

**ROCZNE SPRAWOZDANIE O  
WYNAGRODZENIACH ZARZĄDU  
I RADY NADZORCZEJ  
MEGARON S.A. za 2021 rok**



Załącznik do  
Uchwały Rady Nadzorczej  
Nr 01/05/2022/RN-W  
z dnia 23.05.2022 r.

**ROCZNE SPRAWOZDANIE O WYNAGRODZENIACH ZARZĄDU  
I RADY NADZORCZEJ MEGARON S.A.  
za 2021 rok**

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 2021 r. poz. 1983 z późn. zm.) („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/](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. 2021 poz. 1983 z późn. zm.), Rada Nadzorcza sporządza sprawozdanie o wynagrodzeniach za 2021 rok 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 niebędących 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 2021 r. poz. 217 z późn. zm.);
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.90g. ust. 2 pkt 1 Ustawy - wynagrodzenia Zarządu oraz Rady Nadzorczej w 2021 roku**

### **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:

- a) pełnienia funkcji Przewodniczącego Rady Nadzorczej,
- b) posiadania wykształcenia prawniczego i uprawnień do wykonywania jednego z zawodów: adwokata, radcy prawnego, notariusza lub doradcy podatkowego,
- c) wykonywania indywidualnych czynności w ramach Komitetu Audytu.

Wysokość wynagrodzenia od dnia 01.01.2021 r. do dnia 27.06.2021 r. została ustalona Uchwałą Nr 19/2016 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia MEGARON S.A. w Szczecinie z dnia 21 czerwca 2016 r., a od 28.06.2021 r. do dnia 31.12.2021 r. wynagrodzenie zostało zmienione Uchwałą Nr 23/2021 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia MEGARON S.A. w Szczecinie z dnia 28 czerwca 2021 r.

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 tabelach poniżej.

**ROCZNE SPRAWOZDANIE O WYNAGRODZENIACH ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ MEGARON S.A.**

Tabela nr 1

**Wynagrodzenia od dnia 01.01.2021 do dnia 27.06.2021 (kwoty):**

Lp.	Nazwisko i imię	Pełnione funkcje/ posiadane uprawnienia	Kwota podstawowa	Dodatki za pełnione funkcje/ posiadane uprawnienia	Razem
1	Adamowicz Mariusz	Przewod. RN, członek Komitetu Audytu	4 800	4 800	9 600
2	Kowalczyk Iwona	Członek RN, członek Komitetu Audytu	4 800	4 800	9 600
3	Mielczarek Arkadiusz	Członek RN	4 800	4 800	9 600
4	Parszewski Mieszko	Członek RN, radca prawny	4 800	4 800	9 600
5	Żywotko Mieczysław	Członek RN, członek Komitetu Audytu	4 800	4 800	9 600
<b>Razem</b>			<b>24 000</b>	<b>24 000</b>	<b>48 000</b>

Tabela nr 2

**Wynagrodzenia od dnia 28.06.2021 do dnia 31.12.2021 (kwoty):**

Lp.	Nazwisko i imię	Pełnione funkcje/ posiadane uprawnienia	Kwota podstawowa	Dodatki za pełnione funkcje / posiadane uprawnienia	Posiedze- nie Komitetu audytu	Razem
1	Adamowicz Mariusz	Przewod. RN, członek Komitetu Audytu	4 200	7 800	-	12 000
2	Kowalczyk Iwona	Członek RN, członek Komitetu Audytu	4 200	3 900	600	8 700
3	Mielczarek Arkadiusz	Członek RN, członek Komitetu Audytu	4 200	3 900	600	8 700
4	Parszewski Mieszko	Członek RN, radca prawny	4 200	3 900	-	8 100
5	Żywotko Mieczysław	Członek RN, członek Komitetu Audytu	4 200	3 900	600	8 700
<b>Razem</b>			<b>21 000</b>	<b>23 400</b>	<b>1 800</b>	<b>46 200</b>

**ROCZNE SPRAWOZDANIE O WYNAGRODZENIACH ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ MEGARON S.A.**

Tabela nr 3

**Wynagrodzenia razem za rok 2021 r. (kwoty):**

Lp.	Nazwisko i imię	Pełnione funkcje / posiadane uprawnienia	01.01.2021 - 26.06.2021	27.06.2021 - 31.12.2021	Łączna kwota w 2021 roku
1	Adamowicz Mariusz	Przewod. RN, członek Komitetu Audytu	9 600	12 000	21 600
2	Kowalczyk Iwona	Rada Nadzorcza, członek Komitetu Audytu	9 600	8 700	18 300
3	Mielczarek Arkadiusz	Rada Nadzorcza	9 600	8 700	18 300
4	Parszewski Mieszko	Rada Nadzorcza, radca prawny	9 600	8 100	17 700
5	Żywotko Mieczysław	Rada Nadzorcza, członek Komitetu Audytu	9 600	8 700	18 300
<b>Razem</b>			<b>48 000</b>	<b>46 200</b>	<b>94 200</b>

Tabela nr 4

**Wynagrodzenia w 2021 r. (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 Uchwałami Rady Nadzorczej Megaron S.A. w Szczecinie

- Nr 06/09/2016/RN-P z dnia 23 września 2016 r.
- Nr 09/07/2021/RN-P z dnia 05 lipca 2021 r.
- Nr 10/07/2021/RN-P z dnia 05 lipca 2021 r.
- Nr 11/07/2021/RN-P z dnia 05 lipca 2021 r.

Informacje na temat wysokości wynagrodzenia Zarządu 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.

Tabela nr 5

### **Wynagrodzenie Zarządu wypłacone z tytułu umowy o pracę Członka Zarządu w 2021 roku (kwoty):**

Lp.	Nazwisko i imię	Pełnione funkcje/ posiadane uprawnienia	Wynagrodzenie podstawowe	Dodatkowe ubezpiecz. zdrow.	Łączna kwota w roku
1	Sikora Piotr	Prezes Zarządu	547 920	-	547 920
2	Sikora Mariusz	Członek Zarządu	121 591	-	121 591
3	Zaziemski Kasper	Członek Zarządu	121 591	199	121 790
4	Zaziemski Kajetan	Członek Zarządu	121 591	2 375	123 966
<b>Razem</b>			<b>912 693</b>	<b>2 574</b>	<b>915 267</b>

Tabela nr 6

**Premia od zysku dla Członków Zarządu za 2020 rok wypłacona w 2021 roku (kwoty):**

Lp.	Nazwisko i imię	Pełnione funkcje / posiadane uprawnienia	Kwota premii
1	Sikora Piotr	Prezes Zarządu	25 615
2	Sikora Mariusz	Członek Zarządu	-
3	Zaziemski Kasper	Członek Zarządu	-
4	Zaziemski Kajetan	Członek Zarządu	-
<b>Razem</b>			<b>25 615</b>

Tabela nr 7

**Premia od zysku dla Członków Zarządu za 2021 roku wypłacona w 2021 roku (kwoty):**

Lp.	Nazwisko i imię	Pełnione funkcje / posiadane uprawnienia	Kwota premii
1	Sikora Piotr	Prezes Zarządu	53 200
2	Sikora Mariusz	Członek Zarządu	-
3	Zaziemski Kasper	Członek Zarządu	-
4	Zaziemski Kajetan	Członek Zarządu	-
<b>Razem</b>			<b>53 200</b>

Tabela nr 8

**Premia od zysku dla Członków Zarządu za 2021 roku do wypłaty w 2022 roku (kwoty):**

Lp.	Nazwisko i imię	Pełnione funkcje / posiadane uprawnienia	Kwota premii
1	Sikora Piotr	Prezes Zarządu	1 463
2	Sikora Mariusz	Członek Zarządu	18 221
3	Zaziemski Kasper	Członek Zarządu	18 221
4	Zaziemski Kajetan	Członek Zarządu	18 221
<b>Razem</b>			<b>56 126</b>

Tabela nr 9

**Razem premie dla Członków Zarządu (kwoty):**

Lp.	Nazwisko i imię	Pełnione funkcje / posiadane uprawnienia	Kwota premii
1	Sikora Piotr	Prezes Zarządu	80 278
2	Sikora Mariusz	Członek Zarządu	18 221
3	Zaziemski Kasper	Członek Zarządu	18 221
4	Zaziemski Kajetan	Członek Zarządu	18 221
<b>Razem</b>			<b>134 941</b>



**ROCZNE SPRAWOZDANIE O WYNAGRODZENIACH ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ MEGARON S.A.**

Tabela nr 10

**Wynagrodzenie Członków Zarządu należne i wypłacone z tytułu umowy o pracę innej niż pełnienie funkcji Członka Zarządu (kwoty):**

Lp.	Nazwisko i imię	Pełnione funkcje/ posiadane uprawnienia	Wynagrodzenie podstawowe	Dodatkowe ubezpiecz. zdrow.	Łączna kwota w roku
1	Sikora Piotr	Prezes Zarządu	-	-	-
2	Sikora Mariusz	Członek Zarządu	122 727	-	122 727
3	Zaziemski Kasper	Członek Zarządu	122 727	200	122 927
4	Zaziemski Kajetan	Członek Zarządu	122 727	2 433	125 160
<b>Razem</b>			<b>368 181</b>	<b>2 633</b>	<b>370 814</b>

Tabela nr 11

**Wynagrodzenie nowych Członków Zarządu należne za 2021 i wypłacone w 2022 roku (kwoty):**

Lp.	Nazwisko i imię	Pełnione funkcje/ posiadane uprawnienia	Razem kwota
1	Sikora Piotr	Prezes Zarządu	-
2	Sikora Mariusz	Członek Zarządu	25 000
3	Zaziemski Kasper	Członek Zarządu	21 429
4	Zaziemski Kajetan	Członek Zarządu	25 000
<b>Razem</b>			<b>71 429</b>

Tabela nr 12

**Łączne wynagrodzenie Członków Zarządu za 2021 rok (kwoty):**

Lp.	Nazwisko i imię	Pełnione funkcje/ posiadane uprawnienia	Razem kwota
1	Sikora Piotr	Prezes Zarządu	628 198
2	Sikora Mariusz	Członek Zarządu	287 539
3	Zaziemski Kasper	Członek Zarządu	284 367
4	Zaziemski Kajetan	Członek Zarządu	292 347
<b>Razem</b>			<b>1 492 451</b>

Tabela nr 13

**Wynagrodzenie Członków Zarządu za 2021 rok (struktura):**

Lp.	Nazwisko i imię	Pełnione funkcje/ posiadane uprawnienia	Wyn.stałe (przed objęciem funkcji)	Wynagrodzenie stałe	Wynagrodzenie zmienne	Świadczenia niepieniężne	Razem kwota
1	Sikora Piotr	Prezes Zarządu	0,0%	87,2%	12,8%	0,0%	100,0%
2	Sikora Mariusz	Członek Zarządu	42,7%	51,0%	6,3%	0,0%	100,0%
3	Zaziemski Kasper	Członek Zarządu	43,2%	50,3%	6,4%	0,1%	100,0%
4	Zaziemski Kajetan	Członek Zarządu	42,0%	50,1%	6,2%	1,6%	100,0%

**Ad.2. Art.90g. 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:

- a) realizację wynagrodzeń w formie dopuszczanej przez Politykę,
- b) nieprzekraczalność wynagrodzenia stałego Członków Zarządu 8-krotności średniego wynagrodzenia pracownika etatowego w MEGARON S.A.
- c) nieprzekraczalność wynagrodzenia stałego Członków Rady Nadzorczej 1-krotności średniego wynagrodzenia pracownika etatowego w MEGARON S.A.

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 2021 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.

Zasady wynagradzania Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej, poziom tych wynagrodzeń i ich struktura w latach 2019 - 2021 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.90g 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).

**ROCZNE SPRAWOZDANIE O WYNAGRODZENIACH ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ MEGARON S.A.**

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.**

Tabela nr 14

**Zestawienie zmian wyników spółki i wynagrodzeń w latach 2016-2021:**

Lp.	Wyszczególnienie	Jedn.	Okres analizy					
			2016	2017	2018	2019	2020	2021
1	Przychody z działalności operacyjnej	tys. zł	39 481	42 400	44 693	43 517	44 923	47 533
2	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	tys. zł	4 770	-879	4 770	3 457	3 694	2 643
3	Zysk (strata) brutto	tys. zł	4 826	-1 018	4 492	3 302	3 563	2 418
4	Zysk (strata) netto	tys. zł	3 844	-661	3 276	2 811	2 827	1 822
5	Aktywa trwałe	tys. zł	17 752	18 566	23 815	28 776	27 115	25 760
6	Aktywa obrotowe	tys. zł	12 470	10 437	9 627	9 945	11 276	12 095
7	Zapasy	tys. zł	1 960	2 388	2 629	2 780	2 824	4 199
8	Należności handlowe	tys. zł	5 680	6 944	6 716	6 333	6 622	7 166
9	Środki pieniężne	tys. zł	4 631	973	139	614	1 625	327
10	Kapitały własne	tys. zł	21 565	14 721	15 431	18 243	21 070	21 893
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	21 351
12	Zobowiązania i rezerwy ogółem	tys. zł	8 658	14 283	18 010	20 479	17 321	15 962

**ROCZNE SPRAWOZDANIE O WYNAGRODZENIACH ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ MEGARON S.A.**

13	Zobowiązania krótkoterminowe	tys. zł	4 311	5 381	8 759	12 422	6 874	8 189
14	Suma bilansowa	tys. zł	30 223	29 004	33 442	38 722	38 391	37 855

15	Średnie wynagrodzenie miesięczne (Bez RN i Zarządu)	zł	5 841,45	6 795,71	6 952,52	7 625,56	8 129,28	8 133,96
16	Wynagrodzenia w spółce (bez RN i Zarządu)	tys. zł	6 068	7 233	7 788	8 472	8 824	8 887

Lp.	Wyszczególnienie	Jedn.	Okres analizy					
			2017/16	2018/17	2019/18	2020/19	2021/20	2021/16
1	Przychody z działalności operacyjnej	%	7,4%	5,4%	-2,6%	3,2%	5,8%	20,4%
2	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	%	-118,4%	-642,7%	-27,5%	6,9%	-28,5%	-44,6%
3	Zysk (strata) brutto	%	-121,1%	-541,3%	-26,5%	7,9%	-32,1%	-49,9%
4	Zysk (strata) netto	%	-117,2%	-595,6%	-14,2%	0,6%	-35,6%	-52,6%
5	Aktywa trwałe	%	4,6%	28,3%	20,8%	-5,8%	-5,0%	45,1%
6	Aktywa obrotowe	%	-16,3%	-7,8%	3,3%	13,4%	7,3%	-3,0%
7	Zapasy	%	21,8%	10,1%	5,7%	1,6%	48,7%	114,2%
8	Należności handlowe	%	22,3%	-3,3%	-5,7%	4,6%	8,2%	26,2%
9	Środki pieniężne	%	-79,0%	-85,7%	341,7%	164,7%	-79,9%	-92,9%
10	Kapitały własne	%	-31,7%	4,8%	18,2%	15,5%	3,9%	1,5%
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%	4,0%	-3,8%
12	Zobowiązania ogółem	%	65,0%	26,1%	13,7%	-15,4%	-7,8%	84,4%
13	Zobowiązania krótkoterminowe	%	24,8%	62,8%	41,8%	-44,7%	19,1%	90,0%

**ROCZNE SPRAWOZDANIE O WYNAGRODZENIACH ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ MEGARON S.A.**

14	Suma bilansowa	%	-4,0%	15,3%	15,8%	-0,9%	-1,4%	25,3%
15	Średnie wynagrodzenie miesięczne (Bez RN i Zarządu)	%	16,3%	2,3%	9,7%	6,6%	-0,1%	39,2%
16	Wynagrodzenia w spółce (bez RN i Zarządu)	%	19,2%	7,7%	8,8%	4,2%	1,8%	46,5%

**Ad.5. Art.90g 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.90g 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 roku 2021 nie realizowano polityki motywacyjnej, obejmującej oferowanie bądź przyznanie instrumentów finansowych Zarządowi Spółki bądź Radzie Nadzorczej MEGARON S.A.

**Ad.7. Art.90g 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.90g 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 2021 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.

**Ad.10. Art.90g ust. 6 Ustawy, który zobowiązuje do umieszczenia w sprawozdaniu informacji na temat uwzględnienia uchwały lub dyskusji odnoszącej się do poprzedniego sprawozdania o wynagrodzeniach.**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie z dnia 28 czerwca 2021 roku uchwałą nr 9/2021 pozytywnie zaopiniowało Sprawozdanie o wynagrodzeniach za lata 2019-2020.

W imieniu Rady Nadzorczej MEGARON S.A. w Szczecinie

.....  
Iwona Kowalczyk – Wiceprzewodnicząca Rady

Szczecin, 23 maja 2022 roku.