



**Sprawozdanie o wynagrodzeniach
Członków Zarządu oraz Rady
Nadzorczej K2 Holding S.A.
w roku 2021**

Warszawa, 27 lipca 2022 r.

WPROWADZENIE

Na podstawie art. 90g Ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (tj. Dz.U. 2021 r., poz. 1983 z późn. zm., dalej: „**Ustawa o ofercie**”) Rada Nadzorcza spółki K2 Holding Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (dalej: „**Spółka**” poprzednio działająca pod firmą „K2” Internet Spółka Akcyjna) jest zobowiązana do sporządzenia sprawozdania o wynagrodzeniach.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki uchwałą nr 22 z dnia 20 sierpnia 2020 r. przyjęło „Politykę Wynagrodzeń członków Zarządu i Rady Nadzorczej K2 Internet S.A.” (dalej: „**Polityka Wynagrodzeń**”), która jest dostępna na stronie internetowej Spółki pod następującym adresem:

https://www.k2.pl/inwestorzy/files/Zal.1_do_RB_43_2020_Tresc_uchwal_podjetych_na_ZWZ_K2_Internet_w_dniu_20_sierpnia_2020.pdf

Zgodnie z pkt. 14 Polityki Wynagrodzeń Rada Nadzorcza sporządza coroczne sprawozdanie o wynagrodzeniach przedstawiające kompleksowy przegląd wynagrodzeń, w tym wszystkich świadczeń, niezależnie od ich formy, otrzymanych przez poszczególnych członków Zarządu i Rady Nadzorczej lub należnych poszczególnym członkom Zarządu i Rady Nadzorczej.

1. WYSOKOŚĆ CAŁKOWITEGO WYNAGRODZENIA BRUTTO CZŁONKÓW ZARZĄDU SPÓŁKI K2 HOLDING S.A. W PODZIALE NA SKŁADNIKI STAŁE I ZMIENNE

Na dzień 31 grudnia 2021 r. w skład Zarządu Spółki wspólnej kadencji trwającej do 1 stycznia 2023 r. wchodziły następujące osoby:

- a. Pan Paweł Wujec – pełniący funkcję Prezesa Zarządu od dnia 1 lutego 2020 r.,
- b. Pan Michał Paschalis - Jakubowicz – pełniący funkcję Wiceprezesa Zarządu od dnia 1 stycznia 2020 r.,
- c. Pan Artur Piątek – pełniący funkcję Wiceprezesa Zarządu od dnia 1 stycznia 2020 r.

1.1. Ogólne informacje dotyczące struktury wynagradzania osób pełniących funkcję w zarządach spółek należących do Grupy Kapitałowej K2 Holding

Struktura wynagradzania członków Zarządu Spółki K2 Holding powinna być rozpatrywana łącznie w ramach całej Grupy Kapitałowej K2 Holding. Przyjęta w Grupie Kapitałowej K2 Holding struktura schematu wynagrodzeń zakłada pełnienie przez członków Zarządu Spółki funkcji lub świadczenia usług również w innych spółkach zależnych. Założenie to ma bezpośrednie przełożenie na sposób wynagradzania członków Zarządu Spółki, ponieważ ich jednostkowe wynagrodzenie otrzymywane w ramach pełnienia funkcji w Zarządzie Spółki K2 stanowi jedynie jeden z elementów łącznego wynagrodzenia w ramach wszystkich spółek z Grupy Kapitałowej K2 Holding (przy czym nie musi to być kwotowo największy składnik wynagrodzenia członka Zarządu Spółki ogółem).

Dopiero łączne rozpatrywanie kwot wynagrodzenia członka Zarządu Spółki w szerszej perspektywie łącznie z wynagrodzeniem otrzymanym również w innych spółkach zależnych z tytułu pełnienia funkcji lub świadczenia usług daje pełny obraz struktury wynagrodzenia członków Zarządu Spółki K2 Holding.

1.2. Informacje dotyczące stałego wynagrodzenia

Zgodnie z pkt. 5 Polityki Wynagrodzeń, każdy z członków Zarządu Spółki otrzymuje obowiązkową część wynagrodzenia obejmującą wyłącznie wynagrodzenie stałe, które jest ustalane przy uwzględnieniu następujących przesłanek:

- a. kwalifikacji oraz doświadczenia,
- b. profilu pełnionej funkcji oraz zakresu i charakteru wykonywanych zadań,
- c. poziomu wynagrodzenia otrzymywanego przez osoby zarządzające w podobnych przedsiębiorstwach,
- d. realizowania krótko – i długoterminowych interesów i wyników finansowych Spółki.

Część stała wynagrodzenia każdego członka Zarządu jest określana indywidualnie przez Radę Nadzorczą w zależności od przyjętej formuły wynagrodzenia tj. obejmującej jedynie wynagrodzenie z tytułu pełnienia funkcji w Zarządzie czy też decyzji o zawarciu dodatkowego stosunku prawnego z konkretnym członkiem Zarządu Spółki.

Poniżej w tabeli znajduje się zestawienie stałych składników wynagrodzenia członków Zarządu Spółki w z tytułu powołania do pełnienia funkcji (zł brutto bez uwzględnienia świadczeń pozapłacowych). W tabeli ujęto również kwoty przysługującego zgodnie z uchwałą Rady Nadzorczej Członkowi Zarządu rocznego limitu wydatków samochodowych (obejmujących kwotę nabycia samochodu służbowego jak i jego kosztów eksploatacyjnych w tym paliwa), które zostały wypłacone w formie świadczenia pieniężnego w przypadku częściowego wykorzystania limitu (wtedy członek Zarządu otrzymuje w ramach świadczenia pieniężnego niewykorzystaną pulę tego limitu) lub rezygnacji członka Zarządu z korzystania z samochodu służbowego (wtedy członek Zarządu otrzymuje w ramach świadczenia pieniężnego całą przyznaną pulę tego limitu).

Wynagrodzenie stałe Zarządu wypłacone ze spółki K2 Holding S.A. w roku 2021 (zł brutto)

Imię i nazwisko	Stanowisko	2021
WUJEC Paweł	Prezes Zarządu	244 818
PASCHALIS-JAKUBOWICZ Michał	Wiceprezes Zarządu	132 000
PIĄTEK Artur	Wiceprezes Zarządu	414 650
ŁĄCZNIE		791 468

Kwoty brutto bez uwzględnienia składników pozapłacowych.

1.3. Informacje dotyczące wynagrodzenia zmiennego

Zgodnie z pkt. 6 Polityki Wynagrodzeń, każdy z członków Zarządu Spółki może otrzymywać wynagrodzenie zmienne uzależnione od wyników finansowych Spółki w formie pieniężnej (premie / nagrody) jak również w formie niepieniężnej poprzez udział w programie motywacyjnym przewidującym wynagrodzenie w postaci akcji Spółki jak i udziałów w spółkach zależnych.

W 2021 r. nie zostało wypłacone wynagrodzenie zmienne uzależnione od wyników finansowych Spółki w formie pieniężnej (premie / nagrody).

Wraz z rozpoczęciem pełnienia funkcji przez członków Zarządu powołanych od początku 2020 r., tj. Pawła Wujca, Michała Paschalisa – Jakubowicza oraz Artura Piątka, została podjęta decyzja o zmianie formuły ich wynagrodzenia w zakresie wynagrodzenia zmiennego poprzez odejście od wynagrodzenia zmiennego w formie świadczenia pieniężnego na rzecz przyjęcia programu motywacyjnego opartego na świadczeniach niepieniężnych tj. przyznaniu warrantów subskrypcyjnych dających następnie uprawnienie do objęcia akcji kolejnych serii wyemitowanych w warunkowo podwyższonym kapitale zakładowym.

Zgodnie z raportem bieżącym nr 34/2021 z dnia 13.10.2021 r. członkowie Zarządu K2 Holding S.A. ("Osoby uprawnione") objęli łącznie 30.000 (słownie: trzydzieści tysięcy) sztuk niezbywalnych w drodze czynności prawnej warrantów subskrypcyjnych serii C1 (dalej: „Warranty subskrypcyjne”) uprawniających do objęcia takiej samej ilości sztuk akcji zwykłych serii B (dalej: „Akcje Motywacyjne”).

Objęcie Warrantów Subskrypcyjnych jest wynikiem spełnienia się warunków opisanych w § 3 pkt. 10 – 11 uchwały nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia K2 Internet S.A. (aktualnie K2 Holding S.A.) z siedzibą w Warszawie z dnia 17 grudnia 2020 r. w sprawie ustanowienia programu motywacyjnego, warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki, emisji warrantów subskrypcyjnych z wyłączeniem w całości prawa poboru akcjonariuszy w odniesieniu do warrantów subskrypcyjnych i akcji emitowanych w ramach kapitału warunkowego, zmiany Statutu oraz uchylenia uchwały nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 18 listopada 2020 r.

Członek Zarządu jest również uprawniony do otrzymywania innych świadczeń pozafinansowych (niepieniężnych) zatwierdzonych przez Radę Nadzorczą w tym obejmujących:

- prawo do korzystania z określonych składników majątku Spółki w tym służbowego samochodu w określonym limicie kosztowym, telefonu oraz laptopa,
- prawo do dodatkowego ubezpieczenia (D&O),
- możliwość skorzystania z programu opieki medycznej i grupowego ubezpieczenia na życie na warunkach obowiązujących w Grupie K2 Holding.

1.4. Ogółem kwota wypłaconego wynagrodzenia stałego i zmiennego**Wynagrodzenie Zarządu Spółki ogółem wypłacone ze spółki K2 Holding S.A. w roku 2021 (zł brutto)**

Imię i nazwisko	Stanowisko	2021
WUJEC Paweł	Prezes Zarządu	244 818
PASCHALIS-JAKUBOWICZ Michał	Wiceprezes Zarządu	132 000
PIĄTEK Artur	Wiceprezes Zarządu	414 650
ŁĄCZNIE		791 468

Kwoty brutto bez uwzględnienia świadczeń pozapłacowych.

1.5. Udział wynagrodzenia Zarządu Spółki zmiennego w wynagrodzeniu ogółem (%), wypłaconym ze spółki K2 Holding S.A. w roku 2021

Ze względu na brak wypłacenia przez Spółkę wynagrodzenia zmiennego członkom Zarządu Spółki w roku 2021, udział wynagrodzenia zmiennego Zarządu Spółki w wynagrodzeniu ogółem wynosi 0%.

2. WYSOKOŚĆ CAŁKOWITEGO WYNAGRODZENIA BRUTTO CZŁONKÓW RADY NADZORCZEJ SPÓŁKI W PODZIALE NA SKŁADNIKI STAŁE I ZMIENNE

Na dzień 31 grudnia 2021 r. w skład Rady Nadzorczej Spółki wchodziły następujące osoby:

- Pan Janusz Żebrowski – pełniący funkcję Przewodniczącego Rady Nadzorczej,
- Pan Grzegorz Stulgis – pełniący funkcję Zastępcy Przewodniczącego Rady Nadzorczej,
- Maciej Klepacki – pełniący funkcję Członka Rady Nadzorczej,
- Jakub Menc – pełniący funkcję Członka Rady Nadzorczej,
- Pan Robert Rządca – pełniący funkcję Członka Rady Nadzorczej.

Dodatkowo w 2021 r. miały miejsce następujące zmiany w składzie osobowym Rady Nadzorczej Spółki:

- Pan Michał Zdziarski pełnił funkcję członka Rady Nadzorczej Spółki od dnia 1 stycznia 2021 r. do dnia 15 czerwca 2021 r. kiedy to wygaśł jego mandat w związku z zatwierdzeniem sprawozdania finansowego za 2021 r. W miejsce Pana Michała Zdziarskiego 15 czerwca 2021 r. w skład Rady Nadzorczej Spółki powołany został Pan Jakub Menc.

2.1. Informacje dotyczące wynagrodzenia stałego

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki uchwałą nr 20 z dnia 21 czerwca 2016 r. przyjęło „Regulamin Wynagradzania Członków Rady Nadzorczej Spółki”, zgodnie z którym członkom Rady Nadzorczej przysługuje wynagrodzenie w kwocie równej minimalnemu wynagrodzeniu określonymu w pkt. 4 art. 2 Ustawy z dnia 10 października 2002 r. o minimalnym wynagrodzeniu za pracę. Przewodniczącemu Rady Nadzorczej Spółki

przysługuje wynagrodzenie w kwocie równej dwukrotności kwoty minimalnego wynagrodzenia. Wynagrodzenie wypłacane jest z dołu w ostatnim dniu miesiąca na wskazany rachunek bankowy.

Zgodnie z pkt. 10 Polityki Wynagrodzeń z tytułu pełnienia funkcji w Radzie Nadzorczej, Członek Rady Nadzorczej może otrzymywać od Spółki wyłącznie stałą część wynagrodzenia w postaci zryczałtowanej kwoty płatnej miesięcznie na podstawie uchwały Walnego Zgromadzenia biorącego pod uwagę strategię biznesową Spółki, warunki rynkowe, nakład pracy oraz pełnioną funkcję.

Wynagrodzenie stałe Rady Nadzorczej wypłacone ze spółki K2 Holding S.A. w roku 2021 (zł brutto)

Imię i nazwisko	Pełniona funkcja	2021
ŻEBROWSKI Janusz	Przewodniczący Rady Nadzorczej	67 200
STULGIS Grzegorz	Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej	33 600
ZDZIARSKI Michał	Członek Rady Nadzorczej	33 600
RZĄDCA Robert	Członek Rady Nadzorczej	33 600
KLEPACKI Maciej	Członek Rady Nadzorczej	33 600
MENC Jakub	Członek Rady Nadzorczej	-
ŁĄCZNIE		201 600

Kwoty brutto bez uwzględnienia składników pozapłacowych.

W przypadku Rady Nadzorczej wynagrodzenie zmienne nie występuje.

3. ZGODNOŚĆ ZASAD WYNAGRADZANIA CZŁONKÓW ZARZĄDU Z PRZYJĘTĄ POLITYKĄ WYNAGRODZEŃ

Zaprezentowane powyżej kwoty wynagrodzenia stałego i zmiennego wypłaconego członkom Zarządu Spółki w roku 2021 są zgodne z obowiązującą Polityką Wynagrodzeń. W szczególności realizują one strategię biznesową oraz długoterminowe interesy Spółki a także zapewniają stabilność prowadzonej działalności gospodarczej przez Spółkę oraz pozostałe spółki należące do Grupy Kapitałowej K2 Holding poprzez związanie członków Zarządu ze Spółką w długoterminowej perspektywie.

Zasady wynagradzania członków Zarządu oraz członków Rady Nadzorczej oparte są na jasnych, kompleksowych i zróżnicowanych kryteriach w zakresie wyników finansowych oraz niefinansowych (przy czym nacisk jest położony na wypłatę wynagrodzenia stałego w formie świadczenia pieniężnego oraz wynagrodzenia zmiennego w drodze udziału w programach opcyjnych/motywacyjnych). W przypadku wynagrodzenia zmiennego przyznawanego członkom Zarządu, zasady te oparte są na zbalansowanych i weryfikowanych kryteriach ilościowych oraz jakościowych. Dodatkowo wprowadzony w Spółce 2020 r. Program opcyjny/motywacyjny ma na celu związanie ze Spółką kluczowych menedżerów w długoterminowej perspektywie.

4. KRYTERIA WARUNKUJĄCE WYPŁACANIE ZMIENNYCH SKŁADNIKÓW WYNAGRODZENIA

Część zmienna wynagrodzenia każdego członka Zarządu jest określana indywidualnie przez Radę Nadzorczą wraz z określeniem szczegółowych kryteriów, które powinny zostać spełnione, aby uzyskać prawo do wynagrodzenia zmiennego (tzw. „kryteria premiowania”), których przykładowy katalog został wskazany w Polityce Wynagrodzeń. Rada Nadzorcza może ten katalog uszczegółowiać lub rozszerzać.

W pkt. 6 Polityki Wynagrodzeń wymienione zostały kryteria uzyskania części zmiennej wynagrodzenia:

- odpowiedzialność związana ze stanowiskiem zajmowanym w Spółce,
- wzrost zysku netto lub brutto albo dodatnia zmiana tempa wzrostu jednego z tych wyników,
- osiągnięcie albo zmiana wielkości produkcji, albo sprzedaży lub innych wskazanych wartości,
- wartość przychodów, w szczególności ze sprzedaży, z działalności operacyjnej, z pozostałej działalności operacyjnej lub finansowej,
- obniżenie kosztów zarządu lub kosztów prowadzonej działalności,
- realizacja strategii Spółki,
- osiągnięcie albo zmiana określonych wskaźników, w szczególności rentowności, płynności finansowej, efektywności zarządzania lub wypłacalności,
- pozostawania przez członka zarządu w stosunku prawnym ze Spółką lub pełnienie funkcji w Zarządzie,
- wzrost wyniku operacyjnego lub EBITDA albo dodatnia zmiana tempa wzrostu jednego lub obu tych wskaźników.

5. WYSOKOŚĆ WYNAGRODZENIA CZŁONKÓW ZARZĄDU SPÓŁKI WYPŁACONYCH PRZEZ SPÓŁKI ZALEŻNE

Członkowie Zarządu Spółki aktualnej kadencji trwającej od 1 stycznia 2020 r. pełnią funkcje również w spółkach zależnych w ramach Grupy Kapitałowej K2 Holding oraz otrzymują z tego tytułu wynagrodzenie obejmujące wynagrodzenie z tytułu pełnionej funkcji oraz wynagrodzenie z tytułu świadczenia (tj. w przypadku Pana Michała Paschalisa – Jakubowicza w stosunku do pełnienia przez niego w 2021 r. funkcji prokurenta w spółkach Agencja K2 Sp. z o.o., K2 Precise S.A., oraz Fabrity sp. z o.o., w przypadku Pana Artura Piątka w stosunku do pełnienia przez niego w 2021 r. funkcji prokurenta w spółkach Agencja K2 Sp. z o.o., K2 Precise S.A. oraz Oktawave S.A.).

5.1. Wynagrodzenie stałe wypłacone przez wszystkie spółki zależne Grupy Kapitałowej K2 Holding

Poniżej w tabeli przedstawione są informacje o łącznych kwotach wynagrodzenia wypłaconych członkom Zarządu Spółki przez następujące spółki zależne w Grupie Kapitałowej K2 Holding: Fabrity Sp. z o.o., Oktawave S.A., Agencja K2 sp. z o.o. oraz K2 Precise S.A.

Wynagrodzenie stałe Zarządu wypłacone ze spółek zależnych Grupy Kapitałowej K2 Holding w roku 2021

Imię i nazwisko	2021
WUJEC Paweł	360 000
PASCHALIS-JAKUBOWICZ Michał	440 500
PIĄTEK Artur	120 000
ŁĄCZNIE	920 500

Kwoty brutto bez uwzględnienia składników pozapłacowych. Kwoty netto w przypadku świadczenia usług.

Informacje dotyczące wynagrodzenia zmiennego wypłaconego przez spółki zależne Grupy Kapitałowej K2 Holding.

Brak wypłaconego w 2021 r. wynagrodzenia zmiennego przez spółki zależne Grupy Kapitałowej K2 Holding na rzecz członków Zarządu spółki.

Informacje dotyczące wynagrodzenia łącznego stałego i zmiennego wypłaconego Członkom Zarządu przez wszystkie spółki Grupy Kapitałowej K2 Holding S.A.**Łączne wynagrodzenie Członków Zarządu wypłacone przez wszystkie spółki Grupy Kapitałowej K2 Holding S.A. w roku 2021.**

Imię i nazwisko	2021
WUJEC Paweł	604 818,00
PASCHALIS-JAKUBOWICZ Michał	572 500,00
PIĄTEK Artur	534 650,00
ŁĄCZNIE	1 711 968,00

Kwoty brutto bez uwzględnienia składników pozapłacowych. Kwoty netto w przypadku świadczenia usług.

6. ŚREDNIOMIESIĘCZNE WYNAGRODZENIE CZŁONKÓW ZARZĄDU, CZŁONKÓW RADY NADZORCZEJ ORAZ POZOSTAŁYCH PRACOWNIKÓW SPÓŁKI W OSTATNICH 5 LATACH OBROTOWYCH

6.1. Informacja o rocznym łącznym wynagrodzeniu członków Zarządu i Rady Nadzorczej spółki K2 Holding S.A. w okresie ostatnich 5 lat obrotowych

Członkowie Zarządu do roku 2019	2017	2018	2019	2020	2021
CISZEWSKI Rafał	60 000	184 696	36 355	120 000	
zmiana r/r		124 696 208%	-148 341 -80%	83 645 230%	
LEWANDOWSKI Łukasz	76 169	220 738	146 876	122 154	
zmiana r/r		144 569 190%	-73 862 -33%	-24 722 -17%	
TOMCZYK Tomasz	60 000	226 000	224 600		
zmiana r/r		166 000 277%	-1 400 -1%		
ŻEBROWSKI Janusz			160 000	24 444	
zmiana r/r			n/a n/a	-135 556 -85%	
WUJEC Paweł (od 1.02.2020)				165 000	244 818
zmiana r/r					79 818 48%
PASCHALIS-JAKUBOWICZ Michał				132 000	132 000
zmiana r/r					0 0%
PIĄTEK Artur				360 000	414 650
zmiana r/r					54 650 15%
ŁĄCZNIE ZARZĄD	196 169	631 434	567 831	923 598	791 468
zmiana r/r		435 265 222%	-63 603 -10%	355 767 63%	-132 130 -14%
Członkowie Rady Nadzorczej	2017	2018	2019	2020	2021
CIBORSKI Dariusz	24 000	25 200	12 671		
zmiana r/r		1 200 5%	-12 529 -50%		
KARSKI Eryk		9 480			
KLEPACKI Maciej			14 447	31 200	33 600
zmiana r/r			14 447	16 753 116%	2 400 8%
RZĄDCA Robert	24 000	25 200	27 000	31 200	33 600
zmiana r/r		1 200 5%	1 800 7%	4 200 16%	2 400 8%
STULGIS Grzegorz					33 600
WOŁYNKO Tomasz	24 000	2 625			
zmiana r/r		-21 375 -89%			
ZDZIARSKI Michał		13 500	27 000	31 200	33 600
zmiana r/r		13 500	13 500 100%	4 200 16%	2 400 8%
ŻEBROWSKI Janusz	24 000	25 200	18 000	52 504	67 200
zmiana r/r		1 200 5%	-7 200 -29%	34 504 192%	14 696 28%
ŁĄCZNIE RADA NADZORCZA	96 000	101 205	99 118	146 104	201 794
zmiana r/r		5 205 5%	-2 087 -2%	46 985 47%	55 690 38%

Kwoty brutto bez uwzględnienia składników pozapłacowych, wypłacone tylko ze spółki K2 Holding. Uwaga: Istnieje rozbieżność prezentacyjna w stosunku do zindywidualizowanych danych wykazywanych w Raportie rocznym polegająca na tym, że Raport roczny zawiera również dane o wartości pozapłacowych składników wynagrodzenia.

6.2. Informacja o średniomiesięcznym wynagrodzeniu członków Zarządu, członków Rady Nadzorczej oraz pozostałych pracowników Spółki w okresie ostatnich 5 lat obrotowych

Ze względu na przyjętą strukturę wynagradzania członków Zarządu w Grupie K2 Holding (tj. rozbitcie składników wynagrodzenia stałego tych osób pomiędzy funkcje pełnione w różnych spółkach zależnych) prezentowanie takich danych jedynie w odniesieniu do Spółki K2 Holding nie będzie oddawało pełnego obrazu stanu faktycznego w przedmiocie faktycznie otrzymywanych świadczeń pieniężnych.

Średniomiesięczne wynagrodzenie Zarządu ogółem, Rady Nadzorczej ogółem oraz pozostałych pracowników Spółki K2 Holding S.A. w latach 2017 - 2021

Średniomiesięczne wynagrodzenie brutto	2017		2018		2019		2020		2021	
Zarząd Spółki (tylko w spółce K2 Holding)	16 347		52 620		47 319		76 967		65 956	
zmiana r/r			36 272	222 %	-5 300	-10%	29 647	63%	-11 011	-14%
Rada Nadzorcza Spółki ogółem	8 000		8 434		8 260		12 175		16 800	
zmiana r/r			434	5%	-174	-2%	3 915	47%	4 625	38%
Wynagrodzenie etatowe brutto innych pracowników Spółki niż Członkowie Zarządu i Członkowie Rady Nadzorczej bez składników pozapłacowych (łącznie)	112 471		108 496		118 325		138 542		205 497	
zmiana r/r			- 3 975	-4%	9 829	9%	20 217	17%	66 955	48%
Wynagrodzenie etatowe brutto innych pracowników Spółki niż Członkowie Zarządu i Członkowie Rady Nadzorczej bez składników pozapłacowych (per jeden etat przeliczeniowy)	5 356		5 425		5 635		6 009		7 611	
zmiana r/r			69	1%	210	4%	389	7%	1 587	26%

6.3. Informacja w ujęciu rocznym o zmianie wyników Spółki K2 Holding S.A. i Grupy K2 w okresie ostatnich 5 lat obrotowych (tys. zł)

Wyniki Spółki K2 Holding S.A. i Grupy K2 w latach 2017-2021 oraz sumaryczne wynagrodzenie Zarządu Spółki ze wszystkich spółek Grupy Kapitałowej K2 Holding w latach 2017-2021 (tys. zł)

	2017	2018	2019	2020	2021
Zysk brutto Grupy	4 649	2 755	- 1 890	6 997	5 781
zmiana		-1 894	- 4 645	8 887	- 1216
Zysk netto Grupy	3 787	2 325	- 1 830	4 854	4 491
zmiana		- 1 462	- 4 155	6 684	-363
Zysk brutto Spółki	- 46	6 440	- 8 310	- 563	2 258
zmiana		6 486	- 14 750	7 747	2 821
Zysk netto Spółki	16	7 572	- 6 269	-442	1 994
zmiana		7 556	- 13 841	5 827	2 436
Sumaryczne wynagrodzenie Zarządu we wszystkich spółkach Grupy K2	1 276	1 811	1 869	1 812	1 712

Kwoty brutto bez uwzględnienia składników pozapłacowych.

6.4. Informacja o rocznym łącznym wynagrodzeniu członków Zarządu K2 Holding S.A. w okresie ostatnich 5 lat obrotowych wypłaconym ze wszystkich spółek Grupy K2

Członkowie Zarządu	2017	2018	2019	2020	2021
CISZEWSKI Rafał	420 000	644 696	591 955	120 000	
zmiana r/r		224 696 53%	-52 741 -8%	-471 955 -80%	
LEWANDOWSKI Łukasz	436 169	580 738	594 488	122 154	
zmiana r/r		144 569 33%	13 750 2%	-472 334 -79%	
TOMCZYK Tomasz	420 000	586 000	523 008		
zmiana r/r		166 000 40%	-62 992 -11%		
ŻEBROWSKI Janusz			160 000		
zmiana r/r			160 000 n/a		
ŻEBROWSKI Janusz (do 31.01.2020)				24 444	
zmiana r/r					
WUJEC Paweł (od 1.02.2020)				495 000	604 818
zmiana r/r					109 818 22%
PASCHALIS-JAKUBOWICZ Michał				570 000	572 500
zmiana r/r					2 500 0,4%
PIĄTEK Artur				480 000	534 650
zmiana r/r					54 650 11,4%
ŁĄCZNIE ZARZĄD	1 276 169	1 811 434	1 869 451	1 811 598	1 711 968
zmiana r/r		535 265 42%	58 017 3%	-57 853 -3%	-99 630 -5,5%

Kwoty brutto bez uwzględnienia składników pozapłacowych. Kwoty netto w przypadku świadczenia usług. Uwaga: Istnieje rozbieżność prezentacyjna w stosunku do indywidualizowanych danych wykazywanych w Raporcie rocznym polegająca na tym, że Raport roczny zawiera również dane o wartości pozapłacowych składników wynagrodzenia.

7. PROGRAM MOTYWACYJNY

Rada Nadzorcza Spółki w dniu 14 października 2020 r. przyjęła Regulamin Programu Opcyjnego dla Członków Zarządu (o czym Spółka informowała raportem bieżącym nr 55/2020), który został przyjęty uchwałą Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki w dniu 18 listopada 2020 r.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki uchwałą nr 3 z dnia 17 grudnia 2020 r. ustanowiło program motywacyjny w Spółce (dalej: „Program Motywacyjny”).

Ostateczne brzmienie Regulaminu Programu Opcyjnego (Motywacyjnego) dla Zarządu K2 Holding S.A. zostało przyjęte przez Radę Nadzorczą w dniu 12 lutego 2021 r.

W ramach Programu Motywacyjnego zostało wyemitowanych w warunkowo podwyższonym kapitale zakładowym nie więcej niż 150.000 akcji na okaziciela o łącznej wartości nominalnej nie większej niż 150.000 zł w drodze emisji do 30.000 sztuk akcji kolejno serii B, C, D oraz do 60.000 sztuk akcji serii E (zwanymi dalej łącznie: „Akcjami Motywacyjnymi”), które zostaną następnie zdematerializowane. Dodatkowo, wyemitowanych zostało nie więcej niż 150.000 imiennych warrantów subskrypcyjnych na okaziciela o łącznej wartości nominalnej nie większej niż 150.000 zł w drodze emisji do 30.000 sztuk nieodpłatnych warrantów subskrypcyjnych kolejno serii C1, C2, C3 oraz do 60.000 sztuk warrantów subskrypcyjnych serii C4, które zostaną przedstawione do objęcia jedynie przez trzech członków Zarządu

(dalej łącznie zwane: „Warrantami Subskrypcyjnymi”). Rada Nadzorcza zatwierdzi liczbę Warrantów Subskrypcyjnych przypadających na daną osobę uprawnioną – członka Zarządu.

Prawa z Warrantów Subskrypcyjnych będą mogły zostać wykonane w następujący sposób:

- każdy Warrant Subskrypcyjny serii C1 będzie uprawniał jego posiadacza do objęcia 1 akcji serii B po cenie emisyjnej nie wcześniej niż od dnia 1 stycznia 2021 r. i nie później niż 31 grudnia 2026 r.,
- każdy Warrant Subskrypcyjny serii C2 będzie uprawniał jego posiadacza do objęcia 1 akcji serii C po cenie emisyjnej nie wcześniej niż od dnia 1 stycznia 2022 r. i nie później niż 31 grudnia 2026 r.,
- każdy Warrant Subskrypcyjny serii C3 będzie uprawniał jego posiadacza do objęcia 1 akcji serii D po cenie emisyjnej nie wcześniej niż od dnia 1 stycznia 2023 r. i nie później niż 31 grudnia 2026 r.,
- każdy Warrant Subskrypcyjny serii C4 będzie uprawniał jego posiadacza do objęcia 1 akcji serii E po cenie emisyjnej nie wcześniej niż w okresie od zatwierdzenia przez Walne Zgromadzenie Spółki skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej Spółki za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2022 r. i nie później niż 31 grudnia 2026 r.

Prawo do nabycia i wykonania praw z Warrantów Subskrypcyjnych uzależnione będzie od pełnienia przez osobę uprawnioną funkcji w sposób szczegółowo opisany w ww. Uchwale nr 3 z dnia 18 listopada 2020 r. tj.

- okresu pełnienia funkcji przez daną osobę uprawnioną w następujący sposób:
 - prawo do objęcia Warrantów Subskrypcyjnych serii C1 zostanie przyznane danemu uprawnionemu wyłącznie w przypadku pełnienia przez niego funkcji w okresie do dnia 31 grudnia 2020 r.,
 - prawo do objęcia Warrantów Subskrypcyjnych serii C2 zostanie przyznane danemu uprawnionemu wyłącznie w przypadku pełnienia przez niego funkcji w okresie do dnia 31 grudnia 2021 w czterech równych kwartalnych transzach po $\frac{1}{4}$ liczby Warrantów Subskrypcyjnych serii C2 przydzielonych danemu uprawnionemu za każdy pełny kwartał kalendarzowy pełnienia funkcji przez uprawnionego w roku 2021,
 - prawo do objęcia Warrantów Subskrypcyjnych serii C2 zostanie przyznane danemu uprawnionemu wyłącznie w przypadku pełnienia przez niego funkcji w okresie do dnia 31 grudnia 2022 w czterech równych kwartalnych transzach po $\frac{1}{4}$ liczby Warrantów Subskrypcyjnych serii C2 przydzielonych danemu uprawnionemu za każdy pełny kwartał kalendarzowy pełnienia funkcji przez uprawnionego w roku 2022,
- osiągnięcia przez grupę kapitałową Spółki za dany rok obrotowy, za który uprawniony ma uzyskać prawo do warrantów subskrypcyjnych warunkowanych pełnieniem funkcji w sposób opisany powyżej (tj. za lata 2020, 2021 lub 2022) skorygowanego skonsolidowanego wyniku EBITDA na poziomie nie niższym niż za rok 2019.

Program Motywacyjny określa szczególne warunki nabycia i wykonania praw z Warrantów Subskrypcyjnych przez osoby uprawnione w roku 2022 co będzie uzależnione od realizacji celów finansowych oraz okresu pełnienia funkcji przez daną osobę w 2022 r.

Prawo do objęcia Akcji Motywacyjnych będzie mogło być wykonane nie później niż do dnia 31 grudnia 2026 r., przy czym w żadnym przypadku nie później niż w terminie 24 miesięcy od dnia ustania okresu pełnienia funkcji przez uprawnionego z wyjątkiem przypadku tzw. dobrego odejścia. Jednostkowa cena jednej sztuki Akcji Motywacyjnej będzie równa 10,48 zł z zastrzeżeniem jej pomniejszenia w dniu objęcia przez uprawnioną osobę o wartość dywidend wypłaconych na jedną akcję Spółki oraz wszelkie inne środki pieniężne wypłacone akcjonariuszom bezpośrednio (w drodze buybacku lub wezwania) i pośrednio (w drodze skupu akcji).

Umowy o udział w Programie Motywacyjnym przez osoby uprawnione – członków Zarządu Spółki zostały zawarte w dniu 26 lutego 2021 r.

Zgodnie z raportem bieżącym nr 34/2021 z dnia 13.10.2021 r. członkowie Zarządu K2 Holding S.A. ("Osoby uprawnione") objęli łącznie 30.000 (słownie: trzydzieści tysięcy) sztuk niezbywalnych w drodze czynności prawnej warrantów subskrypcyjnych serii C1 (dalej: „Warranty subskrypcyjne”) uprawniających do objęcia takiej samej ilości sztuk akcji zwykłych serii B (dalej: „Akcje Motywacyjne”).

Objęcie Warrantów Subskrypcyjnych jest wynikiem spełnienia się warunków opisanych w § 3 pkt. 10 – 11 uchwały nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia K2 Internet S.A. (aktualnie K2 Holding S.A.) z siedzibą w Warszawie z dnia 17 grudnia 2020 r. w sprawie ustanowienia programu motywacyjnego, warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki, emisji warrantów subskrypcyjnych z wyłączeniem w całości prawa poboru akcjonariuszy w odniesieniu do warrantów subskrypcyjnych i akcji emitowanych w ramach kapitału warunkowego, zmiany Statutu oraz uchylenia uchwały nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 18 listopada 2020 r.

Analogicznie, stosownie do wyjaśnień w pkt. 1.1. w przedmiocie wyjaśnień dotyczących schematu wynagradzania Członków Zarządu Spółki oraz pozostałych spółek z Grupy Kapitałowej K2 Holding, opcynie programy motywacyjne zostały wdrożone w spółce Fabrity sp. z o.o. w zakresie programu opcyjnego dla kierownictwa spółki polegającego na nabywaniu udziałów tej spółki. W programie nie uczestniczyli członkowie Zarządu K2 Holding S.A.

W przypadku spółki Oktawave S.A., która zgodnie z raportem bieżącym nr 9/2022 z dnia 21 czerwca 2022 r. została zbyta na rzecz Netia S.A., w ramach umów podpisanych w dniu 20 stycznia 2022 r. (Raport bieżący 1/2022) określających zasady programu motywacyjnego dla kadry zarządzającej OKTAWAVE S.A. opartego na akcjach tej Spółki, obejmującego również Pana Michała Paschalis-Jakubowicza, Prezesa Zarządu Oktawave S.A. i jednocześnie Wiceprezesa K2 Holding S.A., warunkiem uzyskania uprawnienia do zakupu akcji przez Osoby Uprawnione była realizacja określonych wyników finansowych z działalności Spółki OKTAWAVE S.A. w latach 2019 – 2021 lub w latach 2021 – 2022 oraz lub ewentualna transakcja sprzedaży Spółki OKTAWAVE S.A. Na podstawie wyników Spółki OKTAWAVE S.A. za rok 2019 w wyniku zawarcia Umów sprzedaży K2 Holding S.A. dokonała zbycia na rzecz osób uprawnionych 759 sztuk akcji OKTAWAVE S.A., stanowiących 1,63% kapitału zakładowego spółki OKTAWAVE S.A (Raport bieżący 3/2022). Ponadto w dniu 13 czerwca

2022 r. zostały zrealizowane transakcje sprzedaży akcji OKTAWAVE S.A. pomiędzy K2 Holding S.A. a osobami uprawnionymi do udziału w programie motywacyjnym dla kadry zarządzającej spółki OKTAWAVE S.A. w ramach realizacji Programu Drugiego Etapu, co było powiązane transakcją wyjścia i prowadzonym procesem negocjacji z Netia S.A. odnośnie nabycia przez ten podmiot 100 % akcji OKTAWAVE S.A. W wyniku realizacji tych transakcji K2 Holding S.A. dokonała zbycia na rzecz osób uprawnionych łącznie 2.227 akcji OKTAWAVE S.A., stanowiących w przybliżeniu 4,79 % kapitału zakładowego spółki OKTAWAVE S.A.

8. INFORMACJA DOTYCZĄCA MOŻLIWOŚCI ŻĄDANIA ZWROTU ZMIENNYCH SKŁADNIKÓW WYNAGRODZENIA

Zasady naliczania, wypłacania oraz ewentualnego zwrotu nadpłaconej części zmiennej wynagrodzenia przysługującego członkowi Zarządu określa uchwała Rady Nadzorczej, a w przypadku zawarcia umowy o pracę lub kontraktu menedżerskiego również te dokumenty. W szczególności jako taką okoliczność należy rozumieć rażące naruszenie przez członka Zarządu jego podstawowych obowiązków.

W roku 2021 nie nastąpiły sytuacje, które skutkowałyby przedsięwzięciem przez Radę Nadzorczą czynności w stosunku do członków Zarządu mających na celu częściowe lub całkowite wstrzymanie lub nawet odebranie wynagrodzenia zmiennego któremukolwiek z członków Zarządu.

9. INFORMACJA DOTYCZĄCA ODSTĘPSTW OD STOSOWANIA POLITYKI WYNAGRODZEŃ

Rada Nadzorcza Spółki wskazuje, że w roku 2021 nie miały miejsca żadne odstępstwa od stosowania przyjętej Polityki Wynagrodzeń.

10. INFORMACJA NA TEMAT WYPŁATY ŚWIADCZEŃ PIENIĘŻNYCH I NIEPIENIĘŻNYCH CZŁONKOM ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ NA RZECZ OSÓB NAJBLIŻSZYCH

Osoby najbliższe Członkom Zarządu i Rady Nadzorczej mają możliwość korzystania ze świadczeń niepieniężnych przysługujących Członkom Zarządu i Rady Nadzorczej tj. z programu opieki medycznej i grupowego ubezpieczenia na życie na warunkach obowiązujących w Grupie K2 Holding w przypadku wyboru opcji pakietu rodzinnego.

11. ZGODNOŚĆ CAŁKOWITEGO WYNAGRODZENIA Z PRYJĘTĄ POLITYKĄ WYNAGRODZEŃ ORAZ WYJAŚNIENIE W JAKI SPOSÓB PRZYCZYNIĄ SIĘ DO OSIĄGNIĘCIA DŁUGOTRWALYCH WYNIKÓW SPÓŁKI.

Zasady wynagradzania Członków Zarządu i Rady Nadzorczej K2 Holding S.A. realizowane były w sposób zgodny z zapisami Polityki Wynagrodzeń K2 Internet S.A. (aktualnie K2 Holding S.A.), przyjętej uchwałą nr 22 Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy K2 Holding S.A. w dniu 20 sierpnia 2020 r.

Funkcjonująca w K2 Holding S.A. Polityka wynagrodzeń wspiera realizację celów Spółki, w tym w szczególności krótko- i długoterminowe cele oraz długoterminowe interesy i wyniki finansowe Spółki. Głównym z celów jest długoterminowy wzrost wartości dla akcjonariuszy i stabilność funkcjonowania przedsiębiorstwa.

12. INFORMACJA O UWZGLĘDNIENIU UCHWAŁY ZWYCZAJNEGO WALNEGO ZGROMADZENIA AKCJONARIUSZY OPINIUJĄCEJ SPRAWOZDANIE Z WYNAGRODZEŃ CZŁONKÓW ZARZĄDU ORAZ RADY NADZORCZEJ K2 HOLDING S.A. W 2019 ORAZ 2020 ROKU.

W dniu 15 czerwca 2021 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy K2 Holding S.A. podjęło Uchwałę nr 22 w sprawie wydania opinii dotyczącej Sprawozdania o wynagrodzeniach Członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej K2 Holding Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie w 2019 oraz 2020 roku i przyjęło Sprawozdanie o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej K2 Holding S.A. za 2019 i 2020 rok. Żaden z akcjonariuszy nie zgłosił wniosku w tym zakresie.

Podpisy Członków Rady Nadzorczej K2 Holding S.A.:

Janusz Żebrowski _____

Grzegorz Stulgis _____

Maciej Klepacki _____

Jakub Menc _____

Robert Rządca _____