

**SPRAWOZDANIE KOMITETU WYNAGRODZEŃ  
RADY NADZORCZEJ MERCOR S.A.  
Z DZIAŁALNOŚCI ZA OKRES:  
OD 1 KWIETNIA 2013 r. DO 31 MARCA 2014 r.**

Komitet Wynagrodzeń Rady Nadzorczej MERCOR S.A. został powołany przez Radę Nadzorczą Spółki w dniu 19 września 2007 r., w oparciu o § 12 ust. 5 Statutu Spółki.

Głównym celem działania Komitetu Wynagrodzeń jest funkcja konsultacyjno-doradcza dla Rady Nadzorczej.

Komitet Wynagrodzeń wspiera Radę Nadzorczą w wykonywaniu obowiązków kontrolnych i nadzorczych.

**Skład Komitetu Wynagrodzeń:**

Dnia 11 października 2012 r. Rada Nadzorcza podjęła następujące uchwały mające wpływ na skład Komitetu Wynagrodzeń oraz na funkcje pełnione w Komitecie Wynagrodzeń przez poszczególnych Członków:

- a) Uchwałą Rady Nadzorczej Nr 41/2012 z dnia 11 października 2012 r., Rada Nadzorcza Spółki wybrała p. Grzegorza Nagulewicza na Przewodniczącego Komitetu Wynagrodzeń,
- b) Uchwałą Rady Nadzorczej Nr 42/2012 z dnia 11 października 2012 r., Rada Nadzorcza Spółki wybrała p. Tomasza Rutowskiego na Wiceprzewodniczącego Komitetu Wynagrodzeń,
- c) Uchwałą Rady Nadzorczej Nr 43/2012 z dnia 11 października 2012 r., Rada Nadzorcza Spółki wybrała p. Piotra Augustyniaka na Członka Komitetu Wynagrodzeń.

Na skutek podjęcia przez Radę Nadzorczą powyższych Uchwał (od Nr 41/2012 do Nr 43/2012), w okresie objętym sprawozdaniem tj. od dnia 1 kwietnia 2013 r. do dnia 31 marca 2014 r., Komitet Audytu działał w następującym składzie:

1. p. Grzegorz Nagulewicz - Przewodniczący Wynagrodzeń,
2. p. Tomasz Rutowski - Wiceprzewodniczący Komitetu Wynagrodzeń,
3. p. Piotr Augustyniak - Członek Wynagrodzeń.

W okresie od 1 kwietnia 2013 r. do 31 marca 2014 r., Komitet Wynagrodzeń pełnił swoje główne zadania polegające na ogólnym monitorowaniu praktyk w zakresie wynagrodzeń i ich poziomu w Spółce, przygotowywaniu dla Rady Nadzorczej rekomendacji odpowiednich decyzji w zakresie wynagrodzeń, w celu zapewnienia właściwej motywacji Członków Zarządu do osiągnięcia coraz lepszych wyników przez Spółkę oraz ich sprawiedliwego, zgodnego z wkładem pracy wynagrodzenia, jak również przedstawianiu propozycji dotyczących wysokości wynagrodzenia dla każdego z Członków Zarządu.

W okresie od 1 kwietnia 2013 r. do 31 marca 2014 r., Komitet Wynagrodzeń podjął rekomendacje, m.in., w następujących sprawach:

- (1) przyjęcia sprawozdania Komitetu Wynagrodzeń Rady Nadzorczej MERCOR S.A. z działalności za okres od 1 kwietnia 2012 r. do 31 marca 2013 r.,
- (2) Regulaminu Wynagradzania Członków Zarządu MERCOR S.A.

Komitet Wynagrodzeń Rady Nadzorczej MERCOR S.A. dokonuje pozytywnej samooceny swojej działalności w okresie od 1 kwietnia 2013 r. do 31 marca 2014 r., w świetle wymogów Regulaminu Komitetu Wynagrodzeń Rady Nadzorczej MERCOR S.A.

Komitet Wynagrodzeń na podstawie pkt 6 Regulaminu Komitetu Wynagrodzeń Rady Nadzorczej MERCOR S.A. składa Radzie Nadzorczej sprawozdanie ze swojej działalności w okresie od 1 kwietnia 2013 r. do 31 marca 2014 r., wnosząc o jego przyjęcie przez Radę Nadzorczą.

**SPRAWOZDANIE KOMITETU AUDYTU  
RADY NADZORCZEJ MERCOR S.A.  
Z DZIAŁALNOŚCI ZA OKRES:  
OD 1 KWIETNIA 2013 r. DO 31 MARCA 2014 r.**

Komitet Audytu Rady Nadzorczej MERCOR S.A. z siedzibą w Gdańsku („Spółka”) został powołany przez Radę Nadzorczą Spółki w dniu 19 września 2007 r., w oparciu o § 12 ust. 5 Statutu Spółki.

Głównym celem działania Komitetu Audytu jest wspomaganie Rady Nadzorczej w sprawowaniu nadzoru finansowego nad Spółką oraz dostarczanie Radzie Nadzorczej miarodajnych informacji i opinii, pozwalających sprawnie podjąć właściwe decyzje w zakresie sprawozdawczości finansowej, kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem.

**Skład Komitetu Audytu:**

Dnia 11 października 2012 r. Rada Nadzorcza podjęła następujące uchwały mające wpływ na skład Komitetu Audytu oraz na funkcje pełnione w Komitecie Audytu przez poszczególnych Członków:

- a) Uchwałą Rady Nadzorczej Nr 38/2012 z dnia 11 października 2012 r., Rada Nadzorcza Spółki wybrała p. Tomasza Rutowskiego na Przewodniczącego Komitetu Audytu,
- b) Uchwałą Rady Nadzorczej Nr 39/2012 z dnia 11 października 2012 r., Rada Nadzorcza Spółki wybrała p. Błażeja Żmijewskiego na Wiceprzewodniczącego Komitetu Audytu,
- c) Uchwałą Rady Nadzorczej Nr 40/2012 z dnia 11 października 2012 r., Rada Nadzorcza Spółki wybrała p. Piotra Augustyniaka na Członka Komitetu Audytu.

Na skutek podjęcia przez Radę Nadzorczą powyższych Uchwał (od Nr 38/2012 do Nr 40/2012), w okresie objętym sprawozdaniem tj. od dnia 1 kwietnia 2013 r. do dnia 31 marca 2014 r. Komitet Audytu działał w następującym składzie:

1. p. Tomasz Rutowski - Przewodniczący Komitetu,
2. p. Błażej Żmijewski - Wiceprzewodniczący Komitetu,
3. p. Piotr Augustyniak - Członek Komitetu.

W okresie od 1 kwietnia 2013 r. do 31 marca 2014 r., Komitet Audytu pełnił swoje główne zadanie polegające na nadzorze kwestii właściwego wdrażania i kontroli procesów sprawozdawczości finansowej w Spółce, skuteczności kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz współpracy z biegłymi rewidentami.

W okresie od 1 kwietnia 2013 r. do 31 marca 2014 r., Komitet Audytu podjął rekomendacje m.in. w następujących sprawach:

- (3) sprawozdania Zarządu z działalności MERCOR SA za okres od 1 kwietnia 2012 r. do 31 marca 2013 r. oraz sprawozdania finansowego MERCOR S.A. za okres od 1 kwietnia 2012 r. do 31 marca 2013 r.,
- (4) sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej MERCOR S.A. za okres od 1 kwietnia 2012 r. do 31 marca 2013 r. oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej MERCOR S.A. za okres od 1 kwietnia 2012 r. do 31 marca 2013 r.,

- (5) przyjęcia sprawozdania Komitetu Audytu Rady Nadzorczej MERCOR S.A. z działalności za okres od 1 kwietnia 2012 r. do 31 marca 2013 r.,
- (6) sprawozdania Rady Nadzorczej z oceny sytuacji Spółki w roku obrotowym kończącym się 31 marca 2013 r., z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki,
- (7) sprawozdania Rady Nadzorczej z oceny sytuacji Grupy Kapitałowej MERCOR S.A. w roku obrotowym kończącym się 31 marca 2013 r., z uwzględnieniem systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem,
- (8) sposobu pokrycia straty Spółki za rok obrotowy kończący się 31 marca 2013 r.,
- (9) wyrażenia zgody na przyjęcie budżetu Spółki na rok obrotowy zaczynający się 1 kwietnia 2013 r., a kończący się 31 marca 2014 r.,
- (10) wyrażenia zgody na przyjęcie budżetu Grupy Kapitałowej MERCOR S.A. na rok obrotowy zaczynający się 1 kwietnia 2013 r. a kończący się 31 marca 2014 r.

Komitet Audytu Rady Nadzorczej MERCOR S.A. dokonuje pozytywnej samooceny swojej działalności, w okresie: od 1 kwietnia 2013 r. do 31 marca 2014 r., w świetle wymogów Regulaminu Komitetu Audytu Rady Nadzorczej MERCOR S.A., biorąc pod uwagę skład Komitetu Audytu, efektywność podejmowanych działań oraz to, czy wiedza i doświadczenie Członków Komitetu pozwala Komitetowi na profesjonalne wykonywanie zadań.

Komitet Audytu na podstawie pkt 6 Regulaminu Komitetu Audytu Rady Nadzorczej MERCOR S.A. składa Radzie Nadzorczej sprawozdanie ze swojej działalności w okresie od 1 kwietnia 2013 r. do 31 marca 2014 r., wnosząc o jego przyjęcie przez Radę Nadzorczą.