

SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ HARPER HYGIENICS S.A. O WYNAGRODZENIACH CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ ZA OKRES 1.01.2025 – 31.12.2025

Spis treści

1.	WPROWADZENIE	2
2.	ZAKRES I OKRES SPRAWOZDAWCZY	2
3.	CIĄGŁOŚĆ SPRAWOZDAWCZOŚCI.....	2
4.	ZASADY PREZENTACJI DANYCH FINANSOWYCH.....	2
5.	SKŁAD ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ HARPER HYGIENICS W ROKU OBROTOWYM 2024	3
6.	WYNAGRODZENIE CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ	3
7.	ZGODNOŚĆ CAŁKOWITEGO WYNAGRODZENIA CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ Z POLITYKĄ WYNAGRODZEŃ.....	4
7.1.	Zgodność z Polityką Wynagrodzeń	4
7.2.	Podstawa pełnienia funkcji	4
7.3.	Struktura wynagrodzenia Członków Zarządu	4
7.4.	Program Motywacyjny	5
7.5.	Wynagrodzenie stałe Zarządu i Rady Nadzorczej	5
7.6.	Świadczenia dodatkowe	5
8.	ZASTOSOWANIE KRYTERIÓW WYNIKÓW	6
9.	INFORMACJA O ZMIANIE WYNAGRODZENIA CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ W UJĘCIU ROCZNYM, WYNIKÓW SPÓŁKI ORAZ ŚREDNIEGO WYNAGRODZENIA PRACOWNIKÓW NIEBĘDĄCYCH CZŁONKAMI ZARZĄDU LUB RADY NADZORCZEJ.....	6
10.	WYNAGRODZENIE CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ OD PODMIOTÓW Z TEJ SAMEJ GRUPY KAPITAŁOWEJ W ROZUMIENIU PRZEPISÓW USTAWY O RACHUNKOWOŚCI	7
11.	INSTRUMENTY FINANSOWE DLA CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ	8
12.	ZWROT ZMIENNYCH SKŁADNIKÓW WYNAGRODZENIA	8
13.	ODSTĘPSTWA	8
14.	INFORMACJA ODNOSZĄCA SIĘ DO POPRZEDNIEGO SPRAWOZDANIA O WYNAGRODZENIACH	8
15.	PODSUMOWANIE.....	9

1. WPROWADZENIE

Niniejsze sprawozdanie o wynagrodzeniach („Sprawozdanie”) zostało sporządzone przez Radę Nadzorczą Harper Hygienics S.A. z siedzibą w Warszawie („Spółka”) na podstawie art. 90g ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (tekst jednolity: Dz.U. z 2025 r. poz. 592 z późn. zm.; dalej: „Ustawa o ofercie publicznej”).

Sprawozdanie przedstawia kompleksowy przegląd wynagrodzeń, w tym wszystkich świadczeń – niezależnie od ich formy – otrzymanych przez poszczególnych członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki albo należnych im w związku z pełnioną funkcją w roku obrotowym 2025, zgodnie z obowiązującą w Spółce polityką wynagrodzeń („Polityka Wynagrodzeń”).

Polityka Wynagrodzeń została przyjęta uchwałą nr 17 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Harper Hygienics S.A. z dnia 26 czerwca 2024 r. i obowiązuje od tego dnia.

2. ZAKRES I OKRES SPRAWOZDAWCZY

Sprawozdanie obejmuje okres od 1 stycznia 2025 r. do 31 grudnia 2025 r.

Zgodnie z art. 90g ust. 10 Ustawy o ofercie publicznej, Sprawozdanie podlega ocenie przez biegłego rewidenta w zakresie kompletności wymaganych informacji.

3. CIĄGŁOŚĆ SPRAWOZDAWCZOŚCI

Sprawozdanie za rok 2025 jest kolejnym sprawozdaniem sporządzanym przez Spółkę zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa. Wcześniej sporządzono oraz opublikowano:

- sprawozdanie za rok 2024,
- sprawozdanie za rok 2022 obejmujące okres od 1 lutego 2022 r. do 31 grudnia 2023 r.,
- sprawozdania za rok 2021 oraz łącznie za lata 2019–2020.

Wszystkie powyższe sprawozdania zostały poddane ocenie biegłego rewidenta i opublikowane na stronie internetowej Spółki wraz z raportami biegłego rewidenta.

4. ZASADY PREZENTACJI DANYCH FINANSOWYCH

Wszystkie kwoty dotyczące wynagrodzeń zaprezentowane w niniejszym Sprawozdaniu zostały wykazane w kwotach brutto.

Od wskazanych kwot pobrano należne zaliczki na podatek dochodowy oraz składki na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa powszechnie obowiązującego, z zastrzeżeniem, że zasada ta nie dotyczy wynagrodzeń wypłacanych na podstawie umów o współpracy w modelu B2B.

5. SKŁAD ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ HARPER HYGIENICS W ROKU OBROTOWYM 2024

W okresie objętym Sprawozdaniem funkcje członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki pełniły następujące osoby:

Zarząd:

- Dmitrij Kostojanskij - Prezes Zarządu – od 01.04.2022 do nadal,
- Alina Grączewska - Członek Zarządu – od 21.03.2024 do nadal.,
- Sergejs Binkovskis - Członek Zarządu - od 01.04.2021 do nadal.

Rada Nadzorcza:

- Maralbek Gabdsattarov - Przewodniczący Rady Nadzorczej od 01.04.2022 do nadal,
- Mykhaylo Murashko - Członek Rady Nadzorczej od 01.04.2022 do nadal,
- Oleksiy Kolesnik - Członek Rady Nadzorczej od 01.04.2022 do nadal,
- Valerijs Kulickis – Członek Rady Nadzorczej od 28.09.2022 do nadal,
- Artem Parshutin - Członek Rady Nadzorczej od 01.04.2022 do 01.08.2025,
- Jānis Bormanis – Członek Rady Nadzorczej od 24.09.2025 o nadal.

6. WYNAGRODZENIE CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ

W poniższych tabelach przedstawiono wysokość całkowitego wynagrodzenia członków Zarządu i Rady Nadzorczej w podziale na składniki, o których mowa w art. 90d ust. 3 pkt 1 Ustawy o ofercie publicznej oraz wzajemne proporcje między tymi składnikami wynagrodzenia.

ZARZĄD

rok 2025 (01.01.2025-31.12.2025) - dane w tys. PLN							
Imię i nazwisko członka Zarządu	Funkcja	wynagrodzenie stałe (A)			wynagrodzenie zmienne (B)	RAZEM (A+B)	proporcja pomiędzy wynagrodzeniem zmiennym a stałym (B/A) w %
		umowa o pracę - brutto	umowa współpracy	łącznie (A)			
Dmitrij Kostojanskij	Prezes Zarządu	136,31	581,98	718,29	0,00	718,29	0,00
Alina Grączewska	Członek Zarządu	99,23	651,67	750,90	0,00	750,90	0,00
Sergejs Binkovskis	Członek Zarządu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	n/d

Spółka nie udzielała pożyczek członkom Zarządu. Ponadto, zgodnie z § 7 ust. 2 Polityki Wynagrodzeń Spółka może ubezpieczyć na swój koszt członków Zarządu od szkód powstałych w następstwie roszczeń z tytułu odpowiedzialności cywilnej członków władz Spółki (D&O Liability Insurance). W 2025 roku Spółka ubezpieczyła członków Zarządu.

RADA NADZORCZA

rok 2025 (01.01.2025-31.12.2025) - dane w tys. PLN						
Imię i nazwisko członka Rady Nadzorczej	Funkcja	wynagrodzenie stałe (A) - brutto	wynagrodzenie zmienne (B)	RAZEM (A+B)	proporcja pomiędzy wynagrodzeniem zmiennym a stałym (B/A) w %	
Maralbek Gabdsattarov	Przewodniczący Rady Nadzorczej	60,00	0,00	60,00	0,00	
Mykhaylo Murashko	Członek Rady Nadzorczej	60,00	0,00	60,00	0,00	
Oleksiy Kolesnik	Członek Rady Nadzorczej	60,00	0,00	60,00	0,00	
Artem Parshutin	Członek Rady Nadzorczej	35,00	0,00	35,00	0,00	
Valerijs Kulickis	Członek Rady Nadzorczej	60,00	0,00	60,00	0,00	
Jānis Bormanis	Członek Rady Nadzorczej	16,14	0,00	16,14	0,00	

Spółka nie udzielała pożyczek członkom Rady Nadzorczej.

7. ZGODNOŚĆ CAŁKOWITEGO WYNAGRODZENIA CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ Z POLITYKĄ WYNAGRODZEŃ

7.1. Zgodność z Polityką Wynagrodzeń

Całkowite wynagrodzenie Członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej Spółki w okresie objętym niniejszym Sprawozdaniem zostało ustalone i wypłacone zgodnie z obowiązującą Polityką Wynagrodzeń, przyjętą w drodze uchwały Walnego Zgromadzenia, oraz w sposób przyczyniający się do realizacji długoterminowych interesów Spółki, jej stabilności finansowej oraz zrównoważonego wzrostu.

7.2. Podstawa pełnienia funkcji

Członkowie Zarządu oraz Rady Nadzorczej pełnili swoje funkcje na podstawie powołania w rozumieniu przepisów Kodeksu spółek handlowych. Dodatkowo Spółka zawarła z Członkami Zarządu umowy o współpracę.

7.3. Struktura wynagrodzenia Członków Zarządu

Wynagrodzenie Członków Zarządu obejmowało następujące składniki:

- wynagrodzenie stałe, stanowiące obligatoryjny element wynagrodzenia,
- świadczenia dodatkowe, niezwiązane bezpośrednio z wynagrodzeniem stałym lub zmiennym.

W okresie objętym Sprawozdaniem Członkom Zarządu nie przysługiwało wynagrodzenie zmienne.

7.4. Program Motywacyjny

Spółka ustanowiła Program Motywacyjny przewidujący możliwość przyznania Członkom Zarządu – po spełnieniu warunków określonych w Polityce Wynagrodzeń oraz dokumentacji Programu – prawa do nieodpłatnego nabycia warrantów subskrypcyjnych uprawniających do objęcia akcji Spółki.

Główne założenia Programu Motywacyjnego:

- Spółka wyemituje warrant subskrypcyjny Serii A w liczbie nieprzekraczającej 5% ogólnej liczby akcji Spółki, tj. maksymalnie 318.350 Warrantów Serii A.
- W przypadku trzyosobowego składu Zarządu i objęcia Programem wszystkich Członków Zarządu, warrant zostanie podzielony proporcjonalnie:
 - 40% – Prezes Zarządu,
 - 30% – Członek Zarządu,
 - 30% – Członek Zarządu.
- W przypadkach braku spełnienia warunków uczestnictwa w Programie przez jednego z Członków Zarządu, podział Warrantów nastąpi zgodnie z zasadami określonymi w dokumentacji Programu.
- Prawo do nieodpłatnego nabycia Warrantów Serii A jest uzależnione od nieprzerwanego pełnienia funkcji Członka Zarządu przez okres co najmniej 5 lat kalendarzowych, licząc od dnia przystąpienia do Programu.

Program Motywacyjny ma na celu wzmocnienie długoterminowego powiązania interesów Członków Zarządu z interesem Spółki oraz jej akcjonariuszy.

7.5. Wynagrodzenie stałe Zarządu i Rady Nadzorczej

Wynagrodzenie stałe Członków Zarządu było wypłacane miesięcznie, w wysokości ustalonej przez Radę Nadzorczą, nie niższej niż 5.000,00 zł brutto i nie wyższej niż 100.000,00 zł brutto miesięcznie. Przy ustalaniu wysokości wynagrodzenia uwzględniano:

- a) kwalifikacje zawodowe, wiedzę i doświadczenie Członka Zarządu,
- b) zakres i charakter wykonywanych obowiązków,
- c) zakres odpowiedzialności za poszczególne obszary działalności Spółki,
- d) rynkowy poziom wynagrodzeń w porównywalnych spółkach publicznych.

Wynagrodzenie stałe Członków Rady Nadzorczej wynosiło 5.000,00 zł brutto miesięcznie, przy czym łączne roczne wynagrodzenie nie mogło być niższe niż 5.000,00 zł brutto ani wyższe niż 100.000,00 zł brutto.

7.6. Świadczenia dodatkowe

Zgodnie z § 7 ust. 2 Polityki Wynagrodzeń, Spółka może przyznawać Członkom Organów dodatkowe świadczenia, niezależne od pozostałych składników wynagrodzenia, w szczególności:

- szkolenia i dofinansowanie szkoleń podnoszących kwalifikacje,
- opiekę medyczną,
- udział w Pracowniczym Programie Emerytalnym,
- ubezpieczenie od odpowiedzialności cywilnej członków władz Spółki,
- ubezpieczenie życia i zdrowia,

HARPER HYGIENICS S.A.

Siedziba: Aleje Jerozolimskie 96, 00-807 Warszawa, Polska (budynek Equator II, XII piętro)
Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy KRS
KRS: 0000289345, Kapitał Zakładowy: 636 700,00 zł, Kapitał Wpłacony: 636 700,00 zł,
NIP: 521-01-20-598, REGON: 002203701, BDO nr 000084511

Zakład Produkcyjny: ul. Gen. K. Sosnkowskiego 34, 05-300 Mińsk Mazowiecki, Polska
tel.: 25 759 84 00, fax: 25 759 85 10, e-mail: harper@harperhygienics.com; www.harperhygienics.com

- możliwość korzystania z samochodu służbowego do celów prywatnych,
- pokrycie kosztów zakwaterowania,
- pokrycie kosztów dojazdów na posiedzenia organów

W okresie objętym Sprawozdaniem, poza ubezpieczeniem odpowiedzialności cywilnej Członków Zarządu, Spółka nie przyznała ani nie wypłaciła innych świadczeń dodatkowych.

Sposób ustalenia wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej sprzyjał realizacji długoterminowych celów Spółki, zapewniał odpowiedni poziom motywacji oraz wspierał stabilność i bezpieczeństwo zarządzania Spółką.

8. ZASTOSOWANIE KRYTERIÓW WYNIKÓW

Kryteria dotyczące wyników nie zostały zastosowane do wynagrodzeń członków Zarządu i członków Rady Nadzorczej.

9. INFORMACJA O ZMIANIE WYNAGRODZENIA CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ W UJĘCIU ROCZNYM, WYNIKÓW SPÓŁKI ORAZ ŚREDNIEGO WYNAGRODZENIA PRACOWNIKÓW NIEBĘDĄCYCH CZŁONKAMI ZARZĄDU LUB RADY NADZORCZEJ

imię i nazwisko Członka Zarządu	2018 dane w tys. PLN	2019 dane w tys. PLN	2020 dane w tys. PLN	2021 dane w tys. PLN	2022 dane w tys. PLN	2024 dane w tys. PLN	2025 dane w tys. PLN
Dmitrij Kostojanski	65,0	256,5	228,3	361,9	683,5	704,5	718,3
zmiana rok do roku	x	294,62%	-10,99%	58,52%	88,86%	3,07%	1,96%
Alina Grączewska	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	551,8	750,9
zmiana rok do roku	x	x	x	x	x	x	36,08%
Andrzej Kowalski	83,0	507,2	543,5	525,0	489,0	0,0	0,0
zmiana rok do roku	x	511,08%	7,16%	-3,40%	-6,86%	-100,00%	x
Sergejs Binkovskis	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
zmiana rok do roku	x	x	x	x	x	x	x
Robert Neymann	490,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
zmiana rok do roku	x	x	x	x	x	x	x
Agnieszka Masłowska	233,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
zmiana rok do roku	x	x	x	x	x	x	x
Jacek Kalinowski	444,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
zmiana rok do roku	x	x	x	x	x	x	x
Rafał Szczepkowski	659,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
zmiana rok do roku	x	x	x	x	x	x	x
Amit Tilani	402,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
zmiana rok do roku	x	x	x	x	x	x	x

HARPER HYGIENICS S.A.

Siedziba: Aleje Jerozolimskie 96, 00-807 Warszawa, Polska (budynek Equator II, XII piętro)
 Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy KRS
 KRS: 0000289345, Kapitał Zakładowy: 636 700,00 zł, Kapitał Wpłacony: 636 700,00 zł,
 NIP: 521-01-20-598, REGON: 002203701, BDO nr 000084511

Zakład Produkcyjny: ul. Gen. K. Sosnkowskiego 34, 05-300 Mińsk Mazowiecki, Polska
 tel.: 25 759 84 00, fax: 25 759 85 10, e-mail: harper@harperhygienics.com; www.harperhygienics.com

przeciętne wynagrodzenie w przeliczeniu na pełny etat (w tys. PLN)	2018 dane w tys. PLN	2019 dane w tys. PLN	2020 dane w tys. PLN	2021 dane w tys. PLN	2022 dane w tys. PLN	2023 dane w tys. PLN	2024 dane w tys. PLN	2025 dane w tys. PLN
pracownicy Spółki (bez Zarządu)	42,61	43,48	50,15	48,09	53,47	63,47	70,84	75,36
zmiana rok do roku	x	2,04%	15,34%	-4,11%	11,19%	18,70%	11,61%	6,38%

wynik finansowy	01.01.2022- 31.12.2022	01.01.2023- 31.12.2023	01.01.2024- 31.12.2024	01.01.2025- 31.12.2025
	dane przekształcone dane w tys. PLN	dane przekształcone dane w tys. PLN	dane w tys. PLN	dane w tys. PLN
zysk / (strata) netto	-23 483,5	8 420,8	3 153,2	7 287,5
zmiana rok do roku	x	31 904,3	-5 267,6	4 134,3
zmiana rok do roku	x	135,86%	-62,55%	131,11%

10. WYNAGRODZENIE CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ OD PODMIOTÓW Z TEJ SAMEJ GRUPY KAPITAŁOWEJ W ROZUMIENIU PRZEPISÓW USTAWY O RACHUNKOWOŚCI

W dniu 5 grudnia 2022 r. podczas Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników spółki ANV Sp. z o.o. z siedzibą w Mińsku Mazowieckim, na podstawie uchwały nr 1, powołano do Zarządu:

- Pana Dmitrija Kostojańskiego – Prezesa Zarządu,
- Panią Alinę Grączewską – Członka Zarządu.

W okresie pełnienia funkcji Członkowie Zarządu nie pobierali od ANV Sp. z o.o. żadnego wynagrodzenia, w tym wynagrodzenia stałego, zmiennego ani innych świadczeń pieniężnych lub niepieniężnych.

11. INSTRUMENTY FINANSOWE DLA CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ

Członkowie Zarządu zostali objęci Programem Motywacyjnym omówionym w pkt. 4 niniejszego sprawozdania.

Członkom Rady Nadzorczej nie przyznano ani nie wypłacono żadnych innych świadczeń pieniężnych ani niepieniężnych.

Na rzecz osób najbliższych członków Zarządu i Rady Nadzorczej nie przyznano ani nie wypłacono żadnych innych świadczeń pieniężnych ani niepieniężnych.

12. ZWROT ZMIENNYCH SKŁADNIKÓW WYNAGRODZENIA

Członkom Zarządu nie przyznano zmiennych składników wynagrodzenia.

13. ODSZTĘPSTWA

Nie podjęto decyzji o odstępstwach od procedury wdrażania Polityki Wynagrodzeń ani o odstępstwach stosowanych zgodnie z art. 90f Ustawy o ofercie publicznej.

14. INFORMACJA ODNOSZĄCA SIĘ DO POPRZEDNIEGO SPRAWOZDANIA O WYNAGRODZENIACH

Poprzednie sprawozdanie o wynagrodzeniach zostało ocenione przez niezależnego biegłego rewidenta (raport bieżący Spółki nr 2/2025 z dnia 30 kwietnia 2025 r.) oraz zostało zatwierdzone przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Harper Hygienics S.A. w dniu 26.06.2025 r. uchwałą nr 15 zgodnie z art. 90g ust. 8 Ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, Spółka wskazuje, iż niniejsze sprawozdanie o wynagrodzeniach jest czwartym tego typu dokumentem przygotowywanym przez Spółkę.

15. PODSUMOWANIE

Sprawozdanie zostało sporządzone po dokonaniu przez Radę Nadzorczą przeglądu wynagrodzeń, w tym wszystkich świadczeń należnych i otrzymanych przez poszczególnych członków Zarządu i Rady Nadzorczej w okresie od 1 stycznia 2025 r. do 31 grudnia 2025 r. i w ocenie Rady Nadzorczej zostały w nim zawarte wszystkie informacje wymagane Ustawą o ofercie publicznej.

Sprawozdanie o wynagrodzeniach zostało sporządzone przez w celu spełnienia wymogów określonych w art. 90g ust. 1 Ustawy o ofercie publicznej.

Sprawozdanie zostało poddane ocenie biegłego rewidenta w zakresie zamieszczenia w nim wymaganych informacji na podstawie art. 90g ust. 1-5 oraz 8 Ustawy o ofercie publicznej.

Sprawozdanie Rada Nadzorcza przedkłada Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu celem zaopiniowania w formie uchwały, która ma charakter doradczy.

Po zakończeniu obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Sprawozdanie zostanie zamieszczone na stronie internetowej Harper Hygienics S.A., na której będzie udostępnione bezpłatnie przez co najmniej 10 lat.

Warszawa, dnia 29 kwietnia 2026 r.

Maralbek Gabdsattarov - Przewodniczący Rady Nadzorczej

Mykhaylo Murashko - Członek Rady Nadzorczej

Oleksiy Kolesnik - Członek Rady Nadzorczej

Valerijs Kulickis – Członek Rady Nadzorczej

Jānis Bormanis – Członek Rady Nadzorczej