

Załącznik nr 1
do Polityki Wynagrodzeń SONEL S.A.
w zakresie dotyczącym premiowania członków zarządu
na lata 2019-2020

Regulamin premiowania członków zarządu SONEL S.A.
za ponadstandardowe wyniki w kadencji 2019-2020

I. Definicje

1. **Zb_R** – skonsolidowany zysk brutto GK SONEL osiągnięty w roku obrotowym po uwzględnieniu rezerw na premię za ponadstandardowe wyniki i premie za osiągnięcie celu zarządu za dany rok obrotowy. Rezerwa za premię za dany rok obrotowy zostanie wyliczona w oparciu o wstępny zysk brutto po czterech kwartałach nie uwzględniający tej premii. Ostateczna wartość premii za dany rok obrotowy zostanie wyliczona w oparciu o skonsolidowany zysk brutto zweryfikowany przez biegłego rewidenta,
2. **Zśt** – skonsolidowane zyski osiągnięte ze sprzedaży środków trwałych o jednostkowej wartości księgowej powyżej 3% kapitałów własnych Spółki,
3. **WIBOR 12M** – WIBOR 12-miesięczny z pierwszego dnia roboczego danego roku obrotowego; w przypadku gdy WIBOR 12M jest mniejszy niż 3% przyjmujemy wartość 3%,
4. **Kw** – wartość skonsolidowanych kapitałów własnych na 1 stycznia danego roku obrotowego,
5. **P** – pula premiowa za dany rok obrotowy,
6. **P_i** – premia dla danego członka zarządu,
7. **S** – wartość bezwzględna niepokrytych skonsolidowanych strat z lat ubiegłych według stanu na pierwszy dzień danego roku obrotowego,
8. **W** – kwota stała przyjęta na kadencję 2019-2020 wynosi 1.500.000 zł,
9. **W_{pi}** – współczynnik podziału puli premiowej na dany rok dla członków zarządu ustalony corocznie, na dany rok, na podstawie wniosku prezesa zarządu, uchwałą rady nadzorczej SONEL S.A. złożony nie później niż 30 czerwca danego roku.

II. Warunki nabycia prawa do premii za ponadstandardowe wyniki

1. Prawo do premii rocznej **za ponadstandardowe wyniki** nabywa każdy z członków zarządu pełniący swoją funkcję w ostatnim dniu danego roku.
2. Prawo do premii rocznej **za ponadstandardowe wyniki** przysługuje członkowi zarządu SONEL S.A. pod warunkiem spełnienia kryterium:

$$\mathbf{Zb_R - Zśt > 2 \times WIBOR12M \times (Kw + S)}$$

III. Wartość puli premiowej za ponadstandardowe wyniki dla zarządu SONEL S.A.

Wartość puli premiowej (P) Zarządu SONEL S.A. wyliczana jest na podstawie kwoty bazowej K_b .

Kwota bazowa wyliczana jest na podstawie wzoru:

$$K_b = 10\% (Zb_R - Zst - 2 \times WIBOR12M \times (Kw_{sr4Q} + S))$$

Wartość puli premiowej P za dany rok wynosi:

- | | |
|--|-----------------------------------|
| 1. K_b | jeżeli $K_b \leq W$ |
| 2. $W + 0.75 (K_b - W)$ | jeżeli $W \leq K_b < 1,5 W$, |
| 3. $W + 0,375 W + 0,5 (K_b - 1,5 W)$ | jeżeli $1,5 W \leq K_b < 2,0 W$, |
| 4. $W + 0,375 W + 0,25 W + 0,25 (K_b - 2,0 W)$ | jeżeli $K_b \geq 2,0 W$ |

IV. Wartość premii za ponadstandardowe wyniki dla danego członka zarządu

Premia za ponadstandardowe wyniki P_i dla danego członka zarządu obliczana jest wg poniższego wzoru:

$$P_i = P \times W_{pi}$$

V. Warunki wypłaty premii za ponadstandardowe wyniki

1. Premia roczna będzie wypłacona po zakończeniu roku obrotowego i zbadaniu sprawozdania finansowego przez biegłego rewidenta, w terminie do 14 dni od dnia podjęcia uchwały o jej wypłacie przez Radę Nadzorczą.
2. Uchwałę w sprawie premii rocznej rada nadzorcza podejmie na posiedzeniu, na którym będzie opiniowane sprawozdanie zarządu i sprawozdanie finansowe za dany rok obrotowy.
3. Dopuszcza się możliwość wypłaty zaliczki na poczet premii dla członków zarządu po II, III i IV kwartale danego roku jeżeli planowany skonsolidowany zysk brutto na koniec danego roku, na podstawie przedłożonych założeń, będzie nie niższy niż osiągnięty po danym kwartale. Decyzję w przedmiotowej sprawie podejmuje Rada Nadzorcza na wniosek Zarządu.
4. Przyjmuje się, że pula premiowa zaliczki na poczet premii jest równa 80% wartości, jaką miałyby premia, gdyby wynik na koniec danego roku był taki sam jak po danym okresie rozliczeniowym.