

## **SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ „MERCOR” S.A. Z SIEDZIBĄ W GDAŃSKU O WYNAGRODZENIACH CZŁONKÓW ZARZĄDU ORAZ RADY NADZORCZEJ ZA ROK OBROTOWY 2021/2022**

Niniejsze Sprawozdanie Rady Nadzorczej „MERCOR” S.A. z siedzibą w Gdańsku (dalej: „Spółka” lub „MERCOR”) o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej, za rok obrotowy kończący się w dniu 31 marca 2022 r. (dalej: „Sprawozdanie”), zostało sporządzone przez Radę Nadzorczą, na podstawie:

- art. 90g ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (tj. Dz.U. z 2020 r. poz. 2080),
- Dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/828 z dnia 17 maja 2017 r. zmieniającej dyrektywę 2007/36/WE w zakresie zachęcania akcjonariuszy do długoterminowego zaangażowania (SRDII).

Uchwałą Nr 4 z dnia 30 czerwca 2021 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, przyjęło Politykę Wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej (dalej: „Polityka” lub „Polityka wynagrodzeń”).

Za informacje zawarte w Sprawozdaniu, odpowiadają Członkowie Rady Nadzorczej Spółki (art. 90g ust. 1 ustawy o ofercie).

Rok obrotowy w Spółce trwa od dnia 1 kwietnia do dnia 31 marca (Uchwała Nr 7 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 29 października 2009 r.).

Sprawozdanie o wynagrodzeniach Członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej za rok obrotowy zakończony dnia 31 marca 2020 r. i rok obrotowy zakończony dnia 31 marca 2021 r., zostało pozytywnie zaopiniowane Uchwałą Nr 9 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia „MERCOR” S.A. z dnia 13 września 2021 r.

- 1. Wysokość całkowitego wynagrodzenia w podziale na składniki, o których mowa w art. 90d ust. 3 pkt 1 ustawy o ofercie oraz wzajemne proporcje między tymi składnikami wynagrodzenia**

### **ZARZĄD**

Warunki wynagradzania Członków Zarządu ustala Rada Nadzorcza na podstawie aktualnych potrzeb Spółki oraz indywidualnych okoliczności danego przypadku, z zachowaniem zasady niedyskryminacji.

Na wynagrodzenie Członków Zarządu składają się:

- miesięczne wynagrodzeni zasadnicze (składnik stały),
- wynagrodzenie zmienne w postaci instrumentów finansowych.

Rada Nadzorcza może przyznawać Członkowi Zarządu dodatkowe świadczenia pieniężne lub niepieniężne w formie:

- pakietu prywatnej opieki medycznej na zasadach obowiązujących wszystkich pracowników Spółki,
- pakietu sportowego na zasadach obowiązujących wszystkich pracowników Spółki,
- możliwości korzystania z mienia Spółki, w postaci samochodu służbowego, telefonu komórkowego, laptopa.

Członkowie Zarządu są uprawnieni do uczestnictwa w Pracowniczym Planie Kapitałowym, na zasadach wynikających z powszechnie obowiązujących przepisów prawa.

Wysokość miesięcznego stałego wynagrodzenia każdego z Członków Zarządu została określona przez Radę Nadzorczą z uwzględnieniem pełnionych w Zarządzie funkcji, zakresu obowiązków i odpowiedzialności, doświadczenia zawodowego, dotychczasowych osiągnięć oraz posiadanych kwalifikacji. Część zmienna wynagrodzenia Członków Zarządu za rok obrotowy 2021/2022 miała postać indywidualnych rocznych Umów o objęcie jednostek uczestnictwa. W dniu 1 kwietnia 2021 r. Członkom Zarządu przyznane zostały jednostki uczestnictwa. Możliwość realizacji praw wynikających z jednostek uczestnictwa uzależniona została od poziomu zysku netto z działalności kontynuowanej Grupy kapitałowej „MERCOR” S.A. (dalej: „**Grupa**”), osiągniętego w okresie od dnia 1 kwietnia 2021 r. do dnia 31 marca 2022 r. Wartość jednostki uczestnictwa również uzależniona jest od wysokości wypracowanego przez Grupę zysku netto.

Przyjęta Polityka wynagrodzeń nie zakłada maksymalnych proporcji pomiędzy zmiennymi i stałymi składnikami wynagrodzenia. Stałe składniki wynagrodzenia Członków Zarządu stanowiąc mają taką część łącznej wysokości wynagrodzenia, aby możliwe było prowadzenie przez Spółkę elastycznej polityki w zakresie zmiennych składników wynagrodzenia, która będzie uzależniona od wyników Spółki i będzie sprzyjać realizacji jej celów biznesowych.

**Wynagrodzenie brutto Członków Zarządu Spółki za rok obrotowy 2021/2022****Krzysztof Krempeć:**

	<b>Wysokość wynagrodzenia</b>	<b>Udział w wynagrodzeniu ogółem</b>
Wynagrodzenie zasadnicze	464 491,58 zł	56,3%
Wynagrodzenie zmienne	360 000,00 zł	43,6%
Inne	- zł	-%
Świadczenia dodatkowe (pakiet medyczny, pakiet sportowy)	447,44 zł	0,1%
Pracowniczy plan kapitałowy (PPK)	- zł	-%
SUMA	824 939,02 zł	

**Jakub Lipiński:**

	<b>Wysokość wynagrodzenia</b>	<b>Udział w wynagrodzeniu ogółem</b>
Wynagrodzenie zasadnicze	307 500,00 zł	45,7%
Wynagrodzenie zmienne	360 000,00 zł	53,5%
Inne	- zł	-%
Świadczenia dodatkowe (pakiet medyczny, pakiet sportowy)	1 070,54 zł	0,1%
Pracowniczy plan kapitałowy (PPK)	4 700,54 zł	0,7%
SUMA	673 271,08 zł	

**Tomasz Kamiński**

	<b>Wysokość wynagrodzenia</b>	<b>Udział w wynagrodzeniu ogółem</b>
Wynagrodzenie zasadnicze	307 500,00 zł	45,9%
Wynagrodzenie zmienne	360 000,00 zł	53,7%
Inne	2 048,00 zł	0,3%
Świadczenia dodatkowe (pakiet medyczny, pakiet sportowy)	538,78 zł	0,1%
Pracowniczy plan kapitałowy (PPK)	- zł	-%
SUMA	670 086,78 zł	

Zgodnie z Polityką Członkowie korzystali z samochodów służbowych, telefonów komórkowych, laptopów.

W skład wynagrodzenia Członków Zarządu nie wchodzi świadczenia (pieniężne lub niepieniężne) na rzecz osób najbliższych.

### **RADA NADZORCZA**

Członkowie Rady Nadzorczej otrzymują stałe miesięczne wynagrodzenie, którego wysokość została określona przez Walne Zgromadzenie na podstawie aktualnych potrzeb Spółki oraz indywidualnych okoliczności danego przypadku z zachowaniem zasady niedyskryminacji. Członkowie Rady Nadzorczej nie są uprawnieni do otrzymania wynagrodzenia zmiennego.

Członkowi Rady Nadzorczej biorącemu udział w Walnym Zgromadzeniu należy się dodatkowe wynagrodzenie, którego wysokość w stałej wartości została określona przez Walne Zgromadzenie.

Członkowie Rady Nadzorczej są uprawnieni do uczestnictwa w Pracowniczym Planie Kapitałowym, na zasadach wynikających z powszechnie obowiązujących przepisów prawa.

Członkowie Rady Nadzorczej otrzymują zwrot kosztów bezpośrednio związanych z udziałem w pracach Rady, bądź udziałem w Walnym Zgromadzeniu.

### **Wynagrodzenie brutto Członków Rady Nadzorczej Spółki za rok obrotowy 2021/2022**

<b>Nazwisko i imię</b>	<b>Wynagrodzenie stałe</b>	<b>Pracowniczy plan kapitałowy (PPK)</b>	<b>Suma</b>
Eryk Karski	63 494,82 zł	952,41 zł	64 447,23 zł
Arkadiusz Kęsicki	63 494,82 zł	952,41 zł	64 447,23 zł
Lucjan Myrda	95 242,26 zł	- zł	95 242,26 zł
Marian Popinigis	63 494,82 zł	- zł	63 494,82 zł
Tomasz Rutowski	63 494,82 zł	952,41 zł	64 447,23 zł
Pathy TIMU ZENZO	63 494,82 zł	- zł	63 494,82 zł
Błażej Żmijewski	63 494,82 zł	- zł	63 494,82 zł

W skład wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej nie wchodzi świadczenia (pieniężne lub niepieniężne) na rzecz osób najbliższych.

**2. Wyjaśnienie sposobu, w jaki całkowite wynagrodzenie jest zgodne z przyjętą Polityką wynagrodzeń, w tym, w jaki sposób przyczynia się do osiągnięcia długoterminowych wyników Spółki**

Wynagrodzenia Członków Zarządu oraz Członków Rady Nadzorczej, wypłacane są zgodnie z Polityką Wynagrodzeń. W związku z brakiem akceptacji przez Walne Zgromadzenie Programu Motywacyjnego, wynagrodzenie zmienne Członków Zarządu za rok obrotowy 2021/2022 w postaci instrumentów finansowych, było realizowane w dotychczasowej formie jednorocznych indywidualnych programów nabywania jednostek uczestnictwa.

Wysokość stałego wynagrodzenia Członków Zarządu jest adekwatna do zakresów obowiązków, odpowiedzialności, doświadczenia zawodowego i posiadanych kwalifikacji. Uzależnienie części zmiennej od osiągniętych wyników stanowi element motywacyjny, wiążący interesy Członków Zarządu z interesami Spółki.

Poziom wynagrodzeń Zarządu Członków i Rady Nadzorczej w roku obrotowy zakończonym w dniu 31 marca 2022 r. zapewniał właściwy poziom motywacji osób zarządzających oraz osób pełniących funkcję nadzorczą w Spółce.

**3. Informacje na temat sposobu, w jaki zostały zastosowane kryteria dotyczące wyników**

Prawo Członków Zarządu do części zmiennej wynagrodzenia, występuje tylko wówczas, gdy współczynnik wartości zysku netto z działalności kontynuowanej Grupy, ustalony zgodnie ze stosowanymi przez Spółkę zasadami rachunkowości, przekroczy określoną przez Radę Nadzorczą wysokość. Data wymagalności wynagrodzenia na rzecz Członka Zarządu z tytułu realizacji praw z jednostek uczestnictwa zapada po uzyskaniu opinii audytora do skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy za zakończony rok obrotowy.

**4. Informacje o zmianie, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia, wyników Spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników Spółki niebędących Członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej, w okresie co najmniej pięciu ostatnich lat obrotowych, w ujęciu łącznym, w sposób umożliwiający porównanie**

**PORÓWNANIE WYNAGRODZENIA CZŁONKÓW ZARZĄDU  
W OKRESIE OSTATNICH PIĘCIU LAT OBROTOWYCH**

<b>Rok obrotowy</b>	<b>2017/2018</b>	<b>2018/2019</b>	<b>2019/2020</b>	<b>2020/2021</b>	<b>2021/2022</b>
<b>Krzysztof Krempeć</b>					
wys. wynagrodzenia brutto (w tys. PLN)	180	480	481	780	825
zmiana rok do roku (w tys. PLN)		300	1	299	45
zmiana rok do roku (%)		167%	0%	62%	6%
<b>Jakub Lipiński</b>					
wys. wynagrodzenia brutto (w tys. PLN)	596	596	592	605	673
zmiana rok do roku (w tys. PLN)		0	- 4	13	68
zmiana rok do roku (%)		0%	-1%	2%	11%
<b>Tomasz Kamiński</b>					
wys. wynagrodzenia brutto (w tys. PLN)	600	602	599	601	670
zmiana rok do roku (w tys. PLN)		2	- 3	2	69
zmiana rok do roku (%)		0%	0%	0%	11%

WYNIKI FINANSOWE SPÓŁKI ORAZ GRUPY KAPITAŁOWEJ MERCOR  
W OKRESIE OSTATNICH PIĘCIU LAT OBROTOWYCH

**Dane skonsolidowane dla Grupy „MERCOR” S.A.**

Dane skonsolidowane	2017/2018	2018/2019	2019/2020	2020/2021	2021/2022
<b>Zysk brutto (tys. PLN)</b>	<b>15 040</b>	<b>21 021</b>	<b>29 402</b>	<b>35 051</b>	<b>40 788</b>
<i>zmiana w tys. PLN</i>		5 981	8 381	5 649	5 737
<i>zmiana w %</i>		40%	40%	19%	16%
<b>Zysk netto z działalności kontynuowanej (tys. PLN)</b>	<b>11 729</b>	<b>15 261</b>	<b>23 363</b>	<b>29 521</b>	<b>32 479</b>
<i>zmiana w tys. PLN</i>		3 532	8 102	6 158	2 958
<i>zmiana w %</i>		30%	53%	26%	10%
<b>Zysk netto (tys. PLN)</b>	<b>11 024</b>	<b>14 817</b>	<b>23 363</b>	<b>29 521</b>	<b>32 479</b>
<i>zmiana w tys. PLN</i>		3 793	8 546	6 158	2 958
<i>zmiana w %</i>		34%	58%	26%	10%

**Dane jednostkowe „MERCOR” S.A.**

Dane jednostkowe	2017/18	2018/19	2019/20	2020/21	2021/2022
<b>Zysk brutto (tys. PLN)</b>	<b>10 054</b>	<b>17 151</b>	<b>7 764</b>	<b>21 858</b>	<b>28 908</b>
<i>zmiana w tys. PLN</i>		7 097	-9 387	14 094	7 050
<i>zmiana w %</i>		71%	-55%	182%	32%
<b>Zysk netto z działalności kontynuowanej (tys. PLN)</b>	<b>8 078</b>	<b>13 545</b>	<b>5 115</b>	<b>18 142</b>	<b>24 575</b>
<i>zmiana w tys. PLN</i>		5 467	-8 430	13 027	6 433
<i>zmiana w %</i>		68%	-62%	255%	35%
<b>Zysk netto (tys. PLN)</b>	<b>7 373</b>	<b>13 102</b>	<b>5 115</b>	<b>18 142</b>	<b>24 575</b>
<i>zmiana w tys. PLN</i>		5 729	-7 987	13 027	6 433
<i>zmiana w %</i>		78%	-61%	255%	35%

**ŚREDNIE MIESIĘCZNE WYNAGRODZENIE BRUTTO PRACOWNIKÓW ZATRUDNIONYCH NA UMOWĘ O PRACĘ W „MERCOR” S.A. W OKRESIE OSTATNICH 5 LAT OBROTOWYCH**

<b>Rok</b>	<b>Średnie wynagrodzenie (bez Zarządu) w tys. PLN</b>	<b>Zmiana średniego wynagrodzenia rok do roku (bez Zarządu) %</b>
2017/2018	6,4	
2018/2019	7,2	13%
2019/2020	7,0	-3%
2020/2021	7,4	6%
2021/2022	8,5	15%

**5. Wysokość wynagrodzenia od podmiotów należących do tej samej grupy kapitałowej w rozumieniu ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2019 r. poz. 351, 1495, 1571, 1655 i 1680 oraz z 2020 r. poz. 568)**

Członek Rady Nadzorczej Pan Pathy TIMU ZENZO, w roku obrotowym 2021/2022 zawarł ze spółką zależną MCR SOL ENERGY sp. z o.o., umowę o wykonywanie prac koordynatora dla realizowanego projektu budowy farmy fotowoltaicznej. Wysokość otrzymanego do dnia 31 marca 2022 r. wynagrodzenia wyniosła netto 30 000,00 PLN. Umowa jest realizowana w ramach prowadzonej przez Pana Pathy TIMU ZENZO działalności gospodarczej.

**6. Liczba przyznanych lub zaoferowanych instrumentów finansowych oraz główne warunki wykonywania praw z tych instrumentów, w tym cenę i datę wykonania oraz ich zmiany**

Część zmienna wynagrodzenia Członków Zarządu za rok obrotowy 2021/2022, została oparta na przyznanych jednostkach uczestnictwa. W dniu 1 kwietnia 2021 r. każdemu z Członków Zarządu przyznanych zostało 1 000 jednostek uczestnictwa. Prawa wynikające z jednostek uczestnictwa mogą być zrealizowane, gdy współczynnik wartości zysku netto z działalności kontynuowanej Grupy, za okres od dnia 1 kwietnia 2021 r. do dnia 31 marca 2022 r., przekroczy 27 000 000,00 PLN. Przy czym, w przedziale zysku – minimalnego, wynoszącego 27 000 000,00 PLN a maksymalnego, wynoszącego 29 999 999,99 PLN, wartość jednostki uczestnictwa, została określona na 300,00 PLN. W przypadku zaś, gdy wysokość zysku netto osiągnie przynajmniej 30 000 000,00 PLN, wartość jednostki uczestnictwa wyniesie 360,00 PLN. Data



wymagalności została określona na piąty dzień roboczy od dnia uzyskania opinii audytora do skonsolidowanego sprawozdania Grupy.

**7. Informacja na temat korzystania z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia**

Polityka Wynagrodzeń nie przewiduje możliwości żądania przez Spółkę, zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia.

**8. Informacje dotyczące odstępstw od procedury wdrażania Polityki wynagrodzeń oraz odstępstw zastosowanych zgodnie z art. 90f, w tym wyjaśnienie przesłanek i trybu, oraz wskazanie elementów, od których zastosowano odstępstwa**

Polityka Wynagrodzeń nie przewiduje przesłanek, ani trybu, czasowego odstąpienia od jej stosowania.

Rada Nadzorcza stwierdza, że wynagrodzenie na rzecz Członków Rady Nadzorczej oraz Członków Zarządu, wypłacane jest zgodnie z Polityką Wynagrodzeń.

.....  
**Lucjan Myrda**  
Przewodniczący Rady Nadzorczej

.....  
**Tomasz Rutowski**  
Sekretarz Rady Nadzorczej