

**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ
PUNKPIRATES S.A.
Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE
O WYNAGRODZENIACH
CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ
W LATACH OBROTOWYCH 2019 I 2020**

Warszawa, dnia 21 maja 2021 roku

I. WPROWADZENIE

Niniejsze sprawozdanie o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej PunkPirates S.A. z siedzibą w Warszawie (dalej jako: „**Sprawozdanie**”) zostało przygotowane zgodnie z wymogami art. 90g ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (tj. Dz.U. z 2020 r. poz. 2080 z późn. zm.) (dalej jako: „**Ustawa o ofercie publicznej**”).

Sprawozdanie przedstawia przegląd wynagrodzeń i wszystkich świadczeń otrzymanych i należnych poszczególnych Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej PunkPirates S.A. z siedzibą w Warszawie wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000290409, NIP: 1132682830, REGON: 141064373 (dalej jako: „**Spółka**”) i dotyczy lat obrotowych 2019 i 2020 (dalej łącznie jako: „**Okres Sprawozdawczy**”).

Niniejsze Sprawozdanie jest pierwszym sprawozdaniem o wynagrodzeniach sporządzonym na podstawie art. 90g Ustawy o ofercie publicznej.

Zgodnie z art. 36 ust. 2 ustawy z dnia 16 października 2019 roku 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. z 2019 r. poz. 2217), Rada Nadzorcza sporządza po raz pierwszy sprawozdanie o wynagrodzeniach łącznie za lata 2019 i 2020.

II. POLITYKA WYNAGRODZEŃ

W dniu 18 czerwca 2020 roku uchwałą nr 26 Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, działając w oparciu o art. 90d Ustawy o ofercie publicznej, przyjęło Politykę wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej PunkPirates S.A. (dalej jako: „**Polityka Wynagrodzeń**”).

Zgodnie z §12 Polityki Wynagrodzeń, Polityka Wynagrodzeń weszła w życie z dniem jej przyjęcia przez Walne Zgromadzenie Spółki i od tego dnia ma zastosowanie do wypłaty wynagrodzeń Członkom Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki.

W 2019 roku i od dnia 1 stycznia do dnia 17 czerwca 2020 roku, tj. w okresie, w którym nie obowiązywała Polityka Wynagrodzeń, wynagrodzenia Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki były wypłacane w oparciu o regulacje wewnętrzne Spółki, w tym uchwały organów Spółki oraz procedury ładu korporacyjnego. Zanim Walne Zgromadzenie Spółki przyjęło Politykę Wynagrodzeń, faktyczne zasady wynagradzania Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki były spójne z Polityką Wynagrodzeń.

Polityka Wynagrodzeń ma na celu przyczynić się do realizacji strategii biznesowej, długotrwałych interesów oraz stabilności Spółki, m.in. poprzez motywowanie członków ww. organów do efektywnej pracy na rzecz Spółki oraz zachęcanie ich do długotrwałej współpracy. Przy ustalaniu wynagrodzeń Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej Spółki uwzględnia się bieżącą sytuację Spółki.

Zgodnie z Polityką Wynagrodzeń wynagrodzenia Członków Zarządu Spółki składają się ze stałych składników wynagrodzenia. Ponadto Członkowie Zarządu Spółki mogą otrzymywać wynagrodzenie zmienne. Poza stałym i zmiennym wynagrodzeniem Członkom Zarządu Spółki mogą zostać przyznane dodatkowe świadczenia pieniężne i niepieniężne. Członkom Zarządu Spółki może zostać również przyznane wynagrodzenie w formie instrumentów finansowych.

Zgodnie z Polityką Wynagrodzeń wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej Spółki składają się ze stałych składników wynagrodzenia oraz zmiennych składników wynagrodzenia, stanowiących wynagrodzenie uzupełniające za dany rok obrotowy Spółki. Wynagrodzenie uzupełniające może być wypłacane Członkom Rady Nadzorczej Spółki w formie warrantów subskrypcyjnych. Ponadto zgodnie z Polityką Wynagrodzeń Członkom Rady Nadzorczej Spółki mogą zostać przyznane dodatkowe świadczenia pieniężne i niepieniężne.

W Okresie Sprawozdawczym wynagrodzenie Członków Zarządu Spółki było ustalane przez Radę Nadzorczą Spółki na podstawie uchwał Rady Nadzorczej Spółki. Natomiast zasady wynagradzania Członków Zarządu w formie instrumentów finansowych wynikają z uchwał Walnego Zgromadzenia Spółki oraz uchwał Rady Nadzorczej Spółki.

W Okresie Sprawozdawczym Członkowie Rady Nadzorczej Spółki otrzymywali wynagrodzenie na podstawie uchwał Walnego Zgromadzenia Spółki.

III. SKŁAD OSOBOWY ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ PUNKPIRATES S.A.

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

1) Zarząd Spółki

W Okresie Sprawozdawczym, tj. od dnia 1 stycznia 2019 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku Zarząd Spółki działał w następującym składzie:

- a) w okresie od dnia 1 stycznia 2019 roku do 17 czerwca 2020 roku:
 - Maciej Krzysztof Hazubski – Prezes Zarządu;
 - Wojciech Przyłęcki – Wiceprezes Zarządu;
- b) w okresie od 18 czerwca 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku:
 - Maciej Krzysztof Hazubski – Prezes Zarządu;
 - Wojciech Przyłęcki – Wiceprezes Zarządu;
 - Leszek Krajewski – Członek Zarządu ds. rozwoju.

2) Rada Nadzorcza Spółki

W Okresie Sprawozdawczym, tj. od dnia 1 stycznia 2019 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku Rada Nadzorcza Spółki działała w następującym składzie:

- a) w okresie od dnia 1 stycznia 2019 roku do dnia 18 stycznia 2019 roku:
 - Rafał Rachalewski – Przewodniczący Rady Nadzorczej;
 - Piotr Bolmiński – Członek Rady Nadzorczej;
 - Janusz Diemko – Członek Rady Nadzorczej;
 - Anna Jarmińska – Członek Rady Nadzorczej;
 - Marcin Marcinkiewicz – Członek Rady Nadzorczej;
 - Jakub Kur – Członek Rady Nadzorczej;
- b) w okresie od dnia 19 stycznia 2019 roku do dnia 11 lipca 2019 roku:
 - Rafał Rachalewski – Przewodniczący Rady Nadzorczej;
 - Piotr Bolmiński – Członek Rady Nadzorczej;
 - Janusz Diemko – Członek Rady Nadzorczej;
 - Anna Jamińska – Członek Rady Nadzorczej;
 - Marcin Marcinkiewicz – Członek Rady Nadzorczej;

- c) w okresie od dnia 12 lipca 2019 roku do dnia 17 lipca 2019 roku:
- Rafał Rachalewski – Przewodniczący Rady Nadzorczej;
 - Piotr Bolmiński – Członek Rady Nadzorczej;
 - Janusz Diemko – Członek Rady Nadzorczej;
 - Marcin Marcinkiewicz – Członek Rady Nadzorczej;
- d) w okresie od dnia 18 lipca 2019 roku do dnia 23 marca 2020 roku:
- Rafał Rachalewski – Przewodniczący Rady Nadzorczej;
 - Piotr Bolmiński – Członek Rady Nadzorczej;
 - Janusz Diemko – Członek Rady Nadzorczej;
 - Marcin Marcinkiewicz – Członek Rady Nadzorczej;
 - Magda Narczewska – Członek Rady Nadzorczej;
- e) w okresie od dnia 23 marca 2020 roku do dnia 18 czerwca 2020 roku:
- Rafał Rachalewski – Przewodniczący Rady Nadzorczej;
 - Piotr Bolmiński – Członek Rady Nadzorczej;
 - Janusz Diemko – Członek Rady Nadzorczej;
 - Mariusz Szypura – Członek Rady Nadzorczej;
 - Magda Narczewska – Członek Rady Nadzorczej;
- f) w okresie od dnia 18 czerwca 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku:
- Rafał Rachalewski – Przewodniczący Rady Nadzorczej;
 - Piotr Bolmiński – Członek Rady Nadzorczej;
 - Jan Ziemecki – Członek Rady Nadzorczej;
 - Mariusz Szypura – Członek Rady Nadzorczej;
 - Magda Narczewska – Członek Rady Nadzorczej.

IV. Składniki wynagrodzenia Członków Zarządu oraz Członków Rady Nadzorczej Spółki w latach 2019-2020

1) Zarząd Spółki

W Okresie Sprawozdawczym Spółka wypłacała wszystkim Członkom Zarządu Spółki stałe miesięczne wynagrodzenie pieniężne z tytułu pełnionej funkcji w Zarządzie oraz powiązanych z nią obowiązków. Członkowie Zarządu Spółki pobierali wynagrodzenie na podstawie uchwał Rady Nadzorczej Spółki, wynikające z ich powołania do składu Zarządu Spółki.

2) Rada Nadzorcza Spółki

W Okresie Sprawozdawczym Członkom Rady Nadzorczej Spółki wypłacane było stałe miesięczne wynagrodzenie, oparte o powołanie na funkcję Przewodniczącego Rady Nadzorczej Spółki lub Członka Rady Nadzorczej Spółki. Wysokość wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej Spółki została ustalona przez Walne Zgromadzenie Spółki. W Okresie Sprawozdawczym wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej Spółki było adekwatne do pełnionej funkcji w Radzie Nadzorczej Spółki i skali działalności Spółki.

V. Wysokość całkowitego wynagrodzenia 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) Zarząd Spółki

Tabela 1 - Wysokość całkowitego wynagrodzenia Członków Zarządu Spółki w 2019 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.

Imię i nazwisko Stanowisko	składniki stałe		składniki zmienne	wynagrodzenie całkowite należne	proporcja składników stałych do zmiennych
	wynagrodze nie z tytułu powołania - należne	inne tytuły			
Maciej Hazubski Prezes Zarządu	180 000 zł	0	0	180 000 zł	100%/0%
Wojciech Przyłęcki Wiceprezes Zarządu	180 000 zł	0	0	180 000 zł	100%/0%

Wynagrodzenie Członków Zarządu Spółki w 2019 roku składało się w 100% z wynagrodzenia pieniężnego z tytułu powołania.

Członkowie Zarządu Spółki w 2019 roku nie pobierali zmiennych składników wynagrodzenia, w tym premii. Członkowie Zarządu Spółki w 2019 roku nie pobierali również innych świadczeń pieniężnych i niepieniężnych.

Poziom wynagrodzeń Członków Zarządu Spółki w 2019 roku ustalany był z uwzględnieniem zakresu obowiązków i zakresu odpowiedzialności, kwalifikacji, umiejętności, doświadczenia zawodowego oraz dotychczasowych osiągnięć danego Członka Zarządu Spółki.

Tabela 2 - Wysokość całkowitego wynagrodzenia Członków Zarządu Spółki w 2020 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.

Imię i nazwisko Stanowisko	składniki stałe		składniki zmienne	wynagrodzenie całkowite należne	proporcja składników stałych do zmiennych
	wynagrodzenie z tytułu powołania - należne	inne tytuły			
Maciej Hazubski Prezes Zarządu	180 000 zł	0	0	180 000 zł	100%/0%
Wojciech Przyłęcki Wiceprezes Zarządu	180 000 zł	0	0	180 000 zł	100%/0%
Leszek Krajewski Członek Zarządu ds. rozwoju od 18 czerwca 2020	77 200 zł	0	0	77 200 zł	100%/0%

Wynagrodzenie Członków Zarządu Spółki w 2020 roku składało się w 100% z wynagrodzenia pieniężnego z tytułu powołania.

Członkowie Zarządu Spółki w 2020 roku nie pobierali zmiennych składników wynagrodzenia, w tym premii. Członkowie Zarządu Spółki w 2020 roku nie pobierali również innych świadczeń pieniężnych i niepieniężnych.

W 2020 roku Członkom Zarządu Spółki zostały przyznane warranty subskrypcyjne serii A Spółki.

Poziom wynagrodzeń Członków Zarządu Spółki w 2020 roku ustalany był z uwzględnieniem zakresu obowiązków i zakresu odpowiedzialności, kwalifikacji, umiejętności, doświadczenia zawodowego oraz dotychczasowych osiągnięć danego Członka Zarządu Spółki.

2) Rada Nadzorcza Spółki

Tabela 3 - Wysokość całkowitego wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej Spółki w 2019 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.

	składniki stałe	składniki zmienne	wynagrodzenie całkowite należne	proporcja składników stałych do zmiennych
Imię i nazwisko Stanowisko	wynagrodzenie należne			
Rafał Rachalewski Przewodniczący Rady Nadzorczej	7 200 zł	0	7 200 zł	100%/0%
Piotr Bolmiński Członek Rady Nadzorczej	6 000 zł	0	6 000 zł	100%/0%
Janusz Diemko Członek Rady Nadzorczej	6 000 zł	0	6 000 zł	100%/0%
Anna Jarmińska Członek Rady Nadzorczej	3 177,42 zł	0	3 177,42 zł	100%/0%
Marcin Marcinkiewicz Członek Rady Nadzorczej	6 000 zł	0	6 000 zł	100%/0%
Jakub Kur Członek Rady Nadzorczej	290,32 zł	0	290,32 zł	100%/0%
Magda Narczewska Członek Rady Nadzorczej	2 725,81 zł	0	2 725,81 zł	100%/0%

Jedynym składnikiem wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej Spółki w 2019 roku było wynagrodzenie pieniężne z tytułu powołania.

W 2019 roku Członkowie Rady Nadzorczej Spółki otrzymywali wynagrodzenie adekwatne do pełnionej funkcji i skali działalności Spółki.

Tabela 4 - Wysokość całkowitego wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej Spółki w 2020 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.

	składniki stałe	składniki zmienne	wynagrodzenie całkowite należne	proporcja składników stałych do zmiennych
Imię i nazwisko Stanowisko	wynagrodzenie należne			
Rafał Rachalewski Przewodniczący Rady Nadzorczej	7 200 zł	0	7 200 zł	100%/0%
Piotr Bolmiński Członek Rady Nadzorczej	6 000 zł	0	6 000 zł	100%/0%
Janusz Diemko Członek Rady Nadzorczej	2 800 zł	0	2 800 zł	100%/0%
Marcin Marcinkiewicz Członek Rady Nadzorczej	1 370,97 zł	0	1 370,97 zł	100%/0%
Magda Narczewska Członek Rady Nadzorczej	6 000 zł	0	6 000 zł	100%/0%
Mariusz Szytura Członek Rady Nadzorczej	4 645,16 zł	0	4 645,16 zł	100%/0%
Jan Ziemecki Członek Rady Nadzorczej	3 216,67 zł	0	3 216,67 zł	100%/0%

Jedynym składnikiem wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej Spółki w 2020 roku było wynagrodzenie pieniężne z tytułu powołania.

W 2020 roku Członkowie Rady Nadzorczej Spółki otrzymywali wynagrodzenie adekwatne do pełnionej funkcji i skali działalności Spółki. Wynagrodzenie zmienne, stanowiące wynagrodzenie uzupełniające za dany rok obrotowy Spółki nie było elementem wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej Spółki w 2020 roku.

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

Celem Polityki Wynagrodzeń jest przyczynianie się do realizacji strategii biznesowej, długotrwałych interesów oraz stabilności Spółki, jak również zapewnienie Członkom Zarządu Spółki spójnego i motywacyjnego systemu wynagradzania, którego poziom dostosowany jest do kwalifikacji, umiejętności i doświadczenia zawodowego Członka Zarządu Spółki.

Polityka Wynagrodzeń przyczynia się do realizacji tych celów poprzez:

- a) wprowadzenie jednolitych zasad wynagradzania Członków Zarządu Spółki i Rady Nadzorczej Spółki;
- b) wskazanie stałych oraz zmiennych składników wynagrodzenia Członków Zarządu Spółki i Rady Nadzorczej Spółki oraz świadczeń dodatkowych;
- c) powiązanie wynagradzania Członków Zarządu Spółki i Rady Nadzorczej Spółki z osiąganymi przez Spółkę wynikami ekonomicznymi;
- d) określenie proporcji wynagrodzenia Członków Zarządu Spółki i Rady Nadzorczej Spółki w związku ze wskazanymi przez Spółkę obowiązkami;
- e) minimalizację ryzyka zaistnienia konfliktu interesów Członków Zarządu Spółki i Rady Nadzorczej Spółki w związku ze wskazaniem spójnych zasad systemu wynagradzania w ramach Polityki Wynagrodzeń.

Wynagrodzenie Członków Zarządu Spółki i Rady Nadzorczej Spółki w 2019 i 2020 roku było zgodne z Polityką Wynagrodzeń i przyczyniało się do osiągnięcia długoterminowych celów i wyników Spółki. Przy określeniu wysokości wynagrodzeń wzięto pod uwagę realizację długoterminowych interesów i celów Spółki oraz zachowanie stabilności Spółki.

Ustalając wysokość wynagrodzenia stałego Członków Zarządu Spółki Rada Nadzorcza Spółki brała pod uwagę przede wszystkim kwalifikacje i doświadczenie zawodowe Członków Zarządu Spółki, zakres kompetencji i odpowiedzialności, warunki rynkowe, w tym poziom wynagrodzeń osób na podobnych stanowiskach w podmiotach porównywalnych oraz sytuację finansową Spółki.

Poziom wynagrodzeń Członków Zarządu Spółki i Rady Nadzorczej Spółki w Okresie Sprawozdawczym był odpowiedni dla utrzymania odpowiedniego poziomu zmotywowania osób o najwyższych kompetencjach, które są konieczne dla optymalnego kierowania Spółką i nadzoru Spółki.

W Okresie Sprawozdawczym wysokość wynagrodzenia Członków Zarządu Spółki oparta została wyłącznie o stałe składniki miesięcznego wynagrodzenia.

Zgodnie z Polityką Wynagrodzeń Członkowie Zarządu Spółki mogą otrzymywać również wynagrodzenie zmienne, w szczególności w postaci premii rocznej. Wynagrodzenie zmienne przyznawane jest na podstawie uchwały Rady Nadzorczej Spółki za osiągnięcie zadań o charakterze ilościowym i jakościowym i odnosi się do wyników Spółki, jak i indywidualnych osiągnięć.

Podział wynagrodzenia na część stałą i zmienną zdecydowanie zachęca Zarząd do podejmowania działań skutkujących osiąganiem przez Spółkę coraz lepszych efektów ekonomicznych, przy jednoczesnym zapewnieniu stabilności jej działania w dłuższej perspektywie.

W 2020 roku Członkom Zarządu Spółki zostały przyznane warranty subskrypcyjne serii A Spółki. W 2020 roku Spółka zaoferowała warranty subskrypcyjne serii A Prezesowi Zarządu Spółki Maciejowi Hazubskiemu w łącznej liczbie 1.500.000 (słownie: jeden milion pięćset

tysięcy), Wiceprezesowi Zarządu Spółki Wojciechowi Przyłęckiemu w łącznej liczbie 1.500.000 (słownie: jeden milion pięćset tysięcy) oraz Członkowi Zarządu ds. rozwoju Leszkowi Krajewskiemu w liczbie 250.000 (słownie: dwieście pięćdziesiąt tysięcy).

W wyniku przyjęcia ofert objęcia warrantów subskrypcyjnych serii A przez Członków Zarządu Spółki w 2020 roku Prezes Zarządu Spółki Maciej Hazubski objął 1.500.000 (słownie: jeden milion pięćset tysięcy) warrantów subskrypcyjnych serii A, Wiceprezes Zarządu Spółki Wojciech Przyłęcki objął 1.500.000 (słownie: jeden milion pięćset tysięcy) warrantów subskrypcyjnych serii A, a Członek Zarządu ds. rozwoju Leszek Krajewski objął 250.000 (słownie: dwieście pięćdziesiąt tysięcy) warrantów subskrypcyjnych serii A.

Warranty subskrypcyjne serii A uprawniają do objęcia akcji na okaziciela serii D o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda akcja, po cenie emisyjnej równej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) za każdą akcję. Termin wykonania prawa do objęcia akcji serii D upływa w dniu 31 marca 2024 roku. Każdy warrant subskrypcyjny uprawnia do objęcia jednej akcji serii D Spółki.

Do dnia sporządzenia niniejszego Sprawozdania przyznane Członkom Zarządu Spółki warranty subskrypcyjne serii A nie zostały zamienione na akcje serii D Spółki.

W okresie Sprawozdawczym wysokość wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej Spółki oparta została wyłącznie o stałe składniki miesięcznego wynagrodzenia. Wynagrodzenie stałe Członków Rady Nadzorczej Spółki zostało ustalone przez Walne Zgromadzenie Spółki i jest zróżnicowane w zależności od pełnionej funkcji i zakresu obowiązków (Przewodniczący Rady Nadzorczej oraz pozostali członkowie Rady Nadzorczej).

Zgodnie z Polityką Wynagrodzeń wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej Spółki może być zróżnicowane adekwatnie do pełnionej funkcji (w szczególności Przewodniczącego Rady Nadzorczej Spółki) i powierzonych poszczególnym osobom zadań (w tym pełnienie dodatkowych funkcji jak np. praca w komitetach Rady Nadzorczej Spółki). Wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej Spółki powinno wiązać się z zakresem zadań i odpowiedzialności wynikającej z pełnionej funkcji oraz odpowiadać wielkości Spółki i pozostawać w rozsądnym stosunku do wyników ekonomicznych Spółki. Członkom Rady Nadzorczej Spółki może zostać przyznane wynagrodzenie zmienne w formie warrantów subskrypcyjnych, stanowiące wynagrodzenie uzupełniające za dany rok obrotowy Spółki.

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

W Okresie Sprawozdawczym w odniesieniu do wynagrodzenia Członków Zarządu Spółki i Rady Nadzorczej Spółki nie były stosowane kryteria dotyczące wyników.

Zgodnie z Polityką Wynagrodzeń, Polityka Wynagrodzeń przyczynia się do realizacji strategii biznesowej, długotrwałych interesów oraz stabilności Spółki poprzez powiązanie wynagrodzenia Członków Zarządu Spółki i Rady Nadzorczej Spółki z osiągnięciem przez Spółkę wyników ekonomicznych.

Wynagrodzenie zmienne dla Członków Zarządu Spółki, w szczególności w postaci premii rocznej, przyznawane jest przez Radę Nadzorczą Spółki w formie uchwały za osiągnięcie zadań o charakterze ilościowym i jakościowym i odnosi się do wyników Spółki, jak i indywidualnych osiągnięć poszczególnych Członków Zarządu Spółki.

Rada Nadzorcza Spółki w Okresie Sprawozdawczym nie określiła dodatkowych kryteriów finansowych bądź niefinansowych, od których uzależnione było uzyskiwanie przez Członków Zarządu Spółki premii pieniężnych, zatem premie w oparciu o takie kryteria nie były przyznawane.

VI. Informacje o zmianie, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia, wyników Spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników Spółki niebędących Członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej w okresie 2019-2020, w ujęciu łącznym, w sposób umożliwiający porównanie

Informacje w zakresie niniejszej kategorii prezentowane są za lata obrotowe 2019 i 2020, 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.

Tabela 5 – Porównanie zmian wynagrodzeń Członków Zarządu Spółki w latach obrotowych 2019 i 2020

	2019	2020	Zmiana %
Maciej Hazubski Prezes Zarządu	180 000 zł	180 000 zł	0
Wojciech Przyłęcki Wiceprezes Zarządu	180 000 zł	180 000 zł	0
Leszek Krajewski Członek Zarządu ds. rozwoju od 18 czerwca 2020 roku	nd	77.200 zł	nd

Tabela 6 – Porównanie zmian wynagrodzeń Członków Rady Nadzorczej Spółki w latach obrotowych 2019 i 2020

	2019	2020	Zmiana %
Rafał Rachalewski Przewodniczący Rady Nadzorczej	7 200 zł	7 200 zł	0
Piotr Bolmiński Członek Rady Nadzorczej	6 000 zł	6 000 zł	0
Janusz Dienko Członek Rady Nadzorczej do 18 czerwca 2020 roku	6 000 zł	2 800 zł	0
Anna Jarمیńska Członek Rady Nadzorczej do 11 lipca 2019 roku	3 177,42 zł	nd.	nd.
Marcin Marcinkiewicz Członek Rady Nadzorczej do 23 marca 2020 roku	6 000 zł	1 370,97 zł	0

Jakub Kur Członek Rady Nadzorczej do 18 stycznia 2019 roku	290,32 zł	nd.	nd.
Magda Narczewska Członek Rady Nadzorczej od 18 lipca 2019 roku	2 725,81 zł	6 000 zł	0
Mariusz Szypura Członek Rady Nadzorczej od 23 marca 2020 roku	nd.	1 645,16 zł	nd.
Jan Ziemecki Członek Rady Nadzorczej od 18 czerwca 2020 roku	nd.	3 216,67 zł	nd.

Tabela 7 – Porównanie wyników Spółki i Grupy Kapitałowej Spółki w latach obrotowych 2019 i 2020 na przykładzie wskaźnika EBITDA

	2019	2020	Zmiana %
Wynik Spółki [EBITDA] (w tys. zł)	- 749	756	201 %
Wynik Grupy Kapitałowej Spółki [EBITDA] (w tys. zł)	-2 635	nd.	nd.

Tabela 8 – Porównanie zmian średniego wynagrodzenia pracowników Spółki niebędących Członkami Zarządu Spółki ani Rady Nadzorczej Spółki w latach obrotowych 2019 i 2020

Zmiana średniego wynagrodzenia pracowników Spółki w latach 2019 - 2020	wynagrodzenie całkowite 2019	wynagrodzenie całkowite 2020	Zmiana %
Średnie wynagrodzenie całkowite pracowników Spółki niebędących Członkami Zarządu Spółki ani Rady Nadzorczej Spółki	42 093,72 zł	120 202,77 zł	185 %

Średnie wynagrodzenie pracowników Spółki w Okresie Sprawozdawczym stanowi średnioroczne wynagrodzenie całkowite (wynagrodzenie zasadnicze oraz premie) wypłacone pracownikom w danym roku kalendarzowym (w okresie 12 miesięcy).

VII. Wysokość wynagrodzenia w latach 2019 i 2020 od podmiotów należących do Grupy Kapitałowej Spółki

W 2019 roku Grupa Kapitałowa PunkPirates składała się z jednostki dominującej – PunkPirates S.A. oraz 6 (słownie: sześciu) spółek zależnych bezpośrednio lub pośrednio. W skład Grupy Kapitałowej PunkPirates, oprócz PunkPirates S.A., wchodziły następujące podmioty:

- 1) Gyprtrade OÜ z siedzibą w Tallinie (Estonia);
- 2) IQ Partners sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie;

- 3) IQ Venture Capital s.à r.l. z siedzibą w Luksemburgu;
- 4) InQbe sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie;
- 5) Ventures Hub sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie;
- 6) IQ Pomerania sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie.

W 2019 roku Członkowie Zarządu Spółki otrzymywali wynagrodzenia od podmiotów należących do Grupy Kapitałowej PunkPirates zgodnie z poniższym:

Imię i nazwisko Stanowisko	Wynagrodzenie należne od podmiotów zależnych
Maciej Hazubski Prezes Zarządu	158 518 zł
Wojciech Przyłęcki Wiceprezes Zarządu	160 268 zł

W 2019 Rady Nadzorczej Spółki nie otrzymywała wynagrodzenia od podmiotów należących do Grupy Kapitałowej PunkPirates.

W 2020 roku Zarząd Spółki dokonał sprzedaży i połączeń spółek zależnych co doprowadziło do odejścia od struktury Grupy Kapitałowej PunkPirates i odejścia od prezentacji skonsolidowanego sprawozdania finansowego na 31 grudnia 2020 roku.

Do dnia odejścia od struktury Grupy Kapitałowej, Członkowie Zarządu Spółki otrzymywali w 2020 roku wynagrodzenia od podmiotów należących do Grupy Kapitałowej PunkPirates zgodnie z poniższym:

Imię i nazwisko Stanowisko	Wynagrodzenie należne od podmiotów zależnych
Maciej Hazubski Prezes Zarządu	127 974,27 zł
Wojciech Przyłęcki Wiceprezes Zarządu	115 693,15 zł
Leszek Krajewski Członek Zarządu ds. rozwoju od 18 czerwca 2020 roku	0 zł

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

W 2020 roku Członkom Zarządu Spółki zostały przyznane warranty subskrypcyjne serii A Spółki. W 2020 roku Spółka zaoferowała warranty subskrypcyjne serii A Prezesowi Zarządu Spółki Maciejowi Hazubskiemu w łącznej liczbie 1.500.000 (słownie: jeden milion pięćset tysięcy), Wiceprezesowi Zarządu Spółki Wojciechowi Przyłęckiemu w łącznej liczbie 1.500.000

(słownie: jeden milion pięćset tysięcy) oraz Członkowi Zarządu ds. rozwoju Leszkowi Krajewskiemu w liczbie 250.000 (słownie: dwieście pięćdziesiąt tysięcy).

Podstawę przyznania Członkom Zarządu Spółki ww. warrantów subskrypcyjnych serii A Spółki stanowi Uchwała nr 7 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 9 kwietnia 2018 roku w sprawie emisji warrantów subskrypcyjnych, warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego, wyłączenia prawa poboru, zmiany statutu Spółki, dematerializacji akcji oraz ubiegania się o dopuszczenie do obrotu na rynku regulowanym akcji Spółki, zmieniona Uchwałą nr 30 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 18 czerwca 2020 roku w sprawie zmiany uchwały nr 7 z dnia 9 kwietnia 2018 roku Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia PunkPirates S.A. z siedzibą w Warszawie w sprawie emisji warrantów subskrypcyjnych, warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego, wyłączenia prawa poboru, zmiany statutu Spółki, dematerializacji akcji oraz ubiegania się o dopuszczenie do obrotu na rynku regulowanym akcji Spółki oraz Szczegółowe warunki emisji warrantów subskrypcyjnych serii A oraz akcji serii D przyjęte na podstawie Uchwały nr 06/02/2020 z dnia 13 lutego 2020 roku Rady Nadzorczej Spółki w sprawie określenia szczegółowych warunków emisji warrantów subskrypcyjnych serii A i akcji serii D, zmienionej Uchwałą nr 01/09/2020 z dnia 17 września 2020 roku Rady Nadzorczej Spółki w sprawie zmiany Uchwały Nr 06/02/2020 Rady Nadzorczej PunkPirates S.A. z dnia 13 lutego 2020 roku w sprawie określenia szczegółowych warunków emisji warrantów subskrypcyjnych serii A oraz akcji serii D oraz na podstawie Uchwały nr 01/07/2020 z dnia 10 lipca 2020 roku Rady Nadzorczej Spółki w sprawie określenia szczegółowych warunków emisji warrantów subskrypcyjnych serii A oraz akcji serii D.

W 2020 roku Prezes Zarządu Spółki Maciej Hazubski objął 1.500.000 (słownie: jeden milion pięćset tysięcy) warrantów subskrypcyjnych serii A, Wiceprezes Zarządu Spółki Wojciech Przyłęcki objął 1.500.000 (słownie: jeden milion pięćset tysięcy) warrantów subskrypcyjnych serii A, a Członek Zarządu ds. rozwoju Leszek Krajewski objął 250.000 (słownie: dwieście pięćdziesiąt tysięcy) warrantów subskrypcyjnych serii A. Warranty subskrypcyjne serii A zostały objęte przez Członków Zarządu Spółki nieodpłatnie.

Warranty subskrypcyjne serii A uprawniają do objęcia akcji na okaziciela serii D Spółki o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda akcja, po cenie emisyjnej równej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) za każdą akcję. Termin wykonania prawa do objęcia akcji serii D upływa w dniu 31 marca 2024 roku. Każdy warrant subskrypcyjny uprawnia do objęcia jednej akcji serii D Spółki.

Do dnia sporządzenia niniejszego Sprawozdania Członkowie Zarządu Spółki nie dokonali zamiany przyznaczonych im w 2020 roku warrantów subskrypcyjnych serii A na akcje serii D Spółki.

IX. Informacja na temat korzystania z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia

Spółka nie przewiduje i nie stosuje możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia.

X. Informacje dotyczące odstępstw od procedury wdrażania Polityki Wynagrodzeń oraz odstępstw zastosowanych zgodnie z art. 90f Ustawy o ofercie publicznej, w tym wyjaśnienie przesłanek i trybu, oraz wskazanie elementów, od których zastosowano odstępstwa

W Okresie Sprawozdawczym Spółka nie zastosowała odstępstw od procedury wdrażania

Polityki Wynagrodzeń, ani też odstępstw, o których mowa w art. 90f Ustawy o ofercie publicznej, tj. od dnia 18 czerwca 2020 roku, czyli od dnia wejścia w życie Polityki Wynagrodzeń Rada Nadzorcza Spółki nie podjęła uchwały w przedmiocie czasowego odstąpienia od stosowania Polityki Wynagrodzeń. Polityka Wynagrodzeń przewiduje takie uprawnienie po stronie Rady Nadzorczej Spółki.

XI. Informacja dotycząca świadczeń na rzecz osób najbliższych dla Członków Zarządu Spółki i Rady Nadzorczej Spółki

W skład wynagrodzenia Członków Zarządu Spółki i Rady Nadzorczej Spółki nie wchodzi świadczenia pieniężne lub niepieniężne na rzecz osób najbliższych takich osób i takie świadczenia nie były przyznawane. W związku z tym w Sprawozdaniu nie zamieszczono informacji o wartości takich świadczeń.

XII. Podsumowanie

Rada Nadzorcza Spółki dokonała przeglądu wynagrodzeń i wszystkich świadczeń otrzymanych w Okresie Sprawozdawczym przez poszczególnych Członków Zarządu Spółki i Rady Nadzorczej Spółki, pod kątem zgodności z obowiązującymi w Spółce zasadami i Polityką Wynagrodzeń.

W ocenie Rady Nadzorczej Spółki, wynagrodzenie wypłacane Członkom Zarządu Spółki jest zgodne z obowiązującą w Spółce Polityką Wynagrodzeń i spełnia wszelkie wymogi przewidziane prawem.

Rada Nadzorcza Spółki ocenia pozytywnie funkcjonowanie Polityki Wynagrodzeń i zgodność wynagradzania Członków Zarządu Spółki i Rady Nadzorczej Spółki z polityką wynagradzania obowiązującą w Spółce.

Niniejsze Sprawozdanie zostało sporządzone przez Radę Nadzorczą Spółki 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.

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

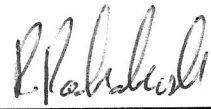
Niniejsze Sprawozdanie podlega ocenie biegłego rewidenta w zakresie zamieszczenia w nim informacji wymaganych na podstawie art. 90g ust. 1–5 oraz 8 Ustawy o ofercie publicznej.

W niniejszym Sprawozdaniu brak jest wyjaśnienia, w jaki sposób została w nim uwzględniona uchwała, o której mowa w ust. 6 Ustawy o ofercie publicznej, lub dyskusja, o której mowa w ust. 7 Ustawy o ofercie publicznej, z uwagi na fakt, iż Sprawozdanie sporządzane jest po raz pierwszy.

Podmiotem uprawnionym do oceny sprawozdania o wynagrodzeniach jest firma Polscy Biegli spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, przy ul. Józefa Bema 87 lok. 3U, 01-233 Warszawa, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS: 0000685057.

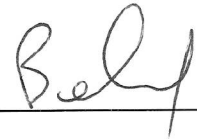
1/ Rafał Rachalewski

Przewodniczący Rady Nadzorczej



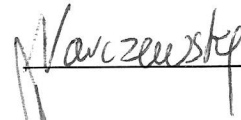
2/ Piotr Bolmiński

Członek Rady Nadzorczej



3/ Magda Narczewska

Członek Rady Nadzorczej



4/ Jan Ziemecki

Członek Rady Nadzorczej



5/ Mariusz Szypura

Członek Rady Nadzorczej

