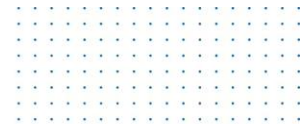




TOYA SA
ul. Sołtysowicka 13-15
51-168 Wrocław, Polska
tel.: (+48 71) 32 46 200
fax: (+48 71) 32 46 370

info@yato.pl (biuro)
import@yato.pl (import)
export@yato.pl (eksport)
sales@yato.pl (sprzedaż)
www.toya.pl



Sprawozdanie o wynagrodzeniach Członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej TOYA S.A. za rok obrotowy 2023



Spis treści

1.	Wstęp	2
2.	Skład organów Spółki	2
3.	Opis Polityki Wynagrodzeń	3
4.	Odstępstwa od stosowania Polityki Wynagrodzeń i procesu jej implementacji	10
5.	Opinia Walnego Zgromadzenia dotycząca sprawozdania z wynagrodzeń Rady Nadzorczej i Członków Zarządu za rok 2022	10
6.	Informacje o zmianach w zasadach wynagradzania i wynikach Spółki	10
7.	Podsumowanie	12

1. Wstęp

Niniejsze sprawozdanie o wynagrodzeniach Członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej TOYA S.A. (dalej: „Sprawozdanie o wynagrodzeniach”) zostało sporządzone przez Radę Nadzorczą TOYA S.A. i powstało zgodnie z wymogami określonymi w Ustawie z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (dalej: „Ustawa o ofercie publicznej”).

Sprawozdanie obejmuje rok 2023 oraz stanowi przegląd wynagrodzeń przyznanych zgodnie z obowiązującą i stosowaną Polityką Wynagrodzeń Członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej TOYA S.A. (dalej: „Polityka Wynagrodzeń”). Na główne cele Polityki Wynagrodzeń składają się realizacja strategii biznesowej Spółki, realizacja długoterminowych interesów Spółki oraz zapewnienie jej stabilności. Polityka Wynagrodzeń przyczynia się do realizacji celów w szczególności poprzez zapewnienie zrównoważonych i konkurencyjnych wynagrodzeń, ukierunkowanych na stałe wyniki, które motywują Członków Zarządu i Rady Nadzorczej do wykonywania powierzonych im zadań zgodnie z najlepszymi standardami. Spółka przyjęła jasne, kompleksowe i zróżnicowane kryteria w zakresie wyników finansowych i niefinansowych, które dotyczą przyznawania wynagrodzenia zmiennego. Ustalane są proporcje pomiędzy wynagrodzeniem stałym i zmiennym, co w połączeniu z weryfikacją spełnienia poszczególnych kryteriów warunkujących wypłatę wynagrodzenia zmiennego zapewnia w odpowiedni sposób wynagradzanie bieżącego zaangażowania Członków Zarządu Spółki oraz ich udział w sukcesie Spółki.

Stosowana Polityka Wynagrodzeń jest również elementem całościowej strategii firmy. Poprzez umożliwienie pozyskiwania, utrzymywania oraz motywowania najlepszych menedżerów i profesjonalistów w obszarach specjalizacji występujących w TOYA S.A., zapewnia kadry przygotowane do osiągnięcia strategicznych celów spółki. Rozwiązania przyjęte w Polityce Wynagrodzeń, m.in. w zakresie organizacji procesów decyzyjnych dotyczących Polityki Wynagrodzeń, wspierają skuteczne zarządzanie ryzykiem i ograniczają występowanie konfliktów interesów. Poziom całkowitego wynagrodzenia zależy m.in. od wyników finansowych Spółki oraz realizacji celów o charakterze niefinansowym.

Niniejsze sprawozdanie obrazuje w jaki sposób kształtowało się wynagrodzenie kluczowych pracowników Spółki w perspektywie otoczenia gospodarczego, w jakim znalazła się Spółka w roku 2023.

2. Skład organów Spółki

W 2023 r. w skład Zarządu Spółki wchodził:

- Grzegorz Pinkosz – Prezes Zarządu
- Maciej Lubnauer – Wiceprezes Zarządu
- Robert Borys – Wiceprezes Zarządu

W skład Rady Nadzorczej wchodził:

- Piotr Mondalski – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Jan Szmidt – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
- Dariusz Górka – Członek Rady Nadzorczej
- Michał Kobus – Członek Rady Nadzorczej
- Grzegorz Maciąg – Członek Rady Nadzorczej
- Wojciech Bartłomiej Papierak – Członek Rady Nadzorczej
- Beata Szmidt – Członek Rady Nadzorczej

W okresie sprawozdawczym nie dokonywano zmian w składzie Rady Nadzorczej Spółki.

3. Opis Polityki Wynagrodzeń

I. Formy zatrudnienia

Polityka Wynagrodzeń przewiduje możliwość powierzenia zarządzania Spółką Członkowi Zarządu na podstawie trzech stosunków prawnych:

- a. umowy o pracę na czas nieokreślony,
- b. kontraktu menedżerskiego,
- c. powołania do pełnienia funkcji Członka Zarządu na czas sprawowania funkcji.

W 2023 r. Członkowie Zarządu realizowali swoje zadania na podstawie uchwały Rady Nadzorczej powołującej ich do pełnienia funkcji na okres kadencji (3 lata) i ustalającej wynagrodzenie z tego tytułu. Ponadto osoby będące Członkami Zarządu pełniły obowiązki odpowiednio Dyrektora Operacyjnego, Dyrektora Finansowego oraz Dyrektora IT na podstawie umowy o pracę zawartej na czas nieokreślony.

Zgodnie z wymogami stawianymi w Ustawie o ofercie publicznej Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki uchwałą z dnia 31 sierpnia 2020 r. przyjęło Politykę Wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej "TOYA" S.A., zgodnie z którą system wynagrodzeń stosowanych w Spółce w odniesieniu do Członków Zarządu składa się z części stałej i zmiennej wynagrodzenia, jak również premii i innych świadczeń pieniężnych i niepieniężnych. Mogą one zostać przyznane Członkowi Zarządu Spółki i Członkowi Rady Nadzorczej Spółki wraz ze wskazaniem wzajemnych proporcji składników tego wynagrodzenia.

II. Wynagrodzenie zasadnicze

W 2023 r. osoby będące Członkami Zarządu były uprawnione do otrzymywania miesięcznego wynagrodzenia zasadniczego, odrębnie:

- a. z tytułu pełnienia funkcji Członka Zarządu Spółki, na podstawie uchwały Rady Nadzorczej dotyczącej wynagrodzenia Członka Zarządu,

- b. z tytułu pełnienia odpowiednio funkcji Dyrektora Operacyjnego, Dyrektora Finansowego lub Dyrektora IT na podstawie zawartej umowy o pracę.

Uregulowania wynagrodzeń zasadniczych Członków Zarządu uwzględniały standardy wynagrodzeń stanowisk, związane z zakresem zadań i rynkową wyceną sprawowanych funkcji.

W odniesieniu do Członków Zarządu Rada Nadzorcza ustaliła warunki zatrudnienia włącznie z wysokością wynagrodzenia zasadniczego w oparciu o następujące aspekty:

- a. zakres odpowiedzialności i złożoności charakteryzujący dane stanowisko,
- b. konkurencyjność rynkową wynagrodzenia,
- c. indywidualny wkład Członka Zarządu w realizację strategii Spółki.

III. Świadczenia niepieniężne

Na podstawie Polityki Wynagrodzeń Członek Zarządu Spółki mógł otrzymywać również świadczenia niepieniężne od Spółki, w tym:

- a. prawo do korzystania z określonego majątku Spółki,
- b. prawo do dodatkowego ubezpieczenia,
- c. prawo do korzystania z dodatkowych świadczeń pozapłacowych (benefity) uruchomionych dla osób zatrudnionych w Spółce i stale współpracujących ze Spółką,
- d. prawo do uczestniczenia na zasadach ogólnych w funkcjonujących w Spółce programach emerytalnych (w tym PPK).

Z tytułu pełnienia funkcji Dyrektora Operacyjnego, Dyrektora Finansowego lub Dyrektora IT osoby będące Członkami Zarządu były uprawnione do otrzymania świadczeń niepieniężnych uruchomionych dla osób zatrudnionych w Spółce i stale współpracujących ze Spółką w postaci:

- a. prywatnej opieki medycznej,
- b. samochodu służbowego (z możliwością korzystania do celów prywatnych),
- c. świadczeń finansowanych ze środków Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

Zgodnie z Polityką Wynagrodzeń wartość świadczeń niepieniężnych od Spółki dla Członków Zarządu Spółki nie mogła przekroczyć 25% rocznego stałego wynagrodzenia za dany rok obrotowy. O przyznaniu Członkowi Zarządu świadczeń niepieniężnych nietypowych, tj. wykraczających poza ogólną praktykę Spółki, może postanowić Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy.

W 2023 r. osoby będące Członkami Zarządu w ramach pełnienia funkcji Dyrektora Operacyjnego, Dyrektora Finansowego oraz Dyrektora IT skorzystały z uprawnienia do dodatkowych świadczeń w postaci samochodu służbowego (z możliwością korzystania do celów prywatnych), prywatnej opieki medycznej oraz świątecznej karty przedpłaconej.

W 2023 r. Spółka nie przyznawała innych świadczeń emerytalnych niż związane z uczestnictwem Członków Zarządu w PPK.

W 2023 r. Spółka nie przyznawała świadczeń na rzecz osób najbliższych Członkom Zarządu.

IV. Nagrody pieniężne

Zgodnie z Polityką Wynagrodzeń osoba będąca Członkiem Zarządu może otrzymać zmienne składniki wynagrodzenia w postaci nagród pieniężnych. Wypłacane były one na podstawie uchwały Rady Nadzorczej po sporządzeniu rocznego sprawozdania finansowego potwierdzonego opinią biegłego rewidenta.

Rada Nadzorcza podejmuje uchwałę biorąc pod uwagę m.in:

- a. dynamikę zmian zysku netto Spółki w stosunku do lat ubiegłych,
- b. otoczenie makroekonomiczne, w którym działa Spółka,
- c. ocenę funkcjonujących w Spółce systemów Compliance, Systemu informacyjnego dotyczącego stosowania zasad ładu korporacyjnego, określonych w Regulaminie Giełdy Papierów Wartościowych oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych, Systemów kontroli wewnętrznej.

Nagroda pieniężna dla Członka Zarządu uzależniona jest od rzeczywistej, długoterminowej sytuacji finansowej Spółki oraz długoterminowego wzrostu wartości dla akcjonariuszy i stabilności funkcjonowania przedsiębiorstwa i nie może przekroczyć 250% rocznego stałego wynagrodzenia za dany rok obrotowy. Wysokość nagrody pieniężnej ustalana jest z uwzględnieniem zwiększonego zakresu odpowiedzialności i ryzyka związanego z pełnieniem funkcji w Spółce oraz skutków dla Spółki i Członka Zarządu Spółki, które mogą wynikać z materializacji tego ryzyka.

Nagroda pieniężna Członka Zarządu Spółki uzależniona jest od spełnienia zróżnicowanych kryteriów wynikowych, tj. realizacji celów zarządczych ustalonych przez Radę Nadzorczą, opartych na otwartym przykładowym katalogu jednego lub kilku wskaźników finansowych i niefinansowych, zamieszczonym poniżej:

Składniki finansowe:

- a. zysk/strata netto albo EBITDA,
- b. wartość przychodów ze sprzedaży,
- c. wysokość kosztów sprzedaży i kosztów administracyjnych,
- d. wskaźniki rentowności, wskaźniki płynności finansowej, wskaźniki sprawności zarządzania.

Składniki niefinansowe:

- a. realizacja określonych inwestycji, projektów, strategii ujętych w planie finansowym,

- b. zmiana pozycji rynkowej Spółki, liczonej jako udział w rynku lub według innych kryteriów lub relacji z kontrahentami oznaczonymi jako kluczowi według określonych kryteriów,
- c. stopień zaangażowania Spółki w zakresie społecznej odpowiedzialności biznesu, w tym uwzględniania interesów społecznych, przyczyniania się do ochrony środowiska oraz podejmowania działań nakierowanych na zapobieganie negatywnym skutkom społecznym działalności Spółki i ich likwidowania (ESG).

Rada Nadzorcza przyznaje nagrodę pieniężną Członkom Zarządu uznaniowo na podstawie weryfikacji spełnienia poszczególnych kryteriów warunkujących wypłatę Członkowi Zarządu Spółki nagrody pieniężnej w określonej wysokości, na podstawie dokumentów finansowych i niefinansowych Spółki oraz wyjaśnień Zarządu, złożonych na żądanie Rady Nadzorczej.

Ocena realizacji kryteriów wynikowych za 2023 r. ustalonych na podstawie Polityki Wynagrodzeń została podjęta przez Radę Nadzorczą po sporządzeniu rocznego sprawozdania finansowego potwierdzonego opinią biegłego rewidenta. Nagroda pieniężna z tego tytułu została przyznana na podstawie Polityki Wynagrodzeń z tytułu pełnienia funkcji Członka Zarządu.

W 2024 r. osobom będącym Członkami Zarządu została przyznana nagroda pieniężna za 2023 r. z tytułu pełnienia funkcji Członka Zarządu. Rada Nadzorcza pozytywnie oceniła realizację wskaźników finansowych i niefinansowych dotyczących przyznawania zmiennych składników wynagradzania. Szczegółowe informacje dotyczące poziomu realizacji wskaźników zostały zaprezentowane w Tabeli 2.

Polityka Wynagrodzeń przewiduje możliwość przyznawania Członkowi Zarządu Spółki wynagrodzenia w formie instrumentów finansowych. Ponadto Rada Nadzorcza jest uprawniona do określania okresów odroczenia wypłaty oraz możliwości żądania przez Spółkę zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia. W 2023 r. w Spółce nie funkcjonowały programy motywacyjne oparte o instrumenty finansowe. W ww. roku Rada Nadzorcza nie określała również okresów odroczenia wypłaty wynagrodzenia zmiennego oraz możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia.

V. Świadczenia z innych podmiotów z grupy kapitałowej

Polityka wynagrodzeń przewiduje, że Członkowi Zarządu może zostać przyznane wynagrodzenie na podstawie umów o pracę lub umów o świadczenie usług zawartych ze spółkami z grupy kapitałowej Spółki. W 2023 r. żaden z Członków Zarządu nie otrzymywał tego rodzaju wynagrodzenia.

VI. Wynagrodzenie Członków Zarządu 2023*Tabela 1. Wynagrodzenie Członków Zarządu (w PLN)*

		rok	1		2			3	4	5
			Wynagrodzenie stałe		Wynagrodzenie zmienne					
			Wynagrodzenie zasadnicze brutto	Dodatkowe benefity / przyznane świadczenia	Należne nagrody/ premie roczne	Wyłacone nagrody/ premie roczne*	Wyłacone nagrody/ premie wieloletnie			
Grzegorz Pinkosz	Z tytułu powołania na stanowisko Prezesa Zarządu	2023	396 000	0	704 002	704 002	0	0	1 100 002	
	Z tytułu umowy o pracę jako Dyrektor Operacyjny	2023	24 000	5 974	0	0	0	360	30 334	
	Suma	2023	420 000	5 974	704 002	704 002	0	360	1 130 336	165,27%
Maciej Lubnauer	Z tytułu powołania na stanowisko Wiceprezesa Zarządu	2023	360 000	0	704 002	704 002	0	0	1 064 002	
	Z tytułu umowy o pracę jako Dyrektor Finansowy	2023	24 000	5 974	0	0	0	0	29 974	
	Suma	2023	384 000	5 974	704 002	704 002	0	0	1 093 976	180,53%
Robert Borys	Z tytułu powołania na stanowisko Wiceprezesa Zarządu	2023	348 000	0	704 002	704 002	0	0	1 052 002	
	Z tytułu umowy o pracę jako Dyrektor IT	2023	24 000	8 172	0		0	270	32 442	
	Suma	2023	372 000	8 172	704 002	704 002	0	270	1 084 444	185,18%

* Nagroda pieniężna wypłacona w danym roku za wyniki osiągnięte w roku poprzednim

Tabela 2. Wskaźniki finansowe i niefinansowe dotyczące przyznawania zmiennych składników wynagrodzeń za 2023 r.

Rodzaj kryterium	Opis kryterium	Ocena realizacji
Kryterium finansowe	Brak wystąpienia jakiegokolwiek z poniższych zdarzeń*: a) realizacja budżetu przychodów poniżej 90% b) realizacja budżetu w pozycji zysk netto poniżej 90% c) utrata płynności finansowej przez TOYA S.A.	Pozytywna – nie wystąpiło żadne z opisanych zdarzeń
Kryterium niefinansowe	<p>Ocena działań Zarządu odnosząca się do realizacji wyzwań związanych z dynamicznie zmieniającym się środowiskiem legislacyjnym, opracowania oraz wdrożenia procedur i dokumentów poprzez wybór i implementację rozwiązań w systemie SAP w związku z wprowadzeniem faktur ustrukturyzowanych.</p> <p>Ocena działań Zarządu w zakresie zwiększenia transparentności działań spółki poprzez monitorowanie lub/oraz dostosowanie wewnętrznych procesów do wymogów związanych z ochroną sygnalistów.</p> <p>Ocena działań Zarządu w zakresie wdrożenia pracy zdalnej zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 1 grudnia 2022 r. o zmianie ustawy Kodeks pracy oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2023 r. poz. 240).</p> <p>Ocena działań Zarządu w zakresie przygotowania raportu ESG (w tym wymagań taksonomii) z uwzględnieniem powszechnie obowiązujących przepisów prawa, standardów i praktyki rynkowej w tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> a) Przygotowanie polityki ESG/ zrównoważonego rozwoju zawierającej priorytety oraz cele/ zobowiązania w ramach każdego z nich. b) przygotowanie wstępnej struktury raportu oraz zestawu wskaźników (na podstawie listy istotnych tematów) <p>Ocena działań Zarządu w zakresie opracowania i wdrożenia dokumentów z obszaru ładu korporacyjnego:</p> <ul style="list-style-type: none"> a) Polityka Zarządzania ESG, b) Polityka zarządzania ryzykiem, c) Kodeks Etyki. <p>Ocena działań Zarządu w zakresie digitalizacji obiegu korespondencji przychodzącej i wychodzącej w systemie WEBCON.</p> <p>Ocena działań Zarządu w zakresie ustalenia specyfikacji i wymagań oraz zebranie ofert do realizacji projektu opomiarowania produktów i opakowań wraz z mechanizmami klasyfikacji materiałowej zgodnie z dyrektywą 94/62/WE.</p> <p>Ocena działań Zarządu w zakresie wykonania projektu i instalacji systemu CCTV w magazynie we Wrocławiu.</p>	Pozytywna

VII. Wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej

Zasady wynagradzania Członków Rady Nadzorczej Spółki są określone w uchwale Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy powołującej do pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej na okres trzyletniej kadencji.

Członkowie Rady Nadzorczej są uprawnieni do stałego miesięcznego wynagrodzenia. Wynagrodzenie to jest ustalane w wymiarze uwzględniającym pełnienie dodatkowych funkcji, jak np. praca w komitetach Rady Nadzorczej i związanym z tym zwiększonym zakresem zadań. Wysokość wynagrodzenia Członka Rady Nadzorczej ustalana jest z uwzględnieniem zwiększonego zakresu odpowiedzialności i ryzyka związanego z pełnieniem funkcji w Spółce oraz skutków dla Spółki i Członka Rady Nadzorczej Spółki, które mogą wynikać z materializacji tego ryzyka.

Członkowie Rady Nadzorczej są uprawnieni do otrzymywania świadczeń niepieniężnych od Spółki, w tym:

- a. prawa do korzystania z określonego majątku Spółki,
- b. prawa do dodatkowego ubezpieczenia,
- c. prawa do korzystania z dodatkowych świadczeń pozapłacowych (benefity) uruchomionych dla osób zatrudnionych w Spółce i stale współpracujących ze Spółką,
- d. prawa do uczestniczenia na zasadach ogólnych w funkcjonujących w Spółce programach emerytalnych (w tym PPK).

Wartość świadczeń niepieniężnych od Spółki dla Członków Rady Nadzorczej nie może przekroczyć 25% rocznego stałego wynagrodzenia za dany rok obrotowy. O przyznaniu Członkowi Rady Nadzorczej Spółki świadczeń niepieniężnych nietypowych, tj. wykraczających poza ogólną praktykę Spółki, może postanowić Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy.

Członkowie Rady Nadzorczej nie są uprawnieni do otrzymywania zmiennych składników wynagradzania, w tym wynagrodzeń w formie instrumentów finansowych.

W 2023 r. Spółka wypłaciła wynagrodzenie Członkom Rady Nadzorczej w kwotach wskazanych w Tabeli 3.

Tabela 3. Wynagrodzenie Rady Nadzorczej (w PLN)

	rok	1	2	3
		Wynagrodzenie stałe z tytułu pełnienia funkcji (*)	Koszt programów emerytalnych	Wynagrodzenie całkowite (1+2)**
Piotr Mondalski Przewodniczący Rady Nadzorczej	2023	198 200	0	198 200
Jan Szmidt Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	2023	48 000	0	48 000
Dariusz Górka Członek Rady Nadzorczej	2023	132 133	1 952	134 085
Michał Kobus Członek Rady Nadzorczej	2023	96 533	1 328	97 861

TOYA S.A.

Sprawozdanie o wynagrodzeniach Członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej TOYA S.A. za rok obrotowy 2023
(kwoty wyrażone są w złotych, o ile nie podano inaczej)

Grzegorz Maciąg Członek Rady Nadzorczej	2023	132 133	1 952	134 085
Wojciech Bartłomiej Papierak Członek Rady Nadzorczej	2023	96 533	1 328	97 861
Beata Szmidt Członek Rady Nadzorczej	2023	48 000	0	48 000

*Członkom Rady Nadzorczej w 2023 r. nie przyznano dodatkowego wynagrodzenia z tytułu udziału w posiedzeniach ani dodatkowych świadczeń niepieniężnych

**Wynagrodzenie całkowite nie obejmuje ponoszonych przez Spółkę kosztów składek ZUS z tytułu umów powołania RN przedstawionych w Tabeli „Informacje o wynagrodzeniach i świadczeniach dla kluczowego personelu kierowniczego, a także zawartych z nim transakcjach” w Sprawozdaniu Finansowym TOYA S.A. za rok 2023 oraz w Skonsolidowanym Sprawozdaniu Finansowym Grupy TOYA za rok 2023.

W 2023 r. Spółka nie przyznawała świadczeń na rzecz osób najbliższych Członkom Rady Nadzorczej.

4. Odstępstwa od stosowania Polityki Wynagrodzeń i procesu jej implementacji

W okresie sprawozdawczym Spółka realizowała wypłaty wynagrodzenia zgodnie z przyjętą Polityką Wynagrodzeń. Nie podejmowano decyzji dotyczących odstępstw zarówno co do założeń Polityki Wynagrodzeń, jak też w stosunku do poszczególnych elementów tej Polityki.

5. Opinia Walnego Zgromadzenia dotycząca sprawozdania z wynagrodzeń Rady Nadzorczej i Członków Zarządu za rok 2022

W dniu 29.06.2023 r. na podstawie §395 §21 ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (Dz.U. z 2020 r., poz. 1526, z późn. zm.) w zw. 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 Akcjonariuszy spółki pozytywnie zaopiniowało sprawozdanie o wynagrodzeniach Członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej TOYA S.A. za rok obrotowy 2022.

6. Informacje o zmianach w zasadach wynagradzania i wynikach Spółki

W dniu 29.06.2023 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy podjęło uchwały w przedmiocie ustalenia wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej.

Jednocześnie w dniu 29.06.2023 r. straciły moc uchwały Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy z dnia 31.08.2020 r. w przedmiocie ustalenia wynagrodzenia członka Rady Nadzorczej.

W dniu 28 marca 2024 r. Rada Nadzorcza podjęła uchwałę w przedmiocie zmiany uchwały nr 13 /RN/2023 Rady Nadzorczej z dnia 23 marca 2023 w przedmiocie określenia i uszczegółowienia kryteriów w zakresie wskaźników finansowych i niefinansowych, dotyczących przyznawania Członkom Zarządu zmiennych składników wynagradzania w określonej wysokości za rok 2023.

W Tabeli 4 zaprezentowano zestawienie wysokości wynagrodzeń całkowitych, wybranych wyników finansowych Spółki oraz wysokości wynagrodzeń pracowników innych niż Członkowie Zarządu za 2023 r. i pięć lat poprzedzających. Jako wynagrodzenie całkowite Członków Zarządu wykazano sumę

wysokości stałych składników wynagrodzenia wypłaconych w danym roku oraz wynagrodzenia zmiennego należnego w danym roku, a wypłaconego w roku kolejnym.

Przeciętne wynagrodzenie w danym roku stanowi przeciętne wynagrodzenie pracowników Spółki, innych niż Członkowie Zarządu, zatrudnionych na umowę o pracę i będących pracownikami na dzień 31 grudnia danego roku. Przeciętne wynagrodzenie zostało ustalone na podstawie sumy całkowitych wynagrodzeń (przychody z PIT-11), tj. wynagrodzeń stałych, wynagrodzeń zmiennych, świadczeń pieniężnych i niepieniężnych oraz wszystkich innych płatności wypłaconych pracownikom w danym roku kalendarzowym (w okresie 12 miesięcy) na dzień 31 grudnia danego roku. Wynagrodzenia pracowników zatrudnionych w dniu 31 grudnia danego roku pracujących na niepełny etat zostały przeliczone dla wartości pełnego etatu, a wynagrodzenia osób pozostających zatrudnionych w dniu 31 grudnia danego roku, którzy pracowali przez część roku, zostały zannualizowane.

Tabela wskazuje zmiany procentowe w wysokości poszczególnych wskaźników w odniesieniu do ich wartości w poprzednim roku.

Tabela 4. Zmiany wysokości wynagrodzeń Członków Zarządu, Członków Rady Nadzorczej i wyników Spółki w ostatnich 5 latach

		rok				
		2019	2020	2021	2022	2023
Grzegorz Pinkosz Prezes Zarządu	wynagrodzenie w PLN	1 040 732	1 268 182	1 392 525	1 130 130	1 130 336
	zmiana rok do roku	-0,17%	21,85%	9,8%	-18,84%	0,02%
Maciej Lubnauer Wiceprezes Zarządu	wynagrodzenie w PLN	1 004 702	1 223 289	1 289 765	1 093 770	1 093 976
	zmiana rok do roku	-0,18%	21,76%	5,43%	-15,20%	0,02%
Robert Borys Wiceprezes Zarządu	wynagrodzenie w PLN	n/a	n/a	n/a	1 055 546	1 084 444
	zmiana rok do roku	n/a	n/a	n/a	n/a	1,03%
Piotr Mondalski Przewodniczący Rady Nadzorczej	wynagrodzenie w PLN	180 000	180 000	180 000	180 000	198 200
	zmiana rok do roku	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	10,11%
Jan Szmidt Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	wynagrodzenie w PLN	48 000	48 000	48 000	48 000	48 000
	zmiana rok do roku	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Dariusz Górka Członek Rady Nadzorczej	wynagrodzenie w PLN	120 150	121 800	121 800	121 800	134 085
	zmiana rok do roku	0,12%	1,37%	0,00	0,00	10,09%
Michał Kobus Członek Rady Nadzorczej	wynagrodzenie w PLN	48 060	48 720	48 720	48 720	97 861
	zmiana rok do roku	0,12%	1,37%	0,00%	0,00%	100,86%
Grzegorz Maciąg Członek Rady Nadzorczej	wynagrodzenie w PLN	120 150	121 800	121 800	121 800	134 085
	zmiana rok do roku	0,12%	1,37%	0,00	0,00	10,09%
Wojciech Papierak Członek Rady Nadzorczej	wynagrodzenie w PLN	48 060	48 720	48 720	48 720	97 861
	zmiana rok do roku	0,12%	1,37%	0,00	0,00	100,86%
	wynagrodzenie w PLN	24 000	32 065	48 000	48 000	48 000

TOYA S.A.

Sprawozdanie o wynagrodzeniach Członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej TOYA S.A. za rok obrotowy 2023
(kwoty wyrażone są w złotych, o ile nie podano inaczej)

Beata Szmidt Członek Rady Nadzorczej	zmiana rok do roku	778,16%	33,60%	49,69%	0,00%	0,00%
Wybrane wskaźniki finansowe Grupy Kapitałowej TOYA						
	rok	2019	2020	2021	2022	2023
Przychody ze sprzedaży	tys. PLN	440 018	542 112	686 737	762 590	732 396
	zmiana rok do roku	15,57%	23,20%	26,68%	11,05%	-3,96%
Zysk netto (w tys. PLN)	tys. PLN	44 825	64 939	77 395	70 220	68 318
	zmiana rok do roku	2,42%	44,87%	19,18%	-9,27%	-2,71%
Zysk na jedną akcję (w PLN)	PLN	0,60	0,87	1,03	0,94	0,91
	zmiana rok do roku	3,45%	45,00%	18,39%	-9,15%	-3,19%
Wybrane wskaźniki finansowe jednostkowe Spółki						
Przychody ze sprzedaży	tys. PLN	356 783	442 263	543 098	594 310	571 836
	zmiana rok do roku	14,49%	23,96%	22,80%	9,43%	-3,78%
Zysk netto (w tys. PLN)	tys. PLN	40 085	54 740	63 242	46 069	52895
	zmiana rok do roku	2,14%	36,56%	15,53%	-27,15%	14,82%
Zysk na jedną akcję (w PLN)	PLN	0,53	0,73	0,84	0,61	0,70
	zmiana rok do roku	2,14%	36,56%	15,07%	-26,92%	14,75%
Wynagrodzenie całkowite pracowników niebędących Członkami Zarządu						
Przeciętne wynagrodzenie całkowite w przeliczeniu na pełne etaty	PLN	80 063	85 568	91 882	96 743	106 541
	zmiana rok do roku	8,36%	6,87%	7,37%	5,29%	10,13%

7. Podsumowanie

W 2023 r. Spółka wypłacała wynagrodzenie Członkom Zarządu i Rady Nadzorczej wyłącznie zgodnie z Polityką Wynagrodzeń. Wynagrodzenie Członków Zarządu przyczynia się do ich pełnego zaangażowania w sprawowaniu określonych funkcji, motywuje ich do realizacji celów biznesowych Spółki, a jego wysokość była adekwatna do zajmowanych stanowisk.

Członkowie Zarządu otrzymywali wynagrodzenie stałe oraz nagrody pieniężne, których otrzymanie determinują wskaźniki wynikowe bezpośrednio związane z sytuacją ekonomiczną Spółki. Zmienny składnik wynagrodzenia przyczynia się do tego, że Zarząd jest zainteresowany m.in. dynamicznym rozwojem Spółki, jej pozycją rynkową oraz kondycją finansową.

Rada Nadzorcza ocenia, że Polityka Wynagrodzeń sprzyja realizacji strategii biznesowej, długoterminowych interesów oraz stabilności Spółki, w szczególności poprzez wprowadzenie elastycznego rozwiązania polegającego na upoważnieniu Rady Nadzorczej do uznaniowego ustalenia wysokości wynagrodzenia zmiennego Członków Zarządu, na podstawie oceny całokształtu realizacji kryteriów wynikowych. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia funkcjonowanie Polityki Wynagrodzeń i zgodność wynagradzania osób objętych Polityką Wynagrodzeń z obowiązującymi w Spółce procedurami.