

Pieczęć jednostki badanej

**OŚWIADCZENIE  
DLA AUDYTORA SKŁADANE W ZWIĄZKU Z PODDANIEM OCENIE SPRAWOZDANIA  
O WYNAGRODZENIACH RADY NADZORCZEJ I ZARZĄDU INTROLU SPÓKI AKCYJNEJ**

**W związku z poddaniem ocenie sprawozdania o wynagrodzeniach oświadczamy co następuje:**

1. Uznajemy swoją odpowiedzialność za sprawozdanie o wynagrodzeniach, w tym za kompletność zawartych w nim informacji względem wymogów przepisów prawa oraz za system kontroli wewnętrznej w tym zakresie.
2. Sprawozdanie o wynagrodzeniach jest kompletne w stosunku do wymogów przepisów prawa, tj. zawiera wszystkie elementy określone w art. 90g ust. 1 - 5 oraz 8 ustawy o ofercie publicznej oraz w odniesieniu do wszystkich członków zarządu oraz rady nadzorczej i ich osób najbliższych oraz wszystkich składników ich wynagrodzenia.
3. Dostarczyliśmy Państwu wszelkich odpowiednich informacji oraz wyjaśnień, danych i dokumentów, o które Państwo poprosili i które są niezbędne do wykonania usługi.

Katowice 30.04.2021

Miejscowość, data

Podpisy Członków Rady Nadzorczej

The image shows five handwritten signatures in blue ink, arranged in two rows. The top row contains three signatures, and the bottom row contains two. Each signature is written over a horizontal dashed line. The signatures are stylized and difficult to read.



**SPRAWOZDANIE  
O WYNAGRODZENIACH CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY  
NADZORCZEJ INTROL S.A.  
ZA LATA 2019 I 2020**

## 1. Wstęp

Zasady wynagradzania Członków Zarządu i Rady Nadzorczej spisane zostały w Polityce wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Introl S.A. (dalej jako „Polityka wynagrodzeń”), którą uchwalono uchwałą nr 20 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Introl S.A. w dniu 30 czerwca 2020 r. Zgodnie z §15 ust. 6 Polityki wynagrodzeń jej realizacja podlega sprawozdawczości na zasadach określonych w Ustawie o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz.U. z 2020 r. poz. 2080). Zgodnie z art. 90g w/w Ustawy, Rada Nadzorcza spółki sporządza corocznie sprawozdanie o wynagrodzeniach przedstawiające kompleksowy przegląd wynagrodzeń, w tym wszystkich świadczeń, niezależnie od ich formy, otrzymanych przez poszczególnych Członków Zarządu i Rady Nadzorczej lub należnych poszczególnym Członkom Zarządu i Rady Nadzorczej w ostatnim roku obrotowym, zgodnie z polityką wynagrodzeń. W myśl z kolei art. 36 ust. 2 Ustawy z dnia 16 października 2020 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. 2019 poz. 2217), pierwsze sprawozdanie o wynagrodzeniach Rada Nadzorcza sporządza łącznie za lata 2019 i 2020.

W latach 2019 i 2020 w skład Zarządu Introl S.A. (dalej zwanej także „Spółką”) wchodzili:

- Józef Bodziony – Prezes Zarządu,
- Dariusz Bigaj – Wiceprezes Zarządu.

W roku 2019 r. w skład Rady Nadzorczej wchodzili:

- Wiesław Józef Kapral – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Krzysztof Andrzej Zyguła – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
- Piotr Dudek – Członek Rady Nadzorczej,
- Katarzyna Anna Kapral – Członek Rady Nadzorczej,
- Michał Szafrński – Członek Rady Nadzorczej.

W roku 2020 uchwałą nr 19 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Introl S.A. do składu Rady Nadzorczej powołany został:

- Marian Ciaciura - Członek Rady Nadzorczej.

Mając na uwadze powyższe, Rada Nadzorcza Introl S.A. przedkłada sprawozdanie o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej o następującej treści:

## 2. Wysokość całkowitego wynagrodzenia w podziale na składniki, o których mowa w art. 90d ust. 3 pkt 1, oraz wzajemne proporcje między tymi składnikami wynagrodzenia

### 2.1. Zarząd

W latach 2019 i 2020 wynagrodzenie Członków Zarządu Introl S.A. składało się z następujących składników:

- **Wynagrodzenia stałego:**
  - z tytułu pełnionej funkcji w Zarządzie - wynagrodzenie pieniężne ustalane przez Radę Nadzorczą Introl S.A. w przedziale kwotowym mieszczącym się od 3-krotności do 8-krotności przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia w sektorze przedsiębiorstw bez wypłat nagród z zysku w pierwszym kwartale roku poprzedzającego podjęcie uchwały o ustaleniu wynagrodzenia;
  - z tytułu zawartej umowy o pracę - wynagrodzenie pieniężne należne z tytułu wykonywania obowiązków pracowniczych innych niż pełnienie funkcji w Zarządzie ustalane przez Radę Nadzorczą na poziomie nie wyższym niż wynagrodzenie dyrektora zgodnie z obowiązującą w Introl S.A. siatką płac;
  - z tytułu zasiadania w organach statutowych spółek z Grupy INTROL - łącznie nie może przekraczać wynagrodzenia z tytułu pełnienia funkcji Członka Zarządu Introl S.A. w okresie jednoczesnego pełnienia funkcji w Introl S.A. i spółce zależnej;
- **Wynagrodzenia zmiennego:**
  - wynagrodzenie prowizyjne lub premiowe - uzależnione od poziomu realizacji celów zarządczych, w tym wygenerowanego skonsolidowanego zysku netto Grupy Kapitałowej INTROL za rok obrotowy; nie może przekroczyć 300% wynagrodzenia stałego należnego z tytułu pełnienia funkcji w Zarządzie w poprzednim roku obrotowym skorygowanego o wskaźnik inflacji; określane w uchwale Rady Nadzorczej;
- **Innych korzyści i dodatkowych świadczeń,**
  - a) do których uprawnieni są Członkowie Zarządu w związku z pełnioną funkcją:
    - ubezpieczenie Członka Zarządu od odpowiedzialności D&O;



- szkolenia;
  - dostęp do internetu i wydawnictw fachowych;
  - dostęp do środków technicznych (służbowe samochody, komputery i telefony), których limity lub sposób ponoszenia kosztów przez Spółkę może określić Rada Nadzorcza;
  - uczestnictwo w pracowniczych planach kapitałowych, o których mowa w ustawie z dnia 4 października 2018 r. o pracowniczych planach kapitałowych (dalej „PPK”);
  - ubezpieczenie w zakresie świadczeń opieki medycznej lub ekwiwalentnego programu zapewnienia prywatnych świadczeń opieki zdrowotnej dla Członków Zarządu i ich rodzin, z zastrzeżeniem że roczna kwota dofinansowania przez Spółkę na rzecz jednego Członka Zarządu oraz jego rodziny nie przekroczy kwoty dwukrotności kwoty miesięcznego wynagrodzenia w sektorze przedsiębiorstw bez wypłat nagród z zysku w pierwszym kwartale roku poprzedzającego otrzymanie dofinansowania;
- b) do których uprawnieni są Członkowie Zarządu jako pracownicy zatrudnieni w Introl S.A. na podstawie umowy o pracę na stanowiskach dyrektorskich, niezależnie od pełnionej funkcji w Zarządzie:
- świadczenia z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych („ZFŚS”);
  - uczestnictwo w PPK.

#### Wysokość całkowitego wynagrodzenia Zarządu w 2019 r.

Członek Zarządu	Wynagrodzenie stałe			Wynagrodzenie zmienne	Inne korzyści i dodatkowe świadczenia należne <sup>1</sup>	Wynagrodzenie całkowite
	Z tytułu pełnionej funkcji w Zarządzie	Z tytułu zasiadania w organach statutowych spółek z Grupy INTROL	Z tytułu umowy o pracę	Prowizje i premie		
Józef Bodziony – Prezes	168 000,00 zł	34 500,00 zł	38 285,72 zł	38 560,30 zł	14 186,31 zł (w tym 1 618,50 zł na opiekę medyczną dla osób najbliższych)	293 532,33 zł
<b>proporcje</b>	<b>57,23%</b>	<b>11,75%</b>	<b>13,04%</b>	<b>13,13%</b>	<b>4,83%</b>	<b>100%</b>
Dariusz Bigaj – Wiceprezes	168 000,00 zł	0 zł	104 400,00 zł	69 640,08 zł	12 394,12 zł (w tym 1 213,50 zł na opiekę medyczną dla osób najbliższych)	354 434,20 zł
<b>proporcje</b>	<b>47,40%</b>	<b>0%</b>	<b>29,46%</b>	<b>19,65%</b>	<b>3,5%</b>	<b>100%</b>
<b>razem</b>	<b>336 000,00 zł</b>	<b>34 500 zł</b>	<b>142 685,72 zł</b>	<b>108 200,38 zł</b>	<b>26 580,43 zł</b>	<b>647 966,53 zł</b>
<b>proporcje</b>	<b>51,85%</b>	<b>5,32%</b>	<b>22,02%</b>	<b>16,7%</b>	<b>4,1%</b>	<b>100%</b>

#### Wysokość całkowitego wynagrodzenia Zarządu w 2020 r.

Członek Zarządu	Wynagrodzenie stałe			Wynagrodzenie zmienne	Inne korzyści i dodatkowe świadczenia <sup>1</sup>	Wynagrodzenie całkowite
	Z tytułu pełnionej funkcji w Zarządzie	Z tytułu zasiadania w organach statutowych spółek z Grupy INTROL	Z tytułu umowy o pracę	Prowizje i premie		
Józef Bodziony – Prezes	168 000,00 zł	36 149,99 zł	36 000,00 zł	254 736,39 zł	10 582,35 zł (w tym 1 618,50 zł na opiekę medyczną dla osób najbliższych)	505 468,73 zł
<b>proporcje</b>	<b>33,24%</b>	<b>7,15%</b>	<b>7,12%</b>	<b>50,4%</b>	<b>2,09%</b>	<b>100%</b>
Dariusz Bigaj – Wiceprezes	168 000,08 zł	0 zł	104 400,00 zł	63 684,10 zł	13 772,35 zł (w tym 1 213,50 zł na opiekę medyczną dla osób najbliższych)	349 856,45 zł
<b>proporcje</b>	<b>48,1%</b>	<b>0%</b>	<b>29,84%</b>	<b>18,2%</b>	<b>3,94%</b>	<b>100%</b>
<b>razem</b>	<b>336 000,00 zł</b>	<b>36 149,99 zł</b>	<b>140 400,00 zł</b>	<b>318 420,49 zł</b>	<b>24 354,70 zł</b>	<b>855 325,18 zł</b>
<b>proporcje</b>	<b>39,28%</b>	<b>4,23%</b>	<b>16,41%</b>	<b>37,23%</b>	<b>2,85%</b>	<b>100%</b>

<sup>1</sup> Inne korzyści i dodatkowe świadczenia – przy wyliczaniu wartości pieniężnej innych korzyści i dodatkowych świadczeń uwzględnione zostały: ubezpieczenie D&O (uwzględniono wysokość składki rocznej dla wszystkich osób objętych polisą), udział w szkoleniach, opieka medyczna, udział w PPK, korzystanie z samochodu służbowego do celów prywatnych (wartość świadczenia wyliczono w oparciu o postanowienia wewnętrznej polityki samochodowej), świadczenia z ZFŚS



W Spółce nie przewiduje się odpraw ani innych świadczeń zbliżonych do świadczeń odszkodowawczych z tytułu wygaśnięcia mandatu Członka Zarządu w szczególności na skutek śmierci, odwołania lub złożenia rezygnacji przez Członka Zarządu. Nie dotyczy to umów o pracę zawartych z Członkami Zarządu, w przypadku których odprawy wypłacane są na zasadach i wysokości wynikających z powszechnie obowiązujących przepisów prawa pracy.

Nie przewiduje się również dla Członków Zarządu finansowania przez Spółkę udziału w programach emerytalno – rentowych ani wcześniejszych emerytur, z wyjątkiem prawa Członków Zarządu do uczestniczenia w PPK.

Wynagrodzenie całkowite Członków Zarządu Introl S.A. składało się w:

- **2019 r. w:**
  - 51,85% z wynagrodzenia należnego z tytułu pełnienia funkcji w Zarządzie;
  - 22,02% z wynagrodzenia należnego z tytułu zawartych z Członkami Zarządu umów o pracę;
  - 5,32% z tytułu pełnienia funkcji w organach statutowych spółek z Grupy Kapitałowej INTROL (szczegółowy zakres ze wskazaniem wielkości wynagrodzenia otrzymanego od poszczególnych spółek z Grupy Kapitałowej INTROL wskazany został w punkcie 6.1. niniejszego sprawozdania);
  - 16,7% z tytułu premii i prowizji przyznanych w związku z pełnioną funkcją;
  - 4,1% z innych korzyści i dodatkowych świadczeń;
- **2020 r. w:**
  - 39,28% z wynagrodzenia należnego z tytułu pełnienia funkcji w Zarządzie;
  - 16,41% z wynagrodzenia należnego z tytułu zawartych z Członkami Zarządu umów o pracę;
  - 4,23% z tytułu pełnienia funkcji w organach statutowych spółek z Grupy Kapitałowej INTROL (szczegółowy zakres ze wskazaniem wielkości wynagrodzenia otrzymanego od poszczególnych spółek z Grupy Kapitałowej INTROL wskazany został w punkcie 6.1. niniejszego sprawozdania);
  - 37,23% z tytułu premii i prowizji przyznanych w związku z pełnioną funkcją;
  - 2,85% z innych korzyści i dodatkowych świadczeń.

Podsumowując, wynagrodzenie Członków Zarządu składało się w roku 2019 w **79,19%** z wynagrodzenia stałego oraz w **16,7%** z wynagrodzenia zmiennego, zaś w roku 2020 w **59,92%** z wynagrodzenia stałego i w **37,23%** z wynagrodzenia zmiennego. Inne korzyści i dodatkowe świadczenia, przysługujące Członkom Zarządu zarówno z tytułu pełnienia funkcji jak i z tytułu zatrudnienia w oparciu o umowę o pracę na stanowisku dyrektorskim, niezależnie od pełnionej w Zarządzie funkcji, stanowiły marginalną część całości.

## 2.2. Rada Nadzorcza

W latach 2019 i 2020 wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej składało się z następujących składników:

- **Wynagrodzenia stałego:**
  - z tytułu pełnionej funkcji w Radzie Nadzorczej – wynagrodzenie określane przez Walne Zgromadzenie jako wynagrodzenie za udział w posiedzeniu lub miesięczne wynagrodzenie stałe, określane na poziomie nie przekraczającym dwukrotności przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia w sektorze przedsiębiorstw bez wypłat nagród z zysku w pierwszym kwartale roku poprzedzającego podjęcie uchwały o ustaleniu wynagrodzenia; może być różnicowane w zależności od pełnionej funkcji w Radzie Nadzorczej lub zasiadania w Komitetach tworzonych przez Radę Nadzorczą;
  - z tytułu zasiadania w organach statutowych spółek z Grupy INTROL;
  - z tytułu umowy o pracę – wynagrodzenie pieniężne należne z tytułu umowy o pracę lub innej umowy o świadczenie usług na poziomie nie wyższym niż wynagrodzenie przewidziane dla pracownika na danym stanowisku zgodnie z obowiązującą w Introl S.A. siatką płac;
- **Innych korzyści i dodatkowych świadczeń**
  - a) do których uprawnieni są Członkowie Rady Nadzorczej w związku z pełnioną funkcją:
    - ubezpieczenie od odpowiedzialności cywilnej D&O;
    - uczestnictwo w PPK;
  - b) do których uprawnieni są Członkowie Rady Nadzorczej jako pracownicy zatrudnieni w Introl S.A. na podstawie umowy o pracę, niezależnie od pełnionej funkcji w Radzie Nadzorczej:
    - ZFŚS;
    - korzystanie z samochodu służbowego do celów prywatnych;
    - szkolenia;
    - opieka medyczna;
    - udział w PPK.

## Wysokość całkowitego wynagrodzenia Rady Nadzorczej w 2019 r.

Członek Rady Nadzorczej	Wynagrodzenie stałe			Inne korzyści i dodatkowe świadczenia <sup>2</sup>	Wynagrodzenie całkowite
	Z tytułu pełnionej funkcji w Radzie Nadzorczej	Z tytułu zasiadania w organach statutowych spółek z Grupy INTROL	Z tytułu umowy o pracę		
Wiesław Kapral – Przewodniczący RN	10 000,00 zł	0 zł	38 880,00 zł	8 441,24 zł (w tym 1 618,50 na opiekę medyczną dla osób najbliższych)	57 321,24 zł
<b>proporcje</b>	<b>17,45%</b>	<b>0%</b>	<b>67,83%</b>	<b>14,73%</b>	<b>100%</b>
Krzysztof Zyguła – Zastępca Przewodniczącego RN	22 000,00 zł	0 zł	0 zł	404,24 zł	22 404,24 zł
<b>proporcje</b>	<b>98,2%</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>1,8%</b>	<b>100%</b>
Piotr Dudek – Członek RN	20 000,00 zł	0 zł	0 zł	404,24 zł	20 404,24 zł
<b>proporcje</b>	<b>98,02%</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>1,98%</b>	<b>100%</b>
Katarzyna Kapral – Członek RN	10 000 zł	0 zł	27 230,00 zł	2 590,28 zł	39 820,28 zł
<b>proporcje</b>	<b>25,11%</b>	<b>0%</b>	<b>68,38%</b>	<b>6,5%</b>	<b>100%</b>
Michał Szafranski – Członek RN	22 000,00 zł	0 zł	0 zł	404,24 zł	22 404,24 zł
<b>proporcje</b>	<b>98,20%</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>1,8%</b>	<b>100%</b>
<b>razem</b>	<b>84 000,00 zł</b>	<b>0 zł</b>	<b>66 110,00 zł</b>	<b>12 244,24 zł</b>	<b>162 354,24 zł</b>
<b>proporcje</b>	<b>51,74%</b>	<b>0%</b>	<b>40,72%</b>	<b>7,54%</b>	<b>100%</b>

## Wysokość całkowitego wynagrodzenia Rady Nadzorczej w 2020 r.

Członek Rady Nadzorczej	Wynagrodzenie stałe			Inne korzyści i dodatkowe świadczenia <sup>2</sup>	Wynagrodzenie całkowite
	Z tytułu pełnionej funkcji w Radzie Nadzorczej	Z tytułu zasiadania w organach statutowych spółek z Grupy INTROL	Z tytułu umowy o pracę		
Wiesław Kapral – Przewodniczący RN	8 000,00 zł	0 zł	38 880,00 zł	8 582,35 zł (w tym 1 618,50 na opiekę medyczną dla osób najbliższych)	55 462,35 zł
<b>proporcje</b>	<b>14,42%</b>	<b>0%</b>	<b>70,1%</b>	<b>15,47%</b>	<b>100%</b>
Krzysztof Zyguła – Zastępca Przewodniczącego RN	20 000,00 zł	0 zł	0 zł	545,35 zł	20 545,35 zł
<b>proporcje</b>	<b>97,35%</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>2,65%</b>	<b>100%</b>
Piotr Dudek – Członek RN	15 000,00 zł	0 zł	0 zł	545,35 zł	15 545,35 zł
<b>proporcje</b>	<b>96,5%</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>3,5%</b>	<b>100%</b>
Katarzyna Kapral – Członek RN	8 000,00 zł	25 277,79 zł	90 000,00 zł	6 754,02 zł	130 031,81 zł
<b>proporcje</b>	<b>6,15%</b>	<b>19,44%</b>	<b>69,21%</b>	<b>5,19%</b>	<b>100%</b>
Michał Szafranski – Członek RN	20 000,00 zł	0 zł	0 zł	545,35 zł	20 545,35 zł
<b>proporcje</b>	<b>97,35%</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>2,65%</b>	<b>100%</b>
Marian Ciaciura – Członek RN	4 000,00 zł	0 zł	0 zł	67,23 zł	4 067,23 zł
<b>proporcje</b>	<b>98,35%</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>1,65%</b>	<b>100%</b>
<b>razem</b>	<b>75 000,00 zł</b>	<b>25 277,79 zł</b>	<b>128 880,00 zł</b>	<b>17 039,65 zł</b>	<b>246 197,44 zł</b>
<b>proporcje</b>	<b>30,46%</b>	<b>10,27%</b>	<b>52,35%</b>	<b>6,92%</b>	<b>100%</b>

<sup>2</sup> Inne korzyści i dodatkowe świadczenia – przy wyliczaniu wartości pieniężnej innych korzyści i dodatkowych świadczeń uwzględnione zostały ubezpieczenie D&O (uwzględniono wysokość składki rocznej dla wszystkich osób objętych polisą) udział w PPK, świadczenia z ZFSS, korzystanie z samochodu służbowego do celów prywatnych, szkolenia, opieka medyczna



W Spółce nie przewiduje się dla Członków Rady Nadzorczej finansowania przez Spółkę udziału w programach emerytalno – rentowych ani wcześniejszych emerytur z wyjątkiem prawa Członków Rady Nadzorczej do uczestniczenia w PPK.

Wynagrodzenie całkowite Rady Nadzorczej Introl S.A. składało się w:

- 2019 r. w:
  - 51,74% z wynagrodzenia należnego z tytułu pełnienia funkcji w Radzie Nadzorczej;
  - 40,72% z wynagrodzenia należnego z tytułu zawartych z dwoma Członkami Rady Nadzorczej umów o pracę;
  - 7,54% z innych korzyści i dodatkowych świadczeń;
- 2020 r. w:
  - 30,46% z wynagrodzenia należnego z tytułu pełnienia funkcji w Radzie Nadzorczej;
  - 52,35% z wynagrodzenia należnego z tytułu zawartych z dwoma Członkami Rady Nadzorczej umów o pracę;
  - 10,27% z tytułu pełnienia funkcji w organach statutowych spółek z Grupy Kapitałowej INTROL (szczegółowy zakres ze wskazaniem wielkości wynagrodzenia otrzymanego od poszczególnych spółek z Grupy Kapitałowej INTROL wskazany został w punkcie 6.2. niniejszego sprawozdania);
  - 6,92% z innych korzyści i dodatkowych świadczeń.

Podsumowując, wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej składało się w latach 2019 i 2020 wyłącznie z wynagrodzenia o charakterze stałym. Członkowie Rady Nadzorczej nie pobierali w latach 2019 i 2020 premii i prowizji. Wskazane wartości innych korzyści i dodatkowych świadczeń, uwzględniają benefity zarówno z tytułu pełnienia funkcji w Radzie Nadzorczej jak i z tytułu zatrudnienia w Introl S.A. na podstawie umowy o pracę, niezależnie od pełnionej w Radzie Nadzorczej funkcji, jednakże stanowią marginalną część całości. W latach 2019 i 2020 zatrudnionych w Introl S.A. na umowę o pracę, niezależnie od pełnionej funkcji w Radzie Nadzorczej, było dwóch Członków Rady Nadzorczej, tj. Pani Katarzyna Kapral na stanowisku Audytora Wewnętrznego i Pan Wiesław Kapral na stanowisku Public Relations Manager, i wskazane w Ich przypadku kwoty innych korzyści i dodatkowych świadczeń w większości pochodzą właśnie z tego tytułu.

### **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**

Przed uchwaleniem Polityki wynagrodzeń, wynagrodzenia Członków Zarządu i Rady Nadzorczej wypłacane były w oparciu o uchwały odpowiednich organów statutowych. Polityka wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Introl S.A. uchwalona została Uchwałą nr 20 z 30 czerwca 2020 r. na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Introl S.A. Jednocześnie w latach 2019 i 2020 wypłacone zostało Członkom Zarządu i Rady Nadzorczej wyłącznie wynagrodzenie z tytułów wskazanych w Polityce wynagrodzeń oraz punktach 2.1. i 2.2. niniejszego sprawozdania, zaś wypłacane wynagrodzenia mieściły się w dopuszczalnych w ramach Polityki wynagrodzeń maksymalnych limitach i przedziałach kwotowych.

Przyjęte rozwiązania w zakresie zasad wynagradzania Członków Zarządu przyczyniają się do osiągnięcia długoterminowych wyników Spółki w ten sposób, iż wynagrodzenie to uzależnione jest od poziomu realizacji celów zarządczych, którymi na lata 2020-2023 w Introl S.A. są generowanie skonsolidowanego zysku netto przez Grupę Kapitałową INTROL oraz realizowanie rocznych skonsolidowanych prognoz finansowych Grupy Kapitałowej INTROL w zakresie przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów. Opisana forma wynagradzania, zgodnie z którą wynagrodzenie zmienne uzależnione jest od wygenerowanego zysku netto, pełni rolę motywującą Członków Zarządu do podejmowania decyzji nakierowanych na realizację preferowanych przez inwestorów celów i podejmowanie ryzyka w granicach przez inwestorów akceptowalnych.

Wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej ma jedynie charakter stały i nie jest ono uzależnione od wyników osiąganych przez Spółkę. Tym samym zapewniona zostaje niezależność Rady Nadzorczej w sprawowaniu kontroli nad Spółką, jej sytuacją ekonomiczną, poziomem podejmowanego ryzyka oraz realizacją poszczególnych celów, co z kolei ostatecznie znajduje odzwierciedlenie w długoterminowych wynikach Spółki.

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

Wynagrodzenie zmienne w postaci premii lub prowizji przyznawane Członkom Zarządu uzależnione jest od wygenerowanego zysku netto. W latach 2019 i 2020 Wiceprezesowi Zarządu przyznawana była, na podstawie uchwały nr 7 Rady Nadzorczej Introl S.A. z dnia 21 czerwca 2018 r., premia kwartalna stanowiąca równowartość 0,3% skonsolidowanego zysku netto Grupy Kapitałowej INTROL za dany kwartał roku obrotowego skorygowanego o wynik netto z tytułu ewentualnej sprzedaży lub aktualizacji wyceny posiadanych przez Spółkę akcji. Z kolei Prezesowi Introl

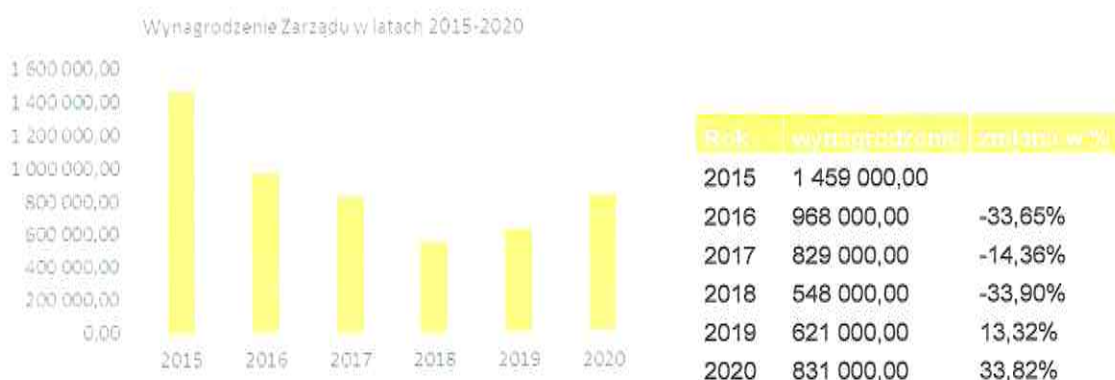


S.A., na podstawie uchwały nr 5 Rady Nadzorczej Introl S.A. z dnia 21 czerwca 2018 r., przyznawana była premia kwartalna stanowiąca równowartość 1,2% skonsolidowanego zysku netto Grupy Kapitałowej INTROL za każdy kwartał roku obrotowego pełnienia funkcji skorygowanego o wynik netto z tytułu ewentualnej sprzedaży lub aktualizacji wyceny posiadanych przez Spółkę akcji.

Po uchwaleniu 30 czerwca 2020 r. Polityki wynagrodzeń ustalono, że wynagrodzenie zmienne, na które składają się premie i prowizje nie może przekroczyć 300% wynagrodzenia stałego należnego z tytułu pełnionej funkcji w Zarządzie w poprzednim roku obrotowym skorygowanego o wskaźnik inflacji. Jako że miernikiem efektywności jest wygenerowany zysk netto, przy uwzględnieniu prognoz finansowych ustalono na lata 2020-2023 wspomniane już wcześniej cele zarządcze w postaci generowania skonsolidowanego zysku netto przez Grupę za rok obrotowy oraz realizowania rocznych skonsolidowanych prognoz finansowych Grupy w zakresie przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów. Celom tym Rada Nadzorcza przypisuje wysokość wynagrodzenia procentowego za jego realizację i wskazuje podstawę naliczenia wynagrodzenia, określając należną kwotę w stosownej uchwale w oparciu o zatwierdzone sprawozdanie finansowe i inne dokumenty w zależności od wyznaczonych celów zarządczych.

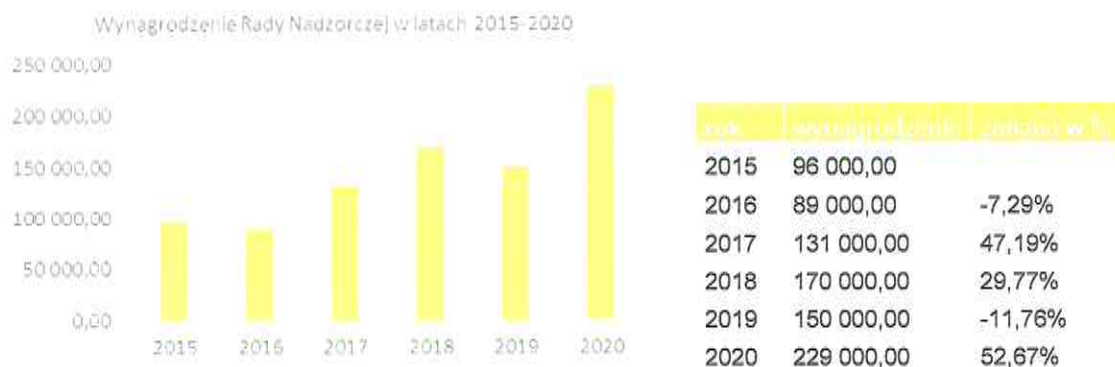
## 5. Informacja o zmianie, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia, wyników spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników tej spółki niebędących Członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej, w okresie co najmniej pięciu ostatnich lat obrotowych, w ujęciu łącznym, w sposób umożliwiający porównanie

### 5.1. Zarząd



Przedstawione powyżej kwoty wynagrodzenia uwzględniają wynagrodzenie należne Członkom Zarządu z tytułu wykonywania funkcji w Zarządzie Introl S.A., wykonywania obowiązków pracowniczych na rzecz Introl S.A. lub spółek zależnych w oparciu o umowę o pracę, zasiadania w organach statutowych innych spółek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej INTROL oraz premii i prowizji. Pominięte zostały inne korzyści i dodatkowe świadczenia związane z pełnieniem funkcji w organie lub zatrudnieniem na umowę o pracę. Jednocześnie wskazać należy, że w roku 2015 dużo wyższe w stosunku do następných lat wynagrodzenie wypłacone Zarządowi wynika z faktu, iż składał się on wówczas z czterech Członków.

### 5.2. Rada Nadzorcza





Przedstawione powyżej kwoty wynagrodzenia uwzględniają wynagrodzenie należne Członkom Rady Nadzorczej z tytułu wykonywania funkcji w Radzie Nadzorczej Introl S.A., wykonywania obowiązków pracowniczych na rzecz Introl S.A. w oparciu o umowę o pracę oraz zasiadania w organach statutowych innych spółek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej INTROL. Pominięte zostały inne korzyści i dodatkowe świadczenia związane z pełnieniem funkcji w organie lub zatrudnieniem na umowę o pracę. Jednocześnie wskazać należy, że widoczny wzrost wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej począwszy od roku 2017 wynika z faktu powołania w Spółce Komitetu Audytu i powierzenia wchodzącym w jego skład Członkom Rady Nadzorczej dodatkowych zadań.

### 5.3. Wyniki



rok	Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	zmiana w %
2015	413 947	
2016	387 212	-6,46%
2017	399 275	3,12%
2018	455 710	14,13%
2019	439 744	-3,50%
2020	458 329	4,23%

rok	EBIT	zmiana w %
2015	23 783	
2016	14 990	-36,97%
2017	15 157	1,11%
2018	8 409	-44,52%
2019	15 335	82,36%
2020	22 891	49,27%

Przedstawione powyżej kwoty podane są w tysiącach.

### 5.4. Średnie wynagrodzenie pracowników w Introl S.A.



## 6. Wysokość wynagrodzenia od podmiotów należących do tej samej grupy kapitałowej w rozumieniu ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości

### 6.1. Zarząd

Członek Zarządu	Rok	Spółka zależna	Wynagrodzenie
Józef Bodziony - Prezes	2019	I4Tech sp. z o.o.	6 000,00
		Racontrols sp. z o.o.	2 000,00
		Introl sp. z o.o.	5 500,00
		Smart In sp. z o.o.	6 000,00
		IB Systems sp. z o.o.	6 000,00
		Limatherm S.A.	6 000,00
		Introbat sp. z o.o.	3 000,00
	2020	I4Tech sp. z o.o.	6 000,00
		Racontrols sp. z o.o.	4 500,00
		Introl sp. z o.o.	2 500,00
		Introl Energomontaż sp. z o.o.	3 649,99
		IB Systems sp. z o.o.	6 000,00
		Limatherm S.A.	8 000,00
		Smart In sp. z o.o.	5 500,00

Wiceprezes Zarządu nie pobierał w latach 2019 i 2020 wynagrodzenia od podmiotów należących do Grupy Kapitałowej INTROL innych niż Introl S.A.

### 6.2. Rada Nadzorcza

Członek Rady Nadzorczej	Rok	Spółka zależna	Wynagrodzenie
Katarzyna Kapral	2020	Introl Energomontaż sp. z o.o.	10 716,66
		IB Systems sp. z o.o.	14 561,13

Pozostali Członkowie Rady Nadzorczej Introl S.A. nie pobierali w latach 2019 i 2020 wynagrodzenia od podmiotów należących do Grupy Kapitałowej INTROL innych niż Introl S.A.

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

Członkom Zarządu oraz Rady Nadzorczej nie jest przyznawane wynagrodzenie w formie instrumentów finansowych.

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

Uchwały Rady Nadzorczej przyznające wynagrodzenie zmienne Członkom Zarządu mogą zawierać postanowienia dotyczące zwrotu wynagrodzenia zmiennego w przypadku, gdy jego otrzymanie było wynikiem naruszenia przez Członka Zarządu przepisów, w tym przepisów dotyczących sprawozdawczości finansowej. W latach 2019 i 2020 Spółka nie korzystała z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia.

## 9. Informacje dotyczące odstępstw od procedury wdrażania polityki wynagrodzeń oraz odstępstw zastosowanych zgodnie z art. 90f, w tym wyjaśnienie przesłanek i trybu, oraz wskazanie elementów, od których zastosowano odstępstwa



Nie odnotowano odstępstw od procedury wdrażania Polityki wynagrodzeń. Po wdrożeniu Polityki wynagrodzeń Rada Nadzorcza nie podjęła żadnej uchwały o odstąpieniu od jej stosowania.

