

Sprawozdanie Rady Nadzorczej ED Invest S.A. o wynagrodzeniach za lata 2019 - 2020

I. Wstęp

Niniejsze sprawozdanie o wynagrodzeniach („**Sprawozdanie**”) powstało w wykonaniu obowiązku określonego w art. 90g Ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych („**Ustawa**”) oraz pkt VI.5 Polityki wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej ED invest S.A. z dnia 23 kwietnia 2020 r. przyjętej przez Walne Zgromadzenie ED invest S.A. („**Polityka wynagrodzeń**”).

II. Wynagrodzenie całkowite Członków Zarządu i Rady Nadzorczej

Składniki wynagrodzenia Członków Zarządu Spółki oraz Członków Rady Nadzorczej Spółki za 2019 r. oraz 2020 r. wypłacane były w sposób przejrzysty i zasadniczo zgodny z przyjętą w Spółce Polityką wynagrodzeń.

II.1. Wynagrodzenie Członków Zarządu

Model wynagradzania Członków Zarządu ED invest S.A. („**Spółka**”) obejmuje wynagrodzenie pieniężne i niepieniężne. Wynagrodzenie pieniężne ma charakter stały oraz zmienny i pochodzi z dwóch tytułów prawnych: stosunku korporacyjnego, którego źródłem jest akt powołania Członka Zarządu do pełnionej funkcji w Zarządzie Spółki a także stosunku pracowniczego, nawiązywanego na podstawie umowy o pracę na określonym stanowisku w strukturze Spółki.

Wynagrodzenie stałe obejmuje stałe miesięczne wynagrodzenie z tytułu pełnionej funkcji w Zarządzie Spółki oraz wynagrodzenie z umowy o pracę.

Wynagrodzenie zmienne obejmuje natomiast świadczenia pieniężne o charakterze premii i nagród a także inne świadczenia pieniężne wynikające z przepisów prawa o charakterze okazjonalnym (np. odprawa emerytalna). Zasady oraz wysokość wynagrodzenia Członków Zarządu Spółki ustalane są przez Radę Nadzorczą.

II.1.1. Wynagrodzenie stałe Członków Zarządu

Wynagrodzenie stałe, będące częścią wynagrodzenia całkowitego Członków Zarządu, odpowiada rodzajowi wykonywanej przez poszczególnych Członków Zarządu pracy oraz kwalifikacjom niezbędnym do jej wykonywania, jak również uwzględnia ilość, ocenę oraz jakość świadczonej pracy. Przy ustalaniu wysokości wynagrodzenia stałego Członkowie Rady Nadzorczej biorą pod uwagę aktualną sytuację Spółki oraz aktualną sytuację na rynku pracy.

II.1.2. Wynagrodzenie zmienne Członków Zarządu

Wynagrodzenie zmienne Członków Zarządu stanowi premię (nagrodę) roczną zależną od realizacji celów zarządczych. Wynagrodzenie zmienne uzależnione jest od wyników osiągniętych przez poszczególnych Członków Zarządu, jak również wyników osiągniętych przez Spółkę. W skład wynagrodzenia zmiennego wchodzi też świadczenia o charakterze okazjonalnym, których źródłem są wprost przepisy prawa pracy (odprawa emerytalna).

II.1.3 Świadczenia niepieniężne Członków Zarządu

Wynagrodzenie w postaci świadczenia niepieniężnego przyznane Członkom Zarządu to wynagrodzenie, które dostępne jest również dla pozostałych pracowników Spółki i obejmuje między innymi możliwość korzystania ze sprzętu Spółki, w tym samochodu służbowego, komputera, telefonu, dostęp do literatury i prasy branżowej, dodatkowe świadczenia pozapłacowe w postaci między innymi prywatnej opieki medycznej, ubezpieczenia, oraz możliwość uczestnictwa w szkoleniach.

II.1.4. Podsumowanie

W 2019 r. oraz w 2020 r. Członkowie Zarządu Spółki otrzymywali wynagrodzenie na podstawie umów o pracę oraz na podstawie uchwał Rady Nadzorczej o ich powołaniu w skład Zarządu Spółki. Tabela 1 stanowiąca załącznik nr 1 do niniejszego Sprawozdania wskazuje wysokość całkowitego wynagrodzenia należnego Członkom Zarządu za 2019 r. oraz 2020 r. w podziale na składniki, jak również wzajemne proporcje między tymi składnikami wynagrodzenia.

II.2. Wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej

Model wynagradzania Członków Rady Nadzorczej Spółki obejmuje wynagrodzenie stałe oraz wynagrodzenie zmienne. Świadczenia wypłacane członkom Rady Nadzorczej mają charakter świadczeń pieniężnych.

Zasady oraz wysokość wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej określa Walne Zgromadzenie w drodze uchwały.

II.2.1 Wynagrodzenie stałe Członków Rady Nadzorczej

Aktualna wysokość wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej została ustalona uchwałą nr 17 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy z 7 czerwca 2017 r.

Wynagrodzenie przyznawane Członkom Rady Nadzorczej zgodnie z obowiązującą w Spółce Polityką wynagrodzeń dzieli się na trzy progi, tj. wynagrodzenie Przewodniczącego Rady Nadzorczej, wynagrodzenie Członka Rady Nadzorczej, który sprawuje równocześnie funkcję przewodniczącego Komitetu Audytu działającego w ramach Rady Nadzorczej oraz wynagrodzenie pozostałych Członków Rady Nadzorczej, którzy nie sprawują funkcji w komitecie w ramach Rady Nadzorczej. Wynagrodzenie przyznawane przez Spółkę Członkom Rady Nadzorczej odzwierciedla tym samym łącznie pełnienie funkcji nadzorczych oraz pracę w komitetach.

W 2019 r. oraz 2020 r. nie wszyscy Członkowie Rady Nadzorczej sprawowali funkcje w komitetach w ramach Rady Nadzorczej.

II.2.2. Wynagrodzenie zmienne Członków Rady Nadzorczej

Zgodnie z Polityką wynagrodzeń, Członkom Rady Nadzorczej może zostać przyznane również wynagrodzenie w formie premii stosownie do zasad określonych w art. 347 § 1 k.s.h. Wynagrodzenie takie przyznaje członkom Rady Nadzorczej Walne Zgromadzenie.

II.2.3. Podsumowanie

W 2019 r. oraz 2020 r. Członkowie Rady Nadzorczej Spółki otrzymywali wynagrodzenie z tytułu stosunku powołania. Wysokość i zasady wypłaty wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej są ustalane przez Walne Zgromadzenie. Tabela 2 stanowiąca załącznik nr 2 do niniejszego Sprawozdania wskazuje wysokość całkowitego wynagrodzenia należnego Członkom Rady

Nadzorczej za 2019 r. oraz 2020 r. w podziale na składniki, jak również także wzajemne proporcje między tymi składnikami wynagrodzenia.

III. Zgodność wynagrodzenia Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej z Polityką wynagrodzeń

Zgodnie z przyjętą w Spółce Polityką wynagrodzeń, podstawą określenia łącznej wysokości wynagrodzenia Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej w 2019 r. oraz 2020 r. była ocena efektów pracy danej osoby i danej jednostki organizacyjnej w odniesieniu do ogólnych wyników Spółki. Ponadto, wynagrodzenia wypłacane Członkom Zarządu oraz Członkom Rady Nadzorczej uwzględniały bieżącą sytuację Spółki.

Całkowite wynagrodzenie Członków Zarządu oraz Członków Rady Nadzorczej zgodne jest zasadniczo z przyjętą w Spółce Polityką wynagrodzeń i przyczynia się do osiągnięcia długoterminowych celów i wyników Spółki. Z uwagi jednak na fakt, iż Polityka Wynagrodzeń została przyjęta w trakcie roku obrotowego i był to pierwszy rok, w którym Polityka Wynagrodzeń zaczęła obowiązywać oraz Rada Nadzorcza nie przyjęła szczegółowych zasad ustalania, naliczania i wypłacania wynagrodzenia zmiennego, wynagrodzenie zmienne za rok 2020 (podobnie za rok 2019) zostało przyznane i wypłacone Zarządowi na dotychczasowych zasadach obowiązujących w Spółce, czyli w formie premii uznaniowej. Przy przyznaniu i wypłacie ww. zmiennych składników wynagrodzeń uwzględnione zostały wyniki finansowe Spółki, w szczególności przyrost w stosunku do lat ubiegłych, trudne otoczenie, w którym funkcjonowała Spółka w 2020 r (pandemia), pozyskiwanie dla Spółki kolejnych projektów do realizacji, wielkość Spółki, ogólne ryzyko związane z działalnością Spółki, wewnętrzna organizacja, jak również zakres i stopień złożoności działalności prowadzonej przez Spółkę.

Wynagrodzenie Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej w 2019 r. oraz 2020 r. uwzględniało cele określone w Polityce wynagrodzeń. Przy określaniu wysokości wynagrodzeń wzięto pod uwagę realizację strategii biznesowej prowadzenia działalności przyjętej przez Spółkę, długoterminowe interesy zakładane przez Spółkę oraz zachowanie stabilności Spółki.

IV. Informacja na temat sposobu stosowania kryteriów dotyczących wyników

Członkowie Zarządu otrzymali za 2019 r. oraz 2020 r. wynagrodzenie zmienne w postaci premii rocznej uznaniowej, której wysokość była uzależniona od oceny przez Radę Nadzorczą wkładu każdego z Członków Zarządu w osiągnięcie odnotowanych wyników finansowych przy zachowaniu bezpieczeństwa prowadzenia działalności operacyjnej Spółki.

W przypadku każdego Członka Zarządu wynagrodzenie to było indywidualnie uzależnione od wyników osiąganych przez poszczególnych Członków Zarządu, jak również wyników osiąganych przez całą Spółkę.

Wysokość wynagrodzenia zmiennego każdorazowo określana była w drodze uchwały upoważnionej do tej czynności Rady Nadzorczej. Przy ocenie wyników indywidualnych Członków Zarządu pod uwagę wzięte zostały kryteria finansowe oraz kryteria niefinansowe. Kryteriami finansowymi, które zostały uwzględnione przy ocenie wyników indywidualnych, były między innymi: (i) wpływ Członka Zarządu na poziom wyników finansowych osiągniętych w danym roku przez Spółkę z uwzględnieniem warunków zewnętrznych, w których funkcjonowała Spółka w danym roku, (ii) dynamikę wyników finansowych w stosunku do okresu poprzedniego, (iii) wartość pozyskanych kolejnych projektów do realizacji w przyszłości

oraz (iv) wykonanie zadań przynoszących dodatkowe i nie planowane przychody lub oszczędności z uwzględnieniem ryzyka, jakie związane było z realizacją takich zadań. Kryteriami niefinansowymi, które zostały uwzględnione przy ocenie wyników indywidualnych, były między innymi: (i) uczestnictwo w działaniach wpływających na reputację Spółki, (ii) terminowość realizacji stawianych poszczególnym Członkom Zarządu zadań, (iii) podejście do ryzyka oraz (iv) realizacja strategii w nadzorowanych obszarach.

Ocena wyników indywidualnych oparta została o dane z co najmniej trzech ostatnich lat obrotowych, a w przypadku Członków Zarządu zatrudnionych w Spółce krócej niż trzy lata – o dane od momentu nawiązania stosunku pracy, tak aby faktyczna wypłata składników wynagrodzenia zależnych od wyników Spółki była rozłożona na okres uwzględniający cykl koniunkturalny, ryzyko związane z prowadzoną przez Spółkę działalnością.

V. Zmiany wynagrodzenia Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej, wyników Spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników Spółki

Tabela 3 stanowiąca załącznik nr 3 do niniejszego sprawozdania uwzględnia informację o zmianie wynagrodzenia Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej w ujęciu rocznym, wyników Spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników Spółki niebędących Członkami Zarządu ani Członkami Rady Nadzorczej w okresie co najmniej ostatnich 5 lat obrotowych.

VI. Zwrot zmiennych składników wynagrodzenia

Zgodnie z przepisami prawa powszechnie obowiązującego, zmienne składniki wynagrodzenia powinny być przyznawane lub wypłacane z uwzględnieniem sytuacji finansowej Spółki, a w sytuacji, gdy jest to uzasadnione - z uwzględnieniem wyników finansowych Spółki. Jednocześnie Spółka może ograniczyć, wstrzymać lub odmówić wypłaty lub realizacji części lub całości zmiennych składników wynagrodzenia, gdy Spółka wykazuje stratę.

W 2019 r. oraz 2020 r. Spółka nie złożyła żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzeń przyznanych poszczególnym Członkom Zarządu. Podobnie, w 2019 r. oraz 2020 r. Spółka nie złożyła żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzeń przyznanych poszczególnym Członkom Rady Nadzorczej.

VII. Informacja dotycząca odstępstw od procedury wdrażania Polityki wynagrodzeń, w tym wyjaśnienie przestanek i trybu, oraz wskazanie elementów, od których zastosowano odstępstwa.

W 2020 r. Spółka zastosowała odstępstwo od procedury wdrażania Polityki wynagrodzeń opisane w pkt III oraz IV niniejszego Sprawozdania. W momencie przyznania premii za rok 2019 nie istniała w Spółce Polityka Wynagrodzeń – wprowadzono ją, zgodnie z wymogami prawa, na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy w 2020 r.

VIII. Informacje dodatkowe.

Niniejsze Sprawozdanie jest pierwszym sprawozdaniem o wynagrodzeniach sporządzonym w Spółce, w związku z czym wymogu art. 90g ust. 8 Ustawy nie stosuje się.

W Spółce nie przewiduje się, aby w skład wynagrodzenia Członków Zarządu i Rady Nadzorczej wchodziły świadczenia pieniężne lub niepieniężne przyznane na rzecz osób najbliższych takich osób. W związku z powyższym, w roku 2019 i w roku 2020 nie miały miejsca wypłaty, o których mowa w art. 90g ust. 5 Ustawy.

W Spółce nie przewiduje się, aby wynagrodzenie członka Zarządu lub Członka Rady Nadzorczej było przyznawane w formie instrumentów finansowych (art. 90g ust. 2 pkt 5 Ustawy).

W latach 2019-2020 Spółka nie wchodziła i nie wchodzi również w roku 2021 w skład żadnej grupy kapitałowej w rozumieniu Ustawy o Rachunkowości (art. 90g ust. 2 pkt 6 Ustawy).

Bohdan Brym - Przewodniczący Rady Nadzorczej

Mieczysław Kosy - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

Andrzej Król - Sekretarz Rady Nadzorczej

Robert Fijołek - Członek Rady Nadzorczej

Krzysztof Mikołajczyk - Członek Rady Nadzorczej

Warszawa, dnia 24 marca 2021 r.