

**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ
NOBLE FINANCIALS SPÓŁKA AKCYJNA**
z siedzibą w Warszawie

**o wynagrodzeniach Członków Zarządu oraz Członków Rady
Nadzorczej Noble Financials S.A.**

ZA OKRESY:

- **OD DNIA 1 STYCZNIA 2019 ROKU DO DNIA 31 GRUDNIA 2019 ROKU**
 - **OD DNIA 1 STYCZNIA 2020 ROKU DO DNIA 31 GRUDNIA 2020 ROKU**
-

I. Informacje ogólne

Sprawozdanie o wynagrodzeniach

Stosownie do postanowień 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 (dalej **Ustawa**), Rada Nadzorcza Noble Financials S.A. z siedzibą w Warszawie (dalej **Spółka**) przedkłada Walnemu Zgromadzeniu Spółki sprawozdanie o wynagrodzeniach, przedstawiające kompleksowy przegląd wynagrodzeń, w tym wszystkich świadczeń, niezależnie od ich formy, otrzymanych przez poszczególnych Członków Zarządu oraz Członków Rady Nadzorczej Spółki lub należnych poszczególnym Członkom Zarządu i Rady Nadzorczej w okresie objętym sprawozdaniem.

Sprawozdanie niniejsze, jako sporządzane po raz pierwszy od dnia wejścia w życie art. 90g Ustawy, stosownie do art. 36 ust. 2 ustawy z dnia 16 października 2019 roku o zmianie ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych oraz niektórych innych ustaw obejmuje łącznie okresy:

- od dnia 1 stycznia 2019 roku do dnia 31 grudnia 2019 roku oraz
- od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku.

Polityka wynagrodzeń

Zgodnie z wymogami art. 90d Ustawy w dniu 18 sierpnia 2020 roku i w związku z niepodjęciem przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy uchwały o przyjęciu Polityki Wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Noble Financials S.A. Zarząd Spółki zamierza podjąć wszelkie działania niezbędne do wprowadzenia i stosowania w Spółce Polityki Wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej poprzez wprowadzenie do porządku obrad najbliższego Walnego Zgromadzenia punktu dotyczącego przyjęcia Polityki. Zarząd Spółki opracował projekt wyżej wymienionego dokumentu i uważa, że dokument ten niezwłocznie powinien być przyjęty i uchwalony przez Walne Zgromadzenie.

Według Zarządu Spółki opracowana Polityka w sposób kompleksowy określa podstawy prawne, zasady i procedury ustalania, naliczania i wypłacania przez Spółkę wynagrodzeń Członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej Spółki, w związku z pełnieniem przez nich funkcji w organach Spółki.

Polityka koresponduje z długofalową strategią biznesową realizowaną przez Spółkę, która obejmuje rozwój działalności Spółki, wzmacnianie jej pozycji na rynku oraz zwiększanie dochodowości działań Spółki i maksymalizację zysku dla akcjonariuszy.

II. Wynagrodzenie Członków Zarządu

2.1. Skład Zarządu w latach 2019 - 2020

Na dzień 1 stycznia 2019 r. skład osobowy Zarządu Spółki przedstawiał się następująco:

- Andrzej Malaga – Prezes Zarządu.

W roku 2019 w składzie Zarządu Spółki zaszła następująca zmiana, a mianowicie w dniu 23 grudnia 2019 roku mocą Uchwały Rady Nadzorczej Spółki z Zarządu Spółki odwołany został Andrzej Malaga, który funkcję Prezesa Zarządu Spółki sprawował nieprzerwanie od dnia 30 stycznia 2015 roku, a z dniem 23 grudnia 2019 roku do Zarządu Spółki powołany został Tomasz Wardyn.

W związku z powyższymi zmianami na dzień 31 grudnia 2019 r. skład Zarządu przedstawiał się następująco:

- Tomasz Wardyn – Prezes Zarządu.

W 2020 roku nie zaszły żadne zmiany w składzie osobowym Zarządu Spółki i w okresie od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2021 roku skład Zarządu był następujący:

- Tomasz Wardyn – Prezes Zarządu.

Po zamknięciu okresu objętego niniejszym sprawozdaniem (tj. po dniu 31 grudnia 2020 roku) do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania skład Zarządu Spółki nie uległ zmianom.

2.2. Podstawa wynagradzania Członków Zarządu oraz składniki wynagrodzenia

Podstawę prawną wynagradzania Członków Zarządu Spółki stanowi stosunek prawny łączący Spółkę z Członkiem Zarządu. Spółka przewiduje możliwość powierzenia zarządzania Spółką na podstawie powołania do pełnienia funkcji Członka w Zarządzie na czas sprawowania funkcji Członka Zarządu.

Zgodnie ze Statutem Spółki Rada Nadzorcza powołuje i odwołuje Zarząd Spółki oraz ustala zasady wynagradzania poszczególnych Członków Zarządu Spółki. Ponadto prawo odwołania lub zawieszenia Członka Zarządu przysługuje także Walnemu Zgromadzeniu.

Każdorazowo ustalenie podstaw prawnych stosunku, który będzie łączył danego Członka Zarządu ze Spółką oraz ostatecznej wysokości jego wynagrodzenia odbywa się w ramach negocjacji z kandydatem na Członka Zarządu. Negocjacje w tym zakresie przeprowadza w imieniu Spółki Rada Nadzorcza (lub delegowany w tym celu jej Członek). Rada, ustalając podstawy prawne wynagradzania Członków Zarządu, opiera się na ustalonej między stronami (tj. Spółką i Członkiem Zarządu) faktycznej treści ekonomicznej łączącego strony stosunku. Dokonując ustaleń w zakresie podstaw prawnych wynagradzania, uwzględnia się ponadto:

-
- interes Spółki,
 - dane porównawcze z analizy rynku, sytuacji i pozycji Spółki przy uwzględnieniu prognozowanej ekonomicznej wartości celów lub kryteriów wynikowych ustalonych dla Członka Zarządu,
 - stanowisko kandydata na Członka Zarządu.

Rada, powołując Członka Zarządu, określa podstawowe elementy wynagrodzenia pieniężnego Członka Zarządu, w tym wysokość wynagrodzenia pieniężnego (stałego i zmiennego) oraz zasady zależności wynagrodzenia zmiennego od wyników finansowych w uchwale powołującej do pełnienia funkcji Członka Zarządu lub w uchwale odrębnej.

Członkowie Zarządu Spółki nie otrzymują wynagrodzenia ani nagród z tytułu pełnienia funkcji w Spółce.

Stale (zasadnicze) wynagrodzenie stanowi wypłacaną miesięcznie w terminach wypłacania wynagrodzenia pracownikom Spółki część wynagrodzenia, którą może otrzymywać każdy Członek Zarządu. Wysokość wynagrodzenia stałego jest określona w kwocie brutto uchwałą Rady Nadzorczej, z uwzględnieniem:

- kwalifikacji i poziomu doświadczenia Członka Zarządu,
- profilu pełnionej funkcji, zakresu i charakteru wykonywanych w tym obszarze zadań i odpowiedzialności oraz nakładu czasu i pracy wymaganego dla ich realizacji;
- rynkowego poziomu wynagrodzenia osób zarządzających w podmiotach o podobnym profilu i skali działania;
- krótko- i długoterminowych celów oraz długoterminowych interesów i wyników finansowych Spółki.

W odniesieniu do wynagrodzenia z tytułu powołania w przypadku pełnienia przez Członka Zarządu funkcji przez niepełny miesiąc, tj. gdy jego powołanie lub odwołanie nastąpiło w czasie trwania miesiąca kalendarzowego, należne mu wynagrodzenie stałe za taki miesiąc kalendarzowy jest obliczane proporcjonalnie.

Wynagrodzenie zmienne, w szczególności w formie premii lub nagród, może być przyznane przez Radę Nadzorczą każdemu z Członków Zarządu Spółki.

Wskaźniki lub cele, od realizacji których uzależnione jest przyznanie prawa do wynagrodzenia zmiennego, mogą obejmować w szczególności:

- wskaźniki finansowe Spółki lub Grupy (w szczególności takie jak EBIT, EBITDA);
- wskaźniki lub cele o charakterze ilościowym lub jakościowym;
- osiągnięcie konkretnych zdefiniowanych przez Radę Nadzorczą celów gospodarczych;
- obniżenie kosztów zarządu lub kosztów prowadzonej działalności;

-
- realizacja lub określenie strategii Spółki lub Grupy;
 - uwzględnianie interesów społecznych, przyczynianie się Spółki do ochrony środowiska oraz podejmowanie działań nakierowanych na zapobieganie negatywnym skutkom społecznym działalności Spółki i ich likwidowanie;
 - pozostawanie przez Członka Zarządu w stosunku prawnym ze Spółką lub pełnienie funkcji w Zarządzie przez określony czas.

Zależność od wyników finansowych może dotyczyć zarówno wyników całej Grupy, jak i Spółki i części struktury Spółki, która nadzorowana jest przez danego Członka Zarządu. Szczegółowe zasady ustalania, naliczania i wypłacania wynagrodzenia zmiennego Rada Nadzorcza określa w drodze stosownej uchwały. Kwoty wynagrodzenia zmiennego są określane w wysokości brutto. Stopień realizacji celów lub wskaźników stwierdza Rada Nadzorcza po zapoznaniu się z dokumentami będącymi podstawą oceny ich realizacji (w szczególności sprawozdaniem finansowym Spółki lub skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy za rok obrotowy, w którym przypada okres, za który płatne jest wynagrodzenie zmienne, raportem ze stopnia wykonania celów, przygotowywanym przez Zarząd).

Część zmienna wynagrodzenia może być wypłacona po upływie okresu, dla którego obliczane są lub weryfikowane cele lub wskaźniki, od realizacji których uzależniona jest wypłata wynagrodzenia zmiennego.

Niepieniężne świadczenia. Członkowie Zarządu mogą otrzymywać od Spółki świadczenia niepieniężne przyznane na mocy uchwały Rady Nadzorczej lub zawartej z danym Członkiem Zarządu umowy, w szczególności w postaci:

- prawa do korzystania z określonego majątku Spółki, w tym komputera, samochodu oraz telefonu;
- ponoszenia przez Spółkę kosztów związanych z wypełnianiem przez Członka Zarządu jego obowiązków, obejmujące m.in. diety, przejazdy, przeloty, noclegi, wydatki reprezentacyjne oraz koszty stosownych szkoleń i seminariów;
- prawa do dodatkowego ubezpieczenia związanego z pełnioną w Spółce funkcją;
- prawa do korzystania z dodatkowych świadczeń pozapłacowych (benefity) uruchomionych dla osób zatrudnionych w Spółce i stale współpracujących ze Spółką.

Szczegółowe zasady i poziom świadczeń niepieniężnych przysługujących Członkowi Zarządu określa szczegółowo uchwała Rady Nadzorczej.

Odprawa

Członkowi Zarządu może zostać przyznana odprawa w związku z wygaśnięciem mandatu w Zarządzie lub rozwiązaniem lub wygaśnięciem łączącej go ze Spółką umowy (umowy o pracę lub kontraktu menadżerskiego). Wysokość ewentualnej odprawy nie może przekroczyć sześciokrotności jego miesięcznego wynagrodzenia i jest ona należna w przypadkach określonych w zawartej z Członkiem Zarządu umowie lub uchwale Rady określającej zasady jego wynagradzania.

Instrumenty finansowe

Walne Zgromadzenie może przyjąć na odrębnych zasadach długoterminowy Program motywacyjny, który obejmować może zarówno Członków Zarządu jak i Członków Rady. W ramach Programu motywacyjnego osoby nim objęte mogą zostać uprawnione w szczególności do objęcia akcji lub obligacji Spółki na zasadach ustalonych przez Walne Zgromadzenie.

Zmiana wynagrodzenia

Prezes Zarządu oraz każdy z Członków Zarządu może, w uzasadnionych przypadkach, wystąpić do Rady Nadzorczej Spółki z wnioskiem o zmianę podstawy prawnej nawiązanego stosunku zarządzania oraz zasady wynagradzania Członka Zarządu, w tym również ustalenia innej wartości części stałej oraz części zmiennej wynagrodzenia, a także innego zakresu i innej wartości świadczeń niepieniężnych.

2.3. Stosunek poszczególnych składników wynagrodzenia

Zgodnie z obowiązującymi w Spółce zasadami obliczenia stosunku części zmiennej wynagrodzenia do części stałej wynagrodzenia dokonuje się przez porównanie maksymalnej sumy wszystkich składników części zmiennych wynagrodzenia, jakie mogą być przyznane za dany rok oraz sumy wszystkich składników części stałych wynagrodzenia wypłaconych w danym roku obrotowym, przy czym Spółka przy dokonywaniu wyliczeń może pominąć niektóre świadczenia, jeżeli ich wymiar pieniężny był nieistotny, w szczególności w zakresie świadczeń pozafinansowych. Motywacyjny charakter wynagrodzenia zmiennego, którego ostateczna wysokość sprzężona jest z osiągniętymi przez Spółkę wynikami finansowymi, uniemożliwia wskazanie przed chwilą obliczenia tego wynagrodzenia (tzn. przed potwierdzeniem spełnienia kryterium warunkującego jego przyznanie) stosunku, w jakim wynagrodzenie to pozostaje w odniesieniu do wartości wynagrodzenia stałego. W każdym przypadku wartość wynagrodzenia zmiennego należnego za dany rok nie może być wyższa niż 100 % wynagrodzenia stałego otrzymanego przez danego Członka Zarządu za rok, za który przyznawane jest wynagrodzenie zmienne. Niezależnie od powyższego przyznanie Członkowi Zarządu wynagrodzenia zmiennego w omawianym modelu pozostaje w interesie Spółki oraz jej akcjonariuszy z uwagi na to, że

stanowi bodziec stymulujący Członków Zarządu do zarządzania Spółką i Grupą w jak najefektywniejszy sposób.

2.4. Wynagrodzenie Członków Zarządu w latach 2019-2020

Szczegółowe zestawienie świadczeń (w tym w szczególności wysokość wynagrodzenia stałego) otrzymanych przez poszczególnych Członków Zarządu w roku 2019 przedstawiono w załączniku nr 1 do sprawozdania, zaś w roku 2020 – w załączniku nr 2 do sprawozdania.

W okresie sprawozdawczym Członkowie Zarządu otrzymywali wynagrodzenie ustalone w następujący sposób:

Andrzej Malaga – Prezes Zarządu (w okresie od 30 stycznia 2015 roku do 23 grudnia 2019 roku)

- 1) z tytułu powołania do sprawowania funkcji Prezesa Zarządu Spółki, tj. na podstawie Uchwały nr 3/01/2015 z dnia 30 stycznia 2015 roku.

Tomasz Wardyn – Prezes Zarządu (od 23 grudnia 2019 roku do końca okresu sprawozdawczego)

- 1) umowy o pracę z dnia 1 kwietnia 2020 roku (z późniejszymi zmianami) zawartej na czas nieokreślony, zgodnie z którą Tomasz Wardyn został zatrudniony w Spółce na stanowisku Prezesa Zarządu, Tomaszowi Wardynowi w okresie pełnienia funkcji w Zarządzie przysługiwało zasadnicze wynagrodzenie miesięczne w wysokości 579,44 zł brutto,

Opisane powyżej umowy stanowiące podstawę wynagradzania Członków Zarządu w okresie sprawozdawczym nie przewidywały możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia.

Żadnemu z Członków Zarządu nie została wypłacona jakakolwiek premia (tj. wynagrodzenie zmienne), o której mowa w opisanych powyżej dokumentach za lata 2018 i 2019. Wypłata na rzecz Członków Zarządu wynagrodzenia zmiennego w postaci premii od wypracowanego przez Grupę skonsolidowanego rocznego zysku z działalności operacyjnej (EBIT) za rok 2020 również nie została wypłacona w analizowanym okresie.

W okresie sprawozdawczym w Spółce nie funkcjonował program motywacyjny, wobec czego Członkom Zarządu nie przyznano ani nie zaoferowano jakichkolwiek instrumentów finansowych.

2.5. Świadczenia na rzecz osób najbliższych Członków Zarządu w latach 2019-2020

Spółka w okresie sprawozdawczym nie wypłacała świadczeń na rzecz osób najbliższych Członków Zarządu.

III. Wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej

3.1. Skład Rady Nadzorczej w latach 2019 – 2020

Na dzień 31 grudnia 2019 r. Rada Nadzorcza pełniła swoją funkcję w poniższym składzie:

- 1) Karol Skrobański – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- 2) Agnieszka Najbauer – Członek Rady Nadzorczej,
- 3) Paulina Wolnicka-Kawka – Członek Rady Nadzorczej,
- 4) Olga Grzegorzczuk – Członek Rady Nadzorczej,
- 5) Alec Yurevich Fesenko – Członek Rady Nadzorczej.

W okresie sprawozdawczym w składzie Rady Nadzorczej Spółki zaszły następujące zmiany:

- 1) w dniu 6 czerwca 2019 roku do Spółki wpłynęło oświadczenie Pani Justyny Budzyńskiej o rezygnacji z dalszego członkostwa w Radzie Nadzorczej Spółki ze skutkiem na dzień 3 czerwca 2019 roku, która funkcje w Radzie Nadzorczej Spółki sprawowała nieprzerwanie od dnia 14 września 2017 roku;
- 2) w dniu 31 lipca 2019 roku, Rada Nadzorcza Spółki, działając na podstawie upoważnienia zawartego w §21 ust. 3 Statutu Spółki, tj. w trybie kooptacji, powołała nowego Członka Rady Nadzorczej Spółki w osobie Pani Marzeny Malinowskiej;
- 3) w dniu 29 listopada 2019 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, wznowione po drugiej przerwie, mocą uchwały postanowiło o odwołaniu ówczesnych Członków Rady Nadzorczej Spółki w osobach: Pani Marzeny Malinowskiej, Pana Leszka Wiśniewskiego oraz Pana Piotra Wiśniewskiego. Pan Piotr Wiśniewski sprawował funkcję Członka Rady Nadzorczej Spółki od dnia 23 lipca 2018 roku, zaś Pan Leszek Wiśniewski sprawował funkcję Przewodniczącego Rady Nadzorczej Spółki od dnia 27 czerwca 2012 roku.
- 4) W miejsce odwołanych Członków Rady Nadzorczej Spółki., Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie, w dniu 29 listopada 2019 roku powołało w skład Rady Nadzorczej następujące osoby: Panią Olę Grzegorzczuk, Pana Karola Skrobańskiego oraz Pana Tomasza Wardyna.
- 5) W dniu 20 grudnia 2019 roku do Spółki wpłynęły oświadczenia Pana Tomasza Wardyna oraz Pana Bartłomieja Gajeckiego, o rezygnacji z dalszego członkostwa w Radzie Nadzorczej Spółki.
- 6) W dniu 23 grudnia 2019 roku Rada Nadzorcza Spółki działając na podstawie upoważnienia zawartego w §21 ust. 3 Statutu Spółki, powołała w trybie kooptacji dwóch nowych Członków Rady Nadzorczej Spółki – Panią Agnieszkę Nejbauer oraz Pana Alec Yurevich Fesenko.

Na dzień bilansowy 31 grudnia 2020 roku Rada Nadzorcza pełniła funkcję w następującym składzie:

- 1) Karol Skrobański – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- 2) Krystyna Bachmann-Wardyn – Członek Rady Nadzorczej,
- 3) Alec Yurevich Fesenko – Członek Rady Nadzorczej,
- 4) Olga Grzegorzczuk – Członek Rady Nadzorczej.

W okresie od 1 stycznia 2020 roku do 31 stycznia 2020 roku wystąpiły następujące zmiany:

- 1) W dniu 23 czerwca 2020 roku rezygnację z dalszego sprawowania funkcji członka Rady Nadzorczej Spółki złożyła Pani Paulina Wolnicka-Kawka;
- 2) W dniu 28 lipca 2020 roku Rada Nadzorcza Spółki działając na podstawie upoważnienia zawartego w §21 ust. 3 Statutu Spółki, powołała w trybie kooptacji nowego Członka Rady Nadzorczej Spółki w osobie Pani Krystyny Bachmann-Wardyn,
- 3) W dniu 14 grudnia 2020 roku do Spółki wpłynęło oświadczenie Pani Agnieszki Najbauer o rezygnacji z dalszego członkostwa w Rady Nadzorczej Spółki,

Po dniu bilansowym Rada Nadzorcza Spółki działając na podstawie upoważnienia zawartego w §21 ust. 3 Statutu Spółki, powołała w trybie kooptacji nowego Członka Rady Nadzorczej Spółki w osobie Pana Jarosława Galasa.

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania skład Rady Nadzorczej Spółki jest następujący:

- 1) Karol Skrobański – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- 2) Krystyna Bachmann-Wardyn – Członek Rady Nadzorczej,
- 3) Alec Yurevich Fesenko – Członek Rady Nadzorczej,
- 4) Olga Grzegorzczuk – Członek Rady Nadzorczej,
- 5) Jarosław Galas – Członek Rady Nadzorczej.

3.2. Podstawa wynagradzania Członków Rady Nadzorczej oraz składniki wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej zgodnie z Polityką

Organem uprawnionym do powołania i odwołania oraz ustalania wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej zgodnie ze Statutem jest Walne Zgromadzenie Spółki. Zasady wynagradzania Członka Rady mogą być określone w uchwale powołującej do pełnienia funkcji Członka Rady lub w odrębnej uchwale Walnego Zgromadzenia. Wyłączną podstawą prawną wynagradzania Członków Rady z tytułu sprawowania funkcji w organie nadzorczym są zatem uchwały Walnego Zgromadzenia.

Z tytułu sprawowania funkcji w Radzie Członek Rady Nadzorczej może otrzymywać od Spółki wyłącznie stałe wynagrodzenie w postaci zryczałtowanej kwoty brutto, ustalonej uchwałą Walnego Zgromadzenia (**Wynagrodzenie stałe**). Przewodniczący Rady może otrzymywać wynagrodzenie większe od innych Członków Rady, uwzględniające dodatkowy nakład pracy z tytułu sprawowanych funkcji. Walne Zgromadzenie, dokonując ustalenia wysokości wynagrodzenia Rady powinno wziąć pod uwagę strategię biznesową Spółki, warunki rynkowe oraz obowiązki i nakład pracy Członka Rady, jak również spoczywającą na nim odpowiedzialność.

Członkowie Rady Nadzorczej, mogą ubiegać się o **zwrot uzasadnionych kosztów** związanych z udziałem w pracach Rady, chyba że co innego wynika z uchwały Walnego Zgromadzenia w sprawie ustalenia zasad wynagradzania Członków Rady Nadzorczej.

Spółka może przyznawać Członkom Rady **świadczanie dodatkowe** w postaci ubezpieczenia od odpowiedzialności cywilnej osób sprawujących funkcje kierownicze.

Z tytułu wygaśnięcia mandatu w Radzie Nadzorczej Członkowi Rady Nadzorczej nie przysługuje żadne dodatkowe wynagrodzenie.

Ponadto Członek Rady Nadzorczej, który jest jednocześnie Członkiem jednego z Komitetów Rady Nadzorczej, może otrzymywać dodatkowe stałe miesięczne wynagrodzenie, które jest niezależne od częstotliwości formalnie zwołanych posiedzeń Komitetów.

Obecnie Członkowie Rady Nadzorczej nie mają przyznanego wynagrodzenia stałego ani żadnych innych pozafinansowych składników wynagrodzenia, ani nie otrzymują żadnych premii i innych świadczeń pieniężnych i niepieniężnych (z zastrzeżeniem uprawnień przewidzianych przepisami prawa powszechnie obowiązującego). Jednocześnie do Członków Rady Nadzorczej w Spółce, jako podmiocie spełniającym wymogi określone w art. 133 ust. 1 ustawy z dnia 4 października 2018 roku o pracowniczych planach kapitałowych, nie stosuje się przepisów tej ustawy, w tym w zakresie uprawnienia do uczestnictwa w Pracowniczych Planach Kapitałowych.

3.3. Wynagrodzenie Rady Nadzorczej w latach 2019-2020

Zestawienie świadczeń otrzymanych przez poszczególnych Członków Rady Nadzorczej w roku 2019 przedstawiono w załączniku nr 1 do sprawozdania, zaś w roku 2020 – w załączniku nr 2 do sprawozdania.

Członkowie Rady w okresie sprawozdawczym nie otrzymywali wynagrodzenia za pełnienie funkcji Członka Rady Nadzorczej. Walne Zgromadzenie nie podjęło uchwały w sprawie ustalenia wynagrodzenia Członkom Rady Nadzorczej. Spółka nie ponosiła kosztów składek na ubezpieczenie społeczne za Członków Rady Nadzorczej.

W związku z powyższym, wobec braku prawa do otrzymania wynagrodzenia zmiennego, w odniesieniu do Członków Rady Nadzorczej Spółki nie znajdzie zastosowania obowiązek wykazania stosunku otrzymanego przez każdego z Członków Rady wynagrodzenia zmiennego do wynagrodzenia stałego.

W okresie sprawozdawczym żaden z Członków Rady Nadzorczej nie ubiegał się o zwrot uzasadnionych kosztów związanych z udziałem w pracach Rady. Spółka przyznawała natomiast Członkom Rady świadczenie dodatkowe w postaci ubezpieczenia od odpowiedzialności cywilnej D&O.

3.4. Świadczenia na rzecz osób najbliższych Członków Rady Nadzorczej w latach 2019-2020

Spółka w okresie sprawozdawczym nie wypłacała świadczeń na rzecz osób najbliższych Członków Rady Nadzorczej.

IV. Informacje dodatkowe

4.1. Informacje o zmianie wynagrodzeń w ujęciu rocznym

Poniższa tabela przedstawia informacje o zmianie, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia (dane podane w tysiącach złotych), wyników Spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników Spółki niebędących Członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej, w okresie 2016-2020, w ujęciu łącznym, w sposób umożliwiający porównanie. Jednocześnie Rada Nadzorcza wskazuje, że informacje dotyczące roku 2018 (za które Rada Nadzorcza nie była obowiązana do sporządzania sprawozdania o wynagrodzeniach), tj. za okresy poprzedzające dzień 1 stycznia 2019 roku, zostały podane na podstawie danych ujawnianych w sprawozdaniach finansowych Spółki z lat ubiegłych, natomiast dane za lata obrotowe 2014 do 2017 zostały pominięte.

Ponadto Rada Nadzorcza wskazuje, że średnie roczne wynagrodzenie wskazane w poniższej tabeli stanowi sumę wynagrodzenia wypłaconego pracownikom w danym roku kalendarzowym (w okresie 12 miesięcy) podzielonego przez średnie zatrudnienie (średnia liczba etatów) w danym roku.

		2016	2017	2018	2019	2020
wynagrodzenie Członków Zarządu	Łącznie	72 000	72 000	72 000	72 000	5 215
	średnio na Członka (łącznie)	6 000	6 000	6 000	6 000	579
wynagrodzenie Członków RN	Łącznie	0	0	0	0	0
	średnio na Członka	0	0	0	0	0

Średnie roczne wynagrodzenie pracowników niebędących Członkami Zarządu i RN	0	0	1 800	1 800	0
Zysk/Strata netto Spółki	-1 068 (kPLN)	2 489 (kPLN)	- 1 806 (kPLN)	3 797 (kPLN)	-23 038 (kPLN)
Zysk/Strata netto Grupy Kapitałowej	-24 085 (kPLN)	nd	nd	nd	nd

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

Postanowienia Polityki, które Zarząd Spółki zamierzał wprowadzić do stosowania nie zostały przyjęte przez Walne Zgromadzenie, które z powodu braku kworum nie mogło skutecznie obradować oraz podejmować ważnych i skutecznych uchwał, a zatem Walne Zgromadzenie nie zatwierdził do stosowania, do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania, Polityki Wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki. Niemniej jednak Spółka w zaproponowanym projekcie tekstu jednolitego Polityki zawarła wszystkie elementy oraz dotychczasowe zasady określania, wyliczania i wypłacania wynagrodzenia Członków Zarządu za rok obrotowy 2019 i 2020 oraz wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej za ten okres. Rada Nadzorcza ani Walne Zgromadzenie nie stwierdziły do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania, aby zasady wynagradzania Członków Zarządu lub Rady pełniących swoje funkcje stały w sprzeczności z jakimikolwiek normami prawnymi.

Rada Nadzorcza stoi na stanowisku, że wynagrodzenie powinno być przyznane Członkom Zarządu co przyczyniłoby się do ich pełnego zaangażowania w sprawowaniu przez nich funkcji, motywacji ich do realizacji celów biznesowych Spółki, a jego wysokość powinna być adekwatna do zajmowanych stanowisk.

Członkowie Zarządu otrzymują wyłącznie wynagrodzenie stałe, ale także mają możliwość otrzymania wynagrodzenia zmiennego w postaci premii rocznej, której wypłatę determinuje osiągnięcie przez Grupę Kapitałową określonych wskaźników ekonomicznych (tj. skonsolidowanego rocznego zysku z działalności operacyjnej (EBIT) Grupy Kapitałowej Baltic Bridge oraz wskaźnika rentowności kapitału własnego (ROE) liczonego na bazie danych skonsolidowanych w wysokości co najmniej 2,5%). Wprowadzone uwarunkowania wypłaty wynagrodzenia zmiennego kładą zatem nacisk na zrównoważony rozwój wszystkich spółek Grupy Kapitałowej oraz zwiększenie zysku z ich działalności operacyjnej, przy jednoczesnym uwzględnieniu wysokiej efektywności kapitału własnego, która przekłada się na uzyskanie nadwyżki finansowej w Grupie Kapitałowej.

W przekonaniu Rady Nadzorczej struktura w zakresie wynagrodzeń wpływa w sposób pozytywny na motywację Członków Zarządu i przyczynia się do realizacji strategii biznesowej i długookresowego stabilnego wzrostu wartości Spółki dla akcjonariuszy. Motywuje ponadto do odpowiedzialnych działań wobec kontrahentów, pracowników w perspektywie długookresowej. Realizacji strategii biznesowej, długoterminowych interesów oraz stabilności Spółki sprzyja w szczególności wprowadzenie elastycznego rozwiązania polegającego na możliwości zwrócenia się przez Zarząd do Rady Nadzorczej z wnioskiem o zmianę wynagrodzenia. Rada Nadzorcza upoważniona jest w szczególności do przyjęcia innych kryteriów w zakresie wyników finansowych i niefinansowych, dotyczących przyznawania wynagrodzenia zmiennego, w przypadku gdy uzna to za stosowne.

Członkowie Zarządu w ocenie Rady z uwagi na przyjęty sposób wynagradzania zachęceni są do podejmowania przemyślanych działań skutkujących osiągnięciem przez Spółkę oraz Grupę Kapitałową coraz lepszych efektów ekonomicznych, przy zapewnieniu stabilności jej działania w dłuższych okresach. Forma, struktura i poziom wynagrodzeń odpowiadają warunkom rynkowym i są ukierunkowane na utrzymanie osób o istotnym znaczeniu dla Spółki, spełniających kryteria wymagane do prawidłowego zarządzania lub nadzorowania Spółki, w sposób uwzględniający interes akcjonariuszy Spółki.

W związku z powyższym w ocenie Rady Nadzorczej przyjęte przez Spółkę dotychczasowe zasady wynagradzania, które nie stoją w sprzeczności z żadnymi normami prawnymi wspierają prawidłowe i skuteczne zarządzanie ryzykiem.

4.3. Wynagrodzenie od podmiotów należących do tej samej grupy kapitałowej

W okresie sprawozdawczym Spółka nie posiadała statusu jednostki dominującej i nie tworzyła grupy kapitałowej w rozumieniu ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

4.4. Uwzględnienie uchwały dotyczącej poprzedniego sprawozdania o wynagrodzeniach

Wobec faktu, że Sprawozdanie o wynagrodzeniach jest sporządzane przez Spółkę po raz pierwszy, stosownie do art. 36 ust. 2 ustawy z dnia 16 października 2019 roku o zmianie ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych oraz niektórych innych ustaw, do niniejszego sprawozdania nie znajduje zastosowania określony w art. 90g ust. 8 Ustawy wymóg wyjaśnienia, w jaki sposób została w nim uwzględniona uchwała Walnego Zgromadzenia opiniująca poprzednie sprawozdanie o wynagrodzeniach lub dyskusja przeprowadzona w jego przedmiocie.

Jednocześnie należy wskazać, iż Spółka jest spółką inną niż jednostka mała w rozumieniu ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, która w roku obrotowym, za który sporządza

sprawozdanie finansowe, oraz w roku poprzedzającym ten rok obrotowy nie przekroczyła dwóch następujących wielkości:

- a) 255 000 000 zł – w przypadku przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów za rok obrotowy,
- b) 250 osób – w przypadku średniorocznego zatrudnienia w przeliczeniu na pełne etaty - wobec czego zgodnie z art. 90g ust. 7 pkt 2 Ustawy zamiast powzięcia uchwały, o której mowa powyżej, Walne Zgromadzenie Spółki może przeprowadzić dyskusję nad sprawozdaniem o wynagrodzeniach.

4.5. Informacje dotyczące odstępstw

W okresie objętym sprawozdaniem Spółka nie stosowała odstępstw od procedury wdrażania Polityki, o których mowa w art. 90d ust. 2 pkt 8 Ustawy.

V. Wniosek do Walnego Zgromadzenia Spółki

Przedkładając niniejsze sprawozdanie, Rada Nadzorcza wnosi do Walnego Zgromadzenia Spółki o wyrażenie pozytywnej opinii w jej przedmiocie.

Załączniki:

1. Zestawienie wynagrodzeń za 2019 rok
2. Zestawienie wynagrodzeń za 2020 rok

Warszawa, dnia [...] 2021 r.

Podpisy Członków Rady Nadzorczej:

Karol Skrobański – Przewodniczący Rady Nadzorczej

Krystyna Bachmann-Wardyn – Członek Rady Nadzorczej

Olga Grzegorzczak – Członek Rady Nadzorczej

Alec Yurevich Fesenko – Członek Rady Nadzorczej

Jarosław Galas – Członek Rady Nadzorczej

Załącznik nr 1

Wynagrodzenie Zarządu w roku 2019 (kwoty brutto w tys. PLN)

Imię i nazwisko, stanowisko	Stale roczne wynagrodzenie z tytułu:		Wynagrodzenie zmienne (premie)	Odszkodowania z tytułu			Instrumenty finansowe	Świadczenia niepieniężne ¹	Składki na ubezpieczenia społeczne finansowane przez pracodawcę+ FP+FGSP	Wynagrodzenie całkowite ²	Proporcja wynagrodzenia zmiennego do stałego
	powołania	umowy o pracę		odwołania	rozwiązania umowy o pracę	zakazu konkurencji po ustaniu zatrudnienia					
Andrzej Malaga Prezes Zarządu	72 000	0	0	0	0	0	0	0	72 000	0%	
Tomasz Wardyn Prezes Zarządu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	

Wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej w roku 2019 (kwoty brutto w tys. PLN)

Imię i nazwisko, stanowisko	Stale wynagrodzenie Rada Nadzorcza	Stale wynagrodzenie Komitet Audytu	Świadczenia pozafinansowe		Składki na ubezpieczenia społeczne finansowane przez pracodawcę+ FP+FGSP	Wynagrodzenie całkowite ³	Wynagrodzenie wypłacone w związku z delegowaniem do Zarządu	Wynagrodzenie od innych podmiotów z Grupy Kapitałowej
			Ubezpieczenie	Zwrot wydatków				
Justyna Budzuńska Członek Rady Nadzorczej	0	0	vide pkt 3.3.	0	0	0	0	0
Marzena Malinowska Członek Rady Nadzorczej	10 800	0		0	0	10 800	0	0
Leszek Wiśniewski Członek Rady Nadzorczej	0	0		0	0	0	0	0
Piotr Wiśniewski Członek Rady Nadzorczej	0	0		0	0	0	0	0
Tomasz Wardyn Członek Rady Nadzorczej	0	0		0	0	0	0	0
Karol Skrobański Przewodniczący Rady	0	0		0	0	0	0	0
Bartłomiej Gajecki Członek Rady Nadzorczej	0	0		0	0	0	0	0
Paulina Wolnicka-Kawka Członek Rady Nadzorczej	0	0		0	0	0	0	0
Agnieszka Najbauer Członek Rady Nadzorczej	0	0		0	0	0	0	0
Olga Grzegorzczak Członek Rady Nadzorczej	0	0		0	0	0	0	0
Alec Yurevich Fesenko Członek Rady Nadzorczej	0	0		0	0	0	0	0

¹ Tj. dodatkowe świadczenia, w tym koszty, jakie Spółka ponosi w związku z realizacją przez członków zarządu obowiązków w tym: przejazdy, noclegi związane z realizacją funkcji w zakładach, reprezentowanie Spółki na konferencjach, reprezentacja. Przy obliczaniu wartości świadczeń niepieniężnych pominięto wartość uprawnienia do korzystania z telefonu i komputera oraz wartość świadczenia związanego z zapewnionym ubezpieczeniem D&O (vide pkt 2.4.).

² W skład wynagrodzenia całkowitego wchodzi: wynagrodzenie roczne z tytułu powołania i umowy o pracę, wynagrodzenie zmienne, odszkodowanie z tytułu odwołania rozwiązania umowy o pracę i zakazu konkurencji, instrument finansowy, świadczenia niepieniężne/ pozapłaćcowe, składki na ubezpieczenia finansowane przez pracodawcę (razem z Funduszem Pracy i Funduszem Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych)

³ W skład wynagrodzenia całkowitego wchodzi: stałe wynagrodzenie RN oraz stałe wynagrodzenie KA, składki na ubezpieczenie społeczne finansowane przez pracodawcę oraz wynagrodzenie wypłacone w związku z delegowaniem do Zarządu.

Załącznik nr 2

Wynagrodzenie Zarządu w roku 2020 (kwoty brutto w tys. PLN)

Imię i nazwisko, stanowisko	Stałe roczne wynagrodzenie z tytułu:		Wynagrodzenie zmienne (premie)	Odszkodowania z tytułu			Instrumenty finansowe	Świadczenia niepieniężne ⁴	Składki na ubezpieczenia społeczne finansowane przez pracodawcę+ FP+FGSP	Wynagrodzenie całkowite ⁵	Proporcja wynagrodzenia zmiennego do stałego
	powołania	umowy o pracę		odwołania	rozwiązania umowy o pracę	zakazu konkurencji po ustaniu zatrudnienia					
Tomasz Wardyn Prezes Zarządu	5 215	0	0	0	0	0	0	0	1 068	6 283	0%

Wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej w roku 2020 (kwoty brutto w tys. PLN)

Imię i nazwisko, stanowisko	Stałe wynagrodzenie Rada Nadzorcza	Stałe wynagrodzenie Komitet Audytu	Świadczenia pozafinansowe		Składki na ubezpieczenia społeczne finansowane przez pracodawcę+ FP+FGSP	Wynagrodzenie całkowite ⁶	Wynagrodzenie wypłacone w związku z delegowaniem do Zarządu	Wynagrodzenie od innych podmiotów z Grupy Kapitałowej
			Ubezpieczenie	Zwrot wydatków				
Paulina Wolnicka-Kawka Członek Rady Nadzorczej	0	0	vide pkt 3.3.	0	0	0	0	0
Agnieszka Najbauer Członek Rady Nadzorczej	0	0		0	0	0	0	0
Karol Skrobański Przewodniczący Rady	0	0		0	0	0	0	0
Krystyna Bachmann-Wardyn Członek Rady Nadzorczej	0	0		0	0	0	0	0
Olga Grzegorzczak Członek Rady Nadzorczej	0	0		0	0	0	0	0
Alec Yurevich Fesenko Członek Rady Nadzorczej	0	0		0	0	0	0	0

⁴ Tj. dodatkowe świadczenia, w tym koszty, jakie Spółka ponosi w związku z realizacją przez członków zarządu obowiązków w tym: przejazdy, noclegi związane z realizacją funkcji w zakładach, reprezentowanie Spółki na konferencjach, reprezentacja. Przy obliczaniu wartości świadczeń niepieniężnych pominięto wartość uprawnienia do korzystania z telefonu i komputera oraz wartość świadczenia związanego z zapewnionym ubezpieczeniem D&O (vide pkt 2.4.).

⁵ W skład wynagrodzenia całkowitego wchodzi: wynagrodzenie roczne z tytułu powołania i umowy o pracę, wynagrodzenie zmienne, odszkodowanie z tytułu odwołania rozwiązania umowy o pracę i zakazu konkurencji, instrument finansowy, świadczenia niepieniężne/ pozapłaćcowe, składki na ubezpieczenia finansowane przez pracodawcę (razem z Funduszem Pracy i Funduszem Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych)

⁶ W skład wynagrodzenia całkowitego wchodzi: stałe wynagrodzenie RN oraz stałe wynagrodzenie KA, składki na ubezpieczenie społeczne finansowane przez pracodawcę oraz wynagrodzenie wypłacone w związku z delegowaniem do Zarządu.