

**SPRAWOZDANIE O WYNAGRODZENIACH CZŁONKÓW ZARZĄDU
ORAZ RADY NADZORCZEJ
EUROPEJSKIE CENTRUM ODSZKODWAŃ SPÓŁKA AKCYJNA W RESTRUKTURYZACJI
ZA ROK 2023**

Legnica, dnia 28.05.2024

Spis treści

Definicje	3
Wprowadzenie	5
Polityka Wynagrodzeń	5
Kluczowe fakty, decyzje oraz zmiany w wynikach i otoczeniu biznesowym Spółki	5
Skład Zarządu w okresie sprawozdawczym oraz następujące w tym okresie zmiany	8
Skład Rady Nadzorczej w okresie sprawozdawczym oraz następujące w tym okresie zmiany	8
Wynagrodzenie całkowite Członków Zarządu oraz Członków Rady Nadzorczej	8
Wynagrodzenie całkowite Członków Zarządu	9
Wynagrodzenie całkowite Członków Rady Nadzorczej.....	12
Wynagrodzenie przyznawane w formie instrumentów finansowych	15
Informacje o korzystaniu z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia	16
Wynagrodzenia od podmiotów Grupy Kapitałowej	16
Wynagrodzenia Członków Zarządu od podmiotów z Grupy Kapitałowej	17
Wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej od podmiotów Grupy Kapitałowej.....	18
Wartość świadczeń przyznanych na rzecz osób najbliższych	19
Zgodność z Polityką Wynagrodzeń	19
Zastosowane kryteria dotyczące wyników	20
Odstępstwa od Polityki Wynagrodzeń	20
Informacje porównawcze dotyczące zmiany wynagrodzeń Członków Zarządu oraz Członków Rady Nadzorczej na tle wyników Spółki oraz średniego wynagrodzenia innych pracowników Spółki w okresie 5 lat	21
Sposób uwzględnienia uchwały Walnego Zgromadzenia opiniującej zeszłoroczne sprawozdanie o wynagrodzeniach Członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej	22

Definicje

Członek Rady Nadzorczej	oznacza każdego członka Rady Nadzorczej Spółki
Członek Zarządu	oznacza każdego członka Zarządu Spółki, w tym Prezesa Zarządu i Wiceprezesa Zarządu
EBITDA	oznacza skorygowany zysk Spółki przed potrąceniem odsetek od zaciągniętych kredytów, podatków, deprecjacji oraz amortyzacji, wynikający ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki zrewidowanego i zatwierdzonego przez Walne Zgromadzenie
Grupa Kapitałowa	oznacza Spółkę oraz spółki zależne lub powiązane ze Spółką
Kodeks Pracy	oznacza ustawę z dnia 26 czerwca 1974 roku Kodeks pracy
Kodeks Spółek Handlowych	oznacza ustawę z dnia 15 września 2000 roku Kodeks spółek handlowych
Komitet Audytu	oznacza komitet audytu funkcjonujący w ramach Rady Nadzorczej Spółki
Komitet Wynagrodzeń	oznacza komitet ds. wynagrodzeń funkcjonujący w ramach Rady Nadzorczej Spółki
Osoba Bliska	oznacza małżonka, wstępnego, zstępnego, rodzeństwo, powinowatego w tej samej linii lub tym samym stopniu, osobę pozostającą w stosunku przysposobienia oraz jej małżonka, a także osobę pozostającą we wspólnym pożyciu
Polityka Wynagrodzeń, Polityka	oznacza politykę wynagrodzeń Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej, w rozumieniu art. 90d ust. 1 Ustawy o ofercie, uchwaloną 28 sierpnia 2020 r. przez Walne Zgromadzenie
Program Motywacyjny, Program	oznacza program motywacyjny Spółki, określony w § 8 Polityki Wynagrodzeń
Rada Nadzorcza	oznacza Radę Nadzorczą Spółki
Spółka	oznacza spółkę pod firmą Europejskie Centrum Odszkodowań Spółka Akcyjna w restrukturyzacji, ul. Św. Maksymiliana Kolbe 18, 59-220 Legnica, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców – Krajowego Rejestru Sądowego

w Sądzie Rejonowym dla Wrocławia Fabrycznej IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000359831

Sprawozdanie o wynagrodzeniach, Sprawozdanie

oznacza niniejsze sprawozdanie o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej, w rozumieniu art. 90g Ustawy o ofercie

Statut

oznacza statut Spółki

Ustawa o obrocie

oznacza ustawę z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi

Ustawa o ofercie

oznacza ustawę z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych

Walne Zgromadzenie

oznacza Zwyczajne lub Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki

Zarząd

oznacza Zarząd Spółki

Wprowadzenie

Niniejsze Sprawozdanie o wynagrodzeniach sporządzone i przyjęte przez Radę Nadzorczą dnia 28.05.2023 r. zgodnie z przepisami Ustawy o ofercie, a w szczególności jego struktura i zakres odpowiadają wymogom określonym w art. 90g Ustawy o ofercie.

Sprawozdanie stanowi kompletny przegląd wynagrodzeń, w tym wszystkich świadczeń, niezależnie od ich formy, otrzymanych przez poszczególnych Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej lub należnych poszczególnym Członkom Zarządu i Członkom Rady Nadzorczej, zgodnie z Polityką Wynagrodzeń.

Działając na podstawie art. 36 ustawy z dnia 16 października 2019 r. o zmianie ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych oraz niektórych innych ustaw w zw. z § 2 Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie określenia innego terminu podjęcia przez walne zgromadzenie spółki uchwały w sprawie polityki wynagrodzeń członków zarządu i rady nadzorczej, Spółka uchwaliła Politykę Wynagrodzeń w dniu 28 sierpnia 2020 roku. Sprawozdanie sporządzone zostało za rok 2022.

Zgodnie z art. 90g ust. 10 Ustawy o ofercie Sprawozdanie zostało poddane ocenie biegłego rewidenta w zakresie zamieszczenia w nim informacji wymaganych na podstawie art. 90g ust. 1-5 oraz ust. 8 Ustawy o ofercie.

Polityka Wynagrodzeń

Zasady wynagradzania Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej, bez względu na formę prawną ich zatrudnienia, reguluje Polityka Wynagrodzeń, opracowana i uchwalona przez Walne Zgromadzenie, zgodnie z art. 90d Ustawy o ofercie.

Organem Spółki odpowiedzialnym za wdrożenie i aktualizację Polityki jest Zarząd, przy uwzględnieniu szczególnej roli Rady Nadzorczej.

Polityka Wynagrodzeń przyczynia się do realizacji strategii biznesowej Spółki oraz jej długoterminowych interesów, a także zapewnia stabilność Spółki i całej Grupy Kapitałowej. Przewidziane w Polityce przewidziane poziomy wynagrodzenia oraz zasady przyznawania stałych i zmiennych składników wynagrodzenia mają na celu zapewnienie pozyskania, utrzymania, a także motywowania Członków Zarządu oraz Członków Rady Nadzorczej. Ponadto realizacji celów Spółki, w tym jej strategii biznesowej, sprzyja przewidziane w Polityce uwzględnianie aktualnej sytuacji finansowej Spółki, przy przyznawaniu zmiennych składników wynagrodzenia.

Polityka wynagrodzeń przyczynia się do realizacji ww. celów poprzez:

- a. zastosowanie modelu wynagrodzenia motywującego do osiągnięcia wyznaczonych celów biznesowych przez Zarząd;
- b. zapewnienie spójnego i motywacyjnego systemu wynagradzania Członków Zarządu;
- c. kształtowanie wysokości wynagrodzenia zmiennego Członków Zarządu w powiązaniu z realizowaniem postawionych celów zarządczych;
- d. zapewnienie transparentności kosztów wynagrodzeń organów Spółki oraz zasad ich kształtowania.

Obowiązująca wersja Polityki znajduje się na stronie internetowej Spółki w zakładce ład korporacyjny (<https://euco.pl/strefa-inwestora/firma-inw/lad-korporacyjny/>).

Zarówno w roku 2020, tj. w roku począwszy od którego w Spółce obowiązywała Polityka Wynagrodzeń, jak i w latach 2021-2023 nie stosowano odstępstw od obowiązywania Polityki Wynagrodzeń, odstępstw od procedury wdrażania Polityki, jak również czasowego odstąpienia od jej stosowania.

Kluczowe fakty, decyzje oraz zmiany w wynikach i otoczeniu biznesowym Spółki

Grupa Kapitałowa wspiera osoby poszkodowane w wypadkach oraz ich bliskich w uzyskaniu należnych świadczeń od towarzystw ubezpieczeniowych. Od momentu powstania w 2004 roku, Spółka pomogła 350 tysiącom osób i uzyskała dla nich ponad 3 mld złotych odszkodowań. Spółka współpracuje z agentami na terenie całego kraju oraz zatrudnia ok. 80 pracowników w centrali w Legnicy.

15 października 2022 r. w związku z niespełnieniem świadczeń z tytułu wyemitowanych przez Spółkę obligacji serii B (nie dokonaniem częściowego wykupu oraz wypłaty odsetek), Spółka złożyła do Sądu Rejonowego w Legnicy V Wydziału Gospodarczego:

- wniosek o otwarcie postępowania sanacyjnego w stosunku do Spółki, na podstawie art. 7 ust. 1 w zw. z art. 6 ust. 1 ustawy z dnia 15 maja 2015 r. Prawo restrukturyzacyjne oraz z ostrożności;
- wniosek o ogłoszenie upadłości Spółki na podstawie art. 20 w zw. z art. 10 i 11 ustawy z dnia 28 lutego 2003 r. Prawo upadłościowe (dalej: „Prawo upadłościowe”).

W dniu 31 października 2022 r., postanowieniem Sądu Rejonowego w Legnicy V Wydziału Gospodarczego (sygnatura akt LE1L/GR/9/2022), zostało otwarte postępowanie sanacyjne Spółki dłużnika, którym jest: "Europejskie Centrum Odszkodowań" Spółka akcyjna.

W związku z prowadzonym postępowaniem sanacyjnym został wyznaczony Zarządca Masy Sanacyjnej, którym jest spółka KMS Michałak Sokół Sp. z o.o., przy czym Sąd restrukturyzacyjny pozostawił zarząd własny spółki w granicach zwykłego zarządu.

Zgodnie z ustawowym wymogiem, z wnioskiem o otwarcie postępowania sanacyjnego Emitent przedłożył wstępny plan restrukturyzacyjny zakładający w szczególności:

- stabilizację działalności operacyjnej w zakresie pozyskiwanych zleceń i próbę osiągnięcia tendencji wzrostowej (w tym rozwój segmentu kapitalizacji rent i szkód osobowych),
- rozłożenie na raty części obecnych zobowiązań oraz – jeżeli okaże się to niezbędne – ich częściową redukcję w drodze układu.

Plan restrukturyzacyjny został zatwierdzony postanowieniem z dnia 23 lutego 2023 roku. Zasadniczym celem planu restrukturyzacyjnego było określenie działań sanacyjnych, które mają przywrócić restrukturyzowanemu przedsiębiorcy zdolność do wykonywania zobowiązań pieniężnych oraz zawarcie układu z wierzycielami.

Plan restrukturyzacyjny przewiduje wdrożenie następujących środków restrukturyzacyjnych (sanacyjnych):

- rozwój sieci agentów i zwiększenie liczby pozyskiwanych dzięki poleceniom spraw;
- zmiana wizerunku Spółki, eksponowanie przewag konkurencyjnych i zmiany modelu rozliczeń z Klientami poprzez realizację zasady, że towarzystwo ubezpieczeniowe będzie wypłacało wprost do Klienta odszkodowanie w części pomniejszonej o umówione wynagrodzenie Spółki, a do Spółki wpływać będzie tylko umówione wynagrodzenie;
- rozwój działalności przez współpracę ze spółką w 100% zależną ANOS sp. z o.o. w oparciu o umowę polegającą na przekazywaniu większości wynagrodzenia prowizyjnego netto do EuCO (po odliczeniu kosztów i prowizji agentów);
- odstąpienie od finansowania dłużnego spółek zależnych i skoncentrowanie przepływów pieniężnych w Spółce;
- rozłożenie na raty części zobowiązań (w układzie) oraz – jeżeli okaże się to niezbędne – ich częściowa redukcja w drodze układu.

Spółka wprowadziła w modelu biznesowym istotną zmianę - tzw. procedurę płatności dzielonej. Polega ona na tym, że środki wywalczone od Towarzystw Ubezpieczeniowych na rzecz poszkodowanych są wypłacane bezpośrednio na konta poszkodowanych. Do EuCO trafia tylko ustalona w umowie prowizja. Spółka jako pierwsza w kraju wprowadziła takie rozwiązanie.

W dniu 4 października 2023 r., Spółka złożyła w postępowaniu sanacyjnym propozycje układowe, które w jej ocenie pozwolą na zaspokojenie wierzycieli z każdej z grup (kategorii) w stopniu istotnie wyższym niż w wypadku ogłoszenia upadłości.

Głosowanie nad układem zostało przeprowadzone z pominięciem zwoływania zgromadzenia wierzycieli – oddanie głosu nad propozycjami układowymi było możliwe do dnia 23 lutego 2024 r.

W dniu 8 marca 2024 r. Zarządca złożył w Sądzie Restrukturyzacyjnym - Sądzie Rejonowym w Legnicy, Wydział V Gospodarczy do sygn. akt LE1L/GRs/1/2022, sprawozdanie z głosowania nad układem w postępowaniu sanacyjnym Spółki. W treści złożonego sprawozdania, Zarządca wskazał, że w jego ocenie doszło do przyjęcia układu przez wierzycieli.

Postanowieniem z dnia 19 marca 2024 r., Sędzia-komisarz w Sądzie Rejonowym w Legnicy, V Wydział Gospodarczy, stwierdził przyjęcie uchwały przez wierzycieli w postępowaniu sanacyjnym Europejskiego Centrum Odszkodowań S.A. z siedzibą w Legnicy, w przedmiocie zawarcia układu. Spółka oczekuje na zatwierdzenie przyjętego układu.

Spółki: EUCO Cesje Sp. z o.o., EuCOvipcar S.A. oraz Centrum Dochodzenia Roszczeń Spółka z o.o. Pro i Wspólnicy SKA złożyły w toku prowadzonego w Sądzie Rejonowym w Legnicy, Wydział V Gospodarczy postępowania o zatwierdzenie układu, propozycje układowe zawierające proponowane warunki restrukturyzacji zobowiązań spółek względem wierzycieli, których wierzytelności są objęte układem. Wobec faktu, iż nie doszło do zawarcia układu, wymienione spółki przystąpiły do sporządzania wniosku o ogłoszenie upadłości w oparciu o przepisy ustawy z dnia 28 lutego 2003 r. Prawo upadłościowe.

Spółki: EUCO Finanse Sp. z o.o. z siedzibą w Legnicy, EUCO Poręczenia S.A. z siedzibą w Legnicy, EUCO Cesje Sp. z o.o. SK z siedzibą w Legnicy, do Sądu Rejonowego w Legnicy, Wydział V Gospodarczy, złożyły wnioski o ogłoszenie upadłości na podstawie ustawy z dnia 28 lutego 2003 r. – Prawo upadłościowe. Wszystkie powyższe wnioski zostały oddalone przez Sąd, który uznał, że majątek spółek nie wystarcza na pokrycie kosztów postępowania upadłościowego.

W dniu 7 grudnia 2022 r. spółka rumuńska złożyła wniosek o otwarcie postępowania insolwencyjnego wedle ustawodawstwa rumuńskiego. W spółce ustanowiono tymczasowego administratora sądowego.

Na podstawie zawiadomienia z dnia 12 stycznia 2024 r. nastąpiło zawieszenie prowadzonej działalności w spółce Evropské Centrum Odškodného spol. s.r.o. w okresie od 15 stycznia 2024 r. do 14 stycznia 2026 r.

W poniższej tabeli przedstawiono wybrane dane finansowe oraz wskaźniki Spółki za rok 2023

Tabela 1. Wybrane dane finansowe oraz wskaźniki finansowe Spółki za rok 2022.

AKTYWA		31.12.2023
		w tys. PLN
A.	AKTYWA TRWAŁE	4 963
B.	AKTYWA OBROTOWE	13 255
RAZEM AKTYWA		18 218
PASYWA		31.12.2023
		w tys. PLN
A.	KAPITAŁ WŁASNY	-91 935
B.	ZOBOWIĄZANIA	110 153
I.	Zobowiązania długoterminowe	1 606
II.	Zobowiązania krótkoterminowe	108 547
RAZEM PASYWA		18 218

Wskaźnik	Opis wskaźnika		31.12.2023
Rentowność			
Rentowność majątku	Wynik finansowy netto/Suma aktywów(stan średni)	%	-16,19
Rentowność sprzedaży netto	Wynik finansowy netto/Przychody ze sprzedaży	%	-20,27
Rentowność sprzedaży brutto	Wynik ze sprzedaży/Przychody ze sprzedaży	%	13,03
Rentowność kapitału własnego	Wynik finansowy netto/Kapitał własny (stan średni)	%	4,77
Płynność			
I stopnia	Aktywa obrotowe/Zobow. krótkoterminowe bez funduszy spec		0,12
II stopnia	(Aktywa obrotowe - Zapasy)/Zobow. krótkoterminowe bez funduszy spec		0,12
III stopnia	Inwestycje krótkoterminowe/Zobow. krótkoterminowe bez funduszy spec		0,01
Zadłużenie			
Ogólny poziom zadłużenia	Zobowiązania ogółem/Suma bilansowa	%	604,67
Trwałość struktury finansowania	Kapitał własny + Rezerwy i zobow. długoterminowe/Suma pasywów	%	-495,85

Skład Zarządu w okresie sprawozdawczym oraz następujące w tym okresie zmiany

Zarząd składa się z jednego do pięciu członków, w tym prezesa Zarządu, powoływanych i odwoływanych przez Radę Nadzorczą. Kadencja każdego z Członków Zarządu trwa dwa lata, przy czym istnieje możliwość jego reelekcji.

W okresie sprawozdawczym funkcję Członków Zarządu pełniły w Spółce następujące osoby:

- a. Pani Renata Sawicz-Patora - Prezes Zarządu,
- b. Pani Agata Rosa-Kołodziej – Wiceprezes Zarządu, dyrektor finansowy.

Skład Rady Nadzorczej w okresie sprawozdawczym oraz następujące w tym okresie zmiany

Rada Nadzorcza składa się z co najmniej pięciu członków, powoływanych przez Walne Zgromadzenie na okres wspólnej dwuletniej kadencji z możliwością reelekcji.

W okresie sprawozdawczym funkcję Członków Rady Nadzorczej pełniły w Spółce następujące osoby:

- a. Pan Paweł Filipiak – Przewodniczący Rady Nadzorczej;
- b. Pan Maciej Andrzej Skomorowski – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej;
- c. Pani Agnieszka Magdalena Papaj – Sekretarz Rady Nadzorczej;
- d. Pani Anna Violetta Łysyganicz – Członek Rady Nadzorczej;
- e. Pani Anna Frankiewicz – Członek Rady Nadzorczej,
- f. Pan Krzysztof Lewandowski – Członek Rady Nadzorczej.

Wynagrodzenie całkowite Członków Zarządu oraz Członków Rady Nadzorczej

Wynagrodzenie Członków Zarządu oraz Członków Rady Nadzorczej reguluje w szczególności Polityka Wynagrodzeń – poczynszony od 28 sierpnia 2020 roku oraz uchwały właściwych organów Spółki.

Przy ustalaniu wysokości wynagrodzeń Członków Zarządu oraz Członków Rady Nadzorczej w Spółce obowiązuje podział kompetencji, przewidziany w art. 378 i 392 Kodeksu Spółek Handlowych, z uwzględnieniem postanowień Polityki, co ma na celu unikanie konfliktu interesów. Wynagrodzenie Członków Zarządu ustala Rada Nadzorcza, natomiast wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej ustala Walne Zgromadzenie.

Na zasadach wynikających z powszechnie obowiązujących przepisów prawa Członkowie Zarządu oraz Członkowie Rady Nadzorczej mogą być uprawnieni do uczestnictwa w programach emerytalno-rentowych, w tym w pracowniczym planie

kapitałowym. Spółka nie oferuje dodatkowych programów emerytalno-rentowych i programów wcześniejszych emerytur, poza programami obowiązkowymi przewidzianymi przepisami prawa.

Wynagrodzenie całkowite Członków Zarządu

W okresie sprawozdawczym kwestie dotyczące wynagrodzenia Członków Zarządu regulowały:

- a. Polityka Wynagrodzeń – począwszy od 28 sierpnia 2020 roku;
- b. uchwała nr 21/2016 Rady Nadzorczej z dnia 22 lipca 2016 roku w sprawie: ustalenia wynagrodzenia Wiceprezesa Zarządu;
- c. uchwała nr 3 Rady Nadzorczej z dnia 08 listopada 2022 w sprawie: przyznania wynagrodzenia z tyt. sprawowania funkcji Prezesa Zarządu.

Zgodnie z Polityką Wynagrodzeń, Wynagrodzenie Członka Zarządu może składać się z:

- a. wynagrodzenia stałego, w którego skład wchodzi:
 - wynagrodzenie podstawowe, wynikające ze stosunku pracy lub stosunku cywilnoprawnego,
 - wynagrodzenie za udział w organach,
- b. wynagrodzenia zmiennego, które uzależnione jest od osiągnięcia określonych wyników lub spełnieniem zobiektywizowanych kryteriów, odnoszących się do ustalonego okresu,
- c. świadczeń niepieniężnych, w tym:
 - prawa do korzystania z określonego majątku Spółki, w tym samochodów służbowych, komputera, telefonu;
 - pakiet prywatnej opieki medycznej,
 - prawo do dodatkowego ubezpieczenia,
 - prawo do korzystania z dodatkowych świadczeń pozapłatowych uruchomionych dla osób zatrudnionych w Spółce lub stale współpracujących z Spółką,
 - prawo do uczestniczenia na zasadach ogólnych w funkcjonujących w Spółce programach emerytalnych.
 - prawo do refinansowania przez Spółkę kosztów szkolenia Członka Zarządu do wysokości 50 000 zł brutto w roku kalendarzowym.

Zakres powyższych świadczeń przysługujących Członkom Zarządu oraz zasady korzystania z nich wynikają z wewnętrznych regulacji obowiązujących w Spółce oraz umów stanowiących podstawę stosunku prawnego nawiązanego z Członkiem Zarządu.

Wynagrodzenie Członków Zarządu ustala Rada Nadzorcza, po wydaniu rekomendacji przez Komitet Wynagrodzeń, z uwzględnieniem:

- a. aktualnej sytuacji finansowej Spółki i Grupy Kapitałowej;
- b. możliwości finansowych Spółki;
- c. potrzeb Spółki;
- d. skali działalności Spółki;
- e. aktualnie występujących warunków rynkowych i standardów wynagradzania osób pełniących funkcje zarządcze w podmiotach, które charakteryzują się zbliżonym do Spółki profilem i zakresem działalności;
- f. kwalifikacji i doświadczenia Członka Zarządu/kandydata na Członka Zarządu;
- g. planowanego zakresu obowiązków Członka Zarządu
- h. ewentualnego powierzenia Członkowi Zarządu funkcji w innych podmiotach Grupy Kapitałowej;
- i. konieczności zapewnienia efektywności w wykonywaniu zadań przypisanych;
- j. zajmowanego stanowiska lub planowanego do powierzenia stanowiska.

Wynagrodzenie stałe obejmuje wynagrodzenie za przeniesienie na Spółkę wszelkich majątkowych praw autorskich do utworów stworzonych przez Członka Zarządu w wyniku wykonywania obowiązków Członka Zarządu oraz praw własności przemysłowej.

Rada Nadzorcza może przyznać Członkowi Zarządu wynagrodzenie zmienne na zasadach ustalonych przez Radę Nadzorczą przy uwzględnieniu postanowień Polityki Wynagrodzeń oraz postanowień regulaminu premiowania, jeżeli został on uprzednio przez Spółkę przyjęty. Wypłata zmiennych składników wynagrodzenia Członków Zarządu może nastąpić w formie środków pieniężnych bądź instrumentów finansowych wyemitowanych przez Spółkę, w tym w ramach Programu Motywacyjnego. Szczegółowe zasady wypłaty zmiennych składników wynagrodzenia, określono w niniejszym Sprawozdaniu w sekcji „Zastosowane kryteria dotyczące wyników”.

Wynagrodzenie zmienne uzależnione od wyników finansowych może być przyznane i wypłacone Członkom Zarządu tylko gdy jego przyznanie i wypłacenie nie wpłynie na stabilność Spółki ani nie zagrazi ciągłości lub stabilności prowadzenia przez Spółkę działalności.

Wzajemne proporcje zmiennych składników wynagrodzenia do stałych składników wynagrodzenia Członków Zarządu są uzależnione od realizacji celów zarządczych określonych w Polityce Wynagrodzeń. Wysokość wynagrodzenia zmiennego nie powinna przekroczyć 70% rocznego wynagrodzenia stałego, przy czym do limitu tego nie wlicza się wynagrodzenia przyznanego z tytułu uczestnictwa w Programie Motywacyjnym, o którym mowa w sekcji „Wynagrodzenie przyznawane w formie instrumentów finansowych” niniejszego Sprawozdania. Wskazana wyżej wytyczna dotycząca relacji procentowej stałych i zmiennych składników wynagrodzenia Członków Zarządu sprzyja sprawowaniu odpowiedzialnego zarządzania, a także zapobiega podejmowaniu przez Członków Zarządu nadmiernego ryzyka w działalności Spółki i koncentrowaniu się przez nich wyłącznie na jej krótkookresowych wynikach finansowych. Powyższe jest kluczowe z punktu widzenia realizacji długoterminowych interesów Spółki i umacniania jej pozycji na rynku, a jednocześnie utrzymywania jej stabilności.

Ponadto, zgodnie z Polityką Wynagrodzeń – Rada Nadzorcza może przyznać Członkom Zarządu odszkodowanie z tytułu przestrzegania zakazu działalności konkurencyjnej po ustaniu umowy lub stosunku powołania. Odszkodowanie to może być przyznane w wysokości 50% wynagrodzenia otrzymywanego przez Członka Zarządu przez okres ostatnich 12 miesięcy przed ustaniem stosunku pracy lub powołania – na okres nie dłuższy niż 6 miesięcy.

Rada Nadzorcza może również przyznać Członkom Zarządu prawo do odprawy z tytułu rozwiązania przez Spółkę umowy o pracę, innej umowy lub ustania stosunku powołania. Wysokość tej odprawy nie może przekraczać 20-krotności miesięcznego wynagrodzenia stałego, ustalonego w oparciu o średnie wynagrodzenie miesięczne z okresu ostatnich 12 miesięcy pełnienia funkcji. Odprawa ta może zostać przyznana wyłącznie w przypadku odwołania Członka Zarządu przez Radę Nadzorczą z przyczyn leżących wyłącznie po stronie Spółki.

Członkom Zarządu mogą zostać wypłacone premie uznaniowe, które stanowiąc mogą zarówno uzupełnienie, jak i substytut innych rodzajów zmiennych składników wynagrodzeń wynikających z Polityki.

Tabela 3. Wysokość wynagrodzenia całkowitego przyznanego Członkom Zarządu w roku 2023 w podziale na składniki.

Imię i nazwisko Pełniona funkcja w Spółce	Rok	Wynagrodzenie stałe		Wynagrodzenie zmienne		świadczenia niepieniężne		Inne świadczenia		Świadczenia na rzecz emerytur		Łączna wartość wynagrodzenia	Proporcje pomiędzy stałymi oraz zmiennymi składnikami wynagrodzenia
		Wynagrodzenie podstawowe	Wynagrodzenie wypłacone lub należne za udział w organach (powołanie, wynagrodzenie od posiedzeń)	Rodzaj świadczenia	Wartość świadczenia	Rodzaj świadczenia	Wartość świadczenia	Rodzaj świadczenia	Wartość świadczenia	Rodzaj świadczenia	Wartość świadczenia		
Renata Sawicz-Patora - Prezes Zarządu, Dyrektor Departamentu Obsługi Szkód	2023	222 001,27	573 174,74		0,00	ryczałt - wykorzystanie samochodu służbowego do celów prywatnych (doliczenie do przychodu)	4 800,00		0,00		0,00	799 976,01	0%
Agata Rosa-Kolodziej - Wiceprezes Zarządu, Dyrektor Finansowy	2023	0,00	510 172,57		0,00	ryczałt - wykorzystanie samochodu służbowego do celów prywatnych (doliczenie do przychodu)	4 800,00		0,00		0,00	514 972,57	0%

Kwoty wskazane w tabeli są wartościami brutto.

W okresie Sprawozdawczym wynagrodzenie każdego z Członków Zarządu składało się z wynagrodzenia stałego, w skład, którego wchodziło:

- a. wynagrodzenie za udział w organach,
- b. świadczenia niepieniężne, tj. prawo do korzystania z samochodu służbowego w celach prywatnych, którego wartość miała marginalny udział - poniżej 1% - w łącznej wartości wynagrodzeń poszczególnych Członków Zarządu.

Ponadto Pani Renata Sawicz-Patora otrzymała wynagrodzenie podstawowe z tytułu świadczenia pracy na stanowisku Dyrektora Departamentu Obsługi Szkód, które wykazano za okres, kiedy równolegle pełniona była funkcja Prezesa Zarządu. W analizowanym okresie pozostałym Członkom Zarządu nie przyznano od Spółki wynagrodzenia podstawowego.

W badanym roku 2023 każdemu z Członków Zarządu przyznano wynagrodzenie za udział w organach, w następującej wysokości:

- a. Pani Renacie Sawicz-Patora – w wysokości 30 000 zł netto, na podstawie uchwały nr 3 Rady Nadzorczej z dnia 08 listopada 2022 w sprawie przyznania wynagrodzenia Prezesowi Zarządu Spółki, ponadto z tytułu świadczenia pracy na stanowisku Dyrektora Departamentu Obsługi Szkód przysługuje wynagrodzenie zasadnicze w wysokości 18 500 zł brutto – określone w aneksie z dnia 24 października 2022 r. do umowy o pracę zawartej od dnia 23 lutego 2009 roku.
- b. Pani Agacie Rosie-Kołodziej – w wysokości przewidzianej w uchwale nr 20/2016 Rady Nadzorczej z dnia 22 lipca 2016 roku w sprawie: ustalenia wynagrodzenia członka Zarządu Dyrektora Finansowego, tj. w wysokości 25 000 zł netto miesięcznie;

Ponadto każdy z Członków Zarządu korzystał w okresie sprawozdawczym ze świadczenia dodatkowego w postaci prawa do korzystania z samochodu służbowego w celach prywatnych, przewidzianego w Polityce Wynagrodzeń.

W okresie sprawozdawczym Członkom Zarządu nie zostało przyznane wynagrodzenie zmienne.

W roku 2023 w skład wynagrodzenia żadnego z Członków Zarządu nie wchodziły świadczenia z tytułu programów emerytalno-rentowych. Ponadto żadnemu z Członków Zarządu nie przyznano w analizowanym okresie odszkodowania z tytułu przestrzegania zakazu prowadzenia działalności konkurencyjnej oraz prawa do odprawy.

Powyższe zestawienie zawiera wynagrodzenia należne z tytułu pełnienia funkcji w Zarządzie w 2023 roku, część z nich została wypłacona z przesunięciem w roku 2024. Do dnia publikacji niniejszego Sprawozdania – wszelkie wynagrodzenia należne za rok sprawozdawczy zostały wypłacone.

Wynagrodzenie całkowite Członków Rady Nadzorczej

W okresie sprawozdawczym kwestie dotyczące wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej regulowały:

- a. Polityka Wynagrodzeń – począwszy od 28 sierpnia 2020 roku;
- b. uchwała nr 32 z dnia 23 czerwca 2022 roku Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia w przedmiocie zasad kształtowania wynagrodzeń Członków Rady Nadzorczej,
- c. uchwała nr 33 z dnia 23 czerwca 2022 roku Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia w przedmiocie zasad kształtowania wynagrodzeń Członków Komitetu Audytu.

Wynagrodzenie Członka Rady Nadzorczej może składać się z:

- a. wynagrodzenia stałego w postaci wynagrodzenia za udział w organach,
- b. innych świadczeń,
- c. świadczeń na rzecz emerytur.

Zapisy Polityki przewidują przyznanie Członkom Rady Nadzorczej, pełniącym funkcje w Komitecie Audytu, dodatkowego wynagrodzenia stałego oraz możliwość przyznania dodatkowego wynagrodzenia stałego Członkom Rady Nadzorczej zasiadającym w komitetach stałych utworzonych w ramach Spółki. Wysokość powyższych wynagrodzeń dodatkowych określa Walne Zgromadzenie.

Zgodnie z założeniami Polityki Wynagrodzeń, wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej nie powinno być uzależnione od wyników Spółki, a w szczególności Członkowie Rady Nadzorczej nie są uprawnieni do otrzymywania wynagrodzenia zmiennego.

Polityka przewiduje przyznanie Członkom Rady Nadzorczej świadczenia dodatkowego w postaci prawa do ubezpieczenia ich na koszt Spółki od szkód powstałych w następstwie roszczeń z tytułu odpowiedzialności członków organów spółki kapitałowej - D&O Liability Insurance.

Wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej ustala Walne Zgromadzenie z uwzględnieniem:

- a. możliwości finansowych Spółki;
- b. skali działalności Spółki;
- c. zajmowanego stanowiska;
- d. powierzonego zakresu zadań;
- e. pełnienia dodatkowych funkcji;
- f. zapewnienia efektywności Członków Rady Nadzorczej w wykonywaniu zadań;
- g. celu zagwarantowania niezależności Członków Rady Nadzorczej przy wykonywaniu obowiązków wynikających z pełnionej funkcji.

Ponadto ustalając wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej Walne Zgromadzenie powinno mieć wzgląd na realizację ogólnych celów Polityki Wynagrodzeń, wskazanych w niniejszym Sprawozdaniu w sekcji „Polityka Wynagrodzeń”.

Tabela 4. Wysokość wynagrodzenia całkowitego przyznanego Członkom Rady Nadzorczej w roku 2023 w podziale na składniki.

Imię i nazwisko Pełniona funkcja	Rok	Wynagrodzenie stałe		Wynagrodzenie zmienne		Inne świadczenia		Świadczenia na rzecz emerytur		Łączna wartość wynagrodzenia
		Wynagrodzenie podstawowe	Wynagrodzenie wypłacone lub należne za udział w organach (powołanie, wynagrodzenie od posiedzeń)	Rodzaj świadczenia	Wartość świadczenia	Rodzaj świadczenia	Wartość świadczenia	Rodzaj świadczenia	Wartość świadczenia	
Paweł Filipiak - Przewodniczący Rady Nadzorczej	2023	0,00	27 000,00		0,00		0,00	pracowniczy plan kapitałowy	405,00	27 405,00
Maciej Skomorowski - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	2023	0,00	24 000,00		0,00		0,00	pracowniczy plan kapitałowy	360,00	24 360,00
Agnieszka Papaj - Sekretarz Rady Nadzorczej	2023	0,00	18 000,00		0,00		0,00		0,00	18 000,00
Krzysztof Lewandowski - Członek Rady Nadzorczej	2023	0,00	26 000,00		0,00		0,00		0,00	26 000,00
Anna Łysyganicz - Członek Rady Nadzorczej, Przewodnicząca Komitetu Audytu	2023	0,00	28 000,00		0,00		0,00		0,00	28 000,00
Anna Frankiewicz - Członek Rady Nadzorczej, Członek Komitetu Audytu	2023	0,00	26 000,00		0,00		0,00	pracowniczy plan kapitałowy	390,00	26 390,00

Kwoty wskazane w tabeli są wartościami brutto.

W okresie Sprawozdawczym wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej składało się z wynagrodzenia stałego, w skład, którego wchodziło wynagrodzenie za udział w organach.

W roku 2023 w skład wynagrodzenia stałego każdego z Członków Rady Nadzorczej wchodziło wynagrodzenie za udział w organach w wysokości: 6 000,00 zł brutto od każdego posiedzenia Rady Nadzorczej Spółki, w którym dany Członek Rady Nadzorczej brał udział w sposób przewidziany przepisami bądź statutem Spółki bądź regulaminem Rady Nadzorczej, przy czym przewodniczącemu Rady Nadzorczej przysługiwało wynagrodzenie w wysokości 9 000,00 zł brutto od każdego posiedzenia Rady Nadzorczej Spółki, w którym brał udział w sposób przewidziany przepisami bądź Statutem bądź regulaminem Rady Nadzorczej, zgodnie z brzmieniem uchwały nr 32 z dnia 23 czerwca 2022 roku Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia w przedmiocie zasad kształtowania wynagrodzeń Członków Rady Nadzorczej.

Ponadto Członkom Rady Nadzorczej pełniącym funkcję w Komitecie Audytu – Annie Łysyganicz, Krzysztofowi Lewandowskiemu oraz Annie Frankiewicz, zgodnie z § 12 ust. 4 Polityki Wynagrodzeń przysługiwało dodatkowe wynagrodzenie stałe, w wysokości ustalonej uchwałą nr 33 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 23 czerwca 2022 roku w przedmiocie zasad kształtowania wynagrodzeń członków Komitetu Audytu, tj. w wysokości 2 000,00 zł brutto od każdego posiedzenia Komitetu Audytu, w którym dany członek Komitetu Audytu brał udział w sposób przewidziany przepisami bądź postanowieniami regulaminu Rady Nadzorczej oraz regulaminem Komitetu Audytu, przy czym Pani Annie Łysyganicz przyznano wynagrodzenie w wysokości 2 500,00 zł brutto od każdego posiedzenia Komitetu Audytu, w którym brała udział w sposób przewidziany przepisami bądź postanowieniami regulaminu Rady Nadzorczej oraz regulaminem Komitetu Audytu, w związku z pełnieniem przez nią funkcji przewodniczącej Komitetu Audytu.

W roku 2023 odbyły się cztery posiedzenia Rady Nadzorczej, przy czym – do dnia publikacji niniejszego raportu nie zostało wypłacone wynagrodzenie za ostatnie posiedzenie Rady Nadzorczej, które odbyło się w październiku 2023 r.

Ponadto odbyło się pięć posiedzeń Komitetu Audytu, na których obecni byli wszyscy członkowie należący do komitetu. Za jedno posiedzenie Komitetu Audytu – do dnia publikacji niniejszego raportu - nie zostało wypłacone wynagrodzenie.

Biorąc pod uwagę powyższe, wynagrodzenia za udział w organach za rok 2023 Członkom Rady Nadzorczej wypłacono w następujący sposób:

- a. Panu Pawłowi Filipiakowi – w wysokości 27 000,00 zł; wynagrodzenie za jedno posiedzenie Rady Nadzorczej w kwocie 9 000,00 zł – do dnia publikacji niniejszego raportu nie zostało wypłacone oraz nie zostało wykazane w Tabeli nr 4;
- b. Panu Maciejowi Skomorowskiemu - w wysokości 24 000,00 zł;
- c. Pani Agnieszce Papaj - w wysokości 18 000,00 zł; wynagrodzenie za jedno posiedzenie Rady Nadzorczej w kwocie 6 000,00 zł – do dnia publikacji niniejszego raportu nie zostało wypłacone oraz nie zostało wykazane w Tabeli nr 4;
- d. Panu Krzysztofowi Lewandowskiemu – w wysokości 26 000,00 zł; wynagrodzenie za jedno posiedzenie Rady Nadzorczej i jedno posiedzenie Komitetu Audytu w łącznej kwocie 8 000,00 zł – do dnia publikacji niniejszego raportu nie zostało wypłacone oraz nie zostało wykazane w Tabeli nr 4;
- e. Pani Annie Łysyganicz - w wysokości 28 000,00 zł; wynagrodzenie za jedno posiedzenie Rady Nadzorczej i jedno posiedzenie Komitetu Audytu w łącznej kwocie 8 500,00 zł – do dnia publikacji niniejszego raportu nie zostało wypłacone oraz nie zostało wykazane w Tabeli nr 4;
- f. Pani Annie Frankiewicz - w wysokości 26 000,00 zł; wynagrodzenie za jedno posiedzenie Rady Nadzorczej i jedno posiedzenie Komitetu Audytu w łącznej kwocie 8 000,00 zł – do dnia publikacji niniejszego raportu nie zostało wypłacone oraz nie zostało wykazane w Tabeli nr 4.

Zgodnie z założeniami Polityki Wynagrodzeń, wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej nie powinno być uzależnione od wyników Spółki, a w szczególności Członkowie Rady Nadzorczej nie są uprawnieni do otrzymywania wynagrodzenia zmiennego. W konsekwencji żaden z Członków Rady Nadzorczej nie otrzymał wynagrodzenia zmiennego, a ponadto nie uzależniono żadnych innych składników wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej od wyników Spółki.

W okresie sprawozdawczym trzech Członków Rady Nadzorczej, tj. Pan Paweł Filipiak, Pan Maciej Skomorowski oraz Pani Anna Frankiewicz, korzystało z uczestnictwa w pracowniczym planie kapitałowym.

Wynagrodzenie przyznawane w formie instrumentów finansowych

Nie dotyczy.

Zgodnie z brzmieniem Polityki Wynagrodzeń Spółka może podjąć uchwałę w przedmiocie ustanowienia w Spółce Programu Motywacyjnego dla kluczowych pracowników, w tym Członków Zarządu, celem zapewnienia optymalnych warunków dla wzrostu wyników finansowych Spółki, poprzez trwałe związanie osób uczestniczących w Programie Motywacyjnym ze Spółką. Program Motywacyjny polega na przyznaniu uczestnikowi Programu prawa do otrzymania określonego świadczenia, w wyniku którego uczestnik Programu otrzyma instrumenty finansowe Spółki, zasadach określonych szczegółowo w regulaminie Programu Motywacyjnego oraz umowie uczestnictwa w Programie zawartej z uczestnikiem Programu.

Proporcja kwoty przysługującej Członkowi Zarządu w związku z objęciem Programem Motywacyjnym do wynagrodzenia stałego obliczana będzie pod warunkiem przyjęcia Programu Motywacyjnego w terminie do końca roku obrotowego poprzedzającego rok obrotowy, dla którego obliczana jest wysokość wynagrodzenia i nie może przekroczyć 100% rocznego wynagrodzenia stałego otrzymanego przez danego Członka Zarządu w roku poprzedzającym rok, dla którego ustalana jest wysokość wynagrodzenia.

W okresie sprawozdawczym, tj. w roku 2023 w Spółce nie utworzono, jak również nie prowadzono wcześniej utworzonych Programów Motywacyjnych, w wyniku realizacji których Członkom Zarządu zostałyby przyznane wynagrodzenie zmienne w formie instrumentów finansowych. Członkom Zarządu w okresie sprawozdawczym nie przyznano ani nie zaoferowano instrumentów finansowych.

Informacje o korzystaniu z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia

Nie dotyczy.

Zgodnie z Polityką Wynagrodzeń zwrot zmiennych składników wynagrodzenia, niezasadnie wypłaconych Członkowi Zarządu, podlega zasadom określonym w powszechnie obowiązujących przepisach prawa, w szczególności Kodeksu Pracy oraz Kodeksu Cywilnego.

W okresie sprawozdawczym nie skorzystano z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia, a ponadto nie zidentyfikowano zdarzeń mogących skutkować skorzystaniem z takiej możliwości.

Wynagrodzenia od podmiotów Grupy Kapitałowej

Grupa Kapitałowa składa się z:

1. jednostki dominującej, czyli Spółki;
2. spółek zależnych lub powiązanych ze Spółką, które stanowią:
 - a. Centrul European de Despăgubiri S.R.L.;
 - b. Centrum Dochodzenia Roszczeń Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością;
 - c. Európai Kártérítési Ügyintéző Központ Kft.;
 - d. Evropské Centrum Odškodného spol. s.r.o.;
 - e. EuCOvipcar Spółka Akcyjna;
 - f. EuCO CESJE Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa;
 - g. EuCO CESJE Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością;
 - h. EuCO Marketing Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością;
 - i. EuCO Poręczenia Spółka Akcyjna;
 - j. EuCO SARL;
 - k. EuCO S.C.Sp.;
 - l. Kancelaria Radcy Prawnego Jan Pypec i Wspólnicy Spółka komandytowo – akcyjna;
 - m. Centrum Dochodzenia Roszczeń Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością K3 i Wspólnicy Spółka komandytowa (wcześniej: Kancelaria Radców Prawnych Joanna Smereczańska-Smulczyk i Wspólnicy Spółka komandytowa);

- n. Centrum Dochodzenia Roszczeń Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością PRO i Wspólnicy Spółka komandytowo-akcyjna (wcześniej: Kancelaria Radców Prawnych EuCO – Joanna Smereczańska-Smulczyk i Wspólnicy Spółka komandytowo – akcyjna);
- o. Kancelaria Adwokacka Paweł Filipiak i Wspólnicy Spółka Komandytowa (wcześniej Kancelaria Radców Prawnych Euco - Joanna Smereczańska-Smulczyk, Krzysztof Jaworski I Wspólnicy Spółka Komandytowa);
- p. CRP - Centrum Dochodzenia Roszczeń Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością i Wspólnicy Spółka komandytowa (wcześniej: CRP Jaworski i Wspólnicy Spółka komandytowa);
- q. KMN Inwestycje Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością;
- r. ANOS Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością;
- s. Centrum Dochodzenia Roszczeń K5 i Wspólnicy Spółka komandytowa (wcześniej Kancelaria Radcy Prawnego - Krzysztof Jaworski i Wspólnicy Spółka komandytowa);
- t. Smart Energy Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością;
- u. EuCO Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywów Niepublicznych w likwidacji.

Poniżej kompleksowo omówiono wynagrodzenia otrzymane przez Członków Zarządu oraz Członków Rady Nadzorczej Spółki od innych podmiotów Grupy Kapitałowej.

Wynagrodzenia Członków Zarządu od podmiotów z Grupy Kapitałowej

W analizowanym okresie wynagrodzenie nw. Członkom Zarządu przyznały następujące podmioty Grupy Kapitałowej:

- a. ANOS Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością – Pani Agacie Rosie-Kołodziej;

Od spółki ANOS Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w 2023 roku przyznano:

- a. Pani Agacie Rosie-Kołodziej – wynagrodzenie w łącznej wartości 46 290,00 zł, na które składało się jedynie wynagrodzenie podstawowe.

Tabela 5. Wysokość wynagrodzenia całkowitego przyznanego Członkom Zarządu od podmiotów Grupy Kapitałowej oraz Spółki w roku 2023.

Imię i nazwisko Pełniona funkcja w Spółce	Rok	ANOS Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	Spółka	Łączna wartość wynagrodzenia

Renata Sawicz-Patora - Prezes Zarządu, Dyrektor Departamentu Obsługi Szkód	2023	0,00	799 976,01	799 976,01
Agata Rosa-Kołodziej - Wiceprezes Zarządu, Dyrektor Finansowy	2023	46 290,00	514 972,57	561 262,57

Wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej od podmiotów Grupy Kapitałowej

W analizowanym okresie wynagrodzenie nw. Członkom Rady Nadzorczej przyznały następujące podmioty Grupy Kapitałowej:

- a. ANOS Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością – Pani Agnieszce Papaj, Panu Pawłowi Filipiak, Panu Krzysztofowi Lewandowskiemu oraz Panu Maciejowi Skomorowskiemu,
- b. Kancelaria Adwokacka Paweł Filipiak i Wspólnicy Spółka komandytowa - Panu Krzysztofowi Lewandowskiemu oraz Panu Pawłowi Filipiak,
- c. EuCO CESJE Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością – Panu Maciejowi Skomorowskiemu.

Od spółki ANOS Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w 2023 roku przyznano:

- a. Panu Pawłowi Filipiak – wynagrodzenie w łącznej wartości 304 761,84 zł, na które składało się jedynie wynagrodzenie podstawowe;
- b. Pani Agnieszce Papaj – wynagrodzenie w łącznej wartości 203 039,25 zł, na które składało się jedynie wynagrodzenie podstawowe;
- c. Panu Krzysztofowi Lewandowskiemu – wynagrodzenie w łącznej wartości 241 080,00 zł, na które składało się jedynie wynagrodzenie podstawowe;
- d. Panu Maciejowi Skomorowskiemu – wynagrodzenie w łącznej wartości 33 963,74,00 zł, na które składało się jedynie wynagrodzenie podstawowe;

Od spółki EuCO CESJE Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością przyznano w roku 2023:

- a. Panu Maciejowi Skomorowskiemu – wynagrodzenie o wartości 781,11 zł, na które składało się wyłącznie wynagrodzenie podstawowe; Pan Maciej Skomorowski korzystał również z pracowniczych planów kapitałowych.

Od spółki Kancelaria Adwokacka Paweł Filipiak i Wspólnicy Spółka komandytowa przyznano w roku 2023:

- a. Panu Pawłowi Filipiak – wynagrodzenie w łącznej wartości 49 140,66 zł, na które składało się jedynie wynagrodzenie podstawowe;
- b. Panu Krzysztofowi Lewandowskiemu – wynagrodzenie w łącznej wartości 42 540,00 zł, na które składało się jedynie wynagrodzenie podstawowe.

Dwóm Członkom Rady Nadzorczej - Pani Annie Frankiewicz oraz Pani Annie Łysyganicz nie przyznano w okresie sprawozdawczym wynagrodzenia od żadnego z podmiotów Grupy Kapitałowej.

Tabela 6. Wysokość wynagrodzenia całkowitego przyznanego Członkom Rady Nadzorczej od podmiotów Grupy Kapitałowej oraz Spółki w roku 2023.

Imię i nazwisko Pełniona funkcja w Spółce	Rok	EuCO CESJE spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	Kancelaria Adwokacka Paweł Filipiak i Wspólnicy Spółka Komandytowa	ANOS Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	Spółka	Łączna wartość wynagrodzenia
Paweł Filipiak - Przewodniczący Rady Nadzorczej	2023	0,00	49 140,66	304 761,84	27 405,00	381 307,50
Maciej Skomorowski - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	2023	781,11	0,00	33 963,74	24 360,00	59 104,85
Agnieszka Papaj - Sekretarz Rady Nadzorczej	2023	0,00	0,00	203 039,25	18 000,00	221 039,25
Krzysztof Lewandowski - Członek Rady Nadzorczej, Członek Komitetu Audytu	2023	0,00	42 540,00	241 080,00	26 000,00	309 620,00
Anna Łysyganicz - Członek Rady Nadzorczej, Przewodnicząca Komitetu Audytu	2023	0,00	0,00	0,00	28 000,00	28 000,00
Anna Frankiewicz - Członek Rady Nadzorczej, Członek Komitetu Audytu	2023	0,00	0,00	0,00	26 390,00	26 390,00

Wartość świadczeń przyznanych na rzecz osób najbliższych

Nie dotyczy.

W okresie sprawozdawczym w skład wynagrodzeń Członków Zarządu oraz Członków Rady Nadzorczej nie wchodziły świadczenia pieniężne lub niepieniężne przyznane na rzecz ich Osób Bliskich.

Zgodność z Polityką Wynagrodzeń

W 2023 roku Spółka wypłacała wynagrodzenia Członków Zarządu oraz Członków Rady Nadzorczej zgodnie z przyjętą Polityką Wynagrodzeń.

W badanym roku Spółka realizowała Politykę między innymi poprzez:

- a. przyznawanie wynagrodzeń w formach dopuszczonych przez Politykę;
- b. ustalanie wysokości wynagrodzeń przez właściwe organy Spółki, określone w § 5 ust. 2, § 12 ust. 3, § 12 ust. 4 oraz § 12 ust. 5 Polityki;
- c. niewypłacanie żadnemu z Członków Zarządu wynagrodzenia zmiennego, w związku z brakiem spełnienia przez nich kryteriów wskazanych w Polityce;
- d. niewypłacanie żadnemu z Członków Rady Nadzorczej wynagrodzenia zmiennego oraz nieuzależnianie żadnego ze składników ich wynagrodzenia od wyników Spółki;
- e. przyznanie dodatkowego wynagrodzenia Członkom Rady Nadzorczej pełniącym funkcje w Komitecie Audytu;
- f. ustalanie wysokości wynagrodzeń adekwatnie do skali działalności Spółki.

Reguły przyznawania wynagrodzenia przewidziane w Spółce zapewniają pozyskanie oraz utrzymanie osób o kompetencjach niezbędnych dla właściwego kierowania Spółką oraz sprawowania nad nią właściwego nadzoru. Ponadto reguły te motywują Członków Zarządu oraz Członków Rady Nadzorczej i przyczyniają się do realizacji strategii biznesowej i długoterminowych interesów Spółki.

Wysokość wynagrodzeń zarówno Członków Zarządu, jak i Członków Rady Nadzorczej w okresie sprawozdawczym była adekwatna do sprawowanych przez poszczególnych członków tych organów stanowisk oraz ich zakresu obowiązków, a ponadto odpowiadała możliwościom finansowym Spółki.

Uniezależnienie wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej od wyników Spółki, w tym w szczególności wyłączenie możliwości przyznawania Członkom Rady Nadzorczej wynagrodzenia zmiennego, sprzyja wykonywaniu przez nich funkcji nadzorczych z należytą rozwagą, w sposób odpowiedzialny, prawidłowy i skuteczny.

Zastosowane kryteria dotyczące wyników

Nie dotyczy.

Zgodnie z przyjętą Polityką Wynagrodzeń, Rada Nadzorcza może przyznać Członkowi Zarządu wynagrodzenie zmienne na zasadach ustalonych przez Radę Nadzorczą przy uwzględnieniu postanowień Polityki oraz postanowień regulaminu premiowania, jeżeli został on uprzednio przez Spółkę przyjęty.

Zasady kształtowania wynagrodzeń w części zmiennej określane są w powiązaniu z celami zarządczymi, obejmującymi między innymi:

- a. osiągnięcie założonych KPI (m.in. wartość zgłoszeń, wpływy) z uwzględnieniem bieżącej sytuacji na rynkach finansowych,
- b. osiągnięcie efektów realizowanych programów restrukturyzacyjnych,
- c. sprzedaż nowych produktów,
- d. wzrost Grupy Kapitałowej Spółki poprzez rozwój sieci sprzedaży, pilotaży oraz wdrożeń,

oraz zadaniami mającymi na celu wdrażanie przyjętej strategii Spółki i obranych kierunków jej rozwoju.

Podstawą do określenia wysokości wynagrodzenia zmiennego jest ocena efektów pracy danego Członka Zarządu, biorąc pod uwagę, między innymi:

- a. jakościową ocenę działań podejmowanych przez Członka Zarządu w istotnych obszarach funkcjonowania Spółki oraz Grupy Kapitałowej tj. inwestycyjnych, operacyjnych, finansowych, prawnych, raportowania, systemu kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem, zarządzania zasobami ludzkimi, działań mających na celu uwzględnienia interesów społecznych w działalności Spółki, przyczynianie się Spółki do ochrony środowiska oraz podejmowania działań nakierowanych na zapobieganie negatywnym skutkom społecznym działalności Spółki i ich likwidowanie oraz jakość współpracy pomiędzy Zarządem/Członkiem Zarządu a Radą Nadzorczą,
- b. wynik finansowy Spółki lub Grupy Kapitałowej, osiągnięty w danym roku obrotowym,
- c. realizację wyżej wskazanych celów zarządczych.

Podstawą określenia wyników i realizacji celów powinny być dane z co najmniej 2 ostatnich lat obrotowych z uwzględnieniem otoczenia prawnego i rynkowego.

W okresie sprawozdawczym nie stwierdzono spełnienia ww. kryteriów, toteż żadnemu z Członków Zarządu nie wypłacono wynagrodzenia zmiennego, uzależnionego od wyników.

Odstępstwa od Polityki Wynagrodzeń

Nie dotyczy.

W roku 2023 nie stosowano odstępstw od obowiązywania Polityki Wynagrodzeń, odstępstw od procedury wdrażania Polityki, jak również czasowego odstąpienia od jej stosowania.

Zgodnie z Polityką, Rada Nadzorcza może zdecydować o czasowym odstąpieniu od stosowania Polityki w przypadku:

- a. zrzeczenia się poszczególnych składników wynagrodzenia przez Członka Zarządu lub Członka Rady Nadzorczej;
- b. znaczącej zmiany sytuacji finansowej Spółki lub jej wyników;

- c. istotnych zmian prawnych dotyczących wynagrodzeń przyznawanych Członkom Zarządu i Członkom Rady Nadzorczej;

jeżeli jest to niezbędne do realizacji długoterminowych interesów i stabilności finansowej Spółki lub do zagwarantowania jej rentowności.

Czasowe odstąpienie od stosowania Polityki może dotyczyć zarówno stałych, jak i zmiennych składników wynagrodzenia oraz innych świadczeń. Ponadto Rada Nadzorcza może w ww. okolicznościach odstąpić od poszczególnych warunków umów o pracę, umów o zarządzanie, stosunku powołania oraz warunków umowy o zakazie konkurencji, w tym warunków wynagrodzenia należnego w okresie wypowiedzenia oraz warunków odszkodowania należnego w zamian za powstrzymanie się od działalności konkurencyjnej. W roku 2023 nie zidentyfikowano zdarzeń mogących skutkować skorzystaniem z powyższych możliwości.

Informacje porównawcze dotyczące zmiany wynagrodzeń Członków Zarządu oraz Członków Rady Nadzorczej na tle wyników Spółki oraz średniego wynagrodzenia innych pracowników Spółki w okresie 5 lat

Stosowanie do art. 90g ust. 2 pkt, niniejsze Sprawozdanie obejmuje przedstawienie zmian wynagrodzeń Członków Zarządu oraz Członków Rady Nadzorczej, wybranych wyników finansowych Spółki oraz średniego wynagrodzenia jej pracowników innych niż Członkowie Zarządu oraz Członkowie Rady Nadzorczej, w okresie 5 ostatnich lat obrotowych, przy czym, aby umożliwić i ułatwić porównanie ww. danych, stosowne informacje przedstawiono w poniższej tabeli.

Tabela 7. Zestawienie zmian wynagrodzeń Członków Zarządu oraz Członków Rady Nadzorczej, wybranych wyników finansowych Spółki oraz średniego wynagrodzenia jej pracowników innych niż Członkowie Zarządu oraz Członkowie Rady Nadzorczej w okresie ostatnich 5 lat obrotowych.

Zmiana roczna	2019 vs 2018	2020 vs 2019	2021 vs 2020	2022 vs 2021	2023 vs 2022
Wynagrodzenie członka organu nadzorującego/zarządzającego w Spółce					
Renata Sawicz-Patora - Prezes Zarządu, Dyrektor Departamentu Obsługi Szkód	-	-	-	-	575%**
Agata Rosa-Kołodziej - Wiceprezes Zarządu, Dyrektor Finansowy	-11%	0%	0%	15%	0%

** wynagrodzenie za 2022 - za 2 miesiące (11-12/2022)

	2019 vs 2018	2020 vs 2019	2021 vs 2020	2022 vs 2021	2023 vs 2022
Przeciętne wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej Spółki					
Paweł Filipiak	0%	50%	33%	-18%	37%
Maciej Skomorowski	0%	50%	33%	-18%	83%
Agnieszka Papaj	0%	50%	33%	-18%	37%
Krzysztof Lewandowski (od 11/2022)	-	-	-	-	-52%

Anna Łysyganicz (od 10/2017)	0%	30%	33%	-12%	19%
Anna Frankiewicz (od 10/2017)	0%	30%	28%	-10%	17%
Paweł Filipiak	0%	50%	33%	-18%	37%
Wyniki Spółki					
Kapitał własny Spółki	-33%	-26%	-91%	-5219%	
Zadłużenie finansowe netto	-9%	-21%	-8%	-20%	
Przeciętne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty					
Pracownicy Spółki	-20%	-16%	4%	-23%	
Pracownicy Grupy	-8%	-25%	0%	-36%	
Średnie wynagrodzenie pracowników w przeliczeniu na pełne etaty					
Pracownicy Spółki	15%	12%	-15%	34%	
Pracownicy Grupy	10%	5%	1%	7%	

* od 01.01.2022 przychody z tyt. wynagrodzenia członków zarządu za pełnione funkcje i należnego na podstawie uchwały – podlegają dodatkowo ubezpieczeniu zdrowotnemu (do 31.12.2021 r. było tylko opodatkowane).

Sposób uwzględnienia uchwały Walnego Zgromadzenia opiniującej zeszłoroczne sprawozdanie o wynagrodzeniach Członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej

Uchwałą nr 22 z dnia 27.06.2023 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, po zapoznaniu się z treścią sprawozdania o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki za rok 2022 – zaopiniowało pozytywnie sporządzone przez Radę Nadzorczą Sprawozdanie, nie wprowadzając dodatkowych uwag lub zastrzeżeń do jego treści.

W związku z powyższym nie było konieczności wprowadzenia zmian w sposobie raportowania za rok 2023.

Rada Nadzorcza

Paweł Filipiak

Maciej Skomorowski

Krzysztof Lewandowski

Agnieszka Papaj

Anna Łysyganicz

Anna Frankiewicz