



**SPRAWOZDANIE O WYNAGRODZENIACH
CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ**

SPÓŁKI IZOBLOK S.A.

2020/21

Podmiot:	IZOBLOK S.A.
Adres:	ul. Legnicka 15, 41-503 Chorzów
Sąd rejestrowy:	Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach, Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Numer KRS:	0000388347
NIP:	6262491048
REGON:	276099042

1.	Wprowadzenie	3
2.	Wysokość całkowitego wynagrodzenia w podziale na składniki oraz wzajemne proporcje między tymi składnikami	4
2.1.	Wysokość całkowitego wynagrodzenia członków Zarządu	5
2.2.	Wysokość całkowitego wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej.....	8
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	9
4.	Informacje na temat sposobu, w jaki zostały zastosowane kryteria dotyczące wyników ..	10
5.	Informacja o zmianie, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia członków Zarządu i Rady Nadzorczej, wyników Spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników Spółki niebędących członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej	12
6.	Wysokość wynagrodzenia od podmiotów należących do tej samej grupy kapitałowej	14
7.	Liczba przyznanych lub zaoferowanych instrumentów finansowych oraz główne warunki wykonywania praw z tych instrumentów	15
8.	Informacje na temat korzystania z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia	15
9.	Informacje dotyczące odstępstw od Polityki wynagrodzeń, w tym wyjaśnienie przesłanek i trybu, oraz wskazanie elementów, od których zastosowano odstępstwa.....	15
9.1.	Informacje dotyczące odstępstw od procedury wdrażania Polityki wynagrodzeń.....	15
9.2.	Informacje dotyczące odstępstw zastosowanych zgodnie z art. 90f Ustawy o ofercie	15
10.	Wyjaśnienie sposobu, w jaki została uwzględniona opiniująca uchwała Walnego Zgromadzenia odnosząca się do poprzedniego sprawozdania o wynagrodzeniach	15

1. Wprowadzenie

Wypełniając obowiązki wynikające z art. 90g ustawy z dnia 29.07.2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz.U. Nr 184, poz. 1539 z późn. zm.; dalej: „**Ustawa o ofercie**”), Rada Nadzorcza spółki IZOBLOK S.A. (dalej: „**Spółka**”) sporządza coroczne sprawozdanie o wynagrodzeniach („**Sprawozdanie**”), przedstawiające kompleksowy przegląd wynagrodzeń, w tym wszystkich świadczeń, niezależnie od ich formy, otrzymanych lub należnych poszczególnym członkom Zarządu i Rady Nadzorczej w ostatnim roku obrotowym, zgodnie z Polityką wynagradzania Członków Zarządu i Rady Nadzorczej w Spółce z dnia **31.08.2020 r.** (dalej: „**Polityka wynagrodzeń**”).

Sprawozdanie obejmuje okres od 1.05.2020 r. do 30.04.2021 r., tj. pełny rok obrotowy Spółki (dalej: „**2020/21**”). W celach porównawczych prezentowane w niniejszym Sprawozdaniu dane obejmują również najistotniejsze dane za poprzedni rok obrotowy, tj. okres od 1.05.2019 r. do 30.04.2020 r. (dalej: „**2019/20**”).

Prezentowane w niniejszym Sprawozdaniu dane są kompleksowe i obejmują pełny rok obrotowy 2020/21. Bazując na art. 90e Ustawy o ofercie, ocena zgodności wypłaconych wynagrodzeń z Polityką wynagrodzeń obejmuje okres od 31.08.2020 r., tj. od dnia wejścia w życie pierwszej Polityki wynagrodzeń, do dnia 30.04.2021 r.

Wszystkie kwoty pieniężne w Sprawozdaniu są przedstawione w ujęciu brutto.

Spółka poniżej przedstawia podsumowanie najważniejszych wydarzeń dotyczących wynagrodzeń za rok obrotowy objęty sprawozdaniem:

1.1. Kluczowe wydarzenia w otoczeniu biznesowym Spółki wpływające na wynagrodzenia członków Zarządu lub członków Rady Nadzorczej

W roku 2020/21, wyniki grupy kapitałowej IZOBLOK S.A. (dalej: „**Grupa IZOBLOK**”), w skład której wchodzi Spółka oraz jej podmiot zależny – spółka prawa niemieckiego IZOBLOK GmbH, pozostawały pod istotnym wpływem epidemii koronawirusa. Wobec wybuchu pandemii COVID-19 oraz wstrzymania produkcji przez większość odbiorców produktów wytwarzanych przez Grupę IZOBLOK, realizacja dotychczasowej strategii biznesowej oraz planów finansowych zostały w istotny sposób zaburzone.

W związku z zaistniałą sytuacją, na wniosek Prezesa Zarządu, Rada Nadzorcza podjęła w dniu 28.04.2020 r. uchwały o obniżeniu wynagrodzenia Prezesa Zarządu oraz członków Rady Nadzorczej o 20% w okresie od 1.04.2020 r. do 30.06.2020 r., analogicznie do środków przyjętych względem pracowników Spółki.

W drugim i trzecim kwartale 2020/21 rozpoczął się okres względnej stabilizacji w branży automotive. W okresie tym pojawiły się oznaki odbudowy rynku motoryzacyjnego do poziomów sprzed pandemii COVID-19. Odbudowa ta przebiega jednak różnie w poszczególnych krajach, a poziom przychodów pomimo stopniowej stabilizacji jest niższy w porównaniu z rokiem poprzednim.

Zauważalne jest odbicie zarówno w ilości zamówień w zakładach produkcyjnych w Polsce, jak również – choć niższe – w zakładzie w Niemczech. Obecnie działania Spółki nakierowane są na pełne wykorzystanie potencjału Grupy IZOBLOK, efektywne gospodarowanie dostępnymi zasobami oraz minimalizowanie negatywnego wpływu pandemii COVID-19 na osiągnięte wyniki. Oczekujemy, że po trudnych czasach sytuacja w gospodarce krajowej i na świecie będzie zmierzała w kierunku stopniowej poprawy.

Niezależnie od pandemii koronawirusa, na sytuację biznesową i działalność Grupy IZOBLOK w roku obrotowym 2020/21 znacząco wpłynęło również pozyskanie nowego branżowego inwestora strategicznego dla Grupy IZOBLOK.

Z uwagi na dynamiczny rozwój zarówno Spółki, jak i całej Grupy IZOBLOK, najbardziej aktualne informacje dotyczące działalności oraz strategii biznesowej są publikowane na bieżąco na stronie internetowej: <https://izoblok.pl/relacje-inwestorskie/>.

1.2. Zmiany w składzie członków Zarządu lub członków Rady Nadzorczej

W roku 2019/20 oraz 2020/21 nie doszło do zmian osobowych w Zarządzie Spółki - w jego skład wchodził Pan Przemysław Skrzydlak, pełniący funkcję Prezesa Zarządu.

W roku 2020/21 skład Rady Nadzorczej uległ nieznacznej zmianie. W dniu 31.08.2020 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki odwołało ze składu Rady Nadzorczej Pana Krzysztofa Płonkę oraz powołało do pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej Pana Bartłomieja Medaję. W dniu 28.10.2020 r. powołano natomiast Radę Nadzorczą nowej kadencji.

W ten sposób skład rady Nadzorczej w roku 2020/21 kształtował się następująco:

- Pan Andrzej Kwiatkowski – przewodniczący Rady Nadzorczej;
- Pani Renata Skrzydlak – zastępca przewodniczącego Rady Nadzorczej;
- Pan Bartłomiej Sieczkowski – członek Rady Nadzorczej, przewodniczący Komitetu Audytu;
- Pan Rafał Olesiński – członek Rady Nadzorczej, członek Komitetu Audytu;
- Pan Bartłomiej Medaj – członek Rady Nadzorczej, członek Komitetu Audytu (od dnia 31.08.2020 r.);
- Pan Krzysztof Płonka – członek Rady Nadzorczej, członek Komitetu Audytu (do dnia 31.08.2020 r.).

W roku 2019/20, w skład Rady Nadzorczej wchodził natomiast:

- Pan Andrzej Kwiatkowski – przewodniczący Rady Nadzorczej;
- Pani Renata Skrzydlak – zastępca przewodniczącego Rady Nadzorczej;
- Pan Rafał Olesiński – członek Rady Nadzorczej, członek Komitetu Audytu;
- Pan Krzysztof Płonka – członek Rady Nadzorczej, członek Komitetu Audytu;
- Pan Bartłomiej Sieczkowski – członek Rady Nadzorczej, przewodniczący Komitetu Audytu (od dnia 29.10.2019 r.);
- Pan Marek Barć – członek Rady Nadzorczej, przewodniczący Komitetu Audytu (do dnia 2.10.2019 r.).

1.3. Kluczowe zmiany w Polityce wynagrodzeń:

Polityka wynagrodzeń została wprowadzona w dniu 31.08.2020 r. i nie podlegała zmianom w raportowanym roku.

1.4. Odstępstwa od Polityki wynagrodzeń

W raportowanym roku Spółka nie stosowała odstępstw zarówno od procedury wdrożenia Polityki wynagrodzeń, jak i odstępstw, o których mowa w art. 90f Ustawy o ofercie.

1.5. Zmiana metodologii sporządzania Sprawozdania

Metodologia sporządzania Sprawozdania nie uległa zmianie z uwagi na fakt, iż jest to pierwsze sprawozdanie o wynagrodzeniach sporządzone zgodnie z art. 90g Ustawy o ofercie.

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

Poniżej Spółka prezentuje w odrębnych tabelach wysokość całkowitego wynagrodzenia, w tym wszystkich świadczeń, niezależnie od ich formy, otrzymanego przez poszczególnych członków organów w ostatnim roku obrotowym (wszystkie wynagrodzenia należne, tj. wymagalne zostały wypłacone zgodnie z terminem płatności, dlatego Spółka nie wykazuje odrębnie wynagrodzeń należnych), wraz z proporcjami między składnikami zmiennymi i stałymi.

Dane zaokrąglono do pełnych złotych.

2.1. Wysokość całkowitego wynagrodzenia członków Zarządu

W raportowanym okresie Prezes Zarządu otrzymywał od Spółki podstawowe wynagrodzenie stałe z tytułu powołania w wysokości ustalonej uchwałą Rady Nadzorczej nr 5 z dnia 4.06.2019 r., jak również wynagrodzenie z tytułu kontraktu menedżerskiego zawartego ze Spółką w dniu 4.06.2019 r. Z uwagi na pandemię COVID-19 i jej możliwy wpływ na działalność Spółki (w nieznanym wówczas zakresie), wysokość wynagrodzenia stałego Prezesa Zarządu z tytułu kontraktu managerskiego została obniżona o 20% w okresie od 1 kwietnia do 30 czerwca 2020 r., zgodnie z uchwałą nr 1 Rady Nadzorczej z dnia 28.04.2020 r. oraz aneksem do kontraktu managerskiego z tego samego dnia.

Wynagrodzenia stałe Prezesa Zarządu wypłacane są z dołu, w terminie do 10-go dnia kolejnego miesiąca.

Prezes Zarządu otrzymywał także dodatkowe świadczenia pieniężne i niepieniężne wymienione w pkt II.1.3) Polityki wynagrodzeń, tj. pakiet prywatnego ubezpieczenia zdrowotnego oraz ubezpieczenia na życie. W raportowanym okresie nie doszło natomiast do wypłaty wynagrodzeń jednorazowych / nadzwyczajnych, o których mowa w pkt. II.3. Polityki wynagrodzeń.

W ramach wynagrodzenia zmiennego wypłacane są co do zasady premie kwartalne oraz roczne. Wypłata premii kwartalnej uzależniona jest od całkowitego lub częściowego spełnienia wyznaczonego wyniku finansowego Spółki, określonego w rocznym planie finansowym Spółki, mierzonego na bazie wskaźnika finansowego EBITDA. Premia kwartalna może wynosić maksymalnie 50% stałego wynagrodzenia brutto danego członka Zarządu należnego za okres, za który przysługuje premia.

Premie kwartalne wypłacane są co do zasady po publikacji raportu okresowego za dany kwartał.

Przyznanie premii rocznej uzależnione jest natomiast od uzyskania pozytywnego wyniku zewnętrznego audytu systemu zarządzania środowiskiem w świetle wymagań normy ISO 14001 w danym roku kalendarzowym, jak również od osiągnięcia określonego w planie finansowym zysku ze sprzedaży w danym roku obrotowym. Wysokość premii rocznej wynosi maksymalnie 100% stałego wynagrodzenia brutto danego członka Zarządu, przysługującego mu za ostatnie 12 miesięcy.

Premia roczna wypłacana jest co do zasady po publikacji sprawozdania finansowego za dany rok obrotowy.

Rada Nadzorcza może w drodze uchwały postanowić o przyznaniu Prezesowi Zarządu – zamiast lub obok premii rocznych i kwartalnych – premii wypłacanej na podobnych zasadach, za okresy nie krótsze niż kwartał, w oparciu o ustalone kryteria finansowe lub niefinansowe. W raportowanym okresie nie wprowadzono takich premii.

Co do zasady, ze względu na charakter kryteriów premiowych, premia za dany okres wypłacana jest po jego zakończeniu. Spółka wykazuje kwoty wszystkich premii w Sprawozdaniu o wynagrodzeniach obejmującym rok, w którym zostały wypłacone lub stały się wymagalne (co do zasady: premia kwartalna za IV kwartał roku poprzedniego oraz I-III kwartały roku obrotowego objętego Sprawozdaniem, a także premia roczna za poprzedni rok obrotowy).

Wyjątkowo w trakcie roku obrotowego 2020/21 doszło do wypłaty premii za III i IV kwartał roku 2019/20, były to jednak premie nieobjęte zasadami Polityki wynagrodzeń (obejmowały okres sprzed wdrożenia Polityki wynagrodzeń). Z uwagi na powyższe, kwoty ww. premii zostały wykazane w tabeli poniżej jako kwoty wypłacone w okresie sprawozdawczym, Spółka nie ma jednak obowiązku wykazywania kryteriów premiowych za ten okres.

W roku obrotowym 2020/21 nie wypłacono premii za I kwartał z uwagi na niespełnienie kryterium finansowego (założony w budżecie poziom wskaźnika EBITDA). Natomiast w odniesieniu do premii za II i III kwartał roku 2020/21 należy wskazać, iż Rada Nadzorcza uchwałą nr 1 z dnia 8.04.2021 r. potwierdziła, iż doszło do spełnienia kryteriów premiowych (przekroczenie budżetowanej wysokości EBITDA), co umożliwiło wypłatę premii kwartalnych w wysokości 25% sumy stałego wynagrodzenia brutto z kontraktu managerskiego za II oraz III kwartał roku obrotowego 2020/21. Wynagrodzenie wypłacono w terminie 7 dni od podjęcia ww. uchwały.

Premia kwartalna za IV kwartał roku obrotowego 2020/21 oraz premia roczna za rok 2020/21 podlegają wypłacie w roku obrotowym 2021/22, o ile dojdzie do spełnienia kryteriów premiowych, co zatwierdzi ostatecznie Rada Nadzorcza. Obecnie Spółka przewiduje, że w związku z brakiem spełnienia kryteriów za IV kwartał 2020/21, nie dojdzie do wypłaty premii kwartalnej. Kwoty ww. premii zostaną odpowiednio zaprezentowane w sprawozdaniu o wynagrodzeniach za kolejny rok (zgodnie z terminem ich wypłaty).

Niezależnie, w celu kompleksowego ukazania realizacji Polityki wynagrodzeń w raportowanym okresie, Spółka prezentuje również kryteria premiowe zastosowane do premii kwartalnej za IV kwartał 2020/21 oraz premii rocznej za rok 2020/21 (jeszcze niewypłaconych) i informację dot. ich realizacji (pkt 4 Sprawozdania). Spółka nie prezentuje natomiast informacji o kryteriach premiowych za rok 2019/20, ze względu na fakt, iż Polityka wynagrodzeń nie obowiązywała w tym okresie.

Zgodnie z Polityką wynagrodzeń, Proporcja wynagrodzenia zmiennego (z uwzględnieniem ew. wypłat jednorazowych / nadzwyczajnych i ewentualnych zmiennych składek emerytalnych), względem wynagrodzenia stałego (z uwzględnieniem ewentualnych stałych składek emerytalnych) otrzymywanego od Spółki w danym roku obrotowym powinna wynosić maksymalnie 2:1. Spółka spełniła powyższy warunek. Należy jednak wskazać, iż z uwagi na to, że Polityka wynagrodzeń weszła w życie w trakcie roku obrotowego 2020/21, a niniejsze Sprawozdanie uwzględnia także kwoty wypłacone na podstawie wcześniej obowiązujących zasad, np. w zakresie premii za rok 2019/20, dokonanie oceny zgodności zastosowanej proporcji z Polityką wynagrodzeń nie jest w tym zakresie obowiązkowe. W pełni miarodajne dane mogą być przedstawione dopiero w sprawozdaniu o wynagrodzeniach za kolejny rok obrotowy.

W raportowanym okresie Prezes Zarządu nie otrzymał wynagrodzenia w formie instrumentów finansowych.

**Wynagrodzenie całkowite Prezesa Zarządu
otrzymane^[1] w roku 2020/21**

Imię i nazwisko członka Zarządu, stanowisko		Stale składniki wynagrodzenia			Zmienne składniki wynagrodzenia					Suma wszystkich składników wynagrodzenia	Proporcja wynagrodzenia zmiennego względem wynagrodzenia stałego
		Wynagrodzenie podstawowe z tytułu powołania	Wynagrodzenie z tytułu kontraktu menedżerskiego	Dodatkowe świadczenia pieniężne i niepieniężne	Premia roczna (za rok poprzedni)	Premie kwartalne					
						IV kwartał (poprzedniego roku obrotowego)	I kwartał	II kwartał	III kwartał		
Przemysław Skrzydlak, Prezes Zarządu	2020/21	228 000	556 800	54 601	0,00	69 600 ^[2]	0,00	36 000	36000	981 001	1:4
	2019/20	240 000	566 400	57 868	n/d	0	36 000	36 000	0	936 268	1:6

^[1] Wszystkie wynagrodzenia należne, tj. wymagalne, zostały wypłacone zgodnie z terminem płatności i ujęte w ww. tabeli jako wynagrodzenia otrzymane

^[2] Zgodnie z uchwałą Rady Nadzorczej nr 1 z dnia 7.09.2020 r., premie za III i IV kwartał roku 2019/2020 zostały wyjątkowo wypłacone łącznie, w roku 2020/21 – wskazana kwota obejmuje więc premie za III i IV kwartał.

2.2. Wysokość całkowitego wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej

W raportowanym okresie Członkowie Rady Nadzorczej otrzymywali od Spółki podstawowe wynagrodzenie stałe z tytułu powołania w wysokości ustalonej uchwałą Walnego Zgromadzenia (które może różnić się pomiędzy poszczególnymi członkami Rady Nadzorczej ze względu na pełnione przez nich funkcje), a także wynagrodzenie z tytułu każdorazowego udziału w posiedzeniu Rady Nadzorczej, wypłacane w formie pieniężnej w wysokości ustalonej uchwałą Walnego Zgromadzenia.

Członkowie Rady Nadzorczej nie otrzymywali dodatkowych świadczeń pieniężnych i niepieniężnych wymienionych w pkt II.1.3) Polityki wynagrodzeń (za wyjątkiem Pani Renaty Skrzydlak, która otrzymywała dofinansowanie do karty Multisport), jak również dodatkowych wynagrodzeń jednorazowych / nadzwyczajnych ani świadczeń na rzecz osób najbliższych. Spółka dokonywała natomiast na rzecz Członków Rady Nadzorczej wpłat z tytułu PPK.

Członkowie Rady Nadzorczej nie otrzymują zmiennych składników wynagrodzenia, wobec czego nie jest możliwe określenie proporcji między składnikami stałymi i zmiennymi, o której mowa w art. 90d ust. 3 pkt 2 Ustawy o ofercie.

Członkowie Rady Nadzorczej nie otrzymują również od Spółki wynagrodzenia w formie instrumentów finansowych.

Wynagrodzenie całkowite członków Rady Nadzorczej otrzymane lub należne w roku 2020/21

Imię i nazwisko członka Rady Nadzorczej, stanowisko ^[1]		Stale składniki wynagrodzenia		PPK	Suma wszystkich składników wynagrodzenia
		Wynagrodzenie podstawowe z tytułu powołania	Dodatkowe świadczenia pieniężne i niepieniężne		
Andrzej Kwiatkowski, Przewodniczący Rady Nadzorczej	2020/21	114 000	0	1350	115 350
	2019/20	120 000	3 600	768	124 368
Renata Skrzydlak, Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej	2020/21	96 900	188	1 147	98 235
	2019/20	102 000	330	637	102 967
Bartłomiej Sieczkowski, Członek Rady Nadzorczej, Przewodniczący Komitetu Audytu ^[2]	2020/21	19 380	0	229	19 609
	2019/20	10 365	0	51	10 416
Rafał Olesiński, Członek Rady Nadzorczej, Członek Komitetu Audytu	2020/21	19 380	0	229	19 609
	2019/20	20 400	0	127	20 527
Bartłomiej Medaj, Członek Rady Nadzorczej, Członek Komitetu Audytu ^[3]	2020/21	13 681	0	102	13 783
	2019/20	0	0	0	0
Krzysztof Płonka, Członek Rady Nadzorczej, Członek Komitetu Audytu ^[4]	2020/21	5 780	0	0	5 780
	2019/20	20 400	0	0	20 400

^[1] Zestawienie obejmuje Członków Rady Nadzorczej, którzy pełnili funkcje w raportowanym okresie, tj. w roku 2020/21 i nie uwzględnia osób, które zaprzestały pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej przed dniem 1.05.2020 r.

^[2] Pan Bartłomiej Sieczkowski został powołany do Rady Nadzorczej w dniu 29.10.2019 r.

^[3] Pan Bartłomiej Medaj został powołany do Rady Nadzorczej w dniu 31.08.2020 r.

^[4] Pan Krzysztof Płonka został odwołany z funkcji Członka Zarządu w dniu 31.08.2020 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

Niniejsze Sprawozdanie przedstawia kompleksowy przegląd wynagrodzeń, w tym wszystkich świadczeń, niezależnie od ich formy, otrzymanych przez poszczególnych członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki lub należnych poszczególnym członkom w ostatnim roku obrotowym, zgodnie z Polityką wynagrodzeń.

Należy uznać, że **całkowite wynagrodzenie członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki jest zgodne z przyjętą Polityką wynagrodzeń**. Wynika to z następujących okoliczności:

- zgodnie z art. 90e Ustawy o ofercie, Spółka w okresie od wejścia w życie Polityki wynagrodzeń wypłacała wynagrodzenia Prezesowi Zarządu i członkom Rady Nadzorczej wyłącznie zgodnie z postanowieniami Polityki - wynagrodzenia obejmowały jedynie składniki przewidziane w Polityce wynagrodzeń i były wypłacane zgodnie z jej zasadami, w tym we właściwej wysokości, na prawidłowej podstawie prawnej i na podstawie z góry określonych kryteriów;
- kontrakt menedżerski łączący Prezesa Zarządu ze Spółką jest zgodny z zasadami przewidzianymi w Polityce wynagrodzeń;
- Prezes Zarządu i członkowie Rady Nadzorczej otrzymują wynagrodzenia ustalone według jasnych kryteriów, co wpływa na zwiększenie ich motywacji i wydajności pracy;
- zasady wypłacania wynagrodzeń pozostają w zgodzie z kulturą i wartościami korporacyjnymi w Spółce;
- warunki wynagrodzenia Prezesa Zarządu i członków Rady Nadzorczej uzasadnione są zakresem odpowiedzialności, który wiąże się z pełnieniem przez te osoby funkcji w Spółce; w szczególności Polityka zapewnia, że wysokość wynagrodzenia zmiennego ustalana jest z uwzględnieniem zwiększonego ryzyka związanego z pełnieniem funkcji w Spółce oraz skutków dla Spółki i członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej, które mogą wynikać z materializacji tego ryzyka.

Ponadto, **całkowite wynagrodzenie członków Zarządu i Rady Nadzorczej przyczynia się do osiągnięcia długoterminowych wyników Spółki** m.in. poprzez:

- przyznawanie wynagrodzenia zmiennego opartego na kryteriach obejmujących okresy kwartalne oraz roczne, co pozwala na zwiększenie motywacji członków Zarządu do osiągania wyników spójnych z długoterminową strategią Spółki;
- dzięki kryteriom okresowym, możliwe jest również utrzymanie ciągłości zarządzania Spółką, co zapewnia stabilność jej działalności;
- wypłacanie członkom Rady Nadzorczej wynagrodzeń, które nie są uzależnione od wyników Spółki i Grupy, co pozwala Radzie Nadzorczej na obiektywną ocenę działalności Zarządu;
- stosowany podział wynagrodzenia pieniężnego Prezesa Zarządu na część stałą i zmienną, której wysokość jest w przeważającej części uzależniona od efektów ekonomicznych Spółki motywuje Prezesa Zarządu do podejmowania działań skutkujących osiąganiem przez Spółkę coraz lepszych efektów ekonomicznych, przy zapewnieniu stabilności jej działania w dłuższych okresach czasu;
- ze względu na stosowane kryteria premiowe oparte na finansowych i niefinansowych wynikach Spółki, interesy Prezesa Zarządu są bezpośrednio powiązane z interesami Spółki oraz jej akcjonariuszy, wobec czego wypłacane wynagrodzenie przyczynia się do realizacji strategii biznesowej i długoterminowych interesów Spółki i grupy IZOBLOK;
- wypłacanie wynagrodzeń adekwatnych do osiągniętych wyników, proporcjonalnych i ustalanych zgodnie z praktyką rynkową, których wysokość jest wystarczająca dla pozyskania, utrzymania i motywacji osób o kompetencjach niezbędnych dla właściwego kierowania Spółką i sprawowania nad nią nadzoru, a także odpowiada wielkości przedsiębiorstwa i pozostaje w rozsądnym stosunku do wyników ekonomicznych Spółki.

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

4.1. Premia roczna

Premia roczna dla Prezesa Zarządu, wprowadzona po raz pierwszy w roku 2020/21, wypłacana jest pod warunkiem spełnienia kryteriów wykazanych w poniższej tabeli.

Z uwagi na fakt, że wysokość premii za rok obrotowy 2020/21 ustalona będzie z uwzględnieniem uzyskanych w tym okresie wyników finansowych, wykazanych w zaprezentowanym przez Spółkę sprawozdaniu finansowym, zostanie ona wypłacona już w roku obrotowym 2021/22. Wobec powyższego, kwota ta nie została wykazana w całkowitym wynagrodzeniu Zarządu za raportowany okres, a zostanie wykazana – zgodnie z terminem jej płatności – w kolejnym sprawozdaniu o wynagrodzeniach, tj. za rok obrotowy 2021/22.

Premia roczna 2020/21 dla Prezesa Zarządu

Rok obrotowy	Kryteria premiowe	Maksymalna kwota premii	Spełnienie kryterium	Przyznana kwota premii	Termin wypłaty
2020/21	Kryterium finansowe - osiągnięcie zysku ze sprzedaży na poziomie wyznaczonym w rocznym planie finansowym (w roku obrotowym 2020/21)	Maksymalnie 100% stałego wynagrodzenia brutto, przysługującego za ostatnie 12 miesięcy	nie (79 %)	Ustalenie kwoty premii nastąpi po zatwierdzeniu Sprawozdania z działalności oraz Sprawozdania finansowego za rok 2020/21 przez Walne Zgromadzenie Spółki.	-
	Kryterium niefinansowe – uzyskanie pozytywnego wyniku zewnętrznego audytu systemu zarządzania środowiskiem w świetle wymagań normy ISO 14001 (w roku kalendarzowym 2020)		tak		

4.2. Premia kwartalna

Kwartalne wynagrodzenie zmienne podlegające wypłacie w roku 2020/21 obejmowało premie za III i IV kwartał roku 2019/20 oraz I i II kwartał roku 2020/21, przy czym premie za III i IV kwartał 2019/20 oraz I kwartał 2020/21 przyznane były na zasadach i w oparciu o kryteria obowiązujące przed wejściem w życie Polityki wynagrodzeń.

Kryteria obowiązujące przed wejściem w życie Polityki obejmowały zrealizowanie oczekiwanego wyniku finansowego Spółki (EBITDA) określonego w planach finansowych zatwierdzanych przez Radę Nadzorczą, były więc tożsame z obecnymi zasadami uregulowanymi w Polityce wynagrodzeń. Jednakże, z uwagi na brak obowiązywania w tamtym czasie Polityki wynagrodzeń, Spółka nie ma obowiązku szczegółowego prezentowania tych kryteriów w niniejszym Sprawozdaniu.

Kryteria premiowe ustanowione Polityką wynagrodzeń obowiązują w zakresie premii kwartalnej za II, III i IV kwartał 2020/21 i zostały wykazane w poniższej tabeli.

Niezależnie, dla zapewnienia kompletności i transparentności danych, Spółka prezentuje także kryteria zastosowane w zakresie premii za I kwartał 2020/21 (tj. pełny rok obrotowy 2020/21).

Premie kwartalne 2020/21 dla Prezesa Zarządu

Kwartał	Kryteria premiowe	Maksymalna kwota premii	Spełnienie kryterium	Przyznana kwota premii	Termin wypłaty
I kwartał 2020/21	Całkowite lub częściowe spełnienie wyznaczonego w rocznym planie finansowym wyniku finansowego Spółki, mierzonego na bazie wskaźnika finansowego EBITDA	Maksymalnie 50% stałego wynagrodzenia brutto, należnego za okres, za jaki przysługuje premia	Realizacja: nie	0	-
II kwartał 2020/21			Realizacja: tak (100%)	36 000	16.04.2021 r.
III kwartał 2020/21			Realizacja: tak (118%)	36 000	16.04.2021 r.
IV kwartał 2020/21			Realizacja: nie	0	-

5. Informacja o zmianie, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia członków Zarządu i Rady Nadzorczej, wyników Spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników Spółki niebędących członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej

Zgodnie z art. 90g ust. 3 dane za lata 2015/16-2018/19, za które Rada Nadzorcza nie miała obowiązku sporządzania sprawozdania o wynagrodzeniach, zostały pominięte. W celach porównawczych wskazano dane za rok 2019/20.

Dane dotyczące wyników Spółki zostały wybrane w celach porównawczych z uwagi na ich powiązanie ze strategią biznesową Spółki i stosowanymi kryteriami premiovymi, jak również ich istotność punktu widzenia działalności Spółki w perspektywie długoterminowej.

Dane w tys. PLN		2019/20	2020/21
Roczne wynagrodzenie członków organów ^[1]			
Przemysław Skrzydlak		878 400	926 400
	Zmiana w ujęciu rocznym		+ 5,5%
Andrzej Kwiatkowski		120 000	114 000
	Zmiana w ujęciu rocznym		-5%
Renata Skrzydlak		102 000	96 900
	Zmiana w ujęciu rocznym		-5%
Rafał Olesiński		20 400	19 380
	Zmiana w ujęciu rocznym		-5%
Bartłomiej Sieczkowski		10 365	19 380
	Zmiana w ujęciu rocznym		.. [2]
Bartłomiej Medaj		0	13 681
	Zmiana w ujęciu rocznym		.. [2]
Krzysztof Płonka		20 400	5 780
	Zmiana w ujęciu rocznym		.. [2]
Zysk ze sprzedaży		7 198	7 499
	Zmiana w ujęciu rocznym		- 4,08%
Rentowność sprzedaży		6,5%	8,2%
	Zmiana w ujęciu rocznym		- 20,8%
EBITDA		14 498	-19 365 ^[3]
	Zmiana w ujęciu rocznym		-
Rentowność na poziomie EBITDA		15,9%	-17,5% ^[4]
	Zmiana w ujęciu rocznym		-
netDebt/EBITDA		2,85	3,17
	Zmiana w ujęciu rocznym		+ 11,2%
Średnie wynagrodzenie pracowników Spółki niebędących członkami Zarządu i RN (roczne)		59 000	65 378
	Zmiana w ujęciu rocznym		+ 10,8%

^[1] Zestawienie obejmuje członków organów, którzy pełnili funkcje w raportowanym okresie, tj. w roku 2020/21 i nie uwzględnia osób, które zaprzestały pełnienia funkcji przed dniem 1.05.2020 r.

^[2] Wskazani członkowie Rady Nadzorczej zostali powołani / odwołani z Rady Nadzorczej w trakcie roku obrotowego 2019/20 lub 2020/21, wobec czego nie jest możliwe ustalenie zmiany ich wynagrodzeń w ujęciu rocznym.

^[3] Zgodnie ze sprawozdaniem finansowym Spółki za rok 2020/21. Po skorygowaniu o zdarzenia jednorazowe (odpis aktualizujący udziały IZOBLOK GmbH) wskaźnik EBITDA wyniósł 13 271 tys. zł (zatem zmiana w ujęciu rocznym wyniosła -8,5%).

^[4] Zgodnie ze sprawozdaniem finansowym Spółki za rok 2020/21. Po skorygowaniu o zdarzenia jednorazowe (odpis aktualizujący udziały IZOBLOK GmbH) rentowność na poziomie EBITDA wyniosła 12,0% (zatem zmiana w ujęciu rocznym wyniosła -24,5 %).

6. Wysokość wynagrodzenia od podmiotów należących do tej samej grupy kapitałowej

Zgodnie z Polityką wynagrodzeń, członkowie Zarządu oraz członkowie Rady Nadzorczej mogą nawiązać współpracę na podstawie umowy o pracę, kontraktu menedżerskiego lub innej umowy cywilnoprawnej z innym podmiotem należącym do Grupy IZOBLOK. Współpraca członków Zarządu oraz członków Rady Nadzorczej może wynikać także z tytułu oddelegowania do pełnienia funkcji członków organów w tych podmiotach.

W raportowanym roku obrotowym Prezes Zarządu oraz członkowie Rady Nadzorczej Spółki otrzymywali wynagrodzenia z tytułu pełnienia funkcji członków Rady Nadzorczej podmiotu zależnego Spółki, tj. spółki prawa niemieckiego IZOBLOK GmbH. W poniższej tabeli przedstawiono wartości wynagrodzeń otrzymanych w raportowanym roku obrotowym przez poszczególnych członków organów Spółki od IZOBLOK GmbH (wszystkie wynagrodzenia należne, tj. wymagalne zostały wypłacone zgodnie z terminem płatności, dlatego Spółka nie wykazuje odrębnie wynagrodzeń należnych).

Wynagrodzenie Prezesa Zarządu od podmiotów z IZOBLOK GmbH otrzymane w roku 2020/21

Imię i nazwisko członka Zarządu, stanowisko		Stale składniki wynagrodzenia		Suma wszystkich składników wynagrodzenia
		Wynagrodzenie z tytułu powołania		
		Wynagrodzenie	Funkcja	
Przemysław Skrzydlak, Prezes Zarządu	2020/21	262 054	członek Rady Nadzorczej	262 054
	2019/20	268 002	członek Rady Nadzorczej	268 002

Wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej od IZOBLOK GmbH otrzymane w roku 2020/21

Imię i nazwisko członka Zarządu, stanowisko		Stale składniki wynagrodzenia		Suma wszystkich składników wynagrodzenia
		Wynagrodzenie z tytułu powołania		
		Wynagrodzenie	Funkcja	
Andrzej Kwiatkowski, Przewodniczący Rady Nadzorczej	2020/21	235 849	członek Rady Nadzorczej	235 849
	2019/20	241 201	członek Rady Nadzorczej	241 201
Rafał Olesiński, członek Rady Nadzorczej	2020/21	235 849	członek Rady Nadzorczej	235 849
	2019/20	241 201	członek Rady Nadzorczej	241 201

7. Liczba przyznanych lub zaoferowanych instrumentów finansowych oraz główne warunki wykonywania praw z tych instrumentów

W raportowanym roku obrotowym członkowie Zarządu ani Rady Nadzorczej nie otrzymywali wynagrodzenia w formie instrumentów finansowych, nie doszło także do realizacji żadnych transakcji związanych z wcześniejszym przyznaniem wynagrodzenia w takiej formie.

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

Zgodnie z pkt. II.2. Polityki wynagrodzeń, Spółka nie może żądać zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia w postaci premii pieniężnych.

9. Informacje dotyczące odstępstw od Polityki wynagrodzeń, w tym wyjaśnienie przesłanek i trybu, oraz wskazanie elementów, od których zastosowano odstępstwa

9.1. Informacje dotyczące odstępstw od procedury wdrażania Polityki wynagrodzeń

W raportowanym okresie Spółka nie odstąpiła od procedury wdrażania Polityki wynagrodzeń.

9.2. Informacje dotyczące odstępstw zastosowanych zgodnie z art. 90f Ustawy o ofercie

W raportowanym okresie Spółka nie skorzystała z możliwości tymczasowego odstąpienia od stosowania Polityki wynagrodzeń w trybie przewidzianym w art. 90f Ustawy o ofercie oraz pkt IX. Polityki wynagrodzeń.

10. Wyjaśnienie sposobu, w jaki została uwzględniona opiniująca uchwała Walnego Zgromadzenia odnosząca się do poprzedniego sprawozdania o wynagrodzeniach

Niniejsze Sprawozdanie jest sporządzane po raz pierwszy, w związku z czym uchwała opiniująca akcjonariuszy nie była dotąd podejmowana. Obowiązek ten zostanie zrealizowany przy sporządzeniu kolejnego sprawozdania o wynagrodzeniach.

Sprawozdanie zostało przyjęte przez Radę Nadzorczą uchwałą nr 1 z dnia 23.09.2021 r.

Sprawozdanie zostało poddane ocenie biegłego rewidenta w zakresie zamieszczenia w nim informacji wymaganych na podstawie art. 90g ust. 1–5 Ustawy o ofercie. Podmiotem uprawnionym do oceny Sprawozdania jest: PRO AUDIT Kancelaria Biegłych Rewidentów Spółka z o.o..

Rafał Olesiński, pełniący obowiązki Przewodniczącego posiedzenia z dnia 23.09.2021 r. oraz jego protokola.

.....