

Raport z funkcjonowania polityk wynagrodzeń za okres od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku

I. Obowiązujące regulacje prawne oraz regulacje wewnętrzne

Informacje wstępne

Zgodnie z wydanymi przez Komisję Nadzoru Finansowego w dniu 22 lipca 2014 roku „Zasadami Ładu korporacyjnego dla instytucji nadzorowanych” instytucja nadzorowana powinna prowadzić przejrzystą politykę wynagradzania członków organu nadzorującego, organu zarządzającego oraz osób pełniących kluczowe funkcje. Zasady Ładu Korporacyjnego w szczególności precyzują kwestię wynagradzania członków organu zarządzającego, nadzorującego oraz kryteriów i warunków uzasadniających uzyskanie zmiennych składników wynagrodzeń.

Kwestia wynagrodzeń w Spółce została uregulowana poprzez Regulamin wynagradzania dla pracowników Caspar Asset Management S.A., który został przyjęty uchwałą Zarządu nr 7/11/2010 z dnia 15 listopada 2010 roku.

Ponadto, w systemie regulacji wewnętrznych Spółki Caspar Asset Management S.A. funkcjonują następujące polityki wynagradzania:

- Polityka wynagradzania członków Rady Nadzorczej Caspar Asset Management Spółka Akcyjna;
- Polityka wynagradzania członków Zarządu Caspar Asset Management Spółka Akcyjna;
- Polityka wynagrodzeń członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki;
- Polityka wynagradzania osób zaangażowanych w Caspar Asset Management Spółka Akcyjna;
- Polityka zmiennych i stałych składników wynagrodzeń pracowników, których działalność zawodowa ma istotny wpływ na profil ryzyka spółek z Grupy Caspar Asset Management S.A.;
- Regulamin programu motywacyjnego dla Zarządu Caspar Asset Management S.A.;
- Regulamin programu motywacyjnego dla Pracowników Caspar Asset Management Spółka Akcyjna;
- Program motywacyjny w Grupie Kapitałowej Caspar Asset Management S.A.

Weryfikacja zgodności ww. polityk wynagradzania obowiązujących w 2021 roku z Zasadami Ładu Korporacyjnego została szczegółowo przedstawiona w raporcie z funkcjonowania polityk wynagrodzeń za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku, który został przyjęty uchwałą Rady Nadzorczej nr 3 z dnia 10 lutego 2022 roku. Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy uchwałą nr 18 z dnia 27 czerwca 2022 roku przyjęło raport Rady Nadzorczej z funkcjonowania polityk wynagrodzeń za okres

od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku oraz stwierdziło, iż funkcjonująca w Spółce polityka wynagradzania sprzyja rozwojowi i bezpieczeństwu działania Spółki jako instytucji nadzorowanej.

II. Zmiany, które nastąpiły w ciągu ostatniego roku obrotowego.

Regulamin wynagradzania dla pracowników Caspar Asset Management S.A.

Brak zmian.

Polityka wynagradzania członków Rady Nadzorczej Caspar Asset Management Spółka Akcyjna

Zarząd Spółki przyjął uchwałę nr 5/01/2022 z dnia 14 stycznia 2022 roku w sprawie rekomendowania zmiany Polityki wynagradzania członków Rady Nadzorczej Caspar Asset Management Spółka Akcyjna przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy uchwałą nr 22 z dnia 10 marca 2022 roku zmieniło treść Polityki wynagradzania członków Rady Nadzorczej Caspar Asset Management Spółka Akcyjna zgodnie z rekomendacją Zarządu. Zmiany odnosiły się do uwzględnienia zapisów o nowej Polityce wynagradzania członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki wymaganej ustawą o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych.

Polityka wynagradzania członków Zarządu Caspar Asset Management Spółka Akcyjna

Zarząd Spółki przyjął uchwałę nr 6/01/2022 z dnia 14 stycznia 2022 roku w sprawie rekomendowania zmiany Polityki wynagradzania członków Zarządu Caspar Asset Management Spółka Akcyjna przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy uchwałą nr 23 z dnia 10 marca 2022 roku zmieniło treść Polityki wynagradzania członków Zarządu Caspar Asset Management Spółka Akcyjna zgodnie z rekomendacją Zarządu. Zmiany odnosiły się do uwzględnienia zapisów o nowej Polityce wynagradzania członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki, a także doprecyzowano, iż Członkowie Zarządu mogą również uczestniczyć w programach motywacyjnych opartych o instrumenty finansowe, w szczególności nie tylko o akcje Spółki ale też i o warranty subskrypcyjne uprawniające do objęcia akcji Spółki.

Rada Nadzorcza przyjęła uchwałę nr 1 z dnia 29 kwietnia 2022 roku (w trybie pisemnego głosowania) w sprawie określenia celów biznesowych dla Zarządu na 2022 rok oraz określenia maksymalnej wysokości wynagrodzenia zmiennego przysługującego członkom Zarządu za rok obrotowy 2022.

Polityka wynagrodzeń członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki

Zarząd Spółki przyjął uchwałę nr 3/01/2022 z dnia 14 stycznia 2022 roku w sprawie rekomendowania przyjęcia Polityki wynagrodzeń członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy uchwałą nr 4 z dnia 10 marca 2022 roku przyjęło Politykę wynagrodzeń członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki zgodnie z rekomendacją Zarządu. Polityka wynagrodzeń członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki została przyjęta na podstawie art. 90d ust. 1 w zw. z art. 90c ust. 2 pkt 3) Ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz.U. z 2021 r. poz. 1983) oraz w zw. z art. 110aa ust. 1 Ustawy o obrocie instrumentami finansowymi (Dz.U. z 2022 r. poz. 1500). Polityka wynagrodzeń członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki została przyjęta w związku z procesem wejścia Spółki na rynek regulowany Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

Polityka wynagradzania osób zaangażowanych w Caspar Asset Management S.A.

Zarząd Spółki przyjął uchwałę nr 9/01/2022 z dnia 31 stycznia 2022 roku w sprawie zmiany Polityki wynagradzania osób zaangażowanych w Caspar Asset Management Spółka Akcyjna. Zmiana polityki dotyczyła zmiany pytań w Ankiecie odnoszących się do ankiet przeprowadzanych wśród Klientów Spółki dotyczących oceny jakości obsługi Klienta przez danego pracownika.

Zarząd Spółki przyjął uchwałę nr 6/07/2022 z dnia 26 lipca 2022 roku w sprawie zmiany Polityki wynagradzania osób zaangażowanych w Caspar Asset Management Spółka Akcyjna. Uchwała weszła w życie z dniem 1 sierpnia 2022 roku. Zmiany dotyczyły usunięcia postanowień odnoszących się do wyłączności wynagrodzeni stałego oraz zmian w zakresie pytań zadawanych Klientom Spółki dotyczących oceny jakości obsługi Klienta przez danego pracownika.

Polityka zmiennych i stałych składników wynagrodzeń pracowników, których działalność zawodowa ma istotny wpływ na profil ryzyka spółek z Grupy Caspar Asset Management S.A.

W 2022 roku Polityka zmiennych i stałych składników wynagrodzeń pracowników, których działalność zawodowa ma istotny wpływ na profil ryzyka Spółek z Grupy Caspar

Asset Management S.A. została zmieniona uchwałą Zarządu nr 2/01/2022 z dnia 14 stycznia 2022 roku. Zmiany dotyczyły doprecyzowania postanowień odnoszących się do zmiennych składników wynagrodzeń, tak aby było zgodne z Ustawą o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych

do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz.U. z 2021 r. poz. 1983). Zmiany zostały zatwierdzone przez Radę Nadzorczą uchwałą nr 5 z dnia 10 lutego 2022 roku.

Polityka zmiennych i stałych składników wynagrodzeń pracowników, których działalność zawodowa ma istotny wpływ na profil ryzyka spółek z Grupy Caspar Asset Management S.A. podlega szczegółowej ocenie w odrębnym raporcie.

Regulamin programu motywacyjnego dla Zarządu Caspar Asset Management S.A.

Zarząd Spółki przyjął uchwałę nr 7/01/2022 z dnia 14 stycznia 2022 roku w sprawie rekomendowania zmiany Regulaminu Programu Motywacyjnego dla Zarządu Caspar Asset Management Spółka Akcyjna przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy uchwałą nr 24 z dnia 10 marca 2022 roku przyjęło Regulamin Programu Motywacyjnego dla Zarządu Caspar Asset Management Spółka Akcyjna zgodnie z rekomendacją Zarządu. Zmiany dotyczyły uszczegółowienia postanowień w zakresie wynagrodzenia zmiennego.

Regulamin programu motywacyjnego dla Pracowników Caspar Asset Management Spółka Akcyjna

Brak zmian.

Program motywacyjny w Grupie Kapitałowej Caspar Asset Management S.A.

Zarząd Spółki przyjął uchwałę nr 4/01/2022 z dnia 14 stycznia 2022 roku w sprawie rekomendowania ustanowienia Programu Motywacyjnego w Grupie Kapitałowej Caspar Asset Management S.A. przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy uchwałą nr 5 z dnia 10 marca 2022 roku ustanowiło Program motywacyjny w Grupie Kapitałowej Caspar Asset Management S.A. (dalej: „Program Motywacyjny”) zgodnie z rekomendacją Zarządu. Osobami uprawnionymi do udziału w Programie Motywacyjnym są członkowie Zarządu Spółki oraz innych spółek z Grupy, osoby pełniące funkcje menadżerskie w Grupie, mające decydujące znaczenie dla osiągnięcia celów strategicznych Grupy, jak również osoby będące kluczowymi pracownikami i współpracownikami Spółki lub podmiotów z Grupy pełniący funkcję, świadczący pracę, wykonujący zlecenie, świadczący usługi lub wykonujący dzieło w Spółce lub podmiotach z Grupy na podstawie stosunków prawnych określonych w art. 12 lub 13 ustawy z dnia 26 lipca 1991 r. o podatku dochodowym od osób fizycznych lub w ramach prowadzonej przez siebie pozarolniczej działalności gospodarczej współpracujące z Grupą.

III. Szczegółowe informacje w zakresie wysokości wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej i Zarządu Spółki, a także osób zaangażowanych w Spółce.

	Członkowie Rady Nadzorczej	Członkowie Zarządu	Osoby zaangażowane
Podstawa wynagrodzenia	Uchwała nr 24 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Caspar Asset Management S.A. z dnia 21 czerwca 2021 roku w sprawie ustalenia wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej.	Uchwała nr 19 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Caspar Asset Management S.A. z dnia 10 czerwca 2020 roku w sprawie ustalenia wynagrodzenia Członków Zarządu.	Umowa o pracę każdej z osób zaangażowanych w Spółce
Wysokość wynagrodzenia	2.000,00 zł (słownie: dwa tysiące złotych 00/100) brutto za każdy miesiąc sprawowania funkcji. Powyższe wynagrodzenie dotyczy także wynagrodzenia Przewodniczącego Rady Nadzorczej (odpowiednio Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej)	Prezes i Wiceprezes Zarządu - 28.000,00 zł (słownie: dwadzieścia osiem tysięcy złotych i 0/100) brutto za każdy miesiąc sprawowania funkcji.	Różnie uregulowane

IV. Ocena funkcjonowania polityk wynagrodzeń z punktu widzenia ich celów, w szczególności długoterminowego wzrostu wartości i stabilności funkcjonowania Spółki.

Każda powyżej wymieniona polityka podlega nie rzadziej niż raz na rok ocenie poprawności funkcjonowania, przestrzegania i jej skuteczności. Oceny dokonuje Inspektor Nadzoru, który w razie stwierdzenia nieprawidłowości proponuje wprowadzenie zmian. Ocena zostaje przedstawiona Zarządowi.

Każda z przedstawionych powyżej polityk wynagradzania wyraża następujące cele:

- wsparcie realizacji strategii przyjętej przez Spółkę,
- wspieranie działań zapobiegających powstaniu Konfliktów Interesów i optymalne zarządzanie nimi,
- realizacja zasad adekwatnego wynagradzania do zakresu wykonywanych czynności w ramach posiadanych przez Spółkę możliwości finansowych.

W ocenie Rady Nadzorczej funkcjonujące w Spółce polityki dotyczące wynagradzania sprzyjają rozwojowi i bezpieczeństwu działania Spółki.

Rada Nadzorcza stwierdza również, iż przyjęte w Spółce polityki regulujące kwestie wynagradzania poszczególnych grup pracowników były w 2022 roku w Spółce przestrzegane.

Zgodnie z dyspozycją § 28 ust. 3 „Zasad ładu korporacyjnego dla instytucji nadzorowanych” niniejszy raport Rada Nadzorcza składa Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy.

Poznań, dnia 27 lutego 2023 roku

Pan Rafał Edmund Litwic
Przewodniczący Rady Nadzorczej

.....

Pan Maciej Tomasz Czapiewski
Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

.....

Pani Katarzyna Fabiś
Członek Rady Nadzorczej

.....

Pan Piotr Maciej Kaźmierczak
Członek Rady Nadzorczej

.....

Pan Rafał Płókarz
Członek Rady Nadzorczej

.....

Pan Andrzej Tabor
Członek Rady Nadzorczej

.....