

SPRAWOZDANIE O WYNAGRODZENIACH
CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ BENEFIT SYSTEMS S.A.
ZA 2021 ROK

I. Informacje podstawowe

Niniejsze sprawozdanie o wynagrodzeniach członków zarządu i rady nadzorczej („Sprawozdanie”) Benefit Systems S.A. z siedzibą w Warszawie („Spółka”) zostało sporządzone przez radę nadzorczą Spółki na podstawie art. 90g Ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych („Ustawa”). Sprawozdanie przedstawia 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 2021 roku. Sprawozdanie dotyczy zgodności wypłaconych wynagrodzeń członkom organów Spółki z polityką wynagrodzeń przyjętą przez zwyczajne walne zgromadzenie Spółki w drodze uchwały nr 24/10.06.2020 z 10 czerwca 2020 roku („Polityka Wynagrodzeń”).

II. Informacje szczegółowe

1) wysokość całkowitego wynagrodzenia w podziale na składniki, o których mowa w art. 90d ust. 3 pkt 1 Ustawy, oraz wzajemne proporcje między tymi składnikami wynagrodzenia (art. 90g ust. 2 pkt 1 Ustawy) (kwoty brutto w PLN)

Dane wskazane w tabeli poniżej odnoszą się wyłącznie do składników stałych, zmiennych oraz dodatkowych świadczeń, które składają się na wynagrodzenie członków organów Spółki. Dodatkowo w punkcie 5 poniżej została umieszczona tabela zawierająca informacje dotyczącego czwartego elementu wynagrodzenia członków zarządu, tj. instrumentów finansowych.

Zarząd Spółki

imię nazwisko	składniki stałe			składniki zmienne		proporcje między składnikami zmiennymi i składnikami stałymi	inne	
	wynagrodzenie zasadnicze ¹			dodatkowe świadczenia ²	premia roczna ³			inne
	umowa o pracę	powołanie	wynagrodzenie razem:					
2021 rok								
Emilia Rogalewicz	393.500,00	186.209,68	579.709,68	11.487,71	435.000,00	N/D	73,58%	
Bartosz Józefiak	393.500,00	186.209,68	579.709,68	13.238,03	435.000,00	N/D	73,36%	
Wojciech Szwarc	321.250,00	148.508,06	469.758,06	12.232,71	305.500,00	N/D	63,38%	
Adam Radzki ⁴	193.392,86	21.008,06	214.400,92	6.483,71	N/D	N/D	441.000,00, 5	

¹ Wynagrodzenie zasadnicze składa się od dnia 20 maja 2021 roku z wynagrodzenia z umowy o pracę i wynagrodzenia z tytułu powołania zgodnie z uchwałami rady nadzorczej Spółki nr 2021/05/19/10, 2021/05/19/13, 2021/05/19/16, 2021/05/19/19 z dnia 19 maja 2021 roku

² Zgodnie z §9 ust. 2 Polityki Wynagrodzeń członkowie zarządu Spółki są uprawnieni do następujących świadczeń dodatkowych: ubezpieczenie OC, korzystanie z samochodu służbowego, prywatne ubezpieczenie medyczne, karta MultiSport Plus, system kafeteryjny MyBenefit, karta BenefitLunch, składka opłacana przez Spółkę w ramach PPK

³ Premia roczna za 2021 rok zostanie wypłacona w lipcu 2022 roku

⁴ Pan Adam Radzki złożył rezygnację z funkcji członka zarządu Spółki ze skutkiem od dnia 23 czerwca 2021 roku

⁵ Na wskazaną kwotę składają się: (A) odprawa w wysokości: (i) 222.000 zł wypłacona 22 grudnia 2021 roku oraz (ii) 106.500 zł wypłacona 10 maja 2022 roku oraz (B) odszkodowanie z tytułu zawartej umowy o zakazie konkurencji po ustaniu stosunku pracy w kwocie 112.500 zł wypłacone 5 maja 2022 roku

u

Rada Nadzorcza Spółki

Członkowie rady nadzorczej Spółki otrzymują stałe wynagrodzenie określone uchwałą nr 29/12.06.2018 zwyczajnego walnego zgromadzenia z dnia 12 czerwca 2018 roku. Poszczególni członkowie rady nadzorczej w ramach wynagrodzenia zasadniczego otrzymują dodatkowe wynagrodzenie z tytułu pełnienia funkcji w Komitecie Audytu działającym przy radzie nadzorczej Spółki. Członkowie rady nadzorczej Spółki nie otrzymują instrumentów finansowych.

imię nazwisko	składniki stałe		składniki zmienne	proporcje między składnikami stałymi i składnikami zmiennymi
	wynagrodzenie zasadnicze	dodatkowe świadczenia ⁶		
2021 rok				
James Van Bergh	132.000,00	0	N/D	N/D
Marcin Marczuk	91.220,12 ⁷	423,71	N/D	N/D
Artur Osuchowski	66.000,00	990,00	N/D	N/D
Michael Rohde Pedersen	54.000,00	0	N/D	N/D
Michael Sanderson	54.000,00	423,71	N/D	N/D

2) wyjaśnienie sposobu, w jaki całkowite wynagrodzenie jest zgodne z Polityką Wynagrodzeń, w tym w jaki sposób przyczynia się do osiągnięcia długoterminowych wyników Spółki oraz przedstawienie informacji na temat sposobu w jaki zostały zastosowane kryteria dotyczące wyników Spółki (art. 90g ust. 2 pkt 2 i pkt 3 Ustawy)

Polityka Wynagrodzeń ma na celu zapewnienie zgodności interesów członków zarządu i rady nadzorczej Spółki z interesami Spółki i jej akcjonariuszy, a także innych interesariuszy. Dodatkowo zasady wskazane w Polityce Wynagrodzeń służą wspieraniu realizacji strategii biznesowej Spółki, jej długoterminowych interesów oraz przyczyniają się do utrzymania przez nią stabilności, zrównoważonego rozwoju oraz stałego wzrostu jej wartości. Całkowite wynagrodzenie wypłacane członkom organów Spółki przyczynia się do przyciągania, motywowania i zatrzymania w Spółce wykwalifikowanych członków zarządu i rady nadzorczej.

Spółka wypłaca wynagrodzenie członkom zarządu zgodnie z Polityką Wynagrodzeń i zapewnia spełnienie zasadniczych jej celów wskazanych powyżej. Struktura wynagrodzeń odpowiada praktykom i standardom rynkowym.

Zgodnie z Polityką Wynagrodzeń członkowie zarządu Spółki mogą otrzymywać: stałe składniki wynagrodzenia (z tytułu umowy o pracę oraz z tytułu powołania), dodatkowe świadczenia pieniężne i niepieniężne, zmienne składniki wynagrodzenia, a także wynagrodzenie w formie instrumentów finansowych.

Wynagrodzenie wypłacane członkom zarządu przyczynia się do osiągnięcia długoterminowych wyników Spółki także poprzez realizację celów strategicznych stawianych członkom zarządu, zgodnych z planami finansowymi i strategicznymi Spółki przy uwzględnieniu zaangażowania poszczególnych członków zarządu w sprawowanie określonych funkcji.

Członkowie rady nadzorczej Spółki na podstawie uchwały walnego zgromadzenia Spółki nr 29/12.06.2018 zwyczajnego walnego zgromadzenia z dnia 12 czerwca 2018 roku otrzymują stałe składniki wynagrodzenia oraz dodatek za pełnioną funkcję. Wynagrodzenie członków rady nadzorczej jest zgodne z Polityką Wynagrodzeń, odzwierciedla nakład pracy

⁶ Członkowie rady nadzorczej w ramach wynagrodzenia stałego mogą otrzymywać następujące świadczenia dodatkowe: kartę MultiSport Plus oraz składkę opłacaną przez Spółkę w ramach PPK

⁷ Pan Marcin Marczuk otrzymał kwotę 1.220,12 zł jako zwrot składek ZUS, który został uwzględniony w kwocie otrzymanego wynagrodzenia zasadniczego

poszczególnych członków rady nadzorczej, jest adekwatne do funkcji pełnionych w ramach organu nadzorczego oraz odpowiada standardom rynkowym.

Informacje na temat sposobu w jaki zostały zastosowane kryteria dotyczące wyników Spółki

Zgodnie z Polityką Wynagrodzeń wysokość wynagrodzenia zmiennego (w tymi premii rocznej) członków zarządu określona została przez radę nadzorczą Spółki i uzależniona była od:

1. kryteriów finansowych wyznaczonych poszczególnym członkom zarządu przez radę nadzorczą, w tym w szczególności poziomu osiągniętego przez Spółkę lub grupę kapitałową Spółki skorygowanego zysku brutto, określonego w oparciu o wyniki finansowe wskazane w skonsolidowanym, zatwierdzonym przez walne zgromadzenie sprawozdaniu finansowym za rok, którego dotyczyło przyznanie premii; oraz
2. niefinansowych wskaźników określonych indywidualnie dla każdego członka zarządu, takich jak: wyniki oceny poziomu satysfakcji pracowników, partnerów, użytkowników i klientów w danym roku premiowym

Polityka Wynagrodzeń w sposób adekwatny, w zakresie wynagrodzenia stałego jak i zmiennego, uwzględnia ogólne warunki pracy i płacy obowiązujące w Spółce, tak aby zapewnić synergię wynagrodzenia członków zarządu i rady nadzorczej z wynagrodzeniem pracowników Spółki, przy jednoczesnym uwzględnieniu różnic dotyczących kwalifikacji, zakresów obowiązków i odpowiedzialności członków zarządu i rady nadzorczej, a także z uwzględnieniem wymagań rynkowych oraz potrzeby pozyskania i utrzymania na tych stanowiskach osób z najwyższymi kwalifikacjami oraz odpowiednim doświadczeniem.

Od dnia obowiązywania Polityki Wynagrodzeń (10 czerwca 2020 roku) członkowie zarządu i rady nadzorczej otrzymywali wynagrodzenie (stałe i zmienne) zgodnie z ww. kryteriami i zasadami.

3) informacje o zmianie, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia, wyników Spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników Spółki niebędących członkami zarządu ani rady nadzorczej, w okresie co najmniej pięciu ostatnich lat obrotowych, w ujęciu łącznym, w sposób umożliwiający porównanie (art. 90g ust. 2 pkt 4 Ustawy)

Na podstawie art. 90g ust. 3 Ustawy w Sprawozdaniu zostały pominięte informacje dotyczące okresu 2015-2018.

	2019	2020	2021	2020 vs 2019 (%)	2021 vs 2020 (%)
	wynagrodzenie członków zarządu i rady nadzorczej (wartość w PLN)				
Emilia Rogalewicz	661.416,40	921.545,60	1.026.197,39	39,33%	11,36%
Bartosz Józefiak ⁸	173.345,48	843.041,90	1.027.947,71	386,34%	21,93%
Wojciech Szwarc	605.562,00	637.921,90	787.490,77	5,34%	23,45%
Adam Radzki	561.867,40	634.915,60	220.884,63 ⁹	13,00%	-65,21%
Izabela Walczewska-Schneyder ¹⁰	608.659,96	103.125,00 ¹¹	9.375,00, ¹²	N/D	N/D
James Van Bergh	132.000,00	118.800,00	132.000,00	-10%	11,11%
Marcin Marczuk	90.000,00	81.000,00	91.643,83	-10%	13,14%

⁸ Pan Bartosz Józefiak został członkiem zarządu od dnia 1 listopada 2019 roku

⁹ wskazana kwota nie obejmuje wynagrodzenia z tytułu odprawy

¹⁰ Pani Izabela Walczewska-Schneyder złożyła rezygnację z funkcji członka zarządu Spółki ze skutkiem na dzień 2 lipca 2019 roku

¹¹ odszkodowanie z tytułu umowy o zakazie konkurencji po ustaniu stosunku pracy

¹² Pani Izabela Walczewska-Schneyder otrzymała odszkodowanie z tytułu umowy o zakazie konkurencji w kwocie 9.375 zł wypłacone w styczniu 2021 roku oraz dodatkowo otrzymała zwrot składek w kwocie 3.232,02 zł za 2020 rok

Artur Osuchowski	66.000,00	59.400,00	66.990,00	-10%	12,78%
Michael Rohde Pedersen	54.000,00	48.600,00	54.000,00	-10%	11,11%
Michael Sanderson	54.000,00	48.600,00	54.423,71	-10%	11,98%
wyniki Spółki (wartość w tys. PLN)					
zysk (strata) netto	166 342	-81 662	-15 598	n.m	81%
średnie wynagrodzenie pracowników Spółki niebędących członkami zarządu ani rady nadzorczej (wartość w PLN)					
średnie wynagrodzenie pracowników Spółki	105.531,17	95.540,25	106 943,62	-9,47%	11,94%

4) **wysokość wynagrodzenia od podmiotów należących do tej samej grupy kapitałowej w rozumieniu ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (art. 90g ust. 2 pkt 5 Ustawy)**

wysokość wynagrodzenia od podmiotów należących do tej samej grupy kapitałowej w rozumieniu ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (art. 90g ust. 2 pkt 5 Ustawy) (świadczenie w ujęciu rocznym) (wartość w PLN)	
imię nazwisko	2021 rok
Emilia Rogalewicz	N/D
Bartosz Józefiak	1.000,00 ¹³
Adam Radzki	N/D
Wojciech Szwarz	N/D

5) **liczba przyznanych lub zaoferowanych instrumentów finansowych oraz główne warunki wykonywania praw z tych instrumentów, w tym cene i datę wykonania oraz ich zmiany (art. 90g ust. 2 pkt 6 Ustawy)**

W 2021 roku w Spółce funkcjonował program motywacyjny na lata 2021-2025 przyjęty przez walne zgromadzenie w dniu 3 lutego 2021 roku w ramach uchwał nr 4/03.02.2021 oraz 4/03.02.2021 (treść uchwał dostępna jest pod adresem: <https://www.benefitsystems.pl/dla-inwestora/artukul/nadzwyczajne-walne-zgromadzenie-spolki-benefit-systems-sa-zwolane-na-dzien-3-lutego-2021-roku/>). Uchwały walnego zgromadzenia ustalają m.in. kryteria ekonomiczne, od których uzależnione jest objęcie instrumentów finansowych za poszczególne lata. W 2021 r. kryterium ekonomiczne nie zostało spełnione w związku z tym nie przyznano żadnych warrantów subskrypcyjnych.

W trakcie 2021 roku nie przyznano żadnych warrantów subskrypcyjnych serii J za 2020 rok w związku z poprzednim programem motywacyjnym (za lata 2017-2020) w związku z nieosiągnięciem kryterium ekonomicznego w 2020 roku.

W 2021 roku członkowie zarządu obejmowali akcje Spółki za warranty subskrypcyjne serii G, H i I (za lata, odpowiednio, 2017, 2018 oraz 2019) przyznane w ramach programu motywacyjnego na lata 2017-2020 przyjętego przez walne zgromadzenie w dniu 15 czerwca 2016 roku w ramach uchwał nr 20/15.06.2016 oraz 21/15.06.2016 (treść uchwał dostępna jest pod adresem <https://www.benefitsystems.pl/dla-inwestora/artukul/zwyczajne-walne-zgromadzenie-spolki-benefit-systems-sa-z-dnia-15-czerwca-2016-r/>).

¹³ wynagrodzenie wynikające z pełnienia funkcji w zarządzie Total Fitness sp. z o.o.

imię nazwisko	akcje Spółki objęte w zamian za warranty subskrypcyjne			
	oznaczenie serii warrantów subskrypcyjnych, za które objęte zostały akcje Spółki	liczba wydanych akcji Spółki	cena emisyjna w PLN za 1 akcję serii Spółki	data wydania akcji Spółki
2021 rok				
Emilia Rogalewicz	4000 warrantów: serii H (750) oraz serii I (3250)	4000	491,93	10.11.2021
Bartosz Józefiak	0	0	N/D	N/D
Adam Radzki	4750 warrantów: serii G (1750), serii H (2250) oraz serii I (750)	4750	491,93	10.11.2021
Wojciech Szwarc	2100 warrantów serii I	2100	491,93	10.11.2021

6) informacje na temat korzystania z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia (art. 90g ust. 2 pkt 7 Ustawy)

Spółka nie posiada instrumentów, na podstawie których mogłaby żądać zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia.

7) informacje dotyczące odstępstw od procedury wdrażania Polityki Wynagrodzeń oraz odstępstw zastosowanych zgodnie z art. 90f Ustawy, w tym wyjaśnienie przesłanek i trybu, oraz wskazanie elementów, od których zastosowano odstępstw (art. 90g ust. 2 pkt 8 Ustawy)

W 2021 roku nie było odstępstw od procedury wdrażania Polityki Wynagrodzeń oraz odstępstw zastosowanych zgodnie z art. 90f Ustawy.

8) informacje dotyczące wartości świadczeń pieniężnych i niepieniężnych przyznanych na rzecz osób najbliższych członków zarządu i rady nadzorczej Spółki (art. 90g ust. 5 Ustawy)

opieka medyczna na rzecz rodziny członków zarządu ¹⁴ (świadczenie w ujęciu rocznym) (wartość w PLN)	
imię nazwisko	2021 rok
Emilia Rogalewicz	3.234,00
Bartosz Józefiak	5.616,00
Adam Radzki	1.617,00
Wojciech Szwarc	5.616,00

¹⁴ Spółka nie wypłacała świadczeń pieniężnych i niepieniężnych na rzecz rodziny członków rady nadzorczej

4

9) wyjaśnienie, w jaki sposób została uwzględniona uchwała, o której mowa w art. 90g ust. 6 Ustawy, lub dyskusja, o której mowa w art. 90g ust. 7 Ustawy, odnoszące się do poprzedniego sprawozdania o wynagrodzeniach (art. 90g ust. 8 Ustawy)

W odniesieniu do sprawozdania o wynagrodzeniach za lata 2019 i 2020 („Sprawozdanie”) walne zgromadzenie podjęło w dniu 29 czerwca 2021 roku uchwałę nr 20/29.06.2021 w sprawie wyrażenia opinii o Sprawozdaniu o wynagrodzeniach za lata 2019 i 2020, w której wyraziło pozytywną opinię o Sprawozdaniu przy uwzględnieniu raportu niezależnego biegłego rewidenta KPMG Audyt spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k. z oceny tego Sprawozdania w zakresie określonym prawem.

III. Ocena wypłaconych wynagrodzeń na rzecz członków organów Spółki pod kątem zgodności z Polityką Wynagrodzeń

Wynagrodzenia i wszystkie świadczenia otrzymywane przez poszczególnych członków zarządu i rady nadzorczej Spółki są zgodne z Polityką Wynagrodzeń i spełniają wymogi przewidziane prawem. Zasady wynagradzania przyczyniają się do realizacji długoterminowych strategii Spółki. Zasady wynagradzania w zakresie zmiennych składników wynagradzania pozwalają na uwzględnienie sytuacji finansowej Spółki. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia funkcjonowanie Polityki Wynagradzania i zgodność wynagradzania członków zarządu i rady nadzorczej z Polityką Wynagradzania.

Warszawa, 2 czerwca 2022 roku

za radę nadzorczą Benefit Systems S.A.:



Marcin Marczuk

zastępca przewodniczącego rady nadzorczej