

**Sprawozdanie Rady Nadzorczej Asseco Business Solutions S.A. z siedzibą w Lublinie**  
**o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej**  
**za 2025 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 2025 roku do 31 grudnia 2025 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 2025, 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 27 kwietnia 2026 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 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku skład Zarządu nie ulegał zmianie i 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 okresie od 01 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku skład Rady Nadzorczej nie uległ zmianie i przedstawiał się następująco:**

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

Ponadto, w 2025 roku, w Spółce funkcjonował – w ramach Rady Nadzorczej - Komitet Audytu.

**W okresie od 01 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku skład Komitetu Audytu nie uległ zmianie i 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 2025 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 2025 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 jednego z 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 Członka Zarządu, wskazała zarówno wysokość kwoty minimalnej (stałej), stanowiącej składnik wynagrodzenia zmiennego, jak i wartość procentową uwzględniającą 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 o pracę 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 2025 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 2025 roku nie przekroczyło 95% wynagrodzenia zmiennego należnego każdemu z Członków Zarządu za 2025 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 2025 rok zostały uwzględnione w Tabeli 1.

Ponadto, w 2025 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 2025 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 2025 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 premii (%); umowy powyższe nie uległy zmianie w okresie sprawozdawczym. 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 2025 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. 2025 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 31 maja 2022 roku. Aktualizacja zasad wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej nastąpiła w uchwale podjętej przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Asseco Business Solutions S.A. w dniu 29 kwietnia 2025 r. Oprócz wynagrodzenia stałego z tytułu wykonywania obowiązków w Radzie Nadzorczej, 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., zaś aktualizacja kwot tego dodatkowego wynagrodzenia nastąpiła w dniu 29 kwietnia 2025 r. w uchwale podjętej przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Asseco Business Solutions S.A. Członkowie Rady Nadzorczej nie otrzymują wynagrodzenia zmiennego, ani też nie są uprawnieni do otrzymywania innych świadczeń pieniężnych ani też niepieniężnych.

W 2025 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]				
<b>Zarząd</b>									
Wojciech Barcentewicz, Prezes Zarządu	2025	412 550,25	7 200,00	1 063 024,00	4 252 080,00		22 305,89	5 757 160,14	8/92
Piotr Masłowski, Wiceprezes Zarządu	2025	410 116,19	8 703,00	1 063 024,00	4 252 080,00		23 424,13	5 757 347,32	8/92
Mariusz Lizon, Członek Zarządu	2025	294 740,07	9 610,00	1 010 146,00	664 380,00		-	1 978 876,07	15/85
Jacek Lisowski, Członek Zarządu	2025	300 000,00	7 689,00	692 491,00	495 580,00		-	1 495 760,00	21/79
Renata Łukasik, Członek Zarządu	2025	300 000,00	2 789,00	510 463,00	364 560,00		11 310,36	1 189 122,36	26/74
Rafał Mróz, Członek Zarządu	2025	299 064,36	7 839,31	697 338,00	498 060,00		13 429,16	1 515 730,83	21/79
<b>Rada Nadzorcza</b>									
Rafał Kozłowski, Przewodniczący Rady Nadzorczej	2025	125 400,00					1 881,04	127 281,04	100/0
Adam Góral, Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	2025	72 600,00		-				72 600,00	100/0
Marcin Murawski, Członek Rady Nadzorczej	2025	118 800,00					1 782,00	120 582,00	100/0
Zbigniew Pomianek, Członek Rady Nadzorczej	2025	52 800,00						52 800,00	100/0
Romuald Rutkowski, Członek Rady Nadzorczej	2025	52 800,00						52 800,00	100/0
Tomasz Stankiewicz, Członek Rady Nadzorczej	2025	85 800,00					1 092,04	86 892,04	100/0

W powyższej tabeli (w kolumnie 3A – premia roczna – bonus roczny) prezentowane są kwoty wynagrodzenia zmiennego dla Członków Zarządu dotyczące okresu sprawozdawczego – tj. 2025 roku (kwoty należne za ten okres). W ramach kwot wynagrodzenia zmiennego należnego za 2025 rok ujawnionych w powyższej tabeli uwzględniono również wynagrodzenie faktycznie otrzymane do końca okresu sprawozdawczego, wypłacone w formie zaliczek, które stanowi:

- 1) dla Wojciecha Barcentewicza – 87%;
- 2) dla Piotra Masłowskiego – 87%;
- 3) dla Mariusza Lizona – 59%;
- 4) dla Jacka Lisowskiego – 63%;
- 5) dla Renaty Łukasik – 63%;
- 6) dla Rafała Mroza – 61%.

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 2025 roku jako rozliczenie tego wynagrodzenia należnego za 2024 rok po uwzględnieniu zaliczek (ok. 30%, a w przypadku 2 Członków Zarządu – ok. 20%) – bowiem kwoty te zostały już uwzględnione w Sprawozdaniu za 2024 rok jako należne za ten okres; powyższa zasada dotyczy również poprzednich okresów sprawozdawczych.

W kolumnie 3A „Wynagrodzenie zmienne” (Premia roczna – bonus roczny) zostały uwzględnione premie roczne (bonusy) należne Członkowi Zarządu za dany rok sprawozdawczy, tj. rok 2025 (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) zaprezentowano wynagrodzenie zmienne należne Członkom Zarządu w formie papierów wartościowych – akcji Spółki – odnoszące się do okresu sprawozdawczego, tj. roku 2025 (akcje należne za dany okres nabywania uprawnień). Zostało ono ujęte w sprawozdaniu niezależnie od faktu, iż samo przyznanie akcji nastąpiło po zakończeniu tego roku obrotowego.

Wartości akcji przyznanych w roku 2025 tytułem rozliczenia programu motywacyjnego za rok 2024, których przyznanie nastąpiło w roku 2025, nie zostały ujęte w roku 2025, gdyż zostały one już wykazane w sprawozdaniu o wynagrodzeniach za 2024 rok jako należne za ten okres. Ponadto nie uwzględniono wartości akcji, które zostaną przyznane w ramach programu motywacyjnego, którego okres rozliczeniowy kończy się w roku 2026, stanowiącego kolejny okres nabywania uprawnień – ich wartość zostanie wykazana w sprawozdaniu o wynagrodzeniach za 2026 rok.

Kwoty przedstawione w tabeli odpowiadają wartości akcji ustalonej na podstawie ceny rozliczeniowej określonej 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).

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

- 1) Wojciech Barcentewicz – w roku 2025 – w wysokości 3 804,00 zł,
- 2) Piotr Masłowski – w roku 2025 – w wysokości 985,20 zł,
- 3) Mariusz Lizon – w roku 2025 – w wysokości: 3 804,00 zł,
- 4) Jacek Lisowski – w roku 2025 – w wysokości 3 804,00 zł,
- 5) Rafał Mróz – w roku 2025 – w wysokości 3 804,00 zł.

Członek Zarządu: Mariusz Lizon w całym okresie sprawozdawczym nie używał samochodu Spółki; w związku z powyższym koszty używania samochodu Spółki dla wymienionego Członka Zarządu nie zostały uwzględnione w powyższej tabeli. Pozostali Członkowie Zarządu – Wojciech Barcentewicz, Piotr Masłowski, 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 „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 (pracodawcy) 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

W związku z powstaniem w 2025 roku Grupy Kapitałowej Asseco Business Solutions S.A. wynagrodzenia Członków Zarządu otrzymane od spółek z Grupy Kapitałowej Asseco Business Solutions S.A. w roku 2025 przedstawia tabela poniżej:

imię i nazwisko, funkcja	wynagrodzenie należne			proporcja między wynagrodzeniem stałym i wynagrodzeniem zmiennym [1] / [2]	podstawa wypłaty
	stałe [1]	zmienne [2]	razem [1] + [2]		
Rafał Mróz	27 000,00	0	27 000,00	100/0	pełnienie funkcji Członka Zarządu na podstawie powołania w spółce Tax Order Sp. z o.o.

Pozostali Członkowie Zarządu nie otrzymywali w 2025 roku wynagrodzenia z tytułu pełnienia funkcji w spółkach z Grupy Kapitałowej Asseco Business Solutions S.A.

Członkowie Rady Nadzorczej nie otrzymywali w 2025 roku wynagrodzenia z tytułu pełnienia funkcji w spółkach z Grupy Kapitałowej Asseco Business Solutions S.A.

#### **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 (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). 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 Motywacyjnego, jest przyznana Członkowi Zarządu po zakończeniu danego roku, a 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 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 na lata 2024 - 2026. 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 innych 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 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 2A. przedstawia szczegóły wynagrodzenia zmiennego – bonusu rocznego opisy kryteriów (celów biznesowych), których odpowiednia realizacja uprawnia do otrzymania wynagrodzenia zmiennego (premię rocznej – bonusu rocznego) w roku 2025.

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	2025	<b>Zysk netto</b>  Wynagrodzenie zmiennie (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	2025	<b>Zysk netto</b>  Wynagrodzenie zmiennie (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)
Mariusz Lizon, Członek Zarządu	2025	<b>Zysk netto</b>  Wynagrodzenie zmiennie (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)

Protokół z posiedzenia Rady Nadzorczej Asseco Business Solutions S.A.  
 w dniu 27 kwietnia 2026 roku

Jacek Lisowski, Członek Zarządu	2025	<b>Marża IV</b> (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 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	2025	<b>Marża IV</b> (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 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	2025	<b>Marża IV</b> (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 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 2025.

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	2025	<b>wskaźnik finansowy - zysk netto</b>  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	2025	<p><b>wskaźnik finansowy - zysk netto</b></p> <p>kryterium Lojalnościowe (pełnienie funkcji Członka Zarządu w danym roku obrotowym) oraz Kryterium Finansowe (osiągnięcia określonego wskaźnika finansowego).</p> <p>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</p>	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
Mariusz Lizon, Członek Zarządu	2025	<p><b>wskaźnik finansowy - zysk netto</b></p> <p>Kryterium Lojalnościowe (pełnienie funkcji Członka Zarządu w danym roku obrotowym) oraz Kryterium Finansowe (osiągnięcia określonego wskaźnika finansowego).</p> <p>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</p>	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	2025	<p><b>wskaźnik finansowy - Marża IV</b> (wynik finansowy jednostki organizacyjnej).</p> <p>Kryterium Lojalnościowe (pełnienie funkcji Członka Zarządu w danym roku obrotowym) oraz Kryterium Finansowe (osiągnięcia określonego wskaźnika finansowego).</p> <p>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</p>	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	2025	<b>wskaźnik finansowy - Marża IV</b> (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
Rafał Mróz, Członek Zarządu	2025	<b>wskaźnik finansowy - Marża IV</b> (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

#### V. Informacja o zmianie, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia, wyników Spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników tej Spółki niebędących członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej, w okresie 2021-2025

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 2025 rok wynagrodzenia podstawowe (w tym wynagrodzenia za godziny nadliczbowe, wynagrodzenia chorobowe, dodatki za pracę w porze nocnej, wynagrodzenia urlopowe) oraz wynagrodzenia zmienne (nagrody wypłacone, premie należne) – bez świadczeń dodatkowych.

W wynagrodzeniach zmiennych pracowników w postaci premii zostały uwzględnione kwoty należne pracownikom za dany rok sprawozdawczy, tj. 2025 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 realizowanym w Spółce w okresie sprawozdawczym Programie Motywacyjnym – w Programie tym w 2025 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 2025) 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 2025 rok pracownikom - członkom kluczowej kadry kierowniczej, którzy uczestniczyli w Programie Motywacyjnym w 2025 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 o wynagrodzeniach i pozostałych wskaźnikach, w ujęciu rocznym, dotyczące lat 2021 – 2025, umożliwiające porównanie tych danych.

Tabela 3: Porównanie wynagrodzeń oraz wyników Spółki na przestrzeni ostatnich 5 lat sprawozdawczych (2021-2025):

	wynagrodzenie (podstawowe + zmienne (premia roczna - bonus) - w zł	wynagrodzenie (podstawowe + zmienne (premia roczna - bonus) - w zł	zmiana 2021-2022 (%)	wynagrodzenie (podstawowe + zmienne (premia roczna - bonus) - w zł	zmiana 2022-2023 (%)	wynagrodzenie (podstawowe + zmienne (premia roczna - bonus) - w zł	zmiana 2023-2024 (%)	wynagrodzenie (podstawowe + zmienne (premia roczna - bonus) - w zł	zmiana 2024-2025 (%)
	2021	2022		2023		2024		2025	
<b>wynagrodzenie Członków Zarządu</b>									
Wojciech Barczentewicz, Prezes Zarządu	3 745 913,00	3 931 438,00	4,95%	4 271 208,00	8,64%	5 021 045,00	17,56%	5 727 654,25	14,07%
Piotr Masłowski, Wiceprezes Zarządu	3 745 660,62	3 930 832,28	4,94%	4 320 602,28	9,92%	5 084 174,72	17,67%	5 725 220,19	12,61%
Mariusz Lizon, Członek Zarządu	1 831 661,00	1 913 164,11	4,45%	1 490 922,11	-22,07%	1 760 314,00	18,07%	1 969 266,07	11,87%
Jacek Lisowski, Członek Zarządu				801 616,00	n/d	1 359 948,00	69,65%	1 488 071,00	9,42%
Renata Łukasik, Członek Zarządu				637 870,00	n/d	1 077 948,00	68,99%	1 175 023,00	9,01%
Rafał Mróz, Członek Zarządu				820 052,00	n/d	1 332 288,00	62,46%	1 494 462,36	12,17%
<b>wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej</b>									
Józef Klein, Przewodniczący Rady Nadzorczej	37 100,00	-	n/d		n/d		n/d		n/d
Rafał Kozłowski, Przewodniczący Rady Nadzorczej	47 126,00	100 216,67	112,66%	114 000,00	13,75%	114 000,00	0,00%	125 400,00	10,00%
Adam Góral, Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	66 000,00	65 650,00	-0,53%	66 000,00	0,53%	66 000,00	0,00%	72 600,00	10,00%
Marcin Murawski, Członek Rady Nadzorczej	26 926,00	81 833,33	203,92%	108 000,00	31,98%	108 000,00	0,00%	118 800,00	10,00%
Zbigniew Pomianek, Członek Rady Nadzorczej	48 000,00	48 000,00	0,00%	48 000,00	0,00%	48 000,00	0,00%	52 800,00	10,00%
Romuald Rutkowski, Członek Rady Nadzorczej	48 000,00	64 916,67	35,24%	78 000,00	20,15%	63 000,00	-19,23%	52 800,00	-16,19%
Piotr Stępnia, Członek Rady Nadzorczej	21 200,00	-	n/d	-	n/d	-	n/d	-	n/d
Artur Osuchowski, Członek Rady Nadzorczej		17 677,42	n/d	48 000,00	171,53%	23 333,00	-51,39%	-	n/d
Tomasz Stankiewicz, Członek Rady Nadzorczej		-	n/d	-	n/d	33 435,48	n/d	85 800,00	156,61%
<b>wyniki Spółki</b>									
zysk netto Spółki	80 647 834,10	85 285 940,27	5,75%	95 030 198,22	11,43%	115 026 113,66	21,04%	133 688 934,41	16,22%
<b>zatrudnienie (pracownicy Spółki niebędący Członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej)</b>									
średnia liczba pracowników Spółki niebędących Członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej	946	1006	6,34%	1039	3,28%	1052	1,25%	1061	0,86%
<b>średnie wynagrodzenie (pracownicy Spółki niebędący Członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej)</b>									
średnie wynagrodzenie pracowników Spółki niebędących Członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej	125 844,59	128 089,67	1,78%	146 041,48	14,02%	160 235,12	9,72%	163 188,02	1,84%

Podane w powyższej tabeli dane odnoszące się do Członków Rady Nadzorczej: Józefa Kleina i Piotra Stępnia 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 Stępnia 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 2025 roku funkcjonował w Spółce Program Motywacyjny, którym objęci są członkowie Zarządu, jak również 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. Liczba osób uczestniczących w Programie Motywacyjnym w 2025 roku nie uległa zmianie w stosunku do 2024 roku.

Celem Programu Motywacyjnego jest stworzenie mechanizmów motywujących Członków Zarządu Spółki oraz kluczową kadrę 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 kapitał zakładowy 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 rękomię 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., zmienionej Uchwałą nr 21 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Asseco Business Solutions S.A. z dnia 29 kwietnia 2025 r. - w liczbie nie większej niż 1 000 000 akcji; na dzień 31 grudnia 2025 roku Spółka posiadała akcje własne w liczbie 416 703, nabyte w trakcie skupu akcji Własnych, przeprowadzonego przez Zarząd we wrześniu 2024 roku (i pozostałe po przyznaniu akcji uczestnikom za rok 2024);
- 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. Liczę 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 okresu 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 premii 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 2025 roku w Programie Motywacyjnym uczestniczyło 6 Członków Zarządu.

Liczbę akcji należnych poszczególnym Członkom Zarządu za 2025 rok przedstawia poniższa tabela:

Imię i nazwisko	Liczba akcji przyznanych za 2025 rok
Wojciech Barcentewicz	70 868
Piotr Masłowski	70 868
Mariusz Lizon	11 073
Jacek Lisowski	8 243
Renata Łukasik	6 076
Rafał Mróz	8 301
RAZEM:	175 429

Członkom kluczowej kadry kierowniczej, którzy uczestniczyli w Programie Motywacyjnym w 2025 roku (44 osoby) należne było łącznie za 2025 rok 37 654 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.

#### 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 29 kwietnia 2025 roku, po zapoznaniu się z treścią, pozytywnie zaopiniowało Sprawozdanie o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Asseco Business Solutions za rok 2024.

Warszawa, dnia 27 kwietnia 2026 roku

.....  
Rafał Kozłowski  
Przewodniczący Rady Nadzorczej