

## **REGULAMIN PROGRAMU MOTYWACYJNEGO NA LATA 2024-2025** **DLA CZŁONKÓW ZARZĄDU AUTO PARTNER S.A.**

### **1. UTWORZENIE PROGRAMU**

Rada Nadzorcza Spółki Auto Partner S.A. z siedzibą w Bieruniu („Spółka”) postanawia wprowadzić program motywacyjny dla członków Zarządu, który ma na celu stworzenie mechanizmów motywujących do działań zapewniających długoterminowy wzrost wartości Spółki, stabilizację kadry menedżerskiej Spółki oraz wprowadzenie mechanizmu wynagradzania za ich wkład we wzrost wartości Spółki („Program Motywacyjny” lub „Program”).

### **2. DEFINICJE**

W niniejszym Regulaminie wyrażenia pisane wielką literą mają znaczenie nadane im poniżej:

**EBITDA** – skonsolidowany zysk operacyjny Spółki powiększony o amortyzację rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych, wykazany w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za Okres Referencyjny;

**Gotówka Netto (Net Cash Value)** – stan gotówki Spółki, pomniejszony o zadłużenie odsetkowe na koniec każdego Okresu Referencyjnego, ustalony na podstawie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki za Okres Referencyjny, powiększony następnie o łączną sumę wypłaconych dywidend od dnia 1 stycznia 2024;

**Okres Referencyjny** – każdy z kolejnych dwóch lat obrotowych, obejmujących okres 2024-2025, za który następuje ustalenie praw do Premii;

**Pozostawanie w Spółce** – świadczenie przez Uczestnika Programu pracy na rzecz Spółki na podstawie powołania do Zarządu Spółki;

**Premia** – dodatkowe wynagrodzenie z tytułu powołania do Zarządu, wypłacane zgodnie z zasadami Programu

**Przyrost Wartości Przedsiębiorstwa** – znaczenie określone w punkcie 4.1;

**Pula Premii** – łączna kwota Premii przyznanych za dany Okres Referencyjny, stanowiąca kwotę stanowiącą 1% (jeden procent) Przyrostu Wartości Przedsiębiorstwa w danym Okresie Referencyjnym;

**Spółka** – Auto Partner Spółka Akcyjna z siedzibą w Bieruniu;

**Uczestnicy Programu** – Wiceprezesi Zarządu Spółki: Andrzej Manowski, Piotr Janta, Członek Zarządu Spółki: Tomasz Werbiński

**Wartość Bazowa Przedsiębiorstwa** – wartość na dzień 31.12.2023, wyliczona wg poniższego wzoru, oparta na rocznych danych skonsolidowanych Grupy Kapitałowej Auto Partner za rok 2023:

$$B_{EV} = EV_{2023} + G_N_{2023}$$

gdzie:

**B<sub>EV</sub>** – Wartość Bazowa Przedsiębiorstwa.

**EV<sub>2023</sub>** – Wartość Przedsiębiorstwa na rok 2023

**EV<sub>2023</sub>** = 9\* EBITDA<sub>2023</sub>

**GN<sub>2023</sub>** –Wartość Gotówki Netto na 31 grudnia 2023. Ustalona na podstawie zbadanego Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego Grupy Kapitałowej spółki.

**EBITDA<sub>2023</sub>** – wynik EBITDA na rok 2023 ustalony na podstawie zbadanego Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego Grupy Kapitałowej spółki.

Przy czym dla każdego Okresu Referencyjnego przyjmuje się następujące Wartości Bazowe Przedsiębiorstwa:

**BEV<sub>2024</sub>** – Wartość Bazowa Przedsiębiorstwa na potrzeby wyliczenia Premii za rok 2024 zostaje ustalona na poziomie Wartości Bazowej Przedsiębiorstwa powiększonej o 10%

**BEV<sub>2025</sub>** – Wartość Bazowa Przedsiębiorstwa na potrzeby wyliczenia Premii za rok 2025 zostaje ustalona na poziomie **BEV<sub>2024</sub>** (Wartości Bazowej Przedsiębiorstwa dla potrzeb wyliczenia Premii na rok 2024) powiększonej o 10%

### 3. UCZESTNICZY PROGRAMU

Program Motywacyjny jest skierowany do Członków Zarządu Spółki: Andrzeja Manowskiego, Piotra Janty oraz Tomasza Werbińskiego.

### 4. PULA PREMII

4.1. Spółka przeznaczy na realizację Programu za dany Okres Referencyjny kwotę stanowiącą 1% (jeden procent) Przyrostu Wartości Przedsiębiorstwa w danym Okresie Referencyjnym (Pula Premii), obliczonego zgodnie z poniższym wzorem:

$$PPX = 1\% * PEVX$$

gdzie:

**PPX** – Pula Premii za Okres Referencyjny X

**PEVX** – Przyrost Wartości Przedsiębiorstwa w Okresie Referencyjnym X

przy czym:

$$PEV2024 = (WdA_{EV2024} - BEV2024)$$

$$PEV2025 = (WdA_{EV2025} - BEV2025)$$

gdzie:

$$WdA_{EVX} = EVX + GNX$$

$$EVX = 9 * EBITDA_X$$

**WdA<sub>EVX</sub>** – Wartość dla Akcjonariuszy na koniec Okresu Referencyjnego X

**EV<sub>X</sub>** – Wartość Przedsiębiorstwa na koniec Okresu Referencyjnego X

**GN<sub>X</sub>** – Gotówka Netto na koniec Okresu Referencyjnego X

**EBITDA<sub>x</sub>** – EBITDA za Okres Referencyjny X

**BEV<sub>x</sub>** – Wartość Bazowa Przedsiębiorstwa na potrzeby wyliczenia Premii za Okres Referencyjny X

- 4.2. Łączna kwota Premii wypłaconych zgodnie z zasadami określonymi w Regulaminie nie przekroczy 5 600 000 (pięć milionów sześćset tysięcy) złotych w całym okresie trwania programu. W pierwszym roku programu, łączna kwota Premii za rok 2024 wypłaconych zgodnie z zasadami określonymi w Regulaminie nie przekroczy 2 800 000 (dwa miliony osiemset tysięcy) złotych.

## **5. REALIZACJA PROGRAMU MOTYWACYJNEGO**

- 5.1. Program Motywacyjny będzie realizowany poprzez wypłatę Premii, przy czym:

- (a) Andrzej Manowski będzie uprawniony do otrzymania 42,86% (czterdziestu dwóch procent i osiemdziesiąt sześć setnych procenta) Puli Premii za dany Okres Referencyjny;
- (b) Piotr Janta będzie uprawniony do otrzymania 42,86% (czterdziestu dwóch procent i osiemdziesiąt sześć setnych procenta) Puli Premii za dany Okres Referencyjny;
- (c) Tomasz Werbiński będzie uprawniony do otrzymania 14,28% (czternastu procent i dwudziestu ośmiu setnych procenta) Puli Premii za dany Okres Referencyjny;

- 5.2. Program Motywacyjny dotyczy Okresów Referencyjnych 2024-2025 będzie realizowany w latach 2025-2028.

- 5.3. Premia za dany Okres Referencyjny będzie przyznawana Uczestnikom Programu uchwałą Rady Nadzorczej w terminie 2 (dwóch) tygodni od zatwierdzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki za dany Okres Referencyjny pod warunkiem Pozostawania w Spółce w dniu przyznania Premii, i wypłacana zgodnie z następującymi zasadami:

- (a) 70% (siedemdziesiąt procent) Premii – w terminie 1 (jednego) miesiąca od zatwierdzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki za dany Okres Referencyjny – pod warunkiem Pozostawania w Spółce w dniu wypłaty Premii;
- (b) 20% (dwadzieścia procent) Premii – w terminie 1 (jednego) miesiąca od zatwierdzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki za pierwszy rok obrotowy zakończony po Okresie Referencyjnym – pod warunkiem Pozostawania w Spółce w dniu wypłaty Premii;
- (c) 10% (dziesięć procent) Premii – w terminie 1 (jednego) miesiąca od zatwierdzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki za drugi rok obrotowy zakończony po Okresie Referencyjnym – pod warunkiem Pozostawania w Spółce w dniu wypłaty Premii.

## **6. WYKLUCZENIE UCZESTNIKA Z PROGRAMU MOTYWACYJNEGO**

- 6.1. Rada Nadzorcza ma prawo do wykluczenia Uczestnika Programu z Programu w przypadku, gdy:

- (i) Uczestnik Programu dopuści się ciężkiego naruszenia jego obowiązków wobec Spółki, ciążących na nim w związku z powołaniem go do Zarządu Spółki,
  - (ii) Uczestnik Programu prowadzi działalność konkurencyjną wobec Spółki bez zgody Rady Nadzorczej, udzielonej zgodnie z art. 380 ksh;
  - (iii) wobec Uczestnika Programu został prawomocnie orzeczony zakaz pełnienia funkcji w organach spółek kapitałowych lub zakaz prowadzenia działalności gospodarczej;
  - (iv) Uczestnik Programu został skazany prawomocnym wyrokiem za którekolwiek z przestępstw, o których mowa w art. 585-592 i 594 ksh, przestępstw określonych w dziale X ustawy z dnia 29 lipca 2005 o obrocie instrumentami finansowymi (Dz.U. 2005 Nr 183, poz. 1538), przestępstw gospodarczych, o których mowa w art. 296-306 Kodeksu karnego, albo inne przestępstwo, którego popełnienie związane było bezpośrednio z pełnieniem funkcji członka zarządu spółki kapitałowej;
  - (v) Uczestnik Programu został skazany prawomocnym wyrokiem za inne przestępstwo na szkodę Spółki;
  - (vi) wobec Uczestnika Programu została prawomocnie stwierdzona jego odpowiedzialność z tytułu odpowiedzialności cywilnoprawnej członka zarządu spółki kapitałowej w związku z pełnieniem przez niego funkcji członka Zarządu Spółki.
- 6.2. W przypadku wykluczenia z Programu, prawo do otrzymania przyznanej, lecz niewypłaconej Premii za ubiegłe Okresy Referencyjne wygasa ze skutkiem natychmiastowym.
- 6.3. W razie śmierci Uczestnika w trakcie Programu, całość lub część Premii już przyznanej i niewypłaconej zostanie wypłacona jego spadkobiercom w ustalonych niniejszym Regulaminem terminach wypłaty Premii.

## **7. POSTANOWIENIA KOŃCOWE**

Regulamin wchodzi w życie z dniem podjęcia uchwały Rady Nadzorczej w sprawie jego przyjęcia.

Regulamin został przyjęty uchwałą Rady Nadzorczej nr 2 w dniu 23 stycznia 2023 r.

W imieniu Rady Nadzorczej:

Przewodniczący Rady Nadzorczej

Jarosław Plisz