

# SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ „MERCOR” S.A. Z SIEDZIBĄ W GDAŃSKU O WYNAGRODZENIACH CZŁONKÓW ZARZĄDU ORAZ RADY NADZORCZEJ W ROKU OBROTOWYM 2022/2023

Niniejsze Sprawozdanie Rady Nadzorczej „MERCOR” S.A. z siedzibą w Gdańsku (dalej: „Spółka” lub „MERCOR”) o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej, w roku obrotowym kończącym się w dniu 31 marca 2023 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 (tekst jednolity Dz.U. z 2022 r. poz. 2554 z późn. zm.) i obejmuje informacje na temat wynagrodzeń, w tym świadczeń otrzymywanych i należnych poszczególnym członkom Zarządu i Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2022/2023, zgodnie z Polityką Wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej (dalej: „Polityka” lub „Polityka wynagrodzeń”) przyjętą Uchwałą Nr 4 z dnia 30 czerwca 2021 r. Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki.

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

Sprawozdanie o wynagrodzeniach Członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej w roku obrotowym zakończonym w dniu 31 marca 2022 r. zostało pozytywnie zaopiniowane Uchwałą Nr 9 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia „MERCOR” S.A. z dnia 30 września 2022 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 składały się:

- miesięczne wynagrodzenia zasadnicze (składnik stały) – ustalone indywidualnie dla każdego z Członków Zarządu,
- wynagrodzenie zmienne – uzależnione od poziomu realizacji wyznaczonych celów,
- wybrane dodatkowe świadczenia w formie:
  - ✓ pakietu prywatnej opieki medycznej na zasadach obowiązujących wszystkich pracowników Spółki,
  - ✓ pakietu sportowego na zasadach obowiązujących wszystkich pracowników Spółki,
  - ✓ pakietu czytelniczego na zasadach obowiązujących wszystkich pracowników Spółki,
  - ✓ częściowego pokrycia nauki języka obcego.

Członkowie Zarządu korzystali z powierzonego mienia Spółki (w postaci samochodów służbowych, telefonów komórkowych, laptopów) niezbędnego do realizacji zadań związanych z pełnioną funkcją. Mieli również prawo uczestniczyć w Pracowniczym Planie Kapitałowym, na zasadach wynikających z powszechnie obowiązujących przepisów prawa.

## Wynagrodzenie brutto Członków Zarządu w roku obrotowym 2022/2023

### Krzysztof Krempeć:

	Wysokość wynagrodzenia	Udział w wynagrodzeniu ogółem
Wynagrodzenie zasadnicze	301 823,63 zł	45,42%
Wynagrodzenie zmienne	360 000,00 zł	54,17%
Świadczenia dodatkowe (pakiety: medyczny, czytelniczy, nauka języka angielskiego)	2 742,21 zł	0,41%
Pracowniczy plan kapitałowy (PPK)	- zł	-%
SUMA	664 565,84 zł	

### Jakub Lipiński:

	Wysokość wynagrodzenia	Udział w wynagrodzeniu ogółem
Wynagrodzenie zasadnicze	344 570,00 zł	48,45%
Wynagrodzenie zmienne	360 000,00 zł	50,62%
Świadczenia dodatkowe (pakiety: medyczny, sportowy)	1 392,69 zł	0,19%
Pracowniczy plan kapitałowy (PPK)	5 261,45 zł	0,74%
SUMA	711 224,14 zł	

### Tomasz Kamiński

	Wysokość wynagrodzenia	Udział w wynagrodzeniu ogółem
Wynagrodzenie zasadnicze	404 570,00 zł	52,87%
Wynagrodzenie zmienne	360 000,00 zł	47,04%
Świadczenia dodatkowe (pakiety: medyczny, czytelniczy)	702,32 zł	0,09%
SUMA	765 272,32 zł	

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 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 1 kwietnia 2021 r. do 31 marca 2022 r. Wartość jednostki uczestnictwa również uzależniona została od wysokości wypracowanego przez Grupę zysku netto. Realizacja praw z jednostek uczestnictwa nastąpiła, zgodnie z Umowami, w lipcu 2022 roku po uzyskaniu opinii audytora do skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy.

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.

W skład wynagrodzenia Członków Zarządu nie wchodziły 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.

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

#### **Wynagrodzenie brutto Członków Rady Nadzorczej w roku obrotowy m 2022/2023**

<b>Nazwisko i imię</b>	<b>Wynagrodzenie stałe</b>	<b>Pracowniczy plan kapitałowy (PPK)</b>	<b>Suma</b>
Eryk Karski	69 317,60 zł	1 039,78 zł	70 357,38 zł
Arkadiusz Kęsicki	69 317,60 zł	1 039,78 zł	70 357,38 zł
Lucjan Myrda	103 976,36 zł	- zł	103 976,36 zł
Marian Popinigis	69 317,60 zł	- zł	69 317,60 zł
Tomasz Rutowski	69 317,60 zł	944,59 zł	70 262,19 zł
Pathy TIMU ZENZO	69 317,60 zł	- zł	69 317,60 zł
Błażej Żmijewski	69 317,60 zł	- zł	69 317,60 zł

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

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 były zgodnie z Polityką Wynagrodzeń.

Wysokość stałego wynagrodzenia Członków Zarządu była adekwatna do zakresów obowiązków, odpowiedzialności, doświadczenia zawodowego i posiadanych kwalifikacji. Uzależnienie części zmiennej, realizowanej w postaci jednorocznych indywidualnych programów nabywania jednostek uczestnictwa, od osiągniętych wyników stanowiło element motywacyjny, wiążący interesy Członków Zarządu z interesami Spółki.

Brak uzależnienia wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej od wyników sprzyjał realizacji przyjętej strategii biznesowej, długoterminowych interesów oraz stabilności Spółki.

Poziom wynagrodzeń Zarządu Członków i Rady Nadzorczej w roku obrotowy zakończonym w dniu 31 marca 2023 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

Rok obrotowy	2018/2019	2019/2020	2020/2021	2021/2022	2022/2023
<b>Krzysztof Krempeć</b>					
wys. wynagrodzenia brutto (w tys. PLN)	480	481	780	825	665
zmiana rok do roku (w tys. PLN)	300	1	299	45	-160
zmiana rok do roku (%)	167%	0%	62%	6%	-19%
<b>Jakub Lipiński</b>					
wys. wynagrodzenia brutto (w tys. PLN)	596	592	605	673	711
zmiana rok do roku (w tys. PLN)	0	- 4	13	68	38
zmiana rok do roku (%)	0%	-1%	2%	11%	6%
<b>Tomasz Kamiński</b>					
wys. wynagrodzenia brutto (w tys. PLN)	602	599	601	670	765
zmiana rok do roku (w tys. PLN)	2	- 3	2	69	95
zmiana rok do roku (%)	0%	0%	0%	11%	14%

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

Dane skonsolidowane dla Grupy „MERCOR” S.A.

Dane skonsolidowane	2018/2019	2019/2020	2020/2021	2021/2022	2022/2023
<b>Zysk brutto (tys. PLN)</b>	<b>21 021</b>	<b>29 402</b>	<b>35 051</b>	<b>40 788</b>	<b>60 439</b>
<i>zmiana w tys. PLN</i>	5 981	8 381	5 649	5 737	19 651
<i>zmiana w %</i>	40%	40%	19%	16%	48%
<b>Zysk netto z działalności kontynuowanej (tys. PLN)</b>	<b>15 261</b>	<b>23 363</b>	<b>29 521</b>	<b>32 479</b>	<b>47 218</b>
<i>zmiana w tys. PLN</i>	3 532	8 102	6 158	2 958	14 739
<i>zmiana w %</i>	30%	53%	26%	10%	45%
<b>Zysk netto (tys. PLN)</b>	<b>14 817</b>	<b>23 363</b>	<b>29 521</b>	<b>32 479</b>	<b>47 218</b>
<i>zmiana w tys. PLN</i>	3 793	8 546	6 158	2 958	14 739
<i>zmiana w %</i>	34%	58%	26%	10%	45%

Dane jednostkowe „MERCOR” S.A.

Dane jednostkowe	2018/2019	2019/2020	2020/2021	2021/2022	2022/2023
<b>Zysk brutto (tys. PLN)</b>	<b>17 151</b>	<b>7 764</b>	<b>21 858</b>	<b>28 908</b>	<b>29 911</b>
<i>zmiana w tys. PLN</i>	7 097	-9 387	14 094	7 050	992
<i>zmiana w %</i>	71%	-55%	182%	32%	3%
<b>Zysk netto z działalności kontynuowanej (tys. PLN)</b>	<b>13 545</b>	<b>5 115</b>	<b>18 142</b>	<b>24 575</b>	<b>23 929</b>
<i>zmiana w tys. PLN</i>	5 467	-8 430	13 027	6 433	-646
<i>zmiana w %</i>	68%	-62%	255%	35%	-3%
<b>Zysk netto (tys. PLN)</b>	<b>13 102</b>	<b>5 115</b>	<b>18 142</b>	<b>24 575</b>	<b>23 929</b>
<i>zmiana w tys. PLN</i>	5 729	-7 987	13 027	6 433	-646
<i>zmiana w %</i>	78%	-61%	255%	35%	-3%

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

Rok	Średnie wynagrodzenie (bez Zarządu) w tys. PLN	Zmiana średniego wynagrodzenia rok do roku (bez Zarządu) %
2018/2019	7,2	13%
2019/2020	7,0	-3%
2020/2021	7,4	6%
2021/2022	8,5	15%
2022/2023	9,5	12%

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 2023 r. poz. 120 z późn. zm.)**

Członek Zarządu MERCOR Pan Jakub Lipiński pełni również funkcję Prezesa Zarządu w spółce zależnej MERCOR Centrum Usług Wspólnych sp. z o.o. Wysokość otrzymanego w roku obrotowym 2022/2023 wynagrodzenia, w związku z zawartą z podmiotem zależnym umową menadżerską, wyniosła brutto 12 000,- PLN.

Członek Rady Nadzorczej Pan Pathy TIMU ZENZO zawarł, ze spółką zależną MCR SOL ENERGY sp. z o.o., umowę o wykonywanie prac koordynatora dla realizowanego projektu budowy farmy fotowoltaicznej. Wysokość otrzymanego, w okresie od 1 kwietnia 2022 r. do 31 marca 2023 r., wynagrodzenia wyniosła netto 18 091,20 PLN. Umowa była 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 2022/2023, została oparta na przyznanych jednostkach uczestnictwa. W dniu 1 kwietnia 2022 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 2022 r. do dnia 31 marca 2023 r., będzie równy lub przekroczył 25 900 000,00 PLN. Przy minimalnym poziomie zysku netto z działalności kontynuowanej, w wysokości 25 900 000 PLN, cena jednostki uczestnictwa została określona w wysokości 300,00 PLN. Przekroczenie minimalnego pułapu zysku netto o każde 1 000 zł powoduje wzrost wartości jednostki o 0,02 PLN. Data wymagalności została określona na piąty dzień roboczy od dnia uzyskania opinii audytora do skonsolidowanego sprawozdania Grupy Kapitałowej.

**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