

**SPRAWOZDANIE O WYNAGRODZENIACH  
CZŁONKÓW ZARZĄDU i RADY NADZORCZEJ  
POLNORD S.A. W WARSZAWIE  
ZA LATA 2019 i 2020**

## **§ 1. Wprowadzenie.**

Podstawę prawną niniejszego sprawozdania o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Polnord SA z siedzibą w Warszawie („Spółka”) za lata 2019 i 2020 („Sprawozdanie”) stanowi art. 90g ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych („Ustawa”) oraz art. 36 ustawy o zmianie ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych z dnia 16 października 2019 roku.

Sprawozdanie to obejmuje lata obrotowe 2019-2020 i zawiera informacje o wynagrodzeniach przyznanych zgodnie z obowiązującymi regulacjami wewnętrznymi oraz procedurami ładu korporacyjnego, w szczególności „Polityką Wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej POLNORD SA”, przyjętą 1 lipca 2020 r. uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki nr 26/2020 („Polityka”). Polityka jest dostępna pod poniższym adresem internetowym: [Polnord - Relacje inwestorskie: Polityka wynagrodzeń](#)

## **§ 2. Wysokość całkowitego wynagrodzenia w podziale na składniki, o których mowa w art. 90d ust. 3 pkt 1 Ustawy, oraz wzajemne proporcje między tymi składnikami wynagrodzenia (art. 90g ust. 2 pkt 1 oraz ust. 5 Ustawy)**

W latach objętych zakresem Sprawozdania nastąpiły opisane w pkt. 2.1 i 2.2 zmiany w składzie Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki.

### **2.1 Zmiany w składzie Zarządu**

#### **W 2019 roku skład Zarządu Spółki przedstawiał się następująco:**

Marcin Gomoła - Prezes Zarządu  
Marcin Mosz - Członek Zarządu  
Jakub Kocjan - Członek Zarządu powołany przez Radę Nadzorczą Spółki w dniu 21.08.2019r.,  
złożył rezygnację z Zarządu w dniu 22.11.2019r.

#### **W 2020 roku skład Zarządu Spółki przedstawiał się następująco:**

Marcin Gomoła - Prezes Zarządu do dnia 24.04.2020r., następnie Członek Zarządu  
Marcin Mosz - Członek Zarządu, złożył rezygnację z Zarządu w dniu 24.04.2020r.  
Michał Melaniuk - Prezes Zarządu od dnia 24.04.2020r.  
Tomasz Łapiński - Członek Zarządu od dnia 24.04.2020r. do dnia 01.07.2020r.  
Péter Bódis - Członek Zarządu od dnia 01.07.2020r.

### **2.2 Zmiany w składzie Rady Nadzorczej**

#### **W 2019 roku skład Rady Nadzorczej Spółki przedstawiał się następująco:**

Grzegorz Janas - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej, następnie przewodniczący Rady Nadzorczej  
Konrad Milczarski - Członek Rady Nadzorczej  
Michał Rokosz - Członek Rady Nadzorczej  
Piotr Woźniak - Członek Rady Nadzorczej  
Artur Pustelnik - Członek Rady Nadzorczej, powołany przez NWZ w dniu 02.01.2019r.  
Grzegorz Magdziarz - Przewodniczący Rady Nadzorczej, w dniu 21.01.2019r. złożył rezygnację z RN  
Paweł Laskowski-Fabisiewicz - Członek Rady Nadzorczej, w dniu 21.01.2019r. złożył rezygnację z Rady Nadzorczej  
Henry Gabay - Członek Rady Nadzorczej powołany przez NWZ w dniu 21.01.2019r., w dniu 04.03.2019r.  
złożył rezygnację z Rady Nadzorczej

Dariusz Krawczyk -	Członek Rady Nadzorczej powołany przez NWZ w dniu 21.01.2019r., w dniu 04.03.2019r. złożył rezygnację z Rady Nadzorczej
Katarzyna Miłek -	Członek Rady Nadzorczej powołana przez NWZ w dniu 09.05.2019r.
Kamil Borowik -	Członek Rady Nadzorczej powołany przez NWZ w dniu 09.05.2019r., od dnia 28.06.2019r. Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

**W 2020 roku skład Rady Nadzorczej Spółki przedstawiał się następująco:**

Grzegorz Janas -	Przewodniczący Rady Nadzorczej, od 24.04.2021r. Członek Rady Nadzorczej
Piotr Woźniak -	Członek Rady Nadzorczej
Konrad Milczarski -	Członek Rady Nadzorczej, w dniu 19.02.2020r. złożył rezygnację z Rady Nadzorczej
Artur Pustelnik -	Członek Rady Nadzorczej, w dniu 10.04.2020r. złożył rezygnację z Rady Nadzorczej
Kamil Borowik -	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej, w dniu 21.04.2020r. złożył rezygnację z RN
Michał Rokosz -	Członek Rady Nadzorczej, w dniu 23.04.2020r. został odwołany przez NWZ z RN
Katarzyna Miłek -	Członek Rady Nadzorczej, w dniu 23.04.2020r. została odwołana przez NWZ z RN
Tibor Földi -	Przewodniczący Rady Nadzorczej powołany przez NWZ w dniu 23.04.2020r.
Pál János Darida -	Członek Rady Nadzorczej powołany przez NWZ w dniu 23.04.2020r., w dniu 01.07.2020r. złożył rezygnację z Rady Nadzorczej
Rezső Ezer -	Członek Rady Nadzorczej powołany przez NWZ w dniu 23.04.2020r., w dniu 01.07.2020r. złożył rezygnację z Rady Nadzorczej
Tomasz Łapiński -	Członek Rady Nadzorczej powołany przez NWZ w dniu 01.07.2020r.
Karol Pilniewicz -	Członek Rady Nadzorczej powołany przez NWZ w dniu 01.07.2020r.

Wszystkie dane dotyczące wynagrodzeń w niniejszym Sprawozdaniu są kwotami brutto podanymi w tys. PLN.

**ZARZĄD**

W latach 2019 i 2020 wynagrodzenie Członków Zarządu składało się z:

- wynagrodzenia stałego,
- wynagrodzenia zmiennego (w postaci premii),
- świadczeń niepieniężnych (świadczenia dodatkowe)
- dodatki nadzwyczajne

Rada Nadzorcza może ustalić różne podstawy prawne nawiązania stosunku zarządzania dla poszczególnych Członków Zarządu, jak również różne podstawy dla wynagradzania Członka Zarządu za zarządzanie Spółką i bezpośrednio kierowanie pionem.

Rada Nadzorcza w latach 2019-2020 r. powierzyła zarządzanie Spółką na podstawie poniższych stosunków prawnych:

- 1) umowy o pracę,
- 2) powołania do pełnienia funkcji Członka Zarządu na czas sprawowania funkcji Członka Zarząd

**Wynagrodzenie stałe**

Członkowi Zarządu przysługuje wynagrodzenie stałe obejmujące miesięczne wynagrodzenie zasadnicze w wysokości określonej przez Radę Nadzorczą wypłacane w terminie wypłacania wynagrodzenia pracownikom Spółki. Kwota miesięcznego wynagrodzenia może różnić się pomiędzy poszczególnymi Członkami Zarządu ze względu na pełnione przez nich funkcje

### **Wynagrodzenie zmienne**

1. Całkowite wynagrodzenie każdego z Członków Zarządu Polnord S.A. jest zgodne formalnie ze wszystkimi postanowieniami Polityki wynagrodzeń. W przypadku Członków Zarządu zastosowanie wynagrodzenia zmiennego opartego zasadniczo na kryteriach finansowych sprzyjać ma w swym założeniu pozytywnej motywacji ukierunkowanej na sukcesywną poprawę wyników w długoterminowej perspektywie. Członek Zarządu otrzymał w sprawozdawczym okresie za 2019 rok wynagrodzenie zmienne uzależnione od stawianych celów biznesowych. Za rok 2020 nie zostały postawione cele biznesowe dla członków Zarządu. Rada Nadzorcza może przyznać Członkowi Zarządu wynagrodzenie zmienne (premia roczna). Podstawą do określenia wysokości takiej premii rocznej jest ocena efektów pracy danego Członka Zarządu, biorąc pod uwagę, między innymi, (i) jakościową ocenę działań podejmowanych przez Członka Zarządu w istotnych obszarach funkcjonowania Spółki oraz Grupy Kapitałowej Polnord tj. inwestycyjnych, operacyjnych, finansowych, prawnych, raportowania, systemu kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem, zarządzania zasobami ludzkimi, działań mających na celu uwzględnienia interesów społecznych w działalności Spółki, przyczynianie się Spółki do ochrony środowiska oraz podejmowania działań nakierowanych na zapobieganie negatywnym skutkom społecznym działalności Spółki i ich likwidowanie oraz jakość współpracy pomiędzy Zarządem/Członkiem Zarządu a Radą Nadzorczą, jak również (ii) wynik finansowy Spółki lub Grupy Kapitałowej Polnord, osiągnięty w danym roku obrotowym.

2. Wynagrodzenie zmienne uzależnione od wyników finansowych może być przyznane i wypłacone tylko gdy jego przyznanie i wypłacenie nie wpłynie na stabilność Spółki ani nie zagrazi ciągłości lub stabilności prowadzenia przez Spółkę działalności.

Wynagrodzenie zmienne wypłacane jest Członkowi Zarządu po zatwierdzeniu przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego Spółki za ostatni rok obrotowy.

3. Wynagrodzenie zmienne nie może przekroczyć 60% rocznego stałego wynagrodzenia brutto należnego danemu Członkowi Zarządu w danym roku obrotowym.

### **Świadczenia niepieniężne**

Członkowi Zarządu mogą zostać przyznane następujące świadczenia niepieniężne:

a) pokrycie kosztów leczenia, profilaktyki zdrowotnej i opieki medycznej, w tym również najbliższej rodziny lub osób pozostających we wspólnym gospodarstwie domowym z Członkiem Zarządu – w latach 2019-2020 Członkowie Zarządu korzystali z przysługującego im świadczenia z tego tytułu, przy czym Członkowie korzystali z tego świadczenia odpłatnie na rzecz członków rodziny,

b) prawo do korzystania ze składników majątku, którym dysponuje Spółka, w celach funkcjonalnie związanych z wykonywaniem pełnionej funkcji w Spółce i na zasadach obowiązujących w Spółce, przy czym prawo do korzystania z samochodu służbowego obejmuje również pokrycie kosztów jego eksploatacji oraz używanie go dla celów prywatnych zgodnie z obowiązującymi w Spółce zasadami,

c) pokrycie kosztów innych świadczeń pozapłatowych na zasadach obowiązujących w Spółce – Członkowie Zarządu w latach 2019-2020 nie korzystali z tego świadczenia,

d) pokrycie składek dotyczących ubezpieczenia szkód powstałych w następstwie roszczeń z tytułu odpowiedzialności członków organów spółki kapitałowej (polisa D&O) – w latach 2019-2020 Członkowie Zarządu nie korzystali z przysługującego im świadczenia z tego tytułu,

e) inne świadczenia niepieniężne, które są funkcjonalnie związane ze sprawowaniem funkcji Członka Zarządu i których przyznanie Rada Nadzorcza uzna za zasadne w konkretnym przypadku – Członkowie Zarządu w latach 2019-2020 nie korzystali z tego świadczenia,

f) uczestnictwo w programie Pracowniczych Planów Kapitałowych (PPK) - Członkowie Zarządu mogą uczestniczyć w programie PPK, jednak nie skorzystali z tego programu.

Spółka nie przyznała świadczeń pieniężnych i niepieniężnych na rzecz osób najbliższych Członków Zarządu Spółki i Członków Rady Nadzorczej.

#### **Wynagrodzenie z tytułu rozwiązania umowy łączącej Członka Zarządu i Spółkę**

Rada Nadzorcza może przyznać Członkom Zarządu prawo do odprawy z tytułu rozwiązania przez Spółkę umowy o pracę lub innej umowy stanowiącej podstawę zatrudnienia Członka Zarządu w Spółce lub ustania stosunku powołania. Wysokość odprawy nie może przekraczać 6 krotności miesięcznego wynagrodzenia stałego brutto Członka Zarządu.

W latach 2019 i 2020 przed przyjęciem przez ZWZ w dniu 01 lipca 2020 r. „Polityki Wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Polnord SA” Spółka wypłacała na podstawie zawartych odrębnie porozumień wynagrodzenia z tytułu rozwiązania umowy następującym Członkom Zarządu:

- 2019r. Jakub Kocjan – Członkowi Zarządu Polnord SA Polnord SA, złożył rezygnację z Zarządu w dniu 22.11.2019 r.
- 2020r. Marcin Mosz – Członek Zarządu Polnord SA, złożył rezygnację z Zarządu w dniu 24.04.2020r.

W latach 2019 i 2020 Spółka wypłacała wynagrodzenia z tytułu zakazu konkurencji następującym Członkom Zarządu: Marcin Mosz – Członek Zarządu Polnord SA, złożył rezygnację z Zarządu w dniu 24.04.2020r.

#### **Wynagrodzenie z tytułu zakazu konkurencji**

1. Rada Nadzorcza może zawrzeć z Członkiem Zarządu umowę o zakazie prowadzenia działalności konkurencyjnej wobec Spółki po rozwiązaniu umowy o pracę lub innej umowy stanowiącej podstawę zatrudnienia Członka Zarządu w Spółce lub ustaniu stosunku powołania.
2. Rada Nadzorcza przyznaje Członkowi Zarządu odszkodowanie z tytułu przestrzegania ww. zakazu konkurencji.
3. Odszkodowanie za przestrzeganie zakazu konkurencji jest płatne miesięcznie w ratach i może być przyznane w wysokości do 80% miesięcznego wynagrodzenia stałego brutto Członka Zarządu.
4. Maksymalny okres obowiązywania zakazu konkurencji to 6 miesięcy od daty rozwiązania umowy o pracę lub innej umowy stanowiącej podstawę zatrudnienia Członka Zarządu w Spółce lub ustania stosunku powołania.

#### **Wynagrodzenie z tytułu powołania do organów spółek zależnych**

W latach 2019 i 2020 Członkowie Zarządu nie otrzymali wynagrodzenia za sprawowanie funkcji w organach spółkach zależnych.

#### **Wysokość wynagrodzenia Członków Zarządu i struktura składników w latach 2019-2020**

Członkowie Zarządu w 2019 r. całkowite wynagrodzenie w tys. zł brutto

	okres pełnienia funkcji w roku sprawozdawczym	wynagrodzenie stałe	wynagrodzenie zmienne wypłacone za rok poprzedni (premia)	świadczenia dodatkowe*	dodatki nadzwyczajne**	całkowite wynagrodzenie	proporcja wynagrodzenia stałego i świadczeń dodatkowych do wynagrodzenia zmiennego (%)
Marcin Gomoła Prezes Zarządu	01.01.2019- 31.12.2019	840	0	5	0	845	100/0
Marcin Mosz Członek Zarządu	01.01.2019- 31.12.2019	816	0	5	0	821	100/0
Jakub Kocjan Członek Zarządu	21.08.2019- 22.11.2019	156	0	0	167***	323	100/0
<b>Ogółem 2019</b>						<b>1 989</b>	

\*w skład świadczenia dodatkowe mogą wchodzić: zwrot wydatków związanych ze sprawozdaniem funkcji (np. samochód opieka medyczna, ubezpieczenie dodatkowe) oraz PPK;

\*\* w skład dodatki nadzwyczajne mogą wchodzić: dodatkowe wynagrodzenie z tyt. rozwiązania umowy o pracę, ekwiwalent za niewykorzystany urlop wypoczynkowy, odprawy, odszkodowania.

\*\*\* odprawa należna za 2019r., a wypłacona w 2020r.

Członkowie Zarządu w 2020r. całkowite wynagrodzenie w tys. zł brutto.

	okres pełnienia funkcji w roku sprawozdawczym	wynagrodzenie stałe	wynagrodzenie zmienne wypłacone za rok poprzedni ( premia)	świadczenia dodatkowe*	dotatki nadzwyczajne**	całkowite wynagrodzenie	proporcja wynagrodzenia stałego i świadczeń dodatkowych do wynagrodzenia zmiennego (%)
Michał Melaniuk Prezes Zarządu	24.04.2020- 31.12.2020	0	0	0	0	0	0
Marcin Mosz Członek Zarządu	01.01.2020- 21.05.2020	340	0	2	1 030	1 372	100/0
Tomasz Łapiński Członek Zarządu	24.04.2020- 01.07.2020	0	0	0	0	0	0
Marcin Gomoła Członek	01.01.2020- 31.12.2020	840	438	5	0	1 283	52/48
Peter Bodis Członek Zarządu	01.07.2020- 31.12.2020	0	0	0	0	0	0
<b>Ogółem 2020</b>						<b>2 655</b>	

\* w skład świadczenia dodatkowe mogą wchodzić: zwrot wydatków związanych ze sprawozdaniem funkcji (np. samochód opieka medyczna, ubezpieczenie dodatkowe) oraz PPK

\*\* w skład dotatki nadzwyczajne mogą wchodzić: dodatkowe wynagrodzenie z tyt. rozwiązania umowy o pracę, ekwiwalent za niewykorzystany urlop wypoczynkowy, odprawy, odszkodowania

\*\*\* Marcin Gomoła w okresie 01.01.2020r. do 23.04.2020r. był Prezesem Zarządu;

## RADA NADZORCZA

Wynagrodzenie stałe.

Członkowie Rady Nadzorczej otrzymują stałe wynagrodzenie miesięczne w jednakowej wysokości.

Walne Zgromadzenie może przyznać Przewodniczącemu Rady Nadzorczej, Wiceprzewodniczącemu Rady Nadzorczej oraz członkom Rady Nadzorczej zasiadającym w Komitetach Rady Nadzorczej dodatkowe stałe wynagrodzenie miesięczne.

Nie przewiduje się wynagrodzenia zmiennego dla Członków Rady Nadzorczej.

Członkom Rady Nadzorczej przysługuje zwrot kosztów związanych z ich udziałem w pracach Rady na zasadach określonych przepisami prawa.

Członek Rady Nadzorczej uprawniony jest do złożenia Spółce oświadczenia o zrzeczeniu się prawa do wynagrodzenia.

W 2019 – 2020 Członkowie Rady Nadzorczej Spółki otrzymywali wynagrodzenie przyjęte w 2017 roku uchwałą nr 19 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 30 listopada 2017r. w sprawie zasad kształtowania wynagrodzeń Członków Rady Nadzorczej Spółki.

Ustalenie stałego wynagrodzenia ryczałtowego dla Członków Rady Nadzorczej daje gwarancję stabilnego funkcjonowania Rady Nadzorczej jako organu nadzoru, w którym jego Członkowie - nie będąc bezpośrednio zainteresowani wynikiem finansowym Spółki - z należytą rozważą i bez zbędnych ryzyk będą sprawowali nadzór nad bieżącą działalnością Spółki oraz działaniami Zarządu i jego Członków.

## Wysokość wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej i struktura składników w latach 2019-2020

Członkowie Rady Nadzorczej w 2019r. całkowite wynagrodzenie w tys. zł brutto.

imię i nazwisko	funkcja	okres pełnienia funkcji w roku sprawozdawczym	świadczenia dodatkowe	wynagrodzenie zmienne	składniki wynagrodzenia stałego*	całkowite wynagrodzenie
Henry Gabay	Członek RN	21.01.2019-04.03.2019	0	0	7,6	7,6
Dariusz Krawczyk	Członek RN	21.01.2019-04.03.2019	0	0	7,6	7,6
Paweł Laskowski-Fabisiewicz	Członek RN Wiceprzew. RN Komitet Audytu	01.01.2019-21.01.2019	0	0	3,5 0,4 1,1	5,0
Grzegorz Magdziarz	Członek RN Przewodnicz. RN	01.01.2019-21.01.2019	0	0	3,5 0,7	4,2
Artur Pustelnik	Członek RN	02.01.2019-31.12.2019	0	0	60,9	60,8
Konrad Milczarski	Członek RN Komitet Audytu	01.01.2019-31.12.2019	0	0	60,9 12,2	73,1
Michał Rokosz	Członek RN	01.01.2019-31.12.2019	0	0	60,9	60,9
Piotr Woźniak	Członek RN Wiceprzewod. RN Komitet Audytu	01.01.2019-31.12.2019	0	0	60,9 2,2 18,2	81,3
Katarzyna Miłek	Członek RN	09.05.2019-31.12.2019	0	0	39,4	39,4
Grzegorz Janas	Członek RN Przewodniczący RN Komitet Audytu	01.01.2019-31.12.2019	0	0	60,9 10,8 18,2	89,9
Kamil Borowik	Członek RN Wiceprzewod. RN Komitet Audytu	09.05.2019-31.12.2019	0	0	39,4 3,1 9,2	51,8
<b>Ogółem 2019</b>						<b>481,6</b>

\*wg Obwieszczenia Prezesa GUS z 18.01.2019 r. w sprawie przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia w sektorze przedsiębiorstw bez wypłat nagród z zysku w czwartym kwartale 2018 roku oraz dodatki za pełnienie dodatkowych funkcji w Radzie Nadzorczej, dodatki za pełnienie funkcji Przewodniczącego Rady Nadzorczej podwyższa się o 20%, Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej o 10%, członkowie Komitetu Audytu otrzymują dodatek brutto w wysokości 30% wynagrodzenia.



Członkowie Rady Nadzorczej w 2020r. całkowite wynagrodzenie w tys. zł brutto.

imię i nazwisko	funkcja	okres pełnienia funkcji w roku sprawozdawczym	świadczenia dodatkowe	wynagrodzenie zmienne	składniki wynagrodzenia stałego*	całkowite wynagrodzenie
Artur Pustelnik	Członek RN	01.01.2020-10.04.2020	0	0	17,9	17,9
Konrad Milczarski	Członek RN	01.01.2020-19.02.2020	0	0	5,3	5,3
	Komitet Audytu				0	0
Michał Rokosz	Członek RN	01.01.2020-23.04.2020	0	0	20,2	20,2
Piotr Woźniak	Członek RN	01.01.2020-31.12.2020	0	0	64,4	83,7
	Komitet Audytu				19,3	
Katarzyna Miłek	Członek RN	01.01.2020-23.04.2020	0	0	20,2	20,2
Grzegorz Janas	Członek RN	01.01.2020-31.12.2020	0	0	64,4	87,7
	Przewodniczący RN				4,0	
	Komitet Audytu				19,3	
Kamil Borowik	Członek RN	01.01.2020-21.04.2020	0	0	19,9	27,9
	Wiceprzewod. RN				2,0	
	Komitet Audytu				6,0	
Tibor Foldi	Przewodniczący RN	23.04.2020-31.12.2020	0	0	0	0
Pal Darida	Członek RN	23.04.2020-01.07.2020	0	0	0	0
	Komitet Audytu				0	0
Rezso,Ezer	Członek RN	23.04.2020-01.07.2020	0	0	0	0
Tomasz Łapiński	Członek RN	01.07.2020-31.12.2020	0	0	32,2	41,9
	Komitet Audytu				9,7	
Karol Pilniewicz	Członek RN	01.07.2020-31.12.2020	0	0	32,2	32,2
<b>Ogółem 2020</b>						<b>337</b>

\*wg Obwieszczenia Prezesa GUS z 21.01.2020 r. w sprawie przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia w sektorze przedsiębiorstw bez wypłat nagród z zysku w czwartym kwartale 2019 roku oraz dodatki za pełnienie dodatkowych funkcji w Radzie Nadzorczej oraz dodatki za pełnienie dodatkowych funkcji w Radzie Nadzorczej, dodatki za pełnienie funkcji Przewodniczącego Rady Nadzorczej podwyższa się o 20%, Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej o 10%, członkowie Komitetu Audytu otrzymują dodatek brutto w wysokości 30% wynagrodzenia.

### § 3. Wyjaśnienie sposobu, w jaki całkowite wynagrodzenie jest zgodne z przyjętą Polityką, w tym w jaki sposób przyczynia się do osiągnięcia długoterminowych wyników Polnord S.A (art. 90g ust. 2 pkt 2 Ustawy)

Wypłacone w latach 2019-2020 poszczególnym Członkom Zarządu wynagrodzenie spełniało wymogi obowiązującej w Spółce Polityki po jej wprowadzeniu tj. od dnia 01 lipca 2020r., poprzez:

- 1) wypłatę wynagrodzeń w formie dopuszczalnej przez Politykę,
- 2) uwzględnienie progów i proporcji określonych w Polityce. po jej przyjęciu w dniu 01 lipca 2020r.

Wypłacone w latach 2019-2020 poszczególnym Członkom Rady Nadzorczej wynagrodzenie zostało również dokonane w formie dopuszczalnej przez Politykę z uwzględnieniem progów i proporcji określonych w Polityce.

- a) Członkowie Zarządu w okresie od 1 lipca 2020 roku (data wejścia w życie Polityki) do 31 grudnia 2020 roku wynagrodzenia stałe wypłacane Członkom Zarządu pozostawały zgodne z Polityką, tj. wynagrodzenia Członków Zarządu wypłacane były adekwatnie do pełnionej przez danego Członka Zarządu funkcji, a także adekwatnie do skali działalności, złożoności struktury organizacyjnej oraz stopnia złożoności działalności Spółki.
- b) Rada Nadzorcza podjęła decyzję o wypłacie Członkowi Zarządu premii za lata 2019. Programy motywacyjne są tak skonstruowane, by uzależniać poziom wynagrodzenia Członków Zarządu od rzeczywistej, długoterminowej sytuacji finansowej Spółki i Grupy Kapitałowej Polnord



oraz długoterminowego wzrostu wartości dla akcjonariuszy i stabilności funkcjonowania przedsiębiorstwa, co ma na celu przyczynianie się do realizacji strategii biznesowej Spółki.

Obowiązująca Polityka wynagrodzeń przyczynia się do realizacji tych celów poprzez:

- zastosowanie modelu wynagrodzenia motywującego do osiągnięcia wyznaczonych celów biznesowych przez Zarząd Spółki,
- zapewnienie motywacyjnego systemu wynagradzania Członków Zarządu,
- kształtowanie wysokości wynagrodzenia Członków Zarządu w powiązaniu z realizowaniem postawionych celów zarządczych,
- zapewnienie transparentności kosztów wynagrodzeń organów Spółki oraz zasad ich kształtowania.

Ze względu na zmiany w strukturze akcjonariatu Spółki, które rozpoczęły się w 2020 roku a zakończyły w lutym 2021 roku skutkujące nabyciem przez CORDIA International Ingatlanfejlesztő Zártkörűen Működő Részvénytársaság („Cordia”) 100% akcji Spółki, Rada Nadzorcza podjęła decyzję o nie stawianiu celów biznesowych dla Zarządu na rok 2020, a tym samym nie przyznaniu części zmiennej Zarządowi.

#### **§ 4. Informacje na temat sposobu, w jaki zostały zastosowane kryteria dotyczące wyników (art. 90g ust. 2 pkt 3 Ustawy)**

Rada Nadzorcza przyznała Członkowi Zarządu premię za rok 2019.

Zgodnie z polityką: podstawą do określenia wysokości takiej premii rocznej jest ocena efektów pracy danego Członka Zarządu, biorąc pod uwagę, między innymi, (i) jakościową ocenę działań podejmowanych przez Członka Zarządu w istotnych obszarach funkcjonowania Spółki oraz Grupy Kapitałowej Polnord, jak również wynik finansowy Spółki lub Grupy Kapitałowej Polnord, osiągnięty w danym roku obrotowym.

W przypadku gdy przyznanie lub wysokość wynagrodzenia zmiennego uzależniono od realizacji przez Spółkę określonych celów (finansowych lub niefinansowych), Zarząd jest zobowiązany przedstawić Radzie Nadzorczej, niezwłocznie po zakończeniu roku obrotowego za który wynagrodzenie zmienne jest należne, sprawozdanie ze stopnia wykonania poszczególnych celów. Rada Nadzorcza dokonuje kompleksowej oceny sprawozdania, w celu określenia w jakim zakresie poszczególne cele zostały spełnione i ustalenia wysokości wynagrodzenia zmiennego podlegającego wypłacie na rzecz Członka Zarządu.

W wyniku oceny realizacji celów zarządczych ustalonych na rok 2019, Rada Nadzorcza podjęła decyzję o przyznaniu premii rocznej za rok 2019 Panu Marcinowi Gomole, za realizację celów biznesowych na poziomie 104,38 %.

Tabela obrazuje opis mierników efektywnościowych, przypisane do nich wagi oraz wykonanie (%) rozliczenie celów za 2019 r. Wypłata premii za realizację celów zarządczych następuje po osiągnięciu 80% wykonania celu uzależnione od łącznej oceny. Maksymalna ocena 120%.

<b>I.p.</b>	<b>opis mierników efektywności</b>	<b>Waga</b>	<b>Wykonanie [%]</b>	<b>wykonanie*waga</b>
1	Sprzedaż projektów bieżących	5%	81,05%	4,05%
2	Liczba uruchomionych nowych projektów z JV.	5%	80,00%	4,00%
3	Sprzedaż budynków WOP 1 i WOP 3 do 31.12.2019	40%	94,18%	37,67%
4	Koszty ogólnego Zarządu	5%	113,24%	5,66%
5	Pozyskanie przez Spółkę kapitału z określonych źródeł finansowania dla celów rozwojowych Spółki	40%	120,00%	48,00%
6	Ocena pracy Zarządu przez Radę Nadzorczą	5%	100,00%	5,00%

Pan Jakub Kocjan w związku ze złożoną rezygnacją z funkcji Członka Zarządu w dniu 22 listopada 2019r. oraz zawartym porozumieniem ze Spółką w zakresie rozwiązania umowy o pracę z dniem 31 grudnia 2019r. nie podlegał ocenie przez Radę Nadzorczą w zakresie realizacji przez niego celów zarządczych za 2019r.

Pan Marcin Mosz w związku ze złożoną rezygnacją z Zarządu w dniu 24 kwietnia 2020r. oraz zawartym porozumieniem ze Spółką w zakresie rozwiązania umowy o pracę z dniem 21 maja 2021 r. nie podlegał ocenie przez Radę Nadzorczą w zakresie realizacji w zakresie realizacji przez niego celów zarządczych za 2019 r.

**§ 5. Informacje o zmianie, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia, wyników Spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników tej Spółki niebędących członkami zarządu ani rady nadzorczej, w okresie co najmniej pięciu ostatnich lat obrotowych, w ujęciu łącznym, w sposób umożliwiającą porównanie (art. 90g ust. 2 pkt 4 Ustawy).**

Na podstawie art. 90g ust 3 Ustawy o ofercie w sprawozdaniu nie zostały ujęte informacje dotyczące lat obrotowych, za które Rada Nadzorcza nie była zobowiązana do sporządzania sprawozdań o wynagrodzeniach. Tym samym, w tabeli poniżej przedstawiono dane wyłącznie za lata 2019-2020.

**Zmiana wyników Spółki i Grupy Kapitałowej Polnord oraz średniego wynagrodzenia pracowników Spółki i Grupy Kapitałowej Polnord niebędących członkami zarządu ani rady nadzorczej w odniesieniu do poprzedniego okresu.**

W latach 2019-2020 Spółka zakończyła każdy rok obrotowy stratą netto z tego tytułu zaniechano porównywania ujemnych wartości.

	2019	2020
<b>Strata netto Spółki (w tys. PLN)</b>	131 099	56 248
<b>Strata netto Grupy (w tys. PLN)</b>	122 195	66 730

	wynagrodzenie całkowite 2019	wynagrodzenie całkowite 2020	zmiana % w relacji do poprzedniego roku 2019/2020	średnioroczne wynagrodzenie na 1 pracownika w 2019	średnioroczne wynagrodzenie na 1 pracownika w 2020	zmiana % w relacji do poprzedniego roku
Członkowie Zarządu	1 989*	2 655**	33.48%	73	156	114,22%
Członkowie Rady Nadzorczej	482	337	-30.02%			
Pozostali pracownicy	11 808**	8 443**	-28.50%	13	14	12,71%
Osoby zatrudnione na umowach cywilnoprawnych	276	214	28.96%			
	<b>14 555</b>	<b>11 649</b>				

\* kwota uwzględnia odprawę i ekwiwalent należny za 2019 rok, a wypłacony w 2020 r. w wysokości 167 tys. zł

\*\* kwota uwzględnia wynagrodzenie stałe, zmienne, odprawę, odszkodowanie, ekwiwalent urlopowy oraz świadczenia dodatkowe.

Powyższe kwoty zarówno w przypadku Zarządu jak i pozostałych pracowników uwzględniają również kwoty odpraw, odszkodowań, wynagrodzenia stałego, zmiennego, ekwiwalentów oraz świadczeń dodatkowych tj. samochód, opieka medyczna. Spółka od 2019 r jest w procesie optymalizacji zatrudnienia oraz reorganizacji.

**§ 6. Wysokość wynagrodzenia od podmiotów należących do tej samej grupy kapitałowej w rozumieniu ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (art. 90g ust. 2 pkt 5 Ustawy).**

Żaden z Członków Zarządu w latach 2019 i 2020 nie otrzymywał wynagrodzenia od podmiotów należących do grupy kapitałowej Polnord S.A.

Żaden z Członków Rady Nadzorczej w latach 2019 i 2020 nie otrzymywał wynagrodzenia od podmiotów należących do grupy kapitałowej Polnord S.A.

**§ 7. Liczba przyznanych lub zaoferowanych instrumentów finansowych oraz główne warunki wykonywania praw z tych instrumentów, w tym cena i data wykonania oraz ich zmiany (art. 90g ust. 2 pkt 6 Ustawy)**

Zgodnie z Polityką Spółka nie przyznaje Członkom Zarządu wynagrodzenia w formie instrumentów finansowych.

**§ 8. Informacje na temat korzystania z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia (art. 90g ust. 2 pkt 7 Ustawy)**

Polityka nie przewiduje możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia.

**§ 9. Informacje dotyczące odstępstw od procedury wdrażania Polityki oraz odstępstw zastosowanych zgodnie z art. 90f Ustawy, w tym wyjaśnienie przesłanek i trybu, oraz wskazanie elementów, od których zastosowano odstępstwa (art. 90g ust. 2 pkt 8 Ustawy)**

W Spółce nie zastosowano odstępstw od Procedury wdrażania polityki wynagrodzeń ani czasowych odstępstw od jej stosowania w rozumieniu art. 90g ust. 2 pkt 8 Ustawy po jej wdrożeniu tj. od dnia 01 lipca 2020 r.

**§ 10. Raport biegłego rewidenta.**

Zgodnie z treścią art. 90g ust. 10 Ustawy, Sprawozdanie zostanie poddane ocenie biegłego rewidenta w zakresie zamieszczenia w nim informacji wymaganych na podstawie art. 90g ust. 1-5 oraz 8 Ustawy.

Sprawozdanie o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej POLNORD SA w Warszawie za lata 2019 i 2020 zostało sporządzone w dwóch wersjach językowych: polskiej i angielskiej.

W przypadku jakichkolwiek rozbieżności pomiędzy wersją w języku polskim i wersją w języku angielskim, wersja w języku polskim jest wiążąca.

**Tibor Földi**

Przewodniczący Rady Nadzorczej

---

**Grzegorz Janas**

Członek Rady Nadzorczej

---

**Tomasz Łapiński**

Członek Rady Nadzorczej

---

**Karol Pilniewicz**

Członek Rady Nadzorczej

---

**Piotr Woźniak**

Członek Rady Nadzorczej

---