożek** – złożył rezygnację z członkostwa w Radzie Nadzorczej Spółki ze skutkiem od 29 grudnia 2022 r., jednak niniejsze Sprawozdanie ujmuje wynagrodzenie, które zostało wypłacone Panu Zygmuntowi Mrożkowi w styczniu 2023 roku, za miesiąc grudzień 2022 roku, w wysokości 12 106,14 zł. Panu Zygmuntowi Mrożkowi w 2023 roku, poza zwrotem nadpłaconych składek ZUS, nie zostały wypłacone inne składniki wynagrodzenia. Pan Zygmunt Mrożek w 2023 roku nie otrzymał jakiegokolwiek wynagrodzenia ze Spółek Zależnych.

Pan Zygmunt Mrożek	Wynagrodzenie całkowite ze Spółki w podziale na składniki i proporcje	
	2023	
	Kwota (zł)	Proporcja (%)
stałe składniki	10 468,72	86,5%
zmiennie składniki	0,00	0,0%
Premie	0,00	0,0%
inne świadczenia pieniężne	1637,42	13,5%
świadczenia niepieniężne	0,00	0,0%
<b>razem</b>	<b>12 106,14</b>	<b>100,0%</b>

#### IV. Wyjaśnienie zgodności całkowitych wynagrodzeń z przyjętą polityką wynagrodzeń i sposobu przyczyniania się do osiągnięcia długoterminowych wyników w Spółce

Wypłacone na rzecz Członków Zarządu i Rady Nadzorczej całkowite wynagrodzenia, których wartości zostały przedstawione powyżej, wynikają z Polityki Wynagrodzeń. Rozwiązania przyjęte w Polityce Wynagrodzeń zostały tak opracowane, aby przyczyniały się do realizacji strategii biznesowej, długoterminowych interesów oraz stabilności Spółki, a także do zapewnienia bezpieczeństwa jej funkcjonowania. Zasady wynagradzania

Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej, poziom tych wynagrodzeń i ich struktura w roku 2023 zostały przyjęte w sposób umożliwiający jak najlepszą realizację interesu ekonomicznego Spółki, przy jednoczesnym uwzględnieniu aktualnej sytuacji finansowej.

W ramach stosowanego w Spółce w 2023 roku systemu wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej opartych na Polityce Wynagrodzeń, wzięto pod uwagę w szczególności korelację długoterminowego interesu ekonomicznego Spółki oraz interesu akcjonariuszy, wierzycieli, pracowników Spółki oraz innych podmiotów i osób współpracujących ze Spółką w zakresie jej działalności gospodarczej.

Podstawowym obszarem działalności Spółki jest szeroko rozumiana działalność holdingowa prowadzona na rzecz podmiotów wchodzących w skład Grupy Kapitałowej. Przychody Spółki dotyczą świadczenia usług zarządczych i korporacyjnych na rzecz Spółek Grupy Kapitałowej, a także udzielenia Spółkom z Grupy Kapitałowej licencji na korzystanie ze znaku towarowego Mangata.

Ze względu na specyfikę działalności Mangata Holding S.A. – świadczenie usług korporacyjnych i zarządczych na rzecz spółek Grupy Kapitałowej – na jej wyniki wpływ ma przede wszystkim sytuacja w Spółkach Grupy Kapitałowej.

Zgodnie z przyjętą strategią, również poprzez uczestnictwo w Komitetach Sterujących Spółek Zależnych, Kierownictwo Spółki i Grupy Kapitałowej, na bieżąco analizuje czynniki i okoliczności, które mogą mieć wpływ na jej sytuację majątkową oraz finansową. Przede wszystkim analizowana jest bieżąca sytuacja w obszarze płynności finansowej oraz w obszarze zabezpieczenia źródeł finansowania działalności operacyjnej.

Mając na uwadze powyższe, wynagrodzenia Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki były ustalane i wypłacane na podstawie przejrzystych procedur i zasad, z uwzględnieniem ich charakteru motywacyjnego oraz zapewnienia efektywnego i płynnego zarządzania Spółką. Wynagrodzenia odpowiadały kryteriom zakresu odpowiedzialności wynikającej z pełnionej funkcji, pozostając w rozsądnej relacji do poziomu wynagrodzenia Członków Zarządu w podobnych spółkach na porównywalnym rynku.

## V. Informacje o sposobie zastosowania kryteriów dotyczących wyników

Do dnia przyjęcia Polityki Wynagrodzeń w Spółce nie były stosowane kryteria dotyczące wyników, a Rada Nadzorcza Spółki nie podjęła uchwały w tym przedmiocie.

## VI. Informacje o zmianie, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia, wyników spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników spółki niebędących Członkami Zarządu i Rady Nadzorczej w okresie ostatnich pięciu lat

Wyszczególnienie	Lata (w tys. zł)				
	2019	2020	2021	2022	2023
Przychody netto ze sprzedaży	9 081	8 702	10 911	14 433	15 261
Zysk z działalności operacyjnej	2 181	1 194	2 717	3 700	2 675



Zysk netto	32 854	18 472	36 986	41 733	71 028
Zysk brutto	33 543	18 832	37 726	42 251	72 385
Zysk netto przypadający akcjonariuszom Spółki	32 854	18 472	36 986	41 733	71 028
Łączne roczne wynagrodzenie pracowników Spółki (bez Zarządu i Rady Nadzorczej)	828	904	1 280	1 406	1 719
Średnie roczne wynagrodzenie pracowników (bez Zarządu i Rady Nadzorczej)	92	90	116	126	136
Wynagrodzenie całkowite ze Spółki uzyskane łącznie przez członków Zarządu i Rady Nadzorczej w ujęciu rocznym					
Zarząd	1 797	2 233	2 459	2 481	3 485
Rada Nadzorcza	933	1 000	1 048	1 137	1 301

## VII. Informacja o przyznanych lub zaoferowanych instrumentach finansowych

Spółka nie przyznaje i nie oferuje instrumentów finansowych Członkom Zarządu i Członkom Rady Nadzorczej, dlatego też nie przewidziano w Polityce Wynagrodzeń warunków wykonywania praw z tych instrumentów.

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

Spółka nie przewiduje odraczania wypłaty zmiennych składników wynagrodzenia ani możliwości żądania ich zwrotu.

## IX. Informacja dotycząca odstępstw od wdrażania i stosowania Polityki Wynagrodzeń

Zgodnie z wiedzą Rady Nadzorczej, nie odnotowano odstępstw od procedury wdrażania Polityki Wynagrodzeń.

## X. Wyjaśnienie w jaki sposób została w sprawozdaniu uwzględniona uchwała opiniująca poprzednie sprawozdanie.

W dniu 6 czerwca 2023 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwałę nr 19/2023, którą pozytywnie zaopiniowało sprawozdanie z wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki za rok 2022. Niniejsze sprawozdanie zostało sporządzone według tożsamyh zasad, co poprzednie sprawozdanie, tym samym w całości uwzględniono uchwałę opiniującą Walnego Zgromadzenia.

# Raport niezależnego biegłego rewidenta z wykonania usługi dającej racjonalną pewność w zakresie oceny sprawozdania o wynagrodzeniach

Grant Thornton Polska P.S.A.  
ul. Abpa Antoniego Baraniaka 88 E  
61-131 Poznań  
Polska

T +48 61 62 51 100  
F +48 61 62 51 101  
www.GrantThornton.pl

Dla Akcjonariuszy i Rady Nadzorczej Mangata Holding S.A.

Zostaliśmy zaangażowani do dokonania oceny załączonego sprawozdania o wynagrodzeniach Mangata Holding S.A. (Spółka) z siedzibą w Bielsku-Białej, przy ulicy Cechowej 6/8 za rok 2023 w zakresie kompletności zamieszczonych w nim informacji wymaganych na podstawie art. 90g ust. 1-5 oraz 8 ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (tekst jednolity: Dz.U. z 2022 roku poz. 2554) (Ustawa o ofercie publicznej).

## *Identyfikacja kryteriów i opis przedmiotu usługi*

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

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

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

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

## *Odpowiedzialność Członków Rady Nadzorczej*

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

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

### *Odpowiedzialność biegłego rewidenta*

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

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

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

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

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

### *Podsumowanie wykonanych prac oraz ograniczenia naszych procedur*

Zaplanowane i przeprowadzone przez nas procedury obejmowały w szczególności:

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

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



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

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

#### *Wymogi etyczne, w tym niezależność*

Przeprowadzając usługę biegły rewident i firma audytorska przestrzegali wymogów niezależności i innych wymogów etycznych określonych w *Międzynarodowym kodeksie etyki zawodowych księgowych* (w tym w *Międzynarodowych standardach niezależności*) Rady Międzynarodowych Standardów Etycznych dla Księgowych, przyjętym uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3431/52a/2019 z dnia 25 marca 2019 roku w sprawie zasad etyki zawodowej biegłych rewidentów (Kodeks IESBA). Kodeks IESBA oparty jest na podstawowych zasadach dotyczących uczciwości, obiektywizmu, zawodowych kompetencji i należytej staranności, zachowania poufności oraz profesjonalnego postępowania. Przestrzegaliśmy również innych wymogów niezależności i etyki, które mają zastosowanie dla niniejszej usługi atestacyjnej w Polsce.

#### *Wymogi zarządzania jakością*

Firma audytorska stosuje krajowe standardy kontroli jakości w brzmieniu przyjętym uchwałą Rady Polskiej Agencji Nadzoru Audytowego nr 38/I/2022 z dnia 15 listopada 2022 roku, które wymagają, aby firma audytorska zaprojektowała, wdrożyła i stosowała system zarządzania jakością obejmujący polityki lub procedury odnośnie do zgodności z wymogami etycznymi, standardami zawodowymi oraz mającymi zastosowanie wymogami prawnymi i regulacyjnymi.

#### *Wniosek*

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

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

#### *Ograniczenie zastosowania*

Niniejszy raport został sporządzony przez Grant Thornton Polska Prosta spółka akcyjna (Grant Thornton) dla Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy i Rady Nadzorczej Spółki i jest przeznaczony wyłącznie w celu opisanym w części *Identyfikacja kryteriów i opis przedmiotu usługi* i nie powinien być wykorzystywany w żadnych innych celach.

Grant Thornton nie przyjmuje w związku z tym raportem żadnej odpowiedzialności wynikającej z relacji umownych i pozaumownych (w tym z tytułu zaniedbania) w odniesieniu do stron trzecich w kontekście niniejszego raportu. Powyższe nie zwalnia nas z odpowiedzialności w sytuacjach, w których takie zwolnienie jest wyłączone z mocy prawa.

Renata Art-Franke

Biegła Rewident nr 10320  
Kluczowa biegła rewident przeprowadzająca usługę w imieniu  
Grant Thornton Polska Prosta spółka akcyjna,  
Poznań, ul. Abpa Antoniego Baraniaka 88 E, firma audytorska nr 4055

Katowice, 17 kwietnia 2024 roku.