

**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ TEGAS S.A.**

**O WYNAGRODZENIACH  
CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ  
ZA ROK 2021**



**DĄBROWA, DNIA 27 MAJA 2022 ROKU**

Nazwa spółki	TESGAS S.A.
Okres objęty sprawozdaniem:	01.01.2021-31.12.2021
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)

## SPIS TREŚCI

1. WSTĘP .....	3
2. SKŁAD ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ .....	3
3. WYSOKOŚĆ CAŁKOWITEGO WYNAGRODZENIA W PODZIALE NA SKŁADNIKI ORAZ WZAJEMNE PROPORCJE MIĘDZY TYMI SKŁADNIKAMI .....	5
4. WYJAŚNIENIE SPOSOBU, W JAKI CAŁKOWITE WYNAGRODZENIE JEST ZGODNE Z POLITYKĄ WYNAGRODZEŃ, W TYM W JAKI SPOSÓB PRZYCZYNIĄ SIĘ DO OSIĄGNIĘCIA DŁUGOTERMINOWYCH WYNIKÓW SPÓŁKI .....	6
5. INFORMACJE NA TEMAT SPOSOBU, W JAKI ZOSTAŁY ZASTOSOWANE KRYTERIA DOTYCZĄCE WYNIKÓW .....	7
6. INFORMACJE O ZMIANIE, W UJĘCIU ROCZNYM, WYNAGRODZENIA, WYNIKÓW SPÓŁKI ORAZ ŚREDNIEGO WYNAGRODZENIA PRACOWNIKÓW SPÓŁKI NIEBĘDĄCYCH CZŁONKAMI ZARZĄDU ANI RADY NADZORCZEJ, W OKRESIE OBJĘTYM SPRAWOZDANIEM .....	10
7. WYSOKOŚĆ WYNAGRODZENIA OD PODMIOTÓW NALEŻĄCYCH DO TEJ SAMEJ GRUPY KAPITAŁOWEJ .....	11
8. LICZBA PRYZNANYCH LUB ZAOFEROWANYCH INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH ORAZ GŁÓWNE WARUNKI WYKONYWANIA PRAW Z TYCH INSTRUMENTÓW, W TYM CENĘ I DATĘ WYKONANIA ORAZ ICH ZMIANY .....	11
9. INFORMACJE NA TEMAT KORZYSTANIA Z MOŻLIWOŚCI ŻĄDANIA ZWROTU ZMIENNYCH SKŁADNIKÓW WYNAGRODZENIA .....	11
10. INFORMACJE DOTYCZĄCE ODSTĘPSTW OD PROCEDURY WDRAŻANIA POLITYKI WYNAGRODZEŃ ORAZ ZASTOSOWANYCH ODSTĘPSTW OD POLITYKI WYNAGRODZEŃ, W TYM WYJAŚNIENIE PRZESŁANEK I TRYBU ORAZ WSKAZANIE ELEMENTÓW, OD KTÓRYCH ZASTOSOWANO ODSTĘPSTWA .....	11

Nazwa spółki	TESGAS S.A.
Okres objęty sprawozdaniem:	01.01.2021-31.12.2021
Poziom zaokrągleń:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)

## 1. WSTĘP

Niniejsze sprawozdanie dotyczące wynagrodzeń członków Zarządu i członków Rady Nadzorczej spółki TEGAS S.A. („Spółka”) za rok obrotowy 2021 („Sprawozdanie”) zostało sporządzone na podstawie art. 90g ustawy z dnia 29 lipca 2005 o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz. U. z 2021 r., poz. 1983 z późn. zm., dalej: „Ustawa o ofercie”) i obejmuje kompleksowy przegląd wynagrodzeń, w tym wszystkich świadczeń, otrzymanych przez poszczególnych członków Zarządu i członków Rady Nadzorczej lub im należnych w roku obrotowym 2021, zgodnie z polityką wynagrodzeń członków Zarządu i członków Rady Nadzorczej, przyjętą uchwałą nr 22 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 21.07.2020 oraz uchwałą Rady Nadzorczej nr 12 z dnia 17.06.2020 („Polityka Wynagrodzeń”).

Zgodnie z Ustawą o ofercie członkowie Rady Nadzorczej Spółki są odpowiedzialni za sporządzenie Sprawozdania zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, a w szczególności za jego kompletność oraz za informacje w nim zawarte. Odpowiedzialność Rady Nadzorczej obejmuje również zaprojektowanie, wdrożenie i utrzymanie systemu kontroli wewnętrznej zapewniającego sporządzenie kompletnego Sprawozdania wolnego od istotnych zniekształceń spowodowanych oszustwem lub błędem.

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za weryfikację poprawności informacji zawartych w Sprawozdaniu.

Sprawozdanie zostało przyjęte uchwałą Rady Nadzorczej nr 11 z dnia 27 maja 2022 roku oraz zostanie poddane ocenie biegłego rewidenta zgodnie z wymogami art. 90g ust. 10 Ustawy o ofercie.

O ile w sprawozdaniu nie nadano znaczenia definicjom, należy je rozumieć zgodnie ze znaczeniem nadanym w Polityce Wynagrodzeń.

Ze względu na fakt iż w skład wynagrodzenia członków Zarządu i Rady Nadzorczej nie wchodzi świadczenia pieniężne i/lub niepieniężne przyznane na rzecz osób najbliższych niniejsze sprawozdanie nie zawiera informacji na ten temat.

Sprawozdanie jest drugim sprawozdaniem Spółki sporządzonym na podstawie art. 90g ust. 1 Ustawy o ofercie, dlatego zgodnie z wymogiem przewidzianym w art. 90g ust. 8 Ustawy o ofercie wyjaśniamy, że poprzednie sprawozdanie o wynagrodzeniach obejmujące okres za lata 2019 i 2020 zostało zaopiniowane przez walne zgromadzenie Spółki („Walne Zgromadzenie”) w Uchwale nr 19 z dnia 14 lipca 2021 roku w sprawie wyrażenia opinii o sprawozdaniu Rady Nadzorczej TEGAS o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej za lata 2019-2020. W wydanej uchwale Walne Zgromadzenie po rozpatrzeniu sprawozdania Rady Nadzorczej o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej za lata 2019-2020 oraz zapoznaniu się z oceną niezależnego biegłego rewidenta pozytywnie zaopiniowało przedmiotowe sprawozdanie, przyjęte uchwałą Rady Nadzorczej nr 11 z dnia 14 czerwca 2021 roku.

Wszystkie dane dotyczące wynagrodzeń w niniejszym Sprawozdaniu są kwotami brutto.

## 2. SKŁAD ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ

Zgodnie z postanowieniami Statutu Spółki Zarząd jest wieloosobowy i składa się od dwóch do sześciu członków, w tym: prezesa zarządu, od jednego do trzech wiceprezesów zarządu i maksymalnie dwóch członków zarządu, powoływanych i odwoływanych przez Radę Nadzorczą. Zarząd Spółki dominującej powoływany jest w ten sposób, że Rada Nadzorcza powołuje najpierw prezesa zarządu, a następnie na jego wniosek wiceprezesów oraz członków zarządu. Członkiem zarządu może być tylko osoba fizyczna, posiadająca pełną zdolność do czynności prawnych.

W skład Zarządu Spółki do dnia 14 czerwca 2021 roku wchodził:

- Włodzimierz Kocik - Prezes Zarządu,
- Piotr Majewski - Wiceprezes Zarządu,
- Marzenna Kocik - Członek Zarządu.

W dniu 14 czerwca 2021 roku Zarząd TEGAS S.A. otrzymał rezygnację:

- Pana Piotra Majewskiego z pełnienia funkcji Wiceprezesa Zarządu w Spółce z dniem 31 lipca 2021 roku,
- Pani Marzenny Kocik z pełnienia funkcji Członka Zarządu w Spółce z dniem 31 sierpnia 2021 roku.

Nazwa spółki	TESGAS S.A.
Okres objęty sprawozdaniem:	01.01.2021-31.12.2021
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)

Rada Nadzorcza TEGAS S.A., w dniu 14 czerwca 2021 roku podjęła uchwałę w sprawie powołania na stanowisko Wiceprezesa Zarządu Pana Marcina Szejtera na okres do końca obecnej kadencji.

W skład Zarządu Spółki od dnia 14 czerwca 2021 roku do dnia 31 lipca 2021 roku przedstawiał się następująco:

- Włodzimierz Kocik - Prezes Zarządu,
- Piotr Majewski – Wiceprezes Zarządu
- Marcin Szejter - Wiceprezes Zarządu,
- Marzenna Kocik - Członek Zarządu.

Skład Zarządu Spółki od dnia 1 sierpnia 2021 roku do dnia 31 sierpnia 2021 roku przedstawiał się następująco:

- Włodzimierz Kocik - Prezes Zarządu,
- Marcin Szejter - Wiceprezes Zarządu,
- Marzenna Kocik - Członek Zarządu.

Skład Zarządu Spółki od dnia 1 września 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku, jak również na dzień sporządzenia niniejszego Sprawozdania, tj. 27 maja 2022 roku przedstawia się następująco:

- Włodzimierz Kocik - Prezes Zarządu,
- Marcin Szejter - Wiceprezes Zarządu

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

**Tabela 1. Skład Zarządu**

Imię i Nazwisko	Funkcja	Okres pełnienia funkcji w 2021 roku
Włodzimierz Kocik	Prezes Zarządu	01.01.2021 – 31.12.2021
Piotr Majewski	Wiceprezes Zarządu	01.01.2021 – 31.07.2021
Marzenna Kocik	Członek Zarządu	01.01.2021 – 31.08.2021
Marcin Szejter	Wiceprezes Zarządu	14.06.2021 – 31.12.2021

Źródło: Emitent

**Tabela 2. Skład Rady Nadzorczej**

Imię i Nazwisko	Funkcja	Okres pełnienia funkcji w 2021 roku
Piotr Stobiecki	Przewodniczący Rady Nadzorczej	01.01.2021 – 31.12.2021
Tomasz Skoczyński	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	01.01.2021– 31.12.2021
Elżbieta Kocik	Sekretarz Rady Nadzorczej	01.01.2021 – 31.12.2021
Mariusz Mirek	Członek Rady Nadzorczej	01.01.2021– 31.12.2021
Łukasz Kalupa	Członek Rady Nadzorczej	01.01.2021 – 31.12.2021

Źródło: Emitent

Nazwa spółki	TESGAS S.A.
Okres objęty sprawozdaniem:	01.01.2021-31.12.2021
Poziom zaokrągleń:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)

### 3. WYSOKOŚĆ CAŁKOWITEGO WYNAGRODZENIA W PODZIALE NA SKŁADNIKI ORAZ WZAJEMNE PROPORCJE MIĘDZY TYMI SKŁADNIKAMI

Członkowie Rady Nadzorczej otrzymują wynagrodzenie stałe, natomiast względem członków Zarządu dokonywane jest rozróżnienie pomiędzy wynagrodzeniem:

- stałym, stanowiącym miesięczne wynagrodzenie podstawowe,
- wynagrodzeniem zmiennym, stanowiącym wynagrodzenie uzupełniające za poprzedni rok obrotowy Spółki, które jest uzależnione od osiągniętych wyników oraz realizacji celów zarządczych, opisanych w dalszej części sprawozdania.

Zmienne składniki wynagrodzenia przysługujące członkom Zarządu są wypłacane w sposób przejrzysty i zapewniający efektywną realizację Polityki Wynagrodzeń. Poziom wynagrodzenia zmiennego członków Zarządu za rok obrotowy Spółki nie może przekroczyć 150% podstawowego wynagrodzenia rocznego członka Zarządu w poprzednim roku obrotowym.

W okresie, za który sporządzono Sprawozdanie osobom objętym Polityką Wynagrodzeń Spółka wypłaciła wynagrodzenia w następujących, całkowitych kwotach:

**Tabela 3. Wynagrodzenia członków Zarządu (dane w PLN.)**

Imię i Nazwisko (funkcja)	Rok	Część stała wynagrodzenia	Część zmienna wynagrodzenia	Inne Świadczenia	Łączna wartość wynagrodzeń	Proporcje pomiędzy składnikami wynagrodzeń
Włodzimierz Kocik Prezes Zarządu	2021	528 267	220 000	4 800	753 067	41,65%
Piotr Majewski Wiceprezes Zarządu	2021	140 000	-	2 400	142 400	-
Marzenna Kocik Członek Zarządu	2021	144 818	-	110 700	255 518	-
Marcin Szejter * Wiceprezes Zarządu	2021	216 000	-	3 510	219 510	-

Źródło: Emitent

\* wykazano wynagrodzenie roczne

Zgodnie z przyjętą Polityką Wynagrodzeń członkom Zarządu przysługuje prawo do Świadczeń Dodatkowych przyznawanych przez Radę Nadzorczą oraz do korzystania z określonych urzędzeń i zasobów stanowiących mienie Spółki w zakresie niezbędnym do wykonania funkcji. Poniżej zestawiono świadczenia niepieniężne, z których mogą korzystać lub korzystają członkowie Zarządu:

- ubezpieczenie odpowiedzialności władz spółki - Spółka zawarła polisę D&O na łączną sumę ubezpieczenia 10 mln zł. Ubezpieczenie obejmuje okres od 1 listopada 2021 do 31 października 2022 roku i jest kontynuacją polis zawartych w latach wcześniejszych. Ochrona ubezpieczeniowa obejmuje m. in. członków władz (zarządów i rad nadzorczych) spółek należących do Grupy. Ze względu na fakt, że polisa ubezpieczeniowa nie wskazuje imiennie osób objętych ubezpieczeniem (ubezpieczonych), a wskazuje jedynie na grupy osób objętych ubezpieczeniem w okresie ubezpieczeniowym, to nie jest możliwe ustalenie przychodu danej osoby fizycznej (np. członka Zarządu) w postaci otrzymania nieodpłatnych świadczeń. Dlatego Spółka (na podstawie wyroku Trybunału Konstytucyjnego z dnia 8 lipca 2014 roku (nr sygn. akt K 7/13, sentencja ogłoszona dnia 8 lipca 2014 r. w Dz. U. poz. 947) nie traktuje tego jako świadczenie nieodpłatne;
- samochód służbowy przydzielony do wyłącznej dyspozycji z możliwością odpłatnego korzystania do celów prywatnych na podstawie zawartych ze Spółką umów najmu, reprezentowaną w tym przedmiocie przez Radę Nadzorczą;
- nieodpłatna możliwość korzystania z karty paliwowej na pokrycie kosztów podróży;
- służbowe laptopy oraz telefony komórkowe, których nieodpłatne użytkowanie zostało określone na podstawie wewnętrznych regulacji obowiązujących w Spółce. Zgodnie z regulacjami wewnętrznymi urzędzenia techniczne mogą być wykorzystywane wyłącznie w celach służbowych;
- możliwość nieodpłatnego udziału w szkoleniach lub innych przedsięwzięciach, których tematyka dotyczy rodzaju wykonywanej pracy oraz mające na celu podnoszenie kwalifikacji w związku z wykonywaniem obowiązków służbowych;

Nazwa spółki	TESGAS S.A.
Okres objęty sprawozdaniem:	01.01.2021-31.12.2021
Poziom zaokrągleń:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)

- ponoszenie przez Spółkę udokumentowanych, niezbędnych wydatków poniesionych w związku z wykonywaniem obowiązków służbowych w zakresie i wysokości odpowiedniej do powierzonych funkcji;
- świadczenia wynikające z przepisów BHP.

Ponadto członkowie organów Spółki mają możliwość przystąpienia do pracowniczych planów kapitałowych (PPK), których zasada działania regulowana jest Ustawą z dnia 4 października 2018 roku o pracowniczych planach kapitałowych.

**Tabela 4. Wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej (dane w PLN.)**

Imię i Nazwisko (funkcja)	Rok	Część stała wynagrodzenia	Część zmienna wynagrodzenia	Inne Świadczenia	Łączna wartość wynagrodzeń	Proporcje pomiędzy składnikami wynagrodzeń
Piotr Stobiecki Przewodniczący Rady Nadzorczej	2021	54 000	-	-	54 000	-
Tomasz Skoczyński Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	2021	42 000	-	-	42 000	-
Elżbieta Kocik Sekretarz Rady Nadzorczej	2021	42 000	-	-	42 000	-
Mariusz Mirek Członek Rady Nadzorczej	2021	38 400	-	-	38 400	-
Łukasz Kalupa Członek Rady Nadzorczej	2021	38 400	-	480	38 880	-

Źródło: Emitent

#### **4. WYJAŚNIENIE SPOSOBU, W JAKI CAŁKOWITE WYNAGRODZENIE JEST ZGODNE Z POLITYKĄ WYNAGRODZEŃ, W TYM W JAKI SPOSÓB PRZYCZYNIĄ SIĘ DO OSIĄGNIĘCIA DŁUGOTERMINOWYCH WYNIKÓW SPÓŁKI**

Od daty wejścia w życie postanowień Polityki Wynagrodzeń (tj. 21 lipca 2020 roku na podstawie uchwały Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki) Spółka przyznawała i wypłacała wynagrodzenia członków Zarządu i członków Rady Nadzorczej wyłącznie na podstawie Polityki Wynagrodzeń. Polityka Wynagrodzeń, w zakresie w niej uregulowanym, stanowiła od tego czasu dokument nadrzędny w stosunku do innych dokumentów regulujących zasady wynagradzania osób objętych Polityką Wynagrodzeń, które obowiązują w Spółce.

Polityka Wynagrodzeń przyczynia się do realizacji strategii biznesowej, długoterminowych interesów Spółki oraz jej stabilności. Celem jej funkcjonowania jest zapewnienie właściwych środków motywacyjnych do realizacji długoterminowych celów strategicznych, poprzez koncentrację członków organów na interesie i wynikach Spółki oraz Grupy. Członkowie Zarządu zgodnie z Polityką Wynagrodzeń otrzymywali część stałą wynagrodzenia wykazaną w Tabeli 3, natomiast członkowie Rady Nadzorczej otrzymywali wynagrodzenie wykazane w Tabeli 4, na podstawie uchwały nr 25 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 26 czerwca 2019 roku w przedmiocie ustalenia wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej. W odniesieniu do członków Zarządu wysokość części zmiennej wynagrodzenia za 2021 rok ustalona zostanie przez Radę Nadzorczą po:

- zatwierdzeniu sprawozdań finansowych przez Walne Zgromadzenie Spółki,
- dokonaniu oceny spełnienia zadań premiovych.

Decyzja o wypłacie części zmiennej wynagrodzenia powinna zostać podjęta w terminie dwóch miesięcy od zatwierdzenia sprawozdania finansowego za poprzedni rok obrotowy.

Strategia działania jest bezpośrednio związana z kwalifikacjami kadry menedżerskiej oraz pracowników i jakością tworzonego przez Spółkę środowiska pracy. W związku z powyższym w Spółce stosowany jest podział wynagrodzenia pieniężnego członków Zarządu na część stałą i zmienną, której wysokość jest w dużej części uzależniona od efektów ekonomicznych Spółki i Grupy. W Spółce obowiązuje system wynagrodzeń oparty o ścisłe związanie poziomu premii z budżetami kontraktów i ich realizacją, co pozwala na efektywną realizację celów zarządczych oraz na związanie kluczowej kadry ze Spółką. Wspólnym mianownikiem sposobu wyznaczania zmiennych części wynagrodzenia kluczowej kadry kierowniczej oraz członków Zarządu jest efektywność realizacji postawionych celów:

- w odniesieniu do pracowników na poziomie zadaniowym,
- w odniesieniu do członków Zarządu – na poziomie zarządczym, których realizacja stanowi podstawę do wypłaty zmiennej części wynagrodzenia za dany rok obrotowy i które określone są przez Radę Nadzorczą. Szczegółowe kryteria

Nazwa spółki	TESGAS S.A.
Okres objęty sprawozdaniem:	01.01.2021-31.12.2021
Poziom zaokrągleń:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)

dotyczące członków zarządu obejmują zarówno kryteria wyników operacyjnych Spółki i grupy kapitałowej odnoszących się do danego roku sprawozdawczego, jak również lat kolejnych poprzez pozyskany portfel zamówień.

## 5. INFORMACJE NA TEMAT SPOSOBU, W JAKI ZOSTAŁY ZASTOSOWANE KRYTERIA DOTYCZĄCE WYNIKÓW

Zgodnie z uchwałą nr 2 Rady Nadzorczej z dnia 15 września 2020 roku ustalono dla Prezesa Zarządu Roczny Program Motywacyjny za okres od 21 lipca 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku. Wartość wynagrodzenia zmiennego uzależniona została od spełnienia wyników powstałych w oparciu o kryteria finansowe/efektywności (60% wartości rocznego programu motywacyjnego) oraz jakościowych (40% wartości rocznego programu motywacyjnego). Zgodnie z ustalonymi przez Radę Nadzorczą dla Prezesa zarządu celami na rok 2020 wypłata części zmiennej wynagrodzenia członków Zarządu uzależniona została od czynników wskazanych w Tabeli 5.

**Tabela 5. Kryteria finansowe/ efektywności**

Kryteria finansowe/efektywności	Waga	Współczynnik korygujący
osiągnięcie wielkości przychodów Grupy na poziomie nie niższym aniżeli poziom osiągnięty w 2019 roku	10	realizacja celu: - powyżej 100%: kk=1,0; - poniżej 100%: kk=0
osiągnięcie wyniku finansowego netto Spółki na poziomie nie gorszym aniżeli poziom osiągnięty w 2019 roku	20	realizacja celu: - powyżej 100%: kk=1,0; - w przedziale 90%-100%: k=0,9; - poniżej 90%: kk=0
osiągnięcie wyniku finansowego netto Grupy na poziomie nie gorszym aniżeli poziom osiągnięty w 2019 roku	20	realizacja celu: - powyżej 100%: kk=1,0; - w przedziale 90%-100%: k=0,9; - poniżej 90%: kk=0
skonsolidowany zysk operacyjny przed potrąceniem odsetek od zaciągniętych zobowiązań oprocentowanych, podatków (EBIT) na poziomie nie gorszym aniżeli poziom osiągnięty w 2019 roku	15	realizacja celu: - powyżej 100%: kk=1,0; - w przedziale 90%-100%: k=0,9; - poniżej 90%: kk=0
nominalny wzrost wartości portfela zamówień Spółki według stanu na dzień publikacji sprawozdania za 4Q2020 w odniesieniu do stanu na dzień publikacji sprawozdania za 4Q2019 liczony dla postępowań, które zostały wybrane przez zamawiającego	20	realizacja celu: - powyżej 100%: kk=1,0; - poniżej 100%: kk=0
uzyskanie na realizowanych przychodach w Grupie rentowności ze sprzedaży brutto (zysk ze sprzedaży/przychody ze sprzedaży) na poziomie powyżej 12%	15	realizacja celu: - powyżej 100%: kk=1,0; - w przedziale 80%-100%: k=0,9; - poniżej 80%: kk=0

Źródło: Emitent

Pozostałe 40% wartości wynagrodzenia zmiennego uzależniona była od spełnienia poniższych kryteriów jakościowych:

- pozyskanie w danym roku kontraktów o szczególnym charakterze jakościowym, mający wpływ na uzyskanie nowych kompetencji Spółki lub spółek zależnych,
- trafność decyzji inwestycyjnych skutkujących rozszerzeniem zakresu działalności operacyjnej Spółki lub spółek zależnych,
- pozyskanie kadry o szczególnym znaczeniu dla rozwoju Grupy,
- istotne działania innowacyjne lub operacyjne przekładające się na wzrost efektywności operacyjnej Spółki lub spółek zależnych.

Pozostali członkowie zarządu nie zostali objęci Rocznym programem motywacyjnym. Wiceprezes Zarządu Spółki jako osoba odpowiedzialna za rozwój segmentu OZE w Grupie TEGAS mogła otrzymać zmienne składniki wynagrodzenia przyznane w spółce zależnej Pitern Sp. z o.o. przez odpowiednie jej organy w zależności od efektów osiągniętych przez spółkę zależną Pitern Sp. z o.o.

W 2021 roku Rada Nadzorcza Spółki na podstawie uchwały nr 2 z dnia 21 września 2021 roku przyznała Prezesowi Zarządu nagrodę za 2020 rok. Wypłata nagrody została poprzedzona indywidualną weryfikacją osiągnięć i zakresów obowiązków poszczególnych członków zarządu. Weryfikacja spełnienia kryteriów uzyskania wynagrodzenia zmiennego w postaci nagrody

<i>Nazwa spółki</i>	<i>TESGAS S.A.</i>
<i>Okres objęty sprawozdaniem:</i>	<i>01.01.2021-31.12.2021</i>
<i>Poziom zaokrąglenie:</i>	<i>wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)</i>

rocznej za rok 2020 oparta była o dane z zatwierdzonego sprawozdania finansowego Spółki i Grupy Kapitałowej, nad którymi dany członek sprawował nadzór, sporządzonymi za 2020 rok. Rada zastosowała zarówno kryteria finansowe (ilościowe), jak również niefinansowe (jakościowe). Przyznana nagroda dla Prezesa Zarządu wyniosła 5-cio krotność miesięcznego wynagrodzenia.



Nazwa spółki	TESGAS S.A.
Okres objęty sprawozdaniem:	01.01.2021-31.12.2021
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)

Podstawą przyznania nagrody były poniższe kryteria:

**Tabela 6. Realizacja kryteriów finansowych/efektywności**

Kryteria finansowe/efektywności	Waga	Współczynnik korygujący	Dane za rok 2020	Dane za rok 2019	Realizacja	KK	Waga
osiągnięcie wielkości przychodów Grupy na poziomie nie niższym aniżeli poziom osiągnięty w 2019 roku	10	realizacja celu: - powyżej 100%: kk=1,0; - poniżej 100%: kk=0	102 378 329,54	127 030 733,82	80,59%	0	0
osiągnięcie wyniku finansowego netto Spółki na poziomie nie gorszym aniżeli poziom osiągnięty w 2019 roku	20	realizacja celu: - powyżej 100%: kk=1,0; - w przedziale 90%-100%: k=0,9; - poniżej 90%: kk=0	3 923 955,28	3 411 439,14	115,02%	1	20
osiągnięcie wyniku finansowego netto Grupy na poziomie nie gorszym aniżeli poziom osiągnięty w 2019 roku	20	realizacja celu: - powyżej 100%: kk=1,0; - w przedziale 90%-100%: k=0,9; - poniżej 90%: kk=0	6 646 056,10	3 625 269,61	183,33%	1	20
skonsolidowany zysk operacyjny przed potrąceniem odsetek od zaciągniętych zobowiązań oprocentowanych, podatków (EBIT) na poziomie nie gorszym aniżeli poziom osiągnięty w 2019 roku	15	realizacja celu: - powyżej 100%: kk=1,0; - w przedziale 90%-100%: k=0,9; - poniżej 90%: kk=0	7 251 620,84	4 821 617,22	150,40%	1	15
nominalny wzrost wartości portfela zamówień Spółki według stanu wartości portfela na dzień publikacji sprawozdania za 4Q2020 w odniesieniu do stanu wartości portfela na dzień publikacji sprawozdania za 4Q2019 liczony dla postępowań, które zostały wybrane przez zamawiającego	20	realizacja celu: - powyżej 100%: kk=1,0; - poniżej 100%: kk=0	145 291 717,49	121 561 575,37	119,52%	1	20
uzyskanie na realizowanych przychodach w Grupie rentowności ze sprzedaży brutto (zysk ze sprzedaży/przychody ze sprzedaży) na poziomie powyżej 12%	15	realizacja celu: - powyżej 100%: kk=1,0; - w przedziale 80%-100%: k=0,9; - poniżej 80%: kk=0	20,62%	14,03%	146,93%	1	15
<b>Razem</b>							<b>90</b>

Nazwa spółki	TESGAS S.A.
Okres objęty sprawozdaniem:	01.01.2021-31.12.2021
Poziom zaokrągleń:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)

Analizując przedstawione kryteria efektywności w 2020 roku poziom osiągnięcia warunków finansowych programu motywacyjnego wyniósł 90%. Jedynym niespełnionym kryterium było osiągnięcie niższych przychodów ze sprzedaży w Grupie Kapitałowej TEGAS w 2020 roku w porównaniu do roku 2019. Grupa w 2020 roku wypracowała przychody ze sprzedaży na poziomie 80,59% w porównaniu do roku 2019.

Drugą grupą kryteriów będących podstawą do oceny pracy Prezesa Zarządu zgodnie z rocznym programem motywacyjnym były kryteria jakościowe. Do głównych czynników jakościowych zaliczono:

- pozyskanie istotnych kontraktów na budowę obiektów gazowych oraz obiektów liniowych o łącznej długości ponad 50 km,
- rozwój działu prób ciśnieniowych w zakresie zwiększenia parku maszynowego oraz zwiększenia kadry wykonawczej, pozwalającej na sprawne wykonywanie prób szczelności na największych budowach gazociągów w Polsce,
- zwiększenie udziału prefabrykacji warsztatowej w budowie obiektów gazowych.

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

#### 6. INFORMACJE O ZMIANIE, W UJĘCIU ROCZNYM, WYNAGRODZENIA, WYNIKÓW SPÓŁKI ORAZ ŚREDNIEGO WYNAGRODZENIA PRACOWNIKÓW SPÓŁKI NIEBĘDĄCYCH CZŁONKAMI ZARZĄDU ANI RADY NADZORCZEJ, W OKRESIE OBJĘTYM SPRAWOZDANIEM

Tabela 7. Zmienność wynagrodzeń w ujęciu rocznym.

	2021/2020 (zmiana w ujęciu rocznym w %)
<b>Wynagrodzenie członków zarządu, w tym:</b>	10%
Włodzimierz Kocik (Prezes Zarządu)	7%
Piotr Majewski (Wiceprezes Zarządu)	-41%
Marzenna Kocik (Członek Zarządu)	19%
Marcin Szejter (Wiceprezes Zarządu)*	2%
<b>Wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej, w tym:</b>	0%
Piotr Stobiecki (Przewodniczący Rady Nadzorczej)	0%
Tomasz Skoczyński (Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej)	0%
Elżbieta Kocik (Sekretarz Rady Nadzorczej)	0%
Mariusz Mirek (Członek Rady Nadzorczej)	0%
Łukasz Kalupa (Członek Rady Nadzorczej)	127%
<b>Wyniki finansowe</b>	
Skonsolidowane przychody ze sprzedaży	11%
Rentowność brutto ze sprzedaży Grupy	-13%
Wynik finansowy netto Spółki	60%
Skonsolidowany wynik finansowy netto	-3%
Skonsolidowany wynik EBIT	-1%
Wartość portfela zamówień na dzień publikacji sprawozdania za 4Q w mln zł	-19%
Średnie wynagrodzenie pracowników (bez członków zarządu)	14%

Źródło: Emitent

\*wykazano wynagrodzenie roczne

Nazwa spółki	TESGAS S.A.
Okres objęty sprawozdaniem:	01.01.2021-31.12.2021
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)

## 7. WYSOKOŚĆ WYNAGRODZENIA OD PODMIOTÓW NALEŻĄCYCH DO TEJ SAMEJ GRUPY KAPITAŁOWEJ

Zgodnie z Polityką Wynagrodzeń wynagrodzenia stałe członka Zarządu za czynności wykonywane w spółkach zależnych ustalana jest przez zgromadzenie wspólników poszczególnej spółki zależnej. W okresie, za który sporządzono Sprawozdanie osobom objętym Polityką Wynagrodzeń podmioty należące do grupy kapitałowej Spółki wypłaciły wynagrodzenie zgodnie z poniższą tabelą.

**Tabela 8. Wynagrodzenia członków zarządu (dane w PLN).**

Imię i nazwisko (funkcja)	Rok	Część stała wynagrodzenia	Część zmienna wynagrodzenia	Inne świadczenia pieniężne	Łączna wartość wynagrodzeń
Piotr Majewski Wiceprezes Zarządu	2021	220 000	100 000	4 800	324 800
Marcin Szejter Członek Zarządu	2021	120 000	100 000	4 800	224 800

Źródło: Emitent

Wynagrodzenie obejmuje wynagrodzenie za pełnienie funkcji w zarządzie w spółce zależnej piTERN Sp. z o.o. Część zmienna wynagrodzenia w 2021 roku dotyczy nagrody za osiągnięte wyniki finansowe w 2020 roku.

## 8. LICZBA PRYZNANYCH LUB ZAOFEROWANYCH INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH ORAZ GŁÓWNE WARUNKI WYKONYWANIA PRAW Z TYCH INSTRUMENTÓW, W TYM CENĘ I DATĘ WYKONANIA ORAZ ICH ZMIANY

W okresie, za który sporządzono Sprawozdanie w Spółce nie funkcjonował program motywacyjny, w ramach którego przyznano lub zaoferowano osobom objętym Polityką Wynagrodzeń instrumenty finansowe Spółki.

## 9. INFORMACJE NA TEMAT KORZYSTANIA Z MOŻLIWOŚCI ŻĄDANIA ZWROTU ZMIENNYCH SKŁADNIKÓW WYNAGRODZENIA

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

## 10. INFORMACJE DOTYCZĄCE ODSTĘPSTW OD PROCEDURY WDRAŻANIA POLITYKI WYNAGRODZEŃ ORAZ ZASTOSOWANYCH ODSTĘPSTW OD POLITYKI WYNAGRODZEŃ, W TYM WYJAŚNIENIE PRZESŁANEK I TRYBU ORAZ WSKAZANIE ELEMENTÓW, OD KTÓRYCH ZASTOSOWANO ODSTĘPSTWA

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

Nazwa spółki	TESGAS S.A.
Okres objęty sprawozdaniem:	01.01.2021-31.12.2021
Poziom zaokrąglenia:	wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)

Podpisy wszystkich Członków Rady Nadzorczej

Data	Imię i Nazwisko	Funkcja	Podpis
Dąbrowa, dnia 27 maja 2022 roku	Piotr Stobiecki	Przewodniczący Rady Nadzorczej	
Dąbrowa, dnia 27 maja 2022 roku	Tomasz Skoczyński	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	
Dąbrowa, dnia 27 maja 2022 roku	Elżbieta Kocik	Sekretarz Rady Nadzorczej	
Dąbrowa, dnia 27 maja 2022 roku	Mariusz Mirek	Członek Rady Nadzorczej	
Dąbrowa, dnia 27 maja 2022 roku	Łukasz Kalupa	Członek Rady Nadzorczej	