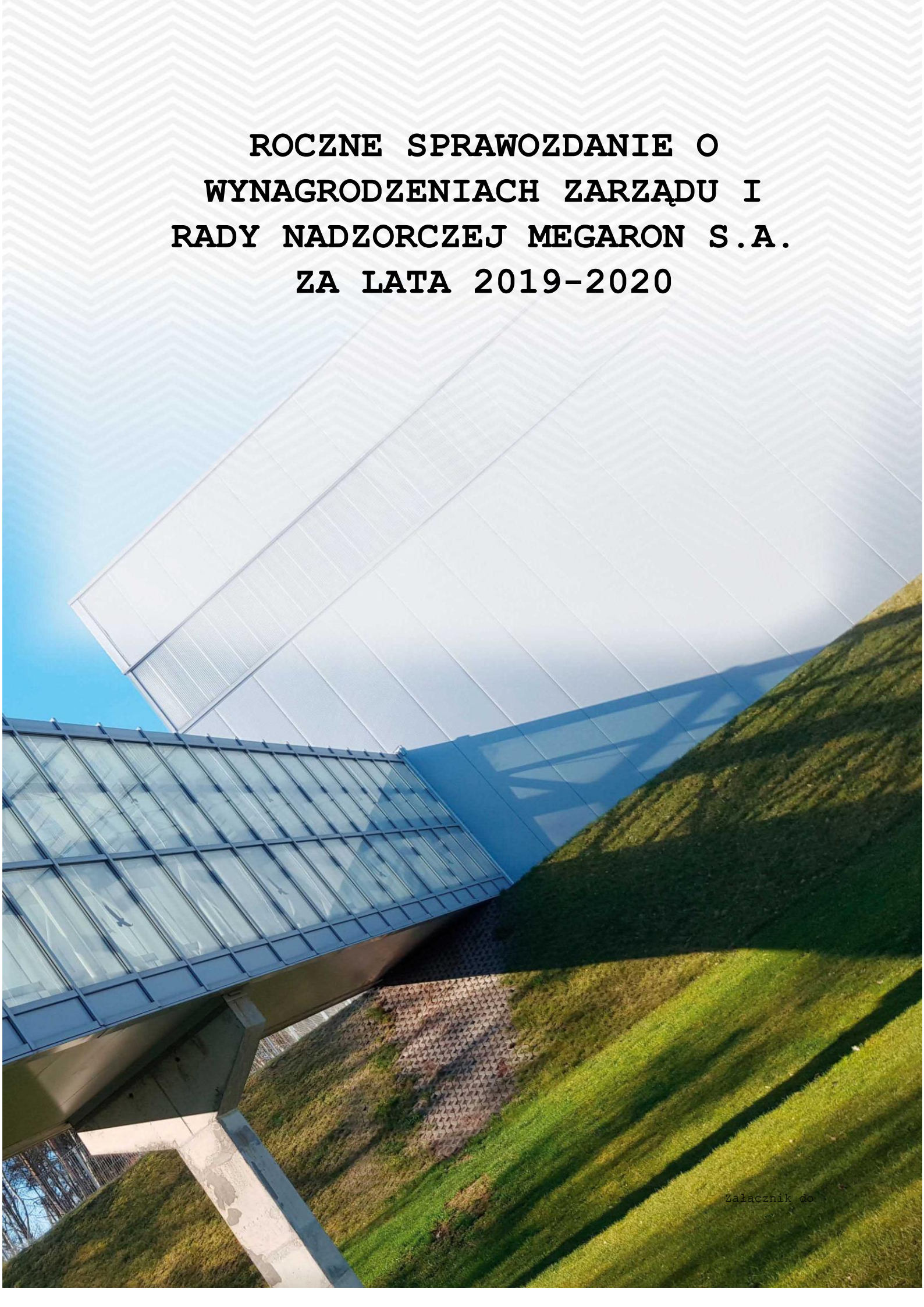


**ROCZNE SPRAWOZDANIE O
WYNAGRODZENIACH ZARZĄDU I
RADY NADZORCZEJ MEGARON S.A.
ZA LATA 2019-2020**



ROCZNE SPRAWOZDANIE O WYNAGRODZENIACH ZARZĄDU

I RADY NADZORCZEJ MEGARON S.A.

za lata 2019-2020

Niniejsze Sprawozdanie o wynagrodzeniach zostało sporządzone na podstawie Art. 90g. Ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz.U. z 2020 r. poz.2080) („Ustawy”)

Obowiązująca wersja Polityki wynagrodzeń Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej MEGARON S.A. („Polityka”) została zatwierdzona Uchwałą nr 16/2020 Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy MEGARON S.A. z dnia 29 czerwca 2020 r. Obowiązująca wersja Polityki jest dostępna na stronie internetowej MEGARON S.A. pod adresem https://megaron.com.pl/relacje_inwestorskie/

Zgodnie z §14 ust. 1 Polityki, Rada Nadzorcza sporządza corocznie Sprawozdanie o wynagrodzeniach celem przedstawienia Walnemu Zgromadzeniu informacji dotyczących wynagrodzeń otrzymanych w poprzedzającym roku obrotowym przez Zarząd oraz Radę Nadzorczą Spółki. Sprawozdanie jest poddawane weryfikacji przez biegłego rewidenta.

Zgodnie z Art. 36 ust. 2 Ustawy z dnia 16 października 2019 r. o zmianie ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2019 poz. 2217), Rada Nadzorcza sporządza po raz pierwszy sprawozdanie o wynagrodzeniach łącznie za lata 2019 oraz 2020 i zawiera ono:

1. wysokość całkowitego wynagrodzenia w podziale na składniki, a także wzajemne proporcje między tymi składnikami wynagrodzenia;
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;
3. informacje na temat sposobu, w jaki zostały zastosowane kryteria dotyczące wyników;
4. informację o zmianie wynagrodzenia w ujęciu rocznym, wyników Spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników tej spółki nie-

będących Członkami Zarządu ani Członkami Rady Nadzorczej, w okresie co najmniej pięciu ostatnich lat obrotowych, w ujęciu łącznym, w sposób umożliwiający porównanie;

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 2020 roku, poz. 217 z późn. zmian.);
6. liczbę przyznanych lub zaoferowanych instrumentów finansowych oraz główne warunki wykonywania praw z tych instrumentów, w tym cenę i datę wykonania oraz ich zmiany;
7. informacje na temat korzystania z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia;
8. informacje dotyczące odstępstw od Polityki wynagrodzeń, w tym wyjaśnienie przesłanek i trybu, oraz wskazanie elementów, od których zastosowano odstępstwa;
9. informacje o przypadkach gdy w skład wynagrodzenia członków zarządu i rady nadzorczej wchodzi świadczenia pieniężne lub niepieniężne przyznane na rzecz osób najbliższych.

Ad.1. Art. 90 g. ust. 2 pkt 1. Ustawy - wynagrodzenia Zarządu oraz Rady Nadzorczej w latach 2019-2020

1.1 Rada Nadzorcza

Członkowie Rady Nadzorczej otrzymują wynagrodzenie na podstawie stosunku korporacyjnego wynikającego z ich powołania do Rady Nadzorczej. Wynagradzanie Członków Rady Nadzorczej obejmuje wynagrodzenie stałe. Członkowie Rady Nadzorczej mogą otrzymać dodatkowe stałe wynagrodzenie z tytułu:

1. pełnienia funkcji Przewodniczącego Rady Nadzorczej,
2. posiadania wykształcenia prawniczego i uprawnień do wykonywania jednego z zawodów: adwokata, radcy prawnego, notariusza lub doradcy podatkowego,
3. wykonywania indywidualnych czynności w ramach Komitetu Audytu.

Obowiązująca wysokość wynagrodzenia została ustalona uchwałą Nr 19/2016 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia MEGARON S.A. w Szczecinie z dnia 21 czerwca 2016r.

Informacje na temat wysokości całkowitego wynagrodzenia w podziale na poszczególne składniki oraz ich struktury zgodnie z art. 90d ust. 2 pkt 1 Ustawy w odniesieniu do członków Rady Nadzorczej zostały przedstawione w tabeli poniżej.

Wynagrodzenia w 2019r. (kwoty):

Lp.	Nazwisko i imię	Pełnione funkcje/ posiadane uprawnienia	Kwota podstawowa	Dodatki za pełnione funkcje/ posiadane uprawnienia	Łączna kwota w roku
1	Adamowicz Mariusz	Przewodniczący RN, członek Komitetu Audytu	11 200	22 400	33 600
2	Kowalczyk Iwona	Rada Nadzorcza, członek Komitetu Audytu	4 800	4 800	9 600
3	Mielczarek Arkadiusz	Rada Nadzorcza	11 200	0	11 200
4	Parszewski Mieszko	Rada Nadzorcza, radca prawny	11 200	11 200	22 400
5	Sikora Mariusz	Rada Nadzorcza, członek Komitetu Audytu	6 400	6 400	12 800
6	Żywotko Mieczysław	Rada Nadzorcza, członek Komitetu Audytu	11 200	11 200	22 400
Razem			56 000	56 000	112 000

Zestawienie wynagrodzeń Rady Nadzorczej za 2019 rok obejmuje naliczone i wypłacone wynagrodzenie za posiedzenia w 2019 roku oraz wynagrodzenie wypłacone w styczniu 2019 roku za posiedzenie w grudniu 2018 roku.

Lp.	Nazwisko i imię	Okres pełnienia funkcji w RN/Komitecie Audytu	Liczba posiedzeń w 2018r. - zapłata w 2019r.	Liczba posiedzeń w 2019r.
1	Adamowicz Mariusz	01.01.2019 - 31.12.2019	1	6
2	Kowalczyk Iwona	03.09.2019 - 31.12.2019	0	3
3	Mielczarek Arkadiusz	01.01.2019 - 31.12.2019	1	6
4	Parszewski Mieszko	01.01.2019 - 31.12.2019	1	6
5	Sikora Mariusz	01.01.2019 - 16.08.2019	1	3
6	Żywotko Mieczysław	01.01.2019 - 31.12.2019	1	6

Wynagrodzenia w 2019r. (struktura):

Lp.	Nazwisko i imię	Wynagrodzenie stałe	Wynagrodzenie zmienne	
1	Adamowicz Mariusz	100,0%	0,0%	100,0%
2	Kowalczyk Iwona	100,0%	0,0%	100,0%
3	Mielczarek Arkadiusz	100,0%	0,0%	100,0%
4	Parszewski Mieszko	100,0%	0,0%	100,0%
5	Sikora Mariusz	100,0%	0,0%	100,0%
6	Żywotko Mieczysław	100,0%	0,0%	100,0%

Wynagrodzenia w 2020r. (kwoty):

Lp.	Nazwisko i imię	Pełnione funkcje/ posiadane uprawnienia	Kwota podstawowa	Dodatki za pełnione funkcje/ posiadane uprawnienia	Łączna kwota w roku
1	Adamowicz Mariusz	Przewodniczący RN, członek Komitetu Audytu	9 600	9 600	19 200
2	Kowalczyk Iwona	Rada Nadzorcza, członek Komitetu Audytu	9 600	9 600	19 200
3	Mielczarek Arkadiusz	Rada Nadzorcza, członek Komitetu Audytu	9 600	9 600	19 200
4	Parszewski Mieszko	Rada Nadzorcza, radca prawny	9 600	9 600	19 200
5	Żywotko Mieczysław	Rada Nadzorcza, członek Komitetu Audytu	9 600	9 600	19 200
Razem			48 000	48 000	96 000

Zestawienie wynagrodzeń Rady Nadzorczej za 2020 rok obejmuje naliczone i wypłacone wynagrodzenie za posiedzenia w 2020 roku.

Lp.	Nazwisko i imię	Okres pełnienia funkcji w RN/Komitecie Audytu	Liczba posiedzeń w 2020r.
1	Adamowicz Mariusz	01.01.2020 - 31.12.2020	6
2	Kowalczyk Iwona	01.01.2020 - 31.12.2020	6
3	Mielczarek Arkadiusz	01.01.2020 - 31.12.2020	6
4	Parszewski Mieszko	01.01.2020 - 31.12.2020	6
5	Żywotko Mieczysław	01.01.2020 - 31.12.2020	6

Wynagrodzenia w 2020r. (struktura):

Lp.	Nazwisko i imię	Wynagrodzenie stałe	Wynagrodzenie zmienne	Razem
1	Adamowicz Mariusz	100,0%	0,0%	100,0%
2	Kowalczyk Iwona	100,0%	0,0%	100,0%
3	Mielczarek Arkadiusz	100,0%	0,0%	100,0%
4	Parszewski Mieszko	100,0%	0,0%	100,0%
5	Żywotko Mieczysław	100,0%	0,0%	100,0%

1.2 Zarząd

Członkowie Zarządu otrzymują wynagrodzenie na podstawie umów o pracę zawartych na czas określony lub na czas nieokreślony. W Spółce stosowana jest zasada zawierania umów na czas nieokreślony.

Wynagradzanie Członków Zarządu obejmuje wynagrodzenie stałe, wynagrodzenie zmienne oraz świadczenia niepieniężne. Członkowie Zarządu mogą otrzymywać wynagrodzenie zmienne w postaci premii rocznej od zysku netto Spółki. Rada Nadzorcza określa wysokość wynagrodzenia zmiennego dla każdego Członka Zarządu osobno w granicach od 1% do 3% zysku netto Spółki.

Obowiązująca wysokość wynagrodzenia została ustalona Uchwałą NR 06/09/2016/RN-P Rady nadzorczej MEGARON S.A. w Szczecinie z dnia 23 września 2016r.

Informacje na temat wysokości całkowitego wynagrodzenia w podziale na poszczególne składniki oraz ich struktury zgodnie z art. 90d ust. 2 pkt 1 Ustawy w odniesieniu do Zarządu zostały przedstawione w tabeli poniżej.

Wynagrodzenia w 2019r. (kwoty):

Lp.	Nazwisko i imię	Pełnione funkcje/ posiadane uprawnienia	Wynagrodzenie podstawowe	Premia od zysku netto w wys. 3%	Kwota
1	Sikora Piotr	Prezes Zarządu	547 920	86 277	634 197
<i>w tym premia za rok poprzedni</i>				28 477	

Wynagrodzenia w 2019r. (struktura):

Lp.	Nazwisko i imię	Wynagrodzenie stałe	Wynagrodzenie zmienne	Razem
1	Sikora Piotr	86,4%	13,6%	100,0%

Wynagrodzenia w 2020r. (kwoty):

Lp.	Nazwisko i imię	Pełnione funkcje/ posiadane uprawnienia	Wynagrodzenie podstawowe	Premia od zysku netto w wys. 3%	Kwota
1	Sikora Piotr	Prezes Zarządu	547 920	85 734	633 654
<i>w tym premia za rok poprzedni</i>				26 534	

Wynagrodzenia w 2020r. (struktura):

Lp.	Nazwisko i imię	Wynagrodzenie stałe	Wynagrodzenie zmienne	Razem
1	Sikora Piotr	86,5%	13,5%	100,0%

Ad.2. Art. 90 g. ust. 2 pkt 2. Ustawy - Wyjaśnienie sposobu, w jaki całkowite wynagrodzenie jest zgodne z przyjętą polityką wynagrodzeń, w tym w jaki sposób przyczynia się do osiągnięcia długoterminowych wyników spółki

Obecna Polityka wynagrodzeń funkcjonuje w MEGARON S.A. od 29 czerwca 2020r. Dotychczas wypłacane wynagrodzenie Członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej MEGARON S.A. spełnia wymogi przyjętej Polityki wynagrodzeń poprzez:

1. realizację wynagrodzeń w formie dopuszczonej przez Politykę,
2. nieprzekraczalność wynagrodzenia stałego Członków Zarządu 8-krotności średniego wynagrodzenia pracownika etatowego w MEGARON S.A.
3. nieprzekraczalność wynagrodzenia stałego Członków Rady Nadzorczej 1-krotności średniego wynagrodzenia pracownika etatowego w MEGARON S.A. (dotyczy wynagrodzenia dla członka RN za 1 posiedzenie RN).

Rozwiązania przyjęte w Polityce Wynagrodzeń zostały tak opracowane, aby przyczyniały się do realizacji strategii biznesowej,

długoterminowych interesów oraz stabilności Spółki, a także do zapewnienia jej bezpieczeństwa funkcjonowania.

W ramach stosowanego w Spółce w 2020 roku systemu wynagradzania Członków Zarządu i Rady Nadzorczej ujętych również i opisanych w Polityce Wynagrodzeń, wzięto pod uwagę przede wszystkim ścisłą korelację pomiędzy długoterminowym interesem ekonomicznym Spółki, a interesami wszystkich akcjonariuszy. Korelacja ta dotyczyła również lat wcześniejszych, w tym 2019 roku.

Zasady wynagradzania Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej, poziom tych wynagrodzeń i ich struktura w latach 2019 - 2020 zostały zrealizowane w sposób umożliwiający jak najlepszą realizację interesu ekonomicznego Spółki przy jednoczesnym uwzględnieniu aktualnej sytuacji finansowej.

Wynagrodzenie Członków Zarządu MEGARON S.A. będzie przyczyniać się do osiągnięcia długoterminowych wyników MEGARON S.A. dzięki ustanowieniu przez Radę Nadzorczą celów zarządczych w obszarze finansowym i niefinansowym, których realizacja będzie skutkować przyznaniem premii rocznej.

Ad.3. Art. 90 g. ust. 2 pkt 3. Ustawy - informacje na temat sposobu, w jaki zostały zastosowane kryteria dotyczące wyników.

Zgodnie z obowiązującą polityką wynagrodzeń w skład wynagrodzenia Zarządu wchodzi płaca zasadnicza i premia, która jest uzależniona od szeroko rozumianej kondycji finansowej i ekonomicznej spółki.

Zarząd realizuje zadania budżetowe przyjęte na dany rok obrotowy (plany budżetowe nie są przekazywane przez Spółkę do publicznej wiadomości).

Rada Nadzorcza po zakończeniu każdego kwartału dokonuje przeglądu jednostkowych wyników finansowych osiągniętych przez Spółkę w danym kwartale i podejmuje decyzję o wypłacie zaliczki na premię roczną dla Zarządu Spółki. Rada Nadzorcza poddaje wówczas ocenie wyniki Spółki nie tylko w kontekście założeń budżetowych, ale również w odniesieniu do całokształtu uwarunkowań rynkowych, makroekonomicznych i globalnych w jakich w danym okresie Spółka prowadziła swoją działalność.

Ad.4. Art. 90 g. ust. 2 pkt 4. Ustawy - 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 umożliwiający porównanie wyników.

Zestawienie zmian wyników spółki i wynagrodzeń w latach 2016-2020:

Lp.	Wyszczególnienie	Jedn.	Okres analizy				
			2016	2017	2018	2019	2020
1	Przychody z działalności operacyjnej	tys. zł	39 481	42 400	44 693	43 517	44 923
2	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	tys. zł	4 770	-879	4 770	3 457	3 694
3	Zysk (strata) brutto	tys. zł	4 826	-1 018	4 492	3 302	3 563
4	Zysk (strata) netto	tys. zł	3 844	-661	3 276	2 811	2 827
5	Aktywa trwałe	tys. zł	17 752	18 566	23 815	28 776	27 115
6	Aktywa obrotowe	tys. zł	12 470	10 437	9 627	9 945	11 276
7	Zapasy	tys. zł	1 960	2 388	2 629	2 780	2 824
8	Należności handlowe	tys. zł	5 680	6 944	6 716	6 333	6 622
9	Środki pieniężne	tys. zł	4 631	973	139	614	1 625
10	Kapitały własne	tys. zł	21 565	14 721	15 431	18 243	21 070
11	Zatrzymany zysk z lat poprzednich (kapitał zapasowy, pozostałe kapitały rezerwowe, niepodzielony wynik finansowy z lat ubiegłych oraz wynik roku bieżącego)	tys. zł	22 184	14 178	14 889	17 700	20 528
12	Zobowiązania ogółem	tys. zł	8 658	14 283	18 010	20 479	17 321
13	Zobowiązania krótkoterminowe	tys. zł	4 311	5 381	8 759	12 422	6 874
14	Suma bilansowa	tys. zł	30 223	29 004	33 442	38 722	38 391
15	Średnie wynagrodzenie miesięczne (Bez RN i Zarz.)	zł	5 841,45	6 795,71	6 952,52	7 625,56	8 129,28
16	Wynagrodzenia w spółce (bez RN i Zarządu)	tys. zł	5 447	7 162	7 663	8 719	5 447

Dynamika zmian wyników spółki i wynagrodzeń w latach 2016-2020:

Lp.	Wyszczególnienie	Jedn.	Okres analizy				
			2017/16	2018/17	2019/18	2020/19	2020/16
1	Przychody z działalności operacyjnej	%	7,4%	5,4%	-2,6%	3,2%	13,8%
2	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	%	-118,4%	-642,7%	-27,5%	6,9%	-22,6%
3	Zysk (strata) brutto	%	-121,1%	-541,3%	-26,5%	7,9%	-26,2%
4	Zysk (strata) netto	%	-117,2%	-595,6%	-14,2%	0,6%	-26,5%
5	Aktywa trwałe	%	4,6%	28,3%	20,8%	-5,8%	52,7%
6	Aktywa obrotowe	%	-16,3%	-7,8%	3,3%	13,4%	-9,6%
7	Zapasy	%	21,8%	10,1%	5,7%	1,6%	44,1%
8	Należności handlowe	%	22,3%	-3,3%	-5,7%	4,6%	16,6%
9	Środki pieniężne	%	-79,0%	-85,7%	341,7%	164,7%	-64,9%
10	Kapitały własne	%	-31,7%	4,8%	18,2%	15,5%	-2,3%
11	Zatrzymany zysk z lat poprzednich (kapitał zapasowy, pozostałe kapitały rezerwowe, niepodzielony wynik finansowy z lat ubiegłych oraz wynik roku bieżącego)	%	-36,1%	5,0%	18,9%	16,0%	-7,5%
12	Zobowiązania ogółem	%	65,0%	26,1%	13,7%	-15,4%	100,1%
13	Zobowiązania krótkoterminowe	%	24,8%	62,8%	41,8%	-44,7%	59,5%
14	Suma bilansowa	%	-4,0%	15,3%	15,8%	-0,9%	27,0%

15	Średnie wynagrodzenie miesięczne (Bez RN i Zarz.)	%	16,3%	2,3%	9,7%	6,6%	39,2%
16	Wynagrodzenia w spółce (bez RN i Zarządu)	%	31,5%	7,0%	13,8%	0,8%	31,5%

Ad.5. Art. 90 g. ust. 2 pkt 5. Ustawy - wysokość wynagrodzenia od podmiotów należących do tej samej grupy kapitałowej w rozumieniu ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

MEGARON S.A. nie jest uczestnikiem grupy kapitałowej, co oznacza brak wynagrodzenia dla członków Zarządu i Rady Nadzorczej od podmiotów należących do tej samej grupy kapitałowej.

Ad.6. Art. 90 g. ust. 2 pkt 6. Ustawy - liczba przyznanych lub zaoferowanych instrumentów finansowych oraz główne warunki wykonywania praw z tych instrumentów, w tym cenę i datę wykonania oraz ich zmiany.

W latach 2019 -oraz 2020 nie realizowano polityki motywacyjnej, obejmującej oferowanie bądź przyznanie instrumentów finansowych Zarządowi Spółki bądź Radzie Nadzorczej MEGARON S.A..

Ad.7. Art. 90 g. ust. 2 pkt 7. Ustawy - informacje na temat korzystania z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia.

Realizowana w spółce praktyka jak również zasady przyjęte w polityce wynagrodzeń nie przewidują możliwości żądania zwrotu przez członków zarządu zmiennych składników wynagrodzenia.

Ad.8. Art. 90 g. ust. 2 pkt 7. Ustawy - 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.

W okresie sprawozdawczym nie były zastosowane odstępstwa od procedury wdrażania polityki wynagrodzeń. Nie podejmowano również żadnych decyzji dotyczących odstępstw zarówno co do założeń polityki wynagrodzeń, jak też w stosunku do poszczególnych elementów tej polityki stosowanych w Spółce.

Ad.9. Art.90g. ust 5 Ustawy, który zobowiązuje do umieszczenia w sprawozdaniu informacji o przypadkach gdy w skład wynagrodzenia członków zarządu i rady nadzorczej wchodzi świadczenia pieniężne lub niepieniężne przyznane na rzecz osób najbliższych.

W roku obrotowym 2019 w składzie wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej MEGARON S.A., nie wystąpiły świadczenia pieniężne lub niepieniężne przyznane na rzecz osób najbliższych w/w osób.

W roku obrotowym 2020 w składzie wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej MEGARON S.A., nie wystąpiły świadczenia pieniężne lub niepieniężne przyznane na rzecz osób najbliższych w/w osób.

W imieniu Rady Nadzorczej MEGARON S.A. w Szczecinie

Mariusz Adamowicz - Przewodniczący Rady

.....

Szczecin, 25.05.2021r.