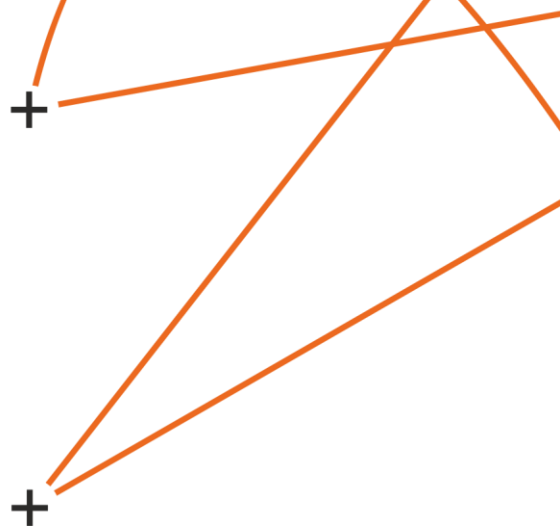


PANOVA

Since 1987



***SPRAWOZDANIE
O WYNAGRODZENIACH
ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ
P.A. NOVA S.A.
ZA ROK 2023***

KWIECIEŃ 2024

SPIS TREŚCI

1. WPROWADZENIE.....	3
2. SKŁAD ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ SPÓŁKI	3
3. WYNAGRODZENIE ZARZĄDU W ROKU OBROTOWYM 2023.....	3
3.1. SKŁADNIKI WYNAGRODZENIA	3
3.2. CAŁKOWITA WYSOKOŚĆ WYNAGRODZENIA	4
3.3. PRYZNANE KORZYŚCI I BENEFITY POZAPŁACOWE	4
3.4. WYNAGRODZENIE PRYZNANE A NIEWYPŁACONE.....	5
4. WYNAGRODZENIE RADY NADZORCZEJ W ROKU 2023.....	5
4.1. ZASADY WYNAGRADZANIA	5
4.2. CAŁKOWITA WYSOKOŚĆ WYNAGRODZENIA	6
5. WYNAGRODZENIE CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ W ROKU 2023, OTRZYMANE OD JEDNOSTEK TEJ SAMEJ GRUPY KAPITAŁOWEJ.....	5
6. INFORMACJE PORÓWNAWCZE DOTYCZĄCE WYNAGRODZEŃ I WYNIKÓW FIRMY	6
7. WYJAŚNIENIE SPOSOBU, W JAKI CAŁKOWITE WYNAGRODZENIE JEST ZGODNE Z PRZYJĘTĄ POLITYKĄ WYNAGRODZEŃ, W TYM W JAKI SPOSÓB PRZYCZYNIĄ SIĘ DO DŁUGOTERMINOWYCH WYNIKÓW SPÓŁKI	6
8. INFORMACJA NA TEMAT SPOSOBU, W JAKI ZOSTAŁY ZASTOSOWANE KRYTERIA DOTYCZĄCE WYNIKÓW	7
9. LICZBA PRYZNANYCH LUB ZAOFEROWANYCH INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH ORAZ GŁÓWNE WARUNKI WYKONYWANIA PRAW Z TYCH INSTRUMENTÓW	7
10. INFORMACJA NA TEMAT KORZYSTANIA Z MOŻLIWOŚCI ŻĄDANIA ZWROTU ZMIENNYCH SKŁADNIKÓW WYNAGRODZENIA	7
11. ODSTĘPSTWA OD POLITYKI WYNAGRODZEŃ	7
12. INFORMACJA O ŚWIADCZENIACH PIENIĘŻNYCH I NIEPIENIĘŻNYCH PRYZNANYCH NA RZECZ OSÓB NAJBLIŻSZYCH CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ	7
13. INFORMACJE O UCHWALE WALNEGO ZGROMADZENIA AKCJONARIUSZY	7

1. WPROWADZENIE

Obowiązująca wersja Polityki Wynagrodzeń członków Zarządu i Rady Nadzorczej P.A. NOVA S.A. w Gliwicach została przyjęta przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki P.A. NOVA S.A. w dniu 14.06.2023 r. (dalej: Polityka Wynagrodzeń).

Zgodnie z § 7 Polityki Wynagrodzeń Rada Nadzorcza sporządza corocznie sprawozdanie o wynagrodzeniach. Informacje zawarte w niniejszym sprawozdaniu obejmują okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. i zostały przedstawione zgodnie z Ustawą z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz spółkach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 2554 z późniejszymi zmianami).

2. SKŁAD ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ SPÓŁKI

Skład Zarządu Spółki przedstawiał się następująco:

w okresie od 01.01.2023 r. do 28.02.2023 r.

- Pan Tomasz Janik – Prezes Zarządu,
- Pani Ewa Bobkowska – Wiceprezes Zarządu,
- Pan Stanisław Lessaer – Wiceprezes Zarządu,
- Pan Przemysław Żur – Wiceprezes Zarządu.

w okresie od 01.03.2023 r. do 31.12.2023 r.

- Pan Tomasz Janik – Prezes Zarządu,
- Pani Ewa Bobkowska – Wiceprezes Zarządu,
- Pan Stanisław Lessaer – Wiceprezes Zarządu.

Skład Rady Nadzorczej Spółki w okresie od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. przedstawiał się następująco:

- Pan Rafał Adamus – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Pan Paweł Ruka – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
- Pani Agnieszka Bobkowska – Sekretarz Rady Nadzorczej,
- Pani Katarzyna Jurek-Lessaer – Członek Rady Nadzorczej,
- Pan Piotr Zamora – Członek Rady Nadzorczej.

3. WYNAGRODZENIE ZARZĄDU W ROKU OBROTOWYM 2023

3.1. SKŁADNIKI WYNAGRODZENIA

Zgodnie z Polityką Wynagrodzeń przyjętą uchwałą nr 18 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy w dniu 14 czerwca 2023 r., wynagrodzenie członków Zarządu składa się z:

- a) wynagrodzenia stałego składającego się z wynagrodzenia z tytułu umowy o pracę, kontraktu menadżerskiego, innej umowy cywilno-prawnej lub umowy świadczenia usług oraz dodatku z tytułu powołania do pełnienia funkcji;
- b) wynagrodzenia zmiennego w postaci premii uznaniowej i świadczeń dodatkowych.

Zasady i wysokość wynagrodzenia stałego członków Zarządu zostały ustalone zgodnie z Polityką Wynagrodzeń w drodze uchwały Rady Nadzorczej, uwzględniając sytuację finansową Spółki oraz wysokość wynagrodzenia pracowników Spółki i sytuację na rynku pracy.

3.2. CAŁKOWITA WYSOKOŚĆ WYNAGRODZENIA

Zestawienie całkowitego wynagrodzenia za rok 2023 (w PLN):

Imię i nazwisko, stanowisko	Wynagrodzenie stałe		Premia uznaniowa	Świadczenia dodatkowe	Całkowite wynagrodzenie
	Płaca zasadnicza	Dodatek funkcyjny*			
Tomasz Janik Prezes Zarządu	233 078,17	427 728,00	-	4 800,00	665 606,17
Ewa Bobkowska Wiceprezes Zarządu	233 304,00	349 956,00	-	4 800,00	588 060,00
Stanisław Lessaer Wiceprezes Zarządu	233 304,00	349 956,00	-	4 800,00	588 060,00
Przemysław Żur Wiceprezes Zarządu	38 884,00	58 326,00	-	800,00	98 010,00

* dodatek z tytułu powołania do pełnienia funkcji

W 2023 roku wynagrodzenie stałe stanowiło 100% wynagrodzenia Zarządu P.A. NOVA S.A., którego wysokość została określona w uchwale Rady Nadzorczej z 04.12.2019 roku, Członkowie Zarządu nie otrzymali żadnych premii uznaniowych, nagród oraz innych świadczeń pieniężnych.

Świadczenie dodatkowe wykazane w tabeli powyżej wynika z używania samochodu służbowego do celów prywatnych – art. 12 ust. 2a ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych.

Członkowie Zarządu nie pobierali świadczeń z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

3.3. PRYZNANE KORZYŚCI I BENEFITY POZAPŁACOWE

W okresie sprawozdawczym członkowie Zarządu korzystali ze świadczeń i przywilejów dodatkowych przyznanych w naturze, zgodnie z ogólnymi zasadami przyjętymi w Spółce, które obowiązują wszystkich zatrudnionych pracowników. Jeżeli korzystanie z samochodu, komputera, laptopa lub telefonu komórkowego jest niezbędne dla prawidłowego wykonywania obowiązków służbowych, sprzęt ten jest przydzielany/udostępniany pracownikowi i jest traktowany jak narzędzie pracy.

Członkowie Zarządu korzystali również z samochodów służbowych, które wykorzystywali do celów prywatnych. Zgodnie z art. 12 ust. 2a ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych Spółka doliczyła członkom Zarządu przychód, który został doliczony do wynagrodzenia i od którego naliczono składki ubezpieczeniowe ZUS.

Ponadto Członkowie Zarządu korzystali z niezbędnego dla wykonywania swoich obowiązków sprzętu służbowego w postaci laptopa i telefonu komórkowego. Sprzęt ten odpowiadał jakością oraz właściwością sprzętowi służbowemu przyznawanemu innym pracownikom niezasiadającym w organach Spółki.

Członkowie Zarządu nie podnosili kwalifikacji na koszt Spółki. W okresie sprawozdawczym nie uczestniczyli w kursach i szkoleniach.

Członkowie Zarządu nie otrzymują dodatkowych świadczeń z tytułu podróży służbowych. Spółka zgodnie z ogólnie przyjętymi zasadami pokrywa koszty przejazdu oraz noclegu.

Członkowie Zarządu mają dostęp do prasy branżowej na koszt Spółki.

3.4. WYNAGRODZENIE PRYZNANE A NIEWYPŁACONE

W okresie sprawozdawczym Członkom Zarządu nie przyznano wynagrodzenia dodatkowego, którego jeszcze nie wypłacono.

4. WYNAGRODZENIE RADY NADZORCZEJ W ROKU 2023

4.1. ZASADY WYNAGRADZANIA

Członkowie Rady Nadzorczej otrzymują stałe wynagrodzenie miesięczne z tytułu pełnionej funkcji. Nie przysługują im nagrody oraz premie. Przysługuje im zwrot kosztów związanych z udziałem w pracach Rady Nadzorczej.

4.2. CAŁKOWITA WYSOKOŚĆ WYNAGRODZENIA

Zestawienie całkowitego wynagrodzenia za rok 2023 (w PLN):

Imię i Nazwisko Funkcja	Wynagrodzenie	Zwrot kosztów związanych z udziałem w posiedzeniach	Całkowite wynagrodzenie
Rafał Adamus Przewodniczący RN	81 656,40	-	81 656,40
Paweł Ruka Wiceprzewodniczący RN	58 326,00	-	58 326,00
Agnieszka Bobkowska Sekretarz RN	58 326,00	-	58 326,00
Katarzyna Jurek-Lessaer Członek RN	58 326,00	-	58 326,00
Piotr Zamora Członek RN	58 326,00	-	58 326,00

W 2023 roku 100% wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej P.A. NOVA S.A. stanowiło stałe wynagrodzenie miesięczne, którego wysokość została określona w uchwale Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki z dnia 18.06.2019 r.

5. WYNAGRODZENIE CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ W ROKU 2023, OTRZYMANE OD JEDNOSTEK TEJ SAMEJ GRUPY KAPITAŁOWEJ

Członkowie Zarządu pełnią funkcje zarządcze w spółkach zależnych, nie pobierając wynagrodzenia z tytułu zasiadania w ich organach.

W roku 2023 członkowie Rady Nadzorczej nie pobierali wynagrodzenia od podmiotów należących do Grupy Kapitałowej P.A. NOVA.

6. INFORMACJE PORÓWNAWCZE DOTYCZĄCE WYNAGRODZEŃ I WYNIKÓW FIRMY

	rok 2019	rok 2020	rok 2021	rok 2022	rok 2023
Wynagrodzenie całkowite Zarządu					
Tomasz Janik	442 649,96	382 549,00	532 032,00	581 844,00	665 606,17
<i>różnica r/r w %</i>	+28,97%	-13,58%	+39,07%	+9,37%	+14,40%
Ewa Bobkowska	444 456,30	338 761,22	469 524,93	513 960,00	588 060,00
<i>różnica r/r w %</i>	+15,42%	-23,78%	+38,60%	+9,47%	+14,42%
Stanisław Lessaer	360 592,57	370 829,57	470 004,00	509 925,16	588 060,00
<i>różnica r/r w %</i>	-7,02%	+2,84%	+26,74%	+8,50%	+15,33%
Przemysław Żur	417 018,00	337 891,00	470 004,00	513 960,00	98 010,00
<i>różnica r/r w %</i>	+7,53%	-18,97%	+39,1%	+9,36%	-80,93%
Wynik finansowy Spółki netto (w tys. PLN)					
Wynik jednostkowy	25 913	3 643	12 121	21 074	11 449
<i>różnica r/r w %</i>	+979%	-85,94%	+232,72%	+73,86%	-45,67%
Wynik skonsolidowany	36 852	15 674	23 348	22 251	34 557
<i>różnica r/r w %</i>	+108,74%	-57,47%	+48,96%	-4,70%	+55,30%
Średnie roczne wynagrodzenie brutto przypadające na pracownika bez osób zasiadających w organach Spółki					
Pracownicy Spółki	88 151,14	64 573,19	74 182,22	87 489,12	99 891,85
<i>różnica r/r w %</i>	+0,02%	-36,5%	+14,88%	+17,94%	+14,18%

7. WYJAŚNIENIE SPOSOBU, W JAKI CAŁKOWITE WYNAGRODZENIE JEST ZGODNE Z POLITYKĄ WYNAGRODZEŃ, W TYM W JAKI SPOSÓB PRZYCZYNIĄ SIĘ DO OSIĄGNIĘCIA DŁUGOTERMINOWYCH WYNIKÓW SPÓŁKI

Polityka Wynagrodzeń członków Zarządu i Rady Nadzorczej P.A. NOVA S.A. została przyjęta uchwałą nr 18 Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy w dniu 14.06.2023 r. Wynagrodzenia przyznane i wypłacone członkom Zarządu oraz Rady Nadzorczej po uchwaleniu Polityki Wynagrodzeń są zgodne z Polityką Wynagrodzeń.

Rozwiązania przyjęte w Polityce Wynagrodzeń zostały ustalone w sposób mający się przyczyniać do realizacji strategii biznesowej, długoterminowych interesów oraz stabilności Spółki i jej rozwoju. Strategia biznesowa Spółki jest oparta na wspólnym

wykorzystaniu działów deweloperskiego, projektowego i wykonawczego przy realizacjach inwestycji budowlanych, co pozwala na realizację i obsługę całości procesu budowlanego.

Ponadto długoterminowe interesy Spółki odpowiadają interesom wszystkich grup jej akcjonariuszy, z poszanowaniem uzasadnionych praw jej interesariuszy.

Poziom wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej w roku 2023 był odpowiedni dla zapewnienia odpowiedniego poziomu motywacji osób o najwyższych kompetencjach, który jest konieczny dla skutecznego kierowania Spółką. Wysokość wypłacanego wynagrodzenia odpowiadała kompetencjom i doświadczeniu, jak również obszarowi odpowiedzialności poszczególnych osób.

Część zmienną wynagrodzenia członków Zarządu stanowi premia uznaniowa, określona w umowie o pracę. Decyzja o ewentualnym przyznaniu premii uznaniowej jest podejmowana przez Radę Nadzorczą na podstawie oceny pracy poszczególnych członków Zarządu oraz jest uzależniona od kondycji finansowej Spółki. Przyznanie części zmiennej wynagrodzenia ma się przyczynić do efektywnego działania na rzecz osiągnięcia długoterminowych wyników Spółki. W 2023 roku Rada Nadzorcza nie podjęła uchwały o wypłacie premii dla członków Zarządu.

8. INFORMACJE NA TEMAT SPOSOBU, W JAKI ZOSTAŁY ZASTOSOWANE KRYTERIA DOTYCZĄCE WYNIKÓW

W okresie od dnia 01.01.2023 r. do dnia 31.12.2023 r. nie były stosowane kryteria dotyczące wyników.

W okresie sprawozdawczym wypłacono wynagrodzenia stałe, które nie są uzależnione od kryteriów wynikowych. Przy ustalaniu ich wartości uwzględniono ogólną sytuację Spółki, wynagrodzenia pracowników oraz sytuację na rynku pracy.

9. LICZBA PRYZNANYCH LUB ZAOFEROWANYCH INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH ORAZ GŁÓWNE WARUNKI WYKONYWANIA PRAW Z TYCH INSTRUMENTÓW

Polityka wynagrodzeń Zarządu i Rady Nadzorczej P.A. NOVA S.A. nie przewiduje stosowania programu motywacyjnego w postaci przyznawania lub oferowania akcji Spółki.

10. INFORMACJA NA TEMAT KORZYSTANIA Z MOŻLIWOŚCI ŻĄDANIA ZWROTU ZMIENNYCH SKŁADNIKÓW WYNAGRODZENIA

Polityka wynagrodzeń Zarządu i Rady Nadzorczej P.A. NOVA S.A. nie przewiduje możliwości zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia.

11. ODSTĘPSTWA OD POLITYKI WYNAGRODZEŃ

W roku 2023 nie stosowano odstępstw od Polityki Wynagrodzeń.

12. INFORMACJA O ŚWIADCZENIACH PIENIĘŻNYCH I NIEPIENIĘŻNYCH PRYZNANYCH NA RZECZ OSÓB NAJBLIŻSZYCH CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ

W roku 2023 nie były przyznane ani wypłacone świadczenia pieniężne lub niepieniężne na rzecz osób najbliższych członków Zarządu i Rady Nadzorczej.

13. INFORMACJE O UCHWALE WALNEGO ZGROMADZENIA AKCJONARIUSZY

Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy w dniu 14.06.2023 r. jednogłośnie podjęło uchwałę nr 17, w której pozytywnie zaopiniowało sprawozdanie o wynagrodzeniach Zarządu i Rady Nadzorczej P.A. NOVA S.A. za rok 2022.