

SPRAWOZDANIE CDRL S.A. O WYNAGRODZENIACH CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ ZA 2022 ROK

14.06.2023 r.

Spis treści

I. DEFINICJE

II. WPROWADZENIE

III. SPRAWOZDANIE O WYNAGRODZENIACH W ODNIESIENIU DO KAŻDEGO CZŁONKA ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ

1. Wysokość całkowitego wynagrodzenia w podziale na składniki, o których mowa w art. 90d ust. 3 pkt. 1 Ustawy o ofercie publicznej, oraz wzajemne proporcje pomiędzy składnikami wynagrodzenia.
2. Wyjaśnienie sposobu, w jaki całkowite wynagrodzenie jest zgodne z przyjętą polityką wynagrodzeń, w tym w jaki sposób przyczynia się do długoterminowych wyników spółki.
3. Informacja na temat sposobu, w jaki zostały zastosowane kryteria dotyczące wyników.
4. Informacje o zmianie, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia, wyników spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników tej spółki niebędących członkami zarządu ani rady nadzorczej, w okresie co najmniej pięciu lat obrotowych, w ujęciu łącznym, w sposób umożliwiający porównanie.
5. Wysokość wynagrodzenia od podmiotów należących do tej samej grupy kapitałowej w rozumieniu ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r., poz. 351m 1495, 1571, 1655, 1680 oraz z 2020 r., poz. 568).
6. Liczba przyznanych lub zaoferowanych instrumentów finansowych oraz główne warunki wykonywania praw z tych instrumentów, w tym cena i data wykonania oraz ich zmiany.
7. Informacja na temat korzystania z możliwości żądania zwrotu zamiennych składników wynagrodzenia.
8. Informacja dotycząca odstępstw od procedury wdrażania polityki wynagrodzeń oraz odstępstw stosowanych zgodnie z art. 90f, w tym wyjaśnienie przesłanek i trybu, oraz wskazanie elementów, od których zastosowaniu odstępstwa.

I. DEFINICJE

Pojęcie/ skrót	Definicja
Spółka, CDRL	oznacza CDRL S.A. z siedzibą w Pianowie, ul. Kwiatowa 2, 64-000 Kościan, zarejestrowana przez Sąd Rejonowy Poznań- Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu pod numerem KRS 0000392920, REGON 411444842, NIP 6981673166.
Grupa CDRL	oznacza grupę kapitałową, w skład której wchodzi CDRL jako jednostka dominująca oraz jej wszystkie podmioty zależne zgodnie z MSSF.
Polityka Wynagrodzeń	Polityka wynagrodzeń członków Zarządu i Rady Nadzorczej CDRL S.A. przyjęta uchwałą nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 31 sierpnia 2020 r.
Osoba najbliższa	małżonek, wstępny, zstępny, rodzeństwo, powinowaty w tej samej linii i lub stopniu, osoba pozostająca w stosunku przysposobienia oraz jej małżonek, a także osoba pozostająca we wspólnym pożyciu.
Rada Nadzorcza	oznacza Radę Nadzorczą CDRL
Spółki zależne CDRL	oznacza spółki zależne od CDRL zgodnie z MSSF
Sprawozdanie	oznacza niniejsze Sprawozdanie o wynagrodzeniach Zarządu i Rady Nadzorczej sporządzone zgodnie z art. 90 g Ustawy o ofercie publicznej
Ustawa o ofercie	oznacza ustawę z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz.U. z 2022 r. poz. 2554)
Walne Zgromadzenie	oznacza Walne Zgromadzenie CDRL
Zarząd	oznacza Zarząd CDRL

II. WPROWADZENIE

W Sprawozdaniu przedstawiono przegląd wynagrodzeń i wszystkich świadczeń otrzymanych i należnych dla poszczególnych członków Zarządu i Rady Nadzorczej CDRL, obejmujące rok obrotowy 2022.

Od momentu rozpoczęcia pandemii COVID-19 rok 2022 był pierwszym rokiem w działalności Spółki i Grupy, w którym nie obowiązywały już zastrzeżone restrykcje związane z pandemią, jednakże istotny wzrost poziomu inflacji i idące za nim podwyżki wynagrodzeń wpłynęły na wzrost kosztów pracy.

W 2022 roku skład Zarząd Spółki był niezmienny.

Zarząd składał się z dwóch członków:

1. Marka Dworczaaka- Prezesa Zarządu
2. Tomasza Przybyłę – Wiceprezesa Zarządu

W dniu 22 czerwca 2021 r. dotychczasowi członkowie Zarządu zostali powołani przez Radę Nadzorczą na kolejną 5 letnią kadencję, która upłynie z dniem zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2025 rok.

W skład Rady Nadzorczej w 2022 roku wchodzi:

1. Ryszard Błaszyk -Przewodniczący Rady Nadzorczej,
2. Jacek Mizerka - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
3. Edyta Kaczmarek-Przybyła – Członek Rady Nadzorczej,
4. Barbara Dworczak – Sekretarz Rady Nadzorczej,
5. Agnieszka Nowak – Członek Rady Nadzorczej.
6. Eryk Karski – Członek Rady Nadzorczej.

W dniu 22 czerwca 2021 r. dotychczasowi członkowie Rady Nadzorczej zostali powołani przez Walne Zgromadzenie na kolejną 5 letnią kadencję, która upłynie z dniem zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2025 rok. W dniu 22 czerwca 2021 r. Rada Nadzorcza powierzyła pełnienie funkcji Przewodniczącego, Wiceprzewodniczącego i Sekretarza Rady Nadzorczej ponownie tym samym członkom Rady, tj. Panu Ryszardowi Błaszykowi, Panu Jackowi Mizerce i Pani Barbarze Dworczak.

Wynagrodzenia członków Zarządu Spółki ustalane są zgodnie z art. 378 § 1 KSH oraz 22 ust. 2 pkt. d) Statutu Spółki przez Radę Nadzorczą. Podstawą wypłaty wynagrodzenia członków Zarządu CDRL są umowy o pracę. Członkom Zarządu Spółki nie przyznawano w roku 2022 zmiennych składników wynagrodzenia ani żadnych dodatkowych świadczeń poza wynagrodzeniem za pracę. Miesięczne wynagrodzenie członków Zarządu Spółki zostało ostatnio ustalone w uchwałach Rady Nadzorczej z dnia 28 września 2020 r.

Wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej za pełnienie funkcji ustalane jest zgodnie z 378 § 1 KSH oraz § 22 ust. 2 pkt. d) Statutu Spółki przez Walne Zgromadzenie Spółki. Do dnia 31 maja 2022 roku podstawą wypłaty wynagrodzenia członkom Rady Nadzorczej była uchwała nr 20 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia CDRL z dnia 17 maja 2016 r. w sprawie ustalenia wynagrodzenia dla członków Rady Nadzorczej, obowiązująca od dnia 1 czerwca 2016 r. Od 1 czerwca 2022 roku Rada Nadzorcza otrzymuje wynagrodzenie zgodne z uchwałą nr 17 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia CDRL z dnia 3 czerwca 2022 roku.

Wynagrodzenie członków Zarządu i Rady Nadzorczej ustalane jest zgodnie z Polityką Wynagrodzeń CDRL przyjętą dnia 31 sierpnia 2020 r. przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki uchwałą nr 3 Polityka wynagrodzeń została zaopiniowana przez Radę Nadzorczą w uchwale z dnia 31 sierpnia 2020 r. Polityka wynagrodzeń została opracowana zgodnie z art. 90d Ustawy o ofercie.

III. SPRAWOZDANIE O WYNAGRODZENIACH W ODNIESIENIU DO KAŻDEGO CZŁONKA ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ

1. Wysokość całkowitego wynagrodzenia w podziale na składniki, o których mowa w art. 90d ust. 3 pkt. 1 Ustawy o ofercie publicznej, oraz wzajemne proporcje pomiędzy składnikami wynagrodzenia.

Podstawą wypłaty wynagrodzeń Członków Zarządu Spółki są umowy o pracę, a wynagrodzenie z tego tytułu uchwalane jest przez Radę Nadzorczą.

Poniżej zaprezentowano informacje o wartości wynagrodzeń wypłaconych i przyznanych członkom Zarządu w 2022 r.

Imię i nazwisko Członka Zarządu, stanowisko	Okres pełnienia funkcji	Okres raportowy	Wynagrodzenie stałe	Świadczenie dodatkowe ⁽¹⁾	Proporcja pomiędzy wynagrodzeniem stałym a zmiennym ⁽²⁾
Marek Dworczak Prezes Zarządu	od 3.08.2011 do obecnie	2022	360 300,00 zł	11 260,80 zł	100%
Tomasz Przybyła Wiceprezes Zarządu	od 3.08.2011 do obecnie	2022	360 300,00 zł	5 784,00 zł	100%

(1) Członkowie Zarządu Spółki korzystają z samochodów służbowych, z tytułu którego naliczany jest comiesięczny ryczałt, dodatkowo otrzymują również świadczenia medyczne

(2) członkom Zarządu CDRL nie przysługuje zmienne wynagrodzenie

W 2022 roku Członkowie Zarządu nie otrzymywali wynagrodzenia od podmiotów należących do Grupy Kapitałowej CDRL oraz nie otrzymywali żadnych innych dodatkowych świadczeń lub świadczeń z tytułu programów emerytalno - rentowych.

Wysokość wynagrodzenia członków Zarządu Spółki została ostatnio na nowo określona na podstawie uchwał Rady Nadzorczej z dnia 28 września 2020 r.

Podstawą wypłaty wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej z tytułu pełnienia funkcji w Radzie do dnia 31 maja 2022 roku była uchwała nr 20 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Emitenta z dnia 17 maja 2016 r. Od 1 czerwca 2022 roku podstawę tę stanowi uchwała nr 17 z dnia 3 czerwca 2022 roku.

Poniżej zaprezentowano informacje o wartości wynagrodzeń wypłaconych i przyznanych członkom Rady Nadzorczej w 2022 roku:

Imię i nazwisko Członka Rady Nadzorczej, stanowisko	Okres pełnienia funkcji	Okres raportowy	Wynagrodzenie z tytułu pełnienia funkcji	Wynagrodzenie z innych tytułów
Ryszard Błaszyk Przewodniczący Rady Nadzorczej	od 3.08.2011 do obecnie	2022	51 465,00 zł	0,00 zł
Jacek Mizerka Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	od 3.08.2011 do obecnie	2022	30 315,00 zł	0,00 zł
Barbara Dworczak Sekretarz Rady Nadzorczej ⁽¹⁾	od 3.08.2011 do obecnie	2022	16 900,00 zł	131 414,00 zł
Edyta Kaczmarek - Przybyła Członek Rady Nadzorczej ⁽²⁾	Od 3.08.2011 do obecnie	2022	14 100,00 zł	42 204,00 zł
Agnieszka Nowak Członek Rady Nadzorczej ⁽³⁾	od 3.08.2011 do obecnie	2022	21 150,00 zł	212 964,00 zł
Eryk Karski Członek Rady Nadzorczej ⁽⁴⁾	od 16.01.2020 do obecnie	2022	14 100,00 zł	0,00 zł

⁽¹⁾ Pani Barbara Dworczak pobiera wynagrodzenie od spółki zależnej od Emitenta z tytułu umowy o pracę na stanowisku radca prawny.

⁽²⁾ Pani Edyta Kaczmarek- Przybyła pobiera wynagrodzenie od Emitenta z tytułu wynagrodzenia za pracę na podstawie zawartej umowy o pracę na stanowisku koordynatora ds. projektów (stanowisko to nie polega bezpośrednio pod Zarząd Spółki); do kwoty wynagrodzenia całkowitego z tego tytułu wlicza się kwotę ryczałtu z tytułu użytkowania samochodu służbowego.

⁽³⁾ Pani Agnieszka Nowak pobiera wynagrodzenie od Emitenta z tytułu wynagrodzenia za pracę na podstawie zawartej umowy o pracę na stanowisku głównego projektanta (stanowisko to nie polega bezpośrednio pod Zarząd Spółki); do kwoty wynagrodzenia całkowitego z tego tytułu wlicza się kwotę ryczałtu z tytułu użytkowania samochodu służbowego.

Poza wskazanymi powyżej przypadkami, członkowie Rady Nadzorczej nie korzystają z dodatkowych świadczeń ani nie pobierają wynagrodzeń z innych tytułów od Emitenta lub jego Spółek zależnych. Poza wskazanymi wyżej przypadkami pobierania wynagrodzenia przez członków Rady Nadzorczej -Panią Barbarę Dworczak – żonę Prezesa Zarządu Marka Dworczaka, jak również Panią Edytę Kaczmarek – Przybyłą – żonę Wiceprezesa Zarządu Tomasza Przybyły oraz Panią Agnieszkę Nowak- szwagierkę Prezesa Zarządu Marka Dworczaka, Spółka ma również zawarte umowy typu B2B z dwoma synami członków Zarządu. Pierwsza z nich zawarta jest z Marcinem Dworczakiem - umowa dotyczy usług w zakresie koordynacji projektu MULTIBRAND z tyt. umowy przysługuje wynagrodzenie 12.500 netto miesięcznie. Druga z nich zawarta jest z Szymonem Przybyłą - umowa dotyczy koordynacji i wdrożenia działań w zakresie Marketplaces, z tyt. umowy przysługuje wynagrodzenie 9.500 netto miesięcznie.

2. Wyjaśnienie sposobu, w jaki całkowite wynagrodzenie jest zgodne z przyjętą polityką wynagrodzeń, w tym w jaki sposób przyczynia się do długoterminowych wyników spółki.

Wynagrodzenie Członków Zarządu Spółki spełnia kryteria określone dla wynagrodzeń przyznawanych członkom zarządu Emitenta zgodnie z Polityką wynagrodzeń.

Podstawą prawną zatrudnienia Członków Zarządu Spółki są umowy o pracę, które pozwalają kształtować wynagrodzenie Zarządu Spółki w zależności od poziomu wynagrodzeń pracowników. Wynagrodzenie Członków Zarządu uwzględnia zakres obowiązków członków Zarządu, jak również zakres odpowiedzialności i aktualną sytuację Spółki. Przejawem uzależnienia wynagrodzenia Zarządu Spółki od jej sytuacji, jak również zasad wynagradzania pracowników było czasowe obniżenie wynagrodzeń członków Zarządu Spółki wprowadzone przez Radę Nadzorczą w 2020 r. We wrześniu 2020 r. ustalono na nowo wynagrodzenie dla członków Zarządu, tak jak dla pozostałych pracowników i poziom wynagrodzenia uwzględnia dynamikę wzrostu płac również w 2021 i 2022 roku.

Członkowie Zarządu Spółki nie uzyskują wynagrodzenia zmiennego ani nie korzystają z dodatkowych świadczeń – w 2022 roku Rada Nadzorcza nie zdecydowała o wprowadzeniu dodatkowych form wynagradzania członków Zarządu Emitenta, ze względu na ich właścicielskie uprawnienia do otrzymania dywidendy z akcji. Powiązanie funkcji w Zarządzie z uprawnieniami właścicielskimi wiąże pracę Zarządu Spółki bezpośrednio z wynikami Spółki i z wypłacaną z tego tytułu dywidendą przyznawaną wszystkim akcjonariuszom Emitenta.

Zgodnie z przyjętą Polityką Wynagrodzeń Rada Nadzorcza upoważniona jest do przyjęcia kryteriów w zakresie wyników finansowych i niefinansowych dotyczących wynagrodzenia zmiennego, co umożliwi elastyczne podejście do kwestii ustalania tego składnika wynagrodzenia. Takie kształtowanie Polityki Wynagrodzeń pozwala na powiązanie wynagrodzenia zmiennego Członków Zarządu z realizacją strategii biznesowej, długoterminowych interesów oraz stabilności Spółki.

Wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej jest oparte o stałe wynagrodzenie z tytułu sprawowania funkcji w Radzie – wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej nie jest związane z wynikami Spółki i sytuacją ekonomiczną Spółki, a ma zapewnić możliwość sprawowania przez członków Rady stałej i skutecznej kontroli i nadzoru nad sytuacją Spółki.

Zgodnie z Polityką Wynagrodzeń Członkowie Rady Nadzorczej Emitenta mogą uzyskiwać wynagrodzenie z innych tytułów od Spółki lub spółek zależnych, co nie może wpływać na jakikolwiek konflikt interesów tych członków Rady z obowiązkami i rolą jaką pełnią w Radzie Nadzorczej.

Przyjęta Polityka Wynagrodzeń wspiera w tym zakresie prawidłowy nadzór nad działalnością i sytuacją Emitenta, jak również efektywne zarządzanie ryzykiem oraz unikanie konfliktów interesu, a w konsekwencji pozwala na realizację strategii zarządzania Spółką.

3. Informacja na temat sposobu, w jaki zostały zastosowane kryteria dotyczące wyników.

Rada Nadzorcza nie określiła w raportowanym okresie 2022 roku kryteriów wyników przy określeniu wynagrodzeń członków Zarządu Spółki, gdyż nie określała zmiennych składników wynagrodzeń.

4. Informacje o zmianie, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia, wyników spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników tej spółki niebędących członkami zarządu ani rady nadzorczej, w okresie co najmniej pięciu lat obrotowych, w ujęciu łącznym, w sposób umożliwiający porównanie.

Na podstawie art. 90g ust. 5 Ustawy o ofercie, w niniejszym Sprawozdaniu pominięto dane za okres sprzed 2019 roku, biorąc pod uwagę przede wszystkim zmianę struktury Grupy Kapitałowej, jaka miała miejsce w 2019 roku, w związku z przejściem nowych spółek zależnych i rozszerzeniem Grupy Kapitałowej. Rok 2020 był również bezprecedensowy z uwagi na istotny wpływ ograniczeń związanych z rozprzestrzenianiem się koronawirusa COVID -19 na działalność sklepów CDRL S.A. i spółek wchodzących w skład Grupy kapitałowej, prowadzoną na terenie galerii handlowych. Rok 2021 był pierwszym okresem sprawozdawczym, w którym wynagrodzenia członków organów i pracowników utrzymywały się na stabilnym poziomie.

Biorąc pod uwagę powyższe okoliczności, Rada Nadzorcza uznała, że podawanie danych za rok 2018, kiedy w Spółce nie obowiązywała Polityka wynagrodzeń i za który Rada nie była zobowiązana sporządzać sprawozdań z wynagrodzeń, jako nieporównywalnych do danych za okres od 2019-2022, jest w pełni uzasadnione.

Imię i nazwisko	2019	2020	2021	2022
Marek Dworczak Prezes Zarządu	240.800,00 zł	272.800,00 zł	371.332,70 zł ⁽⁵⁾	371.560,80 zł
<i>Zmiana rok do roku</i>	+ 13,29%		+ 36,12%	+ 0,06%
Tomasz Przybyła Wiceprezes Zarządu	244.800,00 zł	272.800,00 zł	366.468,60 zł ⁽⁵⁾	366.084,00 zł
<i>Zmiana rok do roku</i>	+ 11,44%		+ 34,34%	- 0,10%
Ryszard Błaszcyk Przewodniczący Rady Nadzorczej	43.800,00 zł	43.800,00 zł	43.800,00 zł	51.465,00 zł
<i>Zmiana rok do roku</i>	0%		0%	+ 17,50%
Jacek Mizerka Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	25.800,00 zł	25.800,00 zł	25.800,00 zł	30.315,00 zł
<i>Zmiana rok do roku</i>	0%		0%	+ 17,50%
Barbara Dworczak Sekretarz Rady Nadzorczej ⁽¹⁾	50.600,00 zł	80.402,76 zł	128.304,00 zł	148.314,00
<i>Zmiana rok do roku</i>	+ 58,90%		+59,58%	+ 15,60%
Edyta Kaczmarek - Przybyła Członek Rady Nadzorczej ⁽²⁾	43.800,00 zł	48.000,00 zł	55.814,00 zł	56.304,00 zł
<i>Zmiana rok do roku</i>	+ 9,59%		+16,28%	+ 0,88%

Agnieszka Nowak Członek Rady Nadzorczej ⁽³⁾	157.600,00 zł	157.600,00 zł	218.900,00 zł	234.464,00 zł
<i>Zmiana rok do roku</i>	0%		+61,10%	+ 7,11%
Eryk Karski Członek Rady Nadzorczej ⁽⁴⁾	-----	125.306,75 zł	12 000,00 zł.	14.100,00 zł
<i>Zmiana rok do roku</i>	n/d		- 90,42%	+ 17,50%

- (1) Łączne wynagrodzenie Pani Barbary Dworzak uwzględnia kwotę wynagrodzenia za pełnienie funkcji, jak i wynagrodzenia od spółki zależnej od Emitenta otrzymanego z tytułu umowy o pracę na stanowisku radca prawny.
- (2) Łączne wynagrodzenie Pani Edyty Kaczmarek - Przybyły uwzględnia kwotę wynagrodzenia za pełnienie funkcji, jak i wynagrodzenia od Emitenta otrzymanego z tytułu wynagrodzenia za pracę na podstawie zawartej umowy o pracę na stanowisku koordynatora ds. projektów (stanowisko to nie polega bezpośrednio pod Zarząd Spółki); do kwoty wynagrodzenia całkowitego z tego tytułu wlicza się kwotę ryczałtu z tytułu użytkowania samochodu służbowego.
- (3) Łączne wynagrodzenie Pani Agnieszki Nowak uwzględnia kwotę wynagrodzenia za pełnienie funkcji, jak i wynagrodzenia od Emitenta otrzymanego z tytułu wynagrodzenia za pracę na podstawie zawartej umowy o pracę na stanowisku głównego projektanta (stanowisko to nie polega bezpośrednio pod Zarząd Spółki); do kwoty wynagrodzenia całkowitego z tego tytułu wlicza się kwotę ryczałtu z tytułu użytkowania samochodu służbowego.
- (4) Pan Eryk Karski pełni funkcję członka Rady Nadzorczej Emitenta począwszy od 2020 roku.
- (5) Kwoty wynagrodzeń członków Zarządu skorygowane w stosunku do tych zaprezentowanych w Sprawozdaniu za 2021 rok ze względu na błędną wartość świadczeń dodatkowych ujętych w roku poprzednim

Porównanie wynagrodzenia w przeliczeniu na pełne etaty pracowników za okres czterech lat obrotowych

Rok	Suma wynagrodzeń brutto	Średnie zatrudnienie/etaty	Przeciętne wynagrodzenie brutto w roku	Przeciętne wynagrodzenie brutto w miesiącu
2019	11 039 360,91 zł	215,92	51 127,09 zł	4 260,59 zł
2020	12 349 149,45 zł	233,42	52 905,28 zł	4 408,77 zł
2021	17 593 245,53 zł	265,90	66 164,90 zł	5 513,74 zł
2022	22 702 148,01 zł	321,92	70 521,09 zł	5 876,76 zł

Porównanie wyników Spółki i Grupy Kapitałowej za okres czterech raportowanych lat obrotowych

Dane finansowe jednostkowe	2019	2020	2021	2022
Wynik finansowy brutto	17 210 826,05 zł	3 467 265,91 zł	26 213 609,27	- 3 237 809,73
Zmiana rok do roku	- 79,85%		+656,03%	-112,35%
Wynik finansowy netto	15 011 935,14 zł	137 079,80 zł	21 004 027,36	- 1 692 539,61
Zmiana rok do roku	- 99,09%		+15 222,48%	-108,06%
Przychody	245 739 757,55 zł	226 099 299,32 zł	269 883 332,32	290 294 197,83
Zmiana rok do roku	- 7,99%		+19,36%	+7,56%
EBITDA	21 643 264,55 zł	27 357 543,82 zł	32 314 815,50	6 554 280,47
Zmiana rok do roku	+ 26,40%		+18,12%	-79,72%
Dane finansowe skonsolidowane	2019*	2020*	2021*	2022
Wynik finansowy brutto	14 900 859,67 zł	- 45 506 804,03 zł	42 061 827,70	18 167 315,33
Zmiana rok do roku	- 405,40%		+192,43%	-56,81%
Działalność zaniechana	61 377,64 zł	11 246,42	-268 248,40	-4 669 409,74
Zmiana rok do roku	-81,68%		-2 485,19%	-1 640,70%
Wynik finansowy netto	11 508 636,31 zł	- 41 800 690,57 zł	33 302 400,49	11 234 222,44
Zmiana rok do roku	-463,21%		+179,69%	-65,89%
Przychody	508 751 067,63 zł	392 352 984,39 zł	424 094 974,80	409 869 278,90
Zmiana rok do roku	- 22,88%		+8,09%	-3,35%
EBITDA	54 282 096,50 zł	25 613 970,10 zł	64 414 996,26	37 737 236,70
Zmiana rok do roku	- 52,81%		+151,48%	-41,42%

* Dane przekształcone w stosunku do wcześniej opublikowanych. W związku z utratą w 2022 roku kontroli nad spółką zależną i tym samym wyodrębnieniem wyniku na działalności zaniechanej, prezentowane dane za poprzednie lata zostały przekształcone w celu zachowania porównywalności.

Analizując prezentowane dane dotyczące wynagrodzeń członków Zarządu, Rady Nadzorczej, jak również pracowników Spółki w porównaniu z danymi finansowymi za okres objęty Sprawozdaniem, należy wziąć pod uwagę fakt istotnego wpływu koronawirusa COVID-19 na działalność Grupy kapitałowej oraz Spółki w 2020 roku, jak również zmiany w Grupie kapitałowej, jakie miały miejsce w 2019 r. w związku z akwizycją nowych spółek zależnych.

Lata 2019 -2020 były okresem wyjątkowej pracy Zarządu, jak również Rady Nadzorczej. Jednocześnie w 2020 roku wyniki finansowe Grupy oraz Spółki znacznie spadły. Pomimo niekorzystnych warunków gospodarczych, wynikających z ograniczenia działalności galerii handlowych, w których mieści się

większa część sklepów należąca do Grupy kapitałowej CDRL, w 2021 roku Spółka wygenerowała dodatni wynik finansowy, a wskaźnik EBITDA wzrósł. W przypadku Grupy Kapitałowej wpływ na wyniki finansowe za 2021 rok miały jeszcze inne czynniki, w szczególności związane z działalnością spółki białoruskiej oraz ostrożnościowym dokonaniem odpisów aktualizujących wartość spółek zależnych najbardziej dotkniętych wpływem pandemii.

Rok 2022 zamknął się w Spółce stratą finansową, a w Grupie zyskiem istotnie niższym niż w roku poprzednim, na co najistotniejszy wpływ miał wzrost kosztów działalności podstawowej wynikający głównie z wyższych kosztów wynagrodzeń oraz kosztów usług obcych. Ponadto na pogorszenie wyniku w stosunku do roku poprzedniego istotny wpływ wywarły koszty z tyt. zawiązania odpisów aktualizujących wartość należności, co spowodowane było m.in. wpływem konfliktu zbrojnego na Ukrainie.

Poziom wynagrodzeń członków Zarządu Spółki w 2022 roku utrzymał się na poziomie z roku poprzedniego. Z kolei wzrost wynagrodzeń pracowniczych częściowo wynikał również ze wzrostu zatrudnienia w Spółce. Wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej nie są powiązane z wynikami Spółki lub Grupy. Wynagrodzenia uzyskiwane z innych tytułów zależą od stopnia zaangażowania członków Rady Nadzorczej w sprawy operacyjne spółek zależnych i Spółki – w zakresie świadczonych usług prawnych czy doradczych, na które zapotrzebowanie w okresie trwającej pandemii wzrosło.

W roku 2022 wprowadzone zostały podwyżki wynagrodzeń dla pracowników i członków Rady Nadzorczej, w marcu 2022 roku zostały również wypłacone premie roczne za rok 2021.

5. Wysokość wynagrodzenia od podmiotów należących do tej samej grupy kapitałowej w rozumieniu ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r., poz. 351m 1495, 1571, 1655, 1680 oraz z 2020 r., poz. 568).

Informacja o wysokości wynagrodzenia w 2022 roku od podmiotów należących do tej samej grupy kapitałowej jest zamieszczona w punkcie 2. Sprawozdania i dotyczy jedynie wynagrodzenia otrzymywanego przez Sekretarza Rady Nadzorczej – Barbarę Dworczak.

6. Liczba przyznanych lub zaoferowanych instrumentów finansowych oraz główne warunki wykonywania praw z tych instrumentów, w tym cena i data wykonania oraz ich zmiany.

Członkom Zarządu Spółki, jak również Członkom Rady Nadzorczej nie przysługuje wynagrodzenie w postaci instrumentów finansowych, a tym samym w 2022 roku członkom Zarządu i Rady nie przyznawano ani nie oferowano żadnych instrumentów finansowych tytułem wynagrodzenia.

7. Informacja na temat korzystania z możliwości żądania zwrotu zamiennych składników wynagrodzenia.

Członkom Zarządu Spółki jak również Członkom Rady Nadzorczej nie przysługuje wynagrodzenie zmienne, a tym samym brak jest mechanizmów określających możliwość żądania zwrotu zamiennych składników wynagrodzenia.

8. Informacja dotycząca odstępstw od procedury wdrażania polityki wynagrodzeń oraz odstępstw stosowanych zgodnie z art. 90f, w tym wyjaśnienie przesłanek i trybu, oraz wskazanie elementów, od których zastosowano odstępstwa.

Zgodnie z przyjętą Polityką Wynagrodzeń Rada Nadzorcza Spółki może w drodze uchwały zdecydować o czasowym odstąpieniu od stosowania Polityki. Z wnioskiem o czasowe odstąpienie od stosowania Polityki może wystąpić Zarząd Spółki lub każdy z członków Rady Nadzorczej, wskazując na okoliczności powodujące spełnienie przesłanek uzasadniających odstąpienie.

Uchwała Rady Nadzorczej powinna określać zakres, w jakim następuje odstąpienie od stosowania Polityki oraz czas jego trwania. Rada Nadzorcza powinna niezwłocznie uchylić uchwałę o czasowym odstąpieniu od stosowania Polityki w przypadku, gdy przesłanki jej podjęcia ustąpią przed upływem okresu przewidzianego w uchwale.

Decyzja o czasowym odstąpieniu od stosowania Polityki może być podjęta, jeżeli jest to niezbędne do realizacji długoterminowych interesów i stabilności finansowej Spółki lub do zagwarantowania jej rentowności, a w szczególności w przypadku wystąpienia następujących przesłanek:

- a) gdy zasady wynagradzania członków Zarządu lub Rady Nadzorczej przewidziane w Polityce są sprzeczne z decyzjami władz lub postanowieniami umów zawartych przez Spółkę albo mogą powodować ryzyko nieosiągnięcia celów przewidzianych takimi decyzjami lub umowami,
- b) gdy zasady wynagradzania mogą mieć istotny negatywny wpływ na wyniki osiągnięte przez Spółkę, w tym w przypadkach realizacji znaczących inwestycji lub wystąpienia sytuacji nadzwyczajnych mających wpływ na działalność operacyjną Spółki lub perspektyw jej rozwoju,
- c) wystąpienia zagrożenia płynności finansowej Spółki lub utraty płynności finansowej przez Spółkę,
- d) rozwiązania Spółki lub złożenia wniosku o ogłoszenie jej upadłości lub wniosku restrukturyzacyjnego
- e) zrzeczenia się prawa do wynagrodzenia przez członków Zarządu lub Rady Nadzorczej w całości lub w części, w sytuacjach dopuszczonych prawem.

Niniejsze sprawozdanie zostało przyjęte uchwałą Rady Nadzorczej z dnia 14.06.2023 r.

Członkowie Rady Nadzorczej głosujący za przyjęciem sprawozdania:

- 1. Ryszard Błaszyk**
- 2. Jacek Mizerka**
- 3. Eryk Karski**
- 4. Barbara Dworczak**
- 5. Edyta Kaczmarek- Przybyła**
- 6. Agnieszka Nowak**