

## **Sprawozdanie z wynagrodzeń członków zarządu i rady nadzorczej Altus S.A. za okres 01.01.2021 r. -31.12.2021 r.**

### **I. Wstęp**

Niniejsze Sprawozdanie o wynagrodzeniach (dalej: „Sprawozdanie”) zostało sporządzone zgodnie z wymogami określonymi w art. 90 g ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (j.t. Dz. U. z 2022 roku, poz. 861 z późn. zm. Dalej „Ustawa”)

Ogólne zasady wynagradzania członków Zarządu i Rady Nadzorczej Altus S.A. (poprzednia nazwa: Altus TFI S.A.) z siedzibą w Warszawie (dalej: „Spółka”) określone zostały z Polityce Wynagrodzeń członków Zarządu i Rady Nadzorczej Altus S.A. przyjęte uchwałą nr 19 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki z dnia 12 czerwca 2020 roku. Polityka weszła w życie z mocą obowiązującą od dnia 1 lipca 2020 roku i od tego dnia ma zastosowanie do wypłaty wynagrodzeń członkom Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki.

Niniejsze sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie art. 90 g Ustawy i obejmuje rok 2021.

Zgodnie z art. 378 §1 ustawy z dnia 15 września 2020 roku – Kodeks Spółek Handlowych (Dz.U. z 2020 roku poz. 1526 z późn. zm.) i art. 16 pkt 4) Statutu Spółki, wynagrodzenie członków Zarządu ustala Rada Nadzorcza.

Zgodnie z art. 392 § 1 Kodeksu Spółek Handlowych oraz art. 12 pkt 4) Statutu Spółki wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej Spółki ustala Walne Zgromadzenie Spółki w drodze uchwały.

Obecnie Zarząd składa się z 2 członków. Prezesa Zarządu – Pana Piotra Góralewskiego oraz Członka Zarządu Panią Wiolettę Błaszczowską. Zarząd został powołany przez Radę Nadzorczą w dniu 30 czerwca 2021 roku na kolejną kadencję.

### **II. Wynagrodzenie członów Zarządu i Rady Nadzorczej**

#### **a) Wynagrodzenie członków Zarządu**

Stosownie do art. 90 g ust. 2 pkt. 1 Ustawy wysokość całkowitego wynagrodzenia ujawnia w podziale na składniki, o których mowa w art. 90 d ust. 3 pkt. 1, oraz wzajemne proporcje pomiędzy tymi składnikami wynagrodzenia.

1. Obligatoryjną częścią wynagrodzeń wypłacanych członkom Zarządu jest część stała, obejmująca wynagrodzenie zasadnicze („Wynagrodzenia Stałe”).

2. Wynagrodzenie Stałe członków Zarządu jest ustalane przez Radę Nadzorczą w drodze uchwały podjętej w oparciu o propozycje przedstawione przez Komitet ds. Wynagrodzeń (o ile jest powołany w ramach Rady Nadzorczej).

3. Przy określaniu wysokości Wynagrodzenia Stałego członków Zarządu, Komitet ds. Wynagrodzeń i Rada Nadzorcza biorą pod uwagę przede wszystkim następujące przesłanki:

- 1) kwalifikacje, poziom doświadczenia zawodowego;
- 2) profil wykonywanej funkcji, wielkość kierowanego obszaru, zakres i charakter wykonywanych w tym obszarze zadań;
- 3) poziom wynagrodzenia osób kierujących w instytucjach o podobnym profilu i skali działania.

4. Zmienne składniki wynagrodzenia mogą być przyznawane członkom Zarządu przez Radę Nadzorczą w drodze uchwały podjętej w oparciu o propozycje przedstawione przez Komitet ds. Wynagrodzeń (o ile jest powołany w ramach Rady Nadzorczej) z uwzględnieniem jasnych i kompleksowych oraz zróżnicowanych kryteriów przyznawania składników wynagrodzenia zmiennego w oparciu w szczególności o wyniki finansowe oraz niefinansowe Spółki (w szczególności uwzględniające interesy społeczne, przyczyniania się do ochrony środowiska oraz podejmowania działań nakierowanych na zapobieganie negatywnym skutkom społecznym działalności Spółki i ich likwidowaniu) oraz w zależności od osobistego nakładu pracy poszczególnych członków Zarządu, w tym zaangażowania w działalność operacyjną.

5. Wynagrodzenie zmienne przyznawane jest indywidualnie danemu członkowi Zarządu. Kryteria powinny być ustalone w sposób zapewniający zrównoważenie zachęt osiągania indywidualnych wyników z realizacją strategii biznesowej, długoterminowych interesów oraz zagwarantowaniem stabilności Spółki.

6. Weryfikacja spełnienia kryteriów o charakterze niefinansowym obejmuje uzyskanie danych potwierdzających spełnienie standardów i obiektywnych mierników realizacji określonego zadania, pozwalających na ocenę efektywności podejmowanych przez członka Zarządu działań w zakresie spełnienia takich kryteriów.

7. Wartość zmiennych składników wynagrodzeń za dany rok obrotowy nie może przekraczać jednokrotności Wynagrodzenia Stałego za ten rok.

8. Wypłacenie zmiennych składników wynagradzania może zostać uzależnione od pozostawania przez członka Zarządu w stosunku zatrudnienia w Spółce lub od trwania jego mandatu zarządczego przez cały okres, którego dotyczy wynagrodzenie zmienne.

9. Nie przewiduje się odraczania wypłaty zmiennych składników wynagradzania.

10. Pobrane wynagrodzenie zmienne podlega zwrotowi w sytuacji, gdy:

- 1) zostało ono przyznane w wyniku błędu co do spełnienia przez członka Zarządu kryteriów jego przyznania-wywołanego przez tego członka Zarządu, lub

- 2) wynagrodzenie zmienne zostało przyznane z naruszeniem zasad opisanych w Polityce Wynagrodzeń lub ustalonych przez Radę Nadzorczą warunkach wypłaty wynagrodzenia zmiennego.

11. Z członkami Zarządu mogą być zawierane umowy o pracę na podstawie Kodeksu Pracy lub umowy powołania do pełnienia funkcji lub dotyczące innego stosunku cywilnoprawnego. Decyzję o zawarciu oraz warunkach takich umów, w tym okresie ich obowiązywania

i warunkach wypowiedzenia, podejmuje Rada Nadzorcza w formie uchwały. W przypadku gdy z członkiem Zarządu nie została zawarta umowa, stosunek prawny łączący Spółkę z członkiem Zarządu zostaje nawiązany na podstawie powołania na okres pełnienia funkcji i wygasa z chwilą wygaśnięcia mandatu członka Zarządu.

12. Członkowie Zarządu nie są objęci dodatkowymi programami emerytalno-rentowymi.

13. Rada Nadzorcza może przyznać członkowi Zarządu prawo do innych świadczeń niepieniężnych, takich jak prawo do korzystania z określonego majątku Spółki czy prawo do korzystania z dodatkowych świadczeń pozapłacowych (benefity).

14. O przyznaniu wynagrodzenia członka Zarządu w formie instrumentów finansowych decyduje Walne Zgromadzenie w formie uchwały określającej w szczególności okresy w których nabywa uprawnienie do otrzymania wynagrodzenia w tej formie, zasady zbywania instrumentów finansowych, jak również zawierającej wyjaśnienie w jaki sposób przyznanie wynagrodzenia w tej formie przyczynia się do realizacji strategii biznesowej, długoterminowych interesów oraz stabilności Spółki.

#### **b) wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej**

1. Członek Rady Nadzorczej otrzymuje w związku z pełnieniem swojej funkcji wynagrodzenie stałe miesięczne. Wysokość wynagrodzenia stałego jest określana przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy.

2. Członkowi Rady Nadzorczej może zostać przyznane dodatkowe wynagrodzenie stałe za zasiadanie w komitetach stałych utworzonych w ramach Spółki. Wysokość dodatkowego wynagrodzenia stałego jest określana przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy.

3. Członek Rady Nadzorczej w związku z pełnieniem swojej funkcji nie może otrzymywać wynagrodzenia zmiennego.

4. Wynagrodzenie członka Rady Nadzorczej nie jest powiązane z wynikami Spółki.

5. Wynagrodzenie członka Rady Nadzorczej nie jest przyznawane w formie instrumentów finansowych lub innych świadczeń niepieniężnych.

6. Z członkami Rady Nadzorczej, w związku z pełnioną funkcją nie zawiera się umów o pracę, umowy zlecenia, umów o dzieło lub innych umów o podobnym charakterze. Stosunek prawny łączący Spółkę z członkiem Rady Nadzorczej zostaje nawiązany na podstawie powołania na okres pełnienia funkcji i wygasa z chwilą wygaśnięcia mandatu członka Rady Nadzorczej.

7. Członkowie Rady Nadzorczej nie są objęci dodatkowymi programami emerytalno-rentowymi.

**Tabela nr 1**
**Wynagrodzenie członków Zarządu Altus S.A. w 2021 roku**

Imię i nazwisko	Okres od – do	Wynagrodzenie stałe	wynagrodzenie brutto z tytułu powołania	Wynagrodzenie całkowite	Proporcja pomiędzy wynagrodzeniem stałym a zmiennym
Wioletta Błaszowska Członek Zarządu	01.01.2021 – 31.12.2021	-	36.000 zł	36.000 zł	n/a
Piotr Góralewski Prezes Zarządu	01.01.2021– 31.12.2021	-	36.000 zł	36.000 zł	n/a
<b>Razem</b>		-	<b>72.000 zł</b>	<b>72.000 zł</b>	

**Tabela nr 2**
**Wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej za rok 2021**

Imię i Nazwisko	Wynagrodzenie
Jakub Ryba	36.000 zł
Łukasz Adamczyk	24.000 zł
Ordyński Jan	24.000 zł
Sylwia Zarzycka	12.000 zł
Monika Łasiewicka	12.000 zł
Dariusz Daniluk	24.000 zł
<b>Razem</b>	<b>132.000 zł</b>

### **III. Wyjaśnienie sposobu, w jaki całkowite wynagrodzenie jest zgodne z przyjętą polityką wynagrodzeń, w tym w jaki sposób przyczynia się do osiągnięcia długoterminowych wyników Spółki**

Spółka wypłaca wynagrodzenie członkom Zarządu i Rady Nadzorczej wyłącznie zgodnie z obowiązującą w Spółce Polityką Wynagrodzeń. Wynagrodzenie członków Zarządu przyczynia się do ich pełnego zaangażowania w sprawowaniu określonych funkcji, motywuje ich do realizacji celów biznesowych, wysokość jest adekwatna do zajmowanych stanowisk i skali działalności prowadzonej przez Spółkę.

Spółka nie przewiduje żadnej formy wynagradzania, która mogłaby stanowić dla pracowników zachętę do faworyzowania własnych interesów przy jednoczesnym działaniu na szkodę klientów. Zasady wynagradzania osób działających w imieniu Spółki nie stanowią zachęty do podejmowania nadmiernego ryzyka niewłaściwej sprzedaży produktów oferowanych przez Spółkę. System wynagradzania jest transparentny. Rada Nadzorcza Spółki zatwierdza Politykę wynagrodzeń i sprawuje nadzór nad jej przestrzeganiem. Rada Nadzorcza sporządza corocznie sprawozdanie z realizacji Polityki Wynagrodzeń. Na podstawie sprawozdania Walne Zgromadzenie dokonuje oceny, czy ustalona Polityka sprzyja rozwojowi i bezpieczeństwu działania Spółki.

Z uwagi na obecnie prowadzoną przez Spółkę działalność holdingową Zarząd Spółki nie otrzymuje wynagrodzenia zmiennego.

Wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej oparte są na wynagrodzeniu stałym co zapewnia niezależność kontroli nad sytuacją ekonomiczną Spółki i nie uzależnia wynagrodzenia od wyników Spółki.

### **IV. Informacje na temat sposobu, w jaki zostały zastosowane kryteria dotyczące wyników**

Stosownie do art. 90 g ust. 2 pkt 3 Ustawy przekazujemy informację na temat sposobu, w jaki zastosowane zostały kryteria dotyczące wyników Spółka w okresie sprawozdawczym nie przyznawała zmiennych składników wynagrodzeń, dlatego też kryteria dotyczące wyników nie zostały zastosowane. W przypadku przyznania zmiennego składnika wynagrodzenia członkom Zarządu Spółki brane będą pod uwagę w szczególności kryteria dotyczące wyników finansowych Spółki i będą one określone jasno i kompleksowo w momencie przyznania przez Radę Nadzorczą wynagrodzenia zmiennego. Dodatkowo brane będą pod uwagę kryteria niefinansowe uwzględniające m.in. na interesy społeczne oraz osobiste zaangażowanie w działalność Spółki.

### **V. Informacja o zmianie, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia, wyników Spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników Spółki niebędących członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej, w okresie co najmniej pięciu ostatnich lat obrotowych, w ujęciu łącznym, w sposób umożliwiający porównanie**

Porównanie zmian wynagrodzeń i wyników Spółki w ciągu ostatnich 5 lat obrotowych. Dane zostały podane w tys. zł.

Imię i nazwisko	okres pełnienia funkcji w Zarządzie	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021
<b>Piotr Osiecki - Prezes Zarządu do</b>		4 679	1 674			
zmiana rok do roku		118%	-64%			
<b>Jakub Ryba - Członek Zarządu</b>	do 15 września 2017	1 869				
zmiana rok do roku		2%				
<b>Andrzej Zydorowicz - Członek Zarządu</b>	do 3 czerwca 2019	2 458	768	214		
zmiana rok do roku		-10%	-69%	-72%		
<b>Witold Chuś - Członek Zarządu</b>	od 9 lipca 2018 - 5 października 2018		2 890			
<b>Krzysztof Mazurek - Prezes Zarządu</b>	do 31 marca 2019	1 494	1 160	557		
zmiana rok do roku		1%	-22%	-52%		
<b>Ryszard Czerwonka - Członek Zarządu</b>	od 18 września 2015 - 3 października 2018	268	243			
zmiana rok do roku		0%	-9%			
<b>Aneta Fiedoruk - Członek Zarządu</b>	od 3 października 2018 - do 13 lutego 2019		57	381		
zmiana rok do roku				568%		
<b>Andrzej Ladko - Prezes Zarządu</b>	od 13 października 2016 - do 29 lutego 2020	315	478	454	229	
zmiana rok do roku		163%	52%	-5%	-50%	
<b>Bogusław Galewski - Członek Zarządu</b>	od 3 czerwca 2019 - 29 lutego 2020			139	103	
zmiana rok do roku					-26%	
<b>Wioletta Błaszowska - Członek Zarządu</b>	od 24 lutego 2020 - obecnie				214	36

<b>Piotr Góralewski - Prezes Zarządu</b>	od 1 marca 2020 - obecnie				169	36
--	------------------------------	--	--	--	-----	----

Przeciętne wynagrodzenie w przeliczeniu na pełne etaty pracowników w tys. zł	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021
Pracownicy Spółki	363,42	135,92	188,94	127	0
Zmiana rok do roku	188,22%	- 62,60%	39,01%	-37,78%	-

Przeciętne wynagrodzenie pracowników Spółki stanowi sumę wynagrodzenia (wynagrodzenie stałe, bonusy, nagrody, świadczenia niepieniężne) wypłacone pracownikom w danym roku kalendarzowym (w okresie 12 miesięcy) podzielone przez średnie zatrudnienie (średnia liczba etatów) w danym roku kalendarzowym. Z uwagi na przejście przez Spółkę w 2017 r. na Międzynarodowe Standardy Rachunkowości dane dotyczące wynagrodzeń są szacunkowe.

Wyniki Spółki (w tys. zł.)	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021
<b>Zysk brutto jednostkowy Spółki</b>	100.348	49.134	- 17.206	- 4.287	- 436
Zmiana procentowa	4%	- 51%	- 135%		
<b>Zysk brutto Grupy Kapitałowej</b>	120.015	60.884	8.191	14.271	12.377
Zmiana procentowa	28,9%	-49,3%	- 86,5%	74,2%	-13,27%
<b>Zysk netto jednostkowy Spółki</b>	79.852	39.851	-17. 384	- 4.368	- 720
Zmiana procentowa	2%	- 50%	- 144%		
<b>Zysk netto Grupy Kapitałowej</b>	99.949	52.239	3.949	10.595	9.440
Zmiana procentowa	34,5%	-47,7%	-92,4%	168,3%	-10,90%
<b>ROE Spółki</b>	53%	34,2%	-17,5%	-10,5%	-1,76%
<b>ROE Grupy Kapitałowej</b>	56,5%	33,8%	2,6%	9,6%	7,9%



**VI. Wysokość wynagrodzenia od podmiotów należących do tej samej grupy kapitałowej w rozumieniu ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2021 r., poz. 217 z późn. zm )**

W roku 2021 Członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej Altus S.A. otrzymali wynagrodzenie od podmiotów należących do Grupy Kapitałowej Altus S.A. zgodnie z poniższym zestawieniem:

Imię i Nazwisko	Nazwa podmiotu z Grupy Kapitałowej	Kwota wynagrodzenia
Wioletta Błaszowska – Członek Zarządu Altus S.A.	Rockbridge TFI S.A.	232.199,19 zł
Piotr Góralewski – Prezes Zarządu Altus S.A.	Rockbridge TFI S.A.	211.140,00 zł
Jakub Ryba – Przewodniczący RN Altus S.A.	Rockbridge TFI S.A.	240.000,00 zł
Monika Łasiewicka – Członek RN Altus S.A. (od 30.06.2021)	Rockbridge TFI S.A.	167.718,87 zł

**VII. Informacja o przyznanych lub zaoferowanych instrumentach finansowych oraz główne warunki wykonywania praw z tych instrumentów, w tym cenę i datę wykonania oraz ich zmiany.**

W latach roku 2021 nie były przyznawane ani zaoferowane instrumenty finansowe.

**VIII. Zwrot zmiennych składników wynagrodzenia**

Stosownie do art. 90 g ust. 2 pkt 7 ustawy przedstawiamy informację na temat korzystania z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia.

Polityka wynagradzania przewiduje mechanizm zwrotu zmiennych składników wynagradzania. Spółka nie korzystała z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzeń członków Zarządu, gdyż nie wystąpiły okoliczności wymagające zwrot zmiennych składników wynagrodzeń.

**IX. Odstępstwa**

Stosownie do art. 90 g ust. 2 pkt 8 Ustawy przedstawiamy informację dotyczące odstępstw od procedury wdrażania Polityki Wynagrodzeń oraz odstępstw zastosowanych zgodnie z art. 90 f w tym wyjaśnienie przesłanek i trybu, oraz wskazanie elementów, od których zastosowano odstępstwa.

W roku 2021 nie wystąpiły odstępstwa od polityki wynagrodzeń oraz procedury wdrażania wynagrodzeń.

### **Wnioski**

Rada Nadzorcza dokonała przeglądu wynagrodzeń i wszystkich świadczeń otrzymanych przez poszczególnych członków Zarządu i Rady Nadzorczej pod kątem zgodności z obowiązującą Polityką.

1. Wynagrodzenie wypłacone członkom Zarządu jest zgodne z obowiązującą Polityką i spełnia wszelkie wymogi przewidziane prawem,
2. Obowiązująca Polityka umożliwia prowadzenie elastycznej polityki zmiennych składników wynagrodzenia i jest adekwatna do skali prowadzonej przez Spółkę działalności.
3. Rada Nadzorcza kierując się płynnością, szczególną dbałością o dobro Spółki, interes akcjonariuszy i inwestorów pozytywnie ocenia funkcjonowanie Polityki Wynagrodzeń i zgodność wynagradzania członków Zarządu i Rady Nadzorczej z obowiązującą Polityką w Spółce.

Warszawa, dnia 26.05.2022 r.

### **Rada Nadzorcza:**

Jakub Ryba – Przewodniczący Rady Nadzorczej

Łukasz Adamczyk – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

Monika Łasiewicka – Członek Rady Nadzorczej

Jan Ordyński – Członek Rady Nadzorczej

Dariusz Daniluk – Członek Rady Nadzorczej