

Polityka wynagrodzeń

Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Dekpol S.A.

I. Definicje

§ 1

Pojęciom zdefiniowanym poniżej przypisuje się w treści Polityki następujące znaczenie:

1. „Kodeks Pracy” – Ustawa z dnia 26 czerwca 1974 r. Kodeks Pracy (t.j. Dz.U. z 2025 r. poz. 277 z późn. zm.);
2. „KSH” – Kodeks spółek handlowych z dnia 15 września 2000 r. (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 18 z późn. zm.);
3. „Ustawa o Ofercie” – Ustawa z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (t.j. Dz.U. z 2025 r. poz. 592 z późn. zm.);
4. „Grupa Kapitałowa” – Spółka i Spółki Zależne;
5. „Polityka” – niniejszy dokument przyjęty na podstawie art. 90d ust. 1 Ustawy o Ofercie, będący podstawą ustalania oraz wypłaty wynagrodzenia członków Zarządu i Rady Nadzorczej;
6. „Spółka” – Dekpol Spółka Akcyjna z siedzibą w Pinczynie, wpisana do Rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000505979 przez Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 8.362.549 zł (wpłaconym w całości)
7. „Spółka Zależna” – spółka będąca podmiotem zależnym Spółki w rozumieniu art. 4 pkt 15 Ustawy o Ofercie;
8. „Rada Nadzorcza” – Rada Nadzorcza Spółki;
9. „Walne Zgromadzenie” – Walne Zgromadzenie Spółki;
10. „Zarząd” – Zarząd Spółki.

II. Postanowienia Ogólne

§ 2

1. Niniejsza Polityka wynagrodzeń członków Zarządu i członków Rady Nadzorczej Dekpol S.A. została przyjęta przez Walne Zgromadzenie w celu ustalenia zasad wynagradzania członków Zarządu i członków Rady Nadzorczej w Spółce.
2. Wynagrodzenia członków Zarządu i członków Rady Nadzorczej wypłacane są w sposób przejrzysty i zapewniający efektywną realizację Polityki.
3. Rozwiązania przyjęte w Polityce zostały określone w sposób mający przyczyniać się i ułatwiać realizację strategii biznesowej, długoterminowych interesów oraz stabilności i rozwoju Spółki oraz Grupy Kapitałowej.
4. Strategia biznesowa Grupy Kapitałowej jest oparta na trzech głównych segmentach:
 - a. świadczenia usług w zakresie generalnego wykonawstwa,
 - b. produkcji osprzętu do maszyn budowlanych
 - c. działalności deweloperskiej.
5. Przyjęta przez Grupę Kapitałową strategia biznesowa opublikowana jest na stronie internetowej Spółki w sekcji „Strategia”.
6. Rozwiązania przyjęte w Polityce, poprzez powiązanie zasad wynagradzania Członków Zarządu i Rady Nadzorczej z realizacją strategii biznesowej, długoterminowych interesów oraz stabilności spółki, przyczyniają się do ich wdrażania.
7. Podstawą określenia łącznej wysokości wynagrodzenia członków Zarządu i członków Rady Nadzorczej jest zakres powierzonych im obowiązków, indywidualna ocena efektów ich pracy, a także szczególne osiągnięcia.

§ 3

1. Zarząd odpowiedzialny jest za opracowanie, wdrażanie i aktualizację niniejszej Polityki.
2. Rada Nadzorcza sprawuje nadzór nad wykonaniem Polityki oraz sporządza sprawozdanie o wynagrodzeniach, zgodnie z przepisami Ustawy o Ofercie.
3. Polityka podlega przyjęciu w drodze uchwały Walnego Zgromadzenia.

4. Na podstawie art. 90d ust. 7 Ustawy o Ofercie Walne Zgromadzenie mocą postanowień niniejszej Polityki upoważnia Radę Nadzorczą do uszczegółowienia elementów Polityki wynagrodzeń w zakresie:
 - a. opisu stałych i zmiennych składników wynagrodzenia, jak również premii i innych świadczeń pieniężnych i niepieniężnych, które mogą zostać przyznane członkom Zarząd
 - b. ustalania zmiennych składników wynagrodzenia – poprzez określenie jasnych, kompleksowych i zróżnicowanych kryteriów w zakresie wyników finansowych i niefinansowych, dotyczących przyznawania zmiennych składników wynagrodzenia, w tym kryteriów dotyczące uwzględniania interesów społecznych, przyczyniania się Spółki do ochrony środowiska oraz podejmowania działań nakierowanych na zapobieganie negatywnym skutkom społecznym działalności spółki i ich likwidowanie,
- w granicach, o których mowa w § 6 ust. 2 oraz § 9 ust. 4.
5. Zasady oraz wysokość wynagrodzenia członków organów Spółki określa:
 - a. Rada Nadzorcza – dla wynagrodzeń Członków Zarządu,
 - b. Walne Zgromadzenie – dla wynagrodzeń Członków Rady Nadzorczej.

III. Struktura wynagrodzeń.

§ 4

Przyjęty model wynagrodzeń członków Zarządu obejmuje:

1. Wynagrodzenie Stałe – jest miesięcznym wynagrodzeniem pieniężnym, wypłacanym za pełnienie funkcji w Spółce i za przypisany zakres obowiązków. Wynagrodzeniem Stałym w rozumieniu niniejszej polityki, jest także wynagrodzenie otrzymywane przez członków organów Spółki z tytułów umów o świadczenie usług zawartych ze Spółką lub Spółkami Zależnymi, pod warunkiem, że usługi te nie pokrywają się ani nie kolidują z zadaniami wykonywanymi w ramach powołania członka organu Spółki. Wynagrodzenie Stałe jest ustalone z pominięciem kryteriów związanych z wynikami finansowymi Spółki, przy jednoczesnym uwzględnieniu warunków rynkowych. Wynagrodzenia Stałego nie można zawiesić lub anulować jego wypłaty, za wyjątkiem przypadków przewidzianych w powszechnie obowiązujących przepisach prawa i niniejszej Polityce.
2. Wynagrodzenie Zmienne – jest wynagrodzeniem uzupełniającym w stosunku do Wynagrodzenia Stałego. Przy ustalaniu wysokości Wynagrodzenia Zmiennego uwzględnia się w szczególności wyniki finansowe Spółki oraz inne kryteria wskazane w § 9 ust. 1 niniejszej Polityki. Wynagrodzenie Zmienne może przybrać formę premii, nagrody lub innego świadczenia uzupełniającego.
3. Świadczenia Dodatkowe – pozostałe składniki, w tym niemające bezpośrednio charakteru pieniężnego, w tym w szczególności: oddanie do użytku samochodu służbowego, współfinansowanie opieki zdrowotnej, możliwość korzystania ze składników majątku Spółki (komputer, telefon), pokrycie kosztów związanych z zakwaterowaniem lub najmem mieszkania w przypadku oddalenia miejsca zamieszkania od siedziby Spółki o więcej niż 100 km, karty płatnicze i paliwowe na pokrycie wydatków służbowych, przydzielenie jednostek uczestnictwa w programach emerytalno – rentowych, dofinansowanie do pakietów sportowych, przyznanie innego świadczenia funkcjonalnie związanego za sprawowanie mandatu w Spółce. Spółka przewiduje ponadto możliwość przyznania członkom jej organów wynagrodzenia w formie instrumentów finansowych.

§ 5

Systemy wynagradzania członków organów Spółki są ustalone przy uwzględnieniu warunków płacy pracowników Spółki, innych niż Członkowie Zarządu i Członkowie Rady Nadzorczej, poprzez:

1. odniesienie się do poziomów wynagradzania pracowników Spółki;
2. odniesienie się do zasad premiowania pracowników Spółki zatrudnionych na kluczowych stanowiskach w Spółce;

jednakże z uwzględnieniem szczególnego zakresu odpowiedzialności członków organów Spółki i specyfiki zadań im powierzonych.

§ 6

1. Przyjęta w Spółce struktura wynagrodzeń umożliwia prowadzenie elastycznej polityki wynagrodzeń.
2. Stosunek zmiennych składników wynagrodzenia do stałych składników, o których mowa § 4 ust. 1 niniejszej Polityki, nie może przekraczać 200 %, w odniesieniu do każdego Członka Zarządu.

3. Za zgodą Walnego Zgromadzenia zastosowany może być wyższy maksymalny stosunek zmiennych składników wynagrodzenia do stałych składników wynagrodzenia. Zgoda, o której mowa w zdaniu poprzednim, jest wyrażana w formie uchwały.

IV. Zasady przyznawania Wynagrodzenia Stałego.

§ 7

1. Wynagrodzenie Stałe Członków Zarządu jest ustalane z uwzględnieniem następujących przesłanek:
 - a. poziomu doświadczenia zawodowego;
 - b. profilu wykonywanej funkcji;
 - c. wielkości kierowanego obszaru oraz zakresu i charakteru wykonywanych w tym obszarze zadań;
 - d. zakresu odpowiedzialności na danym stanowisku
 - e. ilości oraz jakości świadczonej pracy;
 - f. ilości jednostek organizacyjnych podlegających kierownictwu.
2. Wysokość wynagrodzenia stałego ustalana jest indywidualnie dla każdego członka Zarządu w oparciu o przesłanki określone w ust. 1, w taki sposób, aby poziom wynagrodzenia odzwierciedlał prestiż piastowanego stanowiska oraz odpowiedzialność przypisaną do stanowiska.

§ 8

1. Wynagrodzenie Stałe Członków Rady Nadzorczej jest ustalane jako wynagrodzenie miesięczne, wypłacane po zakończeniu miesiąca pełnienia funkcji.
2. Wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej powinno być zróżnicowane w zależności od pełnionych funkcji (np. ze względu na udział w komitetach Rady Nadzorczej).

V. Zasady przyznawania Wynagrodzenia Zmiennego.

§ 9

1. Wypłata wynagrodzenia Zmiennego dla członków organów Spółki uzależniona jest od:
 - a. kondycji finansowej Spółki mierzonej za pomocą wskaźników efektywności działalności gospodarczej EBIT i EBITDA;
 - b. wyników osiągniętych przez poszczególnych członków Zarządu;
 - c. realizacji założonych celów zarządczych, określonych na dany rok obrotowy oraz celów długoterminowych. Cele zarządcze oraz cele długoterminowe wraz z maksymalną wysokością Wynagrodzenia Zmiennego ustala Rada Nadzorcza na wniosek Zarządu, z uwzględnieniem § 3 ust. 4 lit. b.
2. Wynagrodzenie Zmienne może zostać wypłacone członkom Zarządu po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy i udzielenia temu Członkowi absolutorium z wykonania przez niego obowiązków przez Walne Zgromadzenie.
3. Wypłata Wynagrodzenia Zmiennego następuje na podstawie uchwały Rady Nadzorczej, po stwierdzeniu przez Radę Nadzorczą realizacji przez członka Zarządu celów zarządczych, w wysokości określonej odpowiednio do stopnia realizacji celów, o których mowa w ust. 1 lit. c.
4. W przypadku braku określenia celów, o których mowa w ust. 1 lit. c, wysokość Wynagrodzenia Zmiennego w postaci premii rocznej ustala Rada Nadzorcza w oparciu, o kryteria wskazane w ust. 1 lit. a i lit. b, przy czym łączna kwota wypłacona członkowi Zarządu tytułem Wynagrodzenia Zmiennego w danym roku nie może być wyższa aniżeli 100% Wynagrodzenia Stałego za rok poprzedni.
5. Wysokość zmiennych składników wynagrodzenia może być zwiększana (z zastrzeżeniem § 6 ust. 2 i 3 Polityki) lub zmniejszana, a ich wypłata wstrzymana, gdy Spółka wskazuje (trwałą) stratę bilansową.

VI. Stosunek łączący członków organów ze Spółką.

§ 10

1. Członkowie Zarządu otrzymują wynagrodzenie z tytułu umowy o pracę, kontraktu menadżerskiego, umowy o współpracę, umowy o świadczenie usług, stosunku powołania lub innej umowy cywilnoprawnej. Umowy te mogą być zawarte na czas określony lub nieokreślony.
2. Członkowie Zarządu mogą otrzymywać wynagrodzenie z tytułu umów wskazanych w ust. 1, zawartych ze Spółkami Zależnymi lub z tytułu pełnienia przez nich funkcji członków zarządu Spółek Zależnych. Wynagrodzenie to może mieć charakter stały, zmienny bądź obejmować świadczenie dodatkowe.
3. Okres wypowiedzenia umów o pracę określa się na podstawie przepisów Kodeksu Pracy. Okres wypowiedzenia kontraktów menadżerskich i innych umów cywilnoprawnych nie może być dłuższy niż 3 miesiące.
4. Członkom Zarządu może przysługiwać odprawa, w przypadku odwołania z funkcji członka Zarządu lub rozwiązania umowy, o której mowa w ust. 1 przez Spółkę. Wysokość ewentualnej odprawy, określana jest indywidualnie dla poszczególnych Członków Zarządu na podstawie dokumentów stanowiących podstawę nawiązania stosunku prawnego łączącego ze Spółką lub innego odpowiedniego tytułu.

§ 11

1. Członkowie Rady Nadzorczej pobierają wynagrodzenie miesięczne z tytułu stosunku korporacyjnego, wynikającego z ich powołania stosownymi uchwałami na okres sprawowania mandatu.
2. Wynagrodzenie przyznawane Członkom Rady Nadzorczej dzieli się na:
 - a. wynagrodzenie Przewodniczącego Rady Nadzorczej,
 - b. wynagrodzenie każdego z pozostałych członków Rady Nadzorczej.
3. Walne Zgromadzenie może ustalić dodatkowe wynagrodzenie przysługujące Członkom Rady, którzy sprawują równocześnie funkcję Członka w Komitecie Audytu lub w innych komitetach, do których powołania zobowiązana będzie Rada Nadzorcza na mocy przepisów ustawy. Wynagrodzenie może mieć charakter stały miesięczny lub być uzależnione od udziału w posiedzeniach komitetu.
4. Członkom Rady Nadzorczej przysługuje zwrot kosztów związanych z udziałem w pracach rady.

VII. Unikanie konfliktu interesów.

§ 12

1. Niniejsza polityka wynagrodzeń ma na celu zapobieżenie jak i zagwarantowanie, że potencjalne konflikty interesów związane z ustaleniem wynagrodzeń członków organów Spółki, będą identyfikowane i ograniczane.
2. Zapobieżeniu występowania konfliktów w zakresie realizacji postanowień Polityki ma zapewnić podział kompetencyjny przewidziany w art. 378 i 392 KSH z uwzględnieniem postanowień § 7 ust. 1, § 8, § 9 Polityki wynagrodzeń.
3. Przewidziany niniejszą Polityką proces decyzyjny w zakresie wynagradzania jest wielopoziomowy i zawiera transparentne zasady oceny wyników.
4. W przypadku zidentyfikowania przez któregośkolwiek członka Zarządu lub członka Rady Nadzorczej prawdopodobieństwa zaistnienia dotyczącego konfliktu interesów w zakresie zagadnień regulowanych Polityką, zgłasza on swoje uwagi Przewodniczącemu Rady Nadzorczej (w przypadku członków Zarządu) albo Prezesowi Zarządu (w przypadku członków Rady Nadzorczej).
5. W przypadku otrzymania zgłoszenia, o którym mowa w ustępie poprzedzającym, Rada Nadzorcza inicjuje procedurę mającą na celu aktualizację Polityki, zgodnie z dalszymi postanowieniami, w celu wyeliminowania lub uniemożliwienia powstania zidentyfikowanego konfliktu interesów.

VIII. Czasowe odstąpienie od stosowania polityki wynagrodzeń.

§ 13

1. Jeżeli jest to niezbędne dla realizacji długoterminowych interesów i stabilności Spółki lub do zagwarantowania jej rentowności, Spółka może czasowo odstąpić od stosowania Polityki w całości lub w stosunku do poszczególnych Członków Zarządu lub Rady Nadzorczej („Odstąpienie”).

2. Decyzję o zastosowaniu Odstąpienia podejmuje Rada Nadzorcza w drodze uchwały.
3. Za przesłanki zastosowania Odstąpienia uznaje się w szczególności kwestie związane z realizacją strategii i celów Spółki oraz takie działania, których niepodjęcie mogłoby negatywnie wpłynąć na możliwość wykonywania wymagalnych zobowiązań pieniężnych przez Spółkę.
4. Dopuszcza się możliwość Odstąpienia w sytuacji wystąpienia siły wyższej, przez którą rozumie się zdarzenia nagle, nieprzewidziane, których skutkiem Spółka nie mogła zapobiec, w szczególności: wystąpienia stanu epidemii, działań wojennych, stanu klęski żywiołowej i inne, o ile wystąpienie takich zdarzeń ma wpływ na stosowanie niniejszej Polityki.
5. O zastosowanie Odstąpienia może wystąpić Zarząd, który przedstawia wówczas Radzie Nadzorczej przyczyny uzasadniające konieczność zastosowania Odstąpienia.
6. W uchwale o Odstąpieniu określa się w szczególności:
 - a. okres, na który zastosowano Odstąpienie,
 - b. elementy Polityki, od których zastosowano Odstąpienie,
 - c. przesłanki uzasadniające konieczność zastosowania Odstąpienia.
 - d. każdy przypadek Odstąpienia ujawniany jest w sprawozdaniu o wynagrodzeniach wraz z podaniem informacji, o których mowa w ustępie 4 powyżej.
7. Odstąpienie od Polityki może dotyczyć wszystkich jej elementów.

IX. Sprawozdanie o wynagrodzeniach.

§ 14

1. Rada Nadzorcza corocznie sporządza i przedstawia Walnemu Zgromadzeniu sprawozdanie o wynagrodzeniach przedstawiające kompleksowy przegląd wynagrodzeń, w tym wszystkich świadczeń, niezależnie od ich formy, otrzymanych przez poszczególnych Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej lub należnych poszczególnym Członkom Zarządu i Członkom Rady Nadzorczej w ostatnim roku obrotowym, zgodnie z niniejszą Polityką wynagrodzeń.
2. Członkowie Rady Nadzorczej ponoszą odpowiedzialność za informacje zawarte w Sprawozdaniu o wynagrodzeniach.
3. Zakres danych zawartych w sprawozdaniu o wynagrodzeniach określają przepisy Ustawy o Ofercie.
4. W przypadku, gdy w skład wynagrodzenia Członków Zarządu i Członka Rady Nadzorczej wchodzi świadczenia pieniężne lub niepieniężne przyznane na rzecz osób najbliższych takich osób, w Sprawozdaniu o wynagrodzeniach zamieszcza się informacje o wartości takich świadczeń. Za osobę najbliższą uznaje się małżonka, wstępnego, zstępnego, rodzeństwo, powinowatego w tej samej linii lub tym samym stopniu, osobę pozostającą w stosunku przysposobienia oraz jej małżonka, a także osobę pozostającą we wspólnym pożyciu.
5. Walne Zgromadzenie podejmuje uchwałę opiniującą Sprawozdanie o wynagrodzeniach. Uchwała, o której mowa w zdaniu poprzednim, ma charakter doradczy.
6. Sprawozdanie o wynagrodzeniach zawiera wyjaśnienie, w jaki sposób została w nim uwzględniona uchwała, o której mowa w punkcie 8 powyżej.
7. Spółka zamieszcza Sprawozdanie o wynagrodzeniach na swojej stronie internetowej i udostępnia je bezpłatnie przez co najmniej 10 lat od zakończenia obrad Walnego Zgromadzenia.
8. Sprawozdanie o wynagrodzeniach poddaje się ocenie biegłego rewidenta w zakresie zamieszczenia w nim informacji wymaganych na podstawie przepisów Ustawy o Ofercie.

X. Postanowienia końcowe.

§ 15

1. W zakresie nieuregulowanym Polityką wynagrodzeń zastosowanie znajdują pozostałe regulacje wewnętrzne obowiązujące w Spółce oraz akty prawa powszechnie obowiązującego, w tym Ustawa o Ofercie.
2. Każda istotna zmiana Polityki wynagrodzeń wymaga uchwały Walnego Zgromadzenia.
3. Niniejsza Polityka wynagrodzeń przyjęta Uchwałą Walnego Zgromadzenia z dnia 27 czerwca 2025 roku wprowadza zmiany w stosunku do poprzednio obowiązującej polityki wynagrodzeń, mające na celu doprecyzowanie zasad przyznawania Wynagrodzenia Zmiennego członkom Zarządu. Polityka wynagrodzeń zawiera upoważnienie dla Rady Nadzorczej, o którym mowa w art. 90d ust. 7 Ustawy o Ofercie, określa zasady ustalania Wynagrodzenia Zmiennego oraz kryteria ustalania jego wysokości.
4. Uchwała Walnego Zgromadzenia w sprawie Polityki wynagrodzeń podejmowana jest nie rzadziej niż co cztery lata.

5. Niniejsza Polityka Wynagrodzeń publikowana jest na stronie internetowej Spółki.
6. Zasady wynagradzania wynikające z niniejszej Polityki wchodzi w życie z dniem podjęcia uchwały przez Walne Zgromadzenie w przedmiocie jej przyjęcia.