

**Sprawozdanie Rady Nadzorczej Decora S.A. o wynagrodzeniach
członków Zarządu i Rady Nadzorczej za lata obrotowe 2019-2020**

Sprawozdanie Rady Nadzorczej Decora S.A. o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej za lata 2019-2020

I. Wstęp

Niniejsze sprawozdanie dotyczące wynagrodzeń członków Zarządu i członków Rady Nadzorczej spółki Decora S.A. („Spółka”) za lata obrotowe 2019-2020 („Sprawozdanie”) zostało sporządzone na podstawie art. 90g ustawy z dnia 29 lipca 2005 o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz. U. z 2020 r. poz. 2080 z późn. zm.z późn. zm.) w związku z art. 32 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. z 2019r. poz. 2217 z późn. zm.z późn. zm.) i obejmuje kompleksowy przegląd wynagrodzeń, w tym wszystkich świadczeń, otrzymanych przez poszczególnych członków Zarządu i członków Rady Nadzorczej lub im należnych w latach obrotowych 2019-2020, zgodnie z polityką wynagrodzeń członków Zarządu i członków Rady Nadzorczej, przyjętą uchwałą nr 18 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 29 maja 2020 roku oraz uchwałą Rady Nadzorczej nr 02/06/2020 z dnia 10 czerwca 2020 roku („Polityka Wynagrodzeń”).

II. Skład Zarządu i Rady Nadzorczej

W okresie, za który sporządzono Sprawozdanie skład Zarządu i Rady Nadzorczej kształtował się następująco:

Skład Zarządu

Imię i Nazwisko	Funkcja	Okres pełnienia funkcji w latach 2019-2020
Waldemar Osuch	Prezes Zarządu	pełnienie funkcji w całym okresie będącym przedmiotem sprawozdania
Artur Hibner	Członek Zarządu	pełnienie funkcji w całym okresie będącym przedmiotem sprawozdania

Skład Rady Nadzorczej

Imię i Nazwisko	Funkcja	Okres pełnienia funkcji w latach 2019-2020
Włodzimierz Lesiński	Przewodniczący Rady Nadzorczej	pełnienie funkcji w całym okresie będącym przedmiotem sprawozdania

Marzena Lesińska	Członek Rady Nadzorczej	pełnienie funkcji w całym okresie będącym przedmiotem sprawozdania
Piotr Szczepiórkowski	Członek Rady Nadzorczej	pełnienie funkcji w okresie: 30.01.2019- 31.12.2020
HermannJosef Christian	Członek Rady Nadzorczej	pełnienie funkcji w całym okresie będącym przedmiotem sprawozdania
Jacek Podgórski	Członek Rady Nadzorczej	pełnienie funkcji w okresie: 05.09.2019- 31.12.2020
Jakub Byliński	Członek Rady Nadzorczej	pełnienie funkcji w całym okresie będącym przedmiotem sprawozdania
Jacek Dąbrowski	Członek Rady Nadzorczej	pełnienie funkcji w okresie: 01.01.2019- 10.06.2019
Andrzej Tomaszewski	Członek Rady Nadzorczej	pełnienie funkcji w okresie: 01.01.2019- 30.01.2019

III. Wysokość całkowitego wynagrodzenia w podziale na składniki oraz wzajemne proporcje między tymi składnikami wynagrodzenia

W okresie, za który sporządzono Sprawozdanie osobom objętym Polityką Wynagrodzeń Spółka wypłaciła wynagrodzenia w następujących kwotach (w tys.):

Imię i Nazwisko	Funkcja	Wynagrodzenie stałe z podziałem na składniki	Wynagrodzenie zmienne z podziałem na składniki	Proporcje wynagrodzenia stałego do wynagrodzenia zmiennego
Waldemar Osuch	Prezes Zarządu	1 238	760	62:38
Artur Hibner	Członek Zarządu	998	687	59:41
Włodzimierz Lesiński	Przewodniczący Rady Nadzorczej	205	0	100:0
Marzena Lesińska	Członek Rady Nadzorczej	105	0	100:0

Piotr Szczepiórkowski	Członek Rady Nadzorczej	131	0	100:0
HermannJosef Christian	Członek Rady Nadzorczej	104	0	100:0
Jacek Podgórski	Członek Rady Nadzorczej	79	0	100:0
Jakub Byliński	Członek Rady Nadzorczej	127	0	100:0
Jacek Dąbrowski	Członek Rady Nadzorczej	13	0	100:0
Andrzej Tomaszewski	Członek Rady Nadzorczej	2	0	100:0

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

W okresie, za który sporządzono Sprawozdanie wynagrodzenie osób objętych Polityką Wynagrodzeń uwzględniało obiektywne kryteria przewidziane Polityką Wynagrodzeń oraz warunki płacy i pracy pozostałych pracowników Spółki w sposób przewidziany Polityką Wynagrodzeń. Stosowane zasady wynagradzania członków Zarządu i członków Rady Nadzorczej przyczyniają się do realizacji strategii Spółki i wyznaczonych celów długoterminowych poprzez zapewnienie: (i) maksymalizacji zaangażowania w pełnienie funkcji w Spółce, (ii) motywowanie osób objętych Polityką Wynagrodzeń do realizacji strategii Spółki i jej celów długoterminowych, (iii) trwałego związania osób objętych Polityką Wynagrodzeń ze Spółką i jej długoterminową stabilnością, (iv) wysokości wynagrodzenia osób objętych Polityką Wynagrodzeń, które jest adekwatne do wyników finansowych i biznesowych Grupy Kapitałowej, w tym Spółki oraz (v) warunków dla unikania nadmiernego ryzyka przez osobę objętą Polityką Wynagrodzeń w ramach obowiązków wynikających z pełnionej w Spółce funkcji.

W okresie, za który sporządzono Sprawozdanie członkom Zarządu przysługiwało wynagrodzenie na podstawie umów zawartych z poszczególnymi członkami Zarządu. Przedmiotowe umowy określają wysokość i pozostałe warunki wynagrodzenia stałego ustalone przez Radę Nadzorczą, a także świadczenia niepieniężne, jakie mogą zostać przyznane członkowi Zarządu. Wysokość wynagrodzenia stałego odpowiada także posiadanym przez nich kwalifikacjom i doświadczeniu oraz zakresowi odpowiedzialności danego członka Zarządu. Praktyka Spółki w zakresie (i) ustalenia składników wynagrodzenia stałego i wynagrodzenia zmiennego, jak również premii i innych świadczeń pieniężnych i niepieniężnych, które mogą zostać przyznane członkom Zarządu, (ii) jasnych, kompleksowych i zróżnicowanych kryteriów w zakresie wyników finansowych i

niefinansowych, dotyczących przyznawania zmiennego wynagrodzenia, (iii) okresów odroczenia wypłaty wynagrodzenia zmiennego, (iv) możliwości żądania przez Spółkę zwrotu wynagrodzenia zmiennego oraz (v) przyznania członkom Zarządu wynagrodzenia w formie instrumentów finansowych, a także (vi) przyznawania świadczeń niepieniężnych stanowiących część wynagrodzenia stałego członków Zarządu jest zgodna z postanowieniami Polityki Wynagrodzeń.

W okresie, za który sporządzono Sprawozdanie, członkom Rady Nadzorczej przyznano miesięczne wynagrodzenie ryczałtowe wyłącznie na podstawie i w wysokości przewidzianej uchwałą Walnego Zgromadzenia. Wynagrodzenie to było adekwatne do powierzonego zakresu działań i pełnionych funkcji, proporcjonalnie do okresu pełnienia funkcji. Członkowie Rady Nadzorczej nie otrzymali wynagrodzenia (i) powiązanego z wynikami Spółki lub Grupy Kapitałowej, (ii) w formie instrumentów finansowych lub innych świadczeń niepieniężnych.

V. Informacje na temat sposobu, w jaki zostały zastosowane kryteria dotyczące wyników

Wynagrodzenie zmienne członków Zarządu zostało im przyznane w związku ze spełnieniem przez nich kryteriów uzyskania wynagrodzenia zmiennego, określonych w uchwale Rady Nadzorczej nr 02/06/2020 z dnia 10 czerwca 2020 roku zgodnie z Polityką Wynagrodzeń.

Decyzje w zakresie przyznania członkom Zarządu wynagrodzenia zmiennego w postaci premii rocznej w roku 2019 i premii rocznej w roku 2020 zostały poprzedzone indywidualną weryfikacją spełnienia kryteriów w odniesieniu do poszczególnych członków Zarządu. Weryfikacja spełnienia kryteriów uzyskania wynagrodzenia zmiennego w postaci premii rocznej za ww. lata jest oparta o dane z zaudytowanego sprawozdania finansowego Spółki lub Grupy Kapitałowej przez biegłego rewidenta, sporządzonymi za lata obrotowe 2018 i 2019 i stanowiła podstawę przyznania wynagrodzenia zmiennego danemu członkowi Zarządu. Premia roczna została przyznana w związku z osiągnięciem przez Spółkę lub Grupę Kapitałową dodatniego wyniku finansowego, a jej wysokość została określona jako ustalony w umowie z danym członkiem Zarządu procent od tego wyniku finansowego.

W okresie, za który sporządzono Sprawozdanie członkom Zarządu nie przyznano wynagrodzenia zmiennego w formie innej niż premia roczna.

Członkom Rady Nadzorczej nie jest przyznawane wynagrodzenie uzależnione od spełnienia przez nich kryteriów w postaci osiągnięcia określonych wyników.

VI. Informacje o zmianie, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia, wyników Spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników Spółki niebędących członkami zarządu ani rady nadzorczej, w okresie co najmniej pięciu ostatnich lat obrotowych

Wysokość wynagrodzenia (w tys.) w latach 2016-2020

Imię i Nazwisko	Funkcja	2020	2019	2018	2017	2016
Waldemar Osuch	Prezes Zarządu	678	1 320	841	703	600
Artur Hibner	Członek Zarządu	643	1 042	656	547	480

Włodzimierz Lesiński	Przewodniczący Rady Nadzorczej	96	109	126	122	120
Marzena Lesińska	Członek Zarządu	61	44	24	24	24
Piotr Szczepiórkowski	Członek Rady Nadzorczej	79	52	-	-	-
Hermann-Josef Christian	Członek Rady Nadzorczej	60	44	24	24	24
Jacek Podgórski	Członek Rady Nadzorczej	60	19	-	-	-
Jakub Byliński	Członek Rady Nadzorczej	73	54	21	-	-
Jacek Dąbrowski	Członek Rady Nadzorczej	-	13	30	26	24
Andrzej Tomaszewski	Członek Rady Nadzorczej	-	2	24	26	24

Wyniki Spółki (w tys.) w latach 2016-2020

Rok obrotowy	2020	2019	2018	2017	2016
Wynik netto	58.957	21.619	17.691	13.718	12.435

Średnie wynagrodzenie pracowników Spółki (w tys.) niebędących członkami Zarządu i członkami Rady Nadzorczej w latach 2016-2020 (w ujęciu rocznym):

Rok obrotowy	2020	2019	2018	2017	2016
Średnie wynagrodzenie pozostałych pracowników	66	64	62	56	51

VII. Wysokość wynagrodzenia od podmiotów należących do tej samej Grupy Kapitałowej

W okresie, za który sporządzono Sprawozdanie osobom objętym Polityką Wynagrodzeń podmioty należące do Grupy Kapitałowej Spółki nie wypłaciły wynagrodzenia.

VIII. Liczba przyznanych lub zaoferowanych instrumentów finansowych oraz główne warunki wykonywania praw z tych instrumentów, w tym cenę i datę wykonania oraz ich zmiany

W okresie, za który sporządzono Sprawozdanie w Spółce zaczął funkcjonować program motywacyjny dla Członków Zarządu. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy w dniu 8 września 2020 r. uchwaliło program motywacyjny dla obecnych członków Zarządu, który realizowany będzie w okresie 2020-2022. Celem realizacji Programu Motywacyjnego jest zapewnienie optymalnych warunków dla wzrostu wyników finansowych Spółki i jej Grupy Kapitałowej oraz długoterminowego wzrostu wartości Spółki.

Program Motywacyjny realizowany będzie poprzez przyznanie Członkom Zarządu (z chwilą zawarcia Umowy Uczestnictwa, która nastąpiła w dniu 20 października 2020 roku) warunkowego prawa do nabycia istniejących akcji w kapitale zakładowym Spółki, które zostaną w tym celu uprzednio nabyte przez Spółkę („Akcje”) w ramach skupu akcji własnych Spółki (warunkowe prawo do nabycia Akcji zwane będzie dalej jako „Uprawnienie”), a następnie, po spełnieniu określonych warunków, zaoferowane Członkom Zarządu Akcji za cenę jednej Akcji równą jej wartości nominalnej.

Uprawnienie przysługiwać będzie wyłącznie Członkom Zarządu na zasadach określonych w uchwale Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy z dnia 8 września 2020 roku, a także zgodnie z uchwalonym przez Radę Nadzorczą Spółki regulaminem programu motywacyjnego, określającym szczegółowe warunki realizacji Programu Motywacyjnego („Regulamin Programu Motywacyjnego”) oraz uchwałami Rady Nadzorczej Spółki, podejmowanymi na podstawie i w celu wykonania postanowień Regulaminu Programu Motywacyjnego.

Łączna liczba Akcji przeznaczonych do nabycia przez Osoby Uprawnione w wykonaniu ich Uprawnień uzyskanych w ramach Programu Motywacyjnego nie przekroczy 150.000 (stu pięćdziesięciu tysięcy) sztuk Akcji, stanowiących w chwili podjęcia niniejszej uchwały 1,42% kapitału zakładowego i ogólnej liczby głosów Spółki.

Liczba Akcji przeznaczonych do nabycia w wykonaniu jej Uprawnień uzyskanych w ramach Programu Motywacyjnego nie przekroczy:

- a) dla Pana Waldemara Osucha: łącznie 94.000 (dziewięćdziesięciu czterech tysięcy) sztuk Akcji w całym okresie trwania Programu Motywacyjnego;
- b) dla Pana Artura Hibnera: łącznie 56.000 (pięćdziesięciu sześciu tysięcy) sztuk Akcji w całym okresie trwania Programu Motywacyjnego.

Warunkiem zaoferowania Akcji Członkom Zarządu będzie stwierdzenie przez Spółkę spełnienia przez Członków Zarządu:

- a) Kryterium ekonomiczne w postaci osiągnięcia za dany Rok Obrotowy Skonsolidowanego Zysku przed Opodatkowaniem Grupy Kapitałowej większego niż Minimalny Zysk Skonsolidowany;
- b) kryterium lojalnościowe w postaci nieprzerwanego w całym Okresie Programu Motywacyjnego (i) pełnienia funkcji przez Członków Zarządu lub (ii) pozostawania

przez Członków Zarządu w stosunku pracy lub jakimkolwiek innym stosunku prawnym ze Spółką lub jej spółką zależną, którego przedmiotem jest świadczenie pracy, usług lub dzieła w zamian za wynagrodzenie lub świadczenie pieniężne od Spółki lub jej spółki zależnej („Stosunek Służbowy”).

Realizacja Uprawnień poprzez nabycie Akcji przez Członków Zarządu nastąpi na podstawie umowy sprzedaży Akcji zawartej pomiędzy Spółką a danym Członkiem Zarządu (lub jej spadkobiercami). Zawarcie ww. umowy nastąpi nie później niż w terminie 90 dni po stwierdzeniu przez Radę Nadzorczą zgodnie z § 4 ust. 4 lub 5 Uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 8 września 2020 roku, że doszło do spełnienia kryteriów Programu Motywacyjnego oraz w sposób szczegółowo określony w Regulaminie Programu Motywacyjnego. W przypadku, gdy data zawarcia umowy przypadnie na dzień, który zgodnie z przepisami prawa rynku kapitałowego stanowi okres zamknięty, uniemożliwiający nabycie Akcji przez Osoby Uprawnione, powyższy termin ulega wydłużeniu ponad okres zamknięty.

W celu realizacji Programu Motywacyjnego, Spółka dokona skupu Akcji na warunkach, które zostały ustalone w uchwale nr 4 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 8 września 2020 roku w celu ich zaoferowania Członkom Zarządu, przy czym w granicach przewidzianych przez wymienioną wyżej uchwałę, ustalającą warunki skupu Akcji. Akcje na potrzeby wykonania zobowiązań wynikających z realizacji Programu Motywacyjnego mogą być nabywane zarówno w Okresie Programu Motywacyjnego, jak i po jego zakończeniu.

IX. Informacje na temat korzystania z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia

W okresie, za który sporządzono Sprawozdanie Spółka nie kierowała do osób objętych Polityką Wynagrodzeń żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia.

X. Informacje dotyczące odstępstw od procedury wdrażania polityki wynagrodzeń oraz zastosowanych odstępstw od Polityki Wynagrodzeń, w tym wyjaśnienie przestaniek i trybu, oraz wskazanie elementów, od których zastosowano odstępstwa.

Na datę sporządzenia Sprawozdania Rada Nadzorcza nie posiada wiedzy o przypadku odstąpienia od Polityki Wynagrodzeń, a w szczególności nie wyrażała zgody na zastosowanie odstąpienia od Polityki Wynagrodzeń na zasadach w niej przewidzianych.