



**INFORMACJE DOTYCZĄCE STOSOWANIA ZASAD ŁADU  
KORPORACYJNEGO MEGARON S.A.**

**SZCZECIN, 25 KWIETNIA 2022**

# **1. INFORMACJE DOTYCZĄCE STOSOWANIA ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO**

## **1.1. WSKAZANIE ZBIORU ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO, KTÓREMU PODLEGA EMITENT ORAZ MIEJSCA, GDZIE TEKST ZBIORU ZASAD JEST PUBLICZNIE DOSTĘPNY**

Zarząd Spółki oświadcza, że w 2021 roku Spółka MEGARON S.A. stosowała się:

- w okresie 1 stycznia 2021 – 30 czerwca 2021, do zasad ładu korporacyjnego określonych w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW”, w brzmieniu stanowiącym załącznik do Uchwały Rady Giełdy Nr 26/1413/2015 z dnia 13 października 2015 r., która weszła w życie z dniem 1 stycznia 2016 roku,
- w okresie 1 lipca 2021 – 31 grudnia 2021 i do dnia sporządzenia niniejszego raportu, do zasad ładu korporacyjnego określonych w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW”, w brzmieniu stanowiącym załącznik do Uchwały Rady Giełdy Nr 13/1834/2021 z dnia 29 marca 2021 r., która weszła w życie z dniem 1 lipca 2021 roku.

Zbiory zasad ładu korporacyjnego, o których mowa powyżej są dostępne na stronie internetowej [www.gpw.pl/dobre-praktyki2021](http://www.gpw.pl/dobre-praktyki2021) oraz na stronie [www.megaron.com.pl/relacje\\_inwestorskie](http://www.megaron.com.pl/relacje_inwestorskie).

## **1.2. W ZAKRESIE, W JAKIM EMITENT ODSTĄPIŁ OD POSTANOWIEŃ ZBIORU ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO, O KTÓRYM MOWA W PKT 1.1, WSKAZANIE TYCH POSTANOWIEŃ ORAZ WYJAŚNIENIE PRZYCZYN TEGO ODSTĄPIENIA**

### **1.2.1. STOSOWANIE ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO OKREŚLONYCH W DOKUMENCIE „DOBRE PRAKTYKI SPÓŁEK NOTOWANYCH NA GPW”, W BRZMIENIU STANOWIĄCYM ZAŁĄCZNIK DO UCHWAŁY RADY GIEŁDY NR 26/1413/2015 Z DNIA 13 PAŹDZIERNIKA 2015 R., KTÓRA WESZŁA W ŻYCIE Z DNIEM 1 STYCZNIA 2016 ROKU**

W okresie od 1 stycznia 2021 do 30 czerwca 2021 Spółka stosowała się do zasad ładu korporacyjnego określonych w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW”, w brzmieniu stanowiącym załącznik do Uchwały Rady Giełdy Papierów Wartościowych Nr 26/1413/2015 z dnia 13 października 2015 r., z wyłączeniem poniższych zasad.

#### **I. POLITYKA INFORMACYJNA I KOMUNIKACJA Z INWESTORAMI**

**SPÓŁKA GIEŁDOWA DBA O NALEŻYTĄ KOMUNIKACJĘ Z INWESTORAMI I ANALITYKAMI, PROWADZĄC PRZEJRZYSTĄ I SKUTECZNĄ POLITYKĘ INFORMACYJNĄ. W TYM CELU ZAPEWNIŁA ŁATWY I NIEDYSKRYMINUJĄCY NIKOGO DOSTĘP DO UJAWNIANYCH INFORMACJI, KORZYSTAJĄC Z RÓŻNORODNYCH NARZĘDZI KOMUNIKACJI.**

**I.Z.1. SPÓŁKA PROWADZI KORPORACYJNĄ STRONĘ INTERNETOWĄ I ZAMIESZCZA NA NIEJ, W CZYTELNEJ FORMIE I WYODRĘBNIONYM MIEJSCU, OPRÓCZ INFORMACJI WYMAGANYCH PRZEPISAMI PRAWA:**

**I.Z.1.10. PROGNOZY FINANSOWE – JEŻELI SPÓŁKA PODJĘŁA DECYZJĘ O ICH PUBLIKACJI - OPUBLIKOWANE W OKRESIE CO NAJMNIEJ OSTATNICH 5 LAT, WRAZ Z INFORMACJĄ O STOPNIU ICH REALIZACJI.**

Zasada nie jest stosowana.

Zasada ta nie jest i nie będzie stosowana. Zarząd Spółki uważa, że ze względu na zmienność warunków rynkowych publikacja prognoz obarczona jest nadmiernym ryzykiem i traci w znacznym stopniu walor informacyjny.

**I.Z.1.15. INFORMACJĘ ZAWIERAJĄCĄ OPIS STOSOWANEJ PRZEZ SPÓŁKĘ POLITYKI RÓŻNORODNOŚCI W ODNIESIENIU DO WŁADZ SPÓŁKI ORAZ JEJ KLUCZOWYCH MENEDŻERÓW; OPIS POWINIEN UWZGLĘDNIĆ TAKIE ELEMENTY POLITYKI RÓŻNORODNOŚCI, JAK PŁEĆ, KIERUNEK WYKSZTAŁCENIA, WIEK, DOŚWIADCZENIE ZAWODOWE, A TAKŻE WSKAZYWAĆ CELE STOSOWANEJ POLITYKI RÓŻNORODNOŚCI I SPOSÓB JEJ REALIZACJI W DANYM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM; JEŻELI SPÓŁKA NIE OPRACOWAŁA I NIE REALIZUJE POLITYKI RÓŻNORODNOŚCI, ZAMIESZCZA NA SWOJEJ STRONIE INTERNETOWEJ WYJAŚNIENIE TAKIEJ DECYZJI.**

Zasada nie jest stosowana.

Zasada ta nie jest i nie będzie stosowana. Spółka nie prowadzi w odniesieniu do władz spółki oraz jej kluczowych menedżerów polityki różnorodności w oparciu o wiek i płeć. Zarząd oraz kluczowi managerowie wybierani są wg kryterium kwalifikacji i doświadczenia zawodowego.

**I.Z.1.16. INFORMACJĘ NA TEMAT PLANOWANEJ TRANSMISJI OBRAD WALNEGO ZGROMADZENIA - NIE PÓŹNIEJ NIŻ W TERMINIE 7 DNI PRZED DATĄ WALNEGO ZGROMADZENIA.**

Zasada nie jest stosowana.

Zasada ta nie jest i nie będzie stosowana, ponieważ w ocenie Zarządu Spółki dotychczasowy przebieg Walnych Zgromadzeń oraz struktura akcjonariatu nie wskazuje w żaden sposób na potrzebę dokonywania transmisji z obrad.

**I.Z.1.20. ZAPIS PRZEBIEGU OBRAD WALNEGO ZGROMADZENIA, W FORMIE AUDIO LUB WIDEO.**

Zasada nie jest stosowana.

Zasada ta nie jest i nie będzie stosowana, ponieważ w ocenie Zarządu dotychczasowy przebieg walnych zgromadzeń Megaron S.A. nie wskazuje w żaden sposób na potrzebę dokonywania takiego zapisu. W Spółce nie jest prowadzony szczegółowy zapis (pisemny, elektroniczny, audio-wizualny) przebiegu obrad walnych zgromadzeń – źródłem takich informacji może być protokół notarialny z obrad, ale nie zawiera on wszystkich wypowiedzi, pytań i odpowiedzi, które mają miejsce w toku obrad walnego zgromadzenia. O umieszczeniu poszczególnych kwestii w protokołach walnego zgromadzenia decyduje przewodniczący walnego zgromadzenia, kierując się przepisami prawa, wagą danej sprawy oraz uzasadnionymi żądaniami akcjonariuszy.

Uczestnicy Walnego Zgromadzenia, zgodnie z przepisami Kodeksu Spółek Handlowych oraz Regulaminu Walnego Zgromadzenia, mają prawo składać oświadczenia na piśmie, które są załączane do protokołów. Zarząd Spółki uznaje, że takie zasady zapewniają wystarczającą transparentność obrad walnych zgromadzeń.

## **II. ZARZĄD I RADA NADZORCZA**

**SPÓŁKĄ GIEŁDOWĄ KIERUJE ZARZĄD, JEGO CZŁONKOWIE DZIAŁAJĄ W INTERESIE SPÓŁKI I PONOSZĄ ODPOWIEDZIALNOŚĆ ZA JEJ DZIAŁALNOŚĆ. DO ZARZĄDU NALEŻY W SZCZEGÓLNOŚCI PRZYWÓDZTWO W SPÓŁCE, ZAANGAŻOWANIE W WYZNACZANIE JEJ CELÓW STRATEGICZNYCH I ICH REALIZACJA ORAZ ZAPEWNIENIE SPÓŁCE EFEKTYWNOŚCI I BEZPIECZEŃSTWA. SPÓŁKA JEST NADZOROWANA PRZEZ SKUTECZNĄ I KOMPETENTNĄ RADĘ NADZORCZĄ. CZŁONKOWIE RADY NADZORCZEJ DZIAŁAJĄ W INTERESIE SPÓŁKI I KIERUJĄ SIĘ W SWOIM POSTĘPOWANIU NIEZALEŻNOŚCIĄ WŁASNYCH OPINII I OSĄDÓW. RADA NADZORCZA W SZCZEGÓLNOŚCI OPINIUJE STRATEGIĘ SPÓŁKI I WERYFIKUJE PRACĘ ZARZĄDU W ZAKRESIE OSIĄGANIA USTALONYCH CELÓW STRATEGICZNYCH ORAZ MONITORUJE WYNIKI OSIĄGANE PRZEZ SPÓŁKĘ.**

**II.R.2. OSOBY PODEJMUJĄCE DECYZJĘ W SPRAWIE WYBORU CZŁONKÓW ZARZĄDU LUB RADY NADZORCZEJ SPÓŁKI POWINNY DAŻYĆ DO ZAPEWNIENIA WSZECHSTRONNOŚCI I RÓŻNORODNOŚCI TYCH ORGANÓW, MIĘDZY INNYMI POD WZGLĘDEM PŁCI, KIERUNKU WYKSZTAŁCENIA, WIEKU I DOŚWIADCZENIA ZAWODOWEGO.**

Zasada nie jest stosowana.

Rekomendacja ta nie jest w całości stosowana. Przy wyborze członków Zarządu lub Rady Nadzorczej Spółki nie jest stosowana polityka różnorodności w oparciu o wiek i płeć. Zarząd oraz Rada Nadzorcza wybierani są wg kryterium kwalifikacji i doświadczenia zawodowego.

## **III. SYSTEMY I FUNKCJE WEWNĘTRZNE**

**SPÓŁKA GIEŁDOWA UTRZYMUJE SKUTECZNE SYSTEMY: KONTROLI WEWNĘTRZNEJ, ZARZĄDZANIA RYZYKIEM ORAZ NADZORU ZGODNOŚCI DZIAŁALNOŚCI Z PRAWEM (COMPLIANCE), A TAKŻE SKUTECZNĄ FUNKCJĘ AUDYTU WEWNĘTRZNEGO, ODPOWIEDNIE DO WIELKOŚCI SPÓŁKI I RODZAJU ORAZ SKALI PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI.**

**III.Z.3. W ODNIESIENIU DO OSOBY KIERUJĄCEJ FUNKCJĄ AUDYTU WEWNĘTRZNEGO I INNYCH OSÓB ODPOWIEDZIALNYCH ZA REALIZACJĘ JEJ ZADAŃ ZASTOSOWANIE MAJĄ ZASADY NIEZALEŻNOŚCI OKREŚLONE W POWSZECHNIE UZNANYCH, MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDACH PRAKTYKI ZAWODOWEJ AUDYTU WEWNĘTRZNEGO.**

Zasada nie jest stosowana.

Zasada ta nie jest i nie będzie stosowana. W ocenie Zarządu Spółki ze względu na wielkość, rodzaj oraz skalę prowadzonej działalności nie jest uzasadnione wyodrębnienie komórki audytu wewnętrznego w Spółce.

## **IV. WALNE ZGROMADZENIE I RELACJE Z AKCJONARIUSZAMI**

**ZARZĄD SPÓŁKI GIEŁDOWEJ I JEJ RADA NADZORCZA I POWINNY ZACHĘCAĆ AKCJONARIUSZY DO ZAANGAŻOWANIA SIĘ W SPRAWY SPÓŁKI, WYRAŻAJĄCEGO SIĘ PRZEDĘ WSZYSTKIM AKTYWNYM UDZIAŁEM W WALNYM ZGROMADZENIU. WALNE ZGROMADZENIE POWINNO OBRADOWAĆ Z**



**POSZANOWANIEM PRAW AKCJONARIUSZY I DĄŻYĆ DO TEGO, BY PODEJMOWANE UCHWAŁY NIE NARUSZAŁY UZASADNIONYCH INTERESÓW POSZCZEGÓLNYCH GRUP AKCJONARIUSZY. AKCJONARIUSZE BIORĄCY UDZIAŁ W WALNYM ZGROMADZENIU WYKONUJĄ SVOJE UPRAWNIENIA W SPOSÓB NIENARUSZAJĄCY DOBRYCH OBYCZAJÓW.**

**IV.R.2. JEŻELI JEST TO UZASADNIONE Z UWAGI NA STRUKTURĘ AKCJONARIATU LUB ZGŁASZANE SPÓŁCE OCZEKIWANIA AKCJONARIUSZY, O ILE SPÓŁKA JEST W STANIE ZAPEWNIĆ INFRASTRUKTURĘ TECHNICZNĄ NIEZBĘDNA DLA SPRAWNEGO PRZEPROWADZENIA WALNEGO ZGROMADZENIA PRZY WYKORZYSTANIU ŚRODKÓW KOMUNIKACJI ELEKTRONICZNEJ, POWINNA UMOŻLIWIĆ AKCJONARIUSZOM UDZIAŁ W WALNYM ZGROMADZENIU PRZY WYKORZYSTANIU TAKICH ŚRODKÓW, W SZCZEGÓLNOŚCI POPRZEZ:**

- 1) TRANSMISJĘ OBRAD WALNEGO ZGROMADZENIA W CZASIE RZECZYWISTYM,**
- 2) DWUSTRONNĄ KOMUNIKACJĘ W CZASIE RZECZYWISTYM, W RAMACH KTÓREJ AKCJONARIUSZE MOGĄ WYPOWIADAĆ SIĘ W TOKU OBRAD WALNEGO ZGROMADZENIA, PRZEBYWAJĄC W MIEJSCU INNYM NIŻ MIEJSCE OBRAD WALNEGO ZGROMADZENIA,**
- 3) WYKONYWANIE, OSOBIŚCIE LUB PRZEZ PEŁNOMOCNIKA, PRAWA GŁOSU W TOKU WALNEGO ZGROMADZENIA.**

Zasada nie jest stosowana.

Rekomendacja ta nie jest i nie będzie stosowana. Zgodnie z zapisami Statutu Spółki dokumenty korporacyjne Spółki (Statut, Regulamin Walnego Zgromadzenia) nie przewidują możliwości uczestniczenia w Walnym Zgromadzeniu i wypowiedania się w trakcie Walnego Zgromadzenia przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, ani też wykonywania prawa głosu drogą korespondencyjną albo przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej. W ocenie Zarządu Spółki dotychczasowy przebieg walnych zgromadzeń nie wskazuje w żaden sposób na potrzebę dokonywania takiej transmisji, czy też komunikacji. Spółka nie jest w stanie zapewnić obsługi Walnego Zgromadzenia gwarantującej bezpieczeństwo techniczne oraz bezpieczeństwo prawne dwustronnej komunikacji w czasie rzeczywistym.

**IV.R.3. SPÓŁKA DĄŻY DO TEGO, ABY W SYTUACJI, GDY PAPIERY WARTOŚCIOWE WYEMITOWANE PRZEZ SPÓŁKĘ SĄ PRZEDMIOTEM OBROTU W RÓŻNYCH KRAJACH (LUB NA RÓŻNYCH RYNKACH) I W RAMACH RÓŻNYCH SYSTEMÓW PRAWNYCH, REALIZACJA ZDARZEŃ KORPORACYJNYCH ZWIĄZANYCH Z NABYCIEM PRAW PO STRONIE AKCJONARIUSZA NASTĘPOWAŁA W TYCH SAMYCH TERMINACH WE WSZYSTKICH KRAJACH, W KTÓRYCH SĄ ONE NOTOWANE.**

Zasada nie dotyczy Spółki.

Papiery wartościowe wyemitowane przez Spółkę są przedmiotem obrotu tylko na rynku głównym GPW w Warszawie.

**IV.Z.2. JEŻELI JEST TO UZASADNIONE Z UWAGI NA STRUKTURĘ AKCJONARIATU SPÓŁKI, SPÓŁKA ZAPEWNIĄ POWSZECHNIE DOSTĘPNĄ TRANSMISJĘ OBRAD WALNEGO ZGROMADZENIA W CZASIE RZECZYWISTYM.**

Zasada nie jest stosowana.

Zasada ta nie jest i nie będzie stosowana, ponieważ w ocenie Zarządu Spółki struktura akcjonariatu oraz dotychczasowy przebieg Walnych Zgromadzeń nie wskazują w żaden sposób na potrzebę dokonywania transmisji z obrad.

**IV.Z.5. REGULAMIN WALNEGO ZGROMADZENIA, A TAKŻE SPOSÓB PROWADZENIA OBRAD ORAZ PODEJMOWANIA UCHWAŁ NIE MOGĄ UTRUDNIAĆ UCZESTNICTWA AKCJONARIUSZY W WALNYM ZGROMADZENIU I WYKONYWANIA PRZYSŁUGUJĄCYCH IM PRAW. ZMIANY W REGULAMINIE WALNEGO ZGROMADZENIA POWINNY OBOWIĄZYWAĆ NAJWCZEŚNIEJ OD NASTĘPNEGO WALNEGO ZGROMADZENIA.**

Zasada nie jest stosowana.

Zasada ta nie jest stosowana. Regulamin Walnego Zgromadzenia Spółki (§ 13 pkt 4) mówi, że w przypadku zmiany Regulaminu przez Walne Zgromadzenie, Zarząd jest zobowiązany niezwłocznie sporządzić jego tekst jednolity. Zmiany Regulaminu wchodzi w życie z dniem podjęcia uchwały przez Walne Zgromadzenie. Przy najbliższej zmianie Regulaminu zostaną wprowadzone zapisy, które umożliwią Spółce stosowanie tej zasady.

**V. KONFLIKT INTERESÓW I TRANSAKcje Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI  
NA POTRZEBY NINIEJSZEGO ROZDZIAŁU PRZYJMUJE SIĘ DEFINICJĘ PODMIOTU POWIĄZANEGO OKREŚLONĄ W MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDACH RACHUNKOWOŚCI PRZYJĘTYCH ZGODNIE Z ROZPORZĄDZENIEM (WE) NR 1606/2002 PARLAMENTU EUROPEJSKIEGO I RADY Z DNIA 19 LIPCA 2002 R. W SPRAWIE STOSOWANIA MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW RACHUNKOWOŚCI. SPÓŁKA POWINNA POSIADAĆ PRZEJRZyste PROCEDURY ZAPOBIEGANIA KONFLIKTOM INTERESÓW I ZAWIERANIU TRANSAKcji Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI W WARUNKACH MOŻLIWOŚCI WYSTĄPIENIA KONFLIKTU INTERESÓW. PROCEDURY POWINNY PRZEWIDYWAĆ SPOSOBY IDENTYFIKACJI TAKICH SYTUACJI, ICH UJAWNIAANIA ORAZ ZARZĄDZANIA NIMI.**

**V.Z.6. SPÓŁKA OKREŚLA W REGULACJACH WEWNĘTRZNYCH KRYTERIA I OKOLICZNOŚCI, W KTÓRYCH MOŻE DOJŚĆ W SPÓŁCE DO KONFLIKTU INTERESÓW, A TAKŻE ZASADY POSTĘPOWANIA W OBliczu KONFLIKTU INTERESÓW LUB MOŻLIWOŚCI JEGO ZAISTNIENIA. REGULACJE WEWNĘTRZNE SPÓŁKI UWZGLĘDNIĄ MIĘDZY INNYMI SPOSOBY ZAPOBIEGANIA, IDENTYFIKACJI I ROZWIĄZYWANIA KONFLIKTÓW INTERESÓW, A TAKŻE ZASADY WYŁĄCZANIA CZŁONKA ZARZĄDU LUB RADY NADZORCZEJ OD UDZIAŁU W ROZPATRYWANIU SPRAWY OBJĘTEJ LUB ZAGROŻONEJ KONFLIKTEM INTERESÓW.**

Zasada nie jest stosowana.

Zasada ta nie jest stosowana w pełnym zakresie. W Regulaminie Organizacyjnym Zarządu oraz w Regulaminie Rady Nadzorczej są zawarte zasady postępowania w obliczu konfliktu interesów. Spółka jest w trakcie opracowywania regulacji wewnętrznych, które doprecyzują zasady postępowania w obliczu konfliktu interesów na niższych szczeblach.

**VI. WYNAGRODZENIA  
SPÓŁKA POSIADA POLITYKĘ WYNAGRODZEŃ CO NAJMNIEJ DLA CZŁONKÓW ORGANÓW SPÓŁKI I KLUCZOWYCH MENEDŻERÓW. POLITYKA WYNAGRODZEŃ OKREŚLA W SZCZEGÓLNOŚCI FORMĘ,**

## **STRUKTURĘ I SPOSÓB USTALANIA WYNAGRODZEŃ CZŁONKÓW ORGANÓW SPÓŁKI I JEJ KLUCZOWYCH MENEDŻERÓW.**

### **VI.R.3. JEŻELI W RADZIE NADZORCZEJ FUNKCJONUJE KOMITET DO SPRAW WYNAGRODZEŃ, W ZAKRESIE JEGO FUNKCJONOWANIA MA ZASTOSOWANIE ZASADA II.Z.7.**

Zasada nie jest stosowana.

Zasada ta nie jest stosowana w pełnym zakresie. Spółka posiada przyjętą Politykę Wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Megaron S.A., która nie obejmuje kluczowych menedżerów. W Radzie Nadzorczej Spółki nie funkcjonuje komitet ds. wynagrodzeń.

### **1.2.2. STOSOWANIE ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO OKREŚLONYCH W DOKUMENCIE „DOBRE PRAKTYKI SPÓŁEK NOTOWANYCH NA GPW”, W BRZMIENIU STANOWIĄCYM ZAŁĄCZNIK DO UCHWAŁY RADY GIEŁDY NR 13/1834/2021 Z DNIA 29 MARCA 2021 R., KTÓRA WESZŁA W ŻYCIE Z DNIEM 1 LIPCA 2021 ROKU**

W okresie od 1 lipca 2021 do 31 grudnia 2021 i do dnia sporządzenia niniejszego raportu Spółka stosowała się do zasad ładu korporacyjnego określonych w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW”, w brzmieniu stanowiącym załącznik do Uchwały Rady Giełdy Nr 13/1834/2021 z dnia 29 marca 2021 r., która weszła w życie z dniem 1 lipca 2021 roku, z wyłączeniem poniższych zasad.

#### **1.POLITYKA INFORMACYJNA I KOMUNIKACJA Z INWESTORAMI.**

W interesie wszystkich uczestników rynku i swoim własnym spółka giełdowa dba o należyłą komunikację z interesariuszami, prowadząc przejrzystą i rzetelną politykę informacyjną.

#### **1.1.W SWOJEJ STRATEGII BIZNESOWEJ SPÓŁKA UWZGLĘDNIĄ RÓWNIEŻ TEMATYKĘ ESG, W SZCZEGÓLNOŚCI OBEJMUJĄCĄ:**

##### **1.1.1.ZAGADNIENIA ŚRODOWISKOWE, ZAWIERAJĄCE MIERNIKI I RYZYKA ZWIĄZANE ZE ZMIANAMI KLIMATU I ZAGADNIENIA ZRÓWNOWAŻONEGO ROZWOJU.**

Zasada nie jest stosowana.

W chwili obecnej tematyka ESG nie jest bezpośrednio uwzględniona w sformalizowanej w jednym dokumencie strategii biznesowej Spółki. Spółka docenia jednak jej znaczenie nie tylko ze względu na nowe regulacje prawne, ale także ze względu na potrzebę wymiernego ograniczenia negatywnego oddziaływania na środowisko naturalne. Ze względu na mające miejsce w dniu 5 lipca br. rozszerzenie składu Zarządu Spółki, planowane jest w kolejnych latach uwzględnienie w strategii biznesowej Spółki tematyki ESG.

##### **1.1.2.SPRAWY SPOŁECZNE I PRACOWNICZE, DOTYCZĄCE M.IN. PODEJMOWANYCH I PLANOWANYCH DZIAŁAŃ MAJĄCYCH NA CELU ZAPEWNIENIE RÓWNOUPRAWNIENIA PŁCI, NALEŻYTYCH WARUNKÓW PRACY, POSZANOWANIA PRAW PRACOWNIKÓW, DIALOGU ZE SPOŁECZNOŚCIAMI LOKALNYMI, RELACJI Z KLIENTAMI.**

Zasada nie jest stosowana.

W chwili obecnej tematyka ESG nie jest bezpośrednio uwzględniona w sformalizowanej w jednym dokumencie strategii biznesowej Spółki. Wybrane jej elementy dotyczące spraw społecznych i pracowniczych zostały przyjęte w innych dokumentach wewnętrznych Spółki, w szczególności w Strategii Kadrowej Megaron S.A. Ze względu na mające miejsce w dniu 5 lipca br. rozszerzenie składu Zarządu Spółki, planowane jest w kolejnych latach uwzględnienie w strategii biznesowej Spółki tematyki ESG.

**1.2.W CELU ZAPEWNIENIA NALEŻYTEJ KOMUNIKACJI Z INTERESARIUSZAMI, W ZAKRESIE PRZYJĘTEJ STRATEGII BIZNESOWEJ SPÓŁKA ZAMIESZCZA NA SWOJEJ STRONIE INTERNETOWEJ INFORMACJE NA TEMAT ZAŁOŻEŃ POSIADANEJ STRATEGII, MIERZALNYCH CELÓW, W TYM ZWŁASZCZA CELÓW DŁUGOTERMINOWYCH, PLANOWANYCH DZIAŁAŃ ORAZ POSTĘPÓW W JEJ REALIZACJI, OKREŚLONYCH ZA POMOCĄ MIERNIKÓW, FINANSOWYCH I NIEFINANSOWYCH.**

Zasada nie jest stosowana.

Spółka nie ma sformalizowanej w jednym dokumencie strategii biznesowej. Jednocześnie Spółka komunikuje Radzie Nadzorczej kluczowe decyzje dotyczące jej strategii i długofalowych działań. Biorąc pod uwagę rosnącą świadomość inwestorów i znaczenie raportowania niefinansowego, nowo wybrany Zarząd Spółki planuje przygotować Spółkę do wdrożenia i stosowania niniejszej zasady.

**1.2.1.OBJAŚNIAĆ, W JAKI SPOSÓB W PROCESACH DECYZYJNYCH W SPÓŁCE I PODMIOTACH Z JEJ GRUPY UWZGLĘDNIANE SĄ KWESTIE ZWIĄZANE ZE ZMIANĄ KLIMATU, WSKAZUJĄC NA WYNIKAJĄCE Z TEGO RYZYKA.**

Zasada nie jest stosowana.

Spółka nie ma sformalizowanej w jednym dokumencie strategii biznesowej. Jednocześnie Spółka komunikuje Radzie Nadzorczej kluczowe decyzje dotyczące jej strategii i długofalowych działań. Biorąc pod uwagę rosnącą świadomość inwestorów i znaczenie raportowania niefinansowego, nowo wybrany Zarząd Spółki planuje przygotować Spółkę do wdrożenia i stosowania niniejszej zasady.

**1.2.2.PRZEDSTAWIĄC WARTOŚĆ WSKAŹNIKA RÓWNOŚCI WYNAGRODZEŃ WYPŁACANYCH JEJ PRACOWNIKOM, OBLICZANEGO JAKO PROCENTOWA RÓŻNICA POMIĘDZY ŚREDNIM MIESIĘCZNYM WYNAGRODZENIEM (Z UWZGLĘDNIENIEM PREMII, NAGRÓD I INNYCH DODATKÓW) KOBIET I MĘŻCZYZN ZA OSTATNI ROK, ORAZ PRZEDSTAWIĄC INFORMACJE O DZIAŁANIACH PODJĘTYCH W CELU LIKWIDACJI EWENTUALNYCH NIERÓWNOŚCI W TYM ZAKRESIE, WRAZ Z PREZENTACJĄ RYZYK Z TYM ZWIĄZANYCH ORAZ HORYZONTEM CZASOWYM, W KTÓRYM PLANOWANE JEST DOPROWADZENIE DO RÓWNOŚCI.**

Zasada nie jest stosowana.

Spółka nie ma sformalizowanej w jednym dokumencie strategii biznesowej. Jednocześnie Spółka komunikuje Radzie Nadzorczej kluczowe decyzje dotyczące jej strategii i długofalowych działań. Biorąc pod uwagę rosnącą świadomość inwestorów i znaczenie raportowania niefinansowego, nowo wybrany Zarząd Spółki planuje przygotować Spółkę do wdrożenia i stosowania niniejszej zasady.



**1.3. W PRZYPADKU SPÓŁKI NALEŻĄCEJ DO INDEKSU WIG20, MWIG40 LUB SWIG80 RAZ NA KWARTAŁ, A W PRZYPADKU POZOSTAŁYCH NIE RZADZIEJ NIŻ RAZ W ROKU, SPÓŁKA ORGANIZUJE SPOTKANIE DLA INWESTORÓW, ZAPRASZAJĄC NA NIE W SZCZEGÓLNOŚCI AKCJONARIUSZY, ANALITYKÓW, EKSPERTÓW BRANŻOWYCH I PRZEDSTAWICIELI MEDIÓW. PODCZAS SPOTKANIA ZARZĄD SPÓŁKI PREZENTUJE I KOMENTUJE PRZYJĘTĄ STRATEGIĘ I JEJ REALIZACJĘ, WYNIKI FINANSOWE SPÓŁKI I JEJ GRUPY, A TAKŻE NAJWAŻNIEJSZE WYDARZENIA MAJĄCE WPŁYW NA DZIAŁALNOŚĆ SPÓŁKI I JEJ GRUPY, OSIĄGANE WYNIKI I PERSPEKTYWY NA PRZYSZŁOŚĆ. PODCZAS ORGANIZOWANYCH SPOTKAŃ ZARZĄD SPÓŁKI PUBLICZNIE UDZIELA ODPOWIEDZI I WYJAŚNIENI NA ZADAWANE PYTANIA.**

Zasada nie jest stosowana.

Wyniki finansowe Spółki oraz inne istotne informacje dotyczące działalności Spółki są publikowane w formie raportów bieżących i okresowych na stronie internetowej Spółki. Pytania dotyczące strategii Spółki, osiągniętych przez nią wyników oraz najważniejszych wydarzeń mogą być przesyłane drogą mailową.

## **2. ZARZĄD I RADA NADZORCZA**

**W CELU OSIĄGNIĘCIA NAJWYŻSZYCH STANDARDÓW W ZAKRESIE WYKONYWANIA PRZEZ ZARZĄD I RADĘ NADZORCZĄ SPÓŁKI SWOICH OBOWIĄZKÓW I WYWIĄZYWANIA SIĘ Z NICH W SPOSÓB EFEKTYWNY, W SKŁAD ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ POWOŁYWANE SĄ WYŁĄCZNIE OSOBY POSIADAJĄCE ODPOWIEDNIE KOMPETENCJE, UMIEJĘTNOŚCI I DOŚWIADCZENIE. CZŁONKOWIE ZARZĄDU DZIAŁAJĄ W INTERESIE SPÓŁKI I PONOSZĄ ODPOWIEDZIALNOŚĆ ZA JEJ DZIAŁALNOŚĆ. DO ZARZĄDU NALEŻY W SZCZEGÓLNOŚCI PRZYWÓDZTWO W SPÓŁCE, ZAANGAŻOWANIE W WYZNACZANIE JEJ CELÓW STRATEGICZNYCH I ICH REALIZACJA ORAZ ZAPEWNIENIE SPÓŁCE EFEKTYWNOŚCI I BEZPIECZEŃSTWA. CZŁONKOWIE RADY NADZORCZEJ W ZAKRESIE SPRAWOWANEJ FUNKCJI I WYKONYWANYCH OBOWIĄZKÓW W RADZIE NADZORCZEJ KIERUJĄ SIĘ W SWOIM POSTĘPOWANIU, W TYM W PODEJMOWANIU DECYZJI, NIEZALEŻNOŚCIĄ WŁASNYCH OPINII I OSĄDÓW, DZIAŁAJĄC W INTERESIE SPÓŁKI. RADA NADZORCZA PRACUJE W KULTURZE DEBATY, ANALIZUJĄC SYTUACJĘ SPÓŁKI NA TLE BRANŻY I RYNKU NA PODSTAWIE MATERIAŁÓW PRZEKAZYWANYCH JEJ PRZEZ ZARZĄD SPÓŁKI ORAZ SYSTEMY I FUNKCJE WEWNĘTRZNE SPÓŁKI, A TAKŻE POZYSKIWANYCH SPOZA NIEJ, WYKORZYSTUJĄC WYNIKI PRAC SWOICH KOMITETÓW. RADA NADZORCZA W SZCZEGÓLNOŚCI OPINIUJE STRATEGIĘ SPÓŁKI I WERYFIKUJE PRACĘ ZARZĄDU W ZAKRESIE OSIĄGANIA USTALONYCH CELÓW STRATEGICZNYCH ORAZ MONITORUJE WYNIKI OSIĄGANE PRZEZ SPÓŁKĘ.**

**2.1. SPÓŁKA POWINNA POSIADAĆ POLITYKĘ RÓŻNORODNOŚCI WOBEC ZARZĄDU ORAZ RADY NADZORCZEJ, PRZYJĘTĄ ODPOWIEDNIO PRZEZ RADĘ NADZORCZĄ LUB WALNE ZGROMADZENIE. POLITYKA RÓŻNORODNOŚCI OKREŚLA CELE I KRYTERIA RÓŻNORODNOŚCI M.IN. W TAKICH OBSZARACH JAK PŁEĆ, KIERUNEK WYKSZTAŁCENIA, SPECJALISTYCZNA WIEDZA, WIEK ORAZ DOŚWIADCZENIE ZAWODOWE, A TAKŻE WSKAZUJE TERMIN I SPOSÓB MONITOROWANIA REALIZACJI TYCH CELÓW. W ZAKRESIE ZRÓŻNICOWANIA POD WZGLĘDEM PŁCI WARUNKIEM ZAPEWNIENIA RÓŻNORODNOŚCI ORGANÓW SPÓŁKI JEST UDZIAŁ MNIEJSZOŚCI W DANYM ORGANIE NA POZIOMIE NIE NIŻSZYM NIŻ 30%.**

Zasada nie jest stosowana.

Spółka ma przyjętą politykę różnorodności wobec Rady Nadzorczej i Zarządu. Przyjęta polityka wobec Rady Nadzorczej określa cele i kryteria różnorodności zawarte w zasadzie. Natomiast polityka różnorodności wobec Zarządu Spółki, nie określa warunków w zakresie zróżnicowania organu pod względem płci oraz wieku. Długofalowym celem Rady Nadzorczej jest zapewnienie różnorodności wyboru Członków Zarządu Spółki w zakresie płci oraz wieku.

**2.2.OSOBY PODEJMUJĄCE DECYZJE W SPRAWIE WYBORU CZŁONKÓW ZARZĄDU LUB RADY NADZORCZEJ SPÓŁKI POWINNY ZAPEWNIĆ WSZECHSTRONNOŚĆ TYCH ORGANÓW POPRZEC WYBÓR DO ICH SKŁADU OSÓB ZAPEWNIAJĄCYCH RÓŻNORODNOŚĆ, UMOŻLIWIAJĄC M.IN. OSIĄGNIĘCIE DOCELOWEGO WSKAŹNIKA MINIMALNEGO UDZIAŁU MNIEJSZOŚCI OKREŚLONEGO NA POZIOMIE NIE NIŻSZYM NIŻ 30%, ZGODNIE Z CELAMI OKREŚLONYMI W PRZYJĘTEJ POLITYCE RÓŻNORODNOŚCI, O KTÓREJ MOWA W ZASADZIE 2.1.**

Zasada nie jest stosowana.

Zasada ta nie jest stosowana w związku z niestosowaniem zasady 2.1. Od dnia 20 kwietnia 2022 roku udział kobiet w Radzie Nadzorczej wynosi 40%.

**2.11.POZA CZYNNOŚCIAMI WYNIKAJĄCYMI Z PRZEPISÓW PRAWA RAZ W ROKU RADA NADZORCZA SPORZĄDZA I PRZEDSTAWIA ZWYCZAJNEMU WALNEMU ZGROMADZENIU DO ZATWIERDZENIA ROCZNE SPRAWOZDANIE. SPRAWOZDANIE, O KTÓRYM MOWA POWYŻEJ, ZAWIERA CO NAJMNIJ:  
2.11.6.INFORMACJĘ NA TEMAT STOPNIA REALIZACJI POLITYKI RÓŻNORODNOŚCI W ODNIESIENIU DO ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ, W TYM REALIZACJI CELÓW, O KTÓRYCH MOWA W ZASADZIE 2.1.**

Zasada nie jest stosowana.

Zasada ta nie jest stosowana w związku z niestosowaniem zasady 2.1

### **3.SYSTEMY I FUNKCJE WEWNĘTRZNE**

**Sprawnie działające systemy i funkcje wewnętrzne są nieodzownym narzędziem sprawowania nadzoru nad spółką.**

**Systemy obejmują spółkę i wszystkie obszary działania jej grupy, które mają istotny wpływ na sytuację spółki.**

**3.4.WYNAGRODZENIE OSÓB ODPOWIEDZIALNYCH ZA ZARZĄDZANIE RYZYKIEM I COMPLIANCE ORAZ KIERUJĄCEGO AUDYTEM WEWNĘTRZNYM POWINNO BYĆ UZALEŻNIONE OD REALIZACJI WYZNACZONYCH ZADAŃ, A NIE OD KRÓTKOTERMINOWYCH WYNIKÓW SPÓŁKI.**

Zasada nie jest stosowana.

Zasada nie jest stosowana ze względu na niestosowanie zasady 3.6

**3.6.KIERUJĄCY AUDYTEM WEWNĘTRZNYM PODLEGA ORGANIZACYJNIE PREZESOWI ZARZĄDU, A FUNKCYJNALNIE PRZEWODNICZĄCEMU KOMITETU AUDYTU LUB PRZEWODNICZĄCEMU RADY NADZORCZEJ, JEŻELI RADA PEŁNI FUNKCJĘ KOMITETU AUDYTU.**

Zasada nie jest stosowana

Spółka nie należy do indeksu WIG20, mWIG40 lub sWIG80. W Spółce nie został powołany audytor wewnętrzny, w związku z tym zasada ta nie jest stosowana. Zadania związane z utrzymaniem skutecznego systemu kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz nadzoru zgodności działalności z prawem (compliance) a także audytu wewnętrznego delegowane są na pracowników Spółki tworzących razem wysoko wykwalifikowany zespół specjalistów.

**4.WALNE ZGROMADZENIE I RELACJE Z AKCJONARIUSZAMI**

**ZARZĄD SPÓŁKI GIEŁDOWEJ I JEJ RADA NADZORCZA POWINNY ZACHĘCAĆ AKCJONARIUSZY DO ZAANGAŻOWANIA SIĘ W SPRAWY SPÓŁKI, WYRAŻAJĄCEGO SIĘ PRZEDĘ WSZYSTKIM AKTYWNYM, OSOBISTYM LUB PRZEZ PEŁNOMOCNIKA, UDZIAŁEM W WALNYM ZGROMADZENIU. WALNE ZGROMADZENIE POWINNO OBRADOWAĆ Z POSZANOWANIEM PRAW WSZYSTKICH AKCJONARIUSZY I DĄŻYĆ DO TEGO, BY PODEJMOWANE UCHWAŁY NIE NARUSZAŁY UZASADNIONYCH INTERESÓW POSZCZEGÓLNYCH GRUP AKCJONARIUSZY. AKCJONARIUSZE BIORĄCY UDZIAŁ W WALNYM ZGROMADZENIU WYKONUJĄ SWOJE UPRAWNIENIA W SPOSÓB NIENARUSZAJĄCY DOBRYCH OBYCZAJÓW. UCZESTNICY WALNEGO ZGROMADZENIA POWINNI PRZYBYWAĆ NA WALNE ZGROMADZENIE PRZYGOTOWANI.**

**4.1.SPÓŁKA POWINNA UMOŻLIWIĆ AKCJONARIUSZOM UDZIAŁ W WALNYM ZGROMADZENIU PRZY WYKORZYSTANIU ŚRODKÓW KOMUNIKACJI ELEKTRONICZNEJ (E-WALNE), JEŻELI JEST TO UZASADNIONE Z UWAGI NA ZGŁASZANE SPÓŁCE OCZEKIWANIA AKCJONARIUSZY, O ILE JEST W STANIE ZAPEWNIĆ INFRASTRUKTURĘ TECHNICZNĄ NIEZBĘDNĄ DLA PRZEPROWADZENIA TAKIEGO WALNEGO ZGROMADZENIA.**

Zasada nie jest stosowana.

W ocenie Zarządu Spółki dotychczasowy przebieg Walnych Zgromadzeń oraz aktualna struktura akcjonariatu nie wskazuje w żaden sposób na potrzebę umożliwienia udziału w obradach WZ przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej. Jednakże Zarząd Spółki planuje przegląd zasadności niestosowania tej zasady.

**4.3.SPÓŁKA ZAPEWNIŁA POWSZECHNIE DOSTĘPNĄ TRANSMISJĘ OBRAD WALNEGO ZGROMADZENIA W CZASIE RZECZYWISTYM.**

Zasada nie jest stosowana.

W ocenie Zarządu Spółki dotychczasowy przebieg Walnych Zgromadzeń oraz aktualna struktura akcjonariatu nie wskazuje w żaden sposób na potrzebę dokonywania transmisji z obrad. Jednakże Zarząd Spółki planuje przegląd zasadności niestosowania tej zasady.

#### **4.7.RADA NADZORCZA OPINIUJE PROJEKTY UCHWAŁ WNO SZONE PRZEZ ZARZĄD DO PORZĄDKU OBRAD WALNEGO ZGROMADZENIA.**

Zasada nie jest stosowana.

Zgodnie ze Statutem Spółki Rada Nadzorcza rozpatruje i opiniuje na wniosek Zarządu sprawy mające być przedmiotem uchwał Walnego Zgromadzenia.

#### **4.8.PROJEKTY UCHWAŁ WALNEGO ZGROMADZENIA DO SPRAW WPROWADZONYCH DO PORZĄDKU OBRAD WALNEGO ZGROMADZENIA POWINNY ZOSTAĆ ZGŁOSZONE PRZEZ AKCJONARIUSZY NAJPÓŹNIEJ NA 3 DNI PRZED WALNYM ZGROMADZENIEM.**

Zasada nie jest stosowana.

Spółka nie ma środków i możliwości zapewnienia stosowania tej zasady przez jej Akcjonariuszy.

### **6.WYNAGRODZENIA**

**SPÓŁKA I JEJ GRUPA DBAJĄ O STABILNOŚĆ KADRY ZARZĄDZAJĄCEJ, MIĘDZY INNYMI POPRZEZ PRZEJRZYSTE, SPRAWIEDLIWE, SPÓJNE I NIEDYSKRIMINUJĄCE ZASADY JEJ WYNAGRADZANIA, PRZEJAWIAJĄCE SIĘ M.IN. RÓWNOŚCIĄ PŁAC KOBIECI I MĘŻCZYŹN. PRZYJĘTA W SPÓŁCE POLITYKA WYNAGRODZEŃ CZŁONKÓW ORGANÓW SPÓŁKI I JEJ KLUCZOWYCH MENEDŻERÓW OKREŚLA W SZCZEGÓLNOŚCI FORMĘ, STRUKTURĘ, SPOSÓB USTALANIA I WYPŁATY WYNAGRODZEŃ.**

**6.2.PROGRAMY MOTYWACYJNE POWINNY BYĆ TAK SKONSTRUOWANE, BY MIĘDZY INNYMI UZALEŻNIAŁY POZIOM WYNAGRODZENIA CZŁONKÓW ZARZĄDU SPÓŁKI I JEJ KLUCZOWYCH MENEDŻERÓW OD RZECZYWISTEJ, DŁUGOTERMINOWEJ SYTUACJI SPÓŁKI W ZAKRESIE WYNIKÓW FINANSOWYCH I NIEFINANSOWYCH ORAZ DŁUGOTERMINOWEGO WZROSTU WARTOŚCI DLA AKCJONARIUSZY I ZRÓWNOWAŻONEGO ROZWOJU, A TAKŻE STABILNOŚCI FUNKCJONOWANIA SPÓŁKI.**

Zasada nie jest stosowana.

Zasada nie jest w pełni stosowana. W chwili obecnej system motywacyjny członków Zarządu oparty jest na premiach stanowiących odpowiedni procent od zysku netto Spółki. Pozostałe wyniki, w tym wyniki niefinansowe nie są uwzględniane w programie motywacyjnym członków Zarządu i kluczowych menedżerów.

**6.4.RADA NADZORCZA REALIZUJE SWOJE ZADANIA W SPOSÓB CIĄGŁY, DLATEGO WYNAGRODZENIE CZŁONKÓW RADY NIE MOŻE BYĆ UZALEŻNIONE OD LICZBY ODBYTYCH POSIEDZEŃ. WYNAGRODZENIE CZŁONKÓW KOMITETÓW, W SZCZEGÓLNOŚCI KOMITETU AUDYTU, POWINNO UWZGLĘDNIĄĆ DODATKOWE NAKŁADY PRACY ZWIĄZANE Z PRACĄ W TYCH KOMITETACH.**

Zasada nie jest stosowana.

Zasada nie jest w pełni stosowana. Zgodnie z zasadami wynagradzania przyjętymi przez Walne Zgromadzenie, członkowie Rady Nadzorczej Spółki otrzymują wynagrodzenie za każde posiedzenie. Członkowie Komitetu Audytu otrzymują wynagrodzenie uwzględniające pełnienie dodatkowych obowiązków.

### **1.3. WSKAZANIE POSTANOWIEŃ ZBIORU ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO, OD KTÓRYCH EMITENT ODSTĄPIŁ W SPOSÓB INCYDENTALNY ORAZ WYJAŚNIENIE PRZYCZYŃ TEGO ODSTĄPIENIA**

W okresie sprawozdawczym w Spółce nie wystąpiły incydentalne naruszenia zasad wynikających z Dobrych Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016 oraz Dobrych Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021.

## **2. SYSTEM KONTROLI WEWNĘTRZNEJ I ZARZĄDZANIA RYZYKIEM W ODNIESIENIU DO PROCESU SPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH**

### **2.1. SKŁAD KOMITETU AUDYTU**

W dniu 05 lipca 2021 r. Rada Nadzorcza Spółki, uchwałami nr 5/07/2021/RN-P, 6/07/2021/RN-P, 7/07/2021/RN-P powołała na okres swojej kadencji Komitet Audytu, w skład którego weszli następujący członkowie Rady Nadzorczej:

Mieczysław Żywotko      Przewodniczący Komitetu Audytu

Iwona Kowalczyk        Członek Komitetu Audytu

Arkadiusz Mielczarek   Członek Komitetu Audytu

Pan Arkadiusz Mielczarek oraz pan Mieczysław Żywotko spełniają, na dzień bilansowy, ustawowe kryterium niezależności. Pani Iwona Kowalczyk z wykształcenia ekonomista posiada niezbędną wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości. Pan Mieczysław Żywotko z racji wykształcenia i doświadczenia w branży chemiczno-budowlanej posiada wiedzę i umiejętności w zakresie branży, w której Spółka działa.

### **2.2. POSIEDZENIA KOMITETU AUDYTU**

Komitet Audytu Rady Nadzorczej w 2021 roku odbył pięć posiedzeń:

- w dniu 02 lutego 2021 r., które dotyczyło rozpoczęcia wyboru podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych Spółki za lata 2021-2022,
- w dniu 30 marca 2021 r., które roku dotyczyło analizy przedłożonych ofert na badanie sprawozdań finansowych MEGARON S.A. za lata 2021-2022,
- w dniu 21 kwietnia 2021 r., które dotyczyło zapoznania się z sprawozdaniem finansowym oraz sprawozdaniem Zarządu z działalności Spółki za 2020 r. oraz przyjęciem stosownych rekomendacji dla Rady Nadzorczej,
- w dniu 26 maja 2021 r., które dotyczyło przyjęcia sprawozdania Komitetu Audytu z jego działalności w 2020 r. wraz z oceną niezależności biegłego rewidenta,
- w dniu 29 września 2021 r., które dotyczyło omówienia wyników badania śródrocznego sprawozdania finansowego za I półrocze 2021 r.

### **2.3. PROCEDURA WYBORU FIRMY AUDYTORSKIEJ**

Roczne i śródroczne sprawozdanie finansowe podlega badaniu lub przeglądowi przez uprawniony podmiot wskazany przez Radę Nadzorczą na podstawie rekomendacji Komitetu Audytu. Zasady wyboru firmy audytorskiej określone zostały w *Procedurze wyboru podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych MEGARON S.A. z siedzibą w Szczecinie* przyjętej w dniu 19 października 2017 r. Uchwałą Komitetu Audytu nr 02/10/2017. Jednocześnie w przyjętych w tym samym dniu Uchwałą nr 01/10/2017 *Zasadach (polityce) wyboru podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych MEGARON S.A. z siedzibą w Szczecinie* określone zostały kryteria, na podstawie których dokonuje się wyboru firmy audytorskiej. Są nimi:

- doświadczenie firmy audytorskiej w badaniu sprawozdań finansowych spółek, w tym notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych,
- kompetencje zespołu audytowego, kluczowego biegłego rewidenta oraz osób delegowanych do badania sprawozdania finansowego MEGARON S.A.,
- możliwości przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego w wyznaczonych przez MEGARON S.A terminach,
- całkowite koszty przeprowadzenia badania.

Komitet Audytu przeprowadza także weryfikację niezależności usług prowadzonych przez firmę audytorską zgodnie z przyjętą w dniu 19 października 2017 r. Uchwałą nr 03/10/2017 *Polityką świadczenia dodatkowych usług przez firmę audytorską, podmiot powiązany z firmą audytorską lub członka jego sieci.*

W dniu 31 marca 2021 r. Rada Nadzorczą, na podstawie rekomendacji Komitetu Audytu z 30 marca 2021 r., dokonała wyboru firmy audytorskiej do badania sprawozdania finansowego na lata 2021-2022. W dniu 07 maja 2021 r. Prezes Zarządu zawarł umowę z firmą audytorską B-think Audit sp. z o.o., wpisaną na listę firm audytorskich pod numerem 4063. Umowa dotyczyła dokonania badania jednostkowego sprawozdania finansowego, sporządzonego za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2021 r. oraz 31 grudnia 2022 r., przeglądu lub badania półrocznego skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego sporządzonego za okres kończący się 30 czerwca 2021 r. oraz 30 czerwca 2022 r., a także opinii do sprawozdania o wynagrodzeniach za lata 2019-2020, 2021 oraz 2022. W okresie objętym niniejszą informacją firma audytorska B-think Audit sp. z o.o. nie świadczyła na rzecz Emitenta żadnych innych usług.

### **3. WSKAZANIE AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH BEZPOŚREDNIO LUB POŚREDNIO ZNACZNE PAKIETY AKCJI**

Jako kryterium „znacznego pakietu akcji” przyjęto posiadanie bezpośrednio pakietów akcji dających co najmniej 5% w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy MEGARON S.A. Zgodnie z przyjętym kryterium i posiadanymi przez Spółkę informacjami, akcjonariuszami posiadającymi, co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu na dzień 31 grudnia 2021 r. i na dzień sporządzenia niniejszej informacji są:



Akcjonariusz	Liczba akcji Emitenta	% udziału w kapitale zakładowym	Liczba głosów na WZ	% udział ogólnej liczbie głosów na WZ
Piotr Sikora	1 151 821	42,66%	2 106 821	43,89%
Andrzej Zdanowski	575 000	21,30%	1 025 000	21,35%
Kasper Zaziemski	166 110	6,15%	331 110	6,90%
Kajetan Zaziemski	165 000	6,11%	330 000	6,88%
Kornel Zaziemski	165 000	6,11%	330 000	6,88%
Mariusz Sikora	140 000	5,19%	280 000	5,83%

#### **4. WSKAZANIE POSIADACZY WSZELKICH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH, KTÓRE DAJĄ SPECJALNE UPRAWNIENIA KONTROLNE W STOSUNKU DO SPÓŁKI, WRAZ Z OPISEM TYCH UPRAWNIEŃ**

Akcje imienne serii A w liczbie 2.100.000 sztuk są uprzywilejowane co do głosu, w ten sposób, że na jedną akcję przypadają dwa głosy na walnym zgromadzeniu. Z akcjami Spółki nie wiążą się żadne ograniczenia dotyczące przenoszenia praw własności, ani ograniczenia w wykonywaniu prawa głosu poza wskazanymi w § 8 Statutu Spółki (po zmianach przyjętych przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Megaron S.A. z dnia 18 kwietnia 2014 r.) tj.: uprzywilejowanie wygasa z chwilą zbycia akcji na rzecz osób niebędących akcjonariuszami akcji serii A lub z chwilą zamiany na akcje na okaziciela, z wyłączeniem darowizny dokonanej na rzecz zstępnych, rodzeństwa lub małżonków.

Zgodnie z posiadanymi przez Zarząd Spółki informacjami żaden z akcjonariuszy MEGARON S.A. nie posiada innych niż wymienione specjalnych uprawnień kontrolnych wobec Spółki.

#### **5. ZASADY POWOŁYWANIA I ODWOŁYWANIA OSÓB ZARZĄDZAJĄCYCH ORAZ UPRAWNIENIA OSÓB ZARZĄDZAJĄCYCH**

Na dzień 31.12.2021 roku zasady powoływania i odwoływania osób zarządzających oraz ich uprawnienia określają:

- Statut Spółki,
- Regulamin Organizacyjny Zarządu.

Statut oraz regulamin zamieszczone są na stronie [www.megaron.com.pl](http://www.megaron.com.pl).

##### **5.1. POWOŁYWANIE I ODWOŁYWANIE OSÓB ZARZĄDZAJĄCYCH**

W dniu 28 kwietnia 2021 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki uchwałą nr 3/2021 dokonało zmiany Paragrafu 22 ust. 2 Statutu Spółki zwiększając maksymalną liczbę członków Zarządu z trzech do pięciu osób. Kadencja Zarządu, zgodnie z § 22 ust. 3 Statutu, trwa trzy lata i w przypadku Zarządu

wielosobowego jest kadencją wspólną. Zarząd Emitenta jest powoływany i odwoływany przez radę nadzorczą. Rada nadzorcza wyznacza Prezesa Zarządu oraz pozostałych członków Zarządu i ustala ich liczbę.

Mandat członka Zarządu wygasa najpóźniej z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za ostatni pełny rok obrotowy pełnienia funkcji członka Zarządu, jak również wskutek śmierci, rezygnacji albo odwołania go ze składu Zarządu. Członek Zarządu może być w każdym czasie odwołany przez radę nadzorczą.

## **5.2. UPRAWNIENIA OSÓB ZARZĄDZAJĄCYCH I ZAKRES KOMPETENCJI**

Uprawnienia Zarządu określają Statut Spółki i Regulamin Organizacyjny Zarządu zatwierdzony przez Radę Nadzorczą. Podział kompetencji i odpowiedzialności pomiędzy członków Zarządu określają wewnętrzne regulacje Spółki. Wszelkie decyzje dotyczące:

- zmian Statutu Spółki,
- obniżenia lub podwyższenia kapitału zakładowego w tym emisji lub wykupu /umorzenia/ akcji,
- emisji obligacji zamiennych na akcje

wymagają uchwały Walnego Zgromadzenia.

## **6. OPIS ZASAD ZMIAN STATUTU**

Obowiązują regulacje zawarte w:

- Kodeksie Spółek Handlowych (art. 415, art. 416),
- Statucie Spółki (§ 16 ust. 1 lit. b),
- Regulaminie Walnego Zgromadzenia (§ 10 ust. 14 lit. a).

Zgodnie ze Statutem Spółki kompetencje do zmiany Statutu należą do Walnego Zgromadzenia. W zależności od rodzaju zmian Statutu zgodnie z postanowieniami KSH do ich uchwalenia potrzebna jest 3/4 lub 2/3 oddanych głosów, jeśli zmiana Statutu dotyczy istotnej zmiany przedmiotu działalności Spółki. W przypadku posiadania przez akcjonariuszy akcji różnego rodzaju do zmian Statutu stosuje się metodę głosowania grupami opisaną w Regulaminie Walnego Zgromadzenia.

## **7. OPIS SPOSOBU DZIAŁANIA WALNEGO ZGROMADZENIA I JEGO ZASADNICZYCH UPRAWNIENIÓRZAZ PRAW AKCJONARIUSZY I SPOSOBU ICH WYKONYWANIA, O ILE INFORMACJE W TYM ZAKRESIE NIE WYNIKAJĄ WPROST Z PRZEPISÓRZAWA**

### **7.1. PRAWA MAJĄTKOWE ZWIĄZANE Z AKCJAMI SPÓŁKI**

#### **7.1.1. PRAWO DO UDZIAŁU W ZYSKU SPÓŁKI PRZEZNACZONYM PRZEZ WALNE ZGROMADZENIE DO PODZIAŁU (PRAWO DO DYWIDENDY)**

Na podstawie art. 347 § 1, art. 348 § 3 i § 4 KSH oraz § 26 ust. 8 Statutu Spółki uprawnionymi do dywidendy za dany rok obrotowy są akcjonariusze, którym przysługiwały akcje w dniu ustalenia prawa do dywidendy. Walne zgromadzenie Spółki ustala dzień dywidendy oraz dzień wypłaty dywidendy. Dzień dywidendy może być wyznaczony na dzień powzięcia uchwały albo w okresie kolejnych trzech miesięcy, licząc od tego dnia, z

zastrzeżeniem, że dzień dywidendy oraz dzień wypłaty dywidendy powinny być tak ustalone, aby czas przypadający pomiędzy nimi był możliwie najkrótszy, a w każdym przypadku nie dłuższy niż 15 dni roboczych.

### **7.1.2. PRAWO DO ZBYWANIA AKCJI SPÓŁKI**

Akcje Spółki są zbywalne zgodnie z zapisami art. 337 §1 KSH z ograniczeniami opisanymi w §8 Statutu Spółki obejmującymi akcje serii A w przypadku których zbycie uzależnione jest od uprzedniego zaoferowania ich nabycia innym akcjonariuszom – właścicielom akcji tej serii – na zasadach prawa pierwokupu, z wyłączeniem darowizny dokonanej na rzecz zstępnych, rodzeństwa lub małżonków. Nie występują inne ograniczenia w zakresie zbywalności akcji, z wyjątkiem wymienionych.

### **7.1.3. PRAWO DO OBCIĄŻANIA POSIADANYCH AKCJI ZASTAWEM LUB UŻYTKOWANIEM**

Zgodnie z zapisami art. 340 §3 KSH w okresie, gdy akcje spółki publicznej, na których ustanowiono zastaw lub użytkowanie, są zapisane na rachunkach papierów wartościowych prowadzonych przez podmiot uprawniony zgodnie z przepisami o obrocie instrumentami finansowymi, prawo głosu z tych akcji przysługuje akcjonariuszowi.

Dodatkowo §10 ust.3 Statutu Spółki stanowi, że zastawnikowi oraz użytkownikowi akcji nie przysługuje prawo wykonywania głosu na walnym zgromadzeniu.

### **7.1.4. PRAWA KORPORACYJNE ZWIĄZANE Z AKCJAMI SPÓŁKI**

Akcjonariuszom Spółki przysługują następujące uprawnienia związane z uczestnictwem w Spółce (uprawnienia korporacyjne).

#### **7.1.4.1. PRAWO DO ŻĄDANIA ZWOŁANIA NADZWYCZAJNEGO WALNEGO ZGROMADZENIA LUB UMIESZCZENIA OKREŚLONYCH SPRAW W PORZĄDKU OBRAD NAJBLIŻSZEGO WALNEGO ZGROMADZENIA AKCJONARIUSZY**

Akcjonariuszom posiadającym, co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego Spółki (art. 400 §1 KSH) przysługuje prawo do złożenia wniosku o zwołanie nadzwyczajnego walnego zgromadzenia oraz do złożenia wniosku o umieszczenie w porządku obrad poszczególnych spraw.

Żądanie zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia należy złożyć Zarządowi na piśmie lub w postaci elektronicznej. We wniosku o zwołanie nadzwyczajnego walnego zgromadzenia należy wskazać sprawy wnoszone pod jego obrady. Jeżeli w terminie dwóch tygodni od dnia przedstawienia żądania Zarządowi nie zostanie zwołane nadzwyczajne walne zgromadzenie, sąd rejestrowy może upoważnić do zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia akcjonariuszy występujących z tym żądaniem (art. 400 §3 KSH).

#### **7.1.4.2. SPOSÓB DZIAŁANIA WALNEGO ZGROMADZENIA**

Walne Zgromadzenie Spółki działa na podstawie KSH, Statutu Spółki i Regulaminu Walnego Zgromadzenia. Na podstawie § 12 pkt 2 Regulaminu Walnego Zgromadzenia, walne zgromadzenia odbywają się w Szczecinie. Pełna treść Regulaminu Walnego Zgromadzenia zamieszczona jest na stronie [www.megaron.com.pl](http://www.megaron.com.pl).

## **8. SKŁAD OSOBOWY ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH SPÓŁKI**

### **8.1. SKŁAD ZARZĄDU**

W okresie od 1 stycznia 2021 do 4 lipca 2021 roku Zarząd Spółki pracował w następującym składzie:

Piotr Sikora	Prezes Zarządu
--------------	----------------

W okresie od 5 lipca 2021 do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania Zarząd Spółki pracował w następującym składzie:

Piotr Sikora	Prezes Zarządu
Kasper Zaziemski	Członek Zarządu
Kajetan Zaziemski	Członek Zarządu
Mariusz Sikora	Członek Zarządu

### **8.2. OPIS DZIAŁANIA ZARZĄDU**

Zasady funkcjonowania Zarządu regulują odpowiednio: Kodeks Spółek Handlowych, Statut Spółki, Regulamin Organizacyjny Zarządu oraz Regulamin Rady Nadzorczej. Dokumenty te są dostępne na stronie internetowej [www.megaron.com.pl](http://www.megaron.com.pl)

### **8.3. SKŁAD RADY NADZORCZEJ**

W okresie sprawozdawczym oraz w okresie od dnia bilansowego do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania Rada Nadzorcza pracowała w następującym składzie:

W okresie 01.01.2021 r. – 11.04.2021 r.:

Mariusz Adamowicz	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Iwona Kowalczyk	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Arkadiusz Mielczarek	Sekretarz Rady Nadzorczej
Mieszko Parszewski	Członek Rady Nadzorczej
Mieczysław Żywotko	Członek Rady Nadzorczej

W okresie 12.04.2021 r. – 19.04.2022 r.:

Iwona Kowalczyk	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Arkadiusz Mielczarek	Sekretarz Rady Nadzorczej
Mieszko Parszewski	Członek Rady Nadzorczej
Mieczysław Żywotko	Członek Rady Nadzorczej

W okresie od dnia 20.04.2021 r.:

Iwona Kowalczyk	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Arkadiusz Mielczarek	Sekretarz Rady Nadzorczej
Mieszko Parszewski	Członek Rady Nadzorczej
Maria Zaziemska	Członek Rady Nadzorczej
Mieczysław Żywotko	Członek Rady Nadzorczej

## 8.4. OPIS DZIAŁANIA RADY NADZORCZEJ

Członkowie Rady Nadzorczej powoływani są na wspólną kadencję przez Walne Zgromadzenie. Walne zgromadzenie ustanawia Przewodniczącą Rady oraz w uchwale o powołaniu składu Rady ustala liczbę członków Rady Nadzorczej. Skład, kadencję, sposób powoływania i odwoływania, uprawnienia, obowiązki, organizację i funkcjonowanie Rady określa Statut Spółki oraz Regulamin Rady Nadzorczej przyjęty przez Radę i uchwalony przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy uchwałą nr 15/2012 z dnia 20 czerwca 2012 roku. Regulamin Rady Nadzorczej dostępny jest na stronie internetowej [www.megaron.com.pl](http://www.megaron.com.pl).

Najistotniejszymi, z punktu kształtowania ładu korporacyjnego Emitenta, były podjęte przez Radę Nadzorczą następujące uchwały:

- W dniu 25 maja 2021 r. uchwałą nr 01/05/2021/RN-W zostało przyjęte sprawozdanie Rady Nadzorczej Spółki o wynagrodzeniach Zarządu i Rady Nadzorczej Megaron S.A. za lata 2019-2020.
- W dniu 28 maja 2021 r. uchwałą nr 10/05/2021 RN-P zatwierdzone zostało sprawozdanie Rady Nadzorczej Spółki z działalności za 2020 r. oraz sprawozdanie z działalności Komitetu Audytu za okres od 01 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku.
- W dniu 05 lipca 2021 r. uchwałą nr 02/07/2021/RN-P powołana została na okres swojej kadencji, jako Wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej Pani Iwona Kowalczyk. W tym samym dniu uchwałą nr 03/07/2021/RN-P powołano na okres swojej kadencji Pana Arkadiusza Mielczarka jako Sekretarza Rady Nadzorczej.
- W dniu 05 lipca 2021 r. Uchwałą Rady Nadzorczej Spółki nr 08/07/2021/RN-P z dnia 05 lipca 2021 r. powołano do Zarządu Spółki na wspólną kadencję z aktualnym Zarządem następujących Członków Zarządu:
  - Pana Mariusza Sikorę,
  - Pana Kajetana Zaziemskiego,
  - Pana Kaspra Zaziemskiego.
- W dniu 30 września 2021 r. uchwałą nr 05/09/2021/RN-P, przyjęta została „Polityka różnorodności wobec Zarządu MEGARON Spółki akcyjnej”.
- 

*Szczecin, dnia 25 kwietnia 2022 roku*

Piotr Sikora – Prezes Zarządu

Kajetan Zaziemski – Członek Zarządu

Mariusz Sikora – Członek Zarządu

Kasper Zaziemski – Członek Zarząd