

Sprawozdanie Rady Nadzorczej Asseco Business Solutions S.A. z siedzibą w Lublinie
o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej
za 2024 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 obejmuje okres od 01 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku i 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 2024, zgodnie z przyjętą w Spółce Polityką wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Asseco Business Solutions S.A. (dalej: „Polityka Wynagrodzeń”). Polityka Wynagrodzeń została przyjęta uchwałą Walnego Zgromadzenia Asseco Business Solutions S.A. w dniu 28 kwietnia 2020 roku, a następnie zmieniona uchwałą nr 22 Walnego Zgromadzenia Asseco Business Solutions S.A. z dnia 27 czerwca 2024 roku – dokonane zmiany dotyczyły wprowadzenia możliwości uczestnictwa Członków Zarządu w Programie Motywacyjnym ustanowionym uchwałą Walnego Zgromadzenia oraz przyznawania Członkom Zarządu wynagrodzenia zmiennego w postaci papierów wartościowych – akcji Spółki, na warunkach określonych przez Radę Nadzorczą.

Tekst Polityki Wynagrodzeń znajduje się na stronie internetowej Spółki.

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.

Sprawozdanie niniejsze zostało przyjęte Uchwałą nr 1 Rady Nadzorczej spółki Asseco Business Solutions S.A. z dnia 31 marca 2025 roku. Sprawozdanie podlega ocenie przez wybraną przez Spółkę firmę audytorską w zakresie wymaganym Ustawą, a następnie, wraz z raportem z oceny, zostanie przedstawione Walnemu Zgromadzeniu Spółki w celu powzięcia uchwały opiniującej.

Skład organów Spółki

W okresie od 01 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku skład Zarządu nie ulegał zmianie i przedstawiał się następująco:

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

W okresie od 01.01.2024 r. do 25.06.2024 r. skład Rady Nadzorczej 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.

W dniu 25 czerwca 2024 roku Zarząd Asseco Business Solutions S.A. powziął wiadomość o rezygnacji pana Artura Osuchowskiego z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej Spółki. Rezygnacja stała się skuteczna z dniem 25 czerwca 2024 roku.

W dniu 25 lipca 2024 roku odbyło się Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Asseco Business Solutions S.A., które powołało pana Tomasza Stankiewicza do pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej w celu uzupełnienia bieżącej, pięcioletniej kadencji, obejmującej okres od dnia 31 maja 2022 roku. Powołanie stało się skuteczne z dniem 25 lipca 2024 roku.

W okresie od 25.07.2024 r. do 31.12.2024 r. skład Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco:

- Rafał Kozłowski – Przewodniczący Rady Nadzorczej;
- Adam Góral – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej;
- Marcin Michał Murawski – Członek Rady Nadzorczej;
- Zbigniew Pomianek – Członek Rady Nadzorczej;
- Romuald Rutkowski – Członek Rady Nadzorczej;
- Tomasz Stankiewicz – Członek Rady Nadzorczej.

Ponadto, w 2024 roku, w Spółce funkcjonował – w ramach Rady Nadzorczej - Komitet Audytu.

W okresie od 01.01.2024 r. do 30.06.2024 r. skład Komitetu Audytu przedstawiał się następująco:

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

W dniu 17 maja 2024 roku pan Romuald Rutkowski, na skutek utraty kryterium niezależności, złożył rezygnację z członkostwa w Komitecie Audytu ze skutkiem na dzień 30.06.2024 roku. W związku z ww. rezygnacją Rada Nadzorcza, w dniu 17 maja 2024 roku, dokonała wyboru ze swojego grona nowego Członka Komitetu Audytu w osobie pana Artura Osuchowskiego- w celu uzupełnienia składu tego organu; wybór został dokonany ze skutkiem od dnia 1.07.2024 roku. W dniu 25 czerwca 2024 roku Zarząd Asseco Business Solutions S.A. powziął wiadomość o rezygnacji pana Artura Osuchowskiego z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej Spółki – z dniem 25 czerwca 2024 roku (tym samym nie objął on funkcji w Komitecie Audytu). W dniu 25 lipca 2024 roku odbyło się Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Asseco Business Solutions S.A., które powołało pana Tomasza Stankiewicza do pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej w celu uzupełnienia bieżącej, pięcioletniej kadencji, obejmującej okres od dnia 31 maja 2022 roku. Powołanie stało się skuteczne z dniem 25 lipca 2024 roku. Następnie, w dniu 29 lipca 2024 roku Rada Nadzorcza powołała pana Tomasza Stankiewicza jako nowego Członka Komitetu Audytu w celu uzupełnienia składu tego organu; wybór został dokonany z chwilą podjęcia uchwały.

W okresie od 29.07.2024 r. do 31.12.2024 r. skład Komitetu Audytu przedstawiał się następująco:

Marcin Murawski – Przewodniczący Komitetu Audytu;

Rafał Kozłowski – Członek Komitetu Audytu;

Tomasz Stankiewicz – 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.

Wynagrodzenia Członków Zarządu

Członkowie Zarządu Spółki w okresie sprawozdawczym 2024 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, szkolenia) – na zasadach analogicznych, na jakich korzystają z nich pracownicy Spółki.

W Spółce funkcjonuje program Pracowniczych Planów Kapitałowych (PPK) zgodnie z ustawą z dnia 4 października 2018 roku o pracowniczych planach kapitałowych. Członkowie Zarządu mają możliwość uczestnictwa w PPK na zasadach, na jakich korzystają z nich pracownicy Spółki – w okresie sprawozdawczym korzystało z tej możliwości 4 Członków Zarządu.

Wynagrodzenie stałe wypłacane przez Spółkę Członkom Zarządu za rok obrotowy 2024 nie przekroczyło, zgodnie z Polityką Wynagrodzeń, 50,00% (pięćdziesięciu procent) kwoty całkowitego wynagrodzenia przewidzianego w ww. 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 za okres sprawozdawczy – 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 premiovych – 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 niektórych linii produktowych (marek) i funkcje produkcyjne - w ramach jednego Pionu Biznesowego – mogą być od siebie rozdzielone (a kierujący jednostkami w ramach danego 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). W 2024 roku, wysokość ww. minimalnej (stałej) kwoty została przez Radę Nadzorczą obniżona dla jednego z Członków Zarządu.

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 o pracę stanowiących podstawę zatrudnienia Członków Zarządu wynika możliwość wypłaty zaliczek na poczet wynagrodzenia zmiennego (premię 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 2024 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 2024 roku nie przekroczyło 95% wynagrodzenia zmiennego należnego każdemu z Członków Zarządu za 2024 rok.

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. Wynagrodzenia zmienne (premie roczne – bonusy roczne) należne Członkom Zarządu za 2024 rok zostały uwzględnione w Tabeli 1.

Ponadto, w 2024 roku, zgodnie z Polityką Wynagrodzeń, podstawą prawną wynagradzania Członków Zarządu był dodatkowo stosunek prawny wynikający z przystąpienia przez Członków Zarządu do Programu Motywacyjnego, ustanowionego w Spółce na lata 2024-2026, przewidującego przyznanie Członkom Zarządu akcji Spółki (dalej „Program Motywacyjny”) za każdy rok obrotowy trwania tego programu. Program Motywacyjny przewiduje przyznawanie Członkom Zarządu akcji Spółki, po spełnieniu określonych kryteriów programu, tj. kryterium lojalnościowego (tj. pełnienie funkcji Członka Zarządu Spółki w danym roku obrotowym danego okresu trwania programu, które to kryterium zostało spełnione przez wszystkich Członków Zarządu w 2024 roku) oraz kryterium finansowego (tj. zrealizowanie celu w postaci osiągnięcia określonego wskaźnika finansowego na określonym poziomie, które to kryterium zostało spełnione przez wszystkich Członków Zarządu w 2024 roku). Rada Nadzorcza w 2024 roku, w umowach uczestnictwa w Programie Motywacyjnym, ustaliła indywidualnie dla każdego Członka Zarządu: kryterium finansowe, od którego realizacji będzie uzależnione nabycie akcji Spółki (tj. zysk netto Spółki lub Marża IV jednostki organizacyjnej – według zasad analogicznych jak stosowane przy ustalaniu wynagrodzenia zmiennego w umowach o pracę), jak również sposób wyliczenia liczby akcji przyznawanych danemu Członkowi Zarządu – uzależniony od określonego wskaźnika finansowego (tj. zysk netto Spółki lub Marża IV jednostki organizacyjnej) i w oparciu o ustalony współczynnik premiiowy (%). Przyznanie Członkom Zarządu wynagrodzenia zmiennego rozliczanego w postaci

akcji Spółki następuje po zakończeniu danego roku obrotowego uczestnictwa w Programie, za który takie wynagrodzenie zmienne jest należne; ta część wynagrodzenia rozliczana jest, tj. liczba przyznanych akcji ustalana jest na podstawie wyników finansowych wynikających ze sprawozdania finansowego Spółki za dany rok obrotowy, zbadanego przez biegłego rewidenta i na podstawie Uchwały Rady Nadzorczej. Wynagrodzenia zmienne w postaci akcji (wartość akcji) należne Członkom Zarządu za 2024 rok zostały uwzględnione w Tabeli 1.

Więcej informacji na temat Programu Motywacyjnego ustanowionego w Spółce zawarta jest w pkt VI.

Wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej

Członkowie Rady Nadzorczej w okresie sprawozdawczym, tj. 2024 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 2024 roku, na podstawie obowiązujących przepisów prawa, 3 Członków Rady Nadzorczej, uczestniczyło – 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 pomiędzy wynagrodzeniem stałym a wynagrodzeniem zmiennym 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		dodatki nadzwyczajne	wydatki emerytalne (PPK - składka pracodawcy)	wynagrodzenie całkowite	proporcja między wynagrodzeniem stałym wraz z wydatkami emerytalnymi (PPK) a wynagrodzeniem zmiennym (wraz z dodatkami nadzwyczajnymi)
		wynagrodzenie podstawowe [1]	świadczenia dodatkowe [2]	(premia roczna - bonus roczny) [3A]	(wartość akcji) [3B]				
Zarząd									
Wojciech Barcentewicz, Prezes Zarządu	2024	420 000	4 956	920 209	3 680 836		21 232	5 047 233	9/91
Piotr Masłowski, Wiceprezes Zarządu	2024	416 463	9 055	986 876	3 680 836		21 005	5 114 235	9/91
Mariusz Lizon, Członek Zarządu	2024	300 000	5 130	770 157	690 157		-	1 765 444	17/83
Jacek Lisowski, Członek Zarządu	2024	300 000	8 854	529 974	529 974		-	1 368 802	23/77
Renata Łukasik, Członek Zarządu	2024	300 000	2 875	388 974	388 974		8 759	1 089 582	29/71
Rafał Mróz, Członek Zarządu	2024	300 000	2 227	516 144	516 144		10 770	1 345 286	23/77
Rada Nadzorcza									
Rafał Kozłowski, Przewodniczący Rady Nadzorczej	2024	114 000,00					1 710,00	115 710,00	100/0
Adam Góral, Wice- przewodniczący Rady Nadzorczej	2024	66 000,00						66 000,00	100/0
Marcin Murawski, Członek Rady Nadzorczej	2024	108 000,00					1 620,00	109 620,00	100/0
Zbigniew Pomianek, Członek Rady Nadzorczej	2024	48 000,00						48 000,00	100/0
Romuald Rutkowski, Członek Rady Nadzorczej	2024	63 000,00						63 000,00	100/0
Artur Osuchowski, Członek Rady Nadzorczej	2024	23 333,00					350,00	23 683,00	100/0
Tomasz Stankiewicz, Członek Rady Nadzorczej	2024	33 435,48						33 435,48	100/0

W powyższej tabeli (w kolumnie 3A – premia roczna – bonus roczny) prezentowane są kwoty wynagrodzenia zmiennego dla Członków Zarządu dotyczące okresu sprawozdawczego – tj. 2024 roku (kwoty należne za ten okres). W ramach kwot wynagrodzenia zmiennego należnego za 2024 rok ujawnionych w powyższej tabeli uwzględniono również wynagrodzenie faktycznie otrzymane do końca okresu sprawozdawczego, wypłacone w formie zaliczek, które stanowi:

- 1) dla Wojcicecha Barczentewicza – 83%;
- 2) dla Piotra Masłowskiego – 77%;
- 3) dla Mariusza Lizona – 68%;
- 4) dla Jacka Lisowskiego – 70%;
- 5) dla Renaty Łukasik – 67%
- 6) dla Rafała Mroza – 68%

W kwotach wynagrodzenia zmiennego Członków Zarządu wskazanych w powyższej tabeli (w kolumnie 3A – premia roczna – bonus roczny) nie zostały natomiast uwzględnione kwoty wynagrodzenia zmiennego faktycznie wypłacone w 2024 roku jako rozliczenie tego wynagrodzenia należnego za 2023 rok po uwzględnieniu zaliczek (ok. 5%, a w przypadku 1 Członka Zarządu – ok. 1%) – bowiem kwoty te zostały już uwzględnione w Sprawozdaniu za 2023 rok jako należne za ten okres; powyższa zasada dotyczy również poprzednich okresów sprawozdawczych.

Podane w powyższej tabeli (w kolumnie 1 – Wynagrodzenia podstawowe) kwoty za rok 2024 odnoszące się do Członków Rady Nadzorczej: Artura Osuchowskiego i Tomasza Stankiewicza obejmują wynagrodzenia należne i otrzymane przez tych Członków Rady Nadzorczej za okres sprawowania przez nich funkcji w Radzie Nadzorczej i Komitecie Audytu w 2024 roku, tj. dla pana Artura Osuchowskiego za okres od 1.01.2024 r. do 25.06.2024 r., dla Pana Tomasza Stankiewicza za okres od 25.07.2024 r. do 31.12.2024 r. Ponadto, podana w powyższej tabeli kwota odnosząca się do pana Romualda Rutkowskiego uwzględnia fakt pełnienia przez niego funkcji w Komitecie Audytu w okresie od 01.01.2024 r. do 30.06.2024 r.

W kolumnie 3A „Wynagrodzenie zmienne” (Premia roczna – bonus roczny) zostały uwzględnione premie roczne (bonusy) należne Członkowi Zarządu za dany rok sprawozdawczy, tj. rok 2024 (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 3B „Wynagrodzenie zmienne” (wartość akcji) prezentowane jest wynagrodzenie zmienne dla Członków Zarządu płatne w formie papierów wartościowych – akcji Spółki, dotyczące okresu sprawozdawczego – tj. 2024 roku (akcje należne za ten okres), pomimo tego, że zostały one przyznane Członkowi Zarządu po zakończeniu danego roku sprawozdawczego. Kwoty prezentowane w tabeli stanowią wartość akcji, obliczoną z uwzględnieniem ceny rozliczeniowej akcji, ustalonej w umowach uczestnictwa zawartych z Członkami Zarządu.

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

W kolumnie 2 „świadczenia dodatkowe” zostały uwzględnione takie świadczenia dodatkowe, jak .in. prywatna opieka medyczna, koszty internetu, koszt działań rozwojowych (szkoleń), 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 2 „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 2024 – w wysokości 3 219,00 zł,
- 2) Piotr Maślowski – w roku 2024 – w wysokości 3 638,40 zł,
- 3) Mariusz Lizon – w roku 2024 – w wysokości: 3 255,00 zł,
- 4) Jacek Lisowski – w roku 2024 – w wysokości 2 484,00 zł,
- 5) Rafał Mróz – w roku 2024 – w wysokości 460,00 zł.

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

Pozostali Członkowie Zarządu – Wojciech Barczentewicz, Jacek Lisowski, Renata Łukasik i Rafał Mróz, jak również Piotr Maślowski w części okresu sprawozdawczego 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 „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 w okresie sprawozdawczym.

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

NIE dotyczy – Asseco Business Solutions S.A. nie posiadała w okresie sprawozdawczym 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 uchwał Rady Nadzorczej i są ujęte w umowach stanowiących podstawę zatrudnienia Członka Zarządu ze Spółką lub podstawę wynagradzania Członka Zarządu). Proporcja wynagrodzenia stałego Członków Zarządu do wynagrodzenia zmiennego, jak również sposób naliczania i wypłaty wynagrodzenia, w tym w szczególności wynagrodzenia zmiennego (premier) 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). Powyższa zasada dotyczy zarówno wynagrodzenia zmiennego płatnego w formie pieniężnej, jak i wynagrodzenia zmiennego płatnego w postaci akcji Spółki.

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. Analogicznie liczba akcji Spółki za dany rok obrotowy okresu trwania programu jest przyznana Członkowi Zarządu po zakończeniu danego roku 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 osiągnięcie coraz lepszych 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.

Dodatkowym mechanizmem powiązania interesów Członków Zarządu ze Spółką i budowania ich zaangażowania w sprawy Spółki, jest uczestnictwo Członków Zarządu w Programie Motywacyjnym ustanowionym w Spółce w 2024 roku. Przyznanie akcji Spółki stanowi dodatkowy mechanizm motywujący Członków Zarządu do realizacji strategii Spółki i zaangażowania się w jej sprawy poprzez długoterminowe związanie ze Spółką, co pozwala przyczynić się do zwiększenia efektywności operacyjnej, wyników finansowych i stabilności Spółki oraz coraz lepszych efektów ekonomicznych, przy zapewnieniu stabilności jej działania w dłuższych okresach.

Kryteria dotyczące wyników finansowych Spółki zostały zastosowane przy określeniu zmiennej części wynagrodzenia zarówno w postaci bonusu rocznego – premii rocznej, jak i w postaci papierów wartościowych – akcji Spółki - zgodnie z zasadami określonymi przez Radę Nadzorczą w umowach stanowiących podstawę zatrudnienia Członków Zarządu lub też w umowach stanowiących podstawę wynagradzania Członków Zarządu, tj. umowach uczestnictwa w Programie Motywacyjnym.

Ustalenie stałego wynagrodzenia ryczałtowego dla Członków Rady Nadzorczej oraz dodatkowego wynagrodzenia dla Członków Rady będących jednocześnie Członkami komitetu Audytu (które uwzględnią 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 2A. przedstawia szczegóły wynagrodzenia zmiennego – bonusu rocznego opisy kryteriów (celów biznesowych), których odpowiednia realizacja uprawnia do otrzymania wynagrodzenia zmiennego (premii rocznej – bonusu rocznego) w roku 2024.

Imię i nazwisko, funkcja	Rok	Opis kryteriów (celów biznesowych) i rodzaj wynagrodzenia	Waga	Dolna granica realizacji kryterium	Górna granica realizacji kryterium
Wojciech Barcentewicz, Prezes Zarządu	2024	Zysk netto Wynagrodzenie zmienne (premia roczna – bonus roczny) wyliczane jest jako: 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	2024	Zysk netto Wynagrodzenie zmienne (premia roczna – bonus roczny) wyliczane jest jako: kwota minimalna (stała) przewidziana w umowie (66 666,67 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	2024	Zysk netto Wynagrodzenie zmienne (premia roczna – bonus roczny) wyliczane jest jako: kwota minimalna (stała) przewidziana w umowie (80 000) + 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)
Jacek Lisowski, Członek Zarządu	2024	Marża IV (wynik finansowy jednostki organizacyjnej). Wynagrodzenie zmienne (premia roczna – bonus roczny) wyliczane jest jako: kwota zależna od wypracowanej Marży IV jednostki organizacyjnej, za którą odpowiada Członek	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)

		Zarządu (wyliczona jako % od ww. podstawy)			
Renata Łukasik, Członek Zarządu	2024	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	2024	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)

Poniższa Tabela 2B. przedstawia szczegóły wynagrodzenia zmiennego – w postaci akcji Spółki, opisy kryteriów (celów biznesowych), których odpowiednia realizacja uprawnia do otrzymania wynagrodzenia zmiennego w postaci akcji Spółki w roku 2024.

Imię i nazwisko, funkcja	Rok	Opis kryteriów (celów biznesowych) i rodzaj wynagrodzenia	Waga	Dolna granica realizacji kryterium	Górna granica realizacji kryterium
Wojciech Barcentewicz, Prezes Zarządu	2024	wskaźnik finansowy - zysk netto kryterium Lojalnościowe (pełnienie funkcji Członka Zarządu w danym roku obrotowym) oraz kryterium Finansowe (osiągnięcia określonego wskaźnika finansowego). Liczba akcji przyznanych za dany rok obrotowy okresu trwania Programu wyliczana jest na podstawie iloczynu: wskaźnika finansowego i ustalonego współczynnika premiowego / oraz przy uwzględnieniu ceny rozliczeniowej akcji ustalonej w umowie uczestnictwa	100%	realizacja wskaźnika finansowego - na poziomie nie niższym niż 50% tego wskaźnika finansowego za poprzedni rok obrotowy	- brak górnej granicy, wynagrodzenie zmienne w postaci akcji zależne jest od faktycznie zrealizowanego wskaźnika finansowego
Piotr Masłowski, Wiceprezes Zarządu	2024	wskaźnik finansowy - zysk netto kryterium Lojalnościowe (pełnienie funkcji Członka Zarządu	100%	realizacja wskaźnika finansowego - na poziomie nie niższym niż 50% tego	- brak górnej granicy, wynagrodzenie zmienne w postaci akcji zależne jest od faktycznie

Protokół z głosowania Rady Nadzorczej Asseco Business Solutions S.A.
z dnia 31 marca 2025 roku

		w danym roku obrotowym) oraz Kryterium Finansowe (osiągnięcia określonego wskaźnika finansowego). Liczba akcji przyznanych za dany rok obrotowy okresu trwania Programu wyliczana jest na podstawie iloczynu: wskaźnika finansowego i ustalonego współczynnika premiowego / oraz przy uwzględnieniu ceny rozliczeniowej akcji ustalonej w umowie uczestnictwa		wskaźnika finansowego za poprzedni rok obrotowy	zrealizowanego wskaźnika finansowego
Mariusz Lizon, Członek Zarządu	2024	wskaźnik finansowy - zysk netto Kryterium Lojalnościowe (pełnienie funkcji Członka Zarządu w danym roku obrotowym) oraz Kryterium Finansowe (osiągnięcia określonego wskaźnika finansowego). Liczba akcji przyznanych za dany rok obrotowy okresu trwania Programu wyliczana jest na podstawie iloczynu: wskaźnika finansowego i ustalonego współczynnika premiowego / oraz przy uwzględnieniu ceny rozliczeniowej akcji ustalonej w umowie uczestnictwa	100%	realizacja wskaźnika finansowego - na poziomie nie niższym niż 50% tego wskaźnika finansowego za poprzedni rok obrotowy	- brak górnej granicy, wynagrodzenie zmienne w postaci akcji zależne jest od faktycznie zrealizowanego wskaźnika finansowego
Jacek Lisowski, Członek Zarządu	2024	wskaźnik finansowy - Marża IV (wynik finansowy jednostki organizacyjnej). Kryterium Lojalnościowe (pełnienie funkcji Członka Zarządu w danym roku obrotowym) oraz Kryterium Finansowe (osiągnięcia określonego wskaźnika finansowego). Liczba akcji przyznanych za dany rok obrotowy okresu trwania Programu wyliczana jest na podstawie iloczynu: wskaźnika finansowego i ustalonego współczynnika premiowego / oraz przy uwzględnieniu ceny rozliczeniowej akcji ustalonej w umowie uczestnictwa	100%	realizacja wskaźnika finansowego - na poziomie nie niższym niż 50% tego wskaźnika finansowego za poprzedni rok obrotowy	- brak górnej granicy, wynagrodzenie zmienne w postaci akcji zależne jest od faktycznie zrealizowanego wskaźnika finansowego
Renata Łukasik, Członek Zarządu	2024	wskaźnik finansowy - Marża IV (wynik finansowy jednostki organizacyjnej). Kryterium Lojalnościowe (pełnienie funkcji Członka Zarządu w danym roku obrotowym) oraz Kryterium Finansowe (osiągnięcia	100%	realizacja wskaźnika finansowego - na poziomie nie niższym niż 50% tego wskaźnika finansowego za poprzedni rok obrotowy	- brak górnej granicy, wynagrodzenie zmienne w postaci akcji zależne jest od faktycznie zrealizowanego wskaźnika finansowego

		określonego wskaźnika finansowego). Liczba akcji przyznanych za dany rok obrotowy okresu trwania Programu wyliczana jest na podstawie iloczynu: wskaźnika finansowego i ustalonego współczynnika premiovego / oraz przy uwzględnieniu ceny rozliczeniowej akcji ustalonej w umowie uczestnictwa			
Rafał Mróz, Członek Zarządu	2024	wskaźnik finansowy - Marża IV (wynik finansowy jednostki organizacyjnej). Kryterium Lojalnościowe (pełnienie funkcji Członka Zarządu w danym roku obrotowym) oraz Kryterium Finansowe (osiągnięcia określonego wskaźnika finansowego). Liczba akcji przyznanych za dany rok obrotowy okresu trwania Programu wyliczana jest na podstawie iloczynu: wskaźnika finansowego i ustalonego współczynnika premiovego / oraz przy uwzględnieniu ceny rozliczeniowej akcji ustalonej w umowie uczestnictwa	100%	realizacja wskaźnika finansowego - na poziomie nie niższym niż 50% tego wskaźnika finansowego za poprzedni rok obrotowy	- brak górnej granicy, wynagrodzenie zmienne w postaci akcji zależne jest od faktycznie zrealizowanego wskaźnika finansowego

V. Informacja o zmianie, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia, wyników Spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników tej Spółki niebędących członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej, w okresie 2019-2024

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 2024 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 zmiennych pracowników zostały uwzględnione kwoty należne pracownikom za dany rok sprawozdawczy, tj. 2024 rok (nawet w przypadku gdy zostały one wypłacone po zakończeniu danego roku sprawozdawczego) – analogicznie do zasad zastosowanych przy ujawnianiu wynagrodzeń zmiennych Członków Zarządu. Kwoty powyższe są podane w wartościach brutto.

W związku z ustanowionym w Spółce w okresie sprawozdawczym Programie Motywacyjnym – w Programie tym w 2024 roku brało udział 44 pracowników należących do kluczowej kadry kierowniczej Spółki – przy czym warunki udziału w Programie Motywacyjnym pracowników odpowiadają warunkom ustalonym dla Członków Zarządu, opisanym w pkt II. Program Motywacyjny przewiduje przyznawanie członkom kluczowej kadry kierowniczej Spółki akcji Spółki, po spełnieniu określonych kryteriów programu, tj. kryterium lojalnościowego (tj. pozostawanie w stosunku zatrudnienia ze Spółką w danym roku obrotowym danego okresu trwania programu, które to kryterium zostało spełnione przez wszystkich tych pracowników w 2024) oraz kryterium finansowego (tj. zrealizowanie celu w postaci osiągnięcia określonego wskaźnika finansowego na określonym poziomie). W związku z tym w wynagrodzeniach zmiennych pracowników zostały również uwzględnione kwoty stanowiące wartość akcji należnych za 2024 rok pracownikom - członkom kluczowej kadry kierowniczej, którzy przystąpili do Programu Motywacyjnego w 2024 roku (pomimo tego, że zostały one przyznane po zakończeniu okresu sprawozdawczego) – analogicznie do zasad zastosowanych dla Członków Zarządu przy ujawnianiu wynagrodzeń zmiennych w postaci akcji.

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 (2019-2024):

	wynagrodzenie (podstawowe + zmienne (premia roczna - bonus) - w zł		zmiana 2019-2020 (%)	2021		zmiana 2020-2021 (%)	2022		zmiana 2021-2022 (%)	2023		zmiana 2022-2023 (%)	2024		zmiana 2023-2024 (%)
	2019	2020		wynagrodzenie (podstawowe + zmienne (premia roczna - bonus) - w zł	2021		wynagrodzenie (podstawowe + zmienne (premia roczna - bonus) - w zł	2022		wynagrodzenie (podstawowe + zmienne (premia roczna - bonus) - w zł	2023		wynagrodzenie (podstawowe + zmienne (premia roczna - bonus) - w zł	2024	
wynagrodzenie Członków Zarządu															
Wojciech Barcentewicz, Prezes Zarządu	3 457 550,00	3 576 228,00	3,43%	3 745 913,00	3 931 438,00	4,74%	3 931 438,00	4 271 208,00	8,64%	5 021 045,00	17,56%				
Piotr Mastowski, Wiceprezes Zarządu	3 457 550,00	3 576 228,00	3,43%	3 745 660,62	3 930 832,28	4,74%	3 930 832,28	4 320 602,28	9,92%	5 084 174,72	17,67%				
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	1 913 164,11	4,35%	1 913 164,11	1 490 922,11	-22,07%	1 760 314,00	18,07%				
Jacek Lisowski, Członek Zarządu								801 616,00	n/d	1 359 948,00	69,65%				

Protokół z głosowania Rady Nadzorczej Asseco Business Solutions S.A.
z dnia 31 marca 2025 roku

Renata Łukasik, Członek Zarządu										637 870,00	n/d	1 077 948,00	68,99%
Rafał Mróz, Członek Zarządu										820 052,00	n/d	1 332 288,00	62,46%
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%	114 000,00	0,00%
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%	66 000,00	0,00%
Marcin Murawski, Członek Rady Nadzorczej				26 926,00	n/d	81 833,33	203,92%			108 000,00	31,98%	108 000,00	0,00%
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%	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%	63 000,00	-19,23%
Piotr Stępnik, Członek Rady Nadzorczej	48 000,00	48 000,00	0,00%	21 200,00	-55,83%	-	n/d			-	n/d	-	n/d

Protokół z głosowania Rady Nadzorczej Asseco Business Solutions S.A.
 z dnia 31 marca 2025 roku

Artur Osuchowski, Członek Rady Nadzorczej					17 677,42	n/d	48 000,00	171,53%	23 333,00	-51,39%	
Tomasz Stankiewicz, Członek Rady Nadzorczej					-	n/d	-	n/d	33 435,48	n/d	
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%	115 026 113,66	21,04%
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%	1052	1,25%
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%	160 235,12	9,72%

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: Jozefa 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 Jozef 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).

Podane w powyższej tabeli dane za rok 2024 odnoszące się do Członka Rady Nadzorczej: Artura Osuchowskiego obejmują wynagrodzenia należne i otrzymane przez niego za okres sprawowania funkcji w Radzie Nadzorczej i Komitecie Audytu w 2024 roku, tj. za okres od 1.01.2024 r. do 25.06.2024 r.

Z uwagi na to, że pan Tomasz Stankiewicz rozpoczął w 2024 roku pełnienie funkcji w Radzie Nadzorczej i Komitecie Audytu Spółki i brak jest danych umożliwiających porównanie – w odniesieniu do tej osoby informacja o zmianie wynagrodzenia w ujęciu rocznym za okres 2023/2024 nie jest ujawniana (nie dotyczy; n/d).

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

Zgodnie ze zmienioną w okresie sprawozdawczym Polityką Wynagrodzeń Członkowi Zarządu Spółki mogą otrzymywać wynagrodzenie zmienne płatne w papierach wartościowych – akcjach Spółki.

W 2024 roku funkcjonował w Spółce Program Motywacyjny, którym objęci są członkowie Zarządu, jak pracownicy spośród kluczowej kadry kierowniczej Spółki, wskazani przez Zarząd. Program Motywacyjny realizowany jest na podstawie Uchwały nr 21 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Asseco Business Solutions S.A. z dnia 27 czerwca 2024 w sprawie: utworzenia Programu Motywacyjnego dla Członków Zarządu i kluczowej kadry kierowniczej Spółki. Szczegółowe warunki Programu zostały określone w Regulaminie Programu Motywacyjnego na lata 2024-2026 dla Członków Zarządu i Kluczowej kadry kierowniczej spółki Asseco Business Solutions S.A., przyjętym na Uchwałę Rady Nadzorczej Spółki z dnia 23 września 2024 roku.

Celem Programu Motywacyjnego jest stworzenie mechanizmów motywujących Członków Zarządu Spółki oraz kluczową kadre kierowniczą Spółki do realizacji strategii Spółki i zaangażowania się w jej sprawy - poprzez

długoterminowe związanie ze Spółką, co pozwoli przyczynić się do zwiększenia efektywności operacyjnej, wyników finansowych i stabilności Spółki. Celem Programu Motywacyjnego jest w szczególności:

- powiązanie interesu członków Zarządu oraz kluczowej kadry kierowniczej ze Spółką poprzez bezpośrednie ich zaangażowanie w kapitale zakładowym Spółki;
- kształtowanie motywacji do budowania długoterminowej wartości dla akcjonariuszy Spółki, wzmocnienia ładu korporacyjnego i relacji inwestorskich w Spółce;
- stworzenie atrakcyjnych warunków finansowych dla Członków Zarządu oraz kluczowej kadry kierowniczej, w celu pozyskania i utrzymania zaangażowania osób posiadających odpowiednią wiedzę, kompetencje i doświadczenie oraz dających rękojmię należytego wykonania obowiązków.

Podstawowe zasady Programu Motywacyjnego są następujące:

- Program Motywacyjny przeznaczony jest dla Członków Zarządu i pracowników wchodzących w skład kluczowej kadry kierowniczej Asseco BS, wskazanych przez Zarząd;
- Program Motywacyjny obejmuje lata 2024 – 2026 – z zastrzeżeniem, że akcje mogą być przyznane nie dłużej niż do 30 czerwca 2027 roku;
- Program Motywacyjny polega na przyznaniu uczestnikom programu, nieodpłatnie akcji Asseco Business Solutions S.A.- po spełnieniu określonych Kryteriów Programu;
- Program Motywacyjny jest realizowany z puli akcji własnych skupionych przez Spółkę na podstawie upoważnienia wynikającego z Uchwały nr 20 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Asseco Business Solutions S.A. z dnia 27 czerwca 2024 r. w liczbie nie większej niż 1 000 000 akcji; na dzień 31 grudnia 2024 roku Spółka posiadała akcje własne w liczbie 600 000 akcji, nabyte w trakcie skupu akcji Własnych, przeprowadzonego przez Zarząd we wrześniu 2024 roku;
- Program Motywacyjny jest realizowany w szczególności poprzez:
 - zawarcie pomiędzy Spółką a osobą uprawnioną umowy uczestnictwa w Programie Motywacyjnym, skutkującej przystąpieniem przez daną osobę uprawnioną do Programu Motywacyjnego; umowa uczestnictwa precyzuje indywidualne warunki uczestnictwa w Programie, w tym kryterium lojalnościowe (pełnienie funkcji Członka Zarządu lub pozostawanie w stosunku zatrudnienia ze Spółką w danym roku obrotowym) oraz kryterium finansowe, od którego realizacji będzie uzależnione nabycie akcji w ramach Programu Motywacyjnego oraz sposób wyliczenia liczby Akcji przyznawanych danemu uczestnikowi programu w zależności od wskaźnika finansowego i w oparciu o ustalony współczynnik premii (x%)
 - przyznanie uczestnikowi programu akcji, po spełnieniu przez uczestnika Programu warunków i kryteriów Programu wskazanych w Uchwale Walnego Zgromadzenia o Utworzeniu Programu, Regulaminie Programu Motywacyjnego oraz zawartej z uczestnikiem Umowie Uczestnictwa w Programie Motywacyjnym. Liczba akcji przyznawanych uczestnikowi programu ustala w odniesieniu do Członków Zarządu - Rada Nadzorcza, zaś w odniesieniu do członków kluczowej kadry kierowniczej – Zarząd;
 - nabycie przez uczestnika programu akcji przyznanych odpowiednio przez Radę Nadzorczą (w odniesieniu do Członków Zarządu) oraz przez Zarząd (w odniesieniu do członków kluczowej kadry kierowniczej), na zasadach określonych w Uchwale o Utworzeniu Programu, Regulaminie Programu Motywacyjnego oraz zawartej z Uczestnikiem Programu Umowie Uczestnictwa w Programie Motywacyjnym.

- akcje przyznawane są za dany rok obrotowy uczestnictwa w Programie na podstawie wyników finansowych służących do sporządzenia sprawozdania finansowego za dany rok obrotowy uczestnictwa w Programie, zbadanego przez biegłego rewidenta;
- w ramach Programu Motywacyjnego przewidziany jest okresowy zakaz zbywania nabytych akcji (lockup) – nie dłuższy niż 2 lata od dnia nabycia danej puli akcji.

Zgodnie z powyższymi założeniami, biorąc pod uwagę spełnienie kryterium lojalnościowego w danym roku obrotowym okresie trwania programu oraz ustanowionych kryteriów finansowych, w oparciu o zbadane przez firmę audytorską sprawozdanie finansowe za dany rok obrotowy oraz inne dokumenty, Rada Nadzorcza stwierdza spełnienie kryteriów warunkujących prawo otrzymania przez poszczególnych Członków Zarządu akcji Spółki oraz określa należną danemu Członkowi Zarządu liczbę akcji Spółki za dany rok obrotowy. Zgodnie z Regulaminem Programu Motywacyjnego przekazanie akcji na rzecz danej osoby uczestniczącej w Programie następuje nieodpłatnie. Liczba akcji przyznawanych danej osobie uczestniczącej wynika z podzielenia kwoty odpowiadającej ustalonemu dla tej osoby iloczynowi wskaźnika finansowego i współczynnika premiowego oraz ustalonej w umowie uczestnictwa wartości rozliczeniowej akcji; w przypadku, gdy wynik ten nie jest liczbą całkowitą, liczba tych akcji ulega zaokrągleniu w dół do pełnej liczby całkowitej.

Analogiczne zasady stosuje się w odniesieniu do przyznawania akcji członkom kluczowej kadry kierowniczej – przy czym wszelkie uprawnienia dotyczące ustalenia kryteriów, stwierdzenia ich spełnienia, ustalenia liczby akcji, itp. w stosunku do członków kluczowej kadry kierowniczej wykonywane są przez Zarząd Spółki.

W 2024 roku w Programie Motywacyjnym uczestniczyło 6 Członków Zarządu.

Liczbę akcji należnych poszczególnym Członkom Zarządu za 2024 rok przedstawia poniższa tabela:

Imię i nazwisko	Liczba akcji przyznanych za 2024 rok
Wojciech Barcentewicz	61 347
Piotr Masłowski	61 347
Mariusz Lizon	11 502
Jacek Lisowski	8 832
Renata Łukasik	6 482
Rafał Mróz	8 602
RAZEM:	158 112

Członkom kluczowej kadry kierowniczej, którzy przystąpili do Programu motywacyjnego w 2024 roku (44 osoby) należne jest łącznie za 2024 rok 25 185 akcji Spółki.

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.

Asseco Business Solutions S.A. Telefon/Fax:
ul. Konrada Wallenroda 4c. +48 81 535 3000
20-607 Lublin +48 81 535 3005

ASSECO
BUSINESS SOLUTIONS

*Protokół z głosowania Rady Nadzorczej Asseco Business Solutions S.A.
z dnia 31 marca 2025 roku*

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 27 czerwca 2024 roku, po zapoznaniu się z treścią, pozytywnie zaopiniowało Sprawozdanie o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Asseco Business Solutions za rok 2023.

Warszawa, dnia 31 marca 2025 roku



.....
Rafał Kozłowski
Przewodniczący Rady Nadzorczej