

Sprawozdanie Rady Nadzorczej Asseco Business Solutions S.A. z siedzibą w Lublinie
o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej
za 2023 rok

I. Wprowadzenie

Niniejsze Sprawozdanie o wynagrodzeniach zostało sporządzone przez Radę Nadzorczą Asseco Business Solutions S.A. (dalej: „Spółka”) na podstawie art. 90g ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych. Sprawozdanie przedstawia kompleksowy przegląd wynagrodzeń związanych z zatrudnieniem, w tym wszystkich świadczeń, niezależnie od ich formy otrzymanych lub należnych poszczególnym Członkom Zarządu i Rady Nadzorczej w roku 2023, zgodnie z przyjętą w Spółce *Polityką wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Asseco Business Solutions SA* (dalej: „Polityka Wynagrodzeń”). Polityka Wynagrodzeń została przyjęta uchwałą Walnego Zgromadzenia Asseco Business Solutions S.A. w dniu 28 kwietnia 2020 roku. Polityka Wynagrodzeń określa podstawy, zasady i procedury ustalania, naliczania i wypłacania wynagrodzeń dla Członków Zarządu oraz Członków Rady Nadzorczej Spółki mając na celu przyczynianie się do realizacji strategii biznesowej, długoterminowych interesów oraz stabilności Spółki.

W okresie od 01 stycznia 2023 roku do 31 marca 2023 roku skład Zarządu przedstawiał się następująco:

Wojciech Barcentewicz – Prezes Zarządu,
Piotr Masłowski – Wiceprezes Zarządu,
Mariusz Lizon – Członek Zarządu.

Uchwałami Rady Nadzorczej Spółki Asseco Business Solutions S.A. z siedzibą w Lublinie z dnia 28 marca 2023 roku, w ramach obowiązującej kadencji Zarządu obejmującej lata 2019-2023 (i kończącej się z dniem 31 grudnia 2023 r.), zostało powołanych - ze skutkiem od 1 kwietnia 2023 roku - trzech nowych Członków Zarządu: Jacek Lisowski, Renata Łukasik i Rafał Mróz.

W związku z powyższym skład Zarządu w okresie od 01 kwietnia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku przedstawiał się następująco:

Wojciech Barcentewicz – Prezes Zarządu,
Piotr Masłowski – Wiceprezes Zarządu,
Mariusz Lizon – Członek Zarządu,
Jacek Lisowski – Członek Zarządu,
Renata Łukasik – Członek Zarządu,
Rafał Mróz – Członek Zarządu.

W 2023 roku Skład Rady Nadzorczej Spółki nie ulegał zmianie i przedstawiał się następująco:

- Rafał Kozłowski - Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Adam Góral - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
- Marcin Murawski - Członek Rady Nadzorczej,
- Artur Osuchowski - Członek Rady Nadzorczej,
- Zbigniew Pomianek - Członek Rady Nadzorczej,
- Romuald Rutkowski - Członek Rady Nadzorczej.

Ponadto, w 2023 roku, w Spółce funkcjonował – w ramach Rady Nadzorczej - Komitet Audytu Asseco Business Solutions S.A. w następującym składzie:

- Marcin Murawski – Przewodniczący Komitetu Audytu,
- Rafał Kozłowski – Członek Komitetu Audytu,
- Romuald Rutkowski – Członek Komitetu Audytu.

II. Wysokość całkowitego wynagrodzenia Członków Zarządu i Rady Nadzorczej w podziale na składniki, o których mowa w art. 90d ust. 3pkt 1 Ustawy oraz wzajemne proporcje między tymi składnikami wynagrodzenia.

Członkowie Zarządu Spółki w okresie sprawozdawczym 2023 r. zatrudnieni byli na podstawie umów o pracę i otrzymywali wynagrodzenie pieniężne złożone z dwóch części, tj. części stałej oraz części zmiennej.

Wynagrodzenie stałe (podstawowe) Członków Zarządu zostało ustalone przez Radę Nadzorczą (w drodze uchwały), jako wynagrodzenie miesięczne, w umowach o pracę stanowiących podstawę zatrudnienia Członków Zarządu w Spółce, w wysokości wyraźnie wskazanej w treści ww. umowy; wynagrodzenie to wypłacane jest w terminie wypłaty wynagrodzenia pracownikom Spółki.

Członkowie Zarządu korzystali również ze świadczeń dodatkowych dostępnych w Spółce (takich jak m.in. prywatna opieka medyczna, koszty internetu) – na zasadach analogicznych, na jakich korzystają z nich pracownicy Spółki.

Wynagrodzenie stałe wypłacane przez Spółkę Członkowi Zarządu za rok obrotowy nie przekroczyło, zgodnie z Polityką wynagrodzeń, 50,00% (pięćdziesięciu procent) kwoty całkowitego wynagrodzenia przewidzianego w danym roku obrotowym.

Wynagrodzenie zmienne Członków Zarządu Spółki było uzależnione, zgodnie z Polityką wynagrodzeń, od wyników finansowych Spółki lub danej jednostki organizacyjnej, którą kieruje Członek Zarządu.

Szczegółowe zasady ustalania, naliczania i wypłacania wynagrodzenia zmiennego dla Członków Zarządu określiła Rada Nadzorcza, na podstawie uchwały, w umowach stanowiących podstawę zatrudnienia danego Członka Zarządu (tj. umowach o pracę zawartych pomiędzy Spółką a poszczególnymi Członkami Zarządu).

Zgodnie z powyższym, Członkowie Zarządu otrzymywali w okresie sprawozdawczym – ustalone przez Radę Nadzorczą – wynagrodzenie zmienne, uzależnione od poziomu realizacji odpowiednich wyników finansowych, tj. zysku netto Spółki lub Marży IV jednostki organizacyjnej (Marża IV – to różnica pomiędzy przychodami generowanymi przez daną jednostkę organizacyjną oraz kosztami przypisanymi do tej jednostki organizacyjnej, według zasad przyjętych w Spółce na potrzeby ustalenia warunków premialnych – przy czym:

- od Marży IV jednostki organizacyjnej - uzależnione jest wynagrodzenie Członka Zarządu, który kieruje daną jednostką organizacyjną, w tym również Członka Zarządu, który wpływa bezpośrednio na osiągnięte przez daną jednostkę wyniki finansowe; powyższe wynika przyjętej wewnętrznie struktury organizacyjnej Spółki, w której funkcje sprzedażowo-wdrożeniowe części grup produktowych i funkcje produkcyjne - w ramach jednego Pionu Biznesowego – mogą być od siebie rozdzielone (a kierujący jednostkami w ramach Pionu Biznesowego wspólnie wpływają na osiągnięty przez dany Pion Biznesowy wynik finansowy);
- od zysku netto Spółki – uzależnione jest wynagrodzenie zmienne Członków Zarządu odpowiedzialnych za strategię Spółki oraz uczestniczących w zarządzaniu więcej niż jedną jednostką organizacyjną.

W wyniku ustalenia przez Radę Nadzorczą warunków wynagrodzenia, wynagrodzenie zmienne dla części Członków Zarządu wyliczane jest jako suma określonej w umowie zawartej z Członkiem Zarządu kwoty minimalnej/stałej oraz kwoty zależnej od wypracowanego zysku netto Spółki (wyliczonej jako % od ww. podstawy). W takim przypadku, Rada Nadzorcza, w ramach ustalenia warunków wynagrodzenia danego Członka Zarządu, wskazała zarówno wysokość kwoty minimalnej/stałej, stanowiącej składnik wynagrodzenia zmiennego, jak i wartości procentowe uwzględniające zależność wynagrodzenia zmiennego Członka Zarządu w odniesieniu do wyniku finansowego Spółki (zysku netto).

Ponadto, w przypadkach, w których wynagrodzenie zmienne uzależnione jest od wyników finansowych jednostki organizacyjnej (a nie wyniku finansowego całej Spółki) - Rada Nadzorcza określiła w tych przypadkach minimalną (dolną) granicę realizacji kryterium finansowego, tj. minimalną wartość wskaźnika finansowego uprawniającą do otrzymania wynagrodzenia zmiennego.

Wskazanie konkretnych wskaźników finansowych, od których uzależnione było wynagrodzenie zmienne poszczególnych Członków Zarządu w okresie sprawozdawczym, znajduje się w Tabeli 2 (w części IV).

Kwoty wynagrodzenia zmiennego są określane/ustalane w wysokości brutto.

Z umów stanowiących podstawę zatrudnienia Członków Zarządu wynika możliwość wypłaty zaliczek na poczet wynagrodzenia zmiennego (premii rocznej - bonusu rocznego), na podstawie uchwały Rady Nadzorczej podjętej na wniosek Członka Zarządu – przy czym ostateczna decyzja w tym zakresie, w tym w szczególności co do kwoty zaliczki, należy wyłącznie do Rady Nadzorczej. W 2023 roku Członkowie Zarządu korzystali z możliwości wypłaty zaliczek na poczet bonusu rocznego; zaliczki wypłacane były na podstawie uchwał Rady Nadzorczej podejmowanych na wniosek Członków Zarządu – przy czym wynagrodzenie zmienne faktycznie wypłacone w formie zaliczek w 2023 roku dla 5 Członków Zarządu nie przekroczyło ok. 95% wynagrodzenia zmiennego należnego każdemu z tych Członków Zarządu za 2023 rok. W przypadku 1 Członka Zarządu część wynagrodzenia zmiennego wypłacona w formie zaliczek wyniosła ok. 99% wynagrodzenia zmiennego należnego za okres sprawozdawczy. Powyższa sytuacja dotyczyła Członka Zarządu, którego wynagrodzenie zmienne uzależnione jest od wyniku finansowego jednostki organizacyjnej, której to wynik został nieznacznie przeszacowany na moment wypłaty zaliczki (grudzień 2023 r.). Z uwagi na krótki okres pozostający do momentu pełnego rozliczenia wynagrodzenia zmiennego, jak też fakt, że przekroczenie wskazanego maksimum mieści się w granicach wartości wynagrodzenia zmiennego należnego za cały okres sprawozdawczy – zaliczka ta nie została uznana za nienależne świadczenie podlegające zwrotowi.

Całkowite rozliczenie i wypłata wynagrodzenia zmiennego Członków Zarządu następuje po zamknięciu roku obrotowego, za który takie wynagrodzenie zmienne jest należne; ta część wynagrodzenia wypłacana jest na podstawie danych wynikających ze sprawozdania finansowego Spółki zbadanego przez biegłego rewidenta i na podstawie uchwały podjętej przez Radę Nadzorczą.

Członkowie Rady Nadzorczej w okresie sprawozdawczym, tj. 2023 roku otrzymywali jedynie wynagrodzenie stałe, ustalone jako wynagrodzenie miesięczne. Wysokość wynagrodzenia stałego została ustalona w uchwale podjętej przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Asseco Business Solutions S.A. w dniu 22 maja 2017 roku. Aktualizacja zasad wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej nastąpiła w uchwale podjętej przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Asseco Business Solutions S.A. w dniu 31 maja 2022 r. Oprócz wynagrodzenia stałego z tytułu wykonywania obowiązków w Radzie Nadzorczej (które nie uległo zmianie), Członkowie Rady Nadzorczej Spółki pełniący funkcję Członka Komitetu Audytu Spółki otrzymywali - z tytułu wykonywania ich obowiązków w Komitecie Audytu - dodatkowe wynagrodzenie stałe, ustalone jako wynagrodzenie miesięczne; wysokość tego dodatkowego wynagrodzenia została ustalona w ww. uchwale podjętej przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Asseco Business Solutions S.A. w dniu 31 maja 2022 r. Członkowie Rady Nadzorczej nie otrzymują wynagrodzenia zmiennego, ani też nie są uprawnieni do otrzymywania innych świadczeń pieniężnych ani też niepieniężnych.

W 2023 roku, na podstawie obowiązujących przepisów prawa, 3 Członków Rady Nadzorczej, podjęło decyzję o udziale – w ramach wynagrodzenia otrzymywanego z tytułu pełnienia funkcji w Radzie Nadzorczej – w programie Pracowniczych Planów Kapitałowych (PPK). W związku z powyższym Spółka zobowiązana była, zgodnie z przepisami prawa do doliczania, do kwoty wynagrodzenia należnego danemu Członkowi Rady Nadzorczej, składki pracodawcy – w wysokości przyjętej w Asseco Business Solutions S.A. dla wszystkich objętych PPK. Informacja o wysokości składki Spółki dopłaconej dla każdego z ww. Członków rady Nadzorczej została uwzględniona w poniższej tabeli, w pozycji „wydatki emerytalne” (PPK – składka pracodawcy”).

Członkowie organów (Zarządu i Rady Nadzorczej) nie otrzymali w okresie sprawozdawczym innych wynagrodzeń (w tym składników pieniężnych i niepieniężnych) z tytułu zarządzania Spółką oraz pełnienia funkcji w organie zarządczym i realizacji umowy z tym związanej (tj. zatrudnienia) lub też z tytułu pełnienia funkcji w organie nadzorczym, niż przewidziane w Polityce wynagrodzeń i opisane w niniejszym Sprawozdaniu.

Wysokość całkowitego wynagrodzenia Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej jest przedstawiona w niniejszym Sprawozdaniu w podziale na składniki, o których mowa w art. 90d ust. 3pkt 1 Ustawy – tj. stałe i zmienne składniki wynagrodzenia, jak również premie i inne świadczenia dodatkowe oraz wzajemne proporcje pomiędzy stałymi i zmiennymi składnikami wynagrodzenia. Poniższa Tabela przedstawia zestawienie wszystkich ww. składników oraz proporcji dla każdego Członka Zarządu i Rady Nadzorczej otrzymującego wynagrodzenie ze Spółki.

Wszystkie kwoty są podane w wartościach brutto.

Tabela 1: Wynagrodzenie Członków Zarządu i Rady Nadzorczej w okresie sprawozdawczym otrzymane lub/i należne od Spółki – w złotych.

imię i nazwisko, funkcja	rok	wynagrodzenie stałe		wynagrodzenie zmienne (premia roczna - bonus roczny) [3]	dodatki nadzwyczaj ne [4]	wydatki emerytalne (PPK - składka pracodawcy) [5]	wynagrodzenie całkowite [1+2+3+4+5]	proporcja między wynagrodzeniem stałym wraz z wydatkami emerytalnymi (PPK) a wynagrodzeniem zmiennym (wraz z dodatkami nadzwyczajnymi) [(1+2+5) / (3+4)]
		wynagrodzenie podstawowe [1]	świadczenia dodatkowe [2]					
Zarząd								
Wojciech Barcentewicz, Prezes Zarządu	2023	420 000,00	3 802,00	3 851 208,00		59 068,90	4 334 078,90	11/89
Piotr Masłowski, Wiceprezes Zarządu	2023	419 394,28	10 143,05	3 901 208,00		64 928,47	4 395 673,80	11/89
Mariusz Lizon, Członek Zarządu	2023	298 017,11	3 702,00	1 192 905,00		-	1 494 624,11	20/80
Jacek Lisowski, Członek Zarządu	2023	225 000,00	2 688,00	576 616,00		-	804 304,00	28/72
Renata Łukasik, Członek Zarządu	2023	225 000,00	375,00	412 870,00		10 848,39	649 093,39	36/64
Rafał Mróz, Członek Zarządu	2023	225 000,00	632,00	595 052,00		12 299,97	832 983,97	29/71
Rada Nadzorcza								
Rafał Kozłowski, Przewodniczący Rady Nadzorczej	2023	114 000,00				1 282,00	115 282,00	100/0
Adam Góral, Wice- przewodniczący Rady Nadzorczej	2023	66 000,00		-			66 000,00	100/0
Marcin Murawski, Członek Rady Nadzorczej	2023	108 000,00				1 215,00	109 215,00	100/0
Zbigniew Pomianek, Członek Rady Nadzorczej	2023	48 000,00					48 000,00	100/0
Romuald Rutkowski, Członek Rady Nadzorczej	2023	78 000,00					78 000,00	100/0
Artur Osuchowski, Członek Rady Nadzorczej	2023	48 000,00				540,00	48 540,00	100/0

W powyższej tabeli (w kolumnie 3) prezentowane są kwoty wynagrodzenia zmiennego dla Członków Zarządu dotyczące okresu sprawozdawczego – tj. 2023 roku (kwoty należne za ten okres). W przypadku 5 członków Zarządu, ok. 95% wynagrodzenia zmiennego należnego za 2023 rok stanowi wynagrodzenie otrzymane do końca okresu sprawozdawczego, wypłacone w formie zaliczek. W przypadku 1 Członka Zarządu część wynagrodzenia zmiennego wypłacona w formie zaliczek wyniosła ok. 99%.

W kwotach wynagrodzenia zmiennego Członków Zarządu wskazanych w powyższej tabeli nie zostały natomiast uwzględnione kwoty wynagrodzenia zmiennego faktycznie wypłacone w 2023 roku jako rozliczenie tego wynagrodzenia należnego za 2022 rok po uwzględnieniu zaliczek (ok. 7%) – bowiem kwoty te zostały już uwzględnione w Sprawozdaniu za 2022 rok jako należne za ten okres; powyższa zasada dotyczy również poprzednich okresów sprawozdawczych.

Podane w powyższej tabeli kwoty za rok 2023 odnoszące się do Członków Zarządu: Jacka Lisowskiego, Renaty Łukasik i Rafała Mroza obejmują wynagrodzenia należne i otrzymane przez tych Członków Zarządu za okres sprawowania przez nich funkcji w Zarządzie w 2023 roku, tj. za okres od 1.04.2023 r.

Podana w powyższej tabeli proporcja między wynagrodzeniem stałym (wraz z wydatkami emerytalnymi – PPK) a wynagrodzeniem zmiennym (wraz z dodatkami nadzwyczajnymi) wskazuje udział powyższych składników w wynagrodzeniu całkowitym.

W kolumnie „świadczenia dodatkowe” zostały uwzględnione takie świadczenia dodatkowe, jak .in. prywatna opieka medyczna, koszty internetu, koszt działań rozwojowych, świadczenia okolicznościowe przyznawane w ramach ZFŚS. Członkowie Zarządu korzystają z ww. świadczeń dodatkowych na zasadach analogicznych, na jakich korzystają z nich pracownicy Spółki (w tym na podstawie uregulowań w zawartych umowach stanowiących podstawę zatrudnienia, jak też innych dokumentach obowiązujących w Spółce, np. regulaminach, procedurach, przyjętych w Spółce zasadach, itp.).

W kolumnie „świadczenia dodatkowe” zostały również uwzględnione świadczenia pieniężne lub niepieniężne na rzecz osób najbliższych Członków Zarządu; świadczenia takie – o ile wystąpiły – należne były Członkowi Zarządu na zasadach analogicznych jak osobom najbliższym pracowników Spółki (abonamenty medyczne obejmujące członków rodziny, świadczenia okolicznościowe dla dzieci pracowników).

W powyższej tabeli zostały uwzględnione następujące świadczenia dodatkowe, przyznane w okresie sprawozdawczym, na rzecz osób najbliższych niżej wymienionych Członków Zarządu (obejmujące , świadczenia okolicznościowe dla dzieci pracowników, abonamenty medyczne obejmujące członków rodziny):

- 1) Wojciech Barczentewicz – w roku 2023 – w wysokości 2 224,00 zł,
- 2) Piotr Masłowski – w roku 2023 – w wysokości 3 638,40 zł,
- 3) Mariusz Lizon – w roku 2023 – w wysokości: 2 124,00 zł,
- 4) Jacek Lisowski – w roku 2023 – w wysokości 1 365,00 zł,
- 5) Rafał Mróz – w roku 2023 – w wysokości 320,00 zł.

Członkowie Zarządu: Piotr Masłowski i Mariusz Lizon w okresie sprawozdawczym nie używali samochodów Spółki; w związku z powyższym koszty używania samochodów Spółki dla ww. wymienionych Członków Zarządu nie zostały uwzględnione w powyższej tabeli.

Pozostali Członkowie Zarządu – Wojciech Barczentewicz, Jacek Lisowski, Renata Łukasik i Rafał Mróz korzystali z samochodów służbowych jako narzędzia niezbędnego do wykonywania obowiązków służbowych – na zasadach analogicznych, na jakich korzystają z samochodów służbowych inni pracownicy Spółki. Koszt używania samochodu służbowego przez Członka Zarządu do celów prywatnych nie jest wliczany do „Świadczeń dodatkowych” z uwagi na fakt, że Członkowie Zarządu płacą miesięczny ryczałt za używanie samochodów w celach prywatnych (analogicznie jak pozostali pracownicy).

W kolumnie „Wynagrodzenie zmienne” (Premia roczna – bonus roczny) zostały uwzględnione premie roczne (bonusy) należne Członkowi Zarządu za dany rok sprawozdawczy, tj. rok 2023 (nawet w przypadku gdy zostały one wypłacone po zakończeniu danego roku sprawozdawczego). Wynagrodzenie zmienne uwzględnione w powyższej tabeli obejmuje wszystkie składniki opisane w tabeli zawartej w części IV niniejszego Sprawozdania (w tym kwotę minimalną/stałą, stanowiącą składnik wynagrodzenia zmiennego, wypłacaną razem z wynagrodzeniem zmiennym, na zasadach określonych dla obliczania i wypłaty wynagrodzenia zmiennego).

W kolumnie „Dodatkowe pozycje” (nadzwyczajne) uwzględniane są takie świadczenia jak odprawy wypłacane w przypadku rozwiązania stosunku pracy, odprawy emerytalne, odprawy pośmiertne, odszkodowania za zakaz konkurencji, koszty relokacji, wpisowe za udział w stowarzyszeniach, itp. – jeśli wystąpiły w okresie sprawozdawczym. W okresie sprawozdawczym świadczenia takie nie wystąpiły.

W kolumnie „Wydatki emerytalne (składka PPK - składka pracodawcy) zostały uwzględnione składki Spółki na PPK – w odniesieniu do Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej, którzy uczestniczą w PPK.

III. Wysokość wynagrodzenia od podmiotów należących do tej samej grupy kapitałowej

NIE dotyczy – Asseco BS nie posiada grupy kapitałowej (spółek zależnych).

IV. Wyjaśnienie sposobu, w jaki całkowite wynagrodzenie jest zgodne z przyjętą Polityką, w tym w jaki sposób przyczynia się do osiągnięcia długoterminowych wyników Spółki oraz informacje na temat sposobu, w jaki zostały zastosowane kryteria dotyczące wyników

Całkowite wynagrodzenie Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej Spółki jest zgodne z przyjętą w Spółce Polityką wynagrodzeń. Podstawy, zasady i procedury ustalania, naliczania i wypłacania wynagrodzeń dla Członków Zarządu oraz Członków Rady Nadzorczej są zgodne z przyjętymi w Polityce wynagrodzeń (w tym wynikają z uchwał odpowiednich organów Spółki: w przypadku Członków Rady Nadzorczej – z uchwały Walnego Zgromadzenia, zaś w przypadku Członków Zarządu – z uchwały Rady Nadzorczej i są ujęte w umowach stanowiących podstawę zatrudnienia Członka Zarządu ze Spółką). Proporcja wynagrodzenia stałego Członków Zarządu do wynagrodzenia zmiennego, jak również sposób naliczania i wypłaty wynagrodzenia, w tym w szczególności wynagrodzenia zmiennego (premii) są zgodne z zasadami przyjętymi w Polityce wynagrodzeń.

Członkowie organów (Zarządu i Rady Nadzorczej) nie otrzymali w okresie sprawozdawczym innych wynagrodzeń (w tym składników pieniężnych i niepieniężnych) z tytułu zarządzania Spółką oraz pełnienia funkcji w organie zarządczym i realizacji umowy z tym związanej (tj. zatrudnienia) lub też z tytułu pełnienia funkcji w organie nadzorczym, niż przewidziane w Polityce wynagrodzeń.

Wynagrodzenie zmienne Członków Zarządu Spółki uzależnione jest od wyników finansowych Spółki. Zgodnie z Polityką Wynagrodzeń zależność od wyników finansowych może dotyczyć zarówno wyników całej Spółki lub jednostki organizacyjnej, którą kieruje i za którą odpowiada (w tym wpływa na jej wyniki) dany Członek Zarządu (i wynika ona z zasad określonych przez Radę Nadzorczą w umowach stanowiących podstawę zatrudnienia Członka Zarządu).

Część zmienna wynagrodzenia (premia roczna – bonus roczny) jest wypłacana po zamknięciu roku obrotowego, za który wynagrodzenie to jest należne i wyliczana jest na podstawie danych wynikających z przyjętego przez Radę Nadzorczą sprawozdania finansowego, zbadanego przez biegłego rewidenta.

W związku z tym, że większą część wynagrodzenia Członków Zarządu stanowi zmienna część wynagrodzenia uzależniona od celów finansowych i jest ona wypłacona proporcjonalnie do osiągniętych wyników Spółki, przyczynia się to bezpośrednio do osiągnięcia długoterminowych celów Spółki (którymi są osiąganie coraz

lepszycy wyników ekonomicznych, a tym samym maksymalizacja zysków netto Spółki). Stosowany podział wynagrodzenia pieniężnego Członków Zarządu na część stałą i zmienną, której wysokość uzależniona jest od efektów ekonomicznych Spółki i wyników jej poszczególnych jednostek organizacyjnych, znacząco zachęca Członków Zarządu do podejmowania działań skutkujących osiągnięciem przez Spółkę długoterminowych celów Spółki, tj. coraz lepszych efektów ekonomicznych, przy zapewnieniu stabilności jej działania w dłuższych okresach.

Kryteria dotyczące wyników finansowych Spółki zostały zastosowane przy określeniu zmiennej części wynagrodzenia zgodnie z zasadami określonymi przez Radę Nadzorczą w umowach stanowiących podstawę zatrudnienia Członków Zarządu.

Ustalenie stałego wynagrodzenia ryczałtowego dla Członków Rady Nadzorczej oraz dodatkowego wynagrodzenia dla Członków Rady będących jednocześnie Członkami komitetu Audytu (które uwzględnia dodatkowy nakład pracy związany z pracą w Komitecie, niezależnego od liczby posiedzeń) daje gwarancję stabilnego funkcjonowania Rady jako organu nadzoru, gdzie jego członkowie – nie będąc uzależnionymi od wyniku finansowego – z należytą rozważą i bez zbędnych ryzyk będą sprawowali nadzór nad bieżącą działalnością Spółki oraz działaniami Zarządu.

Poniższa Tabela 2. przedstawia szczegóły wynagrodzenia zmiennego – opisy kryteriów (celów biznesowych), których odpowiednia realizacja uprawnia do otrzymania wynagrodzenia zmiennego (premii rocznej – bonusu rocznego) w roku 2023.

Imię i nazwisko, funkcja	Rok	Opis kryteriów (celów biznesowych) i rodzaj wynagrodzenia	Waga	Dolna granica realizacji kryterium	Górna granica realizacji kryterium
Wojciech Barczentewicz, Prezes Zarządu	2023	Zysk netto Wynagrodzenie zmienne (premia roczna – bonus roczny) wyliczane jest jako: kwota minimalna/stała przewidziana w umowie (50 000 zł) + kwota zależna od wypracowanego zysku netto Spółki (wyliczona jako % od ww. podstawy)	100%	brak minimalnej kwoty zysku netto uprawniającej do bonusu rocznego, wypłata bonusu następuje przy każdej wielkości wypracowanego zysku	- brak górnej granicy, premia naliczona od faktycznej realizacji celu (tj. wypracowanego zysku netto)
Piotr Masłowski, Wiceprezes Zarządu	2023	Zysk netto Wynagrodzenie zmienne (premia roczna – bonus roczny) wyliczane jest jako: kwota minimalna/stała przewidziana w umowie (100 000 zł) + kwota zależna od wypracowanego zysku netto Spółki (wyliczona jako % od ww. podstawy)	100%	brak minimalnej kwoty zysku netto uprawniającej do bonusu rocznego, wypłata bonusu następuje przy każdej wielkości wypracowanego zysku	- brak górnej granicy, premia naliczona od faktycznej realizacji celu (tj. wypracowanego zysku netto)
Mariusz Lizon, Członek Zarządu	2023	Zysk netto Wynagrodzenie zmienne (premia roczna – bonus roczny) wyliczane jest jako: kwota stała minimalna/przewidziana w	100%	brak minimalnej kwoty zysku netto uprawniającej do bonusu rocznego, wypłata bonusu następuje przy każdej wielkości	- brak górnej granicy, premia naliczona od faktycznej realizacji celu (tj. wypracowanego zysku netto)

		umowie (80 000) + kwota zależna od wypracowanego zysku netto Spółki (wyliczona jako % od ww. podstawy)		wypracowanego zysku	
Jacek Lisowski, Członek Zarządu	2023	Marża IV (wynik finansowy jednostki organizacyjnej). Wynagrodzenie zmienne (premia roczna – bonus roczny) wyliczone jest jako: kwota zależna od wypracowanej Marży IV jednostki organizacyjnej, za którą odpowiada Członek Zarządu (wyliczona jako % od ww. podstawy)	100%	realizacja Marży IV - na poziomie nie niższym niż 50% zakładanej w planie budżetowym	- brak górnej granicy, premia naliczona od faktycznej realizacji celu (tj. wypracowanej Marży IV)
Renata Łukasik, Członek Zarządu	2023	Marża IV (wynik finansowy jednostki organizacyjnej). Wynagrodzenie zmienne (premia roczna – bonus roczny) wyliczone jest jako: kwota zależna od wypracowanej Marży IV jednostki organizacyjnej, za którą odpowiada Członek Zarządu (wyliczona jako % od ww. podstawy)	100%	realizacja Marży IV - na poziomie nie niższym niż 50% zakładanej w planie budżetowym	- brak górnej granicy, premia naliczona od faktycznej realizacji celu (tj. wypracowanej Marży IV)
Rafał Mróz, Członek Zarządu	2023	Marża IV (wynik finansowy jednostki organizacyjnej). Wynagrodzenie zmienne (premia roczna – bonus roczny) wyliczone jest jako: kwota zależna od wypracowanej Marży IV jednostki organizacyjnej, za którą odpowiada Członek Zarządu (wyliczona jako % od ww. podstawy)	100%	realizacja Marży IV - na poziomie nie niższym niż 50% zakładanej w planie budżetowym	- brak górnej granicy, premia naliczona od faktycznej realizacji celu (tj. wypracowanej Marży IV)

V. Informacja o zmianie, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia, wyników Spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników tej Spółki niebędących członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej, w okresie 2019-2023

W poniższej tabeli znajduje się zestawienie wynagrodzeń Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej, a także wyników Spółki oraz średnich wynagrodzeń pracowników Spółki niebędących członkami ww. organów na przestrzeni ostatnich lat umożliwiające porównanie tych danych.

Poniższe zestawienie wynagrodzeń, w celu umożliwienia porównania tych danych, uwzględnia wynagrodzenia podstawowe oraz wynagrodzenia zmienne (premie roczne, nagrody) otrzymane (lub/i należne) w danym okresie sprawozdawczym przez członków organów oraz pracowników Spółki niebędących Członkami Zarządu i Członkami Rady Nadzorczej.

Podana w poniższej tabeli wielkość zatrudnienia oznacza średnią liczbę zatrudnionych – w danym roku – pracowników Spółki (niebędących Członkami Zarządu ani Członkami Rady Nadzorczej) – w etatach pobierających wynagrodzenie, tj. zatrudnienie w etatach skorygowane (pomniejszone) o etaty, za które Spółka nie wypłaca wynagrodzenia (np. urlop bezpłatny, urlop macierzyński, inne); w powyższej tabeli nie uwzględnia się osób współpracujących ze Spółką na podstawie umów kontraktowych (B2B).

Średnie wynagrodzenie zostało wyliczone jako iloraz sumy wynagrodzeń naliczonych (lub/i należnych) pracownikom niebędącym Członkami Zarządu ani Członkami Rady Nadzorczej za okres sprawozdawczy oraz średniej liczby pracowników zatrudnionych w Spółce w tym okresie (niebędących Członkami Zarządu i Członkami Rady Nadzorczej), obliczonej zgodnie ze zdaniem poprzednim.

Przy wyliczaniu średniego wynagrodzenia pracowników zostały uwzględnione otrzymane przez pracowników (lub/i należne) za 2023 rok wynagrodzenia podstawowe (*w tym wynagrodzenia za godziny nadliczbowe, wynagrodzenia chorobowe, dodatki za pracę w porze nocnej, wynagrodzenia urlopowe*) oraz wynagrodzenia zmienne (nagrody, premie) – bez świadczeń dodatkowych.

W wynagrodzeniach (podstawowych i zmiennych) zostały uwzględnione kwoty należne pracownikom za dany rok sprawozdawczy (nawet w przypadku gdy zostały one wypłacone po zakończeniu danego roku sprawozdawczego). Kwoty powyższe są podane w wartościach brutto.

W poniższej tabeli uwzględnione zostały informacje dotyczące wyłącznie lat 2019 – 2023 – z uwagi na fakt, że za wcześniejsze lata Rada Nadzorcza nie była obowiązana do sporządzania sprawozdania o wynagrodzeniach, dane za lata wcześniejsze zostały pominięte (zgodnie z art. 90g ust. 3 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych).

Tabela 3: Porównanie wynagrodzeń oraz wyników Spółki na przestrzeni ostatnich 5 lat sprawozdawczych (2019-2023):

Protokół z posiedzenia Rady Nadzorczej Asseco Business Solutions S.A.
w dniu 29 lutego 2024 roku

	wynagrodzenie (podstawowe + zmienne (premia roczna - bonus) - w zł)		zmiana 2019-2020 (%)	wynagrodzenie (podstawowe + zmienne (premia roczna - bonus) - w zł)		zmiana 2020-2021 (%)	wynagrodzenie (podstawowe + zmienne (premia roczna - bonus) - w zł)		zmiana 2021-2022 (%)	wynagrodzenie (podstawowe + zmienne (premia roczna - bonus) - w zł)		zmiana 2022-2023 (%)
	2019	2020		2021	2022		2023					
wynagrodzenie Członków Zarządu												
Wojciech Barczentewicz, Prezes Zarządu	3 457 550,00	3 576 228,00	3,43%	3 745 913,00	4,74%	3 931 438,00	4,95%	4 271 208,00	8,64%			
Piotr Masłowski, Wiceprezes Zarządu	3 457 550,00	3 576 228,00	3,43%	3 745 660,62	4,74%	3 930 832,28	4,94%	4 320 602,28	9,92%			
Andreas Enders, Wiceprezes Zarządu	1 614 650,05	1 113 268,44	-31,05%	-	n/d	-	n/d	-	n/d			
Mariusz Lizon, Członek Zarządu	1 701 897,00	1 755 303,00	3,14%	1 831 661,00	4,35%	1 913 164,11	4,45%	1 490 922,11	-22,07%			
Jacek Lisowski, Członek Zarządu								801 616,00	n/d			
Renata Łukasik, Członek Zarządu								637 870,00	n/d			
Rafał Mróz, Członek Zarządu								820 052,00	n/d			
wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej												
Józef Klein, Przewodniczący Rady Nadzorczej	84 000,00	84 000,00	0,00%	37 100,00	-55,83%	-	n/d		n/d			n/d
Rafał Kozłowski, Przewodniczący Rady Nadzorczej				47 126,00	n/d	100 216,67	112,66%	114 000,00	13,75%			
Adam Góral, Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	66 000,00	66 000,00	0,00%	66 000,00	0,00%	65 650,00	-0,53%	66 000,00	0,53%			
Marcin Murawski, Członek Rady Nadzorczej				26 926,00	n/d	81 833,33	203,92%	108 000,00	31,98%			
Zbigniew Pomianek, Członek Rady Nadzorczej	48 000,00	48 000,00	0,00%	48 000,00	0,00%	48 000,00	0,00%	48 000,00	0,00%			
Romuald Rutkowski, Członek Rady Nadzorczej	48 000,00	48 000,00	0,00%	48 000,00	0,00%	64 916,67	35,24%	78 000,00	20,15%			
Piotr Stępnik, Członek Rady Nadzorczej	48 000,00	48 000,00	0,00%	21 200,00	-55,83%	-	n/d	-	n/d			
Artur Osuchowski, Członek Rady Nadzorczej						17 677,42	n/d	48 000,00	171,53%			
wyniki Spółki												
zysk netto Spółki	73 438 748,45	76 405 707,58	4,04%	80 647 834,10	5,55%	85 285 940,27	5,75%	95 030 198,22	11,43%			
zatrudnienie (pracownicy Spółki niebędący Członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej)												
średnia liczba pracowników Spółki niebędących Członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej	869	903	3,91%	946	4,76%	1006	6,34%	1039	3,28%			
średnie wynagrodzenie (pracownicy Spółki niebędący Członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej)												
średnie wynagrodzenie pracowników Spółki niebędących Członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej	112 908,13	118 049,44	4,55%	125 844,59	6,60%	128 089,67	1,78%	146 041,48	14,02%			

Podane w powyższej tabeli dane odnoszące się do Członka Zarządu Andreasa Endersa obejmują dane dot. wynagrodzenia otrzymanego przez niego (lub należnego) za okres sprawowania przez niego funkcji w Zarządzie Spółki w 2020 roku (tj. za okres od 01.01.2020 r. do 28.08.2020 r.); po tym okresie Andreas Enders nie sprawował funkcji w organie.

Podane w powyższej tabeli dane odnoszące się do Członków Rady Nadzorczej: Józefa Kleina i Piotra Stępnika obejmują dane dot. wynagrodzenia otrzymanego przez te osoby (lub należnego) za okres sprawowania przez nie funkcji w Radzie Nadzorczej Spółki w 2021 roku (tj. za okres od 01.01.2021 r. do 09.06.2021 r.); po tym okresie Józef Klein i Piotr Stępnik nie sprawowali funkcji w organie.

Podane w powyższej tabeli dane odnoszące się do Członków Rady Nadzorczej: Rafała Kozłowskiego i Marcina Murawskiego za 2021 rok obejmują dane dot. wynagrodzenia otrzymanego przez te osoby (lub należnego) za okres sprawowania przez nich funkcji w Radzie Nadzorczej Spółki w 2021 roku (tj. za okres od 09.06.2021 r. do 31.12.2021 r.).

Podane w powyższej tabeli dane odnoszące się do Członka Rady Nadzorczej: Artura Osuchowskiego obejmują dane dot. wynagrodzenia otrzymanego przez niego (lub należnego) za okres sprawowania przez niego funkcji w Radzie Nadzorczej Spółki w 2022 roku (tj. za okres od 18.08.2022 r. do 31.12.2022 r.).

Z uwagi na to, że pan Rafał Kozłowski i Marcin Murawski rozpoczęli w 2021 roku pełnienie funkcji w Radzie Nadzorczej i brak jest danych umożliwiających porównanie – w odniesieniu do tych osób informacja o zmianie wynagrodzenia w ujęciu rocznym za okres 2020/2021 nie jest ujawniana (nie dotyczy; n/d). Z uwagi na to, że pan Artur Osuchowski rozpoczął w 2022 roku pełnienie funkcji w Radzie Nadzorczej i brak jest danych umożliwiających porównanie – w odniesieniu do niego informacja o zmianie wynagrodzenia w ujęciu rocznym za okres 2021/2022 nie jest ujawniana (nie dotyczy; n/d).

Podane w powyższej tabeli dane odnoszące się do Członków Zarządu: Jacka Lisowskiego, Renaty Łukasik i Rafała Mroza za 2023 rok obejmują dane dot. wynagrodzenia otrzymanego przez te osoby (lub należnego) za okres sprawowania przez nich funkcji w Zarządzie Spółki w 2023 roku (tj. za okres od 01.04.2023 r. do 31.12.2023 r.).

Z uwagi na to, że p. Jacek Lisowski, Renata Łukasik i Rafał Mróz rozpoczęli w 2023 roku pełnienie funkcji w Zarządzie i brak jest danych umożliwiających porównanie – w odniesieniu do tych osób informacja o zmianie wynagrodzenia w ujęciu rocznym za okres 2022/2023 nie jest ujawniana (nie dotyczy; n/d).

VI. Przyznane lub zaoferowane instrumenty finansowe oraz główne warunki wykonywania praw z tych instrumentów

Nie dotyczy. W okresie sprawozdawczym Członkom Zarządu ani Członkom Rady Nadzorczej nie były przyznane lub zaoferowane instrumenty finansowe

VII. Informacje na temat korzystania z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia

Nie dotyczy. W okresie sprawozdawczym nie skorzystano z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia.

VIII. Informacje dotyczące odstępstw od procedury wdrażania Polityki wynagrodzeń oraz odstępstw zastosowanych zgodnie z art. 90f, w tym wyjaśnienie przesłanek i trybu, oraz wskazanie elementów, od których zastosowano odstępstwa.

Nie dotyczy. W okresie sprawozdawczym nie wprowadzono odstępstw od stosowania Polityki wynagrodzeń, o których mowa w art. 90f ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych.

IX. Dodatkowe wyjaśnienia - Informacja o uwzględnieniu uchwały Walnego Zgromadzenia opiniującej poprzednie sprawozdanie o wynagrodzeniach członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Asseco Business Solutions S.A., które odbyło się w dniu 31 maja 2023 roku, po zapoznaniu się z treścią, pozytywnie zaopiniowało Sprawozdanie o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Asseco Business Solutions za rok 2022.

Warszawa, dnia 29 lutego 2024 roku



.....
Rafał Kozłowski
Przewodniczący Rady Nadzorczej

