



**SPRAWOZDANIE O WYNAGRODZENIACH
CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ
SPÓŁKI LIBET S.A.
za rok obrotowy 2024**

Podmiot:	LIBET S.A.
Adres:	Ul. Kazimierza Michalczyka 5, 53-633 Wrocław
Sąd rejestrowy:	Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Numer KRS:	0000373276
NIP:	5252422424
REGON:	141349437

Spis treści

Spis treści	2
1. Wprowadzenie	3
2. Zasady dotyczące kształtowania wynagrodzenia członków Zarządu i Rady Nadzorczej.....	5
3. Wysokość całkowitego wynagrodzenia w podziale na składniki oraz wzajemne proporcje między tymi składnikami.....	7
3.1. Wysokość całkowitego wynagrodzenia członków Zarządu.....	7
3.2. Wysokość całkowitego wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej	10
4. Wyjaśnienie sposobu, w jaki całkowite wynagrodzenie jest zgodne z przyjętą Polityką wynagrodzeń, w tym w jaki sposób przyczynia się do osiągnięcia długoterminowych wyników Spółki	12
5. Informacje na temat sposobu, w jaki zostały zastosowane kryteria dotyczące wyników....	13
6. Informacja o zmianie, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia członków Zarządu i Rady Nadzorczej, wyników Spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników Spółki niebędących członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej	14
7. Wysokość wynagrodzenia od podmiotów należących do tej samej grupy kapitałowej.....	15
8. Liczba przyznanych lub zaoferowanych instrumentów finansowych oraz główne warunki wykonywania praw z tych instrumentów	16
9. Informacje na temat korzystania z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia.....	16
10. Informacje dotyczące odstępstw od Polityki wynagrodzeń, w tym wyjaśnienie przesłanek i trybu, oraz wskazanie elementów, od których zastosowano odstępstwa	16
10.1. Informacje dotyczące odstępstw od procedury wdrażania Polityki wynagrodzeń.....	16
10.2. Informacje dotyczące odstępstw zastosowanych zgodnie z art. 90f Ustawy o ofercie	16
11. Wyjaśnienie sposobu, w jaki została uwzględniona opiniująca uchwała Walnego Zgromadzenia odnosząca się do poprzedniego sprawozdania o wynagrodzeniach	17

1. Wprowadzenie

Wypełniając obowiązki wynikające z art. 90g ustawy z dnia 29.07.2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (tj. Dz.U. z 2024 r., poz. 620.; dalej: „Ustawa o ofercie”), Rada Nadzorcza spółki LIBET S.A. (dalej: „Spółka”) sporządza coroczne sprawozdanie o wynagrodzeniach („Sprawozdanie”), przedstawiające kompleksowy przegląd wynagrodzeń, w tym wszystkich świadczeń, niezależnie od ich formy, otrzymanych lub należnych poszczególnym członkom Zarządu i Rady Nadzorczej w ostatnim roku obrotowym, zgodnie z Polityką wynagradzania Członków Zarządu i Rady Nadzorczej w Spółce z dnia 28.08.2020 r. oraz Polityką wynagradzania Członków Zarządu i Rady Nadzorczej w Spółce z dnia 28.06.2024 (dalej: „Polityka wynagrodzeń”).

Sprawozdanie obejmuje pełny rok obrotowy Spółki, tj. okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r. (dalej: „2024”). W celach porównawczych prezentowane w niniejszym Sprawozdaniu dane obejmują również najistotniejsze dane za poprzedni rok obrotowy, tj., okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. (dalej: „2023”), zgodnie ze sprawozdaniem o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej za rok 2023.

O ile nie wskazano inaczej, wszystkie kwoty pieniężne w Sprawozdaniu są przedstawione w polskich złotych, w zaokrągleniu do pełnej złotówki i w ujęciu brutto.

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

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

Libet S.A. osiągnęła w roku obrotowym 2024 zysk netto w wysokości 17 392 tys. zł., co oznacza spadek wyniku o 13 954 tys. zł. w stosunku do roku poprzedniego.

Na dzień 31.12.2024 Spółka nie tworzy grupy kapitałowej w związku z czym nie sporządza sprawozdania skonsolidowanego.

1.2. Zmiany w składzie członków Zarządu lub członków Rady Nadzorczej

1.2.1. Zarząd

Skład Zarządu na dzień 31 grudnia 2024 roku przedstawiał się następująco:

- | | |
|-----------------|--------------------|
| - Janusz Cebrat | - Prezes Zarządu, |
| - Jacek Gwiżdż | - Członek Zarządu. |

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania skład Zarządu nie uległ zmianie w stosunku do składu z dnia 31.12.2024 r.

W dniu 23.04.2024 r. Rada Nadzorcza Spółki nowej kadencji powołała Pana Janusza Cebrata na Prezesa Zarządu Spółki.

1.2.2. Rada Nadzorcza

W skład Rady Nadzorczej na dzień 31 grudnia 2024 roku wchodziły następujące osoby:

- | | |
|----------------------|---------------------------------------|
| - Wojciech Hoffmann | - Przewodniczący Rady Nadzorczej, |
| - Ireneusz Kasner | - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej, |
| - Agata Kalamarz | - Członek Rady Nadzorczej, |
| - Maciej Lewko | - Członek Rady Nadzorczej, |
| - Anna Wojciechowska | - Członek Rady Nadzorczej. |

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania skład Rady Nadzorczej nie uległ zmianie w stosunku do składu z dnia 31.12.2024 r.

W dniu 23.04.2024 r. Zarząd Spółki poinformował w Raporcie bieżącym nr 18/2024 o wygaśnięciu mandatów wszystkich dotychczasowych członków Rady Nadzorczej tj. Pana Ireneusza Kasnera, Pana Roberta Pabicha, Pana Daniela Góreckiego oraz Pana Wojciecha Hoffmanna.

Mandaty ww. członków Rady Nadzorczej wygasły z chwilą dokonania wyboru Rady Nadzorczej nowej kadencji. Jednocześnie Zarząd Spółki poinformował, że w dniu 23 kwietnia 2024 r. na NWZ w skład Rady Nadzorczej powołano następujące osoby: Pana Wojciecha Hoffmanna (członek Rady Nadzorczej powołany do pełnienia funkcji Przewodniczącego Rady Nadzorczej), Panią Agatę Kalamarz, Pana Ireneusza Kasnera, Pana Macieja Lewko oraz Panią Annę Wojciechowską.

W dniu 31 stycznia 2024 roku członek Rady Nadzorczej Spółki Pani Aleksandra Marzec złożyła rezygnację z członkostwa w Radzie Nadzorczej Spółki ze skutkiem od dnia 31 stycznia 2024 roku, godz. 24:00, nie wskazując przyczyn rezygnacji.

W roku 2024 w skład Rady Nadzorczej Spółki wchodziły następujące osoby:

- | | |
|-----------------------|--|
| 1. Wojciech Hoffmann | w okresie od dnia 01.01.2024 roku do dnia 31.12.2024 roku; |
| 2. Ireneusz Kasner | w okresie od dnia 01.01.2024 roku do dnia 31.12.2024 roku; |
| 3. Anna Wojciechowska | w okresie od dnia 23.04.2024 roku do dnia 31.12.2024 roku; |
| 4. Agata Kalamarz | w okresie od dnia 23.04.2024 roku do dnia 31.12.2024 roku; |
| 5. Maciej Lewko | w okresie od dnia 23.04.2024 roku do dnia 31.12.2024 roku; |
| 6. Daniel Górecki | w okresie od dnia 01.01.2024 roku do dnia 23.04.2024 roku; |
| 7. Robert Pabich | w okresie od dnia 01.01.2024 roku do dnia 23.04.2024 roku; |
| 8. Aleksandra Marzec | w okresie od dnia 01.01.2024 roku do dnia 31.01.2024 roku. |

1.3. Kluczowe zmiany w Polityce wynagrodzeń

Polityka Wynagrodzeń obowiązująca w roku poprzednim, została wprowadzona w dniu 28.08.2020 r. i obowiązywała do 31.07.2024 roku. W dniu 28.06.2024 Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy podjęło uchwałę nr 24 w sprawie przyjęcia nowej Polityki Wynagrodzeń Członków Zarządu oraz Członków Rady Nadzorczej Libet S.A. Nowa Polityka Wynagrodzeń, zgodnie z jej zapisami, zaczęła obowiązywać od pierwszego dnia miesiąca kalendarzowego przypadającego po upływie 30 dni od daty wejścia w życie uchwały Walnego Zgromadzenia tj. od dnia 01.08.2024r.

W stosunku do poprzednio obowiązującej Polityki Wynagrodzeń Członków Zarządu oraz Członków Rady Nadzorczej Libet S.A. z dnia 28.08.2020 wprowadzono następujące istotne zmiany:

- a. wyłączono możliwość zawarcia z członkiem Zarządu umowy cywilnoprawnej, pozostawiając w tym zakresie wyłącznie umowę o pracę;
- b. uregulowano możliwość przyznania członkowi Rady Nadzorczej delegowanemu do czasowego pełnienia funkcji w Zarządzie Spółki dodatkowego Wynagrodzenia Stałego z tytułu delegowania do Zarządu;
- c. wskazano, że warunkiem przyznania członkowi Zarządu Wynagrodzenia zmiennego jest zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki, jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej, do której należy Spółka oraz udzielenie członkowi Zarządu absolutorium z wykonania obowiązków w danym roku obrotowym;
- d. zrezygnowano z możliwości odroczenia wypłaty zmiennych składników wynagrodzenia członków zarządu – w tym zakresie dotychczasowa Polityka Wynagrodzeń przewidywała odroczenie wypłaty 60% Wynagrodzenia Zmiennego członków Zarządu, natomiast w aktualnej Polityce Wynagrodzeń postanowiono, że wypłata zmiennych składników wynagrodzenia członków zarządu nie podlega odroczeniu;
- e. wprowadzono możliwość dochodzenia przez Spółkę od członka Zarządu zwrotu wypłaconego Wynagrodzenia Zmiennego w razie ujawnienia, że zostało ono wypłacone w wyniku błędu co do spełnienia kryteriów przyznania Wynagrodzenia Zmiennego lub z naruszeniem postanowień Polityki Wynagrodzeń;
- f. zmianie uległy proporcje pomiędzy stałymi i zmiennymi składnikami wynagrodzenia- w dotychczasowej Polityce Wynagrodzeń przewidywano, że Wynagrodzenie Zmienne nie może przekraczać 50% wartości wynagrodzenia Stałego, natomiast w aktualnej Polityce Wynagrodzeń postanowiono, że Wynagrodzenie Zmienne za dany rok obrotowy , nie może przekraczać 200% wartości Wynagrodzenia Stałego za ten rok obrotowy;
- g. W ramach procedur dokonywania oceny danych finansowych dla potrzeb ustalania prawa do Wynagrodzenia Zmiennego w zakresie kryteriów finansowych zrezygnowano z uzyskiwania opinii Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Spółki.

1.4. Zmiana metodologii sporządzania Sprawozdania

Metodologia sporządzania Sprawozdania nie uległa istotnej zmianie względem sprawozdania za rok 2023.

2. Zasady dotyczące kształtowania wynagrodzenia członków Zarządu i Rady Nadzorczej.

Wynagrodzenie członków Zarządu Spółki

Wynagrodzenie członków Zarządu kształtowane jest na podstawie stosunku prawnego łączącego danego członka Zarządu ze Spółką. Polityka wynagrodzeń przewiduje tutaj następujące możliwości:

1. Powołanie do pełnienia funkcji w Zarządzie na mocy uchwały Rady Nadzorczej;
2. Umowa o pracę wiążąca członka Zarządu ze Spółką, przy czym Spółka może zawrzeć z Członkiem Zarządu również kilka umów dotyczących różnych obszarów współpracy Członka Zarządu ze Spółką.

Zgodnie z treścią postanowień Polityki wynagrodzeń, członkom Zarządu przysługiwać może wynagrodzenie składające się z następujących składników:

1. Wynagrodzenia Stałego, stanowiącego miesięczne wynagrodzenie zasadnicze; przy czym Członkom Zarządu mogą być również przyznane m.in. następujące dodatkowe świadczenia pieniężne i niepieniężne stanowiące stałe składniki wynagrodzenia:
 - a) finansowanie w całości lub w części karnetów sportowych, abonamentu prywatnej opieki medycznej, ubezpieczenia na życie i inne podobne świadczenia zgodne z przyjętymi w Spółce regulacjami i politykami ich przyznawania;
 - b) finansowanie w całości lub w części form dokształcania się w zakresie związanym z wykonywanymi obowiązkami;
 - c) pokrywanie w całości lub w części kosztów zakwaterowania lub dojazdów w przypadku oddalenia miejsca zamieszkania od siedziby Spółki o więcej niż 100 km;
 - d) inne stałe świadczenia przyznane przez Radę Nadzorczą;
2. Wynagrodzenia Zmiennego, stanowiącego wynagrodzenie uzupełniające, zależne od wyników za dany rok obrotowy oraz spełnienia ustalonych przez Radę Nadzorczą kryteriów finansowych i niefinansowych.

Dodatkowo członkom Zarządu mogą zostać przyznane przez Radę Nadzorczą dalsze świadczenia pieniężne i niepieniężne w postaci jednorazowych wypłat na rzecz członków Zarządu, przyznawanych w okolicznościach nadzwyczajnych, które nie stanowią Wynagrodzenia Stałego i Zmiennego.

Powyższe składniki wynagrodzenia przysługują członkowi Zarządu za okres pełnienia funkcji w Zarządzie Spółki. Członkowi Zarządu zawieszonemu w czynnościach, za okres zawieszenia, nie przysługuje Wynagrodzenia Stałe, Wynagrodzenie Zmienne ani żadne inne dodatkowe świadczenie pieniężne lub niepieniężne, o ile Rada Nadzorcza w uchwale nie postanowi inaczej.

Wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej

Wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej obejmuje Wynagrodzenie Stałe, stanowiące miesięczne wynagrodzenie zasadnicze. Wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej ustalane jest przez Walne Zgromadzenie Spółki. Wynagrodzenie dla członków Rady Nadzorczej przysługuje niezależnie od częstotliwości formalnie zwołanych posiedzeń Rady Nadzorczej.

Dodatkowo członkom Rady Nadzorczej mogą zostać przyznane przez Spółkę dodatkowe świadczenia pieniężne i niepieniężne w postaci jednorazowych wypłat na rzecz członków Rady Nadzorczej, przyznawanych w okolicznościach nadzwyczajnych, które nie stanowią Wynagrodzenia Stałego i Zmiennego.

Członkom Rady Nadzorczej nie przysługują żadne dodatkowe programy emerytalno-rentowe, programy wcześniejszych emerytur, czy też system wynagrodzeń, w ramach których członkowie Rady Nadzorczej wynagradzani są instrumentami finansowymi, akcjami, opcjami na akcje lub innymi prawami nabycia akcji.

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

Poniżej Spółka prezentuje w odrębnych tabelach wysokość całkowitego wynagrodzenia, w tym wszystkich świadczeń, niezależnie od ich formy, otrzymanych oraz należnych poszczególnym członkom w ostatnim roku obrotowym, wraz z proporcjami między składnikami zmiennymi i stałymi.

Wynagrodzenia stałe z tytułu powołania do Zarządu oraz Rady Nadzorczej co do zasady wypłacane są z dołu, tj. do 10-go dnia kolejnego miesiąca.

Dane wykazano w kwotach brutto i zaokrąglono do pełnych złotych.

3.1. Wysokość całkowitego wynagrodzenia członków Zarządu

W raportowanym okresie członkowie Zarządu otrzymywali od Spółki podstawowe Wynagrodzenie Stałe z tytułu powołania oraz na podstawie umowy o pracę w wysokości ustalonej uchwałą Rady Nadzorczej. Kwota miesięcznego wynagrodzenia podstawowego może się różnić pomiędzy poszczególnymi członkami Zarządu ze względu na pełnione przez nich funkcje, zakres odpowiedzialności oraz kompetencje i kwalifikacje.

W latach 2019-2021, z inicjatywy samego Zarządu, przez wzgląd na wyniki finansowe Spółki powiązane z sezonowością sprzedaży oraz sytuację gospodarczą, wypłata części wynagrodzenia stałego członków Zarządu została przesunięta. Z tej przyczyny w 2021 roku doszło do wypłaty części wynagrodzeń należnych za lata 2018–2020, a część wynagrodzeń należnych za rok 2021 została wypłacona w roku 2022 i 2023 lub – w przypadku byłego Prezesa Zarządu Pana Thomasa Lehmana – także w roku 2024. W 2024 roku rozliczono całość zaległego wynagrodzenia Pana Thomasa Lehmana w kwocie 1 576 365 zł. Zgodnie z Porozumieniem zawartym w dniu 18.09.2024 r. pomiędzy Panem Tomaszem Lehmanem a Libet S.A., wypłacono Panu Thomasowi Lehmanowi zaległą kwotę wynagrodzenia w kwocie 704 631 zł netto. Pozostała kwota została umorzona.

Zgodnie z punktem III.2.1 podpunktem 5 Polityki Wynagrodzeń członkom Zarządu, oprócz Wynagrodzenia Stałego, przyznane mogą być dodatkowe świadczenia pieniężne i niepieniężne, stanowiące stałe składniki wynagrodzenia:

- a) finansowanie w całości lub w części karnetów sportowych, abonamentu prywatnej opieki medycznej, ubezpieczenia na życie i inne podobne świadczenia zgodne z przyjętymi w Spółce regulacjami i politykami ich przyznawania;
- b) finansowanie w całości lub w części form dokształcania się w zakresie związanym z wykonywanymi obowiązkami;
- c) pokrycie w całości lub w części kosztów zakwaterowania lub dojazdów w przypadku oddalenia miejsca zamieszkania od siedziby Spółki o więcej niż 100 km;
- d) inne stałe świadczenia przyznane przez Radę Nadzorczą.

W roku 2024 członkowie Zarządu otrzymywali świadczenia z tytułu korzystania z samochodu służbowego do celów prywatnych.

Członkowie Zarządu mają możliwość uczestnictwa w Pracowniczych Planach Kapitałowych (PPK), co wynika wprost z ustawy z dnia 4 października 2018 r. o pracowniczych planach kapitałowych. W roku 2024 w PPK uczestniczył Prezes Zarządu, Pan Janusz Cebra. Spółka odprowadzała składki na PPK w podstawowej wysokości przewidzianej ustawą.

Ponadto, na podstawie punktu III.2.1 podpunktu 7) Polityki Wynagrodzeń, zawarta została Polisa ubezpieczenia Nr 4236100526 z tytułu ubezpieczenie odpowiedzialności Władz Spółki. Polisa została zawarta pomiędzy Colonnade Insurance S.A. oddział w Polsce (Ubezpieczyciel) a Libet S.A. (Ubezpieczający). Ubezpieczenie zawarto na okres od 23.10.2023 r. do 22.10.2024 r. Suma ubezpieczenia zgodnie z polisą wynosiła 20 000 000 zł, limit dodatkowy dla członków Rady Nadzorczej wynosił 5 000 000 zł oraz limit dodatkowy na koszty obrony wynosił 5 000 000 zł. Wartość składki z tytułu Polisy ubezpieczenia wyniosła 28 900 zł. Ponadto w Polisie oprócz Ogólnych warunków ubezpieczenia Władz Spółki uwzględniono Warunki szczególne dotyczące kosztów samochodu służbowego, dodatku harmonizującego, wyłączenia roszczeń z tytułu papierów wartościowych, instrumentów pochodnych na terenie USA, zmiany ogólnych warunków -MAR.

W 2024 roku Polisa ubezpieczenia Nr 4236100526 z tytułu ubezpieczenie odpowiedzialności Władz Spółki zawarta pomiędzy Colonnade Insurance S.A. oddział w Polsce (Ubezpieczyciel) a Libet S.A. (Ubezpieczający) została zawarta na kolejny okres od 23.10.2024 r. do 22.10.2025r. Suma ubezpieczenia zgodnie z polisą wynosi 20 000 000 zł, limit dodatkowy dla członków Rady Nadzorczej wynosi 5 000 000 zł., limit dodatkowy na koszty obrony, koszty mitygacji ryzyka, koszty postępowania wyjaśniającego oraz koszty niezapowiedzianej kontroli, wynosi 5 000 000 zł. oraz limit dodatkowy dla szkód poniesionych przez osoby ubezpieczone w przypadku wyczerpania sumy ubezpieczenia na skutek roszczenia z tytułu papierów wartościowych. Wartość składki z tytułu Polisy ubezpieczenia wyniosła 31 700 zł. Ponadto w Polisie oprócz ogólnych warunków ubezpieczenia Władz Spółki uwzględniono warunki szczególne dotyczące między innymi rozszerzenia zakresu ochrony o pełne pokrycie retroaktywne dla podmiotów zależnych, rozszerzenie definicji kosztów mitygacji ryzyka o pozwy o naruszenie dóbr osobistych w związku z brakiem absolutorium,

Członkowie Zarządu nie otrzymują wynagrodzenia w formie instrumentów finansowych.

Wynagrodzenie całkowite członków Zarządu
należne i otrzymane w 2024 r.

Libet

Imię i nazwisko członka Zarządu, stanowisko	Stale składniki wynagrodzenia				Dodatkowe świadczenia pieniężne i niepieniężne należne w 2024	Wynagrodzenie zmienne (premia roczna za rok 2023, wyplacana w roku 2024 ¹	Wynagrodzenie dodatkowe / nadzwyczajne należne w 2024	Całkowite Wynagrodzenie naliczone w latach wcześniejszych a wyplacone w roku 2024 ²	Całkowite Wynagrodzenie naliczone w 2024 a wyplacone w roku 2025 ³	Suma wszystkich składników wynagrodzenia należnych za rok 2024	Proporcja wynagrodzenia zmiennego i stałego ⁴	Suma wszystkich składników wynagrodzenia wyplaconych w roku 2024
	Wynagrodzenie z tytułu powołania, umowy o pracę Należne za rok 2024	Wynagrodzenie z tytułu powołania, umowy o pracę Należne za rok 2024 i otrzymane w 2024	Wynagrodzenie z tytułu powołania, umowy o pracę otrzymane w roku 2024 za lata wcześniejsze	Wynagrodzenie z tytułu umów cywilnoprawnych								
Janusz Cebrat Prezes Zarządu (od 23.04.2024)	209 467	184 311	-	-	a. 3 307 - wartość świadczenia z tytułu korzystania z samochodu służbowego do celów prywatnych b. 1 289 - PPK c. Ubezpieczenie odpowiedzialności Władz Spółki	-	-	-	25 556	214 063	stałe 100% zmienne 0%	188 507
Jacek Gwiżdż , Członek Zarządu	302 509	282 509	20 000	-	a. 4 800 - wartość świadczenia z tytułu korzystania z samochodu służbowego do celów prywatnych) b. Ubezpieczenie odpowiedzialności Władz Spółki	-	-	20 400	20 400	307 309	stałe 100% zmienne 0%	307 309
Thomas Lehmann , Prezes Zarządu (do 14.06.2022)	-	-	880 789	-	-	-	-	880 789	-	-	stałe 100% zmienne 0%	880 789
Razem	511 976	466 820	900 789	-	9 396	-	-	901 189	45 956	521 372		1 376 605

Janusz Cebrat Dyrektor ds. Produkcji (do 23.04.2024)	53 865	53 865	-	-	a. 1 493- wartość świadczenia z tytułu korzystania z samochodu służbowego do celów prywatnych b. 863 - PPK	-	-	15 631	-	56 221	Stale 100% zmienne 0%	71 852
Razem wynagrodzenie z uwzględnieniem okresu przed powołaniem do Zarządu Spółki	565 841	520 685	900 789	-	11 752			916 820	45 956	577 593		1 448 457

¹ Zarząd nie spełnił kryteriów do wypłaty wynagrodzenia zmiennego za 2023 rok (zgodnie z polityką wynagrodzeń z 2020 roku)

² Zgodnie z terminem płatności (do 10-go dnia kolejnego miesiąca).

³ Zgodnie z terminem płatności (do 10-go dnia kolejnego miesiąca).

⁴ Dot. wynagrodzeń należnych za rok 2024 i lata wcześniejsze.

3.2. Wysokość całkowitego wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej

W raportowanym okresie, członkowie Rady Nadzorczej otrzymywali od Spółki Wynagrodzenie Stałe z tytułu powołania w wysokości ustalonej uchwałą Walnego Zgromadzenia.

Kwota miesięcznego wynagrodzenia podstawowego oraz dodatkowego może się różnić pomiędzy poszczególnymi członkami Rady Nadzorczej ze względu na pełnione przez nich funkcje w strukturze Rady Nadzorczej i jej komitetów. Wysokość wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej jest adekwatna do pełnionej przez danego członka Rady Nadzorczej funkcji, skali działalności Spółki i jej sytuacji finansowej.

Członkom Rady Nadzorczej nie przysługują żadne dodatkowe (pozaustawowe) programy emerytalno-rentowe, programy wcześniejszych emerytur, czy też systemy wynagrodzeń, w ramach których członkowie Rady Nadzorczej wynagradzani są akcjami, opcjami na akcje lub innymi prawami nabycia akcji. Członkowie Rady Nadzorczej mają natomiast możliwość uczestnictwa w Pracowniczych Planach Kapitałowych (PPK), co wynika wprost z ustawy z dnia 4 października 2018 r. o pracowniczych planach kapitałowych. W roku 2024 Członkowie rady Nadzorczej nie uczestniczyli w PPK.

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

Spółka w 2024 nie zawierała z członkami Rady Nadzorczej umów o pracę, umów zlecenia, umów o dzieło lub innych umów o podobnym charakterze.

Wynagrodzenie całkowite członków Rady Nadzorczej
należne i otrzymane w 2024 r.

Imię i nazwisko członka Rady Nadzorczej, stanowisko	Okres pełnienia funkcji w Radzie Nadzorczej	Stale składniki wynagrodzenia				Dodatkowe programy emerytalno – rentowe należne w 2024	Wynagrodzenie dodatkowe / nadzwyczajne należne w 2024	Suma wszystkich składników wynagrodzenia należnych za rok 2024	Suma wszystkich składników wynagrodzenia wypłaconych w 2024 r.
		Wynagrodzenie należne z tytułu powołania za rok 2024 ⁵	Wynagrodzenie naliczone w grudniu 2024 a wypłacone w roku 2025 ⁶	Wynagrodzenie naliczone w grudniu 2023 a wypłacone w roku 2024 ⁷	Dodatkowe świadczenia pieniężne i niepieniężne należne w 2024				
Wojciech Hoffmann Przewodniczący Rady Nadzorczej (Przewodniczący Rady Nadzorczej od dnia 23.04.2024)	od 01.06.2023	85 962	7 768	5 050	-	-	-	85 962	83 244
Ireneusz Kasner- Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej, Członek Komitetu Audytu (Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej od dnia 23.04.2024) (Przewodniczący Rady Nadzorczej do dnia 23.04.2024)	od 01.06.2023	89 579	7 102	7 233	-	-	-	89 579	89 710
Anna Wojciechowska Członek Rady Nadzorczej, Członek Komitetu Audytu, Przewodniczący Komitetu Audytu	od 23.04.2024	56 426	6 826	-	-	-	-	56 426	49 600
Agata Kalamarz Członek Rady Nadzorczej	od 23.04.2024	48 159	5 826	-	-	-	-	48 159	42 333
Maciej Lewko Członek Rady Nadzorczej, Członek Komitetu Audytu	od 23.04.2024	52 293	6 326	-	-	-	-	52 293	45 967
Robert Pabich Członek Rady Nadzorczej, Członek Komitetu Audytu, Przewodniczący Komitetu Audytu	od 01.06.2023 do 23.04.2024	25 483	-	6 050	-	-	-	25 483	31 533
Daniel Górecki Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej, Członek Komitetu Audytu	od 01.06.2023 do 23.04.2024	26 516	-	6 223	-	-	-	26 516	32 739
Aleksandra Marzec Członek Rady Nadzorczej	od 01.06.2023 do 31.01.2024	5 825	-	5 050	-	-	-	5 825	10 876
Razem:		390 243	33 848	29 606	-	-	-	390 243	386 001

⁵ Wszystkie kwoty wynagrodzenia należnego w roku 2024 członkom Rady Nadzorczej z tytułu powołania uwzględniają wynagrodzenia należne za okres styczeń-grudzień 2024.

⁶ Zgodnie z terminem płatności (do 10-go dnia kolejnego miesiąca).

⁷ Zgodnie z terminem płatności (do 10-go dnia kolejnego miesiąca).

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

Niniejsze Sprawozdanie przedstawia kompleksowy przegląd wynagrodzeń, w tym wszystkich świadczeń, niezależnie od ich formy, należnych poszczególnym członkom Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki w ostatnim roku obrotowym, zgodnie z Polityką wynagrodzeń.

Należy uznać, że całkowite wynagrodzenie członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki jest zgodne z przyjętą Polityką wynagrodzeń. Wynika to z następujących okoliczności:

- zgodnie z art. 90e Ustawy o ofercie, w raportowanym okresie Spółka wypłacała wynagrodzenia członkom Zarządu i Rady Nadzorczej zgodnie z postanowieniami Polityki wynagrodzeń - wynagrodzenia obejmowały jedynie składniki przewidziane w Polityce wynagrodzeń i były wypłacane zgodnie z jej zasadami w tym we właściwej wysokości, na prawidłowej podstawie prawnej i na podstawie z góry określonych kryteriów;
- członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej otrzymują wynagrodzenia ustalone według jasnych kryteriów, co wpływa na zwiększenie ich motywacji i wydajności pracy;
- zasady wypłacania wynagrodzeń pozostają w zgodzie z kulturą i wartościami korporacyjnymi w Spółce;
- zgodnie z założeniami Polityki Wynagrodzeń, stałe wynagrodzenie członków Zarządu ustalane jest w wysokości zależnej od zakresu odpowiedzialności członka Zarządu, jego kompetencji i kwalifikacji, długoterminowej oceny wykonywania funkcji przez członka Zarządu, jak również dostępnych zewnętrznych danych rynkowych (np. w zakresie informacji o wynagrodzeniach członków zarządu innych spółek notowanych na rynku);
- przyznawanie wynagrodzenia zmiennego opiera się na kryteriach obejmujących okresy roczne, co pozwala na zwiększenie motywacji członków Zarządu do osiągania wyników spójnych z długoterminową strategią Spółki.

Wypłacanie wynagrodzeń adekwatnych do osiągniętych wyników, proporcjonalnych i ustalanych zgodnie z praktyką rynkową, których wysokość jest wystarczająca dla pozyskania, utrzymania i motywacji osób o kompetencjach niezbędnych dla właściwego kierowania Spółką i sprawowania nad nią nadzoru, pozytywnie wpływa na jakość i stabilność zarządzania Spółką, a tym samym przyczynia się do realizacji jej strategii biznesowej i długoterminowych interesów jako producenta kostki brukowej i innych betonowych materiałów nawierzchniowych. Jednocześnie sposób realizacji przez Spółkę przyjętej Polityki Wynagrodzeń sprzyja wypełnianiu długoterminowych celów Spółki określanych przez Radę Nadzorczą zarówno w obszarze finansowym jak i niefinansowym.

Porównanie opisanej strategii biznesowej oraz celów wyznaczonych członkom Zarządu, prowadzi do konkluzji, że uprawnienie do otrzymania premii w określonej wysokości jest związane z wypełnieniem strategii biznesowej Spółki (m.in. z uwagi na uzależnienie wysokości wynagrodzenia dodatkowego od wyniku finansowego Spółki). W ten sposób interesy członków Zarządu są bezpośrednio powiązane z interesami Spółki oraz jej akcjonariuszy. Z uwagi na ustanowienie celów finansowych, przyznawane wynagrodzenie przyczynia się do realizacji strategii biznesowej, długoterminowych interesów oraz stabilności Spółki.

Polityka wynagrodzeń nie określa terminów płatności wynagrodzeń stałych członków Zarządu., a odroczenie płatności części tych wynagrodzeń nastąpiło za porozumieniem Zarządu i Rady

Nadzorczej, we wspólnym celu należytego zabezpieczenia interesów Spółki. Należy zatem stwierdzić, że odroczenie płatności części wynagrodzenia z tytułu powołania Zarządu nie stanowi odstępstwa od Polityki wynagrodzeń.

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

Przyznanie członkowi Zarządu wynagrodzenia zmiennego w formie premii pieniężnej dokonywane jest przez Radę Nadzorczą z uwzględnieniem wyznaczonych przez nią kryteriów finansowych opisanych w poniższych podpunktach. Członkom Zarządu za 2024 rok wynagrodzenie dodatkowe, zgodnie z uchwałą Rady Nadzorczej z 19 września 2024 roku, zostało zawieszone, stosowanie do informacji zamieszczonych poniżej.

Podstawę rozliczenia i wypłaty stanowi sprawozdanie finansowe Spółki za dany rok obrotowy zatwierdzone przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy oraz uchwała Rady Nadzorczej aprobująca wyliczenie dodatkowego wynagrodzenia. Wynagrodzenie może być rewaloryzowane na zasadach określonych w uchwałach Rady Nadzorczej.

I. Kryteria finansowe ustalone dla Prezesa Zarządu Libet S.A.

W dniu 23.04.2024 Rada Nadzorcza Spółki Libet S.A. podjęła Uchwałę nr 11/2024 w sprawie ustalenia wynagrodzenia Prezesa Zarządu – Dyrektora Generalnego Spółki Pana Janusza Cembrata.

Rada nadzorcza ustaliła, że oprócz wynagrodzenia zasadniczego z tytułu powołania, Prezesowi Zarządu przysługuje wynagrodzenie dodatkowe proporcjonalne do czasu pełnienia funkcji w Zarządzie Libet S.A. w danym roku obrotowym, w wysokości 2% zysku jednostkowego Libet S.A. osiągniętego przez Spółkę w danym roku obrotowym, skorygowanego o :

- a) otrzymane w danym roku dywidendy,
- b) nadwyżkę amortyzacji skalkulowanej według stawek amortyzacji bilansowej z roku poprzedniego (z wyłączeniem zmian wynikających z poczynionych inwestycji) nad amortyzacją wskazaną w rachunku zysków i strat za dany rok,
- c) skutki finansowe sprzedaży finansowych i niefinansowych składników majątku, nie więcej jednak niż 90 000 zł.

Wynagrodzenie dodatkowe nie jest należne za okres, w którym Prezes Zarządu został zawieszony w czynnościach Członka Zarządu przez Radę Nadzorczą. W takim przypadku wynagrodzenie dodatkowe ulega pomniejszeniu proporcjonalnie do czasu zawieszenia w danym roku.

I. Kryteria finansowe ustalone dla Członka Zarządu ds. Finansowych Libet S.A.

W dniu 23.04.2024 Rada Nadzorcza Spółki Libet S.A. podjęła Uchwałę nr 12/2024 w sprawie ustalenia wynagrodzenia Członka Zarządu ds. Finansowych Spółki Pana Jacka Gwiżdż.

Rada nadzorcza ustaliła, że oprócz wynagrodzenia zasadniczego z tytułu powołania, Prezesowi Zarządu przysługuje wynagrodzenie dodatkowe proporcjonalne do czasu pełnienia funkcji w Zarządzie Libet S.A. w danym roku obrotowym, w wysokości 1,5% zysku jednostkowego Libet S.A. osiągniętego przez Spółkę w danym roku obrotowym, skorygowanego o :

- a) otrzymane w danym roku dywidendy,
- b) nadwyżkę amortyzacji skalkulowanej według stawek amortyzacji bilansowej z roku poprzedniego (z wyłączeniem zmian wynikających z poczynionych inwestycji) nad amortyzacją wskazaną w rachunku zysków i strat za dany rok,
- c) skutki finansowe sprzedaży finansowych i niefinansowych składników majątku, nie więcej jednak niż 60 000 zł.

Wynagrodzenie dodatkowe nie jest należne za okres, w którym Członek Zarządu został zawieszony w czynnościach Członka Zarządu przez Radę Nadzorczą. W takim przypadku wynagrodzenie dodatkowe ulega pomniejszeniu proporcjonalnie do czasu zawieszenia w danym roku.

Dnia 19 września 2024 roku Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę nr 45/2024 o czasowym odstąpieniu od stosowania Polityki Wynagrodzeń. Rada Nadzorcza mając na uwadze złożony przez Członków Zarządu wniosek z dnia 18 września 2024 roku w sprawie czasowego odstąpienia od stosowania Polityki Wynagrodzeń podjęła decyzję o czasowym odstąpieniu od stosowania elementów Polityki Wynagrodzeń określających zasady kształtowania Wynagrodzenia Zmiennego dla Członków Zarządu Spółki, w tym opis Wynagrodzenia Zmiennego czy kryteria przyznawania Wynagrodzenia Zmiennego, w szczególności elementów obejmujących następujące postanowienia Polityki wynagrodzeń:

- a. pkt III.1 ppkt 2) lit. b);
- b. pkt III.2.2 ppkt 1) lit. b) do g);
- c. pkt III.2.2 ppkt 2).

Odstąpienie od stosowania Polityki wynagrodzeń, o którym mowa w ust. 1 powyżej następuje na okres dwóch lat obrotowych obejmujących rok 2024 oraz rok 2025 i jest dopuszczalne na podstawie artykułu 90f ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych.

Na dzień sporządzenia niniejszego Sprawozdania, Spółka dysponuje danymi ze zbadanego i opublikowanego sprawozdania finansowego Libet S.A. za rok 2024 (na ten moment sprawozdanie nie jest jeszcze zatwierdzone przez Walne Zgromadzenie). Wyniki finansowe Libet S.A. za rok 2024 wskazywałyby, że zgodnie z uchwałą Rady Nadzorczej nr 11/2024 oraz 12/2024 nie zostały spełnione kryteria upoważniające do wypłaty wynagrodzenia dodatkowego za rok 2024 dla Członków Zarządu Libet S.A. Dodatkowo biorąc pod uwagę Uchwałę Rady Nadzorczej Nr 45/2024, zasady przyznawania wynagrodzenia zmiennego zostały zawieszone na okres dwóch lat obrotowych obejmujących rok 2024 oraz rok 2025. Wobec powyższego nie dojdzie do wypłaty wynagrodzenia zmiennego za rok 2024.

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

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

W odniesieniu do wynagrodzeń Zarządu oraz Rady Nadzorczej wskazywane są kwoty wynagrodzeń należnych za dany okres, niezależnie od terminu ich faktycznej płatności, aby umożliwić porównywanie tych wartości i uniknąć wielokrotnego wskazywania tych samych kwot w kolejnych latach.

W związku ze zbyciem w 2024 roku udziałów w spółce zależnej Aristoni Sp. z o.o. oraz połączeniem ze spółką zależną BaumaBrick sp. z o.o., na dzień 31.12.2024 Spółka nie posiadała udziałów w innych spółkach i na tej podstawie nie sporządza sprawozdania skonsolidowanego.

W związku z tym, w poniższej tabeli nie występują dane za rok 2024 dotyczące wyników Grupy Kapitałowej Libet S.A.

Dane w tys. PLN	2020	2021	2022	2023	2024
Wynagrodzenie Zarządu od Spółki (łącznie)	1 349	1 090	1 006	855	578
Zmiana w ujęciu rocznym	-11,66%	-19,20%	-7,70%	-19,79%	-32,40
Wynagrodzenie Rady Nadzorczej od Spółki (łącznie)	413	451	424	394	390
Zmiana w ujęciu rocznym	19,71%	9,20%	-5,99%	-7,08%	-1,02
Przychody ze sprzedaży Spółki	249 035	283 855	253 699	148 117	109 710
Zmiana w ujęciu rocznym	26,53%	14,0%	-10,62%	-41,61%	-25,93
Przychody ze sprzedaży Grupy	250 178	284 475	257 049	151 735	-
Zmiana w ujęciu rocznym	25,11%	13,71%	-9,64%	-40,97%	-
Zysk netto Spółki	9 170	-4 121	-22 708	31 346	17 392
Zmiana w ujęciu rocznym	-63,73%	-144,94%	-451,03%	238,04%	-44,52
Zysk netto Grupy	-1 637	-13 423	-9 990	-5 353	-
Zmiana w ujęciu rocznym	-109,21%	-720,0%	25,58%	46,42%	-
Średnie wynagrodzenie pracowników Spółki innych niż członków Zarządu i RN (roczne)	5 773	6 225	6 647	6 724	7 648
Zmiana w ujęciu rocznym	7,85%	7,83%	6,78%	1,15%	13,74%
Średnie wynagrodzenie pracowników Grupy innych niż członków Zarządu i RN (roczne)	5 736	5 231	6 479	6 692	-
Zmiana w ujęciu rocznym	8,51%	-8,80%	23,86%	3,29%	-

7. Wysokość wynagrodzenia od podmiotów należących do tej samej grupy kapitałowej

Grupa Kapitałowa Libet SA istniała do momentu połączenia się ze spółką zależną BaumaBrick sp. z o.o., tj. do dnia 29.11.2024 roku. Na 31.12.2024 roku spółka Libet S.A. nie tworzyła Grupy Kapitałowej.

Zgodnie z punktem III.5.2. podpunktem 6 Polityki wynagrodzeń, członek Zarządu może pobierać wynagrodzenie z tytułu pełnienia funkcji członka organów podmiotów zależnych Spółki (dalej: „Grupa Kapitałowa Libet”). Wynagrodzenie to wypłacane jest przez daną spółkę zależną Spółki, w której organach funkcję pełni członek Zarządu, przy czym wartość wynagrodzenia należnego od Grupy Kapitałowej Libet S.A. pomniejsza wartość Wynagrodzenia Stałego należnego od Spółki w ujęciu rocznym.

W tabeli przedstawiono łączne wartości wynagrodzeń otrzymanych lub należnych w raportowanym roku obrotowym przez poszczególnych członków Zarządu Spółki od Grupy Kapitałowej Libet S.A. Wynagrodzenie otrzymywane od podmiotów zależnych przedstawione zostało również z podziałem na poszczególne składniki.

W poniższej tabeli zaprezentowano wynagrodzenie Członka Zarządu Libet S.A. z tytułu zasiadania w 2024 roku w Zarządzie spółki zależnej BaumaBrick sp. z o.o. W dniu 29.11.2024 nastąpiło połączenie spółki Libet S.A. ze spółką zależną BaumaBrick sp. z o.o. W związku z połączeniem w dniu 9 stycznia 2025 roku Rada Nadzorcza w uchwale numer 1/2025, na podstawie punktu III.1 podpunktu 3) Polityki Wynagrodzeń postanowiła przyznać Członkowi Zarządu dodatkowe jednorazowe świadczenie pieniężne w wysokości 5.952,38 złotych w celu wyrównania utraconego przez Członka Zarządu wynagrodzenia w spółce BaumaBrick Sp. z o.o. za okres od dnia 1 grudnia 2024 roku do dnia 8 stycznia 2025 roku.

**Wynagrodzenie członków Zarządu od podmiotów Grupy Kapitałowej Libet
otrzymane w roku 2024**

Imię i nazwisko członka Zarządu, stanowisko		Nazwa spółki	Pełniona funkcja / stanowisko	Wynagrodzenie z tytułu umowy o pracę	Suma wszystkich składników wynagrodzenia
Jacek Gwiżdż, Członek Zarządu	2024	BaumaBrick sp. z o.o.	Członek Zarządu	50 000,00	50 000,00

W raportowanym okresie członkowie Rady Nadzorczej oraz Prezes Zarządu nie otrzymywali wynagrodzenia od spółek, wchodzących w skład Grupy Kapitałowej Libet SA.

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

W raportowanym roku obrotowym członkowie Zarządu ani Rady Nadzorczej nie otrzymywali wynagrodzenia w formie instrumentów finansowych, nie doszło także do realizacji żadnych transakcji związanych z wcześniejszym przyznaniem wynagrodzenia w takiej formie.

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

Możliwość żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia przewiduje punkt III.2.2 podpunkt 5) Polityki Wynagrodzeń. Spółka może żądać zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia w sytuacji, gdy:

- zostało ono przyznane w wyniku błędu co do spełnienia przez Członka Zarządu kryteriów jego przyznania, w tym w szczególności jeżeli po wypłacie zostanie wykazane, że dane, na podstawie których nastąpiła wypłata, były nieprawdziwe;
- zostało ono przyznane z naruszeniem zasad opisanych w Polityce Wynagrodzeń lub uchwale Rady Nadzorczej opisującej zasady jego przyznania i wypłaty.

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem Spółka nie żądała zwrotu wynagrodzenia zmiennego.

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

10.1. Informacje dotyczące odstępstw od procedury wdrażania Polityki wynagrodzeń

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

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

Dnia 19 września 2024 roku Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę nr 45/2024 o czasowym odstąpieniu od stosowania Polityki Wynagrodzeń. Rada Nadzorcza mając na uwadze złożony przez Członków Zarządu wniosek z dnia 18 września 2024 roku w sprawie czasowego

odstąpienia od stosowania Polityki wynagrodzeń podjęła decyzję o czasowym odstąpieniu od stosowania elementów Polityki wynagrodzeń określających zasady kształtowania Wynagrodzenia Zmiennego dla Członków Zarządu Spółki, w tym opis Wynagrodzenia Zmiennego czy kryteria przyznawania Wynagrodzenia Zmiennego, w szczególności elementów obejmujących następujące postanowienia Polityki wynagrodzeń:

- a) pkt III.1 ppkt 2) lit. b);
- b) pkt III.2.2 ppkt 1) lit. b) do g);
- c) pkt III.2.2 ppkt 2).

Odstąpienie od stosowania Polityki wynagrodzeń, o którym mowa w ust. 1 powyżej następuje na okres dwóch lat obrotowych obejmujących rok 2024 oraz rok 2025 i jest dopuszczalne na podstawie artykułu 90f ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych.

Podjęcie przez Radę Nadzorczą decyzji o czasowym odstąpieniu od stosowania Polityki Wynagrodzeń wynika z podjętych oraz planowanych działań restrukturyzacyjnych oraz reorganizacyjnych dotyczących Spółki oraz jej spółek zależnych, wskazanych w treści wniosku Członków Zarządu, które to działania w ocenie Rady Nadzorczej, mają lub mogą mieć w przyszłości istotny wpływ na aktywa i pasywa Spółki oraz na jej sytuację ekonomiczną, finansową lub wyniki osiągane przez Spółkę. Wprowadzenie czasowego odstępstwa od stosowania Polityki Wynagrodzeń w zakresie wskazanym w uchwale Rady Nadzorczej, było w ocenie Rady Nadzorczej niezbędne dla realizacji długoterminowych interesów Spółki oraz dla zapewnienia stabilności finansowej Spółki, w szczególności w świetle podejmowanych działań o charakterze restrukturyzacyjno-reorganizacyjnym.

Rada Nadzorcza podejmując decyzję o czasowym odstąpieniu od stosowania Polityki Wynagrodzeń kierowała się w szczególności przesłanką obejmującą odpowiednie dostosowanie zasad wynagradzania Członków Zarządu w zakresie obejmującym Wynagrodzenie Zmienne do podejmowanych oraz planowanych działań restrukturyzacyjnych lub reorganizacyjnych dotyczących Spółki oraz jej spółek zależnych, które uwzględnia dużą dynamikę działań podejmowanych w ramach przedmiotowej restrukturyzacji oraz reorganizacji grupy kapitałowej. Dodatkowo Rada Nadzorcza uwzględniła, w obecnej sytuacji Spółki i podejmowanych działań o charakterze restrukturyzacyjno-reorganizacyjnym, konieczność uproszczenia zasad kształtowania Wynagrodzenia Zmiennego oraz zachowania zasady jego przewidywalności, przy jednoczesnej realizacji celów Wynagrodzenia Zmiennego wprowadzonych postanowieniami Polityki Wynagrodzeń oraz celów samej Polityki Wynagrodzeń. Rada Nadzorcza kierowała się także koniecznością zmiany ukształtowania Wynagrodzenia Zmiennego, które powinno stymulować do podejmowania działań zapewniających stabilność działania Spółki w dłuższych okresach czasu.

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

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki z dnia 28.06.2024 r. podjęło Uchwałę Nr 23 w sprawie wyrażenia opinii o Sprawozdaniu o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej LIBET S.A. z siedzibą we Wrocławiu za 2023 rok. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki pozytywnie zaopiniowało przedstawione przez Radę Nadzorczą Spółki Sprawozdanie o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej LIBET S.A. z siedzibą we Wrocławiu za rok 2023. Nie zawiera ona dodatkowych uwag lub postulatów w zakresie Polityki wynagrodzeń.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki z dnia 28.06.2024 r. podjęło Uchwałę Nr 24 w sprawie przyjęcia Polityki Wynagrodzeń Członków Zarządu oraz Członków Rady Nadzorczej Libet S.A. dlatego też w raportowanym roku obrotowym Spółka i Grupa Kapitałowa

Libet S.A., począwszy od dnia 01.08.2024 roku stosowała zasady wynagradzania Członków Zarządu i Rady Nadzorczej określone Polityką Wynagrodzeń przyjętą w tym dniu przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki.

Sprawozdanie zostało poddane ocenie biegłego rewidenta w zakresie zamieszczenia w nim informacji wymaganych na podstawie art. 90g ust. 1–5 Ustawy o ofercie. Podmiotem uprawnionym do oceny sprawozdania o wynagrodzeniach jest WBS Audyt Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (00-131) przy ulicy Grzybowskiej 4 lok. U9B, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy, XII Wydział Gospodarczy pod numerem KRS 0000099028, NIP: 5251569214, Regon: 010629233.

Sporządzili:	Podpis:
Wojciech Hoffmann	
Ireneusz Kasner	
Anna Wojciechowska	
Agata Kalamarz	
Maciej Lewko	
Wrocław, 10.04.2025 r.	