

# **SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ**

**PCC Rokita S.A.**

**O WYNAGRODZENIACH**

**w roku obrotowym 2021**

**Brzeg Dolny, marzec 2022 r.**

## **SPIS TREŚCI**

- I. WPROWADZENIE
- II. SKŁAD OSOBOWY ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ
- III. POLITYKA WYNAGRODZEŃ
- IV. SPRAWOZDANIE O WYNAGRODZENIACH
  1. Wynagrodzenia Członków Zarządu w 2021 r.
  2. Wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej w 2021 r.
  3. Wyjaśnienie sposobu, w jaki całkowite wynagrodzenie jest zgodne z przyjętą Polityką Wynagrodzeń, w tym w jaki sposób przyczynia się do osiągnięcia długoterminowych wyników Spółki.
  4. Informacje na temat sposobu, w jaki zostały zastosowane kryteria dotyczące wyników.
  5. Informacje o zmianie, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia, wyników Spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników Spółki niebędących Członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej, w latach 2019-2021, w ujęciu łącznym.
  6. Wysokość wynagrodzenia od podmiotów należących do Grupy Kapitałowej PCC Rokita.
  7. Liczba przyznanych lub zaoferowanych instrumentów finansowych oraz główne warunki wykonywania praw z tych instrumentów, w tym cena i data wykonania oraz ich zmiany.
  8. Informacje na temat korzystania z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia.
  9. Informacje dotyczące odstępstw od procedury wdrażania polityki wynagrodzeń oraz odstępstw zastosowanych zgodnie z art. 90f ustawy o ofercie publicznej.
  10. Informacja dotycząca świadczeń na rzecz osób najbliższych dla członków Zarządu i członków Rady Nadzorczej.
  11. Wyjaśnienie, w jaki sposób w Sprawozdaniu o wynagrodzeniach została uwzględniona uchwała Walnego Zgromadzenia Spółki odnosząca się do poprzedniego Sprawozdania o wynagrodzeniach.
- V. PODSUMOWANIE

## **I. WPROWADZENIE**

Sprawozdanie o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej PCC Rokita S.A. z siedzibą w Brzegu Dolnym (dalej „PCC Rokita” lub „Spółka”) zostało przygotowane zgodnie z wymogami 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 (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 1983 z późn. zm.), dalej „Ustawa o ofercie publicznej” i dotyczy roku obrotowego 2021 (dalej: „okres sprawozdawczy”). Walne Zgromadzenie Spółki przyjęło Politykę Wynagrodzeń Członków Zarządu oraz Członków Rady Nadzorczej Spółki PCC Rokita S.A. w oparciu o art. 90c-90f Ustawy o ofercie publicznej w dniu 31 sierpnia 2020 r. (dalej „Polityka Wynagrodzeń” lub „Polityka”). Polityka od tego czasu nie ulegała zmianom.

Sprawozdanie przedstawia przegląd wynagrodzeń i wszystkich świadczeń otrzymanych i należnych poszczególnym Członkom Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki.

Miniony 2021 rok był szczególnym, rekordowym okresem w historii Spółki i Grupy PCC Rokita (dalej „Grupa”). Spółka wypracowała najwyższe rezultaty od początku jej działalności. Wszystkie segmenty produkcyjne zanotowały wzrosty wyników, przy czym wyjątkowo korzystna sytuacja miała miejsce na rynku poliuretanów, będącym bardzo istotnym segmentem działalności Grupy. Skonsolidowany zysk EBITDA Grupy został odnotowany na rekordowym poziomie blisko 671 mln zł i jest wyższy o prawie 102% w stosunku do roku 2020. Zysk netto Grupy również osiągnął historycznie najwyższą wartość na poziomie 417 mln zł, co daje ponad 225% więcej niż w roku 2020. Wyższe były także wyniki samego czwartego kwartału minionego roku wobec czwartego kwartału roku 2020. Zysk EBITDA Grupy wzrósł o ponad 86%, a skonsolidowany zysk netto był wyższy o ponad 212%. Mając na uwadze powyższe, w ocenie Rady Nadzorczej, dotychczas stosowane w Spółce zasady wynagradzania, implementowane do Polityki Wynagrodzeń, wspierają realizację strategii biznesowej Spółki i całej Grupy Kapitałowej PCC Rokita oraz pozytywnie wpływają na jej długoterminowe interesy. Poziom wynagrodzenia zasadniczego oraz dodatkowych świadczeń otrzymywanych przez Członków Zarządu, jest adekwatny do osiągniętych przez Spółkę i Grupę wyników oraz powoduje długofalową i stabilną współpracę kluczowych osób ze Spółką. Spółka, przyznając wynagrodzenie zmienne m.in. na podstawie Programu motywacyjnego, które uzależnione jest od kluczowych wskaźników finansowych, skutecznie motywuje Zarząd do osiągnięcia celów strategicznych.

## **II. SKŁAD OSOBOWY ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ PCC Rokita S.A.**

Zarząd i Rada Nadzorcza PCC Rokita S.A. działają na podstawie powszechnie obowiązujących przepisów prawa, Statutu Spółki, Regulaminu Zarządu i Regulaminu Rady Nadzorczej.

### **1) Zarząd**

W okresie sprawozdawczym od 01 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r. Zarząd PCC Rokita działał w następującym składzie:

- Wiesław Klimkowski – Prezes Zarządu
- Rafał Zdon – Wiceprezes Zarządu

## **2) Rada Nadzorcza**

W okresie sprawozdawczym od 01 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r. Rada Nadzorcza PCC Rokita działała w następującym składzie:

- Alfred Pelzer – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Waldemar Preussner – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej
- Mariusz Dopierała – Członek Rady Nadzorczej
- Robert Pabich – Sekretarz Rady Nadzorczej
- Arkadiusz Szymanek – Członek Rady Nadzorczej

### **III. POLITYKA WYNAGRODZEŃ**

Walne Zgromadzenie PCC Rokita S.A., działając w oparciu o treść art. 90c-90f Ustawy o ofercie publicznej, przyjęło Politykę Wynagrodzeń Członków Zarządu oraz Członków Rady Nadzorczej Spółki PCC Rokita S.A. w dniu 31 sierpnia 2020 r. Polityka uszczegółowiona została uchwałą Rady Nadzorczej z dnia 3 grudnia 2020 r. Polityka ma na celu przyczynienie się do realizacji strategii biznesowej Spółki, jej długoterminowych interesów oraz utrzymania stabilności Spółki, m.in. poprzez motywowanie członków ww. organów do efektywnej pracy na rzecz Spółki, zachęcenie ich do długoterminowej współpracy oraz powiązanie ich interesów z interesami Spółki. Zgodnie z Polityką, wysokość wynagrodzenia Członków Zarządu i Rady Nadzorczej powinna być wystarczająca dla pozyskania, utrzymania i motywacji osób o kompetencjach niezbędnych dla właściwego kierowania Spółką i sprawowania nad nią nadzoru, jak również odpowiadać wielkości przedsiębiorstwa i pozostawać w adekwatnym stosunku do wyników ekonomicznych Spółki. Przy ustalaniu wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej uwzględnia się nakład pracy niezbędny do prawidłowego wykonywania funkcji poszczególnych członków ww. organów, a także zakres obowiązków i odpowiedzialności związanej z wykonywaniem tych funkcji.

Wynagrodzenia Członków Zarządu składają się ze stałych składników wynagrodzenia, w tym dodatkowych świadczeń pieniężnych i niepieniężnych oraz zmiennych składników wynagrodzenia. Wynagrodzenie Członków Zarządu jest ustalane przez Radę Nadzorczą na podstawie uchwał Rady Nadzorczej i umów o pracę. Zasady wynagradzania w zakresie Programu motywacyjnego dla Członków Zarządu opartego o pochodne instrumenty finansowe przyjętego w 2016 r. zostały ustalone przez Radę Nadzorczą, na podstawie uchwał Rady Nadzorczej.

Członkowie Rady Nadzorczej, z uwagi na charakter funkcji pełnionych przez członków tego organu, otrzymują wynagrodzenie na podstawie uchwały Walnego Zgromadzenia, na które składają się wyłącznie stałe składniki wynagrodzenia.

Składniki wynagrodzeń wypłacone w 2021 r. były określone w zgodzie z obowiązującą Polityką Wynagrodzeń i odzwierciedlały jej założenia.

### **IV. SPRAWOZDANIE O WYNAGRODZENIACH**

#### **1. Wynagrodzenia Członków Zarządu w 2021 r.**

**Poniżej przedstawiony został opis sposobu wynagradzania Członków Zarządu oraz zaprezentowana została wysokość całkowitego wynagrodzenia Członków Zarządu**

**otrzymanego w 2021 r. w podziale na składniki o których mowa w art. 90d ust. 3 pkt 1 Ustawy o ofercie publicznej, oraz wzajemne proporcje między tymi składnikami wynagrodzenia.**

### **1) Stałe składniki wynagrodzenia**

W okresie sprawozdawczym Spółka wypłacała wszystkim Członkom Zarządu wynagrodzenie z tytułu pełnionej funkcji w Zarządzie (z tytułu powołania) na podstawie uchwały Rady Nadzorczej oraz wynagrodzenie zasadnicze na podstawie umowy o pracę. Poziom tego wynagrodzenia ustalany jest z uwzględnieniem poziomu wykształcenia, doświadczenia zawodowego, wiedzy specjalistycznej i umiejętności oraz skali działania Spółki. Ponadto, dodatkowe świadczenia, jakie uzyskiwali obaj Członkowie Zarządu, to możliwość korzystania z samochodu służbowego dla celów prywatnych i częściowe pokrywanie kosztów ich użytkowania.

### **2) Zmienne składniki wynagrodzenia**

Członkowie Zarządu Spółki w okresie sprawozdawczym mogli otrzymać wynagrodzenie zmienne na podstawie Programu motywacyjnego dla Członków Zarządu opartego o pochodne instrumenty finansowe, jak również Członkowie Zarządu mogli otrzymać nagrodę pieniężną (tzw. premię uznaniową).

#### *a) Program motywacyjny oparty o pochodne instrumenty finansowe (PIF)*

W Spółce od 2016 roku funkcjonuje Program motywacyjny dla Członków Zarządu uzależniony od poziomu wskaźnika EBITDA wdrożony uchwałą Rady Nadzorczej (dalej: „Program”), modyfikowany na podstawie późniejszych uchwał Rady Nadzorczej. Program ma być realizowany do roku 2029 włącznie. Program realizowany jest zgodnie z Zasadami Programu, uchwalonymi przez Radę Nadzorczą, a ponadto Spółka zawarła z uczestnikami Programu indywidualne umowy. Wskaźnik EBITDA wykazany w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy Kapitałowej PCC Rokita (dalej: Grupa) stanowi bazę do obliczenia wysokości premii. Premia wypłacana jest na podstawie uchwały Rady Nadzorczej, która potwierdza wysokość osiągniętego wskaźnika EBITDA dla Grupy i – na jego bazie – wysokość premii.

Bezpośrednim celem wprowadzenia Programu jest chęć zapewnienia jak najlepszych wyników finansowych i utrzymania bądź polepszenia pozycji rynkowej Spółki i jednostek od niej zależnych. Zgodnie z Programem Spółka złożyła Członkom Zarządu ofertę nabycia pochodnych instrumentów finansowych (dalej: „PIF”) na dane okresy rozliczeniowe, a uprawnieni Członkowie Zarządu (także: „Uprawnieni”, „Uczestnicy”) mają prawo nabyć PIF na dane roczne okresy rozliczeniowe pokrywające się z latami obrotowymi, poprzez złożenie oświadczenia o przyjęciu oferty na dany okres rozliczeniowy.

Każdemu z Uczestników przysługują PIF w ilości z góry określonej w ofercie Spółki. Natomiast wartość PIF zależy pośrednio od wartości Instrumentu Bazowego, tj. Wskaźnika finansowego EBITDA, ustalanego na podstawie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy PCC Rokita za dany rok obrotowy, poddanego badaniu biegłego rewidenta, z którego została sporządzona opinia w rozumieniu ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (dalej: „Wskaźnik finansowy EBITDA”).

Realizacja praw Uczestników z PIF następuje poprzez rozliczenie pieniężne. Kwota tego rozliczenia pieniężnego zależna jest od ilości PIF nabytych przez danego Uczestnika, wartości Wskaźnika finansowego EBITDA osiągniętego w danym okresie rozliczeniowym oraz wskaźnika procentowego przyjętego dla danego poziomu Wskaźnika finansowego EBITDA – zgodnie z zasadami opisanymi szczegółowo w Programie.

Na wniosek Uczestnika, decyzją Rady Nadzorczej kwota rozliczenia pieniężnego zgodnie z Programem może zostać wypłacona także w trakcie okresu rozliczeniowego Programu. Kwota rozliczenia pieniężnego obliczana jest wówczas na zasadach wynikających z Programu, z tym zastrzeżeniem, że wysokość Wskaźnika finansowego EBITDA w tej sytuacji kalkulowana jest na podstawie ostatnich dostępnych danych finansowych publikowanych przez Spółkę w ramach raportów okresowych. W razie skorzystania z takiego prawa, Uczestnik traci prawo do kwoty rozliczenia pieniężnego jaka byłaby należna od tej części Wskaźnika finansowego EBITDA, jaka przypada na pozostałą część okresu rozliczeniowego Programu.

Obaj Członkowie Zarządu przyjęli od Spółki ofertę nabycia PIF przypadających na okres rozliczeniowy 2021 r., zgodnie z zasadami Programu. W wyniku realizacji Programu, Rada Nadzorcza autoryzowała wypłatę kwoty rozliczenia pieniężnego na rzecz każdego z Członków Zarządu w oparciu o Wskaźniki finansowe EBITDA ustalone zgodnie z powyższymi zasadami Programu, tj. na podstawie danych finansowych opublikowanych za III kwartały 2021 r.

#### *b) Nagrody pieniężne*

W 2021 r. Prezes Zarządu Wiesław Klimkowski i Wiceprezes Zarządu Rafał Zdon otrzymali dodatkowe premie (nagrody) pieniężne, przyznane na podstawie uchwał Rady Nadzorczej, kierując się zasadami płynącymi z Polityki Wynagrodzeń. Przyznając te premie (nagrody), Rada Nadzorcza oceniła, że Członkowie Zarządu nadal z najwyższą starannością pełnią swoje funkcje w Zarządzie PCC Rokita S.A., nieustannie dbając o efektywność i najwyższą jakość prowadzonej przez Spółkę działalności.

Zgodnie z Polityką Wynagrodzeń Członków Zarządu oraz Członków Rady Nadzorczej PCC Rokita S.A. przyjętą przez Walne Zgromadzenie Spółki w dniu 31 sierpnia 2020 r., Członkowie Zarządu mogą otrzymywać okresowe wynagrodzenie zmienne w postaci premii pieniężnych uzależnionych od spełnienia kryteriów finansowych lub niefinansowych, a w szczególnych przypadkach, zwłaszcza uzasadnionych indywidualnymi lub zespołowymi osiągnięciami Członków Zarządu, Rada Nadzorcza może przyznać uznaniowe premie pieniężne (nagrody). Rada Nadzorcza w 2021 r. przyznała Członkom Zarządu dodatkową premię (nagrodę) za 2020 r. uwzględniając, że Członkowie Zarządu z najwyższą starannością wypełniają swoje obowiązki, a ich praca i podejmowane starania w sposób znaczący przyczyniły się do wypracowania przez Grupę PCC Rokita w 2020 r. bardzo dobrych rezultatów i osiągnięcia drugich co do wysokości (w stosunku do rekordowych wyników z 2018 r.) skonsolidowanych zysków na poziomie 332,1 mln zł EBITDA, pomimo zmiennych warunków rynkowych oraz globalnego spowolnienia gospodarczego. Rada Nadzorcza pozytywnie oceniła podejmowane przez Członków Zarządu w 2020 r. działania i oceniła, że miały one istotny wpływ na pozycję konkurencyjną, dynamikę rozwoju oraz rentowność działalności spółek Grupy PCC Rokita oraz uznała, że praca Członków Zarządu w 2020 r. zasługuje na dodatkowe wyróżnienie, niezależnie od premii pieniężnych i nagród, które dotychczas zostały im przyznane przez Radę Nadzorczą.

Decydując o wypłacie dalszych premii (nagród) pieniężnych Rada Nadzorcza kierowała się oceną działalności Zarządu nie tylko w samym 2021 r., ale brała pod uwagę kontynuację wielu działań



zainicjowanych w latach poprzednich i uwzględniła osiągnięcia Członków Zarządu i Spółki w danych aspektach działalności Spółki na przestrzeni wieloletniej, w latach 2017-2021. Rada Nadzorcza decydując o premiach postanowiła uwzględnić działania Członków Zarządu w pełnych wyzwaniach lat 2020-2021, w szczególności zapewnienie możliwości odpowiedniej reakcji Spółki na popyt na produkty w postaci polioli polieterowych, który rozpoczął się od października 2020 i trwa do chwili obecnej. Doprowadzenie do bardzo wysokich wyników, jakie Spółka osiągnęła w roku 2020 i w roku 2021, było możliwe dzięki zapewnieniu maksymalnego wykorzystania tej sytuacji przez Kompleks Polioli (KR) PCC Rokita S.A. i utrzymaniu produkcji na pełnych mocach produkcyjnych, przy jednoczesnej optymalizacji sprzedaży. Istotnym osiągnięciem jest również wdrożenie w ostatnich latach, jak i w roku bieżącym nowych produktów – stanowiły one w roku 2021 wartościowo większą część sprzedaży niż w poprzednich latach. W czasach pełnych wyzwań, wymuszających ograniczenie spotkań bezpośrednich, wyjazdów handlowych i spotkań technicznych, jest to szczególnie istotne osiągnięcie. Wszystko to było możliwe dzięki konsekwentnej polityce optymalizacji portfela produktowego Spółki prowadzonej w ostatnich 5 latach, będącej pochodną m.in. intensywnych prac badawczo-rozwojowych i efektywnych działań marketingowych.

Ponadto, na przestrzeni ostatnich 5 lat Członkowie Zarządu realizując politykę surowcową Spółki i Grupy PCC Rokita podejmowali decyzje, których efektem było zagwarantowanie dostaw głównych surowców na korzystnych w ocenie Rady Nadzorczej warunkach, pozwalających na zapewnienie dostępności tych kluczowych surowców, w szczególności surowców niezbędnych do produkcji wysokomarżowych produktów specjalistycznych Spółki i Grupy PCC Rokita. W 2021 r. nastąpiło utrzymanie ciągłości biznesu pomimo częstych awarii i ogłaszaniu siły wyższej przez dostawców kluczowych surowców, jak i przez okres ponad 2-miesięcznego nieplanowanego zatrzymania produkcji u jednego z kluczowych dostawców surowca.

Rada Nadzorcza dostrzega istotne starania i osiągnięcia Członków Zarządu w aspekcie efektywności energetycznej i zrównoważonego rozwoju, na przestrzeni minionych lat (w szczególności minionych 5 lat), jak również pozytywnie oceniła w tym kontekście kierunki prac inwestycyjnych Spółki. PCC Rokita od wielu lat intensywnie inwestuje w poprawę efektywności energetycznej, w szczególności modernizację urządzeń i instalacji czy procesów, które mają na celu poprawę efektywności energetycznej, a pośrednio także zmniejszenie emisji gazów. Przykładowo w 2021 r. w ramach Kompleksu Chloru zakończono inwestycję służącą poprawie efektywności energetycznej, tj. odzysk ciepła z odcieku wapiennego, celem podgrzewu wody zasilającej kotły. Potwierdzeniem uzyskanej efektywności było otrzymanie świadectw efektywności energetycznej (tzw. białe certyfikaty). Do zwiększania efektywności energetycznej znacząco przyczyniło się także wykorzystanie kondensatów parowych oraz ługu wypadowego w Wytwórni Tlenku Propylenu. Ponadto, zainicjowana w 2021 r. budowa kotła wodorowego pozwoli na wykorzystanie dostępnego w wyniku produkcji na elektrolizie membranowej wolumenu wodoru do opalania kotła gazowo-wodorowego, którego inwestycja toczy się w ramach segmentu Energetyka i finalnie doprowadzi do zerowej emisji CO<sub>2</sub>. PCC Rokita jest także aktywnym uczestnikiem programu Odpowiedzialność i Troska. W codziennym życiu Spółki, spełniane są jego wymagania. Spółka realizuje szereg przedsięwzięć w następujących obszarach: Bezpieczeństwo stanowiskowe, Ochrona zdrowia i profilaktyka, Bezpieczeństwo procesowe, Ochrona środowiska, Zarządzanie Produktem, Dystrybucja, Przygotowanie do sytuacji awaryjnych. Spółka i Grupa PCC Rokita podtrzymują swoje zaangażowanie we współpracę z lokalną społecznością poprzez świadczenie usług pozostających poza jej kluczowym obszarem działalności. Do tych usług należą m.in. zapewnienie dostaw ciepła i wody pitnej, odprowadzanie i oczyszczanie ścieków. W związku z powyższym, Spółka zainwestowała w działania związane z modernizacją oczyszczalni ścieków (jedynej w Brzegu Dolnym), obsługującej nie tylko zakład PCC Rokita, ale również przyjmującej ścieki komunalne z całej

gminy, korzystającej z technologii znacznie poprawiającej jakość ścieków i niwelującej nieprzyjemne zapachy.

Rada Nadzorcza postanowiła ponadto wyróżnić Członków Zarządu za prowadzone działania polegające na rozwoju Portalu Produktowego na przestrzeni lat 2017-2021. Rada Nadzorcza ocenia Portal Produktowy jako znakomite narzędzie stworzone z myślą o funkcjach sprzedażowych, ale także pełniące rolę profesjonalnej bazy wiedzy na temat chemikaliów oraz Produktów Grupy PCC Rokita i całej Grupy PCC. Prowadzone w minionych latach prace modernizacyjne pozwoliły na stworzenie prawdopodobnie najlepszej wyszukiwarki produktów chemicznych w Polsce, a także jednej z czołowych w Europie. Wśród obecnie dostępnych na Portalu Produktowym produktów, znajduje się 27 produktów Grupy Rokita i 8 produktów PCC Rokita z Kategorii Zielona Chemia.

W świetle powyższego Rada Nadzorcza pozytywnie oceniła podejmowane przez Członków Zarządu działania, a w szczególności na przestrzeni lat 2017-2021 i oceniła, że mają one istotny wpływ na pozycję konkurencyjną, dynamikę rozwoju oraz rentowność działalności spółek Grupy PCC Rokita.

W uchwale przyznającej premie (nagrody) pieniężne Rada Nadzorcza oceniła, że przyznanie premii uznaniowej przyczyni się dodatkowo do dalszej realizacji strategii biznesowej Spółki, jej stabilności i długoterminowych interesów, motywując Członków Zarządu do dalszej sumiennej pracy na jej rzecz.

Rada Nadzorcza nie wyklucza przyznania Członkom Zarządu dodatkowej nagrody pieniężnej za działalność w 2021 r.

- ❖ **Wysokość całkowitego wynagrodzenia Członków Zarządu PCC Rokita S.A. w 2021 roku w podziale na składniki o których mowa w art. 90d ust. 3 pkt 1 Ustawy o ofercie publicznej, oraz wzajemne proporcje między tymi składnikami wynagrodzenia (w tys. zł):**

Imię i nazwisko Stanowisko	składniki stałe			składniki zmienne	świadczenia dodatkowe/ niestandardowe	wynagrodzenie całkowite	proporcja składników stałych do zmiennych
	wynagrodzenie zasadnicze	wynagrodzenie z powołania	inne tytuły	Program motywacyjny i nagrody pieniężne za 2021 r.			
<b>Wiesław Klimkowski</b> Prezes Zarządu	799	27	0	8 960	0	9 786	8%/92%
<b>Rafał Zdon</b> Wiceprezes Zarządu	566	28	0	7 754	0	8 348	7%/93%

Nagrody pieniężne zostały przyznane i wypłacone panu Wiesławowi Klimkowskiemu i panu Rafałowi Zdonowi w roku 2021 łącznie za lata 2017-2021. Powyżej wskazana jest proporcjonalna część nagrody należna za rok 2021. Część nagród należna za lata 2017-2020 została wypłacona w 2021 r. w następujących kwotach: panu Wiesławowi Klimkowskiemu – łączna kwota 5 758 tys. zł i panu Rafałowi Zdonowi – łączna kwota 4 986 tys. zł.



## 2. Wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej w 2021 r.

Poniżej przedstawiona została wysokość całkowitego wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej PCC Rokita S.A. w 2021 r. w podziale na składniki o których mowa w art. 90d ust. 3 pkt 1 Ustawy o ofercie publicznej, oraz wzajemne proporcje między tymi składnikami wynagrodzenia

Członkowie Rady Nadzorczej, z uwagi na charakter funkcji pełnionych przez członków tego organu, otrzymują wynagrodzenie, na które składają się wyłącznie stałe składniki (nie przysługują im zmienne składniki wynagrodzenia). Wysokość wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej jest ustalana przez Walne Zgromadzenie Spółki. Członkowie Rady Nadzorczej otrzymują za swoją pracę w Radzie Nadzorczej wynagrodzenie adekwatne do pełnionej funkcji i skali działalności Spółki. Członkowie Rady Nadzorczej nie otrzymują dodatkowego wynagrodzenia za udział w Komitecie Audytu. Wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej wypłacane jest miesięcznie. Dwóch Członków Rady Nadzorczej (Waldemar Preussner i Alfred Pelzer) zrzekło się swojego uprawnienia i nie pobiera wynagrodzenia z tytułu pełnienia funkcji w Radzie Nadzorczej.

- ❖ **Wysokość całkowitego wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej PCC Rokita S.A. w roku 2021 w podziale na składniki o których mowa w art. 90d ust. 3 pkt 1 Ustawy o ofercie publicznej, oraz wzajemne proporcje między tymi składnikami wynagrodzenia (w tys. zł):**

	składniki stałe	składniki zmienne	świadczenia dodatkowe/niestandardowe		
Imię i nazwisko Funkcja	wynagrodzenie z tytułu pełnionej funkcji			wynagrodzenie całkowite	proporcja składników stałych do zmiennych
<b>Alfred Pelzer</b> Przewodniczący Rady Nadzorczej	0	0	0	0	
<b>Waldemar Preussner</b> Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej	0	0	0	0	
<b>Mariusz Dopierała</b> Członek Rady Nadzorczej	102	0	0	102	100%/0%
<b>Robert Pabich</b> Sekretarz Rady Nadzorczej	110	0	0	110	100%/0%
<b>Arkadiusz Szymanek</b> Członek Rady Nadzorczej	109	0	0	109	100%/0%

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

Spółka wypłaca wynagrodzenie Członkom Zarządu i Rady Nadzorczej zgodnie z Polityką Wynagrodzeń. Wynagrodzenie Członków Zarządu przyczynia się do ich pełnego zaangażowania w sprawowaniu określonych funkcji, motywuje ich do realizacji celów biznesowych Spółki, a jego wysokość jest adekwatna do zajmowanych stanowisk i zakresu obowiązków. Członkowie Zarządu otrzymują wynagrodzenie stałe, ale także zmienne, którego otrzymanie determinują wskaźniki finansowe związane z sytuacją ekonomiczną Spółki - w przypadku Programu motywacyjnego opartego o pochodne instrumenty finansowe. Celem wprowadzenia Programu była chęć zapewnienia jak najlepszych wyników finansowych i utrzymania bądź polepszenia pozycji rynkowej Spółki i jednostek od niej zależnych. Dodatkowo część zmienna w postaci nagród pieniężnych zależnych od aktualnych osiągnięć i oceny Rady Nadzorczej zaangażowania danego Członka Zarządu przyczynia się do tego, że Zarząd jest zainteresowany rozwojem biznesu Spółki, ciągłym polepszaniem jej pozycji rynkowej i wyników finansowych. Podział wynagrodzenia Członków Zarządu na część stałą i zmienną, której wysokość jest w przeważającej części uzależniona od wyników finansowych Spółki, zdecydowanie zachęca Zarząd do podejmowania działań skutkujących osiąganiem przez Spółkę coraz lepszych efektów ekonomicznych, przy jednoczesnym zapewnieniu stabilności jej działania w dłuższej perspektywie.

Wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej oparte wyłącznie o stałe składniki wynagrodzenia zapewnia niezależność działalności nadzorczej nad sytuacją ekonomiczną Spółki, uniezależniając wysokość wynagrodzenia od wyników i sytuacji ekonomicznej Spółki, co w przypadku organu nadzoru jest efektem pożądanym.

Forma, struktura i poziom wynagrodzeń wypłacanych przez Spółkę odpowiadają warunkom rynkowym i osiągają poziom pozwalający na długoterminowe związanie się Spółki z osobami odpowiedzialnymi za zarządzanie Spółką i nadzór nad jej działalnością.

### **4. Informacje na temat sposobu, w jaki zostały zastosowane kryteria dotyczące wyników**

W oparciu o kryteria finansowe (wskaźniki finansowe) funkcjonuje w Spółce Program motywacyjny dla Członków Zarządu oparty o pochodne instrumenty finansowe, o którym mowa w pkt. IV ppkt. 1, 2) lit. a) powyżej. Zgodnie z Programem, Spółka zaprosiła Uprawnionych do udziału w Programie poprzez złożenie im nieodwołalnej oferty nabycia PIF, stanowiących warunkowe prawo majątkowe o ograniczonej zbywalności, którego cena (wartość) zależy pośrednio od Wskaźnika finansowego EBITDA i które prawo realizowane jest poprzez rozliczenie pieniężne. Każdemu z Uczestników Programu przysługują PIF w ilości z góry określonej w ofercie Spółki. Natomiast wartość PIF zależy pośrednio od wartości Instrumentu Bazowego, tj. Wskaźnika finansowego EBITDA osiągniętego przez Spółkę, ustalanego na podstawie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy PCC Rokita za dany rok obrotowy, poddanego badaniu biegłego rewidenta, z którego została sporządzona opinia w rozumieniu ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (dalej: „Wskaźnik finansowy EBITDA”). Realizacja praw Uczestników z PIF następuje poprzez rozliczenie pieniężne. Kwota tego rozliczenia pieniężnego zależna jest od ilości PIF nabytych przez danego Uczestnika, wartości Wskaźnika finansowego EBITDA osiągniętego w danym okresie rozliczeniowym oraz wskaźnika procentowego którego wysokość uzależniona jest od wzrostu osiągniętego Wskaźnika finansowego EBITDA – zgodnie z zasadami opisanymi szczegółowo w Programie. Na wniosek Uczestnika, kwota rozliczenia pieniężnego zgodnie z Programem może zostać wypłacona także w trakcie okresu rozliczeniowego Programu. Kwota rozliczenia pieniężnego obliczana jest wówczas na

zasadach wynikających z Programu, z tym zastrzeżeniem, że wysokość Wskaźnika finansowego EBITDA w tej sytuacji kalkulowana jest na podstawie ostatnich dostępnych danych finansowych publikowanych przez Spółkę w ramach raportów okresowych.

Rada Nadzorcza nie określiła innych kryteriów finansowych ani niefinansowych, od których uzależnione jest uzyskanie premii pieniężnych, zatem w oparciu o takie kryteria inne premie (poza rozliczeniem pieniężnym na podstawie Programu i nagrodami) nie były przyznawane.

#### **5. Informacje o zmianie, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia, wyników Spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników Spółki niebędących Członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej, w okresie 2019-2021, w ujęciu łącznym**

Informacje w zakresie niniejszej kategorii prezentowane są za lata obrotowe 2019-2021, zważywszy na treść art. 90g ust. 3 ustawy o ofercie publicznej, zgodnie z którym informacje dotyczące lat obrotowych, za które Rada Nadzorcza nie była obowiązana do sporządzania sprawozdania o wynagrodzeniach, mogą być podane na podstawie szacunków, w przypadku gdy zostanie to wyraźnie wskazane w sprawozdaniu o wynagrodzeniach, lub pominięte.

##### **❖ Porównanie zmian wynagrodzeń Członków Zarządu w latach obrotowych 2019-2021:**

<b>Zmiana wynagrodzenia Członków Zarządu</b>	<b>Zmiana w latach 2019-2020*</b>	<b>Zmiana w latach 2020-2021**</b>
<b>Wiesław Klimkowski</b> Prezes Zarządu	+ 32 %	+44 %
<b>Rafał Zdon</b> Wiceprezes Zarządu	+ 29 %	+44 %

\*po doliczeniu do wynagrodzenia za lata 2019 i 2020 części nagrody pieniężnej wypłaconej w roku 2021 odpowiednio za rok 2019 i 2020

\*\*po doliczeniu do wynagrodzenia za rok 2020 części nagrody pieniężnej wypłaconej w roku 2021 za rok 2020

*Z uwagi na powyższe, wskazane wyżej dane nie są tożsame z danymi wskazanymi w Sprawozdaniu o wynagrodzeniach za lata 2019 i 2020 (na dzień przyjęcia tego Sprawozdania nie doszło jeszcze do przyznania nagród pieniężnych za te lata, co nastąpiło w marcu i grudniu 2021 r.)*

##### **❖ Zmiana Wyników Spółki i Grupy w latach obrotowych 2019 - 2021 na przykładzie wskaźnika EBITDA Spółki i Grupy:**

<b>Rok</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
Wyniki Spółki [EBITDA] w mln PLN	271	292	646
Zmiana w stosunku do poprzedniego roku obrotowego w % - wyniki Spółki	-	+7,7%	+ 121 %
Wyniki Grupy [EBITDA] w mln PLN	287	332	670
Zmiana w stosunku do poprzedniego roku obrotowego w % - wyniki Grupy	-	+15,6%	+ 102 %

❖ **Zmiana średniego wynagrodzenia pracowników Spółki (niebędących Członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej) w latach 2019 – 2021:**

Rok	wynagrodzenie całkowite 2019	wynagrodzenie całkowite 2020	wynagrodzenie całkowite 2021
Średnie wynagrodzenie całkowite pracowników spółki PCC Rokita niebędących członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej [brutto PLN]	95 040	102 300	111 023
Zmiana w stosunku do poprzedniego roku obrotowego w %	-	+7,6%	+8,5%

Średnie wynagrodzenie pracowników Spółki stanowi średnioroczne wynagrodzenie całkowite (wynagrodzenie zasadnicze, premie i nagrody, dodatki, świadczenia niepieniężne i wszystkie inne składniki) wypłacone pracownikom w danym roku kalendarzowym (w okresie 12 miesięcy).

**6. Wysokość wynagrodzenia od podmiotów należących do Grupy Kapitałowej PCC Rokita**

Grupa Kapitałowa PCC Rokita („Grupa PCC Rokita” lub „Grupa”) jest grupą spółek, na czele której stoi PCC Rokita Spółka Akcyjna, pełniąc funkcję jednostki dominującej. W skład Grupy PCC Rokita, oprócz PCC Rokita S.A., wchodzi następujące podmioty:

PCC Apakor Sp. z o.o., PCC Autochem Sp. z o.o., BiznesPark Rokita Sp. z o.o. w likwidacji, która uległa likwidacji z dniem 31 grudnia 2021, CWB Partner Sp. z o.o., ChemiPark Technologiczny Sp. z o.o., Chemi-Plan S.A. w likwidacji, CHEMIA-SERWIS Sp. z o.o., New Better Industry Sp. z o.o. w likwidacji, Ekologistyka Sp. z o.o., LabAnalityka Sp. z o.o., LabMatic Sp. z o.o., PCC ABC Sp. z o.o. w likwidacji, Technochem Sp. z o.o., PCC Prodex Sp. z o.o., PCC PU Sp. z o.o., distripark.com Sp. z o.o., Elpis Sp. z o.o., Aqua Łososiewice Sp. z o.o., Gaia Sp. z o.o., PCC EXOL Kimya Sanayi Ve Ticaret Limited Sirket, IRPC POLYOL Co. Ltd., PCC BD Sp. z o.o. .

Członkowie Zarządu PCC Rokita S.A. - pan Wiesław Klimkowski i pan Rafał Zdon - otrzymali wynagrodzenie z tytułu prokury, zgodnie z informacją poniżej.

Spośród członków Rady Nadzorczej PCC Rokita S.A., jedna osoba otrzymuje wynagrodzenie w związku z pełnieniem funkcji członka Rady Nadzorczej w jeden ze spółek zależnych od PCC Rokita S.A., co zaprezentowane zostało poniżej.

❖ **Wysokość wynagrodzenia Członków Zarządu od podmiotów należących do Grupy Kapitałowej PCC Rokita w roku 2021:**

Imię i nazwisko Stanowisko	składnik stały - prokura	składnik zmienny zw. z prokurą	wynagrodzenie całkowite	proporcja składników stałych do zmiennych
Wiesław Klimkowski Prezes Zarządu	26	40	66	39%/61%
Rafał Zdon Wiceprezes Zarządu	48	40	88	54%/45%

❖ **Wysokość wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej od podmiotów należących do Grupy Kapitałowej PCC Rokita w roku 2021:**

<b>Imię i nazwisko Stanowisko</b>	<b>składnik stały - wynagrodzenie</b>	<b>składnik zmienny - wynagrodzenie</b>	<b>wynagrodzenie całkowite</b>	<b>proporcja składników stałych do zmiennych</b>
Waldemar Preussner	0	0	0	0
Alfred Pelzer	0	0	0	0
Mariusz Dopierała	0	0	0	0
Robert Pabich	0	0	0	0
Arkadiusz Szymanek	29	0	29	100%/0%

**7. Liczba przyznanych lub zaoferowanych instrumentów finansowych oraz główne warunki wykonywania praw z tych instrumentów, w tym cena i data wykonania oraz ich zmiany**

Na podstawie Programu, członkom Zarządu zostały zaoferowane pochodne instrumenty finansowe – jednostki certyfikowane ROKITA (PIF) - w następujących ilościach:

- panu Wiesławowi Klimkowskiemu zostały zaoferowane PIF w ilości po 1000 na każdy okres rozliczeniowy Programu (rok obrotowy obowiązywania Programu), w tym na rok 2021;
- panu Rafałowi Zdonowi zostały zaoferowane PIF w ilości po 866 na każdy okres rozliczeniowy Programu (rok obrotowy obowiązywania Programu), w tym na rok 2021.

Program obowiązuje w latach 2016 – 2029, a Uprawnionym zostały złożone oferty nabycia PIF na wszystkie te lata obrotowe obowiązywania Programu. Uprawnieni mają prawo nabyć PIF przypadające na dany okres rozliczeniowy, poprzez złożenie oświadczenia o przyjęciu oferty obejmującej PIF przypadające na dany okres rozliczeniowy, w ciągu pierwszych 30 dni tego okresu rozliczeniowego. Uprawnieni nie mogą złożyć oświadczenia o przyjęciu oferty na dany okres rozliczeniowy przed jego rozpoczęciem ani po upływie jego pierwszych 30 dni. Oferty nabycia PIF na rok 2021 zostały przyjęte przez Uprawnionych zgodnie z Programem, a następnie wykonane zostały przez Uprawnionych prawa z PIF poprzez rozliczenie pieniężne. W 2022 każdy z Uprawnionych objął kolejną pulę PIF zgodnie z Programem, poprzez złożenie oświadczenia o przyjęciu oferty, tj. pan Wiesław Klimkowski nabył 1000 PIF, a pan Rafał Zdon nabył 866 PIF.

Wykonanie praw z PIF następuje po upływie okresu przetrzymania, poprzez rozliczenie pieniężne w dniu realizacji, który nastąpi najwcześniej 7, a najpóźniej 30 dni od zatwierdzenia przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie PCC Rokita S.A skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy PCC Rokita za dany okres rozliczeniowy, na który przypadają PIF.

Na wniosek Uczestnika, decyzją Rady Nadzorczej kwota rozliczenia pieniężnego zgodnie z Programem może zostać wypłacona także w trakcie okresu rozliczeniowego Programu. Kwota rozliczenia pieniężnego obliczana jest wówczas na zasadach wynikających z Programu, z tym

zastrzeżeniem, że wysokość Wskaźnika finansowego EBITDA w tej sytuacji kalkulowana jest na podstawie ostatnich dostępnych danych finansowych publikowanych przez Spółkę w ramach raportów okresowych. W razie skorzystania z takiego prawa, Uczestnik traci prawo do kwoty rozliczenia pieniężnego jaka byłaby należna od tej części Wskaźnika finansowego EBITDA, jaka przypada na pozostałą część okresu rozliczeniowego Programu

Kwota rozliczenia jest obliczana w dniu realizacji według formuł (algorytmów) zależnych od ilości nabytych PIF, wartości Wskaźnika finansowego EBITDA osiągniętego w danym okresie rozliczeniowym oraz wskaźnika procentowego przyjętego dla danego poziomu Wskaźnika finansowego EBITDA. Szczegółowy sposób obliczenia ewentualnie należnej kwoty rozliczenia zawarty jest w Zasadach Programu.

#### **8. Informacja na temat korzystania z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia**

Spółka nie przewiduje i nie stosuje możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia otrzymanych przez Członków Zarządu Spółki.

#### **9. Informacja dotycząca niestosowania odstępstw od procedury wdrażania Polityki Wynagrodzeń oraz odstępstw zastosowanych zgodnie z art. 90f ustawy o ofercie publicznej**

Spółka nie zastosowała odstępstw od procedury wdrażania Polityki Wynagrodzeń ani też odstępstw, o których mowa w art. 90f, tj. od dnia wejścia w życie Polityki, tj. 31 sierpnia 2020 r., Rada Nadzorcza nie podjęła uchwały w przedmiocie czasowego odstąpienie od stosowania Polityki Wynagrodzeń. Polityka Wynagrodzeń przewiduje takie uprawnienie po stronie Rady Nadzorczej.

#### **10. Informacja dotycząca świadczeń na rzecz osób najbliższych dla członków Zarządu i członków Rady Nadzorczej**

W skład wynagrodzenia Członków Zarządu i Rady Nadzorczej nie wchodzi świadczenia pieniężne lub niepieniężne przyznane na rzecz osób najbliższych takich osób i takie świadczenia nie były przyznawane. Z tego względu w sprawozdaniu o wynagrodzeniach nie zamieszczono informacji o wartości takich świadczeń.

#### **11. Wyjaśnienie, w jaki sposób w Sprawozdaniu o wynagrodzeniach została uwzględniona uchwała Walnego Zgromadzenia Spółki odnosząca się do poprzedniego Sprawozdania o wynagrodzeniach**

Poprzednie i zarazem pierwsze Sprawozdanie o wynagrodzeniach obejmowało lata 2019-2020. Zwyczajne Walne Zgromadzenie PCC Rokita S.A. uchwałą nr 16 z dnia 27 kwietnia 2021 r. w sprawie zaopiniowania Sprawozdania Rady Nadzorczej PCC Rokita SA o wynagrodzeniach w latach obrotowych 2019 i 2020, działając na podstawie art. 395 § 2(1) Kodeksu spółek handlowych w zw. z art. 90g ust. 6 Ustawy o ofercie publicznej pozytywnie zaopiniowało Sprawozdanie Rady Nadzorczej PCC Rokita S.A. o wynagrodzeniach w latach obrotowych 2019 i 2020, nie wnosząc w tym zakresie żadnych sugestii ani zastrzeżeń.



## V. PODSUMOWANIE

Rada Nadzorcza dokonała przeglądu wynagrodzeń i wszystkich świadczeń otrzymywanych przez poszczególnych Członków Zarządu i Rady Nadzorczej pod kątem zgodności z obowiązującymi zasadami i Polityką Wynagrodzeń.

W ocenie Rady Nadzorczej, wynagrodzenia wypłacane Członkom Zarządu zarówno w zakresie stałych jak i zmiennych składników jest zgodne z obowiązującą Polityką i spełnia wszelkie wymogi przewidziane prawem. Rada Nadzorcza ocenia pozytywnie funkcjonowanie Polityki Wynagrodzeń i zgodność wynagradzania Członków Zarządu i Rady Nadzorczej z polityką wynagradzania obowiązującą w Spółce.

Sprawozdanie o wynagrodzeniach zostało sporządzone przez Radę Nadzorczą w celu spełnienia wymogów określonych w art. 90g ust. 1 Ustawy o ofercie publicznej. Zgodnie z art. 90g ust. 3 ustawy o ofercie publicznej, informacje dotyczące lat obrotowych, za które Rada Nadzorcza nie była obowiązana do sporządzania sprawozdania o wynagrodzeniach, mogły zostać w niniejszym sprawozdaniu pominięte.

Sprawozdanie o wynagrodzeniach zostało przyjęte przez Radę Nadzorczą uchwałą nr 158/X/2022 z dnia 21 marca 2022 r.

Informacje o wynagrodzeniach wykazywane w treści niniejszego sprawozdania podane są w kwotach netto, o ile wyraźnie nie wskazano inaczej.

Sprawozdanie o wynagrodzeniach zostało poddane ocenie biegłego rewidenta w zakresie zamieszczenia w nim informacji wymaganych na podstawie Ustawy o ofercie publicznej art. 90g ust. 1-5. Podmiotem uprawnionym do oceny sprawozdania o wynagrodzeniach jest firma UHY ECA Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k. z siedzibą w Warszawie.

Sprawozdanie zostanie udostępnione na stronie internetowej Spółki.

Alfred Pelzer .....

Waldemar Preussner .....

Mariusz Dopierała .....

Arkadiusz Szymanek .....

Robert Pabich .....

Brzeg Dolny, dnia 21 marca 2022 roku