

Raport bieżący nr 13/2022

Data sporządzenia: 2022-04-29

Temat: Zwołanie Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Wittchen S.A.

Podstawa prawna: Art. 56 ust. 1 pkt 2 Ustawy o ofercie – informacje bieżące i okresowe

Zarząd Wittchen S.A. („Spółka” lub „Emitent”) działając na podstawie art. 399 § 1 w związku z art. 402(1) i art. 402(2) ustawy Kodeks spółek handlowych, zwołuje Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki na dzień 26 maja 2022 r., o godzinie 11:00 w siedzibie Emitenta w Palmirach, przy ul. Gdańskiej 60, 05-152 Czosnów, z następującym porządkiem obrad:

1. Otwarcie Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia.
2. Podjęcie uchwały w sprawie wyboru Przewodniczącego Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia.
3. Stwierdzenie prawidłowości zwołania Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia oraz zdolności do podejmowania uchwał.
4. Podjęcie uchwały w sprawie przyjęcia porządku obrad.
5. Rozpatrzenie i zatwierdzenie jednostkowego sprawozdania finansowego Wittchen S.A. za rok 2021.
6. Rozpatrzenie i zatwierdzenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Wittchen S.A. za rok 2021.
7. Rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Wittchen S.A. oraz Grupy Kapitałowej Wittchen S.A. w roku 2021.
8. Podjęcie uchwały w sprawie podziału zysku za rok obrotowy 2021 i wypłaty dywidendy.
9. Rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania Rady Nadzorczej Wittchen S.A. za rok 2021.
10. Podjęcie uchwał w sprawie udzielenia absolutorium członkom Zarządu z wykonania obowiązków w roku 2021.
11. Podjęcie uchwał w sprawie udzielenia absolutorium członkom Rady Nadzorczej z wykonania obowiązków w roku 2021.
12. Podjęcie uchwały w sprawie zaopiniowania Sprawozdania o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Wittchen S.A. za rok 2021.
13. Podjęcie uchwały w sprawie ustalenia wysokości wynagrodzenia dla członków Rady Nadzorczej.
14. Podjęcie uchwały w sprawie przyjęcia do stosowania Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021.
15. Podjęcie uchwały w sprawie przyjęcia polityki różnorodności wobec Rady Nadzorczej Wittchen S.A.
16. Podjęcie uchwał w sprawie zmiany Statutu Spółki.
17. Podjęcie uchwały w sprawie warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w wyłączeniu prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy oraz zmiany Statutu Spółki.
18. Podjęcie uchwały w sprawie emisji warrantów subskrypcyjnych serii C z wyłączeniem prawa poboru oraz wyrażenia zgody na przeprowadzenie w Spółce III Programu Motywacyjnego.

19. Zamknięcie obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia.

W załączeniu do niniejszego raportu Spółka przekazuje: (i) ogłoszenie o zwołaniu Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki o treści zgodnej z art. 402(2) Kodeksu spółek handlowych, (ii) treść projektów uchwał, które mają być przedmiotem obrad, (iii) treść Sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej Spółki za rok 2021, (iv), treść Sprawozdania Rady Nadzorczej o wynagrodzeniach za rok 2021 roku oraz (v) Raport niezależnego biegłego rewidenta z wykonania usługi atestacyjnej dającej racjonalną pewność w zakresie oceny Sprawozdania o wynagrodzeniach za rok 2021.

Szczegółowa podstawa prawna: § 19 ust. 1 pkt 1) i 2) Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz.U. z 2018 r. poz. 757).

PODPISY OSÓB REPREZENTUJĄCYCH SPÓŁKĘ

2022-04-29 Jędrzej Wittchen Prezes Zarządu

OGŁOSZENIE O ZWOŁANIU ZWYCZAJNEGO WALNEGO ZGROMADZENIA WITTCHEN S.A.

Zarząd Wittchen S.A. z siedzibą w Palmirach, ul. Gdańska 60, 05-152 Czosnów, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000352760 („Spółka”), działając na podstawie art. 399 § 1, w związku z art. 402¹ i art. 402² ustawy – Kodeks spółek handlowych, zwołuje Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki na dzień 26 maja 2022 r., o godzinie 11:00 w siedzibie Spółki w Palmirach, przy ul. Gdańskiej 60.

1. PORZĄDEK OBRAD

1. Otwarcie Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia.
2. Podjęcie uchwały w sprawie wyboru Przewodniczącego Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia.
3. Stwierdzenie prawidłowości zwołania Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia oraz zdolności do podejmowania uchwał.
4. Podjęcie uchwały w sprawie przyjęcia porządku obrad.
5. Rozpatrzenie i zatwierdzenie jednostkowego sprawozdania finansowego Wittchen S.A. za rok 2021.
6. Rozpatrzenie i zatwierdzenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Wittchen S.A. za rok 2021.
7. Rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Wittchen S.A. oraz Grupy Kapitałowej Wittchen S.A. w roku 2021.
8. Podjęcie uchwały w sprawie podziału zysku za rok obrotowy 2021 i wypłaty dywidendy.
9. Rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania Rady Nadzorczej Wittchen S.A. za rok 2021.
10. Podjęcie uchwał w sprawie udzielenia absolutorium członkom Zarządu z wykonania obowiązków w roku 2021.
11. Podjęcie uchwał w sprawie udzielenia absolutorium członkom Rady Nadzorczej z wykonania obowiązków w roku 2021.
12. Podjęcie uchwały w sprawie zaopiniowania Sprawozdania o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Wittchen S.A. za rok 2021.
13. Podjęcie uchwały w sprawie ustalenia wysokości wynagrodzenia dla członków Rady Nadzorczej.
14. Podjęcie uchwały w sprawie przyjęcia do stosowania Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021.
15. Podjęcie uchwały w sprawie przyjęcia polityki różnorodności wobec Rady Nadzorczej Wittchen S.A.
16. Podjęcie uchwał w sprawie zmiany Statutu Spółki.
17. Podjęcie uchwały w sprawie warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w wyłączeniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy oraz zmiany Statutu Spółki.
18. Podjęcie uchwały w sprawie emisji warrantów subskrypcyjnych serii C z wyłączeniem prawa poboru oraz wyrażenia zgody na przeprowadzenie w Spółce III Programu Motywacyjnego.
19. Zamknięcie obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia.

2. PRAWO AKCJONARIUSZA SPÓŁKI DO ŻĄDANIA UMIESZCZENIA OKREŚLONYCH SPRAW W PORZĄDKU OBRAD ZWYCZAJNEGO WALNEGO ZGROMADZENIA

Stosownie do art. 401 § 1 Kodeksu spółek handlowych Akcjonariusz lub Akcjonariusze

reprezentujący co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego mogą żądać umieszczenia określonych spraw w porządku obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia („ZWZ”).

Żądanie takie powinno zostać zgłoszone Zarządowi Spółki nie później niż na dwadzieścia jeden dni przed terminem ZWZ.

Żądanie umieszczenia określonych spraw w porządku obrad ZWZ powinno zawierać uzasadnienie lub projekt uchwały dotyczącej proponowanego punktu porządku obrad. Żądanie może zostać złożone na piśmie w siedzibie Spółki pod adresem: Palmiry, ul. Gdańska 60, 05-152 Czosnów lub w postaci elektronicznej na adres: wza@wittchen.com.

3. PRAWO AKCJONARIUSZA DO ZGLASZANIA PROJEKTÓW UCHWAŁ DOTYCZĄCYCH SPRAW WPROWADZONYCH DO PORZĄDKU OBRAD ZWZ LUB SPRAW, KTÓRE MAJĄ ZOSTAĆ WPROWADZONE DO PORZĄDKU OBRAD PRZED TERMINEM ZWZ

Stosownie do art. 401 § 4 Kodeksu spółek handlowych Akcjonariusz lub Akcjonariusze reprezentujący co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego mogą przed terminem ZWZ zgłaszać na piśmie, w siedzibie Spółki pod adresem: Palmiry, ul. Gdańska 60, 05-152 Czosnów lub w postaci elektronicznej na adres: wza@wittchen.com, projekty uchwał dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad ZWZ lub spraw, które mają zostać wprowadzone do porządku obrad. Spółka niezwłocznie ogłasza projekty uchwał na stronie internetowej.

4. PRAWO AKCJONARIUSZA DO ZGLASZANIA PROJEKTÓW UCHWAŁ DOTYCZĄCYCH SPRAW WPROWADZONYCH DO PORZĄDKU OBRAD PODCZAS ZWZ

Stosownie do art. 401 § 5 Kodeksu spółek handlowych każdy z Akcjonariuszy może podczas ZWZ zgłaszać projekty uchwał dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad.

5. INFORMACJA O SPOSOBIE WYKONYWANIA PRAWA GŁOSU PRZEZ PEŁNOMOCNIKA, W TYM W SZCZEGÓLNOŚCI O FORMULARZACH STOSOWANYCH PODCZAS GŁOSOWANIA PRZEZ PEŁNOMOCNIKA ORAZ SPOSOBIE ZAWIADAMIANIA SPÓŁKI PRZY WYKORZYSTANIU ŚRODKÓW KOMUNIKACJI ELEKTRONICZNEJ O USTANOWIENIU PEŁNOMOCNIKA

Akcjonariusz może uczestniczyć w ZWZ oraz wykonywać prawo głosu osobiście lub przez pełnomocnika.

Wzór formularza pozwalającego na wykonywanie prawa głosu przez pełnomocnika, zawierającego dane określone w art. 402³ § 3 Kodeksu spółek handlowych, został zamieszczony na stronie internetowej Spółki pod adresem www.wittchen.com w zakładce relacje inwestorskie / walne zgromadzenie.

Pełnomocnictwo do uczestniczenia w ZWZ i wykonywania prawa głosu wymaga udzielenia na piśmie lub w postaci elektronicznej. Udzielenie pełnomocnictwa w postaci elektronicznej nie wymaga opatrzenia bezpiecznym podpisem elektronicznym weryfikowanym przy pomocy ważnego kwalifikowanego certyfikatu.

W przypadku, gdy Akcjonariusz udzielił pełnomocnictwa na piśmie, pełnomocnik obowiązany jest przy sporządzaniu listy obecności:

- (a) przedłożyć kopię dokumentu pełnomocnictwa wraz z kopiami dokumentów

umożliwiających potwierdzenie uprawnienia do reprezentacji Akcjonariusza (aktualny odpis z KRS w przypadku osób prawnych i spółek osobowych) za jednoczesnym okazaniem oryginałów tych dokumentów,

- (b) okazać dokument pozwalający na identyfikację pełnomocnika.

W przypadku, gdy którykolwiek z wymienionych wyżej dokumentów sporządzony jest w języku innym niż język polski, pełnomocnik obowiązany jest dołączyć do nich tłumaczenie na język polski sporządzone przez tłumacza przysięgłego.

O udzieleniu lub odwołaniu pełnomocnictwa w postaci elektronicznej Akcjonariusz zawiadamia Spółkę za pośrednictwem adresu poczty elektronicznej: wza@wittchen.com. Wraz z zawiadomieniem Akcjonariusz lub osoba uprawniona do udziału w ZWZ przesyła za pośrednictwem wskazanego powyżej adresu poczty elektronicznej:

- a) świadectwo depozytowe lub zaświadczenie o prawie uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu;
- b) skan dowodu osobistego lub paszportu - w przypadku Akcjonariusza będącego osobą fizyczną;
- c) skan odpisu z właściwego rejestru - w przypadku Akcjonariusza będącego osobą prawną lub podmiotem, o którym mowa w art. 33¹ § 1 Kodeksu cywilnego;
- d) skan udzielonego pełnomocnictwa;
- e) skan dowodu osobistego lub paszportu pełnomocnika.

W przypadku wątpliwości co do prawdziwości kopii wyżej wymienionych dokumentów, Zarząd Spółki zastrzega sobie prawo do żądania od pełnomocnika okazania przy sporządzaniu listy obecności:

- (a) w przypadku Akcjonariusza będącego osobą fizyczną – kopii potwierdzonej za zgodność z oryginałem przez notariusza lub inny podmiot uprawniony do potwierdzania za zgodność z oryginałem kopii dowodu osobistego, paszportu lub innego urzędowego dokumentu tożsamości Akcjonariusza; albo
- (b) w przypadku Akcjonariusza innego niż osoba fizyczna - oryginału lub kopii potwierdzonej za zgodność z oryginałem przez notariusza lub inny podmiot uprawniony do potwierdzania za zgodność z oryginałem odpisu z właściwego rejestru lub innego dokumentu potwierdzającego upoważnienie osoby fizycznej (osób fizycznych) do reprezentowania Akcjonariusza na ZWZ (np. nieprzerwany ciąg pełnomocnictw).

W celu identyfikacji pełnomocnika, Zarząd Spółki zastrzega sobie prawo do żądania od pełnomocnika okazania przy sporządzaniu listy obecności:

- (a) w przypadku pełnomocnika będącego osobą fizyczną - dowodu osobistego, paszportu lub innego urzędowego dokumentu tożsamości pełnomocnika; albo
- (b) w przypadku pełnomocnika innego niż osoba fizyczna - oryginału lub kopii potwierdzonej za zgodność z oryginałem przez notariusza lub inny podmiot uprawniony do potwierdzania za zgodność z oryginałem odpisu z właściwego rejestru lub innego dokumentu potwierdzającego upoważnienie osoby fizycznej (osób fizycznych) do reprezentowania pełnomocnika na ZWZ (np. nieprzerwany ciąg pełnomocnictw) oraz dowodu osobistego, paszportu lub innego urzędowego dokumentu tożsamości osoby fizycznej (osób fizycznych) upoważnionych do reprezentowania pełnomocnika na ZWZ.

6. MOŻLIWOŚĆ I SPOSÓB UCZESTNICZENIA W ZWZ PRZY

**WYKORZYSTANIU ŚRODKÓW KOMUNIKACJI ELEKTRONICZNEJ,
INFORMACJA O SPOSOBIE WYPOWIADANIA SIĘ W TRAKCIE ZWZ PRZY
WYKORZYSTANIU ŚRODKÓW KOMUNIKACJI ELEKTRONICZNEJ ORAZ
INFORMACJA O SPOSOBIE WYKONYWANIA PRAWA GŁOSU DROGĄ
KORRESPONDENCYJNĄ LUB PRZY WYKORZYSTANIU ŚRODKÓW
KOMUNIKACJI ELEKTRONICZNEJ**

Statut Spółki nie przewiduje możliwości uczestnictwa w ZWZ, wypowiadania się w trakcie ZWZ ani wykonywania prawa głosu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej. Spółka nie przewiduje możliwości wykonywania prawa głosu drogą korespondencyjną.

7. DZIEŃ REJESTRACJI UCZESTNICTWA W ZWZ

Zgodnie z treścią art. 406¹ § 1 ustawy – Kodeks spółek handlowych, dniem rejestracji uczestnictwa w ZWZ jest 10 maja 2022 r. („Dzień Rejestracji”), przypadający na 16 dni przed datą ZWZ.

8. INFORMACJA O PRAWIE UCZESTNICTWA W ZWZ

Prawo uczestniczenia w ZWZ mają tylko osoby będące Akcjonariuszami Spółki w Dniu Rejestracji. W celu zapewnienia udziału w ZWZ, Akcjonariusz uprawniony ze zdematerializowanych akcji na okaziciela powinien zażądać - nie wcześniej niż po ogłoszeniu zwołania ZWZ i nie później niż w pierwszym dniu powszednim po Dniu Rejestracji, tj. nie później niż w dniu 11 maja 2022 roku – od podmiotu prowadzącego rachunek papierów wartościowych wystawienia imiennego zaświadczenia o prawie uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu. Zaświadczenia o prawie uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu będą podstawą sporządzenia wykazów przekazywanych podmiotowi prowadzącemu depozyt papierów wartościowych zgodnie z przepisami o obrocie instrumentami finansowymi.

9. LISTA AKCJONARIUSZY

Stosownie do art. 407 ustawy – Kodeks spółek handlowych, lista Akcjonariuszy uprawnionych do uczestnictwa w ZWZ zostanie wyłożona w siedzibie Spółki pod adresem: Palmiry, ul. Gdańska 60, 05-152 Czosnów, w godzinach od 9:00 do 16:00, przez trzy dni powszednie przed odbyciem ZWZ.

Akcjonariusz Spółki może żądać przesłania mu listy Akcjonariuszy uprawnionych do udziału w ZWZ nieodpłatnie pocztą elektroniczną, podając adres poczty elektronicznej, na który lista powinna być wysłana. Żądanie takie powinno zostać przesłane do Spółki na: wza@wittchen.com.

10. DOSTĘP DO DOKUMENTACJI

Pełny tekst dokumentacji, która ma zostać przedstawiona podczas ZWZ wraz z projektami uchwał będzie zamieszczony na stronie internetowej spółki pod adresem www.wittchen.com w zakładce relacje inwestorskie / walne zgromadzenie. Jednocześnie Zarząd Spółki informuje, że papierowa wersja dokumentacji dla Akcjonariuszy nie zostanie zapewniona.

**11. ADRES STRONY INTERNETOWEJ, NA KTÓREJ BĘDĄ UDOSTĘPNIONE
INFORMACJE DOTYCZĄCE ZWZ**

Wszelkie informacje dotyczące ZWZ udostępnione są na stronie internetowej Spółki pod adresem: www.wittchen.com w zakładce relacje inwestorskie / walne zgromadzenie.

**PROJEKTY UCHWAŁ
NA ZWYCZAJNE WALNE ZGROMADZENIE („ZWZ”) WITTCHEN S.A.
ZWOŁANE NA DZIEŃ 26 MAJA 2022 ROKU**

Do pkt 2 porządku obrad

**UCHWAŁA
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Wittchen Spółka Akcyjna
w sprawie wyboru Przewodniczącego Zgromadzenia
(projekt)**

§ 1. Zwyczajne Walne Zgromadzenie spółki Wittchen S.A. z siedzibą w Palmirach dokonuje wyboru Przewodniczącego Zgromadzenia w osobie _____ .

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Do pkt 4 porządku obrad

**UCHWAŁA
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Wittchen Spółka Akcyjna
w sprawie przyjęcia porządku obrad
(projekt)**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Wittchen S.A. postanawia co następuje:

§1. Przyjmuje się następujący porządek obrad ustalony i ogłoszony przez Zarząd Wittchen S.A. („Spółka”) w ogłoszeniu o zwołaniu Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia zamieszczonym na stronie internetowej Spółki i w raporcie bieżącym Spółki nr RB ____/2022 z dnia ____ kwietnia 2022 roku:

1. Otwarcie Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia.
2. Podjęcie uchwały w sprawie wyboru Przewodniczącego Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia.
3. Stwierdzenie prawidłowości zwołania Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia oraz zdolności do podejmowania uchwał.
4. Podjęcie uchwały w sprawie przyjęcia porządku obrad.
5. Rozpatrzenie i zatwierdzenie jednostkowego sprawozdania finansowego Wittchen S.A. za rok 2021.
6. Rozpatrzenie i zatwierdzenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Wittchen S.A. za rok 2021.
7. Rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Wittchen S.A. oraz Grupy Kapitałowej Wittchen S.A. w roku 2021.
8. Podjęcie uchwały w sprawie podziału zysku za rok obrotowy 2021 i wypłaty dywidendy.
9. Rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania Rady Nadzorczej Wittchen S.A. za rok 2021.
10. Podjęcie uchwał w sprawie udzielenia absolutorium członkom Zarządu z wykonania obowiązków w roku 2021.
11. Podjęcie uchwał w sprawie udzielenia absolutorium członkom Rady Nadzorczej z wykonania obowiązków w roku 2021.

12. Podjęcie uchwały w sprawie zaopiniowania Sprawozdania o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Wittchen S.A. za rok 2021.
13. Podjęcie uchwały w sprawie ustalenia wysokości wynagrodzenia dla członków Rady Nadzorczej.
14. Podjęcie uchwały w sprawie przyjęcia do stosowania Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021.
15. Podjęcie uchwały w sprawie przyjęcia polityki różnorodności wobec Rady Nadzorczej Wittchen S.A.
16. Podjęcie uchwał w sprawie zmiany Statutu Spółki.
17. Podjęcie uchwały w sprawie warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w wyłączeniu prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy oraz zmiany Statutu Spółki.
18. Podjęcie uchwały w sprawie emisji warrantów subskrypcyjnych serii C z wyłączeniem prawa poboru oraz wyrażenia zgody na przeprowadzenie w Spółce III Programu Motywacyjnego.
19. Zamknięcie obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia.

§2. Uchwała wchodzi w życie z chwilą podjęcia.

Do pkt 5 porządku obrad

UCHWAŁA
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Wittchen Spółka Akcyjna
w sprawie rozpatrzenia i zatwierdzenia jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki
za rok 2021
(projekt)

Na podstawie art. 395 § 2 pkt 1 kodeksu spółek handlowych uchwala się, co następuje:

§ 1. Po zapoznaniu się z przedstawionym przez Zarząd jednostkowym sprawozdaniem finansowym Wittchen Spółka Akcyjna za rok obrotowy obejmujący okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r. oraz sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki, Walne Zgromadzenie postanawia zatwierdzić jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2021 obejmujące:

- a) jednostkowe sprawozdanie z wyniku i pozostałych całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 roku, wykazujące zysk netto w wysokości 41.467 tys. zł,
- b) jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2021 r., które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 315.025 tys. zł,
- c) jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 41.737 tys. zł,
- d) jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 32.658 tys. zł,
- e) wprowadzenie wraz ze stosowanymi standardami i zasadami rachunkowości,
- f) dane uzupełniające do informacji finansowych.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

UCHWAŁA
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Wittchen Spółka Akcyjna
w sprawie rozpatrzenia i zatwierdzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy
Kapitałowej Wittchen S.A. za rok 2021
(projekt)

Na podstawie art. 395 § 2 pkt 1 kodeksu spółek handlowych uchwala się, co następuje:

§ 1. Po zapoznaniu się z przedstawionym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy Kapitałowej Wittchen S.A. za rok obrotowy obejmujący okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r. oraz sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Wittchen S.A., Walne Zgromadzenie postanawia zatwierdzić skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Wittchen S.A. za rok 2021 obejmujące:

- a) skonsolidowane sprawozdanie z wyniku i pozostałych całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku, wykazujące zysk netto w wysokości 42.238 tys. zł.
- b) skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2021 r., które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 334.520 tys. zł,
- c) skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 42.401 tys. zł,
- d) skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 46,673 tys. zł,
- e) wprowadzenie wraz ze stosowanymi standardami i zasadami rachunkowości,
- f) dane uzupełniające do informacji finansowych.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

UCHWAŁA
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Wittchen Spółka Akcyjna
w sprawie rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Wittchen S.A. oraz
Grupy Kapitałowej Wittchen S.A. w roku 2021
(projekt)

Na podstawie art. 395 § 2 pkt 1 kodeksu spółek handlowych uchwala się, co następuje:

§ 1. Po rozpatrzeniu przedstawionego sprawozdania Zarządu z działalności Wittchen S.A. oraz grupy kapitałowej Wittchen S.A. za 2021 rok Walne Zgromadzenie postanawia zatwierdzić sprawozdanie Zarządu z działalności Wittchen S.A. oraz Grupy Kapitałowej Wittchen S.A. za 2021 rok.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

UCHWAŁA
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Wittchen Spółka Akcyjna
w sprawie podziału zysku za rok 2021 oraz wypłaty dywidendy
(projekt)

Na podstawie art. 395 § 2 pkt 2 ustawy – kodeks spółek handlowych, Walne Zgromadzenie po zapoznaniu się rekomendacją Zarządu Spółki w zakresie podziału zysku netto za rok 2021 oraz wypłaty dywidendy z dnia 13 kwietnia 2022 roku oraz oceną Rady Nadzorczej w tym zakresie uchwala co następuje:

§ 1. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Wittchen S.A. („Spółka”), postanawia o podzielić zysk netto Spółki za rok obrotowy 2021 w kwocie 41.466.961,88 złotych (słownie: czterdzieści jeden milionów czterysta sześćdziesiąt sześć tysięcy dziewięćset sześćdziesiąt jeden i 88/100 złotych) w następujący sposób: (i) przeznaczyć na dywidendę kwotę 29.566.761,01 złotych (słownie: dwadzieścia dziewięć milionów pięćset sześćdziesiąt sześć tysięcy siedemset sześćdziesiąt jeden i 01/100 złotych); (ii) pozostałą kwotę z zysku netto Spółki w wysokości 11.900.200,87 złotych (słownie: jedenaście milionów dziewięćset tysięcy dwieście i 87/100 złotych), przeznaczyć na kapitał zapasowy Wittchen S.A.

§ 2. Dodatkowo Zwyczajne Walne Zgromadzenie postanawia o przeznaczeniu na wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy Spółki kwoty 25.853.363,09 złotych (słownie: dwadzieścia pięć milionów osiemset pięćdziesiąt trzy tysiące trzysta sześćdziesiąt trzy i 09/100 złotych) z kapitału zapasowego utworzonego z zysków z lat ubiegłych.

§ 3. W związku z powyższym łączna kwota dywidendy ustalonej przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki z uwzględnieniem podziału zysku za rok 2021 (zgodnie z § 1 powyżej) oraz przeznaczeniem dodatkowej kwoty z kapitału zapasowego pochodzącego z zysków z lat ubiegłych (zgodnie z § 2 powyżej), wynosi 55.420.124,10 złotych (słownie: pięćdziesiąt pięć milionów czterysta dwadzieścia tysięcy sto dwadzieścia cztery i 10/100 złotych), tj. 3,03 zł na każdą z 18.290.470 akcji Spółki.

§ 4. Ustala się dzień dywidendy o której mowa w § 3 powyżej na _____ roku oraz dzień wypłaty dywidendy na _____ roku.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

UCHWAŁA
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Wittchen Spółka Akcyjna
w sprawie rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania Rady Nadzorczej Wittchen S.A.
za rok 2021
(projekt)

§ 1. Po rozpatrzeniu przedstawionego sprawozdania Rady Nadzorczej Wittchen S.A. za rok 2021 Walne Zgromadzenie postanawia zatwierdzić sprawozdanie Rady Nadzorczej Wittchen S.A. za rok

2021.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Do pkt 10 porządku obrad

UCHWAŁA
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Wittchen Spółka Akcyjna
w sprawie udzielenia Prezesowi Zarządu Spółki Panu Jędrzejowi Wittchen absolutorium z
wykonania przez niego obowiązków za rok 2021
(projekt)

Działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 3 kodeksu spółek handlowych uchwala się, co następuje:

§1. Walne Zgromadzenie postanawia udzielić Prezesowi Zarządu Wittchen S.A. Panu Jędrzejowi Wittchen absolutorium z wykonania przez niego obowiązków za okres od 1 stycznia 2021 r. roku do 31 grudnia 2021 r.

§2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Do pkt 10 porządku obrad

UCHWAŁA
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Wittchen Spółka Akcyjna
w sprawie udzielenia Wiceprezesowi Zarządu Spółki Pani Monice Wittchen absolutorium z
wykonania przez nią obowiązków za rok 2021
(projekt)

Działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 3 kodeksu spółek handlowych uchwala się, co następuje:

§1. Walne Zgromadzenie postanawia udzielić Wiceprezesowi Zarządu Wittchen S.A. Pani Monice Wittchen absolutorium z wykonania przez nią obowiązków za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.

§2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Do pkt 11 porządku obrad

UCHWAŁA
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Wittchen Spółka Akcyjna
w sprawie udzielenia Członkowi Rady Nadzorczej Spółki Panu Adamowi Sobieszkowi
absolutorium z wykonania przez niego obowiązków za rok 2021
(projekt)

Działając na podstawie art. 395 § 2 pkt. 3 kodeksu spółek handlowych uchwala się, co następuje:

§1. Walne Zgromadzenie postanawia udzielić Członkowi Rady Nadzorczej Spółki Panu Adamowi Sobieszkowi absolutorium z wykonania przez niego obowiązków za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.

§2. Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

Do pkt 11 porządku obrad

UCHWAŁA
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Wittchen Spółka Akcyjna
w sprawie udzielenia Członkowi Rady Nadzorczej Spółki Panu Józefowi Mireckiemu
absolutorium z wykonania przez niego obowiązków za rok 2021
(projekt)

Działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 3 kodeksu spółek handlowych uchwala się, co następuje:

§1. Walne Zgromadzenie postanawia udzielić Członkowi Rady Nadzorczej Spółki Panu Józefowi Mireckiemu absolutorium z wykonania przez niego obowiązków za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.

§2. Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

Do pkt 11 porządku obrad

UCHWAŁA
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Wittchen Spółka Akcyjna
w sprawie udzielenia Członkowi Rady Nadzorczej Spółki Pani Barbarze Mireckiej absolutorium
z wykonania przez nią obowiązków za rok 2021
(projekt)

Działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 3 kodeksu spółek handlowych uchwala się, co następuje:

§1. Walne Zgromadzenie postanawia udzielić Członkowi Rady Nadzorczej Spółki Pani Barbarze Mireckiej absolutorium z wykonania przez nią obowiązków za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.

§2. Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

Do pkt 11 porządku obrad

UCHWAŁA
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Wittchen Spółka Akcyjna

**w sprawie udzielenia Członkowi Rady Nadzorczej Spółki Panu Pawłowi Marcinkiewiczowi
absolutorium z wykonania przez niego obowiązków za rok 2021
(projekt)**

Działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 3 kodeksu spółek handlowych uchwala się, co następuje:

§1. Walne Zgromadzenie postanawia udzielić Członkowi Rady Nadzorczej Spółki Panu Pawłowi Marcinkiewiczowi absolutorium z wykonania przez niego obowiązków za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.

§2. Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

Do pkt 11 porządku obrad

**UCHWAŁA
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Wittchen Spółka Akcyjna
w sprawie udzielenia Członkowi Rady Nadzorczej Spółki Pani Monice Dziedzic absolutorium z
wykonania przez nią obowiązków za rok 2021
(projekt)**

Działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 3 kodeksu spółek handlowych uchwala się, co następuje :

§1. Walne Zgromadzenie postanawia udzielić Członkowi Rady Nadzorczej Spółki Pani Monice Dziedzic absolutorium z wykonania przez nią obowiązków za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.

§2. Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

Do pkt 12 porządku obrad

**UCHWAŁA
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Wittchen Spółka Akcyjna
w sprawie zaopiniowania Sprawozdania o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady
Nadzorczej za rok 2021
(projekt)**

§1 Zwyczajne Walne Zgromadzenie Wittchen S.A. działając na podstawie art. 495§2 (1) kodeksu spółek handlowych w związku z art. 90g ust. 6 Ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, po zapoznaniu się z oceną biegłego rewidenta, pozytywnie opiniuje przyjęte przez Radę Nadzorczą Sprawozdanie o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Wittchen S.A. za rok 2021, które stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§2 Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Do pkt 13 porządku obrad

UCHWAŁA
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Wittchen Spółka Akcyjna
w sprawie określenia wysokości wynagrodzenia dla członków Rady Nadzorczej Wittchen S.A.
(projekt)

Na podstawie art. 392 Kodeksu spółek handlowych oraz § 21 Regulaminu Rady Nadzorczej Wittchen S.A. („Spółka”), Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki uchwala co następuje:

§ 1.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki postanawia zmienić począwszy od 1 czerwca 2022 r. dotychczasowe wynagrodzenie miesięczne Członków Rady Nadzorczej i ustalić je w następującej wysokości:

- a) Przewodniczący Rady Nadzorczej – 5.500 (słownie: pięć tysięcy pięćset złotych) brutto,
- b) Członek Rady Nadzorczej – 4.500 zł (słownie: cztery tysiące pięćset złotych) brutto.

§ 2.

- 1. Wynagrodzenie płatne będzie z dołu do 10-go dnia miesiąca następującego po miesiącu, którego wynagrodzenie dotyczy.
- 2. Wynagrodzenie obliczane jest proporcjonalnie do ilości dni pełnienia funkcji w przypadku, gdy powołanie lub odwołanie nastąpiło w trakcie trwania miesiąca kalendarzowego.
- 3. Wynagrodzenie członka Rady Nadzorczej (w tym Przewodniczącego) obciąża koszty działalności Spółki. Spółka również ponosi inne koszty członków Rady Nadzorczej związane z udziałem w pracach Rady Nadzorczej.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Do pkt 14 porządku obrad

UCHWAŁA
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Wittchen Spółka Akcyjna
w sprawie przyjęcia do stosowania „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021”
(projekt)

Działając na podstawie art. 395 § 5 kodeksu spółek handlowych uchwala się, co następuje:

§ 1. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Wittchen S.A. („Spółka”) działając w ramach przysługujących mu kompetencji będzie kierowało się „Dobrymi Praktykami Spółek Notowanych na GPW 2021” („Dobre Praktyki 2021”) w brzmieniu ustalonym uchwałą Rady Nadzorczej Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. Nr 13/1834/2021 z dnia 29 marca 2021 r., z uwzględnieniem: (i) ustalonego zakresu stosowania Dobrych Praktyk 2021 określonego w raporcie bieżącym (EBI) Spółki nr 1/2021 z dnia 30 lipca 2021 roku, (ii) powszechnie obowiązujących przepisów prawa oraz (iii) Statutu Spółki.

§2. Niniejsza uchwała wchodzi w życie z dniem jej podjęcia.

Do pkt 15 porządku obrad

UCHWAŁA
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Wittchen Spółka Akcyjna
w sprawie przyjęcia polityki różnorodności wobec Rady Nadzorczej Wittchen S.A.
(projekt)

Działając na podstawie art. 395 § 5 kodeksu spółek handlowych, w nawiązaniu do punktu 2.1 „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021”, uchwalonych przez Radę Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie uchwałą nr 13/1834/2021 z dnia 29 marca 2021 r., uchwała się, co następuje:

§ 1. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Wittchen S.A. przyjmuje dokument w zakresie polityki różnorodności dotyczącej Rady Nadzorczej Wittchen S.A., o treści jak w załączniku do niniejszej uchwały.

§2. Niniejsza uchwała wchodzi w życie z dniem jej podjęcia.

Załącznik do Uchwały Nr _ Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Wittchen Spółka Akcyjna z dnia 26 maja 2022 r.

POLITYKA RÓŻNORODNOŚCI WITTCHEN S.A.

Postanowienia niniejszego dokumentu stanowią politykę różnorodności (dalej: „**Polityka**”), mającą zastosowanie wobec członków zarządu („**Zarząd**”), członków rady nadzorczej („**Rada Nadzorcza**”) oraz pracowników („**Pracownicy**”) WITTCHEN S.A. z siedzibą w Palmirach, przy ul. Gdańskiej 60, 05-152 Czosnów, NIP: 9511022154, REGON: 011664266, KRS: 0000352760 (dalej: „**WITTCHEN**” lub „**Spółka**”).

Celem uchwalenia niniejszej Polityki jest kreowanie przez WITTCHEN pozytywnego środowiska pracy oraz poszanowania różnorodności wśród Pracowników i osób wchodzących w skład Zarządu oraz Rady Nadzorczej. W Spółce na etapie wyboru danego kandydata stosowana jest metoda selekcji, która umożliwia obiektywną ocenę kompetencji poszczególnych kandydatów mając na uwadze niezbędne cechy do objęcia danego stanowiska (np. doświadczenie, wykształcenie, kwalifikacje itp.), przy jednoczesnym zapewnieniu realizacji celów objętych niniejszą Polityką. Spółka zwraca szczególną uwagę na równe traktowanie wszystkich Pracowników, członków Zarządu i Rady Nadzorczej oraz zapobieganie powstawaniu zdarzeń o bezpośrednim lub pośrednim charakterze dyskryminacyjnym, w tym ze względu na kryteria dotyczące: (i) wieku, (ii) płci, (iii) rasy i narodowości, (iv) obywatelstwa, (v) religii i wyznania, (vi) stanu rodzinnego oraz posiadania potomstwa, (vii) przekonań politycznych, (viii) orientacji seksualnej, (ix) niepełnosprawności, (x) formy, zakresu i podstawy zatrudnienia, (xi) obejmowanego stanowiska, (xii) przynależność związkową, (xiii) pochodzenie etniczne (xiv) a także wszelkich innych przesłanek narażających na zachowania dyskryminacyjne wobec ww. osób.

W ramach realizacji niniejszej Polityki Spółka dąży do: (i) kreowania kultury pracy zapewniającej poszanowanie różnorodności osób m.in. poprzez ich równe traktowanie, a także wprowadzanie polityk

i procedur mających na celu poszanowanie praw Pracowników (np. procedurę antymobbingową), (ii) wprowadzenia jasnych i przejrzystych zasad równego traktowania w dziedzinach dot.: wynagrodzeń, awansów, ochrony przed mobbingiem, dostępu do szkoleń zwiększających poziom wiedzy i kwalifikacji danych osób, (iii) uchwalania wewnętrznych wytycznych mających na celu zapobieganie dyskryminacji w miejscu pracy, w tym poprzez powołanie komisji oraz obowiązywanie polityki antymobbingowej, jak również (iv) podejmowania innych działań mających na celu zwiększanie wiedzy oraz świadomości Pracowników oraz członków organów Spółki w zakresie działań antidyskryminacyjnych.

Zgodnie z niniejszą polityką WITTCHEN dąży także do równości płci, w tym w szczególności poprzez zapewnienie wyboru przedstawicieli obydwu płci w wyborach osób mających pełnić kluczowe funkcje na rzecz Spółki (w tym członków organów oraz managerów), uwzględniając przy tym zasady równego traktowania. Spółka w ramach powyższego celu dąży także do kształtowania różnorodności struktury płci wśród członków Zarządu, Rady Nadzorczej oraz managerów/kierowników, wskazując jednocześnie konieczność posiadania przez członków ww. organów / managerów różnorodnego, aczkolwiek niezbędnego do pełnienia danej funkcji: (i) doświadczenia zawodowego, (ii) wykształcenia oraz (iii) przygotowania merytorycznego w stosunku do zakresu wykonywanych obowiązków, w tym posiadania specjalistycznej wiedzy. Tym samym podczas wyboru członków Zarządu, Rady Nadzorczej oraz managerów w Spółce znaczenie mają w głównej mierze wysokie kwalifikacje w ww. zakresie, jednakże osoby podejmujące decyzje w sprawie wyboru poszczególnych kandydatów na kluczowe funkcje w Spółce zakładają jednocześnie osiągnięcie docelowego poziomu wskaźnika minimalnego udziału mniejszości w zakresie zróżnicowania składu pod względem płci w danym organie Spółki / wśród managerów i kierowników na poziomie nie niższym niż 30%, o ile jest to możliwe mając na uwadze liczbę członków danego organu / managerów w Spółce.

Rada Nadzorcza monitoruje skuteczność i stosowanie Polityki (w tym celów jej wprowadzenia), a w uzasadnionych okolicznościach dokonuje jej zmian oraz corocznie przedstawia podsumowanie w ww. zakresie.

Do pkt 16 porządku obrad

UCHWAŁA
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Wittchen Spółka Akcyjna
w sprawie zmiany Statutu Spółki
(projekt)

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Wittchen S.A. („Spółka”) działając na podstawie art. 430 Kodeksu spółek handlowych oraz § 18 ust. 1 lit. d) Statutu Spółki postanawia, co następuje:

§1. Zmienić Statut Spółki w ten sposób, że § 25 ust. 1 Statutu Spółki o dotychczasowej treści:

„1. Do składania oświadczeń woli i podpisywania w imieniu Spółki uprawnieni są : w przypadku Zarządu jednoosobowego Prezes Zarządu działający samodzielnie, a w przypadku Zarządu wieloosobowego: Prezes Zarządu lub Wiceprezes Zarządu działający samodzielnie albo dwóch członków Zarządu działających łącznie lub członek Zarządu działający łącznie z prokurentem”

otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„1. Do składania oświadczeń woli i podpisywania w imieniu Spółki uprawnieni są : w przypadku Zarządu jednoosobowego Prezes Zarządu lub prokurent działający samodzielnie, a w przypadku Zarządu wieloosobowego: Prezes Zarządu lub Wiceprezes Zarządu lub prokurent działający samodzielnie albo dwóch członków Zarządu działających łącznie lub członek Zarządu działający łącznie z prokurentem”

§ 2. Działając na podstawie art. 430 § 5 Kodeksu spółek handlowych Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki postanawia upoważnić Radę Nadzorczą Spółki do ustalenia jednolitego tekstu zmienionego Statutu Spółki z uwzględnieniem zmian objętych niniejszą uchwałą.

§ 3. Niniejsza uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z zastrzeżeniem, że zmiany Statutu Spółki określone w § 1 powyżej wchodzi w życie, zgodnie z art. 430 § 1 Kodeksu spółek handlowych, z dniem ich zarejestrowania przez sąd rejestrowy.

Do pkt 16 porządku obrad

UCHWAŁA
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Wittchen Spółka Akcyjna
w sprawie zmiany Statutu Spółki
(projekt)

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Wittchen S.A. („Spółka”) działając na podstawie art. 430 Kodeksu spółek handlowych oraz § 18 ust. 1 lit. d) Statutu Spółki w związku z brakiem możliwości objęcia przez osoby uprawnione dalszych akcji serii D w ramach warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego w zamian za warranty subskrypcyjne wyemitowane przez Wittchen S.A. na podstawie uchwały nr 29 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 14 maja 2019 r. ponad objęte w ramach tego warunkowego podwyższenia łącznie 111.698 akcji serii D Spółki o wartości nominalnej 22.339,60 złotych i zakończeniem II programu motywacyjnego Wittchen S.A. postanawia, co następuje:

§1. Zmienić Statut Spółki w ten sposób, że § 6 Statutu Spółki o dotychczasowej treści:

„§6

1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 3.635.754,40 zł (trzy miliony sześćset trzydzieści pięć tysięcy siedemset pięćdziesiąt cztery złote i 40 groszy) i dzieli się na 18.178.772 akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 0,20 zł (słownie: dwadzieścia groszy) każda, w tym :

- a) 16.500.000 (szesnaście milionów pięćset tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii A ;*
- b) 1.600.000 (słownie: jeden milion sześćset tysięcy) akcji serii B ;*
- c) 78.772 (słownie: siedemdziesiąt osiem tysięcy siedemset siedemdziesiąt dwie) akcji serii C ;*

2. Akcje Spółki są akcjami zwykłymi na okaziciela.

3. Akcje na okaziciela dopuszczone do obrotu na rynku regulowanym nie mogą zostać zamienione na akcje imienne.”

otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„§6

1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 3.658.094 zł (trzy miliony sześćset pięćdziesiąt osiem tysięcy dziewięćdziesiąt cztery złote) i dzieli się na 18.290.470 (słownie: osiemnaście milionów dwieście dziewięćdziesiąt tysięcy czterysta siedemdziesiąt) akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 0,20 zł (słownie: dwadzieścia groszy) każda, w tym:

- a) 16.500.000 (szesnaście milionów pięćset tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii A;
- b) 1.600.000 (słownie: jeden milion sześćset tysięcy) akcji serii B;
- c) 78.772 (słownie: siedemdziesiąt osiem tysięcy siedemset siedemdziesiąt dwie) akcje serii C;
- d) 111.698 (słownie: sto jednaście tysięcy sześćset dziewięćdziesiąt osiem) akcji serii D;

2. Akcje Spółki są akcjami zwykłymi na okaziciela.

3. Akcje na okaziciela dopuszczone do obrotu na rynku regulowanym nie mogą zostać zamienione na akcje imienne.”

§ 2. Działając na podstawie art. 430 § 5 Kodeksu spółek handlowych Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki postanawia upoważnić Radę Nadzorczą Spółki do ustalenia jednolitego tekstu zmienionego Statutu Spółki z uwzględnieniem zmian objętych niniejszą uchwałą.

§ 3. Niniejsza uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z zastrzeżeniem, że zmiany Statutu Spółki określone w § 1 powyżej wchodzi w życie, zgodnie z art. 430 § 1 Kodeksu spółek handlowych, z dniem ich zarejestrowania przez sąd rejestrowy.

Do pkt 17 porządku obrad

UCHWAŁA

**Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Wittchen Spółka Akcyjna
w sprawie warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki z wyłączeniem prawa
poboru dotychczasowych akcjonariuszy oraz zmiany statutu Spółki
(projekt)**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie spółki Wittchen S.A. z siedzibą w Palmirach („Spółka”), działając na podstawie art. 432, 448 oraz art. 449 KSH, uchwala co następuje:

§1

- 1. Warunkowo podwyższa się kapitał zakładowy Spółki o kwotę nie wyższą niż 54.000 zł (słownie: pięćdziesiąt cztery tysiące złotych) poprzez emisję nie więcej niż 270.000 (słownie: dwieście siedemdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii E o wartości nominalnej 0,20 zł (słownie: dwadzieścia groszy) każda („**Akcje Serii E**”)
- 2. Warunkowe podwyższenie kapitału zakładowego Spółki dokonywane jest w celu przyznania prawa do objęcia Akcji Serii E posiadaczom warrantów subskrypcyjnych, które zostaną wyemitowane przez Spółkę na podstawie uchwały nr ____ Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 26 maja 2022 roku („**Warranty**”).

3. Prawo do objęcia Akcji Serii E będzie przysługiwać wyłącznie posiadaczom Warrantów, objętych III Programem Motywacyjnym Wittchen S.A. („**Program Motywacyjny**” lub „**PM**”), którego regulamin zostanie uchwalony przez Radę Nadzorczą („**Regulamin PM**”). Program Motywacyjny obejmie osoby wskazane przez Zarząd Spółki, spośród kadry menedżerskiej, pracowników i współpracowników Spółki oraz inne osoby kluczowe dla realizacji strategii Spółki, w liczbie mniejszej niż 149 osób (ww. grupy osób łącznie zwane: „**Osoby Uprawnione**”). Celem Programu Motywacyjnego jest stworzenie systemu motywacyjnego dla osób kluczowych dla realizacji strategii Spółki i tym samym mających największy wpływ na budowanie wartości Spółki.
4. Cena emisyjna Akcji Serii E będzie wynosić 0,20 zł (słownie: dwadzieścia groszy)
5. Prawo do objęcia Akcji Serii E będzie mogło być wykonane przez posiadaczy Warrantów na warunkach określonych w uchwale nr ____ Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 26 maja 2022 roku, nie później niż do dnia 31 grudnia 2025 roku. Szczegółowe terminy wykonania prawa do objęcia Akcji Serii E zostaną określone przez Radę Nadzorczą w Regulaminie PM.
6. Akcje Serii E będą wydawane w zamian za wkłady pieniężne posiadaczom Warrantów, którzy złożą pisemne oświadczenie o objęciu Akcji Serii E, zgodnie z art. 451 § 1 KSH i zapłacą cenę emisyjną Akcji Serii E.
7. Akcje Serii E, które zostały po raz pierwszy zarejestrowane na rachunku papierów wartościowych najpóźniej w dniu dywidendy uczestniczą w zysku za rok obrotowy poprzedzający bezpośrednio rok, w którym te akcje zostały wydane. Akcje Serii E zarejestrowane na rachunku papierów wartościowych po dniu dywidendy uczestniczą w zysku za rok obrotowy, w którym zostały wydane.
8. Postanawia się o:
 - a) Dematerializacji Akcji Serii E; oraz
 - b) Ubieganiu się o dopuszczenie i wprowadzenie Akcji Serii E do obrotu na rynku regulowanym prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z siedzibą w Warszawie („**GPW**”)
9. Upoważnia się Zarząd do podjęcia wszelkich czynności prawnych i faktycznych niezbędnych dla dopuszczenia Akcji Serii E do obrotu na rynku regulowanym oraz dla dematerializacji tych akcji, w tym w szczególności do:
 - a) zawarcia umowy o rejestrację Akcji Serii E w depozycie papierów wartościowych prowadzonym przez Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A. z siedzibą w Warszawie („**KDPW**”), oraz
 - b) podjęcia wszelkich działań związanych z przydziałem Akcji Serii E na rzecz Osób Uprawnionych, na zasadach określonych w Regulaminie PM; oraz
 - c) do podjęcia wszelkich działań niezbędnych do realizacji niniejszej uchwały, w tym do podjęcia wszelkich działań niezbędnych do realizacji Akcji Serii E w KDPW oraz ich dopuszczeniem do obrotu na GPW,
10. Zarząd Spółki może zlecić wykonanie wybranych czynności związanych z emisją i rejestracją Akcji Serii E w KDPW oraz ich dopuszczeniem do obrotu na GPW wybranej firmie inwestycyjnej.
11. Upoważnia się Radę Nadzorczą Wittchen S.A. do podjęcia wszelkich czynności prawnych i faktycznych niezbędnych do realizacji Programu Motywacyjnego w Spółce, w tym w szczególności do:
 - a) uchwalenia Regulaminu PM, obejmującego m.in. zasady, kryteria lub warunki objęcia oraz wykonania praw wynikających z Warrantów, przy uwzględnieniu generalnych założeń Programu Motywacyjnego warunkowo przyjętych przez Radę Nadzorczą Wittchen S.A. w dniu 26 kwietnia 2022 r. i opublikowanych w ramach raportu bieżącego Spółki nr 8/2022 z dnia 26 kwietnia 2022 r., oraz
 - b) ustalenia tekstu jednolitego Statutu z uwzględnieniem zmian w kapitale zakładowym Spółki, wynikających z: (i) objęcia Akcji Serii E w związku z warunkowym podwyższeniem kapitału

zakładowego Spółki na podstawie uchwały nr ____ Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 26 maja 2022 r. (z późniejszymi zmianami), (ii) objęcia Akcji Serii E w związku z warunkowym podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki na podstawie niniejszej uchwały, o ile do takiego objęcia dojdzie.

§2

Po zapoznaniu się z pisemną opinią Zarządu uzasadniającą wyłączenie prawa poboru Akcji Serii E dotychczasowych akcjonariuszy Spółki i proponowany sposób ustalenia ceny emisyjnej akcji, stanowiącą załącznik do niniejszej uchwały, w interesie Spółki wyłącza się w całości prawo poboru Akcji Serii E przysługujące dotychczasowym akcjonariuszom Spółki.

§3

1. W związku z § 1-2 niniejszej uchwały oraz mając na uwadze brak możliwości objęcia przez osoby uprawnione dalszych akcji serii D w ramach warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego (na podstawie uchwały nr 30 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 14 maja 2019 r.) w zamian za warranty subskrypcyjne wyemitowane przez Spółkę na podstawie uchwały nr 30 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 14 maja 2019 r. ponad objęte w ramach tego warunkowego podwyższenia łącznie 111.698 akcje serii D, o wartości nominalnej 22.339,60 złotych i zakończeniem II programu motywacyjnego Wittchen S.A. dokonuje się zmiany Statutu Spółki w ten sposób, że § 6a Statutu Spółki o dotychczasowej treści:

„§6a

1. *Warunkowy kapitał zakładowy Spółki wynosi nie więcej niż 42.000 zł (słownie: czterdzieści dwa tysiące złotych) i dzieli się na nie więcej niż 210.000 (słownie: dwieście dziesięć tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii D o wartości nominalnej 0/20 zł (słownie: dwadzieścia groszy) każda.*
2. *Celem warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego, o którym mowa w §6a ust. 1 powyżej jest przyznanie prawa do objęcia akcji serii D posiadaczom warrantów subskrypcyjnych emitowanych przez Spółkę na podstawie uchwały nr ____ Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 14 maja 2019 r.*
3. *Uprawnionymi do objęcia Akcji Serii D będą posiadacze warrantów subskrypcyjnych, o których mowa w ust. 2.*
4. *Prawo do objęcia Akcji Serii D może być wykonane nie później niż do dnia 31 grudnia 2022 r.”*

otrzymuje nowe, następujące brzmienie:

„§6a

1. *Warunkowy kapitał zakładowy Spółki wynosi nie więcej niż 54.000 zł (słownie: pięćdziesiąt cztery tysiące złotych) i dzieli się na nie więcej niż 270.000 (słownie: dwieście siedemdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii E o wartości nominalnej 0/20 zł (słownie: dwadzieścia groszy) każda.*
2. *Celem warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego, o którym mowa w §6a ust. 1 powyżej jest przyznanie prawa do objęcia akcji serii E posiadaczom warrantów subskrypcyjnych emitowanych przez Spółkę na podstawie uchwały nr ____ Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 26 maja 2022 r.*

3. *Uprawnionymi do objęcia Akcji Serii E będą posiadacze warrantów subskrypcyjnych, o których mowa w ust. 2.*
4. *Prawo do objęcia Akcji Serii E może być wykonane nie później niż do dnia 31 grudnia 2025 r.*
2. Upoważnia się Radę Nadzorczą Spółki do przyjęcia tekstu jednolitego Statutu Spółki z uwzględnieniem zmian wynikających z postanowień niniejszej uchwały.

§4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, przy czym zmiana Statutu Spółki staje się skuteczna w dniu rejestracji tej zmiany przez sąd rejestrowy.

Załącznik do Uchwały Nr ____ Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki WITTCHEN S.A.

z dnia 26 maja 2022 r.

Działając na podstawie art. 433 § 2 zdanie 4 w zw. z art. 453 §1 Kodeksu spółek handlowych Zarząd Wittchen S.A. wobec proponowanego warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki o kwotę nie większą niż 54.000 zł (słownie: pięćdziesiąt cztery tysiące złotych) poprzez emisję nie więcej niż 270.000 (słownie: dwieście siedemdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii E o wartości nominalnej 0,20 zł (słownie: dwadzieścia groszy) każda z wyłączeniem w całości prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy Spółki, przedkłada Walnemu Zgromadzeniu Spółki zwołanemu na dzień 26 maja 2022 r. poniższą opinię:

Opinia Zarządu

Wittchen Spółka Akcyjna

z dnia 29 kwietnia 2022 r.

uzasadniająca wyłączenia prawa poboru akcji serii E dotychczasowych akcjonariuszy

Spółki w związku z planowanym warunkowym podwyższeniem

kapitału zakładowego Spółki

Na dzień 26 maja 2022 r. zwołane zostało Zwyczajne Walne Zgromadzenie spółki Wittchen S.A. („**Spółka**”) w celu m.in. podjęcia uchwały w sprawie warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki o nie więcej niż 54.000 zł (słownie: pięćdziesiąt cztery tysiące złotych) poprzez emisję nie więcej niż 270.000 (słownie: dwustu siedemdziesięciu tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii E o wartości nominalnej 0,20 zł (słownie: dwadzieścia groszy) każda („**Akcje Serii E**”). W szczególności, uchwała o warunkowym podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki, zgodnie z projektem, będzie wyłączać prawo poboru Akcji Serii E przysługujące dotychczasowym akcjonariuszom Spółki.

Zarząd Spółki uważa wyłączenie prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy za zgodne z interesem Spółki. Warunkowe podwyższenie kapitału zakładowego Spółki jest ściśle związane z zamiarem emisji warrantów subskrypcyjnych dla kadry menedżerskiej, pracowników i współpracowników Grupy Kapitałowej Wittchen S.A. dla realizacji planów Spółki, w liczbie mniejszej niż 149 osób („**Osoby Uprawnione**”), uprawniających do objęcia Akcji Serii E w ramach III Programu Motywacyjnego Wittchen S.A. („**Program**”).

Osoby Uprawnione w okresie trwania Programu otrzymają warranty subskrypcyjne uprawniające do nabycia łącznie nie więcej niż 270.000 (słownie: dwustu siedemdziesięciu tysięcy) Akcji Serii E (po cenie nominalnej za każdą z tych akcji), w zależności od spełnienia celów ustalonych przez Zarząd dla poszczególnych Osób Uprawnionych. Każdy Warrant uprawniać będzie do objęcia jednej Akcji Serii E po cenie 0,20 zł, co uzasadnione jest motywacyjnym charakterem emisji.

Celem Programu skierowanego do obecnych i przyszłych menedżerów, pracowników i współpracowników spółek z Grupy Kapitałowej Wittchen S.A. jest stworzenie dodatkowego, silnego narzędzia motywującego do osiągania celów, poprzez takie działania jak: (i) generowanie wysokiej sprzedaży z bieżących produktów oraz poszerzenie asortymentu w dostępnych i rozwijanych kanałach sprzedaży, (ii) rozwój sprzedaży detalicznej, w tym na nowych rynkach oraz (iii) rozwój w zakresie sprzedaży za pośrednictwem e-commerce, z uwzględnieniem platform typu marketplace, co w efekcie powinno przełożyć się na wzrost kursu akcji Spółki.

Zarząd Spółki wierzy, że Program będzie pełnił funkcję motywacyjną i jednocześnie stabilizującą skład ścisłej kadry kierowniczej, gdyż powodzenie dotychczasowej strategii Spółki powinno mieć korzystny wpływ na wyniki finansowe.

Biorąc powyższe pod uwagę, emisja Akcji Serii E z wyłączeniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy leży w interesie Spółki, na podstawie projektu uchwały w sprawie warunkowego podwyższenia kapitału, Zarząd opiniuje ją pozytywnie i rekomenduje akcjonariuszom do przyjęcia.

Do pkt 18 porządku obrad

UCHWAŁA
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Wittchen Spółka Akcyjna
w sprawie emisji warrantów subskrypcyjnych serii C z wyłączeniem prawa poboru oraz
wyrażenia zgody na przeprowadzenie w Spółce III Programu Motywacyjnego
(projekt)

Zwyczajne Walne Zgromadzenie spółki Wittchen S.A. z siedzibą w Palmirach, działając na podstawie art. 393 oraz 453 KSH, uchwała co następuje:

§1

1. Pod warunkiem zarejestrowania przez właściwy sąd rejestrowy warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki, uchwalonego na podstawie uchwały nr ____ Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 26 maja 2022 r. (**„Warunkowe Podwyższenie”**), Spółka wyemituje nie więcej niż 270.000 (słownie: dwieście siedemdziesiąt tysięcy) imiennych warrantów subskrypcyjnych serii C (**„Warranty”**).
2. Warranty zostaną wyemitowane w formie zdematerializowanej.
3. Osobami uprawnionymi do objęcia Warrantów będą osoby objęte III Programem Motywacyjnym Wittchen S.A. (**„Program Motywacyjny”** lub **„PM”**), którego regulamin zostanie uchwalony przez Radę Nadzorczą (**„Regulamin PM”**). Program Motywacyjny obejmie obecną i przyszłą kadrę menedżerską, pracowników i współpracowników Spółki kluczowych dla realizacji strategii Spółki (łącznie zwane **„Osoby Uprawnione”**) w liczbie mniejszej niż 149 osób. Program Motywacyjny będzie oparty o emisje Akcji Serii E emitowanych w ramach Warunkowego

Podwyższenia. Osobami uprawnionymi do objęcia Warrantów będą osoby wskazane w uchwale Zarządu. Warranty nie będą mogły być obejmowane przez członków Rady Nadzorczej Wittchen S.A.

4. Warranty będą niezbywalne, za wyjątkiem możliwości ich przejścia na spadkobierców Osób Uprawnionych w drodze dziedziczenia.
5. Warranty zostaną zaoferowane w drodze oferty prywatnej.
6. Warranty będą emitowane nieodpłatnie.
7. Każdy z Warrantów będzie uprawniał jego posiadacza do objęcia jednej Akcji Serii E.
8. Szczegółowe zasady, kryteria lub warunki objęcia oraz wykonania praw wynikających z Warrantów zostaną określone w Regulaminie PM, który zostanie uchwalony przez Radę Nadzorczą Wittchen S.A. Niniejszym upoważnia się Zarząd do podjęcia wszelkich działań w związku z przydziałem Warrantów na rzecz Osób Uprawnionych w ramach Programu Motywacyjnego.
9. Wykonanie przez Osoby Uprawnione prawa do objęcia Akcji Serii E przypadających na Warranty będzie mogło zostać zrealizowane w terminie nie później niż do dnia 31 grudnia 2025 r. Warranty, z których prawo do objęcia Akcji Serii E nie zostało zrealizowane do dnia 31 grudnia 2025 r. wygasają.
10. Wyłącza się prawo poboru Warrantów przysługujące dotychczasowym akcjonariuszom Spółki. Opinia Zarządu Spółki uzasadniająca wyłączenie prawa poboru Warrantów dotychczasowych akcjonariuszy Spółki została przedstawiona Walnemu Zgromadzeniu i stanowi załącznik do niniejszej uchwały.
11. Upoważnia się Zarząd do podjęcia wszelkich czynności prawnych i faktycznych niezbędnych realizacji niniejszej uchwały, w tym w szczególności do:
 - a) wyemitowania Warrantów na rzecz Osób Uprawnionych,
 - b) zawarcia umowy o rejestrację Warrantów w depozycie papierów wartościowych prowadzonym przez Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A. z siedzibą w Warszawie („KDPW”), oraz
 - c) podjęcia wszelkich działań związanych z przydziałem Warrantów na rzecz Osób Uprawnionych, na zasadach określonych w Regulaminie PM; oraz
 - d) do podjęcia wszelkich działań niezbędnych do realizacji niniejszej uchwały, w tym do podjęcia wszelkich działań niezbędnych do realizacji uprawnień Osób Uprawnionych wynikających z Warrantów w celu objęcia Akcji Serii E (w tym przed KDPW) oraz dalszym dopuszczeniem tych akcji do obrotu na GPW.

§2

Zwyczajne Walne Zgromadzenie doceniając znaczenie motywacyjne możliwości objęcia akcji Spółki przez Osoby Uprawnione wyraża zgodę na przeprowadzenie w Spółce Programu Motywacyjnego oraz upoważnia Radę Nadzorczą do określenia szczegółowych warunków Programu Motywacyjnego w ramach Regulaminu PM, przy uwzględnieniu generalnych założeń Programu Motywacyjnego warunkowo przyjętych przez Radę Nadzorczą Wittchen S.A. w dniu 26 kwietnia 2022 r. – zgodnie z raportem bieżącym Spółki nr 8/2022 z dnia 26 kwietnia 2022 r.

§3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik do Uchwały Nr ____ Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki WITTCHEN S.A.

z dnia 26 maja 2022 r.

Działając na podstawie art. 433 §2 zdanie 4 w zw. z art. 433 §6 Kodeksu spółek handlowych Zarząd Wittchen S.A. wobec proponowanej emisji nie więcej niż 270.000 (słownie: dwieście siedemdziesiąt tysięcy) warrantów subskrypcyjnych, z których każdy uprawniać będzie do objęcia jednej akcji zwykłej na okaziciela serii E z wyłączeniem w całości prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy Spółki, przedkłada Walnemu Zgromadzeniu Spółki zwołanemu na dzień 26 maja 2022 r. poniższą opinię:

Opinia Zarządu

Wittchen Spółka Akcyjna

z dnia 29 kwietnia 2022 r.

uzasadniająca powody wyłączenia prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy Spółki w stosunku do warrantów subskrypcyjnych serii C oraz nieodpłatny charakter emisji warrantów subskrypcyjnych serii C

Na dzień 26 maja 2022 r. zwołane zostało Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki Wittchen S.A. („**Spółka**”) w celu m.in. (i) podjęcia uchwały w sprawie warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki o nie więcej niż 54.000 zł (słownie: pięćdziesiąt cztery tysiące złotych) poprzez emisję nie więcej niż 270.000 (słownie: dwieście siedemdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii E o wartości nominalnej 0,20 zł (słownie: dwadzieścia groszy) każda („**Akcje Serii E**”) oraz (ii) w sprawie emisji warrantów subskrypcyjnych serii C uprawniających do objęcia Akcji Serii E („**Warranty**”) dla kadry menedżerskiej, pracowników i współpracowników Spółki oraz innych osób kluczowych dla realizacji strategii Spółki, w łącznej liczbie mniejszej niż 149 osób („**Osoby Uprawnione**”) uprawniających do objęcia Akcji Serii E w ramach III Programu Motywacyjnego Wittchen S.A. („**Program**”).

Zarząd Spółki uważa wyłączenie prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy za zgodne z interesem Spółki. Planowana emisja Warrantów z wyłączeniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy ma na celu przyznanie Osobom Uprawnionym Warrantów uprawniających do objęcia Akcji Serii E. Emisja Warrantów ma nastąpić nieodpłatnie, co jest uzasadnione motywacyjnym charakterem tej emisji oraz tym, że Akcje Serii E będą obejmowane za Warranty odpłatnie. Każdy Warrant uprawniać będzie do objęcia jednej Akcji Serii E po cenie 0,20 zł, co uzasadnione jest motywacyjnym charakterem emisji.

Osoby Uprawnione w okresie trwania Programu otrzymują warranty subskrypcyjne uprawniające do nabycia łącznie nie więcej niż 270.000 (słownie: dwieście siedemdziesiąt tysięcy) Akcji Serii E (po cenie nominalnej za każdą z tych akcji), w zależności od spełnienia celów ustalonych przez Zarząd dla poszczególnych Osób Uprawnionych.

Celem Programu skierowanego do obecnych i przyszłych menedżerów, pracowników i współpracowników spółek z Grupy Kapitałowej Wittchen S.A. jest stworzenie dodatkowego, silnego narzędzia motywującego do osiągania celów, poprzez takie działania jak: (i) generowanie wysokiej sprzedaży z bieżących produktów oraz poszerzenie asortymentu w dostępnych i rozwijanych kanałach sprzedaży, (ii) rozwój sprzedaży detalicznej, w tym na nowych rynkach oraz (iii) rozwój w zakresie sprzedaży za pośrednictwem e-commerce, z uwzględnieniem platform typu marketplace, co w efekcie powinno przełożyć się na wzrost kursu akcji Spółki.

Zarząd Spółki wierzy, że Program będzie pełnił funkcję motywacyjną i jednocześnie stabilizującą skład ścisłej kadry kierowniczej, gdyż powodzenie dotychczasowej strategii Spółki powinno mieć korzystny wpływ na wyniki finansowe.

Biorąc powyższe pod uwagę, emisja Warrantów z wyłączeniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy leży w interesie Spółki i na podstawie projektu uchwały w sprawie emisji Warrantów, Zarząd opiniuje ją pozytywnie oraz rekomenduje akcjonariuszom do przyjęcia.

UZASADNIENIE
przyjęcia poszczególnych uchwał

- pkt 2 i 4 porządku obrad -

Uchwały mają charakter porządkowo-organizacyjny i służą prawidłowemu odbyciu ZWZ.

- do pkt 5, 6 i 7 porządku obrad -

Zatwierdzenie sprawozdań finansowych oraz sprawozdania Zarządu z działalności jest wymagane na gruncie art. 395 § 2 pkt 1 KSH, art. 395 § 5 KSH oraz na podstawie § 18 ust. 1 lit. a) Statutu Spółki. Sprawozdania finansowe zostały zbadane przez biegłego rewidenta, który wydał opinię z ich badania bez zastrzeżeń z uzupełniającym objaśnieniem.

- do pkt 8 porządku obrad -

Podjęcie uchwały w sprawie podziału zysku jest wymagane na gruncie art. 395 § 2 pkt 2 KSH oraz na podstawie § 18 ust. 1 lit. b) Statutu Spółki. Propozycja podziału zysku częściowo poprzez przeznaczenie na wypłatę dywidendy, częściowo na zasilenie kapitału zapasowego wynika z rekomendacji Zarządu Spółki z dnia 13 kwietnia 2022 r. oraz polityki dywidendowej Spółki. Propozycja wypłaty dywidendy zakładająca wypłatę dywidendy z kapitału zapasowego utworzonego z zysków z lat ubiegłych uwzględnia planowane w najbliższych okresach wydatki inwestycyjne oraz w opinii zarządu nie zagraża bezpieczeństwu finansowemu Spółki i dalszemu rozwojowi Grupy Kapitałowej Wittchen S.A.

- do pkt 9 porządku obrad -

Na podstawie zasady 2.11 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021 Rada Nadzorcza raz w roku sporządza i przedstawia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu do zatwierdzenia roczne sprawozdanie zawierające w określone informacje - wskazane w sprawozdaniu Rady Nadzorczej Wittchen S.A. za rok 2021.

- do pkt 10 i 11 porządku obrad -

Udzielenie absolutorium jest wymagane na gruncie art. 395 § 2 pkt 3 KSH oraz na podstawie § 18 ust. 1 lit. c) Statutu Spółki.

- do pkt 12 porządku obrad -

Konieczność zaopiniowania przez Walne Zgromadzenie Sprawozdania o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej wynika art. 90g ust. 6 ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych.

- do pkt 13 porządku obrad –

Celem uchwały w sprawie określenia wysokości wynagrodzenia dla członków Rady Nadzorczej Wittchen S.A. jest zmiana wynagrodzenia przysługującego członkom Rady Nadzorczej (w tym Przewodniczącemu Rady Nadzorczej) wynikającego z uchwały nr 7 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 05.03.2018 roku, tak aby odzwierciedlało ono nakład ich pracy i było adekwatne do wagi pełnionej w Spółce funkcji członka Rady Nadzorczej.

- do pkt 14 porządku obrad –

W związku z podjęciem w dniu 29 marca 2021 roku uchwały Nr 13/1834/2021 przez Radę Nadzorczą Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A., uchwalono nowe zasady ładu korporacyjnego dla spółek notowanych na Głównym Rynku GPW pod nazwą „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021” („Dobre Praktyki 2021”), które weszły w życie w dniu 1 lipca 2021 roku. Z uwagi na взгляд, iż zasady ujęte w Dobrych Praktykach 2021 kierowane są m.in. do walnych zgromadzeń i akcjonariuszy spółek, których Dobre Praktyki 2021 dotyczą oraz fakt, iż udostępnianie informacji o zakresie ich stosowania przez Spółkę jest jej obowiązkiem wynikającym z Regulaminu GPW, zasadnym będzie przyjęcie przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie spółki Wittchen S.A. uchwały w proponowanym (powyżej) brzmieniu.

- do pkt 15 porządku obrad –

Przyjęcie polityki różnorodności względem Członków Rady Nadzorczej jest wymagane w oparciu o stosowaną przez Spółkę zasadę określoną w pkt. 2.1 „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021”, uchwalonych przez Radę Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie na podstawie uchwały nr 13/1834/2021 z dnia 29 marca 2021 roku.

- do pkt 16 porządku obrad –

Podjęcie dwóch uchwał w sprawie zmiany Statutu Spółki (w ramach pkt 16 porządku obrad) jest związane z: (i) proponowanym rozszerzeniem katalogu podmiotów uprawnionych do reprezentacji Spółki, co ma na celu zwiększenie efektywności pracy Zarządu Spółki oraz (ii) brakiem możliwości objęcia przez osoby uprawnione dalszych akcji serii D w ramach warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki (na podstawie uchwały nr 29 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 14 maja 2019 r.) w zamian za warranty subskrypcyjne wyemitowane przez Wittchen S.A na podstawie uchwały nr 30 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 14 maja 2019 r. ponad objęte w ramach ww. warunkowego podwyższenia łącznie 111.698 akcje serii D Spółki. W związku z powyższym, niezbędne jest przedstawienie projektu niniejszej uchwały pod obrady Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia, celem dokonania zmian w Statucie Spółki.

- do pkt 17 i 18 porządku obrad -

Podjęcie uchwał ma na celu realizację III Programu Motywacyjnego („Program”) Wittchen S.A., skierowanego do kadry menedżerskiej, pracowników i współpracowników Grupy Kapitałowej Wittchen S.A. dla realizacji planów Spółki, którego założenia zostały warunkowo przyjęte przez Radę Nadzorczą Wittchen S.A. w dniu 26 kwietnia 2022 r. – zgodnie z raportem bieżącym Spółki nr 8/2022 z dnia 26 kwietnia 2022 r.

SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ WITTCHEN S.A.
(dalej: „WITTCHEN”, „Spółka”)
ZA ROK 2021

które składa się z:

1. Sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej za 2021 r. (zgodnie z zasadą 2.11. Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021, zwanych dalej jako „**Dobre Praktyki**”);
2. Informacji na temat składu rady i jej komitetów ze wskazaniem, którzy z członków rady spełniają kryteria niezależności określone w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, a także którzy spośród nich nie mają rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce, jak również informacje na temat składu rady nadzorczej w kontekście jej różnorodności (zgodnie z zasadą 2.11.1. Dobrych Praktyk);
3. Podsumowania działalności rady i jej komitetów (zgodnie z zasadą 2.11.2. Dobrych Praktyk);
4. Oceny sytuacji Spółki w ujęciu skonsolidowanym, z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego, wraz z informacją na temat działań, jakie rada nadzorcza podejmowała w celu dokonania tej oceny; ocena ta obejmuje wszystkie istotne mechanizmy kontrolne, w tym zwłaszcza dotyczące raportowania i działalności operacyjnej (zgodnie z zasadą 2.11.3. Dobrych Praktyk);
5. Oceny stosowania przez spółkę zasad ładu korporacyjnego oraz sposobu wypełniania obowiązków informacyjnych dotyczących ich stosowania określonych w Regulaminie Giełdy i przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych, wraz z informacją na temat działań, jakie rada nadzorcza podejmowała w celu dokonania tej oceny (zgodnie z zasadą 2.11.4. Dobrych Praktyk);
6. Oceny zasadności wydatków, o których mowa w zasadzie 1.5 (zgodnie z zasadą 2.11.5. Dobrych Praktyk);
7. Informacji na temat stopnia realizacji polityki różnorodności w odniesieniu do zarządu i rady nadzorczej, w tym realizacji celów, o których mowa w zasadzie 2.1. (zgodnie z zasadą 2.11.6. Dobrych Praktyk);
8. Sprawozdanie z wyników oceny: jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki, skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej WITTCHEN S.A., sprawozdania Zarządu z działalności Jednostki Dominującej i Grupy Kapitałowej WITTCHEN S.A. w 2021 roku, wniosku Zarządu w sprawie przeznaczenia zysku netto WITTCHEN S.A. za 2021 rok.

Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej za 2021 r.

Rada Nadzorcza WITTCHEN S.A. działająca w następującym składzie:

Pan Paweł Marcinkiewicz – Przewodniczący Rady Nadzorczej
Pan Józef Mirecki – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej
Pani Barbara Mirecka – Członek Rady Nadzorczej
Pani Monika Dziedzic – Członek Rady Nadzorczej
Pan Adam Sobieszek – Członek Rady Nadzorczej

przedstawia sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej za rok 2021.

W roku 2021 Rada Nadzorcza WITTCHEN S.A. wykonywała swoje funkcje w sposób nieprzerwany zgodnie z odpowiednimi przepisami prawa, w szczególności kodeksu spółek handlowych, Statutu Spółki oraz Regulaminu Rady Nadzorczej.

W roku 2021 Rada Nadzorcza działała w następującym składzie:

W okresie od 01.01.2021 r. – 31.12.2021 r.:

Pan Paweł Marcinkiewicz – Przewodniczący Rady Nadzorczej
Pan Józef Mirecki – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej
Pani Barbara Mirecka – Członek Rady Nadzorczej
Pani Monika Dziedzic – Członek Rady Nadzorczej
Pan Adam Sobieszek – Członek Rady Nadzorczej

W ramach Rady Nadzorczej WITTCHEN S.A. funkcjonował w 2021 r. Komitet Audytu w następującym składzie:

W okresie od 01.01.2021 r. – 30.06.2021 r.:

Pan Paweł Marcinkiewicz, jako Przewodniczący Komitetu Audytu
Pani Monika Dziedzic, jako członek Komitetu Audytu
Pan Adam Sobieszek, jako członek Komitetu Audytu

W okresie od 01.07.2021 r. – 31.12.2021 r.:

Pan Adam Sobieszek, jako Przewodniczący Komitetu Audytu
Pan Paweł Marcinkiewicz, jako członek Komitetu Audytu
Pani Monika Dziedzic, jako członek Komitetu Audytu

Na dzień 31.12.2021 roku kryteria niezależności, a także osobami, które nie mają rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce, spełniało trzech członków Rady Nadzorczej: (i) Pani Monika Dziedzic, (ii) Pan Paweł Marcinkiewicz oraz (iii) Pan Adam Sobieszek.

Z uwagi na sporządzenie oraz wdrożenie przez Spółkę polityki różnorodności (która względem Rady Nadzorczej zostanie poddana pod głosowanie podczas najbliższego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki, jednakże była stosowana w praktyce w 2021 roku) podczas wyboru członków Rady Nadzorczej Spółki znaczenie mają w głównej mierze wysokie kwalifikacje osób powoływanych na dane stanowisko, jednakże osoby podejmujące decyzje w sprawie wyboru poszczególnych członków Rady Nadzorczej Spółki zakładają jednocześnie osiągnięcie docelowego wskaźnika minimalnego udziału mniejszości w zakresie zróżnicowania składu organu pod względem płci w danym organie Spółki na poziomie nie niższym niż 30% o ile jest to możliwe mając na uwadze liczbę członków danego organu Spółki. Tym samym, zgodnie z powyższym w 2021 roku skład Rady Nadzorczej mając na uwadze pięciu jej członków kształtował się następująco: (i) dwie kobiety, (ii) trzech mężczyzn. Rada Nadzorcza sprawowała w 2021 r. stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności mając na celu właściwe funkcjonowanie i rozwój Spółki. Rada Nadzorcza na bieżąco zapoznawała się z działalnością Spółki, jej wynikami finansowymi oraz planami rozwoju poprzez analizę dokumentów i informacji otrzymywanych i prezentowanych przez Zarząd Spółki lub jej upoważnionych przedstawicieli.

W roku 2021 Rada Nadzorcza odbyła sześć posiedzeń oraz podejmowała uchwały w trybie pisemnym – obiegowym, w ramach czego dokonywała oceny sytuacji Spółki i przyjmowała

uchwały niezbędne dla prawidłowego funkcjonowania Spółki. Rada Nadzorcza nadzorowała również w 2021 roku wykonanie obowiązków powierzonych Komitetowi Audytu, w tym w zakresie weryfikacji bieżącej pracy audytora Spółki. Komitet Audytu złożył Radzie Nadzorczej sprawozdanie zawierające m.in. podsumowanie działalności Komitetu Audytu z działalności za rok 2021 (Komitet Audytu odbył w 2021 roku cztery posiedzenia), które zostało przez nią pozytywnie ocenione oraz zatwierdzone.

Na posiedzeniu Rady Nadzorczej, które odbyło się w dniu 26 marca 2021 r. Zarząd przedstawił członkom Rady Nadzorczej wstępne podsumowanie dotyczące sytuacji Spółki oraz prowadzone przez nią działania strategiczne, które mają na celu przeciwdziałanie skutkom epidemii COVID-19, w tym w zakresie rozszerzenia asortymentu (np. w zakresie dotychczas sprzedawanych wyrobów skórzanych i odzieżowych). Ponadto Zarząd przekazał Radzie Nadzorczej informacje dotyczące średniej liczby etatów przypadających na salon firmowy oraz działań organizacyjnych mających na celu ograniczenie przez Spółkę bieżących kosztów funkcjonowania. Zarząd wskazał również, że są podejmowane obecnie przez Spółkę działania, które mają na celu rozszerzenie sprzedaży zagranicę - w ramach Unii Europejskiej, w tym m.in. poprzez platformy sprzedaży internetowej (np. Zalando) oraz bezpośrednio poprzez własne sklepy internetowe. Zostało również wskazane, że rozwój dotyczący sprzedaży za pośrednictwem sieci Internet jest w ocenie Zarządu właściwym kierunkiem rozwoju, gdyż sprzedaż w salonach stacjonarnych nie może się obecnie odbywać z uwagi na wprowadzone w tym zakresie ograniczenia.. Podczas posiedzenia omówiono kwestie dot. m.in.: (i) sytuacji związanej z centrami handlowymi, w tym w zakresie renegotjacji warunków umów najmu, (ii) finansowania Spółki, (iii) uzyskanych przez Spółkę dofinansowań, (iv) współpracy z dostawcami Spółki, (v) stanu towarów (zapasów), (vi) innych przedstawionych możliwych działań, które Spółka rozważa podjąć w celu minimalizacji negatywnych skutków obecnej epidemii, na które to pytania Zarząd udzielił stosownych wyjaśnień. Dodatkowo Zarząd zapewnił, że nie widzi przesłanek, aby występowało ryzyko niewypłacalności lub przesłanki do ogłoszenia upadłości Spółki wynikających negatywnych okoliczności związanych z pandemią COVID-19.

W dniu 26 kwietnia 2021 roku odbyło się posiedzenie Rady Nadzorczej, podczas którego Zarząd wraz z Managerem Finansowym Spółki przedstawili członkom Rady Nadzorczej wybrane fragmenty projektu sprawozdania z działalności Spółki WITTCHEN S.A. i Grupy Kapitałowej Spółki WITTCHEN S.A. oraz wybrane fragmenty projektów sprawozdania finansowego Spółki WITTCHEN S.A. i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej WITTCHEN S.A. za 2020 rok. Podczas posiedzenia omówiono kwestie dotyczące m.in.: (i) sytuacji finansowej Spółki, w tym zdolności do obsługi zobowiązań oraz okresów i limitów związanych z finansowaniem (w tym zwrócono uwagę na podpisany aneks z mBank S.A.), (ii) dofinansowań uzyskanych przez Spółkę, (iii) należności przysługujących Spółce, (iv) planowanych przez Spółkę inwestycji (np. w obszarze e-commerce), (v) ryzyk walutowych i polityki Spółki w tym zakresie, (vi) system kontroli wewnętrznej, na które to pytania Zarząd WITTCHEN S.A. udzielił odpowiedzi. Ponadto Rada Nadzorcza podjęła następujące uchwały: (i) uchwałę nr 1 z dnia 26 kwietnia 2021 roku w sprawie rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania z działalności Komitetu Audytu za rok 2020, (ii) uchwałę nr 2 z dnia 26 kwietnia 2021 roku w sprawie wyboru firmy audytorskiej przeprowadzającej ocenę sprawozdania o wynagrodzeniach za lata 2019-2020 (w oparciu o rekomendacje Komitetu Audytu w tym zakresie).

Kolejne posiedzenie Rady Nadzorczej odbyło się w dniu 12 maja 2021 roku, podczas którego Rada Nadzorcza podjęła: uchwałę nr 1 z dnia 12 maja 2021 roku w sprawie przyjęcia sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej za rok 2020. Rada Nadzorcza omówiła postęp prac związanych z przygotowaniem sprawozdania o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej za lata 2019 i 2020, w tym omówiła opracowany projekt przygotowanego

sprawozdania oraz wyznaczyła termin – do dnia 14 maja 2021 r. – na składanie przez Członków Rady Nadzorczej ostatecznych uwag do projektu sprawozdania. Dodatkowo Przewodniczący posiedzenia oraz protokolant przyjęli (zgodnie z § 10 Regulaminu Rady Nadzorczej Spółki) protokół stwierdzający podjęcie w dniu 27 kwietnia 2021 r. uchwał w trybie pisemnym (obiegowym) w sprawie: (i) przyjęcia oceny dotyczącej sprawozdania z działalności Spółki WITTCHEN S.A. i sprawozdania finansowego Spółki WITTCHEN S.A. za 2020 rok w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym, (ii) przyjęcia oceny dotyczącej sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej Spółki WITTCHEN S.A. i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej WITTCHEN S.A. za 2020 rok w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym, (iii) przyjęcia oświadczeń, o których mowa w § 70 ust. 1 pkt 7 i 8 § 71 ust. 1 pkt 7 i 8 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim.

W dniu 23 czerwca 2021 roku odbyło się kolejne posiedzenie Rady Nadzorczej podczas którego, na wstępie Zarząd przedstawił prezentację zawierającą dane finansowe grupy kapitałowej w porównaniu do 2020 roku, w tym dane wynikające z opublikowanego raportu okresowego za I kwartał 2021 r., a ponadto Rada Nadzorcza omawiała z Zarządem Spółki obecną sytuację Spółki, a także jej plany na najbliższy okres, w tym działania dot.: (i) spełnienia kowenantów finansowych przez Spółkę, w tym mając na uwadze okoliczności związane z COVID-19, (ii) obecnej sytuacji Spółki, w tym płynności finansowej Spółki, (iii) sprzedaży krajowej i zagranicznej w okresie wakacyjnym oraz sprzedaży towarów z głównych asortymentów Spółki (w tym walizek podróżnych), (iv) sytuacji związanej z centrami handlowymi, w tym prowadzonych negocjacji (oraz spraw spornych), na które to pytania Zarząd udzielił stosowanych wyjaśnień. Dodatkowo omówiono dalsze plany rozwojowe, w tym dot. sieci salonów sprzedaży detalicznej (w tym lokalizacji zagranicznych) oraz sprzedaży online, na które to pytania zostały udzielone Radzie Nadzorczej wyczerpujące odpowiedzi. Rada Nadzorcza podjęła uchwałę z dnia 23 czerwca 2021 roku w sprawie zaopiniowania projektów uchwał na Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki zwołane na dzień 25.06.2021 r. Rada Nadzorcza omówiła zbiór zasad ładu korporacyjnego – Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021 wskazując, przy tym iż ich stosowanie powinno być dostosowane do wielkości Spółki, a także rodzaju i skali prowadzonej przez nią działalności, w tym omówiony został przesłany przez Spółkę dokument w tym zakresie zawierający komentarze dotyczące stosowania / niestosowania poszczególnych zasad. Odbyło dyskusję dotyczącą ww. zasad ładu korporacyjnego, w tym poruszane były następujące kwestie stosowania/niestosowania zasad dotyczących m.in.: (i) docelowego przyjęcia strategii biznesowej i zawarcia w ramach tego dokumentu tematyki dotyczącej materii ESG i ew. skutków braku przyjęcia kwestii środowiskowych w ramach ww. strategii (ew. planów Spółki w tym zakresie), (ii) systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, nadzoru zgodności działalności z prawem (*compliance*) oraz audytu wewnętrznego w Spółce (w tym ew. uwag ze strony audytora w zakresie niestosowania określonych zasad), (iii) komunikacji z inwestorami, (iv) polityki różnorodności, której przyjęcie jest przez Radę Nadzorczą planowane, w ramach realizacji zasady 2.1. ww. zbioru. Mając na uwadze na uwadze występujące wątpliwości dotyczące komentarzy do poszczególnych zasad i/lub zakresu zasad, które obecnie nie są przez Spółkę stosowane lub które Spółka ma zamiar stosować w ograniczonym zakresie, Rada Nadzorcza ustaliła, że w ramach dodatkowych konsultacji ponownie przeanalizuje ww. zbiór zasad ładu korporacyjnego – Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021 i tym samym przesuwa podjęcie uchwały w zakresie pkt 5 porządku obrad na późniejszy termin (po dodatkowej weryfikacji / naniesieniu uwag). Dodatkowo Przewodniczący posiedzenia oraz protokolant zgodnie z § 10 Regulaminu Rady Nadzorczej Spółki przyjęli protokół stwierdzający podjęcie

uchwały w trybie pisemnym (obiegowym) w sprawie przyjęcia sprawozdania o wynagrodzeniach Zarządu i Rady Nadzorczej WITTCHEN S.A. za lata 2019 i 2020 – został podpisany protokół stwierdzający podjęcie uchwały w trybie obiegowym w dniu 21 maja 2021 r.

W dniu 21 września 2021 roku odbyło się posiedzenie Rady Nadzorczej, podczas którego Zarząd wraz z przedstawicielami Spółki przedstawił prezentację dotyczącą wybranych danych finansowych Spółki oraz podsumował sytuację Spółki, w tym przedstawił najważniejsze strategiczne i marketingowe działania podejmowane przez Spółkę oraz plany na najbliższy okres. W ramach powyżej wskazanej prezentacji Zarząd przedstawił okresy, w których Spółka nie mogła prowadzić działalności w 2020 i 2021 roku wskazując, że w ostatnim czasie weszła w życie ustawa, która zakłada, że w przypadku wystąpienia ew. kolejnych tzw. lockdown'ów będą występowały w tych okresach obniżki czynszów i opłat o 80% bez konieczności przedłużania umów najmu, jak to miało miejsce dotychczas. W okresie wcześniejszych zakazów ww. ustawa wprowadziła również możliwość uchylenia się od złożonych oświadczeń woli w zakresie przedłużenia umów najmu, co zostało ocenione przez Zarząd jako korzystne dla Spółki rozwiązanie (mając na uwadze, że przed wejściem w życie ww. ustawy aby uzyskać zwolnienie za okres zakazu za każdy taki okres Spółka zobowiązana była do przedłużenia umów o okres zakazu + 6 miesięcy). Zarząd wskazał również, że są obecnie podejmowane działania związane z poszukiwaniem nowych magazynów, w ramach których mogłyby być składowane przez Spółkę towary oraz przyjmowane / weryfikowane tzw. „zwroty” towarów (mając m.in. na uwadze, że rozszerzenie sprzedaży zagranicę wymaga nowych powierzchni na przyjmowanie zwracanych towarów, które są nieodłącznym elementem sprzedaży internetowej). Zarząd wskazał również, że niezależnie od poszukiwania nowych miejsc magazynowych, z których Spółka mogłaby korzystać na zasadach najmu powierzchni, Spółka rozważa wybudowanie nowego obiektu, w którym byłaby możliwość przeznaczenia tej powierzchni na przyjmowanie towarów pochodzących ze sprzedaży za pośrednictwem sklepów i platform internetowych. Ponadto Zarząd przekazał również Radzie Nadzorczej filmy promocyjne z Berlina (tj. spot reklamowy i filmy typu backstage), który to materiał będzie wykorzystywany przez Spółkę w ramach planowanej kampanii reklamowej. Zarząd wskazał, że nadal podejmowane są przez Spółkę działania, które mają na celu rozszerzenie sprzedaży zagranicę, poprzez platformy sprzedaży internetowej (jak np. typu marketplace) oraz bezpośrednio poprzez własne sklepy internetowe, czego przykładem jest węgierski sklep internetowy. Podczas posiedzenia poruszono kwestie dotyczące: (i) stanu zapasów na magazynach Spółki oraz potrzeby pozyskania nowych powierzchni, w celu zapewnienia obsługi działań logistyczno – magazynowych, (ii) procesu nabywania przez Spółkę towarów od zagranicznych dostawców, (iii) prowadzonych z centrami handlowymi negocjacji oraz wymienionych przez Zarząd uregulowań prawnych, w tym zostały omówione założenia dla ew. otwierania nowych salonów, (iv) uzyskanych przez Spółkę dofinansowań, (v) warunków, na których Spółka współpracuje z platformami internetowymi i możliwości w zakresie ich negocjacji, (vi) opublikowanych wyników szacunkowych (w ramach raportu bieżącego nr 17/2021 r. z dnia 20 września 2021 r.), które Rada Nadzorcza oceniła pozytywnie oraz (vii) przedstawionych wybranych danych finansowych (z poszczególnych kanałów sprzedaży oraz w rozbiciu na sprzedaż krajową i zagraniczną), przedstawionych przez Zarząd w ramach ww. prezentacji. Odbyła się dyskusja podczas, której Zarząd wyczerpująco odpowiedział na zadane przez Radę Nadzorczą pytania. Dodatkowo Przewodniczący posiedzenia oraz protokolant zgodnie z § 10 Regulaminu Rady Nadzorczej Spółki przyjęli protokół stwierdzający podjęcie w trybie pisemnym (obiegowym) uchwał m.in. w sprawie: (i) przyjęcia Polityki Różnorodności, (ii) przyjęcia do stosowania „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021”.

W dniu 8 grudnia 2021 r. odbyło się ostatnie posiedzenie Rady Nadzorczej w 2021 roku,

podczas którego Zarząd wraz z przedstawicielami Spółki przedstawił Radzie Nadzorczej prezentację obejmującą m.in. wybrane dane finansowe Spółki za trzy kwartały 2021 r., w tym przekazał: (i) informację o danych sprzedażowych, (ii) sprawozdanie z wyniku i innych całkowitych dochodów, (iii) sprawozdanie z sytuacji finansowej, (iv) sprawozdanie z przepływów pieniężnych oraz (v) informację kiedy występowały okresy zakazów w latach 2020 – 2021. Zarząd podsumował również obecną sytuację Spółki oraz wskazał na planowane działania, które są i będą w najbliższym czasie podejmowane – w szczególności odnoszące się do zwiększania sprzedaży za pośrednictwem zagranicznych sklepów internetowych (w tym typy marketplace). Dodatkowo Zarząd przekazał informację, że w ostatnim czasie miała miejsce telekonferencja z inwestorami, na której były przedstawiane wyniki za trzeci kwartał oraz zaprezentowane zostały plany związane z dalszym rozwojem Spółki. Rada Nadzorcza skierowała do Zarządu Spółki pytania między innymi dotyczące: (i) planów strategicznych Spółki, (ii) realizowanej sprzedaży za pośrednictwem sklepów internetowych, (iii) marży którą osiągnęła Spółka w trzecim kwartale, (iv) obecnego stanu zapasów i rotacji towarów, (v) rozwiązań przewidzianych w ramach tzw. Polskiego Ładu, (vi) wysokości płaconego przez Spółkę podatku, (vii) wpływu pandemii COVID-19 na sytuację finansową Spółki, w tym w zakresie preferencji zakupowych klientów, (viii) wyznań, które czekają Spółkę w 2022 r., w tym w zakresie wdrożenia oprogramowania ESEF/XBRL. Podczas posiedzenia zostało wskazane, iż Spółka podjęła działania aby wdrożyć oprogramowanie ESEF/XBRL, w tym została wybrana w tym zakresie odpowiednia firma. Zostało ustalone, że w połowie lutego 2022 r. Spółka powinna przekazać informację dotyczącą realizację wdrożenia oprogramowania ESEF/XBRL. Ponadto Rada Nadzorcza podjęła następujące uchwały: (i) w sprawie zmiany regulaminu Rady Nadzorczej WITTCHEN S.A., (ii) w sprawie przyjęcia zmiany Regulaminu Komitetu Audytu WITTCHEN S.A., oraz (iii) w sprawie zaopiniowania oraz zatwierdzenia zmian Regulaminu Zarządu WITTCHEN S.A.

Członkowie Rady Nadzorczej byli zaangażowani w prace Rady, uczestnicząc w pełnym składzie w jej obradach. Rada Nadzorcza wywiązała się z obowiązków wynikających zarówno z dobrze pojętego interesu Spółki, a także przepisów obowiązującego prawa i innych aktów normatywnych obowiązujących w WITTCHEN. Zakres zagadnień podlegających ocenie Rady w roku 2021 był szeroki. Szczególną uwagę zwracano na efektywność działalności Spółki. Na bieżąco omawiano realizację największych kontraktów oraz działań biznesowych realizowanych przez Spółkę.

Współpracę Zarządu Spółki z Radą Nadzorczą i Komitetem Audytu oceniamy jako poprawną i zapewniającą odpowiedni poziom wiedzy Członków na tematy dotyczące działalności Grupy Kapitałowej WITTCHEN S.A. Członkowie Zarządu i/lub upoważnieni przedstawiciele Spółki w zależności od potrzeb referowali poszczególne zagadnienia na posiedzeniach Rady Nadzorczej.

W związku z powyższym Rada Nadzorcza zwraca się do Walnego Zgromadzenia Spółki z wnioskiem o udzielenie absolutorium jej Członkom z wykonania obowiązków powierzonych jej w roku 2021.

Ocena sytuacji spółki w ujęciu skonsolidowanym, z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego, wraz z informacją na temat działań, jakie rada nadzorcza podejmowała w celu dokonania tej oceny; ocena ta obejmuje wszystkie istotne mechanizmy kontrolne, w tym zwłaszcza dotyczące raportowania i działalności operacyjnej

Elementami systemu kontroli wewnętrznej w Spółce są:

- czynności kontrolne podejmowanie na wszystkich szczeblach i we wszystkich komórkach Spółki oparte na procedurach (weryfikacje, uzgadnianie, podział obowiązków), które pozwalają zapewnić przestrzeganie wytycznych Zarządu Spółki oraz jednocześnie umożliwiają podjęcie koniecznych działań identyfikujących i minimalizujących błędy i zagrożenia dla Spółki,
- procedura obiegu dokumentów – prawidłowy system obiegu ewidencji i kontroli dokumentacji (aby istniała zgodność zapisów w księgach rachunkowych z dowodami księgowymi),
- odpowiednio wykwalifikowani pracownicy dokonujący kontroli,
- wyodrębnione komórki organizacyjne w zakresie audytu wewnętrznego a także zarządzania ryzykiem i compliance,
- podział obowiązków wykluczający możliwość dokonywania przez jednego pracownika czynności związanych z realizacją i udokumentowaniem operacji gospodarczej od początku do końca,
- procedura inwentaryzacyjna, określająca zasady wykorzystywania, przechowywania i inwentaryzowania składników majątkowych oraz wydzielona komórka odpowiedzialna za przeprowadzanie inwentaryzacji ciągłej,
- system informatyczny - księgi rachunkowe Spółki prowadzone są przy użyciu systemu komputerowego w siedzibie Spółki, który zapewnia wiarygodność, rzetelność oraz bezbłądność przetwarzanych informacji, dostęp do zasobów informacyjnych systemu ograniczony jest uprawnieniami upoważnionych pracowników wyłącznie w zakresie wykonywanych przez nich obowiązków,
- elektroniczny system procesowania dokumentów (faktury).

W procesie sporządzania sprawozdań finansowych Spółki, zarówno jednostkowych jak i skonsolidowanych jednym z elementów kontroli wewnętrznej jest audyt sprawozdania finansowego przez niezależnego biegłego rewidenta.

Za przygotowanie sprawozdań finansowych odpowiedzialne są dwa piony: księgowy i finansowy kierowane przez Głównego Księgowego i Managera Finansowego. Przed przekazaniem sprawozdań finansowych do niezależnego biegłego rewidenta, ich weryfikacji pod kątem kompletności i prawidłowości ujęcia wszystkich zdarzeń gospodarczych, dokonuje Manager Finansowy, który z ramienia Zarządu jest odpowiedzialny za proces sprawozdawczości finansowej.

Kontrola wewnętrzna (w tym audyt wewnętrzny) i ściśle związane z nią zarządzanie ryzykiem oraz compliance w odniesieniu do procesów sporządzania sprawozdań finansowych są obiektem bieżącego zainteresowania organów zarządzających Spółki. W ramach komórki organizacyjnej audytu wewnętrznego dokonywane są usprawnienia funkcjonowania przedsiębiorstwa, w tym w celu zwiększenia stabilności, efektywności, skuteczności i zgodności obowiązujących w Spółce systemów kontroli wewnętrznej, a także ew. wskazanie procesów wymagających poprawy w ww. organizacji, (ii) utrzymywanie odpowiedniego co do wielkości Spółki i rodzaju oraz skali prowadzonej przez nią działalności skutecznych systemów funkcjonowania Spółki, w tym dotyczących audytu wewnętrznego, natomiast w ramach komórki organizacyjnej zarządzania ryzykiem i compliance podejmowane są działania mające na celu: (i) poprawę zarządzania ryzykiem w takim sposób, aby osiągnąć bezpieczny oraz akceptowany poziom ryzyka, (ii) usprawnianie funkcjonowania przedsiębiorstwa, w tym w celu zwiększenia stabilności, efektywności, skuteczności i zgodności obowiązujących w Spółce systemów kontroli wewnętrznej, a także ew. wskazanie procesów wymagających poprawy, (iii) zapewnianie zgodności działania przez Spółkę z prawem m.in. w celu zapobiegania stratom finansowym lub wystąpienia w przedsiębiorstwie, oraz (iv) utrzymanie skutecznych oraz bezpiecznych systemów funkcjonowania Spółki odpowiednich co do wielkości Spółki i rodzaju oraz skali prowadzonej

przez nią działalności. W WITTCHEN S.A. przeprowadzana jest tym samym analiza obszarów ryzyka związanych z działalnością firmy. Istotną rolę tutaj odgrywa także personel kierowniczy, który jest odpowiedzialny za kontrolowanie działalności swoich działów w tym identyfikacji i oceny ryzyka związanego z procesem sporządzania rzetelnych, wiarygodnych i zgodnych z przepisami prawa sprawozdań finansowych.

W ocenie organu nadzoru Spółki Zarząd w podejmowanych czynnościach przestrzegał zarówno porządku prawnego, określonego powszechnie obowiązującymi przepisami prawa, jak i zgodnie z regulacjami wewnętrznymi.

Rada Nadzorcza, wykonując funkcje kontrolne w stosunku do Zarządu i tym samym kierując się dobrem Spółki oraz jej akcjonariuszy, ocenia, że prowadzenie przez Zarząd przedsiębiorstwa WITTCHEN S.A. zapewnia jego dalszy dynamiczny rozwój oraz daje możliwość realnej oceny realizacji przyjętych założeń.

Ocena sposobu wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego

Rada Nadzorcza podjęła również analizę wykonania w Spółce zasad ładu korporacyjnego, określonych w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych. W ocenie Rady zasady wynikające z dokumentu „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021” były w Spółce realizowane w całości, z następującymi wyjątkami:

1.3. W swojej strategii biznesowej spółka uwzględnia również tematykę ESG, w szczególności obejmującą:

1.3.1. zagadnienia środowiskowe, zawierające mierniki i ryzyka związane ze zmianami klimatu i zagadnienia zrównoważonego rozwoju;

Komentarz spółki: *Zasada jest stosowana obecnie w ograniczonym zakresie z uwagi na brak sformalizowanej strategii biznesowej. Spółka podejmuje jednak działania mające na celu opracowanie i sformalizowanie strategii uwzględniającej tematykę zagadnień środowiskowych, zawierającej również mierniki i ryzyka związane ze zmianami klimatu i zagadnienia zrównoważonego rozwoju. Należy przy tym zauważyć, że Spółka od wielu lat w ramach wewnętrznie obowiązujących regulacji bardzo poważnie podchodzi do kwestii środowiskowych, dotyczących zrównoważonego rozwoju a także spraw społecznych i pracowniczych, w tym m.in. podejmowanych i planowanych działań mających na celu zapewnienie równouprawnienia płci, należytych warunków pracy, poszanowania praw pracowników, relacji z klientami.*

1.3.2. sprawy społeczne i pracownicze, dotyczące m.in. podejmowanych i planowanych działań mających na celu zapewnienie równouprawnienia płci, należytych warunków pracy, poszanowania praw pracowników, dialogu ze społecznościami lokalnymi, relacji z klientami.

Komentarz spółki: *Zasada jest stosowana obecnie w ograniczonym zakresie z uwagi na brak sformalizowanej strategii biznesowej. Spółka podejmuje jednak działania mające na celu opracowanie i sformalizowanie strategii uwzględniającej tematykę zagadnień środowiskowych, zawierającej również mierniki i ryzyka związane ze zmianami klimatu i zagadnienia zrównoważonego rozwoju. Należy przy tym zauważyć, że Spółka od wielu lat w ramach wewnętrznie obowiązujących regulacji bardzo poważnie podchodzi do kwestii środowiskowych, dotyczących zrównoważonego rozwoju a także spraw społecznych i pracowniczych, w tym m.in. podejmowanych i planowanych działań mających na celu*

zapewnienie równouprawnienia płci, należytych warunków pracy, poszanowania praw pracowników, relacji z klientami.

1.4. W celu zapewnienia należytej komunikacji z interesariuszami, w zakresie przyjętej strategii biznesowej spółka zamieszcza na swojej stronie internetowej informacje na temat założeń posiadanej strategii, mierzalnych celów, w tym zwłaszcza celów długoterminowych, planowanych działań oraz postępów w jej realizacji, określonych za pomocą mierników, finansowych i niefinansowych. Informacje na temat strategii w obszarze ESG powinny m.in.:

Komentarz spółki: *Mając na uwadze komentarz do zasady 1.3 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021 Spółka stosuje niniejszą zasadę w ograniczonym zakresie, w tym nie zamieszcza na swojej stronie strategii szczegółowo określającej mierzalne cele (w tym długoterminowe), planowane działania oraz postępów ich realizacji określonych za pomocą mierników, finansowych i niefinansowych, przy czym dokłada należytych starań aby w ramach publikowanych raportów interesariusze otrzymywali rzetelne informacje w zakresie realizowanej przez Wittchen S.A. strategii biznesowej zakładającej rozwój organiczny.*

1.4.1. objaśniać, w jaki sposób w procesach decyzyjnych w spółce i podmiotach z jej grupy uwzględniane są kwestie związane ze zmianą klimatu, wskazując na wynikające z tego ryzyka;

Komentarz spółki: *Mając na uwadze komentarz do zasady 1.3 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021 Spółka stosuje niniejszą zasadę w ograniczonym zakresie, w tym nie zamieszcza na swojej stronie strategii szczegółowo określającej mierzalne cele (w tym długoterminowe), planowane działania oraz postępów ich realizacji określonych za pomocą mierników, finansowych i niefinansowych, przy czym dokłada należytych starań aby w ramach publikowanych raportów interesariusze otrzymywali rzetelne informacje w zakresie realizowanej przez Wittchen S.A. strategii biznesowej zakładającej rozwój organiczny.*

1.4.2. przedstawiać wartość wskaźnika równości wynagrodzeń wypłacanych jej pracownikom, obliczanego jako procentowa różnica pomiędzy średnim miesięcznym wynagrodzeniem (z uwzględnieniem premii, nagród i innych dodatków) kobiet i mężczyzn za ostatni rok, oraz przedstawiać informacje o działaniach podjętych w celu likwidacji ewentualnych nierówności w tym zakresie, wraz z prezentacją ryzyk z tym związanych oraz horyzontem czasowym, w którym planowane jest doprowadzenie do równości.

Komentarz spółki: *Mając na uwadze komentarz do zasady 1.3 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021 Spółka stosuje niniejszą zasadę w ograniczonym zakresie, w tym nie zamieszcza na swojej stronie strategii szczegółowo określającej mierzalne cele (w tym długoterminowe), planowane działania oraz postępów ich realizacji określonych za pomocą mierników, finansowych i niefinansowych, przy czym dokłada należytych starań aby w ramach publikowanych raportów interesariusze otrzymywali rzetelne informacje w zakresie realizowanej przez Wittchen S.A. strategii biznesowej zakładającej rozwój organiczny.*

1.6. W przypadku spółki należącej do indeksu WIG20, mWIG40 lub sWIG80 raz na kwartał, a w przypadku pozostałych nie rzadziej niż raz w roku, spółka organizuje spotkanie dla inwestorów, zapraszając na nie w szczególności akcjonariuszy, analityków, ekspertów branżowych i przedstawicieli mediów. Podczas spotkania zarząd spółki prezentuje i komentuje przyjętą strategię i jej realizację, wyniki finansowe spółki i jej grupy, a także najważniejsze wydarzenia mające wpływ na działalność spółki i jej grupy, osiągnięte wyniki i perspektywy na przyszłość. Podczas organizowanych spotkań zarząd spółki publicznie udziela odpowiedzi i wyjaśnień na zadawane pytania.

Komentarz spółki: W przypadku pytań kierowanych do Spółki, w tym przez przedstawicieli mediów – Spółka niezwłocznie udziela stosownych odpowiedzi. Niezależnie od powyższego zamiarem Spółki jest co do zasady organizowanie spotkań z inwestorami i analitykami, podczas których Zarząd Spółki komentuje przyjętą strategię i jej realizację, wyniki finansowe spółki i grupy a także najważniejszych wydarzeń mających wpływ na działalność Spółki i jej grupy, osiągnięte wyniki i perspektywy na przyszłość jednak Spółka nie zapraszała do tej pory ani ekspertów branżowych ani przedstawicieli mediów na ww. spotkania. Ponadto inwestorzy, zarówno krajowi jak i zagraniczni, dotychczas nie zgłaszali Spółce potrzeby zapewnienia ani ekspertom branżowym ani mediom obecności na spotkaniach z inwestorami. Wobec powyższego Zarząd zdecydował, że Spółka będzie stosowała przedmiotową zasadę jedynie w ograniczonym zakresie.

4.1. Spółka powinna umożliwić akcjonariuszom udział w walnym zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej (e-walne), jeżeli jest to uzasadnione z uwagi na zgłaszane spółce oczekiwania akcjonariuszy, o ile jest w stanie zapewnić infrastrukturę techniczną niezbędną dla przeprowadzenia takiego walnego zgromadzenia.

Komentarz spółki: Z uwagi na strukturę akcjonariatu oraz brak takich oczekiwań ze strony akcjonariuszy, Spółka obecnie nie umożliwia akcjonariuszom udziału w walnym zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej. Ponadto inwestorzy, zarówno krajowi jak i zagraniczni, dotychczas nie zgłaszali Spółce potrzeby organizacji walnych zgromadzeń w tej formie. Wobec powyższego Zarząd zdecydował, że Spółka nie będzie stosowała przedmiotowej zasady. Jeżeli tylko takie zapotrzebowanie się pojawi Zarząd Spółki oceni zasadność takiej formy odbycia zgromadzenia.

4.3. Spółka zapewnia powszechnie dostępną transmisję obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym.

Komentarz spółki: Z uwagi na strukturę akcjonariatu oraz brak zainteresowania transmisją obrad walnego zgromadzenia ze strony akcjonariuszy, Spółka nie uznaje obecnie za uzasadnione transmitowanie obrad walnego zgromadzenia. Decyzja o niestosowaniu zasady została podjęta z uwagi na brak zainteresowania powszechnie dostępną transmisją obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym oraz dodatkowe koszty, które musiałyby zostać poniesione w tym celu przez Spółkę – w ocenie Spółki niewspółmierne do potencjalnych korzyści dla akcjonariuszy.

4.4. Przedstawicielom mediów umożliwia się obecność na walnych zgromadzeniach.

Komentarz spółki: W przypadku pytań dotyczących walnych zgromadzeń, kierowanych do Spółki przez przedstawicieli mediów – Spółka niezwłocznie udziela stosownych odpowiedzi. Ponadto inwestorzy, zarówno krajowi jak i zagraniczni, dotychczas nie zgłaszali Spółce potrzeby zapewnienia mediom obecności na walnych zgromadzeniach. Wobec powyższego Zarząd zdecydował, że Spółka nie będzie stosowała przedmiotowej zasady.

4.13. Uchwała o nowej emisji akcji z wyłączeniem prawa poboru, która jednocześnie przyznaje prawo pierwszeństwa objęcia akcji nowej emisji wybranym akcjonariuszom lub innym podmiotom, może być podjęta, jeżeli spełnione są co najmniej poniższe przesłanki:

- a) spółka ma racjonalną, uzasadnioną gospodarczo potrzebę pilnego pozyskania kapitału lub emisja akcji związana jest z racjonalnymi, uzasadnionymi gospodarczo transakcjami, m.in. takimi jak łączenie się z inną spółką lub jej przejęciem, lub też akcje mają zostać objęte w ramach przyjętego przez spółkę programu motywacyjnego;
- b) osoby, którym przysługiwać będzie prawo pierwszeństwa, zostaną wskazane według

obiektywnych kryteriów ogólnych;

- c) cena objęcia akcji będzie pozostawać w racjonalnej relacji do bieżących notowań akcji tej spółki lub zostanie ustalona w wyniku rynkowego procesu budowania księgi popytu.

Komentarz spółki: Zasada jest stosowana w ograniczonym zakresie z uwagi na obowiązujący w Spółce program motywacyjny, który m.in.: (i) zakłada dla jego uczestników niższą cenę objęcia akcji w stosunku do bieżących notowań akcji Spółki –niepozostającą również w relacji do tych notowań, (ii) wskazuje możliwość objęcia danym programem osób pozostających w stosunku służbowym. Przyjęty program motywacyjny jest natomiast w ocenie Spółki uzasadniony gospodarczo, gdyż zakłada on: (i) stworzenie dodatkowego, silnego narzędzia motywującego do osiągania celów, poprzez takie działania jak: generowanie wysokiej sprzedaży z bieżących produktów, rozwój sieci sprzedaży detalicznej, w tym na nowych rynkach oraz rozwój w zakresie sprzedaży za pośrednictwem e-commerce, co w efekcie powinno przełożyć się na wzrost kursu akcji Spółki, (ii) zapewnienie optymalnych warunków dla wzrostu wyników finansowych Spółki i długoterminowego wzrostu wartości Spółki poprzez ściśle związanie interesów ekonomicznych osób objętych programem motywacyjnym z interesem Spółki.

4.14. Spółka powinna dążyć do podziału zysku poprzez wypłatę dywidendy. Pozostawienie całości zysku w spółce jest możliwe, jeżeli zachodzi którakolwiek z poniższych przyczyn:

- a) wysokość tego zysku jest minimalna, a w konsekwencji dywidenda byłaby nieistotna w relacji do wartości akcji;
- b) spółka wykazuje niepokryte straty z lat ubiegłych, a zysk przeznaczony jest na ich zmniejszenie;
- c) spółka uzasadni, że przeznaczenie zysku na inwestycje przyniesie akcjonariuszom wymierne korzyści;
- d) spółka nie wygenerowała środków pieniężnych umożliwiających wypłatę dywidendy;
- e) wypłata dywidendy istotnie zwiększyłaby ryzyko naruszenia kowenantów wynikających z wiążących spółkę umów kredytowych lub warunków emisji obligacji;
- f) pozostawienie zysku w spółce jest zgodne z rekomendacją instytucji sprawującej nadzór nad spółką z racji prowadzenia przez nią określonego rodzaju działalności.

Komentarz spółki: Zgodnie z funkcjonującą w Spółce polityką dywidendową, Zarząd proponuje Walnemu Zgromadzeniu przeznaczenie do podziału między akcjonariuszy w formie dywidendy 30-70% skonsolidowanego zysku netto przeznaczonego do podziału, osiągniętego za dany rok obrotowy, jednakże polityka ta obowiązuje przy uwzględnieniu szeregu różnych czynników dotyczących Spółki, jej Grupy Kapitałowej oraz rynku, w tym perspektyw dalszej działalności, przyszłych zysków, potrzeb kapitałowych, sytuacji finansowej, planów rozwoju, a także przepisów prawa w tym zakresie.

6.2. Programy motywacyjne powinny być tak skonstruowane, by między innymi uzależniały poziom wynagrodzenia członków zarządu spółki i jej kluczowych menedżerów od rzeczywistej, długoterminowej sytuacji spółki w zakresie wyników finansowych i niefinansowych oraz długoterminowego wzrostu wartości dla akcjonariuszy i zrównoważonego rozwoju, a także stabilności funkcjonowania spółki.

Komentarz spółki: Zasada jest stosowana w ograniczonym zakresie z uwagi na nieuzależnianie w ramach programu motywacyjnego poziomu wynagrodzenia członków zarządu oraz szeroko rozumianej kadry kierowniczej od długoterminowej sytuacji finansowej spółki oraz długoterminowego wzrostu wartości dla akcjonariuszy. Nie mniej jednak program motywacyjny zakłada uzależnienie przyznania członkom zarządu Spółki akcji pod warunkiem spełnienia się określonych wskaźników przychodowych oraz osiągnięcia

określonego wskaźnika EBITDA za dany rok trwania programu motywacyjnego.

6.3. Jeżeli w spółce jednym z programów motywacyjnych jest program opcji menedżerskich, wówczas realizacja programu opcji winna być uzależniona od spełnienia przez uprawnionych, w przeciągu co najmniej 3 lat, z góry wyznaczonych, realnych i odpowiednich dla spółki celów finansowych i niefinansowych oraz zrównoważonego rozwoju, a ustalona cena nabycia przez uprawnionych akcji lub rozliczenia opcji nie może odbiegać od wartości akcji z okresu uchwalania programu.

Komentarz spółki: Spółka stosuje powyższą zasadę w ograniczonym zakresie z uwagi na zasady programu motywacyjnego, z których wynika, że: (i) okres pomiędzy przyznaniem w ramach programu motywacyjnego instrumentów powiązanych z akcjami Spółki, a możliwością ich realizacji będzie krótszy niż 3 lata oraz (ii) cena nabycia przez uprawnionych akcji może odbiegać od wartości akcji z okresu uchwalania programu, przy czym należy stwierdzić w przypadku członków zarządu możliwość objęcia akcji zależy od realizacji z góry wyznaczonych celów finansowych a tym samym zrównoważonego rozwoju Spółki.

Ocena zasadności wydatków, o których mowa w zasadzie 1.5 Dobrych Praktyk

Spółka może prowadzić działalności sponsoringową, charytatywną lub inną o zbliżonym charakterze, polegającą na wspieraniu kultury, sportu, instytucji charytatywnych, mediów, organizacji społecznych, związków zawodowych itp., o których mowa w zasadzie 1.5 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021,. Grupa WITTCHEN S.A. traktuje działalność sponsoringową i społeczną jako jedno z narzędzi do realizacji długofalowej strategii rozwoju. Grupa i Spółka posiada politykę społeczną i sponsoringową, która ma na celu budowanie wizerunku Grupy, nie tylko jako firmy osiągającej dobre wyniki ekonomiczne, ale również przyjaznej i odpowiedzialnej społecznie. Działalność, o której mowa powyżej obejmuje głównie wspieranie aktywności charytatywnej i społecznej, które wpływają na poprawę jakości życia osób najbardziej potrzebujących.

W okresie od 01 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku WITTCHEN S.A. oraz Grupa Kapitałowa WITTCHEN S.A. poniosła m.in. (poza innymi mniejszymi kwotami) wydatek 5 tys. złotych na darowiznę na rzecz Towarzystwa Opieki nad Ociemniałymi Stowarzyszenie, z siedzibą w Laskach. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia zasadność wydatku, o którym mowa powyżej oraz innych tego typu wydatków przeznaczonych dla instytucji charytatywnych oraz na działania społeczne.

W ocenie organu nadzoru Spółki poniesienie wydatków, o których mowa w zasadzie 1.5 Dobrych Praktyk i powyżej oraz innych tego typu wydatków przeznaczonych dla instytucji charytatywnych oraz na działania społeczne Rada Nadzorcza ocenia jako zasadne oraz zgodne z przyjętą przez Spółkę polityką społeczną i sponsoringową.

Informację na temat stopnia realizacji polityki różnorodności w odniesieniu do zarządu i rady nadzorczej, w tym realizacji celów, o których mowa w zasadzie 2.1. Dobrych Praktyk

W 2021 roku Spółka sporządziła oraz uchwaliła względem członków Zarządu WITTCHEN S.A. politykę różnorodności, która zostanie uchwalona względem Rady Nadzorczej podczas najbliższego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki, jednakże która była stosowana przez cały okres 2021 roku. Zgodnie z polityką różnorodności Spółka dąży do równości płci, w tym w szczególności poprzez zapewnienie wyboru przedstawicieli obydwu płci w wyborach osób mających pełnić kluczowe funkcje na rzecz Spółki, uwzględniając przy tym zasady równego traktowania. Spółka w ramach powyższego celu oraz wskazując jako

konieczność aby członkowie ww. organów posiadali różnorodne aczkolwiek niezbędne do pełnienia danej funkcji: (i) doświadczenie zawodowe, (ii) wykształcenie oraz (iii) przygotowanie merytoryczne do zakresu wykonywanych obowiązków, w tym wiedzę specjalistyczną dąży także do kształtowania różnorodności struktury płci wśród członków Zarządu i Rady Nadzorczej WITTCHEN S.A.

Jak zostało wskazane powyżej podczas wyboru członków organów Spółki, znaczenie mają w głównej mierze wysokie kwalifikacje (tj. umiejętności danej osoby niezbędne do wykonywania piastowanego stanowiska służbowego), jednakże osoby podejmujące decyzje w sprawie wyboru poszczególnych członków organów Spółki zakładają jednocześnie osiągnięcie docelowego wskaźnika minimalnego udziału mniejszości w zakresie zróżnicowania składu organu pod względem płci w danym organie Spółki na poziomie nie niższym niż 30% o ile jest to możliwe mając na uwadze liczbę członków danego organu Spółki. Tym samym, zgodnie z powyższym w 2021 roku osiągnięto ww. wskaźnik, a skład organów Spółki kształtował się następująco:

STRUKTURA CZŁONKÓW ZARZĄDU (W PODZIALE NA PŁEĆ)			
	Kobiety	Mężczyźni	Razem
Zarząd	1	1	2
STRUKTURA CZŁONKÓW RADY NADZORCZEJ (W PODZIALE NA PŁEĆ)			
	Kobiety	Mężczyźni	Razem
Rada Nadzorcza	2	3	5

Sprawozdanie z wyników oceny: jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki, skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej WITTCHEN S.A., sprawozdania Zarządu z działalności WITTCHEN S.A. oraz Grupy Kapitałowej WITTCHEN w roku 2021, wniosku Zarządu w sprawie przeznaczenia zysku netto WITTCHEN

Na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu S﻿ółek Handlowych Rada Nadzorcza dokonała oceny:

1) jednostkowego sprawozdania finansowego WITTCHEN za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku, na które składa się:

- a) jednostkowe sprawozdanie z wyniku i pozostałych całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku, wykazujący zysk netto w wysokości 41.467 tys. zł,
- b) jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31.12.2021 r., które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 315.025 tys. zł,
- c) jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 41.737 tys. zł,
- d) jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 32.658 tys. zł,
- e) wprowadzenie wraz ze stosowanymi standardami i zasadami rachunkowości,

f) dane uzupełniające do informacji finansowych.

2) skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej WITTCHEN za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku, na które składa się:

- a) skonsolidowane sprawozdanie z wyniku i pozostałych całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku, wykazujący zysk netto w wysokości 42.238 tys. zł.
- b) skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31.12.2021 r., które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 334.520 tys. zł,
- c) skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 42.401 tys. zł,
- d) skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 46.673 tys. zł,
- e) wprowadzenie wraz ze stosowanymi standardami i zasadami rachunkowości,
- f) dane uzupełniające do informacji finansowych.

3) sprawozdania Zarządu z działalności Jednostki Dominującej i Grupy Kapitałowej WITTCHEN S.A. za rok 2021,

4) wniosku Zarządu w sprawie przeznaczenia zysku WITTCHEN za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku.

Jednostkowe i skonsolidowane sprawozdanie finansowe WITTCHEN S.A. za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku zostało zbadane przez UHY ECA Audyt Sp. z o.o. Sp. k. z siedzibą w Warszawie.

Rada Nadzorcza po zapoznaniu się z treścią jednostkowego oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego WITTCHEN S.A. za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku wraz ze sprawozdaniami biegłego rewidenta z badania ww. sprawozdań stwierdza, że dane zawarte w przedmiotowych sprawozdaniach finansowych rzetelnie i jasno przedstawiają sytuację majątkową i finansową WITTCHEN S.A. i Grupy Kapitałowej WITTCHEN S.A., a także jej wynik finansowy.

Rada Nadzorcza po zapoznaniu się z treścią sprawozdania Zarządu z działalności WITTCHEN S.A. oraz Grupy Kapitałowej WITTCHEN S.A. w roku 2021 stwierdza, że sprawozdanie Zarządu jest kompletne w rozumieniu art. 49 ust. 2 ustawy o rachunkowości, a zawarte w nim informacje są zgodne z informacjami pochodzącymi z jednostkowego sprawozdania finansowego za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku.

Jednocześnie Rada Nadzorcza Spółki mając na uwadze częściową realizację przez Członków Zarządu celów II Programu Motywacyjnego przyjętego przez Walne Zgromadzenie WITTCHEN S.A. w dniu 14 maja 2019 r. (osiągnięty został jeden z trzech wskaźników za rok 2021), niniejszym pozytywnie ocenia wyniki pracy Członków Zarządu Spółki i tym samym wyraża zgodę na przyznanie każdemu z nich po 1/3 akcji serii D w zamian za przyznaną 1/3 warrantów subskrypcyjnych Transzy 2021 (tj. dla każdego Członka Zarządu po 3334 akcje serii D). Warunkiem uzyskania ww. akcji zgodnie z regulaminem II Programu Motywacyjnego z dnia 28 maja 2019 r. jest dokonanie pełnej wpłaty na obejmowane akcje serii D – zgodnie z warunkami obowiązującego II Program Motywacyjnego WITTCHEN S.A.

W dniu 13 kwietnia 2022 r. Zarząd Spółki podjął uchwałę w sprawie zarekomendowania Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Spółki przeznaczenia zysku netto Spółki za rok 2021 w wysokości 41.466.961,88 złotych (słownie: czterdzieści jeden milionów czterysta

sześćdziesiąt sześć tysięcy dziewięćset sześćdziesiąt jeden i 88/100 złotych) na: (i) wypłatę dywidendy w kwocie 29.566.761,01 złotych (słownie: dwadzieścia dziewięć milionów pięćset sześćdziesiąt sześć tysięcy siedemset sześćdziesiąt jeden i 01/100 złotych) oraz (ii) na kapitał zapasowy Spółki pozostałą kwotę 11.900.200,87 złotych (słownie: jedenaście milionów dziewięćset tysięcy dwieście i 87/100 złotych). Ponadto w ramach ww. uchwały Zarząd Emitenta zarekomendował, aby przeznaczyć na wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy Spółki dodatkowo kwotę 25.742.828,69 złotych (słownie: dwadzieścia pięć milionów siedemset czterdzieści dwa tysiące osiemset dwadzieścia osiem i 69/100 złotych) stanowiącą kwotę z kapitału zapasowego utworzonego z zysków z lat ubiegłych. W związku z powyższym łączna kwota dywidendy wynikająca z ww. uchwały Zarządu wynosi 55.309.589,70 złotych (słownie: pięćdziesiąt pięć milionów trzysta dziewięć tysięcy pięćset osiemdziesiąt dziewięć i 70/100 złotych), tj. 3,03 zł na jedną akcję (mając na uwadze liczbę akcji Spółki na dzień podjęcia przez Zarząd uchwały, zaś w przypadku wydania akcji w ramach warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki kwota rekomendowanej dywidendy ulegnie proporcjonalnemu podwyższeniu – pozostawiając wartość 3,03 zł na jedną akcję bez zmian, przy czym taka zmiana wysokości rekomendowanej dywidendy zostanie pokryta z kapitału zapasowego Spółki utworzonego z zysków z lat ubiegłych).

W związku z powyższym Rada Nadzorcza spółki WITTCHEN S.A. po zapoznaniu się z poszczególnymi dokumentami i rekomendacjami wnosi, aby Walne Zgromadzenie WITTCHEN S.A. zatwierdziło:

- a. jednostkowe oraz skonsolidowane sprawozdanie finansowe WITTCHEN S.A. za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku,
- b. sprawozdanie Zarządu z działalności Jednostki Dominującej i Grupy Kapitałowej WITTCHEN S.A. za rok 2021,
- c. przeznaczenie zysku Spółki za 2021 r. oraz wypłatę dywidendy zgodnie z rekomendacją Zarządu Spółki z dnia 13 kwietnia 2022 r. tj. 3,03 złote na jedną akcję Spółki.
- d. niniejsze sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej WITTCHEN S.A. za rok 2021.

Za Radę Nadzorczą:

1. Pan Paweł Marcinkiewicz

2. Pani Barbara Mirecka

3. Pan Józef Mirecki

4. Pani Monika Dziedzic

5. Pan Adam Sobieszek

**SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI KOMITETU AUDYTU
JEDNOSTKI ZAINTERESOWANIA PUBLICZNEGO - WITTCHEN S.A.
(dalej: „WITTCHEN”, „Spółka”)
ZA ROK 2021**

Komitet Audytu WITTCHEN S.A. z siedzibą w Palmirach („**Spółka**”), działający w składzie:

Pan Adam Sobieszek, jako Przewodniczący Komitetu Audytu
Pani Monika Dziedzic, jako członek Komitetu Audytu
Pan Paweł Marcinkiewicz, jako członek Komitetu Audytu

niniejszym przedstawia sprawozdanie z działalności Komitetu Audytu za rok 2021.

W roku 2021 Komitet Audytu działał w następującym składzie:

W okresie od 01.01.2021 r. – 30.06.2021 r.:

Pan Paweł Marcinkiewicz, jako Przewodniczący Komitetu Audytu
Pani Monika Dziedzic, jako członek Komitetu Audytu
Pan Adam Sobieszek, jako członek Komitetu Audytu

W okresie od 01.07.2021 r. – 31.12.2021 r.:

Pan Adam Sobieszek, jako Przewodniczący Komitetu Audytu
Pan Paweł Marcinkiewicz, jako członek Komitetu Audytu
Pani Monika Dziedzic, jako członek Komitetu Audytu

Powołany w ramach Rady Nadzorczej Komitet Audytu spełnia kryteria niezależności oraz pozostałe wymagania określone w art. 128 ust. 1 i art. 129 ust. 1, 3, 5 i 6 ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, tj.: przynajmniej jeden członek komitetu audytu posiada wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych, (ii) przynajmniej jeden członek komitetu audytu posiada wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka lub poszczególni członkowie w określonych zakresach posiadają wiedzę i umiejętności z zakresu tej branży, (iii) większość członków komitetu audytu, w tym jego przewodniczący, jest niezależna od Spółki.

Komitet Audytu wykonywał w 2021 r. wynikające z Regulaminu Komitetu Audytu obowiązki m.in. w zakresie: (i) doradzania i wspierania Rady Nadzorczej w wykonywaniu jej statutowych obowiązków kontrolnych i nadzorczych, (ii) wynikającym z nadzorowania polityki finansowej oraz wewnętrznej Spółki WITTCHEN S.A., (iii) działalności biegłych rewidentów i firmy audytorskiej.

Pierwsze posiedzenie Komitetu Audytu Spółki w 2021 roku odbyło się w ramach posiedzenia Rady Nadzorczej spółki WITTCHEN S.A. w dniu 26 marca 2021 roku, w ramach którego członkowie Komitetu Audytu omawiali zagadnienia związane z aktualną sytuacją Spółki, w tym dotyczące: (i) kwestii radzenia sobie przez Spółkę z sytuacją związaną z pandemią COVID-19, (ii) stanu zapasów na nowym magazynie, (iii) finansowaniem Spółki, (iv) sytuacji z centrami handlowymi, (v) uzyskanymi przez Spółkę

dofinansowaniami na prowadzenie jej działalności gospodarczej, (vi) ryzykiem występującym w Spółce oraz (vii) szeregiem innych spraw, w szczególności dotyczących minimalizacji skutków obecnej epidemii COVID.

Na kolejnym posiedzeniu Komitetu Audytu odbytym w dniu 26 kwietnia 2021 r. odbyło się spotkanie z Audytorem Spółki tj. UHY ECA Audyt Sp. z o.o. sp. k. w zakresie omówienia aktualnej sytuacji w Spółce, w tym mające na celu weryfikację efektywności pracy biegłego rewidenta oraz dokonania przeglądu zbadanych przez audytorów rocznych sprawozdań finansowych Spółki (tj. zarówno skonsolidowanych jak i jednostkowych) za 2020 rok. Audytor stwierdził, iż przekazanie dokumentów, a także badanie zostało wykonane w sposób prawidłowy. Audytor przedstawił Komitetowi Audytu Spółki podsumowanie (z dnia 26.04.2021 r.) zawierające informacje dotyczące: (i) metodyki stosowanej przy badaniach (raportów skonsolidowanych i jednostkowych), (ii) poziomu istotności, (iii) oceny metod wyceny pozycji sprawozdań finansowych, (iv) informacje o przedstawionych wyjaśnieniach i dokumentach, (v) opis zakresu i terminów badania, (vi) informacje o analizie systemu kontroli wewnętrznej w obszarze zakupu oraz sprzedaży (test kompletności dokumentów źródłowych oraz prawidłowego rozgraniczenia w czasie) – nie stwierdzono nieprawidłowości. Podczas podsumowań Audytor przedstawił w zakresie kontynuacji działalności następujące stanowisko: „nie występuje istotna niepewność dotycząca zdarzeń lub uwarunkowań, które mogą budzić poważne wątpliwości co do zdolności Spółki do kontynuacji działalności”.

Ponadto zgromadzeni na posiedzeniu odbytym w dniu 26 kwietnia 2021 r. omawiali takie zagadnienia i ryzyka jak: (i) kwestie radzenia sobie przez Spółkę z sytuacją związaną z pandemią COVID-19, (ii) zapasy towarów Spółki (stwierdzono wzrost zapasów), (iii) lokalizacje handlowe w których Spółka prowadzi sprzedaż oraz rentowność tychże lokali, (iv) stan środków pieniężnych w Spółce, (v) zakres w jakim Spółka otrzymała dofinansowania – prawidłowości w tym zakresie oraz stwierdzenia, czy Spółka spełniała kryteria oraz czy Spółka wykorzystwała wszystkie formy wsparcia, które były oferowane przez administrację rządową, (vi) wydarzenia szczególne w 2020 – 2021 roku (tj. m.in. budowa centrum logistycznego), (vii) ew. zastrzeżenia oraz opinie biegłego rewidenta co do stosownej polityki rachunkowości lub systemów kontroli wewnętrznej, (viii) działania inwestycyjne przeprowadzone oraz planowane przez Spółkę, co do których Audytor się ustosunkował i nie stwierdził nieprawidłowości w ww. zakresie. Jednocześnie Komitet Audytu zobowiązał Audytora do zwrócenia szczególnej uwagi na sprawy związane z: (i) okolicznościami czy Spółka ubiegała się o każdą pomoc jaką mogła (mając na uwadze możliwe uzyskanie wsparcia) oraz (ii) okolicznościami czy zostały stwierdzone wszystkie warunki, które należało spełnić, aby uzyskać dofinansowanie, które Spółka uzyskała. Dodatkowo na posiedzeniu w dniu 26 kwietnia 2021 r. podjęto również uchwałę: (i) w sprawie przyjęcia sprawozdania z działalności Komitetu Audytu za rok 2020, (ii) w sprawie wyrażenia zgody na świadczenie usług przez Audytora. W zakresie wyrażenia zgody na świadczenie usług przez Audytora, Komitet Audytu Rady Nadzorczej WITTCHEN S.A. po przeprowadzeniu oceny zagrożeń i zabezpieczeń niezależności oraz po zapoznaniu się z ofertą z dnia 20 kwietnia 2021 r. postanowiła wyrazić zgodę na świadczenie przez biegłego rewidenta Spółki tj. firmę UHY ECA AUDYT spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa z siedzibą w Warszawie, wpisaną na listę firm audytorskich pod numerem ewidencyjnym 3115, w zakresie usług związanych z oceną sprawozdania o wynagrodzeniach za lata 2019 – 2020, w związku z art. 90g ust. 10 ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych.

Z uwagi na przyjęcie przez Radę Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie zbioru zasad ładu korporacyjnego pod nazwą „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021” (DPSN 2021) oraz stosowanie przez Spółkę zasady 2.9. Dobrych Praktyk (o treści: „Przewodniczący rady nadzorczej nie powinien łączyć swojej funkcji z kierowaniem pracami komitetu audytu działającego w ramach rady”), w ramach stosownej uchwały Rady Nadzorczej spółki WITTCHEN S.A. postanowiono, że począwszy od 1 lipca 2021 r. funkcję Przewodniczącego Komitetu Audytu będzie pełnił Pan Adam Sobieszek, zastępując tym samym Pana Pawła Marcinkiewicza w zakresie sprawowanej dotychczas funkcji przewodniczącego. Wobec powyższego skład Komitetu Audytu począwszy od 1 lipca 2021 r. przedstawiał się w następujący sposób: (i) Pan Adam Sobieszek – Przewodniczący Komitetu Audytu, (ii) Pani Monika Dziedzic – Członek Komitetu Audytu, (iii) Pan Paweł Marcinkiewicz – Członek Komitetu Audytu.

Na następnym posiedzeniu Komitetu Audytu przeprowadzonym w dniu 21 września 2021 roku odbyło się spotkanie z Audytorem Spółki, które zostało rozpoczęte omówieniem bieżącej sytuacji w Spółce, w tym przedstawieniem kwestii związanych z badaniem, m.in.: (i) metodyki stosowanej przy badaniach, (ii) oceny metod w zakresie wyceny pozycji sprawozdań finansowych, (iii) informacji o poziomie istotności, (iv) oświadczeniem o niezależności firmy audytorskiej, kluczowego biegłego rewidenta oraz asystentów kluczowego biegłego rewidenta za okres od 1 stycznia 2021 roku do 23 września 2021 roku oraz (v) najbardziej znaczących obszarów badania zagrożonych ryzykiem, (vi) pozostałych procedur badania istotnych składników jednostkowego sprawozdania finansowego (w tym obejmujących np. wartości niematerialne, należności handlowe, kredyty i pożyczki, rezerwy, zobowiązania handlowe, rozliczenia międzyokresowe), (viii) ocenę metod wyceny pozycji sprawozdań finansowych, informację o analizie systemu kontroli wewnętrznej w obszarach zakupu oraz sprzedaży, (ix) opis zakresu i terminów badania, (x) informację o przedstawionych wyjaśnieniach i dokumentach. Podczas omawiania ww. zagadnień stwierdzono, iż: (i) badanie systemu kontroli wewnętrznej będzie przeprowadzone w ramach procedur badania wstępnego przed badaniem rocznym oraz (ii) w trakcie przeprowadzania procedur przeglądu nie stwierdzono przypadków nieprzestrzegania przepisów ustawowych i wykonawczych oraz statutu i przypadków defraudacji majątku Jednostki Dominującej. Dodatkowo za najbardziej znaczące obszary badania zagrożone potencjalnym ryzykiem Audytor uznał: (i) wycenę zapasów, (ii) wycenę rzeczowych aktywów trwałych, (iii) ryzyko niespełnienia warunków udzielenia kredytu bankowego, (iv) ryzyko związane z finansowaniem zewnętrznym, (v) zmianę na kluczowym stanowisku, (vi) ryzyko nieprawidłowego uznania przychodów. Audytor stwierdził, iż nie występują przesłanki wskazujące na niepewność dotyczącą zdarzeń, bądź uwarunkowań, które mogą budzić wątpliwości co do zdolności Jednostki Dominującej oraz Grupy Kapitałowej do kontynuowania działalności.

W trakcie posiedzenia podczas wyznaczonej części obrad wziął udział Kierujący Audytem wewnętrznym Spółki, omawiając w szczególności kwestie związane z ryzykiem występującym w Spółce oraz przedstawiając wybrane dane finansowe Spółki. Kierujący Audytem wskazywał przy tym członkom Komitetu Audytu, czy aktualny stan faktyczny występujący w Spółce jest odpowiedni względem zapewnienia realizacji wyznaczonych przez Spółkę celów ze wskazaniem kierunków niezbędnych zmian, z uwagi na funkcje komórki Audytu Wewnętrznego polegające na usprawnieniu funkcjonowania przedsiębiorstwa (w tym zwiększenie stabilności, efektywności, skuteczności i zgodności obowiązujących w Spółce systemów kontroli wewnętrznej oraz utrzymanie skutecznych systemów funkcjonowania Spółki).

Komitet Audytu omówił z Audytorem wyjaśniającym zagadnienia związane ze: (i) stanem środków pieniężnych w Spółce, (ii) Spółkami zagranicznymi pod kątem prowadzenia ich istotnej działalności, (iii) należnościami handlowymi, (iv) ryzykiem występującym w Spółce, (v) szczególnymi zdarzeniami w 2021 roku, (vi) współpracy z przedstawicielami Spółki, (vii) zobowiązaniami względem dostawców, (viii) ew. zastrzeżeń co do systemów kontroli wewnętrznej, (ix) wybranych danych finansowych, (x) odpisów dotyczących należności i spraw spornych, w ramach czego przedstawiciel Spółki przedstawił informację dotyczącą występujących istotnych spraw spornych. Ponadto Audytor zaznaczył konieczność wdrożenia raportowania w nowym formacie XBRL.

Na ostatnim w 2021 roku posiedzeniu Komitetu Audytu tj. w dniu 8 grudnia 2021 roku Audytor przedstawił kwestie związane z przeprowadzonym badaniem, w tym m.in.: (i) wskazał poziom istotności zastosowany podczas procedur badania wstępnego, (ii) przedstawił metodykę stosowaną przy badaniu sprawozdania finansowego, w tym znaczące rodzaje ryzyk (m.in.: ryzyko rozpoznania przychodów, wycena zapasów, ryzyko omijania kontroli), (iii) przedstawił opis zakresu i terminów badania jednostkowego sprawozdania finansowego, (iv) przekazał informację o procedurach badania wstępnego, istotnych składników sprawozdania z sytuacji finansowej w tym działań m.in. w zakresie rzeczowych aktywów trwałych i zapasów, (v) zobowiązał się do weryfikacji procedur i dokumentów z różnych obszarów przedsiębiorstwa, (vi) wskazał, że zaplanowano udział audytora w inwentaryzacji (w okresie grudzień/styczeń 2022), (vii) wskazał, że występuje konieczność wyboru dostawcy oprogramowania (ESEF/XBRL), (viii) przekazał informację o planowanym przeprowadzeniu weryfikacji systemu kontroli wewnętrznej w obszarze zakupu i sprzedaży. Podczas posiedzenia członkowie Komitetu Audytu omówili z Audytorem dodatkowo sprawy związane z: (i) zasadami dotyczącymi wdrażania oprogramowania ESEF/XBRL, (ii) wyceny zapasów i rotacji produktów, (iii) współpracy z przedstawicielami Spółki (Audytor nie zgłosił zastrzeżeń w tym zakresie uznając je za prawidłowe), (iv) inwentaryzacje przeprowadzane w sklepach Spółki i magazynie głównym, (v) odpisów i zasad ich dokonywania, (vi) środków trwałych, (vii) wdrożenia systemu/procedur w Spółce w zakresie sprzedaży internetowej (w szczególności w zakresie podatku VAT i prawidłowości rozliczeń, w tym zakresie – zmiany z 2021 roku), (viii) informacji dotyczących stosowania przez Spółkę e-faktur.

Podsumowując w 2021 roku Komitet Audytu wywiązał się z powierzonych mu obowiązków wynikających zarówno z regulaminu Komitetu Audytu, jak również z przepisów powszechnie obowiązującego prawa.

Palmiry, dnia 15 lutego 2022 r.

Za Komitet Audytu:

1. Pan Adam Sobieszek

2. Pani Monika Dziedzic

3. Pan Paweł Marcinkiewicz



**SPRAWOZDANIE O WYNAGRODZENIACH CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY
NADZORCZEJ WITTCHEN S.A. ZA ROK 2021**

WITTCHEN S.A. Z SIEDZIBĄ W PALMIRACH

PALMIRY, DNIA 26 KWIETNIA 2022 ROKU

SPIS TREŚCI

I. WPROWADZENIE	3
II. DEFINICJE	3
III. PODSTAWA PRAWNA	4
IV. WYNAGRODZENIE CZŁONKÓW RADY NADZORCZEJ.....	4
V. WYNAGRODZENIE CZŁONKÓW ZARZĄDU	5
A) WYNAGRODZENIE PREZESA ZARZĄDU	6
B) WYNAGRODZENIE WICEPREZESA ZARZĄDU	6
C) PRZYZNANE LUB ZAOFEROWANE INSTRUMENTY FINANSOWE CZŁONKOM ZARZĄDU – II PROGRAM MOTYWACYJNY	7
VI. INFORMACJE NA TEMAT KORZYSTANIA Z MOŻLIWOŚCI ŻĄDANIA ZWROTU ZMIENNYCH SKŁADNIKÓW WYNAGRODZENIA	8
VII. INFORMACJE NA TEMAT SPOSOBU, W JAKI ZOSTAŁY ZASTOSOWANE KRYTERIA DOTYCZĄCE WYNIKÓW	8
VIII. INFORMACJA O ZMIANIE, W UJĘCIU ROCZNYM, WYNAGRODZENIA, WYNIKÓW SPÓŁKI ORAZ ŚREDNIEGO WYNAGRODZENIA PRACOWNIKÓW SPÓŁKI NIEBĘDĄCYMI CZŁONKAMI ZARZĄDU ANI RADY NADZORCZEJ, W OKRESIE CO NAJMNIJ PIĘCIU OSTATNICH LAT OBROTOWYCH, W UJĘCIU ŁĄCZNYM, W SPOSÓB UMOŻLIWIAJĄCY PORÓWNANIE.....	8
IX. WYSOKOŚĆ WYNAGRODZENIA OD PODMIOTÓW NALEŻĄCYCH DO TEJ SAMEJ GRUPY KAPITAŁOWEJ W ROZUMIENIU USTAWY O RACHUNKOWOŚCI.....	11
X. INFORMACJE DOTYCZĄCE ODSTĘPSTW OD PROCEDURY WDRAŻANIA POLITYKI WYNAGRODZEŃ ORAZ ODSTĘPSTW ZASTOSOWANYCH ZGODNIE Z ART. 90F USTAWY O OFERCIE PUBLICZNEJ, W TYM WYJAŚNIENIE PRZESŁANEK I TRYBU ORAZ WSKAZANIE ELEMENTÓW, OD KTÓRYCH ZASTOSOWANO ODSTĘPSTWA	11
XI. WYJAŚNIENIE SPOSOBU, W JAKI CAŁKOWITE WYNAGRODZENIE JEST ZGODNE Z PRZYJĘTĄ POLITYKĄ WYNAGRODZEŃ, W TYM W JAKI SPOSÓB PRZYCZYNIĄ SIĘ DO OSIĄGNIĘCIA DŁUGOTERMINOWYCH WYNIKÓW SPÓŁKI	12
XII. PODSUMOWANIE	12

I. WPROWADZENIE

Przedmiotowe sprawozdanie o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki (dalej: „**Sprawozdanie**”) prowadzącej działalność gospodarczą pod firmą WITTCHEN S.A. z siedzibą w Palmirach, przy ul. Gdańskiej 60, 05-152 Czosnów, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS: 0000352760, NIP: 9511022154, REGON: 011664266 (dalej: „**WITTCHEN**” lub „**Spółka**”), przedstawia kompleksowy przegląd otrzymanych wynagrodzeń wyżej wymienionych organów Spółki w okresie od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku. Niniejsze Sprawozdanie jest drugim sprawozdaniem o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej sporządzonym na podstawie art. 90g Ustawy.

Zgodnie ze Statutem Spółki zasady oraz wysokość wynagrodzenia Członków Zarządu ustala Rada Nadzorcza w drodze uchwały. Z kolei Członkom Rady Nadzorczej przysługuje wynagrodzenie miesięczne w wysokości określonej uchwałą Walnego Zgromadzenia. Głównym kryterium przy ustalaniu wynagrodzeń Członków organów zarządzających i nadzorujących są ich kompetencje, umiejętności i zakres odpowiedzialności.

W dniu 31 sierpnia 2020 r. Spółka przyjęła Politykę Wynagrodzeń, która przyczynia się m.in. do: (i) utworzenia jednolitego systemu wynagradzania Członków Zarządu i Rady Nadzorczej WITTCHEN, (ii) wspierania realizacji strategii biznesowej, długoterminowych interesów oraz stabilności WITTCHEN, (iii) przeciwdziałania powstawaniu konfliktów interesów, (iv) motywowania osób objętych Polityką Wynagrodzeń do działań zgodnych z interesem Spółki, (v) zapewniania, aby sposób wynagradzania osób objętych Polityką Wynagrodzeń nie powodował działania tych osób w sposób nierzetelny, nieprofesjonalny, niezgodny z najlepiej pojętymi interesami klientów WITTCHEN, (vi) spełniania przepisów wynikających z art. 90c–f Ustawy, a także (vii) zwiększenia przejrzystości zasad, na jakich wynagradzane są osoby zarządzające i nadzorujące procesy Spółki, co może mieć znaczenie dla obecnych oraz przyszłych akcjonariuszy Spółki.

II. DEFINICJE

Poniżej wskazanym wyrazom Sprawozdanie nadaje następujące brzmienie:

Członkowie Rady Nadzorczej – członkowie Rady Nadzorczej Spółki, w tym Przewodniczący Rady Nadzorczej i Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej.

Członkowie Zarządu – członkowie Zarządu Spółki, w tym Prezes Zarządu oraz Wiceprezes Zarządu.

Instrument Finansowy – instrument finansowy rozumiany w myśl art. 2 ust. 1 ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o obrocie instrumentami finansowymi (tekst jedn.: Dz. U. z 2021 poz. 328 z późn. zm.).

Polityka Wynagrodzeń – polityka wynagrodzeń obowiązująca na podstawie podjętej Uchwały nr 15 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Wittchen Spółka Akcyjna z siedzibą w Palmirach z dnia 31 sierpnia 2020 r. w sprawie przyjęcia Polityki wynagrodzeń Członków Zarządu oraz Członków Rady Nadzorczej Wittchen S.A.

Podmiot z Grupy Kapitałowej – podmiot należący do grupy kapitałowej Spółki w rozumieniu ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jedn.: Dz. U. z 2021 r., poz. 217 z późn. zm.).

Pracownik – osoba fizyczna niebędąca Członkiem Zarządu lub Rady Nadzorczej, zatrudniona na podstawie stosunku pracy, kontraktu menedżerskiego, umowy zlecenie lub innego stosunku prawnego o podobnym charakterze w WITTCHEN.

Program Motywacyjny – Program Motywacyjny Spółki WITTCHEN S.A., obejmujący Pracowników i Członków Zarządu przyjęty na podstawie uchwały nr 29 i 30 Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 14 maja 2019 r. oraz obowiązujący na podstawie regulaminu Programu Motywacyjnego przyjętego przez Radę Nadzorczą w dniu 28 maja 2019 r. (z późn. zm.).

Rada Nadzorcza – rada nadzorcza Spółki.

Umowa B2B – umowa o świadczenie usług.

Ustawa – ustawa z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (tekst jedn.: Dz.U. 2021 r. poz. 1983 z późn. zm.).

Walne Zgromadzenie – zwyczajne lub nadzwyczajne walne zgromadzenie akcjonariuszy Spółki.

Zarząd – zarząd Spółki.

III. PODSTAWA PRAWNA

Niniejsze Sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie przepisów Ustawy. Sprawozdanie określa w szczególności informacje wymagane w art. 90g Ustawy.

IV. WYNAGRODZENIE CZŁONKÓW RADY NADZORCZEJ

W okresie od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku – Rada Nadzorcza wykonywała funkcje statutowe w następującym składzie osobowym:

- 1) **Pan Paweł Marcinkiewicz** – Przewodniczący Rady Nadzorczej;
- 2) **Pani Monika Dziedzic** – Członek Rady Nadzorczej;
- 3) **Pani Barbara Mirecka** – Członek Rady Nadzorczej;
- 4) **Pan Józef Mirecki** – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej;
- 5) **Pan Adam Sobieszek** – Członek Rady Nadzorczej.

W analizowanym powyżej okresie, nie wystąpiły jakiegokolwiek zmiany personalne w składzie Rady Nadzorczej, jak również nie zmieniły się wskazane powyżej funkcje poszczególnych Członków Rady Nadzorczej. Członkowie Rady Nadzorczej otrzymują swe wynagrodzenie zasadnicze (z tytułu powołania) określone w uchwale w sprawie ustalenia wynagrodzenia: (i) Przewodniczącego Rady Nadzorczej lub (ii) danego członka Rady Nadzorczej, w związku z uchwałą, w drodze której poszczególny Członek Rady Nadzorczej został powołany, a także w związku z przyjętą Polityką Wynagrodzeń. Wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej ustalane jest przez Walne Zgromadzenie Spółki na podstawie §18 ust. 1 pkt. m) Statutu Spółki.

Na koniec 2021 roku obowiązywały zasady wynagradzania Rady Nadzorczej wynikające z uchwały nr 7 Walnego Zgromadzenia WITTCHEN z dnia 5 marca 2018 roku w sprawie określenia wysokości wynagrodzenia dla członków Rady Nadzorczej Spółki i ustalające miesięczne wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej Spółki. Na dzień 31 grudnia 2021 r. w WITTCHEN obowiązywały również zasady wynagradzania Rady Nadzorczej wynikające z przyjętej Polityki Wynagrodzeń. Zgodnie z ww. uchwałą Członkowie Rady Nadzorczej otrzymują wyłącznie wynagrodzenie stałe (tj. wynagrodzenie miesięczne z tytułu pełnionej funkcji). Członkom Rady Nadzorczej przysługuje wynagrodzenie bez względu na częstotliwość zwołanych posiedzeń, z zastrzeżeniem konieczności ich zwoływania, zgodnie z wewnętrznymi regulacjami Spółki.

Poniższa tabela prezentuje wynagrodzenia zasadnicze otrzymane przez Członków Rady Nadzorczej WITTCHEN S.A. w roku 2021 (brutto).

Tabela nr 1 – wynagrodzenie stałe poszczególnych członków Rady Nadzorczej w okresie dot. 2021 r. otrzymane z tytułu pełnionych funkcji nadzorczych.

Wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej za rok 2021 (w tys. zł.)	
Członek Rady Nadzorczej	Wynagrodzenie stałe
Pan Paweł Marcinkiewicz Przewodniczący Rady Nadzorczej	39,6
Pani Monika Dziedzic Członek Rady Nadzorczej	36
Pani Barbara Mirecka Członek Rady Nadzorczej	36
Pan Józef Mirecki Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej	36
Pan Adam Sobieszek Członek Rady Nadzorczej	36

Członkowie Rady Nadzorczej w roku 2021 nie otrzymali zmiennych składników wynagrodzenia z tytułu pełnienia swego stanowiska. Ponadto Członkowie Rady Nadzorczej: (i) nie są objęci dodatkowym programem emerytalno-rentowym ani programem wcześniejszych emerytur oraz (ii) nie otrzymali premii pieniężnych z tytułu obejmowanych funkcji w latach 2021, ani nie uczestniczą w Pracowniczych Planach Kapitałowych, za wyjątkiem Pana Adama Sobieszka objętego programem Pracowniczych Planów Kapitałowych w okresie od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku. Członkowie Rady Nadzorczej mają natomiast możliwość ubiegania się na podstawie regulaminu Rady Nadzorczej o zwrot kosztów związanych z udziałem w pracach Rady Nadzorczej.

V. WYNAGRODZENIE CZŁONKÓW ZARZĄDU

W okresie od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku – Zarząd wykonywał swe funkcje statutowe w następującym składzie osobowym:

- a) **Pan Jędrzej Wittchen**, jako Prezes Zarządu („**Prezes Zarządu**”).
- b) **Pani Monika Wittchen**, jako Wiceprezes Zarządu („**Wiceprezes Zarządu**”);

W analizowanym powyżej okresie, nie wystąpiły jakiegokolwiek zmiany personalne w składzie Zarządu Spółki, jak również nie zmieniły się wskazane powyżej funkcje poszczególnych Członków Zarządu. Wynagrodzenie całkowite Członków Zarządu zgodnie z przyjętą Polityką Wynagrodzeń składa się z

następujących składników wynagrodzenia: (i) stałych, (ii) zmiennych oraz (iii) innych świadczeń pieniężnych i niepieniężnych (tj. świadczeń dodatkowych).

Na dzień sporządzenia Sprawozdania Członkowie Zarządu otrzymują wynagrodzenie zasadnicze (z tytułu powołania) określone w uchwale Rady Nadzorczej w sprawie ustalenia wynagrodzenia Członków Zarządu, w związku z uchwałą w drodze której poszczególny Członek Zarządu został powołany, a także w związku z przyjętą Polityką Wynagrodzeń. Wynagrodzenie Członków Zarządu ustalane jest przez Radę Nadzorczą na podstawie §22 ust. 2 pkt j) Statutu Spółki. Na koniec 2021 roku w spółce WITTCHEN obowiązywały zasady wynagradzania Zarządu przyjęte uchwałą nr 1 Rady Nadzorczej Spółki z dnia 27 lutego 2017 roku w sprawie zmiany wynagrodzenia członków zarządu, ustanawiające miesięczne wynagrodzenie z tytułu sprawowanej funkcji na rzecz każdego z Członków Zarządu, bez względu na obejmowane stanowisko.

W 2021 roku: (i) niezależnie od wynagrodzeń wskazanych w pkt V A) ust. 1 i 2 oraz pkt V B) ust. 1 i 2 Sprawozdania, Członkowie Zarządu pobierali wynagrodzenie od Podmiotów z Grupy, zgodnie z postanowieniami pkt. IX Sprawozdania, (ii) Członkom Zarządu nie przyznano, ani nie zaoferowano instrumentów finansowych, innych niż przyznane w ramach Programu Motywacyjnego, o którym mowa w pkt V C) Sprawozdania, (iii) nie żądano od Członków Zarządu zwrotu przyznanego wynagrodzenia zmiennego, (iv) nie miały miejsca odstępstwa od Polityki Wynagrodzeń.

A) WYNAGRODZENIE PREZESA ZARZĄDU

Wynagrodzenie całkowite Prezesa Zarządu otrzymane w okresie od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku wyniosło ok. 523 tys. zł brutto ⁽¹⁾, na które składało się: **(i) wynagrodzenie zasadnicze** (stałe) w wysokości: 240 tys. zł brutto z tytułu pełnienia funkcji Prezesa Zarządu, na podstawie uchwały Rady Nadzorczej w sprawie ustalenia wynagrodzenia dla Członków Zarządu, a także (ii) 240 tys. zł (netto), z tytułu świadczenia na rzecz Spółki usług na podstawie odrębnej Umowy B2B; **(ii) świadczenia dodatkowe** w łącznej wysokości ok. 43 tys. zł brutto, na które składają się: (i) dofinansowanie do programu „Multisport”, (ii) diety i ryczałty za delegacje służbowe, (iii) opieka medyczna, (iv) ubezpieczenie na życie, ubezpieczenie medyczne, a także ubezpieczenie podróżne oraz ubezpieczenie od odpowiedzialności cywilnej osób zarządzających spółkami (tzw. D&O). Wynagrodzenie stałe Prezesa Zarządu za rok 2021 stanowiło ok. **91 %** wynagrodzenia całkowitego, a wynagrodzenie zmienne wraz z uwzględnieniem świadczeń dodatkowych stanowiło ok. **9 %** wynagrodzenia całkowitego.

B) WYNAGRODZENIE WICEPREZESA ZARZĄDU

Wynagrodzenie całkowite Wiceprezesa Zarządu otrzymane w okresie od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku wyniosło ok. 942 tys. zł brutto ⁽²⁾, na które składało się: **(i) wynagrodzenie zasadnicze** (stałe) w wysokości: (i) 240 tys. zł brutto z tytułu pełnienia funkcji Wiceprezesa Zarządu, na podstawie uchwały Rady Nadzorczej w sprawie ustalenia wynagrodzenia dla Członków Zarządu, a także (ii) 540 tys. zł (netto), z tytułu świadczenia na rzecz Spółki usług na podstawie odrębnej Umowy B2B; **(ii) świadczenia dodatkowe** w łącznej wysokości ok. 162 tys. zł brutto, na które składają się: (i) diety i ryczałty za delegacje służbowe, (ii) opieka medyczna, (iii) świadczenia uzyskane z tytułu wynajmu powierzchni biurowej, (iv) ubezpieczenie na życie, ubezpieczenie medyczne, a także ubezpieczenie podróżne oraz ubezpieczenie od odpowiedzialności cywilnej osób zarządzających spółkami (tzw. D&O). Wynagrodzenie stałe Wiceprezesa Zarządu za rok 2021 stanowiło ok. **83 %** wynagrodzenia całkowitego, a wynagrodzenie zmienne wraz z uwzględnieniem świadczeń dodatkowych stanowiło ok. **17 %** wynagrodzenia całkowitego.

¹ wynagrodzenie całkowite Prezesa Zarządu za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku nie obejmuje podatku VAT, wypłaconego z ramach umowy B2B.

² wynagrodzenie całkowite Wiceprezesa Zarządu za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku nie obejmuje podatku VAT, wypłaconego z ramach umowy B2B.

Tabela nr 2 – podsumowanie dot. wypłat wynagrodzenia dla Członków Zarządu w latach 2021.

Wynagrodzenia Członków Zarządu za rok 2021 (w tys. zł)			
Członek Zarządu	Wynagrodzenie zasadnicze	Świadczenia dodatkowe	Łącznie
Pan Jędrzej Wittchen Prezes Zarządu	480	43	523
Pani Monika Wittchen Wiceprezes Zarządu	780	162	942

C) PRYZNANE LUB ZAOFEROWANE INSTRUMENTY FINANSOWE CZŁONKOM ZARZĄDU – II PROGRAM MOTYWACYJNY.

Na podstawie uchwały nr 29 i 30 Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 14 maja 2019 r. został przyjęty Program Motywacyjny obejmujący uprawnionych Pracowników i Członków Zarządu. W dniu 28 maja 2019 r. Rada Nadzorcza działając na podstawie upoważnienia udzielonego przez Walne Zgromadzenie przyjęła regulamin Programu Motywacyjnego określający kryteria uprawniające Członków Zarządu do objęcia akcji serii D w ramach wykonania praw wynikających z warrantów subskrypcyjnych transzy 2019, 2020, 2021.

W okresie od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku Pan Jędrzej Wittchen i Pani Monika Wittchen objęli po 30.006 warrantów subskrypcyjnych (tj. każda z powyższych osób objęła po: (i) 10.002 imiennych warrantów subskrypcyjnych serii B Transzy 2019, (ii) 10.002 imiennych warrantów subskrypcyjnych serii B Transzy 2020 oraz (iii) 10.002 imiennych warrantów subskrypcyjnych serii B Transzy 2021). Objęcie warrantów nastąpiło nieodpłatnie. Każdy warrant subskrypcyjny serii B uprawnia do objęcia jednej akcji Spółki serii D za cenę emisyjną równą ich wartości nominalnej. Emisja i objęcie warrantów nastąpiło w ramach realizacji Programu Motywacyjnego zgodnie z regulaminem Programu Motywacyjnego przyjętego przez Radę Nadzorczą Emitenta (zgodnie z tabelą nr 3 poniżej).

Mając na uwadze brak realizacji przez Spółkę wskaźników wynikających z Programu Motywacyjnego za rok 2020 ani Pan Jędrzej Wittchen ani Pani Monika Wittchen nie objęli w 2021 r. akcji serii D (w ramach wykonania praw z warrantów subskrypcyjnych za rok 2020), jednocześnie wskazując, że zgodnie z warunkami Programu Motywacyjnego warranty subskrypcyjne danej transzy niezrealizowane w danym roku, w związku z nieosiągnięciem celu EBITDA za dany rok i/lub celów związanych z osiąganiem przez Grupę Kapitałową WITTCHEN S.A. przychodów, przechodzą do puli warrantów subskrypcyjnych kolejnych lat i mogą zostać przyznane w następnym roku/latach, pod warunkiem, że kumulatywny zysk EBITDA i/lub kumulatywne przychody został/y osiągnięty/e w kolejnym roku/latach.

Tabela nr 3 – podsumowanie przyznanych lub zaoferowanych instrumentów finansowych w ramach Programu Motywacyjnego (stan na dzień 31 grudnia 2021 roku).

Członek Zarządu	Transza warrantów	Liczba przyznanych warrantów	Liczba objętych akcji serii D
Pan Jędrzej Wittchen Prezes Zarządu	2019	10002	3334
	2020	10002	0
	2021	10002	-
Pani Monika Wittchen Wiceprezes Zarządu	2019	10002	3334
	2020	10002	0
	2021	10002	-

VI. INFORMACJE NA TEMAT KORZYSTANIA Z MOŻLIWOŚCI ŻĄDANIA ZWROTU ZMIENNYCH SKŁADNIKÓW WYNAGRODZENIA

Wewnętrzne regulacje Spółki oraz Program Motywacyjny nie przewidują możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia przyznanych Członkom Zarządu, w tym: (i) zasad, (ii) terminu, (iii) trybu, a także (iv) okoliczności stanowiących podstawę do dokonania zwrotu ww. zmiennych składników wynagrodzenia.

VII. INFORMACJE NA TEMAT SPOSOBU, W JAKI ZOSTAŁY ZASTOSOWANE KRYTERIA DOTYCZĄCE WYNIKÓW

Kryteria dotyczące wyników zostały zastosowane w zakresie wynagrodzenia zmiennego Członków Zarządu, którzy mają możliwość realizacji praw z przyznanych transz warrantów subskrypcyjnych. Realizacja powyższych praw następuje po zakończeniu roku obrotowego, którego transza dotyczy. Zgodnie z regulaminem Programu Motywacyjnego prawo do objęcia akcji posiadacz warrantu wykonuje nie wcześniej niż po zatwierdzeniu przez Zarząd i przekazaniu do publikacji sprawozdań finansowych Spółki za rok, którego transza dotyczy (jednostkowego i skonsolidowanego) oraz wydania przez biegłego rewidenta opinii w zakresie ww. sprawozdań i nie później niż do dnia 30 kwietnia roku następującego po roku którego transza dotyczy. Kryteria dotyczące wyników, a mające wpływ na przyznanie zmiennych składników wynagrodzenia na rzecz członków Zarządu zostały szczegółowo opisane w regulaminie Programu Motywacyjnego, w szczególności w §7 ust. 4.2. pkt b) regulaminu Programu Motywacyjnego - regulującego prawo do objęcia akcji przez posiadacza warrantu subskrypcyjnego będącego Członkiem Zarządu po dokonaniu oceny wyników pracy Członków Zarządu, w szczególności w oparciu o: (i) ocenę pracy danej osoby, (ii) realizację wskaźników wskazanych szczegółowo w regulaminie Programu Motywacyjnego oraz (iii) sytuację finansową Spółki. Wskaźniki finansowe określone w regulaminie Programu Motywacyjnego obliczane są na podstawie spójnych zasad rachunkowości.

VIII. INFORMACJA O ZMIANIE, W UJĘCIU ROCZNYM, WYNAGRODZENIA, WYNIKÓW SPÓŁKI ORAZ ŚREDNIEGO WYNAGRODZENIA PRACOWNIKÓW SPÓŁKI NIEBĘDĄCYMI CZŁONKAMI ZARZĄDU ANI RADY NADZORCZEJ, W OKRESIE CO NAJMNIEJ PIĘCIU OSTATNICH LAT OBROTOWYCH, W UJĘCIU ŁĄCZNYM, W SPOSÓB UMOŻLIWIAJĄCY PORÓWNIANIE

Poniższa tabela przedstawia informacje o zmianie, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia, wyników Spółki oraz średniego wynagrodzenia Pracowników Spółki (w przeliczeniu na pełne etaty), w okresie co najmniej pięciu ostatnich lat obrotowych, w ujęciu łącznym, w sposób umożliwiający ich porównanie.

Tabela nr 4 - zmiany wynagrodzeń całkowitych otrzymanych od Spółki oraz podstawowych wyników Grupy Kapitałowej WITTCHEN S.A. na przestrzeni lat 2016-2021.

ROCZNA ZMIANA	2017 vs 2016	2018 vs 2017	2019 vs 2018	2020 vs 2019	2021 vs 2020	2021 (w tys. PLN)
WYNAGRODZENIE CZŁONKÓW RADY NADZORCZEJ (%) / tys. PLN						
Pan Paweł Marcinkiewicz³ Przewodniczący Rady Nadzorczej	18%	37%	11%	0%	0%	39,6
Pani Monika Dziedzic⁴ Członek Rady Nadzorczej	0%	37%	9%	0%	0%	36
Pani Barbara Mirecka⁵ Członek Rady Nadzorczej	0%	37%	9%	0%	0%	36
Pan Józef Mirecki⁶ Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej	0%	37%	9%	0%	0%	36
Pan Adam Sobieszek⁷ Członek Rady Nadzorczej	nd.	nd.	35%	1%	0%	36,5
Pan Robert Jędrzejowski⁸ Przewodniczący Rady Nadzorczej	0%	-74%	nd.	nd.	nd.	nd.
WYNAGRODZENIE CZŁONKÓW ZARZĄDU (%) / tys. PLN						
Pan Jędrzej Wittchen Prezes Zarządu	112%	76%	14%	-17%	19%	523
Pani Monika Wittchen Wiceprezes Zarządu	-12%	35%	7%	-10%	15%	942
ŚREDNIE WYNAGRODZENIE (%) / tys. PLN						

³ Pan Paweł Marcinkiewicz został powołany jako członek Rady Nadzorczej WITTCHEN S.A. w drodze uchwały Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z 23 kwietnia 2015 r. W dniu 14 maja 2019 r. Pan Paweł Marcinkiewicz został przez Walne Zgromadzenie odwołany z funkcji Członka Rady Nadzorczej a następnie powołany na Członka Rady Nadzorczej kolejnej kadencji.

⁴ Pani Monika Dziedzic została powołana w skład Rady Nadzorczej WITTCHEN S.A. w drodze uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z 04 grudnia 2014 r. W dniu 14 maja 2019 r. Pani Monika Dziedzic została przez Walne Zgromadzenie odwołana z funkcji Członka Rady Nadzorczej a następnie powołana na Członka Rady Nadzorczej kolejnej kadencji.

⁵ Pani Barbara Mirecka została powołana w skład Rady Nadzorczej WITTCHEN S.A. w drodze uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z 18 sierpnia 2015 r. W dniu 14 maja 2019 r. Pani Barbara Mirecka została przez Walne Zgromadzenie odwołana z funkcji Członka Rady Nadzorczej a następnie powołana na Członka Rady Nadzorczej kolejnej kadencji.

⁶ Pan Józef Mirecki został powołany w skład Rady Nadzorczej WITTCHEN S.A. w drodze uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z 04 grudnia 2014 r. W dniu 14 maja 2019 r. Pan Józef Mirecki został przez Walne Zgromadzenie odwołany z funkcji Członka Rady Nadzorczej a następnie powołany na Członka Rady Nadzorczej kolejnej kadencji.

⁷ Pan Adam Sobieszek został powołany w skład Rady Nadzorczej WITTCHEN S.A. w drodze uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z 05 marca 2018 r. W dniu 14 maja 2019 r. Pan Adam Sobieszek został przez Walne Zgromadzenie odwołany z funkcji Członka Rady Nadzorczej a następnie powołany na Członka Rady Nadzorczej kolejnej kadencji.

⁸ W drodze uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z 04 czerwca 2012 r. powołano Pana Roberta Jędrzejowskiego na Przewodniczącego Rady Nadzorczej WITTCHEN S.A. Pan Robert Jędrzejowski złożył w dniu 2 lutego 2018 r. oświadczenie o rezygnacji z funkcji Przewodniczącego Rady Nadzorczej z dniem powołania przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie nowego członka Rady Nadzorczej, tj. z dniem 05 marca 2018 r.

Członkowie Rady Nadzorczej (2016-2021)	3%	12%	4%	0%	0%	36,8
Członkowie Zarządu (2016-2021)	12%	50%	10%	-13%	47%	732,5
Nieaktywni Członkowie Rady Nadzorczej (2016-2021)	0%	-74%	n.d.	n.d.	n.d.	n.d.
Pracownicy⁹	7%	6%	14%	3%	9%	60,15
WYBRANE WYNIKI I WSKAŹNIKI FINANSOWE WITTCHEN S.A. (DANE JEDNOSTKOWE)						
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Przychody ze sprzedaży (w tys.)	170 081	214 928	244 234	284 044	209 126	272 588
zmiana %	12%	26%	14%	16%	-26%	30%
Zysk brutto ze sprzedaży	95 528	119 288	141 630	161 526	121 198	167 347
zmiana %	12%	25%	19%	14%	-25%	38%
Zysk (strata) netto	18 355	18 261	30 540	31 904	8 336	41 467
zmiana %	-26%	-1%	67%	4%	-74%	397%
EBITDA	30 123	37 802	46 721	64 135	39 093	76 490
WYBRANE WYNIKI I WSKAŹNIKI FINANSOWE GRUPY WITTCHEN S.A. (DANE SKONSOLIDOWANE)						
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Przychody ze sprzedaży (w tys.)	170 280	215 005	245 087	284 536	211 040	277 741
zmiana %	12%	26%	14%	16%	-26%	32%
Zysk brutto ze sprzedaży	95 583	120 237	142 484	162 371	123 823	173 899
zmiana %	11%	26%	19%	14%	-24%	40%

⁹ Wynagrodzenia pracownicze uwzględniają wynagrodzenia zasadnicze, premie, bonusy, ekwiwalenty, dodatki pieniężne, premie w towarze i inne świadczenia niepieniężne i są sumą roczną podzieloną na średnią ilość etatów w roku

Zysk (strata) netto	20 341	21 868	31 003	32 033	13 268	42 238
zmiana %	-25%	8%	42%	3%	-59%	218%
EBITDA (w tys.)	30 104	40 193	45 515	62 501	44 202	78 796

IX. WYSOKOŚĆ WYNAGRODZENIA OD PODMIOTÓW NALEŻĄCYCH DO TEJ SAMEJ GRUPY KAPITAŁOWEJ W ROZUMIENIU USTAWY O RACHUNKOWOŚCI

W roku 2021 roku: (i) Członkowie Rady Nadzorczej nie otrzymali wynagrodzenia od Podmiotów z Grupy, (ii) Członkowie Zarządu otrzymali wynagrodzenia od Podmiotów z Grupy w ramach odrębnych Umów B2B (zgodnie z tabelą nr 5 zamieszczoną poniżej).

Tabela nr 5 – wynagrodzenie poszczególnych Członków Zarządu otrzymane od Podmiotów z Grupy w latach 2021 (wyrażone w tys. zł netto).

NAZWA PODMIOTU Z GRUPY / CZŁONEK ZARZĄDU	Pan Jędrzej Wittchen (ZA 2021 ROK)	Pani Monika Wittchen (ZA 2021 ROK)
WITTCHEN TRAVEL SP. Z O.O.	nd.	nd.
WITTCHEN PREMIUM SP. Z O.O.	nd.	nd.
WITTCHEN GMBH	240	nd.
WITTCHEN S.R.O.	120	nd.
WITTCHEN HUNGARY KFT	80	nd.
ŁĄCZNIE:	440	nd.

X. INFORMACJE DOTYCZĄCE ODSTĘPSTW OD PROCEDURY WDRAŻANIA POLITYKI WYNAGRODZEŃ ORAZ ODSTĘPSTW ZASTOSOWANYCH ZGODNIE Z ART. 90F USTAWY O OFERCIE PUBLICZNEJ, W TYM WYJAŚNIENIE PRZESŁANEK I TRYBU ORAZ WSKAZANIE ELEMENTÓW, OD KTÓRYCH ZASTOSOWANO ODSTĘPSTWA

W okresie od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku nie odstępiono od procedury wdrażania, bądź stosowania Polityki Wynagrodzeń oraz nie dokonano odstępstw w rozumieniu art. 90f Ustawy.

XI. WYJAŚNIENIE SPOSOBU, W JAKI CAŁKOWITE WYNAGRODZENIE JEST ZGODNE Z PRZYJĘTĄ POLITYKĄ WYNAGRODZEŃ, W TYM W JAKI SPOSÓB PRZYZCYNIA SIĘ DO OSIĄGNIĘCIA DŁUGOTERMINOWYCH WYNIKÓW SPÓŁKI

Spółka wypłaca wynagrodzenia Członkom Zarządu i Rady Nadzorczej na podstawie przyjętej Polityki Wynagrodzeń. Wynagrodzenie wypłacane Członkom Zarządu przyczynia się do ich zaangażowania w sprawowaniu określonych funkcji, motywuje ich do realizacji celów biznesowych Spółki, a jego wysokość jest adekwatna do pełnionych stanowisk oraz odpowiedzialności za powierzone czynności służbowe. Członkowie Zarządu otrzymują zasadnicze oraz zmienne składniki wynagrodzenia, a także świadczenia dodatkowe. Podczas przyznawania zmiennych składników wynagrodzenia dla poszczególnych członków Zarządu, brane pod uwagę są m.in. kryteria: (i) finansowe – uzależnione od realizacji wskaźników wynikających z Programu Motywacyjnego na dany rok obrotowy (tj. na podstawie danych ze sprawozdań finansowych Spółki za dany okres), (ii) niefinansowe – uzależnione od indywidualnych zadań przewidzianych dla poszczególnych członków Zarządu (wynikających ze strategii biznesowej Spółki). Dodatkowo należy wskazać, iż zmienna część przyznawanego wynagrodzenia przyczynia się m.in. do zaangażowania Zarządu w zakresie wzmocnienia pozycji rynkowej Spółki. Z uwagi na fakt, iż zmienne składniki wynagrodzenia przyznawane są na rzecz Członków Zarządu po upływie danego roku (za który brane są pod uwagę wyniki Spółki), Zarząd nie koncentruje się wyłącznie na krótkookresowych wynikach finansowych. Program Motywacyjny, na podstawie którego przyznawane są zmienne składniki wynagrodzenia, ma na celu motywację Członków Zarządu oraz przyczynia się do realizacji strategii biznesowej oraz długookresowego stabilnego wzrostu wartości Spółki. Program ten motywuje również jego uczestników do odpowiedzialnych, przemyślanych działań realizowanych zarówno wobec klientów Spółki, jak i jej Pracowników. Należy mieć na uwadze, iż w celu realizacji ww. celów (tj. długoterminowych interesów oraz strategii biznesowej i stabilności finansowej Spółki), Rada Nadzorcza przyjmuje jasne i kompleksowe oraz zróżnicowane kryteria w zakresie spełnienia wyników finansowych i niefinansowych, w tym dotyczących wynagrodzenia zmiennego, przy jednoczesnym: (i) zbalansowaniu kryteriów ilościowych oraz jakościowych, a także (ii) wprowadzeniu zasad weryfikacji spełnienia ww. kryteriów, stanowiących podstawę do przyznania zmiennych składników wynagrodzenia na rzecz Członków Zarządu.

Podział wynagrodzenia na część stałą i zmienną (której wysokość jest zależna od wyników Spółki), ma na celu m.in. zachęcenie Członków Zarządu do podejmowania działań rozwojowych skutkujących osiągnięciem przez Spółkę określonych wyników finansowych, przy zapewnieniu stabilności jej działania w sposób długoterminowy. Forma, struktura, jak również poziom wynagrodzeń odpowiadają warunkom rynkowym w branży i są ukierunkowane na utrzymanie osób o istotnym znaczeniu dla Spółki, spełniających kryteria wymagane do prawidłowego zarządzania i/lub nadzorowania procesami realizowanymi przez Spółkę, w tym w sposób uwzględniający interes akcjonariuszy WITTCHEN S.A.

Wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej oparte na wynagrodzeniu zasadniczym zapewnia niezależność kontroli nad sytuacją ekonomiczną WITTCHEN poprzez uniezależnienie wynagrodzenia od wyników Spółki. Jednocześnie odpowiednia kontrola, realizowana przez Członków Rady Nadzorczej zapewnia stabilność i bezpieczeństwo rozwoju Spółki, co również przekłada się na realizację strategii i długoterminowych interesów Spółki. Przyjęta Polityka Wynagrodzeń wspiera prawidłowe i skuteczne zarządzanie ryzykiem i nie zachęca do podejmowania działań wykraczających poza zatwierdzony przez Spółkę i akceptowalny poziom ryzyka, realizację strategii zarządzania firmą i strategii zarządzania ryzykiem, a także ogranicza konflikt interesów.

XII. PODSUMOWANIE

Rada Nadzorcza dokonała przeglądu wynagrodzeń oraz świadczeń otrzymywanych przez Członków Zarządu i Rady Nadzorczej w roku 2021 pod kątem ich zgodności z przyjętą Polityką Wynagrodzeń i nie stwierdziła odstępstw w zakresie jej stosowania. Wynagrodzenie wypłacane członkom Zarządu zarówno w formie pieniężnej, jak i w postaci innych świadczeń, w tym instrumentów finansowych (na

podstawie Programu Motywacyjnego) jest zgodne z obowiązującymi regulacjami, w tym wewnętrznymi regulacjami Spółki. Przyjęta przez WITTCHEN Polityka Wynagradzania stanowi narzędzie do odpowiedniego zarządzania wynagrodzeniami Członków Zarządu i Rady Nadzorczej. Ponadto Polityka Wynagrodzeń sprzyja prawidłowemu i skutecznemu zarządzaniu ryzykiem w grupie kapitałowej WITTCHEN i zachęca do szczególnej dbałości o długoterminowe dobro i interes Spółki. Obowiązujące zasady wynagradzania umożliwiają uzależnienie zmiennych składników wynagrodzenia od wyników Spółki oraz dopuszczają szeroki katalog przesłanek, umożliwiający niewypłacenie wynagrodzenia zmiennego w przypadku wystąpienia trudnej sytuacji finansowej Spółki. Rada Nadzorcza kierując się stabilnym zarządzaniem płynnością, ryzykiem i szczególną dbałością o długoterminowe dobro Spółki, w tym jej akcjonariuszy oraz inwestorów, ocenia pozytywnie funkcjonowanie Polityki Wynagradzania, a także zgodność wynagradzania Członków Zarządu i Rady Nadzorczej z Polityką Wynagrodzeń obowiązującą w WITTCHEN S.A.

Za Radę Nadzorczą:

Paweł Marcinkiewicz
Przewodniczący Rady Nadzorczej

Monika Dziedzic
Członek Rady Nadzorczej

Barbara Mirecka
Członek Rady Nadzorczej

Józef Mirecki
Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej

Adam Sobieszek
Członek Rady Nadzorczej

WITTCHEN S.A.

RAPORT NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA
Z WYKONANIA USŁUGI DAJĄCEJ RACJONALNĄ PEWNOŚĆ
W ZAKRESIE OCENY SPRAWOZDANIA O WYNAGRODZENIACH

26.04.2022 R.



RAPORT NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA

Dla Walnego Zgromadzenia i Rady Nadzorczej Wittchen Spółka Akcyjna

Zostaliśmy zaangażowani do dokonania oceny załączonego sprawozdania o wynagrodzeniach Wittchen Spółka Akcyjna („Spółka”) za rok 2021, w zakresie kompletności zamieszczonych w nim informacji wymaganych na podstawie art. 90g ust. 1 - 5 oraz 8 ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (t.j. Dz.U. z 2021 roku poz. 1983 z późn. zm.) („ustawa o ofercie publicznej”).

Identyfikacja kryteriów i opis przedmiotu usługi

Sprawozdanie o wynagrodzeniach zostało sporządzone przez Radę Nadzorczą w celu spełnienia wymogów art. 90g ust. 1 ustawy o ofercie publicznej. Mające zastosowanie wymogi dotyczące sprawozdania o wynagrodzeniach są zawarte w ustawie o ofercie publicznej.

Dodatkowo uzupełniające wytyczne są zawarte w Wytycznych dotyczących standardowej prezentacji sprawozdania o wynagrodzeniach zgodnie z Dyrektywą 2007/36/WE Parlamentu Europejskiego i Rady, zmienioną Dyrektywą (UE) 2017/828, w zakresie zachęcania akcjonariuszy do długoterminowego zaangażowania.

Wymogi opisane w zdaniu poprzednim określają podstawę sporządzenia sprawozdania o wynagrodzeniach i stanowią, naszym zdaniem, odpowiednie kryteria do sformułowania przez nas wniosku dającego racjonalną pewność.

Zgodnie z wymogami art. 90g ust. 10 ustawy o ofercie publicznej, sprawozdanie o wynagrodzeniach poddaje się ocenie biegłego rewidenta w zakresie zamieszczenia w nim informacji wymaganych na podstawie art. 90g ust. 1 - 5 oraz 8 ustawy o ofercie publicznej. Niniejszy raport stanowi spełnienie tego wymogu.

Przez ocenę biegłego rewidenta, o której mowa w zdaniu poprzedzającym i stanowiącą podstawę do sformułowania przez nas wniosku dającego racjonalną pewność, rozumiemy ocenę czy, we wszystkich istotnych aspektach, zakres informacji zaprezentowanych w sprawozdaniu o wynagrodzeniach jest kompletny, a informacje zostały ujawnione ze szczegółowością wymaganą przez ustawę o ofercie publicznej.

Odpowiedzialność Członków Rady Nadzorczej

Zgodnie z ustawą o ofercie publicznej Członkowie Rady Nadzorczej spółki są odpowiedzialni za sporządzenie sprawozdania o wynagrodzeniach zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, a w szczególności za kompletność tego sprawozdania oraz za informacje w nim zawarte.

Odpowiedzialność Rady Nadzorczej obejmuje również zaprojektowanie, wdrożenie i utrzymanie systemu kontroli wewnętrznej zapewniającego sporządzenie kompletnego sprawozdania o wynagrodzeniach wolnego od istotnych zniekształceń spowodowanych oszustwem lub błędem.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta

Naszym celem była ocena kompletności informacji zamieszczonych w załączonym sprawozdaniu o wynagrodzeniach względem kryterium określonym w sekcji *Identyfikacja kryteriów i opis przedmiotu usługi* i wyrażenie na podstawie uzyskanych dowodów niezależnego wniosku z wykonanej usługi atestacyjnej dającej racjonalną pewność.

Wykonaliśmy usługę zgodnie z regulacjami Krajowego Standardu Usług Atestacyjnych Innych niż Badanie i Przegląd 3000 (Z) w brzmieniu Międzynarodowego Standardu Usług Atestacyjnych 3000 (zmienionego) – „*Usługi atestacyjne inne niż badania lub przeglądy historycznych informacji finansowych*”, przyjętego uchwałą nr 3436/52e/2019 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 8 kwietnia 2019 roku, z późniejszymi zmianami (KSUA 3000 (Z)).

Standard ten nakłada na biegłego rewidenta obowiązek zaplanowania i wykonania procedur w taki sposób, aby uzyskać racjonalną pewność, że sprawozdanie o wynagrodzeniach zostało przygotowane kompletnie zgodnie z określonymi kryteriami.

Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności, ale nie gwarantuje, że usługa przeprowadzona zgodnie z KSUA 3000 (Z) zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie.

Wybór procedur zależy od osądu biegłego rewidenta, w tym od jego oszacowania ryzyka wystąpienia istotnych zniekształceń spowodowanych oszustwem lub błędem. Przeprowadzając oszacowanie tego ryzyka biegły rewident bierze pod uwagę kontrolę wewnętrzną związaną ze sporządzeniem kompletnego sprawozdania w celu zaplanowania stosownych procedur, które mają zapewnić biegłemu rewidentowi wystarczające i odpowiednie do okoliczności dowody. Ocena funkcjonowania systemu kontroli wewnętrznej nie została przeprowadzona w celu wyrażenia wniosku na temat skuteczności jej działania.

Podsumowanie wykonanych prac oraz ograniczenia naszych procedur

Zaplanowane i przeprowadzone przez nas procedury obejmowały w szczególności:

- zapoznanie się z treścią sprawozdania o wynagrodzeniach i porównanie zawartych w nim informacji do mających zastosowanie wymogów;
- zapoznanie się z uchwałami Walnego Zgromadzenia spółki dotyczącymi polityki wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej oraz uszczegóławiającymi je uchwałami Rady Nadzorczej;
- ustalenie, poprzez porównanie do dokumentów korporacyjnych, listy osób odnośnie do których istnieje wymóg zamieszczenia informacji w sprawozdaniu o wynagrodzeniach i ustalenie, poprzez zapytania osób odpowiedzialnych za przygotowanie sprawozdania, a tam, gdzie uznaliśmy

to za stosowne, również bezpośrednio osób których dotyczy wymóg zamieszczenia informacji, czy wszystkie informacje przewidziane kryteriami dotyczącymi sporządzenia sprawozdania o wynagrodzeniach zostały ujawnione.

Nasze procedury miały wyłącznie na celu uzyskanie dowodów, że informacje zamieszczone przez Radę Nadzorczą w sprawozdaniu o wynagrodzeniach pod kątem ich kompletności są zgodne z mającymi zastosowanie wymogami. Celem naszych prac nie była ocena wystarczalności informacji umieszczonych w sprawozdaniu o wynagrodzeniach pod kątem celu przygotowania sprawozdania o wynagrodzeniach ani ocena poprawności i rzetelności informacji w nim zawartych, w szczególności co do ujawnionych kwot, w tym dokonanych za poprzednie lata szacunków, liczb, dat, ujęcia w podziale, sposobów alokacji, zgodności z przyjętą przez Zarząd polityką wynagrodzeń.

Sprawozdanie o wynagrodzeniach nie podlegało badaniu w rozumieniu Krajowych Standardów Badania. W trakcie wykonanych procedur atestacyjnych nie przeprowadziliśmy badania ani przeglądu informacji wykorzystanych do sporządzenia sprawozdania o wynagrodzeniach i dlatego nie przyjmujemy odpowiedzialności za wydanie lub aktualizację jakichkolwiek raportów lub opinii o historycznych informacjach finansowych spółki.

Uważamy, że uzyskane przez nas dowody stanowią wystarczającą i odpowiednią podstawę do wyrażenia przez nas poniższego wniosku.

Wymogi etyczne, w tym niezależność

Przeprowadzając usługę biegły rewident i firma audytorska przestrzegali wymogów niezależności i innych wymogów etycznych określonych w Międzynarodowym kodeksie etyki zawodowych księgowych (w tym w Międzynarodowych standardach niezależności) Rady Międzynarodowych Standardów Etycznych dla Księgowych, przyjętym uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3431/52a/2019 z dnia 25 marca 2019 roku w sprawie zasad etyki zawodowej biegłych rewidentów (dalej kodeks IESBA). Kodeks IESBA oparty jest na podstawowych zasadach dotyczących uczciwości, obiektywizmu, zawodowych kompetencji i należytej staranności, zachowania poufności oraz profesjonalnego postępowania. Przestrzegaliśmy również innych wymogów niezależności i etyki, które mają zastosowanie dla niniejszej usługi atestacyjnej w Polsce.

Wymogi kontroli jakości

Firma audytorska stosuje Krajowe Standardy Kontroli Jakości w brzmieniu Międzynarodowego Standardu Kontroli Jakości 1 - „*Kontrola jakości firm przeprowadzających badania i przeglądy sprawozdań finansowych oraz wykonujących inne zlecenia usług atestacyjnych i pokrewnych*” przyjęte uchwałą nr 2040/37a/2018 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 3 marca 2018 roku, z późniejszymi zmianami (KSKJ).

Zgodnie z wymogami KSKJ firma audytorska utrzymuje kompleksowy system kontroli jakości obejmujący udokumentowane polityki i procedury odnośnie zgodności z wymogami etycznymi, standardami zawodowymi oraz mającymi zastosowanie wymogami prawnymi i regulacyjnymi.

Wniosek

Podstawę sformułowania wniosku biegłego rewidenta stanowią kwestie opisane powyżej, dlatego wniosek powinien być czytany z uwzględnieniem tych kwestii. Naszym zdaniem załączone sprawozdanie o wynagrodzeniach, we wszystkich istotnych aspektach, zawiera wszystkie elementy wymienione w art. 90g ust. 1 - 5 oraz 8 ustawy o ofercie publicznej.

Ograniczenie zastosowania

Niniejszy raport został sporządzony przez UHY ECA Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. z siedzibą w Warszawie dla Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy i Rady Nadzorczej i jest przeznaczony wyłącznie w celu opisanym w części *Identyfikacja kryteriów i opis przedmiotu usługi* i nie powinien być wykorzystywany w żadnych innych celach.

UHY ECA Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. z siedzibą w Warszawie nie przyjmuje w związku z tym raportem żadnej odpowiedzialności wynikającej z relacji umownych i pozaumownych (w tym z tytułu zaniedbania) w odniesieniu do stron trzecich w kontekście niniejszego raportu. Powyższe nie zwalnia nas z odpowiedzialności w sytuacjach, w których takie zwolnienie jest wyłączone z mocy prawa.

.....
Magdalena Krysztofiak
Niezależny biegły rewident
Nr ewidencyjny 11598

przeprowadzająca usługę w imieniu
UHY ECA Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k.
z siedzibą w Warszawie
wpisanej na listę firm audytorskich
pod numerem 3115.

Warszawa, 26.04.2022 r.