

Sprawozdanie Rady Nadzorczej o wynagrodzeniach za rok obrotowy 2022

SYGNITY S.A.

Raport za rok obrotowy 2022

Warszawa, dn. 17.03.2023

SPIS TREŚCI

1	Wprowadzenie	3
2	Skład osobowy Zarządu i Rady Nadzorczej w okresie sprawozdawczym	5
2.1	Skład Zarządu Spółki	5
2.2	Skład Rady Nadzorczej	6
3	Wynagrodzenie całkowite Członków Zarządu i Rady Nadzorczej.....	6
3.1	Wynagrodzenie Członków Zarządu	7
3.2	Wynagrodzenie Rady Nadzorczej	12
4	Wyjaśnienie sposobu w jaki całkowite wynagrodzenie jest zgodne z Polityką i powiązanie wynagrodzenia z przyjętymi kryteriami efektywności	14
4.1	Wynagrodzenie zmienne Członków Zarządu - wynagrodzenie za realizację celów Spółki i celów indywidualnych	15
4.2	Wynagrodzenie całkowite Członków Zarządu i Rady Nadzorczej oraz wyniki finansowe Grupy Sygnity i przeciętne wynagrodzenie zasadnicze pracowników na przestrzeni kolejnych 5 lat obrotowych	18
5	Wynagrodzenie oparte o instrumenty finansowe	24
6	Korzystanie z prawa żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia	26
7	Świadczenia pieniężne lub niepieniężne przyznane na rzecz osób najbliższych	26
8	Odstępstwa od stosowania polityki wynagradzania	26

1 WPROWADZENIE

Niniejsze sprawozdanie („Sprawozdanie”, „Raport”) zostało przygotowane w oparciu o obowiązujące przepisy ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz.U. z 2022 r. poz. 2554) („Ustawa”).

Sprawozdanie obejmuje okres od 01 października 2021 roku do 30 września 2022 roku („rok obrotowy 2022”) i przedstawia pełną informację dotyczącą wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej, zgodnie z Polityką wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Sygnity S.A. z siedzibą w Warszawie („Sygnity”, Spółka”) zatwierdzoną uchwałą nr 3 z dnia 28 sierpnia 2020 roku Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki, a następnie zmienioną uchwałą nr 13 z dnia 30 kwietnia 2021 roku Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Sygnity („Polityka”). Dokonane zmiany dotyczyły doprecyzowania zapisów Polityki w zakresie zasad ustalania wysokości wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej oraz możliwości wypłaty Członkom Zarządu zaliczki na poczet premii.” Tekst Polityki znajduje się na stronie internetowej Sygnity dostępny [TUTAJ](#). W roku obrotowym 2022 nie miały miejsca odstępstwa od stosowania postanowień Polityki.

Sprawozdanie zostało przyjęte uchwałą Rady Nadzorczej nr 20/2023 z dnia 17 marca 2023 roku. Zgodnie z art. 90g ust. 6 Ustawy walne zgromadzenie podejmuje uchwałę opiniującą sprawozdanie o wynagrodzeniach. Uchwała ma charakter doradczy. Raport – po dokonaniu jego oceny przez firmę audytorską w wymaganym Ustawą zakresie – zostanie przedstawiony Walnemu Zgromadzeniu Spółki w celu powzięcia uchwały opiniującej Raport.

Sprawozdanie Rady Nadzorczej o wynagrodzeniach za rok obrotowy 2021 zostało pozytywnie zaopiniowane przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki działające na podstawie art. 395 § 2¹ Kodeksu spółek handlowych w związku z art. 90g ust. 6 Ustawy oraz § 12 ust. 5 Polityki Wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Sygnity S.A. (uchwała nr 16 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Sygnity z dnia 31 marca 2022 roku). Zgodnie z art. 90g ust. 8 Ustawy, Rada Nadzorcza wyjaśnia, że uwzględniając pozytywne zaopiniowanie przez Walne Zgromadzenie Sygnity Sprawozdania Rady Nadzorczej o wynagrodzeniach za rok obrotowy 2021, w roku obrotowym 2022 nie zaistniała konieczność do zmiany obowiązującej w Spółce Polityki.

Poza Polityką, w Spółce obowiązują bardziej szczegółowe dokumenty regulujące kwestie wynagrodzeń, tj.: indywidualne umowy o pracę, uchwały Rady Nadzorczej i Walnego Zgromadzenia w sprawie wynagradzania Członków Zarządu i Rady Nadzorczej, Regulaminy Pracy, Regulaminy Wynagradzania, Regulamin Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych, polityka samochodowa oraz uchwały i decyzje Zarządu w zakresie zasad przydzielania świadczeń.

Rada Nadzorcza Sygnity określając warunki wynagradzania dla Zarządu Spółki bierze pod uwagę długofalowy interes całej Grupy Sygnity. Ponadto Członkowie Zarządu w swojej części zmiennej mogą być rozliczani z wyników w ujęciu skonsolidowanym.

Grupa Sygnity w roku obrotowym 2022 osiągnęła następujące wyniki finansowe:

- ✓ Grupa wygenerowała przychody netto ze sprzedaży na poziomie 211,6 mln zł, co stanowi wzrost o około 4% w stosunku do analogicznego okresu poprzedniego roku finansowego (204,1 mln zł).
- ✓ Zysk z działalności operacyjnej wyniósł 25,4 mln zł, co stanowi spadek o 27% w stosunku do wartości porównywalnych dla analogicznego okresu poprzedniego roku (34,9 mln zł po wyeliminowaniu zdarzenia jednorazowego). Istotną przyczyną pogorszenia marży operacyjnej w raportowanym okresie (spadek o 5 p.p.) była presja płacowa, która nie znalazła jeszcze odzwierciedlenia w kontraktach z Klientami, jak również dodatkowa rezerwa w wysokości 2,6 mln zł utworzona na przyszłe koszty w ramach jednego z długoterminowych kontraktów realizowanych przez Spółkę od 2016 roku. Ponadto w raportowanym okresie Spółka poniosła jednorazowe koszty doradztwa w zakresie realizowanych opcji strategicznych.
- ✓ EBITDA Grupy Sygnity za rok obrotowy 2022 wyniosła 36,2 mln zł, wobec 53 mln zł rok wcześniej (bez zdarzenia jednorazowego 46,7 mln zł).
- ✓ Zysk netto w omawianym okresie wyniósł 27,0 mln zł (18,4 mln zł po eliminacji zdarzeń jednorazowych) w porównaniu do 46,6 mln zł w roku przednim (27,7 mln zł po eliminacji zdarzeń jednorazowych). Zdarzeniami, które korzystnie wpłynęły na zysk netto w roku obrotowym 2021/2022 były ostateczne, pozytywne rozstrzygnięcia organów podatkowych w zakresie sporów i kontroli dotyczących lat poprzednich, które zostały uwzględnione zarówno w przychodach finansowych, jak i podatku dochodowym.

W roku obrotowym 2022 Grupa zrealizowała i wygrała kilka znaczących postępowań przetargowych, dzięki którym jej pozycja w kluczowych sektorach (publicznym, bankowym i energetycznym) pozostaje ugruntowana. Wieloletnia współpraca z jednostkami administracji centralnej i samorządowej zaowocowała podpisaniem wielu znaczących umów.

Grupa w roku obrotowym 2022 prowadziła działania mające na celu optymalizację w obszarach kluczowych dla obecnej oraz przyszłej sytuacji Grupy, do których należą w szczególności: działania zapewniające efektywność wewnętrzną organizacji, jak i wdrażanie selektywnych inicjatyw w zakresie nowych obszarów działalności, w tym prace związane z rozwojem oferty produktowo-usługowej dla segmentów, w których Spółka obecnie działa, prace umożliwiające rozwój oferty i uzyskanie przychodów od klientów w nowych obszarach, a także analiza ewentualnych scenariuszy akwizycyjnych, optymalizacja posiadanego i realizowanego portfela zamówień oraz optymalizacja źródeł finansowania.

Niewątpliwie jednym z ważniejszych wydarzeń roku obrotowego 2022 było zakończenie procesu przeglądu opcji strategicznych Grupy Sygnity. W jego konsekwencji w dniu 22 marca doszło do ogłoszenia przez Total Specific Solutions B.V. z siedzibą w Holandii (TSS) wezwania do zapisywania się na sprzedaż wszystkich akcji Spółki. TSS ostatecznie przejął blisko 73% akcji Sygnity, stając się jej strategicznym akcjonariuszem. Wejście nowego inwestora rozpoczęło nowy rozdział w historii Grupy.

2 SKŁAD OSOBOWY ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ W OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM

2.1 SKŁAD ZARZĄDU SPÓŁKI

Skład Zarządu w okresie objętym sprawozdaniem oraz na dzień sporządzenia Sprawozdania był następujący:

W okresie od 1 października 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku:

- Pan Bogdan Zborowski - Prezes Zarządu;
- Pan Mariusz Jurak - Wiceprezes Zarządu;
- Pani Inga Jędrzejewska - Członek Zarządu ds. Finansowych.

W dniu 31 grudnia 2021 roku Spółka otrzymała rezygnację Pana Bogdana Zborowskiego z funkcji Prezesa Zarządu Sygnity.

W okresie od 1 stycznia 2022 roku do 16 maja 2022 roku:

- Pan Mariusz Jurak - Wiceprezes Zarządu, od 31 marca 2022 roku Prezes Zarządu;
- Pani Inga Jędrzejewska - Członek Zarządu ds. Finansowych.

W dniu 31 marca 2022 roku Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę o powołaniu Zarządu w składzie:

- Pan Mariusz Jurak - jako Prezes Zarządu;
- Pani Inga Jędrzejewska - jako Członek Zarządu ds. Finansowych;

na kolejną wspólną trzyletnią kadencję, która rozpoczęła się z dniem odbycia Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Sygnity S.A. zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za rok obrotowy, który zakończył się 30 września 2021 roku, tj. z dniem 31 marca 2022 roku.

W okresie od 16 maja 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku:

W dniu 16 maja 2022 roku Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwały o:

- zmianie funkcji pełnionej przez Pana Mariusza Juraka w ramach Zarządu Spółki z dotychczasowej funkcji Prezesa Zarządu na funkcję Wiceprezesa Zarządu Spółki;
- powołaniu Pana Macieja Różyckiego na stanowisko Prezesa Zarządu Spółki. Powołanie nastąpiło na okres trwającej wspólnej kadencji.

W dniu 10 czerwca 2022 roku Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę o:

- zmianie funkcji pełnionej przez Panią Ingę Jędrzejewską w ramach Zarządu Spółki z dotychczasowej funkcji Członka Zarządu ds. Finansowych na funkcję Wiceprezesa Zarządu ds. Finansowych.

Powyższe uchwały weszły w życie z chwilą podjęcia.

W dniu 29 grudnia 2022 roku Spółka otrzymała rezygnację Pani Ingi Jędrzejewskiej z pełnienia funkcji Wiceprezesa Zarządu ds. Finansowych Sygnity oraz rezygnację z zasiadania w Zarządzie Spółki ze skutkiem na dzień 31 grudnia 2022 roku.

Skład Zarządu od dnia 01 stycznia 2023 roku oraz na dzień przyjęcia przez Radę Nadzorczą Spółki Sprawozdania jest następujący:

- Pan Maciej Różycki - Prezes Zarządu;
- Pan Mariusz Jurak - Wiceprezes Zarządu.

2.2 SKŁAD RADY NADZORCZEJ

Skład Rady Nadzorczej na początku okresu sprawozdawczego był następujący:

- | | |
|-------------------------|--|
| ▪ Pan Piotr Kwaśniewski | - Przewodniczący Rady Nadzorczej; |
| ▪ Pan Raimondo Eggink | - Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej; |
| ▪ Pan Błażej Dowgielski | - Członek Rady Nadzorczej; |
| ▪ Pan Rafał Wnorowski | - Członek Rady Nadzorczej; |
| ▪ Pan Tomasz Zdunek | - Członek Rady Nadzorczej. |

W dniach 20 i 21 kwietnia 2022 roku do Spółki wpłynęły rezygnacje odpowiednio Pana Tomasza Zdunka oraz Pana Rafała Wnorowskiego z funkcji Członków Rady Nadzorczej Sygnity ze skutkiem na pierwszy dzień następujący po dniu zawarcia transakcji nabycia akcji Spółki przez TSS Europe B.V. w ramach ogłoszonego przez TSS Europe B.V. w dniu 22 marca 2022 roku wezwania do zapisywania się na sprzedaż do 100% akcji w kapitale zakładowym Sygnity.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Sygnity w dniu 22 kwietnia 2022 roku podjęło uchwały w sprawie dokonania następujących zmian w składzie Rady Nadzorczej Sygnity, ze skutkiem na pierwszy dzień następujący po dniu zawarcia transakcji nabycia akcji Spółki przez TSS Europe B.V. w ramach ogłoszonego przez ten podmiot w dniu 22 marca 2022 roku wezwania do zapisywania się na sprzedaż wszystkich akcji Spółki:

- odwołanie ze składu Rady Nadzorczej Sygnity Pana Piotra Kwaśniewskiego, Pana Raimondo Eggink oraz Pana Błażeja Dowgielskiego;
- ustalenie liczby członków Rady Nadzorczej Sygnity na 7 osób;
- powołanie w skład Rady Nadzorczej na indywidualne trzyletnie kadencje Pana Ramona Zanders, Pana Ivo van den Heuvel, Pani Ioany Corutiu, Pana Johana L.M. Knooren, Pana Rafała Wnorowskiego, Pana Raimondo Eggink oraz Pana Przemysława Aleksandra Schmidta.

W dniu 13 maja 2022 roku doszło do zawarcia transakcji nabycia akcji Spółki przez TSS Europe B.V. w ramach ogłoszonego przez ten podmiot w dniu 22 marca 2022 roku wezwania do zapisywania się na sprzedaż wszystkich akcji Spółki. W związku z powyższym pierwszego dnia następującego po dniu zawarcia transakcji nabycia akcji Spółki przez TSS Europe B.V. w ramach Wezwania tj. w dniu 14 maja 2022 roku, skuteczne stały się warunkowe zmiany w składzie Rady Nadzorczej opisane powyżej, a tym samym od dnia 14 maja 2022 roku oraz na dzień publikacji Sprawozdania w skład Rady Nadzorczej Spółki wchodzi:

- | | |
|-------------------------------------|--|
| ▪ Pan Ramon Zanders | - Przewodniczący Rady Nadzorczej; |
| ▪ Pan Ivo van den Heuvel | - Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej; |
| ▪ Pani Ioana Corutiu | - Członek Rady Nadzorczej; |
| ▪ Pan Raimondo Eggink | - Członek Rady Nadzorczej; |
| ▪ Pan Johan L.M. Knooren | - Członek Rady Nadzorczej; |
| ▪ Pan Przemysław Aleksander Schmidt | - Członek Rady Nadzorczej; |
| ▪ Pan Rafał Wnorowski | - Członek Rady Nadzorczej. |

3 WYNAGRODZENIE CAŁKOWITE CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ

W niniejszym rozdziale przedstawiono dane dotyczące wynagrodzeń całkowitych Członków Zarządu i Rady Nadzorczej w ujęciu sumarycznym oraz w rozbiciu na poszczególne grupy składników płacowych. Poniżej przedstawiono przyjęte na potrzeby Raportu definicje oraz opisano, jakie konkretnie elementy płacowe były uwzględniane przy wyliczaniu wartości dla każdej grupy składników:

- (A) **Wynagrodzenie podstawowe** – w przypadku Członków Zarządu jest to wynagrodzenie zasadnicze za pracę świadczoną w roku sprawozdawczym. W przypadku Członków Rady Nadzorczej kategoria uwzględnia wynagrodzenie z tytułu powołania do Rady.
- (B) **Dodatki funkcyjne** – wszystkie inne niż wynagrodzenie podstawowe stałe składniki wynagrodzenia w formie pieniężnej za udział w organach zarządzających i/lub nadzorczych spółki w roku sprawozdawczym.
- (C) **Świadczenia dodatkowe** – wszelkie dodatkowe świadczenia o charakterze stałym w formie benefitów lub innych korzyści.
- (D) **Premia z tytułu realizacji celów krótkoterminowych** – premie, których okres rozliczeniowy nie przekracza 12 miesięcy.
- (E) **Premia z tytułu realizacji celów długoterminowych** – premie, których okres rozliczeniowy przekracza 12 miesięcy.
- (F) **Pozostałe wynagrodzenia** – świadczenia o charakterze jednorazowym nie ujęte w pozostałych kategoriach.
- (G) **Wydatki emerytalne** – świadczenia o charakterze dodatkowego zabezpieczenia emerytalnego, w tym składka pracodawcy z tytułu udziału w Pracowniczych Planach Kapitałowych.
- (H) **Całkowite wynagrodzenie** – suma wartości wszystkich składników wynagrodzenia.
- (I) **Proporcje między wynagrodzeniem stałym a zmiennym** – procentowy udział wynagrodzenia stałego (z uwzględnieniem pozostałych wydatków i wydatków emerytalnych o charakterze stałym) w wynagrodzeniu całkowitym vs. procentowy udział wynagrodzenia zmiennego (z uwzględnieniem pozostałych wydatków i wydatków emerytalnych o charakterze zmiennym) w wynagrodzeniu całkowitym.

3.1 WYNAGRODZENIE CZŁONKÓW ZARZĄDU

Zgodnie z postanowieniami Polityki, Członkowie Zarządu Sygnity mogą pobierać wynagrodzenie z tytułu umowy o pracę, kontraktu menadżerskiego lub innej umowy cywilno-prawnej. Określenie podstawy prawnej zarządzania Spółką przez Członka Zarządu następuje w drodze uchwały Rady Nadzorczej. W okresie sprawozdawczym wszyscy Członkowie Zarządu byli zatrudnieni przez Spółkę na podstawie umów o pracę.

Wynagrodzenie Członków Zarządu może obejmować: wynagrodzenie stałe, dodatkowe świadczenia pieniężne i niepieniężne, wynagrodzenie zmienne – premie oraz wynagrodzenie w formie instrumentów finansowych.

Całkowite wynagrodzenie Członków Zarządu w okresie sprawozdawczym w rozbiciu na poszczególne grupy składników zaprezentowano w tabeli 3.1. Dane dotyczące wynagrodzenia obejmują wyłącznie wynagrodzenie za okres sprawowania funkcji w Zarządzie Sygnity w roku sprawozdawczym.

Wynagrodzenie podstawowe (ujęte w zestawieniu w kategorii A) stanowi obligatoryjny składnik wynagrodzenia Członka Zarządu, a jego wysokość jest ustalana przez Radę Nadzorczą Spółki, przy uwzględnieniu pełnionej przez Członka Zarządu funkcji w Zarządzie, zakresu obowiązków i odpowiedzialności, dotychczasowego doświadczenia zawodowego i osiągnięć, posiadanych kwalifikacji, a także aktualnych warunków rynkowych i standardów w zakresie wynagrodzeń wypłacanych Członkom Zarządu przez porównywalne podmioty. Wysokość wynagrodzenia stałego jest ustalona na takim poziomie, aby zapewnić możliwość pozyskania, trwałego związania i utrzymania w Spółce wysoko wykwalifikowanej kadry menadżerskiej.

Zasada ta ma zastosowanie także do przyznawania Członkom Zarządu dodatkowych świadczeń pieniężnych i niepieniężnych, które mogą stanowić istotny składnik wynagrodzenia Członka Zarządu.

Według Polityki, dodatkowe świadczenia pieniężne i niepieniężne mogą obejmować: oddanie do używania samochodu służbowego (w tym także do celów prywatnych), ryczałt na pokrycie kosztów związanych z użytkowaniem samochodu prywatnego do celów służbowych, finansowanie opieki zdrowotnej, korzystanie z dodatkowych świadczeń pozapłacowych (benefity) uruchamianych dla pracowników Spółki, pokrycie składek z tytułu umowy ubezpieczenia na życie oraz umowy D&O, korzystanie z telefonów służbowych oraz innych urządzeń elektronicznych w zakresie użytku prywatnego, pokrycie składek członkowskich w organizacjach branżowych i zawodowych, pokrycie kosztów szkoleń branżowych i zawodowych, pokrycie kosztów wynajmu mieszkania służbowego oraz inne świadczenia pieniężne, jeżeli obowiązek ich wypłaty wynika z przepisów prawa.

W zakresie świadczeń dodatkowych w podsumowaniu wynagrodzeń za okres sprawozdawczy (kategoria C – Świadczenia dodatkowe) uwzględniono, jeśli dotyczy: ryczałt na pokrycie kosztów związanych z użytkowaniem samochodu, opiekę medyczną (część składki finansowaną przez pracodawcę), ubezpieczenie na życie (część składki finansowaną przez pracodawcę) oraz świadczenia z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych („ZFŚS”), w tym jednorazowe świadczenie świąteczne dla dzieci Członka Zarządu w wysokości 200 zł za dziecko, wypłacone w grudniu 2021 roku, jeśli dotyczy.

W okresie raportowym tylko Pan Bogdan Zborowski zdecydował się na opcję korzystania z telefonu służbowego do celów prywatnych i z tego tytułu do jego dochodu była doliczana kwota w wysokości 400 zł miesięcznie, która podlegała opodatkowaniu. Pozostali Członkowie Zarządu nie korzystali z takiej opcji, dlatego na potrzeby niniejszego Raportu telefon służbowy został potraktowany wyłącznie jako narzędzie pracy i jego wycena nie została uwzględniona w zestawieniach.

Członkowie Zarządu mogą skorzystać z opcji ryczałtu za wykorzystanie samochodu prywatnego do celów służbowych lub zdecydować się na przydział samochodu służbowego będącego w leasingu Sygnity. W okresie sprawozdawczym: Pan Bogdan Zborowski oraz Pan Maciej Różycki zgodnie z warunkami umowy o pracę korzystali z opcji ryczałtu za wykorzystanie samochodu prywatnego do celów służbowych i z tego tytułu do jego dochodu doliczana była kwota odpowiednio: 1.000 zł oraz 6.500 zł miesięcznie, która podlegała opodatkowaniu. Pozostali Członkowie Zarządu korzystali z samochodu służbowego w leasingu Sygnity. Mogli wykorzystywać ten samochód do celów prywatnych, jednak za taką możliwość pracodawca pobierał zryczałtowaną opłatę uzależnioną od zadeklarowanego limitu kilometrów. Wartość leasingu samochodowego i koszty paliwa w przypadku korzystania z samochodu służbowego zostały wyłączone z zestawień.

Zestawienia nie uwzględniają również opłaty za polisę OC. Sygnity ma wykupioną polisę obejmująca odpowiedzialność Zarządu i Rady Nadzorczej bez względu na liczbę osób i nie można jednoznacznie przypisać wartości polisy do konkretnej osoby.

Ponadto, zgodnie z Polityką, Członkowie Zarządu mogą otrzymywać wynagrodzenie zmienne (premie). Zasady przyznawania Członkom Zarządu wynagrodzenia zmiennego oraz wysokość tych wynagrodzeń w danym roku obrotowym są corocznie ustalane przez Radę Nadzorczą.

Premie za rok obrotowy 2022 zostały oparte na określonych przez Radę Nadzorczą celach i mają charakter krótkoterminowy (ich okres rozliczeniowy nie przekraczał roku). Premie te, w wysokości ustalonej i przyznanej przez Radę Nadzorczą zostały ujęte w zestawieniu za rok obrotowy 2022 (kategoria D - Premia z tytułu realizacji celów krótkoterminowych). Wynagrodzenie zmienne Członków Zarządu i jego powiązanie z realizacją celów zostało szerzej opisane w rozdziale 4.1 niniejszego raportu. Rada Nadzorcza Sygnity S.A. postanowiła jednocześnie o bezpośrednim przekazaniu akcji Członkom Zarządu (jak zdefiniowano w uchwale Rady Nadzorczej w sprawie Regulaminu Programu Motywacyjnego), jako ekwiwalentu premii należnej za rok obrotowy 2022.

W roku obrotowym 2022 Rada Nadzorcza podjęła decyzję o wyznaczeniu Członkom Zarządu dodatkowego celu wraz z określeniem dodatkowego wynagrodzenia za jego realizację (na podstawie z § 6 ust. 8 Polityki) w wysokości 247.500 zł (22.500 akcji Spółki przy uwzględnieniu kursu zamknięcia notowań akcji Spółki na rynku regulowanym prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 18 marca 2022 r.) w formie „Bezpośredniego Przeniesienia Akcji” (w rozumieniu regulaminu Programu Motywacyjnego). W związku z zrealizowaniem ww. celu dodatkowego Rada Nadzorcza Spółki podjęła decyzje (uchwały Rady Nadzorczej z dnia 12 kwietnia 2022 roku) o złożeniu każdemu Członkowi Zarządu Spółki oferty otrzymania 22 500 akcji Spółki. W dniu 12 kwietnia 2022 roku Spółka otrzymała od Członków Zarządu powiadomienia dotyczące przyjęcia ofert otrzymania akcji zwykłych na

okaziciela Spółki w ramach Programu Motywacyjnego (ujęte odpowiednio w tabeli 3.1.1.w kategorii F – Pozostałe wynagrodzenia oraz w tabeli 5.1). Więcej informacji na temat programu motywacyjnego ustanowionego w Spółce na podstawie uchwały nr 4 z dnia 28 sierpnia 2020 roku Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Sygnity, który realizowany jest w oparciu o akcje własne Spółki prezentuje rozdział 5 Raportu.

W roku obrotowym 2021 Rada Nadzorcza podjęła decyzję o wyznaczeniu Członkom Zarządu dodatkowego celu wraz z określeniem dodatkowego wynagrodzenia za jego realizację (na podstawie z § 6 ust. 8 Polityki). W związku ze zrealizowaniem ww. celu dodatkowego Rada Nadzorcza Spółki podjęła decyzje (uchwały Rady Nadzorczej z dnia 18 grudnia 2021 roku) o przyznaniu każdemu Członkowi Zarządu Spółki dodatkowego jednorazowego wynagrodzenia w wysokości 50 000 zł brutto. Wynagrodzenie zostało wypłacone w roku obrotowym 2022 (ujęte w tabeli 3.1.2.w kategorii F – Pozostałe wynagrodzenia).

W Spółce funkcjonuje Pracowniczy Plan Kapitałowy („PPK”), zgodnie z zasadami przewidzianymi w ustawie z dnia 4 października 2018 r. o pracowniczych planach kapitałowych (Dz.U. z 2018 r., poz. 2215 z późn. zm.), ustanowiony w celu systematycznego gromadzenia oszczędności przez pracowników Spółki. Zgodnie z Polityką, Członkowie Zarządu mają prawo do uczestniczenia w Pracowniczym Planie Kapitałowym prowadzonym przez Spółkę („Program”). W Raporcie, w części dotyczącej wydatków emerytalnych (kategoria G – Wydatki emerytalne), uwzględniono wartość składki PPK pokrywanej przez pracodawcę, w tych przypadkach, w których Członek Zarządu nie zdecydował o odstąpieniu od Programu.

Członkowie Zarządu Spółki mogą pobierać dodatkowe wynagrodzenie z tytułu pełnienia funkcji w organach spółek należących do Grupy Kapitałowej Sygnity. W okresie sprawozdawczym Członkowie Zarządu Sygnity zasiadali w Radzie Nadzorczej Sygnity Business Solutions, jednak nie pobierali z tego tytułu wynagrodzenia.

Tabela 3.1. Całkowite wynagrodzenie Członków Zarządu za rok obrotowy 2022

Tabela 3.1.1. – Całkowite wynagrodzenie należne za rok obrotowy 2022

Imię i nazwisko Rola Okres powołania w roku sprawozdawczym	Wynagrodzenie stałe			Wynagrodzenie zmienne		Pozostałe wynagrodzenia (F)	Wydatki emerytalne (G)	Całkowite wynagrodzenie (H)	Proporcje między stałym a zmiennym (I)
	Wynagrodzenie podstawowe (A)	Dodatki funkcyjne (B)	Świadczenia dodatkowe (C)	Premia z tytułu realizacji celów krótko- terminowych (D)	Premia z tytułu realizacji celów długo- terminowych (E)				
Inga Jędrzejewska Wiceprezes Zarządu ds. Finansowych 01.10.2021 - 30.09.2022	516 571,43 zł	0,00 zł	4 116,00 zł	158 240,00 zł*	0,00 zł	247 500,00 zł ***	0,00 zł	926 427,43 zł	56%/44%
Mariusz Jurak Wiceprezes Zarządu 01.10.2021 - 30.09.2022	645 714,28 zł	0,00 zł	9 209,70 zł	175 475,00 zł*	0,00 zł	247 500,00 zł***	0,00 zł	1 077 898,98 zł	61%/39%
Bogdan Zborowski Prezes Zarządu 01.10.2021 - 31.12.2022	210 000,00 zł	0,00 zł	11 582,18 zł	38 779,00 zł**	0,00 zł	0,00 zł	7 095,18 zł	267 456,36 zł	86%/14%
Maciej Różycki Prezes Zarządu 16.05.2022 – 30.09.2022	240 000,00 zł	0,00 zł	26 000,00	58 381,00 zł*	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	324 381,00 zł	82%/18%

* Premie należne za rok obrotowy 2022 zgodnie z uchwałami Rady Nadzorczej z dnia 1 marca 2023 roku, przy czym uchwały Rady Nadzorczej w sprawie ustalenia wysokości oraz przyznania premii dla Członków Zarządu za rok obrotowy 2022 wejdą w życie po zatwierdzeniu przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki rocznego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2022 (do decyzji Członków Zarządu jako możliwość otrzymania przez Członków Zarządu - z tytułu osiągnięcia Celów Premiowych – akcji Spółki, jako ekwiwalentu należnego wynagrodzenia premiewego). Na dzień sporządzenia Sprawozdania nie odbyło się jeszcze Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki dotyczące roku obrotowego 2022.

** Premia należna za rok obrotowy 2022 zgodnie z uchwałą Rady Nadzorczej z dnia 1 marca 2023 roku, przy czym uchwała Rady Nadzorczej w sprawie ustalenia wysokości oraz przyznania premii dla Członka Zarządu za rok obrotowy 2022 wejdzie w życie po zatwierdzeniu przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki rocznego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2022. Na dzień sporządzenia Sprawozdania nie odbyło się jeszcze Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki dotyczące roku obrotowego 2022.

*** W roku obrotowym 2022 Rada Nadzorcza podjęła decyzję o wyznaczeniu Członkom Zarządu dodatkowego celu wraz z określeniem dodatkowego wynagrodzenia za jego realizację (na podstawie z § 6 ust. 8 Polityki) w wysokości 247.500 zł (22.500 akcji Spółki przy uwzględnieniu kursu zamknięcia notowań akcji Spółki na rynku regulowanym prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 18 marca 2022 r.) w formie „Bezpośredniego Przeniesienia Akcji” (w rozumieniu regulaminu Programu Motywacyjnego). W związku ze zrealizowaniem ww. celu dodatkowego Rada Nadzorcza Spółki podjęła decyzje (uchwały Rady Nadzorczej z dnia 12 kwietnia 2022 roku) o złożeniu każdemu Członkowi Zarządu Spółki oferty otrzymania 22 500 akcji Spółki. W dniu 12 kwietnia 2022 roku Spółka otrzymała od Członków Zarządu powiadomienia dotyczące przyjęcia ofert otrzymania akcji zwykłych na okaziciela Spółki w ramach Programu Motywacyjnego. Liczbę akcji nabytych przez poszczególnych Członków Zarządu w ramach Programu Motywacyjnego przedstawia Tabela 5.1.

Tabela 3.1.2. – wynagrodzenie (premia z tytułu realizacji celów krótko-terminowych oraz realizacji celu dodatkowego) należne za rok obrotowy 2021 a wypłacone w roku obrotowym 2022

Imię i nazwisko Rola Okres powołania w roku sprawozdawczym	Wynagrodzenie zmienne			Pozostałe wynagrodzenia (F)***
	Premia z tytułu realizacji celów krótko-terminowych* (D)	Premia z tytułu realizacji celów krótko-terminowych** (D)	Premia z tytułu realizacji celów długo-terminowych (E)	
Inga Jędrzejewska Wiceprezes Zarządu ds. Finansowych 01.10.2021 - 30.09.2022	174 000,00 zł	43 500,00 zł	0,00 zł	50 000,00 zł
Mariusz Jurak Wiceprezes Zarządu 01.10.2021 - 30.09.2022	197 200,00 zł	49 300,00 zł	0,00 zł	50 000,00 zł
Bogdan Zborowski Prezes Zarządu 01.10.2021 - 31.12.2021	208 800,00 zł	52 200,00 zł	0,00 zł	50 000,00 zł

* 80% wartości premii należnych za rok obrotowy 2021 wypłacone Członkom Zarządu w formie gotówki w roku obrotowym 2022.

** 20% wartości premii należnych za rok obrotowy 2021 wypłacone Członkom Zarządu w roku obrotowym 2022 jako ekwiwalent w formie „Bezpośredniego Przeniesienia Akcji”.

***W roku obrotowym 2021 Rada Nadzorcza podjęła decyzję o wyznaczeniu Członkom Zarządu dodatkowego celu wraz z określeniem dodatkowego wynagrodzenia za jego realizację (na podstawie z § 6 ust. 8 Polityki). W związku ze zrealizowaniem ww. celu dodatkowego Rada Nadzorcza Spółki podjęła decyzje (uchwały Rady Nadzorczej z dnia 18 grudnia 2021 roku) o przyznaniu każdemu Członkowi Zarządu Spółki dodatkowego jednorazowego wynagrodzenia w wysokości 50 000 zł brutto. Wynagrodzenie zostało wypłacone w roku obrotowym 2022.

3.2 WYNAGRODZENIE RADY NADZORCZEJ

Całkowite wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2022 w rozbiciu na poszczególne grupy składników zaprezentowano w tabeli 3.2.

Zgodnie z Polityką wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej ustalane jest przez Walne Zgromadzenie w formie zryczałtowanej stałej kwoty, z zastrzeżeniem, że wynagrodzenie to nie może zostać ustalone w wysokości niższej niż iloczyn wartości średniej płacy brutto w sektorze przedsiębiorstw włącznie z wypłatami z zysku za poprzedni kwartał ogłoszony przez GUS i współczynnika 1,5. Zgodnie z postanowieniami Polityki wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej może być zróżnicowane, w zależności od pełnionej funkcji i członkostwa w komitetach powoływanych przez Radę Nadzorczą. W szczególności Przewodniczący i Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej mogą otrzymywać wyższe wynagrodzenie z tytułu dodatkowego nakładu pracy wynikającego z pełnionych funkcji.

Walne Zgromadzenie Spółki, działając na podstawie § 9 ust. 1 Polityki oraz art. 13.2 Statutu Spółki, uchwałą nr 14 z 30 kwietnia 2021 roku, ustaliło miesięczne wynagrodzenie (począwszy od 1 maja 2021 roku):

- a. Przewodniczącego Rady Nadzorczej – w wysokości stanowiącej iloczyn wartości przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia w sektorze przedsiębiorstw, włącznie z wypłatami z zysku za poprzedni kwartał ogłoszony przez GUS i współczynnika 1,7 brutto;
- b. Zastępcy Przewodniczącego Rady Nadzorczej – w wysokości stanowiącej iloczyn wartości przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia w sektorze przedsiębiorstw, włącznie z wypłatami z zysku za poprzedni kwartał ogłoszony przez GUS i współczynnika 1,6 brutto;
- c. Członka Rady Nadzorczej – w wysokości stanowiącej iloczyn wartości przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia w sektorze przedsiębiorstw, włącznie z wypłatami z zysku za poprzedni kwartał ogłoszony przez GUS i współczynnika 1,5 brutto.

Niezależnie od wynagrodzenia określonego powyżej, Członkom Komitetu Audytu przysługuje dodatkowe wynagrodzenie w wysokości 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) brutto miesięcznie.

W okresie sprawozdawczym wynagrodzenie podstawowe Członków Rady Nadzorczej (kategoria A – Wynagrodzenie podstawowe) były zróżnicowane w zależności od pełnionej funkcji.

Ponadto, Członkowie Rady powołani do Komitetu Audytu otrzymywali dodatkowe wynagrodzenie, co na potrzeby raportu zostało potraktowane jako dodatek funkcyjny (kategoria B – Dodatki funkcyjne).

Zgodnie z Polityką Spółka pokrywa koszty poniesione bezpośrednio w związku z wykonywaniem przez Członków Rady Nadzorczej powierzonych im funkcji, w szczególności: koszty przejazdu, zakwaterowania, wyżywienia (kategoria C – Świadczenia dodatkowe). W okresie sprawozdawczym Spółka nie pokrywała takich kosztów Członkom Rady Nadzorczej.

Członkowie Rady Nadzorczej mają prawo do uczestniczenia w Pracowniczym Planie Kapitałowym prowadzonym przez Spółkę. W raporcie uwzględniono wartość składki PPK pokrywaną przez pracodawcę, w tych przypadkach, w których Członek Rady nie zdecydował o odstąpieniu od Programu (kategoria G – Wydatki emerytalne).

W okresie sprawozdawczym Członkowie Rady Nadzorczej nie pobierali wynagrodzenia z innych spółek Grupy Sygnity.

Tabela 3.2. Całkowite wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej za rok obrotowy 2022

Imię i nazwisko Rola Okres powołania w roku sprawozdawczym	Wynagrodzenie stałe			Wynagrodzenie zmienne		Pozostałe wynagrodzenia (F)	Wydatki emerytalne (G)	Całkowite wynagrodzenie (H)	Proporcje między wynagrodzeniem stałym a zmiennym (I)
	Wynagrodzenie podstawowe (A)	Dodatki funkcyjne (B) *	Świadczenia dodatkowe (C)	Premia z tytułu realizacji celów krótko- terminowych (D)	Premia z tytułu realizacji celów długo- terminowych (E)				
Błażej Dowgielski Członek Rady Nadzorczej 01.10.2021 - 14.05.2022	68 282,06 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	1 024,23 zł	71 420,67 zł	100%/0%
Raimondo Eggink Z-ca Przewodniczącego Rady Nadzorczej 01.10.2021 - 14.05.2022 Członek Rady Nadzorczej 14.05.2022 – 30.09.2022 Przewodniczący Komitetu Audytu 01.10.2021 - 30.09.2022	117 103,44 zł	12 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	1 936,55 zł	134 796,88 zł	100%/0%
Piotr Kwaśniewski Przewodniczący Rady Nadzorczej oraz Członek Komitetu Audytu 01.10.2021 - 14.05.2022	77 386,33 zł	7 451,61 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	1 272,59 zł	86 110,53 zł	100%/0%
Rafał Wnorowski Członek Rady Nadzorczej oraz Członek Komitetu Audytu 01.10.2021 - 30.09.2022	112 551,33 zł	12 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	124 551,33 zł	100%/0%
Tomasz Zdunek Członek Rady Nadzorczej oraz Członek Komitetu Audytu 01.10.2021 - 14.05.2022	68 282,06 zł	7 451,61 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	76 947,99 zł	100%/0%
Ramon Zanders** Przewodniczący Rady Nadzorczej 14.05.2022 – 30.09.2022	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	nd.
Ivo van den Heuvel** Z-ca Przewodniczącego Rady Nadzorczej 14.05.2022 – 30.09.2022	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	nd.
Ioana Corutiu** Członek Rady Nadzorczej 14.05.2022 – 30.09.2022	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	nd.
Johan L.M. Knooren** Członek Rady Nadzorczej 14.05.2022 – 30.09.2022	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	nd.
Przemysław Aleksander Schmidt Członek Rady Nadzorczej oraz Członek Komitetu Audytu 14.05.2022 – 30.09.2022	44 269,27 zł	4 548,39 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	50 649,66 zł	100%/0%

* Wynagrodzenie z tytułu pełnienia funkcji Członka Komitetu Audytu.

** Członek Rady Nadzorczej zrzekł się wynagrodzenia z tytułu pełnionej funkcji.

4 WYJAŚNIENIE SPOSOBU W JAKI CAŁKOWITE WYNAGRODZENIE JEST ZGODNE Z POLITYKĄ I POWIĄZANIE WYNAGRODZENIA Z PRZYJĘTYMI KRYTERIAMI EFEKTYWNOŚCI

Wynagrodzenie stałe Członków Zarządu w roku obrotowym 2022 w ocenie Rady Nadzorczej było adekwatne do warunków rynkowych, sytuacji finansowej Spółki, jak i kompetencji poszczególnych osób, powierzonych im zadań i odpowiedzialności związanej z pełnioną funkcją. Na jego wysokość wpływ miało również dążenie do pozyskania, trwałego związania i utrzymania w Spółce wysoko wykwalifikowanej kadry menadżerskiej. Rynkowy charakter wynagrodzenia zasadniczego został w szczególności potwierdzony w oparciu o wewnętrzny przegląd publicznie dostępnych danych dotyczących wynagrodzeń w branży IT. Podobne podejście zostało zastosowane w zakresie świadczeń dodatkowych dostępnych dla Członków Zarządu. Taki sposób ustalania poziomu stałych składników wynagrodzenia jest zgodny z przyjętą Polityką.

Kryteria dla wypłaty premii rocznej dla Członków Zarządu, zawarte w systemie premiowym przyjętym dla roku obrotowego 2022, zostały oparte o krótkoterminowe cele finansowe i niefinansowe wynikające ze strategii Grupy. System w szczególności premiował realizację zadań, które są spójne z długoterminową strategią zakładającą poprawę rentowności firmy, rozwój i utrzymanie kompetencji, dbałość o różnorodność na poziomie zarządczym oraz zapewnienie sukcesji na kluczowych stanowiskach. Takie podejście wiąże cele zawodowe Członków Zarządu z celami i strategią Spółki zgodnie z treścią Polityki, wedle której „wynagrodzenie zmienne ma stanowić motywację do wykonywania przez Członków Zarządu powierzonych im czynności i zadań w sposób zmierzający do osiągnięcia wysokich oraz stabilnych wyników finansowych Spółki w strategicznych obszarach jej działalności, przy jednoczesnym uwzględnianiu przez Spółkę interesów społecznych, zrównoważonego rozwoju, przyczyniania się Spółki do ochrony środowiska, a także wpływu Spółki na innych interesariuszy (w tym m.in. klientów, inwestorów, dostawców, pracowników i współpracowników) oraz podejmowania działań nakierowanych na zapobieganie negatywnym skutkom społecznym działalności Spółki i ich likwidowanie”.

Dla efektywniejszego powiązania długoterminowych celów organizacji z celami zawodowymi Członków Zarządu Spółka zdecydowała o uruchomieniu w roku obrotowym 2020 programu motywacyjnego opartego na instrumentach finansowych. Zgodnie z zapisami Polityki Spółka może prowadzić programy motywacyjne uprawniające Członków Zarządu do otrzymywania wynagrodzenia opartego o instrumenty finansowe. Wynagrodzenie w tej formie ma stanowić dodatkową motywację dla Członków Zarządu do dbania o długoterminowy wzrost wartości Spółki, przejawiający się w szczególności we wzroście cen akcji oraz trwałym związaniu Członków Zarządu ze Spółką, jej celami i perspektywami rozwoju. Program motywacyjny został opisany w rozdziale 5.

Świadczenia dodatkowe dla Członków Zarządu, zostały przyznane, zarówno co do zakresu jak i wartości, zgodnie z obowiązującą Polityką.

W przypadku Członków Rady Nadzorczej wynagrodzenie stałe zostało ustalone w taki sposób, by zapewnić adekwatne zaangażowanie kompetencyjne i czasowe w zadania nadzorcze, co jest zgodne z Polityką. Jednocześnie stały charakter wynagrodzenia, w ocenie Rady Nadzorczej, w swoim założeniu wspiera niezależność poszczególnych Członków Rady, w tym niezależność ich osądów i opinii. Przyjęty model wynagradzania Członków Rady Nadzorczej wspiera Spółkę, w ocenie Rady Nadzorczej, w dążeniu do osiągnięcia długoterminowych wyników.

4.1 WYNAGRODZENIE ZMIENNE CZŁONKÓW ZARZĄDU - WYNAGRODZENIE ZA REALIZACJĘ CELÓW SPÓŁKI I CELÓW INDYWIDUALNYCH

Zgodnie z postanowieniami Polityki wynagrodzenie zmienne ma stanowić motywację do wykonywania przez Członków Zarządu powierzonych im czynności i zadań w sposób zmierzający do osiągnięcia wysokich oraz stabilnych wyników finansowych Spółki w strategicznych obszarach jej działalności, przy jednoczesnym uwzględnianiu przez Spółkę interesów społecznych, zrównoważonego rozwoju, przyczyniania się Spółki do ochrony środowiska, a także wpływu Spółki na innych interesariuszy (w tym m.in. klientów, inwestorów, dostawców, pracowników i współpracowników) oraz podejmowania działań nakierowanych na zapobieganie negatywnym skutkom społecznym działalności Spółki i ich likwidowanie. Szczegółowe zasady przyznawania Członkom Zarządu wynagrodzenia zmiennego oraz wysokość tych wynagrodzeń w danym roku obrotowym są corocznie ustalane przez Radę Nadzorczą.

Kryteriami przyznawania wynagrodzenia zmiennego mogą być: osiągnięcie przez Spółkę założonych parametrów finansowych, w szczególności skonsolidowanego zysku brutto, wskaźniki rentowności, osiągnięcie przez Spółkę założonego poziomu skonsolidowanych przepływów pieniężnych z działalności operacyjnej, jak również parametrów niefinansowych związanych z ciągłością działania, zrównoważonym rozwojem, wdrożeniem metodyk biznesowych lub projektowych, efektywnością prowadzonych projektów, prowadzeniem relacji inwestorskich czy wartością kursu akcji Spółki.

Rada Nadzorcza wyznacza i dokonuje uszczegółowienia celów finansowych i niefinansowych, wskazując ich wagę oraz zasady realizacji. Kryteria dla przyznania premii wyznaczone są w szczególności z uwzględnieniem strategii biznesowej Spółki oraz w zgodzie z jej celami krótko i długoterminowymi. Kryteria te przyczyniają się do realizacji strategii Spółki poprzez powiązanie zawodowych celów Członków Zarządu z celami i strategią Spółki. Kryteria mają być ustalone oraz dobierane w taki sposób, aby ograniczyć ryzyko w dążeniu przez Członków Zarządu do osiągnięcia wyłącznie krótkoterminowych wyników, co ma zapewnić możliwość realizacji także długoterminowych interesów Spółki i całej Grupy Sygnity oraz utrzymanie jej stabilności i rozwój.

Rada Nadzorcza w trakcie trwania roku obrotowego może ponadto wyznaczyć Członkowi Zarządu dodatkowe cele z równoczesnym ustaleniem dodatkowej premii za ich zrealizowanie.

Zgodnie z Polityką, wartość wynagrodzenia zmiennego (w tym nagród) przyznanego Członkowi Zarządu za dany rok obrotowy nie może przewyższać wartości 200% wynagrodzenia stałego za ten sam rok. W przypadku pełnienia funkcji przez Członka Zarządu w danym roku przez okres krótszy niż 12 miesięcy, premia ustalana jest proporcjonalnie do okresu pełnienia funkcji w danym roku.

Członkowi Zarządu może zostać wypłacona zaliczka na poczet premii rocznej. Kwota zaliczki na poczet premii rocznej za dany rok obrotowy jest określana przez Radę Nadzorczą w formie uchwały w oparciu o wyniki finansowe Spółki zawarte w opublikowanym śródrocznym sprawozdaniu finansowym.

Rada Nadzorcza stwierdza spełnienie kryteriów finansowych i niefinansowych warunkujących prawo otrzymania premii przez poszczególnych Członków Zarządu w danym roku obrotowym, określając należną Członkowi Zarządu kwotę premii. Ostateczna ocena spełnienia kryteriów finansowych i niefinansowych jest dokonywana w oparciu o zbadane przez firmę audytorską sprawozdanie finansowe za dany rok obrotowy oraz inne dokumenty, w zależności od ustalonych przez Radę Nadzorczą kryteriów, nie później niż w terminie 15 dni po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania finansowego.

W roku obrotowym 2022 przyjęty został program premiowy dla Zarządu Spółki, zgodnie z którym Rada Nadzorcza wyznaczyła Zarządowi oraz jego poszczególnym członkom, cele krótkoterminowe (grupowe, o charakterze finansowym oraz niefinansowym), do zrealizowania w bieżącym roku obrotowym, realizacja których uprawniać będzie tych z Członków Zarządu, którzy osiągnęli minimalny poziom realizacji celów krótkoterminowych, do otrzymania premii. W roku obrotowym 2022 Rada Nadzorcza podjęła również decyzję o wyznaczeniu Członkom Zarządu dodatkowego celu wraz z określeniem dodatkowego wynagrodzenia za jego realizację (na podstawie z § 6 ust. 8 Polityki).

Rada Nadzorcza Sygnity określając cele dla Zarządu Spółki brała pod uwagę interes całej Grupy Sygnity, dlatego Członkowie Zarządu w swojej części zmiennej są rozliczani również z wyników w ujęciu skonsolidowanym.

Kryteria przyznania premii za rok obrotowy 2022 oraz powiązane z nimi wynagrodzenie zmienne obrazuje tabela 4.1.

Tabela 4.1. Wynagrodzenie Członków Zarządu za realizację celów indywidualnych i firmowych w roku obrotowym 2022

Imię i nazwisko Rola Okres powołania w roku sprawozdawczym	Przyjęte kryteria efektywności	Waga	Estymowana premia roczna	Poziom realizacji celu	Rozliczenie premii
Inga Jędrzejewska Wiceprezes Zarządu ds. Finansowych 01.10.2021 - 30.09.2022	Kryteria finansowe: skonsolidowany zysk brutto skorygowany o wpływ zdarzeń jednorazowych	100% przy spełnieniu kryteriów niefinansowych	W zależności od osiągniętego poziomu skonsolidowanego zysku brutto skorygowanego o wpływ zdarzeń jednorazowych	spełniony	158 240,00 zł*
	Kryteria dodatkowe: 1. Zwiększenie przychodów powtarzalnych z umów serwisowych (subskrypcji) odnowionych w roku obrotowym 2022. 2. Zwiększenie przychodów powtarzalnych z kontraktów rozwojowych zleconych w roku obrotowym 2022. 3. Liczba nowych klientów lub nowych produktów dla istniejących Klientów.	Niespełnienie dwóch kryteriów pomniejsza premię o 15% Niespełnienie trzech kryteriów pomniejsza premię o 20%		3 kryteria dodatkowe spełnione	Zgodnie z Regulaminem Programu Motywacyjnego postawione do decyzji Osoby Uprawnionej jako możliwość otrzymania - z tytułu osiągnięcia Celów Premialnych – akcji Spółki
	Kryteria niefinansowe: 1. Utrzymanie zespołu – wskaźnik rotacji dobrowolnej w organizacji. 2. Planowanie sukcesji – % stanowisk zarządczych w organizacji objętych planem sukcesji. 3. Zarządzanie różnorodnością - % kobiet na stanowiskach menedżerskich w organizacji. 4. Kwestie środowiskowe – uśredniona redukcja wskaźników środowiskowych raportowanych w ramach sprawozdania na temat informacji niefinansowych za rok obrotowy 2022.	Niespełnienie dwóch kryteriów pomniejsza premię o 10% Niespełnienie trzech kryteriów pomniejsza premię o 20% Niespełnienie czterech kryteriów pomniejsza premię o 30%		3 kryteria niefinansowe spełnione	
Mariusz Jurak Wiceprezes Zarządu 01.10.2021 - 30.09.2022	Kryteria finansowe: skonsolidowany zysk brutto skorygowany o wpływ zdarzeń jednorazowych	100% przy spełnieniu kryteriów niefinansowych	W zależności od osiągniętego poziomu skonsolidowanego zysku brutto skorygowanego o wpływ zdarzeń jednorazowych	spełniony	
	Kryteria dodatkowe: 1. Zwiększenie przychodów powtarzalnych z umów serwisowych (subskrypcji) odnowionych w roku obrotowym 2022. 2. Zwiększenie przychodów powtarzalnych z kontraktów rozwojowych zleconych w roku obrotowym 2022. 3. Liczba nowych klientów lub nowych produktów dla istniejących Klientów.	Niespełnienie dwóch kryteriów pomniejsza premię o 15% Niespełnienie trzech kryteriów pomniejsza premię o 20%		3 kryteria dodatkowe spełnione	Zgodnie z Regulaminem Programu Motywacyjnego postawione do decyzji Członka Zarządu jako możliwość otrzymania - z tytułu osiągnięcia Celów Premialnych – akcji Spółki.
	Kryteria niefinansowe: 1. Utrzymanie zespołu – wskaźnik rotacji dobrowolnej w organizacji. 2. Planowanie sukcesji – % stanowisk zarządczych w organizacji objętych planem sukcesji. 3. Zarządzanie różnorodnością - % kobiet na stanowiskach menedżerskich w organizacji. 4. Kwestie środowiskowe – uśredniona redukcja wskaźników środowiskowych raportowanych w ramach sprawozdania na temat informacji niefinansowych za rok obrotowy 2022.	Niespełnienie dwóch kryteriów pomniejsza premię o 10% Niespełnienie trzech kryteriów pomniejsza premię o 20% Niespełnienie czterech kryteriów pomniejsza premię o 30%		3 kryteria niefinansowe spełnione	

<p>Bogdan Zborowski Prezes Zarządu 01.10.2021 - 31.12.2021</p>	<p>Kryteria finansowe: skonsolidowany zysk brutto skorygowany o wpływ zdarzeń jednorazowych</p>	<p>100% przy spełnieniu kryteriów niefinansowych</p>	<p>W zależności od osiągniętego poziomu skonsolidowanego zysku brutto skorygowanego o wpływ zdarzeń jednorazowych</p>	<p>spełniony</p>	<p>38 779,00 zł**</p>
	<p>Kryteria dodatkowe:</p> <ol style="list-style-type: none"> Zwiększenie przychodów powtarzalnych z umów serwisowych (subskrypcji) odnowionych w roku obrotowym 2022. Zwiększenie przychodów powtarzalnych z kontraktów rozwojowych zleconych w roku obrotowym 2022. Liczba nowych klientów lub nowych produktów dla istniejących Klientów. 	<p>Niespełnienie dwóch kryteriów pomniejsza premię o 15% Niespełnienie trzech kryteriów pomniejsza premię o 20%</p>		<p>3 kryteria dodatkowe spełnione</p>	<p>W terminie do 15 dni po zatwierdzeniu przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki rocznego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2022.</p>
<p>Maciej Różycki Prezes Zarządu 16.05.2022 - 30.09.2022</p>	<p>Kryteria niefinansowe:</p> <ol style="list-style-type: none"> Utrzymanie zespołu – wskaźnik rotacji dobrowolnej w organizacji. Planowanie sukcesji – % stanowisk zarządczych w organizacji objętych planem sukcesji. Zarządzanie różnorodnością - % kobiet na stanowiskach menedżerskich w organizacji. Kwestie środowiskowe – uśredniona redukcja wskaźników środowiskowych raportowanych w ramach sprawozdania na temat informacji niefinansowych za rok obrotowy 2022. 	<p>Niespełnienie dwóch kryteriów pomniejsza premię o 10% Niespełnienie trzech kryteriów pomniejsza premię o 20% Niespełnienie czterech kryteriów pomniejsza premię o 30%</p>	<p>W zależności od osiągniętego poziomu skonsolidowanego zysku brutto skorygowanego o wpływ zdarzeń jednorazowych</p>	<p>spełniony</p>	
	<p>Kryteria finansowe: skonsolidowany zysk brutto skorygowany o wpływ zdarzeń jednorazowych</p>	<p>100% przy spełnieniu kryteriów niefinansowych</p>		<p>3 kryteria dodatkowe spełnione</p>	<p>Zgodnie z Regulaminem Programu Motywacyjnego postawione do decyzji Członka Zarządu jako możliwość otrzymania - z tytułu osiągnięcia Celów Premiowych – akcji Spółki.</p>
<p>Maciej Różycki Prezes Zarządu 16.05.2022 - 30.09.2022</p>	<p>Kryteria dodatkowe:</p> <ol style="list-style-type: none"> Zwiększenie przychodów powtarzalnych z umów serwisowych (subskrypcji) odnowionych w roku obrotowym 2022. Zwiększenie przychodów powtarzalnych z kontraktów rozwojowych zleconych w roku obrotowym 2022. Liczba nowych klientów lub nowych produktów dla istniejących Klientów. 	<p>Niespełnienie dwóch kryteriów pomniejsza premię o 15% Niespełnienie trzech kryteriów pomniejsza premię o 20%</p>	<p>W zależności od osiągniętego poziomu skonsolidowanego zysku brutto skorygowanego o wpływ zdarzeń jednorazowych</p>	<p>3 kryteria dodatkowe spełnione</p>	
	<p>Kryteria niefinansowe:</p> <ol style="list-style-type: none"> Utrzymanie zespołu – wskaźnik rotacji dobrowolnej w organizacji. Planowanie sukcesji – % stanowisk zarządczych w organizacji objętych planem sukcesji. Zarządzanie różnorodnością - % kobiet na stanowiskach menedżerskich w organizacji. Kwestie środowiskowe – uśredniona redukcja wskaźników środowiskowych raportowanych w ramach sprawozdania na temat informacji niefinansowych za rok obrotowy 2022. 	<p>Niespełnienie dwóch kryteriów pomniejsza premię o 10% Niespełnienie trzech kryteriów pomniejsza premię o 20% Niespełnienie czterech kryteriów pomniejsza premię o 30%</p>		<p>3 kryteria niefinansowe spełnione</p>	

* Premie należne za rok obrotowy 2022 zgodnie z uchwałami Rady Nadzorczej z dnia 1 marca 2023 roku, przy czym uchwały Rady Nadzorczej w sprawie ustalenia wysokości oraz przyznania premii dla Członków Zarządu za rok obrotowy 2022 wejdą w życie po zatwierdzeniu przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki rocznego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2022 (do decyzji Członków Zarządu jako możliwość otrzymania przez Członków Zarządu - z tytułu osiągnięcia Celów Premiowych – akcji Spółki, jako ekwiwalentu należnego wynagrodzenia premiowego). Na dzień sporządzenia Sprawozdania nie odbyło się jeszcze Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki dotyczące roku obrotowego 2022.

** Premia należna za rok obrotowy 2022 zgodnie z uchwałą Rady Nadzorczej z dnia 1 marca 2023 roku, przy czym uchwała Rady Nadzorczej w sprawie ustalenia wysokości oraz przyznania premii dla Członka Zarządu za rok obrotowy 2022 wejdzie w życie po zatwierdzeniu przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki rocznego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2022. Na dzień sporządzenia Sprawozdania nie odbyło się jeszcze Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki dotyczące roku obrotowego 2022.

4.2 WYNAGRODZENIE CAŁKOWITE CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ ORAZ WYNIKI FINANSOWE GRUPY SYGNITY I PRZECIĘTNE WYNAGRODZENIE ZASADNICZE PRACOWNIKÓW NA PRZESTRZENI KOLEJNYCH 5 LAT OBROTOWYCH

Niniejsza część sprawozdania przedstawia porównanie ewolucji wynagrodzenia całkowitego Członków Zarządu (tabela 4.2.1) i Rady Nadzorczej (tabela 4.2.2) oraz wybranych, kluczowych wskaźników finansowych dla Grupy Sygnity (tabela 4.2.3) i przeciętnego wynagrodzenia pracowników (tabela 4.2.4). Tabele 4.2.1 i 4.2.2 uwzględniają wyłącznie wynagrodzenia za okres powołania do Zarządu lub Rady Nadzorczej i dotyczą tylko osób, które były powołane do tych organów w okresie sprawozdawczym. Członkowie Zarządu Sygnity zasiadają w Radach Nadzorczych spółek zależnych i są rozliczani z działalności i wyników całej Grupy, dlatego raport odnosi wynagrodzenia całkowite do skonsolidowanych wyników Grupy.

Tabela 4.2.1 Zestawienie zmian wynagrodzeń Członków Zarządu w latach obrotowych 2018-2022

Powołania do organów zarządczych w czasie

Imię i nazwisko	FY2018	FY2019	FY2020	FY2021	FY2022
Inga Jędrzejewska	nd.	od 01.04.2019	cały FY	cały FY	cały FY
Mariusz Jurak	cały FY	cały FY	cały FY	cały FY	cały FY
Mariusz Nowak	cały FY	do 27.06.2019			
Bogdan Zborowski	nd.	nd.	od 02.12.2019	cały FY	do 31.12.2021
Maciej Różycki	nd.	nd.	nd.	nd.	od 16.05.2022

Wynagrodzenia całkowite roczne

Imię i nazwisko	Wartość FY2018	Wartość FY2019	Wartość FY2020	Wartość FY2021	Wartość FY2022
Inga Jędrzejewska	nd.	275 574 zł	1 135 552 zł	751 205 zł	926 427 zł*
Mariusz Jurak	704 119 zł	658 844 zł	1 420 731 zł	906 092 zł	1 077 899 zł*
Mariusz Nowak	760 434 zł	722 035 zł	nd.	nd.	nd.
Bogdan Zborowski	nd.	nd.	1 510 973 zł	1 190 350 zł	267 456 zł**
Maciej Różycki	nd.	nd.	nd.	nd.	324 381 zł***

* Uchwały Rady Nadzorczej w sprawie ustalenia wysokości oraz przyznania premii dla Członków Zarządu za rok obrotowy 2022 wejdą w życie po zatwierdzeniu przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki rocznego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2022 (do decyzji Członków Zarządu jako możliwość otrzymania przez Członków Zarządu - z tytułu osiągnięcia Celów Premiowych – akcji Spółki, jako ekwiwalentu należnego wynagrodzenia premiowego). Na dzień sporządzenia Sprawozdania nie odbyło się jeszcze Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki dotyczące roku obrotowego 2022.

** za okres od 1.10.2021 do 31.12.2021. Uchwała Rady Nadzorczej w sprawie ustalenia wysokości oraz przyznania premii dla Członka Zarządu za rok obrotowy 2022 wejdzie w życie po zatwierdzeniu przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki rocznego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2022. Na dzień sporządzenia Sprawozdania nie odbyło się jeszcze Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki dotyczące roku obrotowego 2022.

*** za okres od 16.05.2022 do 30.09.2022. Uchwały Rady Nadzorczej w sprawie ustalenia wysokości oraz przyznania premii dla Członka Zarządu za rok obrotowy 2022 wejdzie w życie po zatwierdzeniu przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki rocznego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2022 (do decyzji Członków Zarządu jako możliwość otrzymania przez Członków Zarządu - z tytułu osiągnięcia Celów Premiowych – akcji Spółki, jako ekwiwalentu należnego wynagrodzenia premiowego). Na dzień sporządzenia Sprawozdania nie odbyło się jeszcze Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki dotyczące roku obrotowego 2022.

Zmiany wynagrodzeń całkowitych rocznych rok do roku

Imię i nazwisko	Zmiana FY2019 vs. FY2018		Zmiana FY2020 vs. FY2019		Zmiana FY2021 vs. FY2020		Zmiana FY2022 vs. FY2021		Wartość FY2022
	Kwota	%	Kwota	%	Kwota	%	Kwota	%	FY2022
Inga Jędrzejewska	275 574 zł	nd.	859 978 zł	312%	-384 347 zł	-34%	+175 222 zł	+23%	926 427,43 zł*
Mariusz Jurak	-45 275 zł	-6%	761 887 zł	116%	-514 639 zł	-36%	+171 807 zł	+19%	1 077 898,98 zł*
Mariusz Nowak	-38 399 zł	-5%	nd.	nd.	nd.	nd.	nd.	nd.	nd.
Bogdan Zborowski	nd.	nd.	1 510 973 zł	nd.	-320 623 zł	-21%	-922 894 zł	-78%	267 456,36 zł**
Maciej Różycki	nd.	nd.	nd.	nd.	nd.	nd.	nd.	nd.	324 381,00 zł***

* Uchwały Rady Nadzorczej w sprawie ustalenia wysokości oraz przyznania premii dla Członków Zarządu za rok obrotowy 2022 wejdą w życie po zatwierdzeniu przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki rocznego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2022 (do decyzji Członków Zarządu jako możliwość otrzymania przez Członków Zarządu - z tytułu osiągnięcia Celów Premiowych – akcji Spółki, jako ekwiwalentu należnego wynagrodzenia premiowego). Na dzień sporządzenia Sprawozdania nie odbyło się jeszcze Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki dotyczące roku obrotowego 2022.

** za okres od 1.10.2021 do 31.12.2021. Uchwała Rady Nadzorczej w sprawie ustalenia wysokości oraz przyznania premii dla Członka Zarządu za rok obrotowy 2022 wejdzie w życie po zatwierdzeniu przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki rocznego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2022. Na dzień sporządzenia Sprawozdania nie odbyło się jeszcze Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki dotyczące roku obrotowego 2022.

*** za okres od 16.05.2022 do 30.09.2022. Uchwały Rady Nadzorczej w sprawie ustalenia wysokości oraz przyznania premii dla Członka Zarządu za rok obrotowy 2022 wejdzie w życie po zatwierdzeniu przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki rocznego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2022 (do decyzji Członków Zarządu jako możliwość otrzymania przez Członków Zarządu - z tytułu osiągnięcia Celów Premiowych – akcji Spółki, jako ekwiwalentu należnego wynagrodzenia premiowego). Na dzień sporządzenia Sprawozdania nie odbyło się jeszcze Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki dotyczące roku obrotowego 2022.

Tabela 4.2.2 Zestawienie zmian wynagrodzeń Członków Rady Nadzorczej w latach obrotowych 2018-2022

Powołania do organów nadzorczych w czasie

<i>Imię i nazwisko</i>	<i>FY2018</i>	<i>FY2019</i>	<i>FY2020</i>	<i>FY2021</i>	<i>FY2022</i>
<i>Błażej Dowgielski</i>		<i>od 05.12.2018</i>	<i>cały FY</i>	<i>cały FY</i>	<i>do 14.05.2022</i>
<i>Raimondo Eggink</i>	<i>cały FY</i>	<i>cały FY</i>	<i>cały FY</i>	<i>cały FY</i>	<i>cały FY</i>
<i>Piotr Kwaśniewski</i>		<i>od 30.07.2019</i>	<i>cały FY</i>	<i>cały FY</i>	<i>do 14.05.2022</i>
<i>Konrad Mizerski</i>	<i>cały FY</i>	<i>do 30.07.2019</i>			
<i>Roman Rewald</i>	<i>cały FY</i>	<i>do 09.11.2018</i>			
<i>Jarosław Szpryngwald</i>		<i>od 09.11.2018</i>	<i>cały FY</i>	<i>do 31.07.2021</i>	
<i>Rafał Wnorowski</i>	<i>cały FY</i>	<i>cały FY</i>	<i>cały FY</i>	<i>cały FY</i>	<i>cały FY</i>
<i>Paweł Zdunek</i>	<i>cały FY</i>	<i>do 30.07.2019</i>			
<i>Tomasz Zdunek</i>		<i>od 30.10.2018</i>	<i>cały FY</i>	<i>cały FY</i>	<i>do 14.05.2022</i>
<i>Ioana Corutiu</i>					<i>od 14.05.2022</i>
<i>Ivo van den Heuvel</i>					<i>od 14.05.2022</i>
<i>Johan L.M. Knooren</i>					<i>od 14.05.2022</i>
<i>Przemysław Aleksander Schmidt</i>					<i>od 14.05.2022</i>
<i>Ramon Zanders</i>					<i>od 14.05.2022</i>

Wynagrodzenia całkowite roczne

Imię i nazwisko	Wartość FY2018	Wartość FY2019	Wartość FY2020	Wartość FY2021	Wartość FY2022
Błażej Dowgielski	nd.	39 579 zł	52 980 zł	102 673 zł	71 421 zł
Raimondo Eggink	61 427 zł	61 000 zł	73 424 zł	117 764 zł	134 797 zł
Piotr Kwaśniewski	nd.	14 452 zł	85 017 zł	171 425 zł	86 111 zł
Konrad Milterski	49 289 zł	61 400 zł	nd.	nd.	nd.
Roman Rewald	48 000 zł	8 000 zł	nd.	nd.	nd.
Jarosław Szpryngwald	nd.	43 000 zł	52 373 zł	83 830 zł	nd.
Rafał Wnorowski	49 915 zł*	53 065 zł	67 123 zł	163 156 zł	124 551 zł
Paweł Zdunek	82 067 zł	116 976 zł	nd.	nd.	nd.
Tomasz Zdunek	nd.	47 348 zł	64 373 zł	113 156 zł	76 948 zł
Ioana Corutiu	nd.	nd.	nd.	nd.	0 zł
Ivo van den Heuvel	nd.	nd.	nd.	nd.	0 zł
Johan L.M. Knooren	nd.	nd.	nd.	nd.	0 zł
Przemysław Aleksander Schmidt	nd.	nd.	nd.	nd.	50 650 zł
Ramon Zanders	nd.	nd.	nd.	nd.	0 zł

* Wynagrodzenie za 4 dni powołania w roku obrotowym 2017 zostało ujęte w wynagrodzeniu całkowitym za rok obrotowy 2018.

Zmiany wynagrodzeń całkowitych rocznych rok do roku

Imię i nazwisko	Zmiana FY2018 vs. FY2017		Zmiana FY2019 vs. FY2018		Zmiana FY2020 vs. FY2019		Zmiana FY2021 vs. FY2020		Zmiana FY2022 vs. FY2021	
	Kwota	%	Kwota	%	Kwota	%	Kwota	%	Kwota	%
Błażej Dowgielski	nd.	nd.	39 579 zł	nd.	13 401 zł	34%	52 980 zł	94%	-31 252 zł	-30%
Raimondo Eggink	3 443 zł	6%	-427 zł	-1%	12 424 zł	20%	73 424 zł	60%	17 033 zł	+15%
Piotr Kwaśniewski	nd.	nd.	14 452 zł	nd.	70 565 zł	488%	85 017 zł	102%	-85 314 zł	-50%
Konrad Milterski	49 289 zł	nd.	12 111 zł	25%	nd.	nd.	nd.	nd.	nd.	nd.
Roman Rewald	23 469 zł	96%	-40 000 zł	-83%	nd.	nd.	nd.	nd.	nd.	nd.
Jarosław Szpryngwald	nd.	nd.	43 000 zł	nd.	9 373 zł	22%	52 373 zł	60%	nd.	nd.
Rafał Wnorowski	49 915 zł	nd.	3 150 zł	6%	14 058 zł	26%	67 123 zł	143%	-38 605 zł	-24%
Paweł Zdunek	50 024 zł	156%	34 909 zł	43%	nd.	nd.	nd.	nd.	nd.	nd.
Tomasz Zdunek	nd.	nd.	47 348 zł	nd.	17 025 zł	36%	64 373 zł	76%	-36 208 zł	-32%
Ioana Corutiu	nd.	nd.	nd.	nd.	nd.	nd.	nd.	nd.	nd.	nd.
Ivo van den Heuvel	nd.	nd.	nd.	nd.	nd.	nd.	nd.	nd.	nd.	nd.
Johan L.M. Knooren	nd.	nd.	nd.	nd.	nd.	nd.	nd.	nd.	nd.	nd.
Przemysław Aleksander Schmidt	nd.	nd.	nd.	nd.	nd.	nd.	nd.	nd.	nd.	nd.
Ramon Zanders	nd.	nd.	nd.	nd.	nd.	nd.	nd.	nd.	nd.	nd.

Tabela 4.2.3 Zestawienie zmian wybranych wskaźników finansowych Grupy Sygnity w latach obrotowych 2018-2022

Wskaźnik (w tys. zł)	Zmiana FY2019 vs. FY2018	Zmiana FY2020 vs. FY2019	Zmiana FY2021 vs. FY2020	Zmiana FY2022 vs. FY2021	Wartość FY2022
Przychody ze sprzedaży	- 23 463	- 4 666	- 25 913	+ 7 544	211 596
EBITDA	+ 25 944	+ 15 644	+ 7 952	- 24 802	36 188
Całkowite dochody	+ 27 151	+ 13 192	+ 17 370	- 19 565	26 892
Wynik przed opodatkowaniem	+ 19 471	+ 11 118	+ 22 519	- 29 311	23 008

Tabela 4.2.4 Zestawienie zmian przeciętnego wynagrodzenia pracowników Sygnity S.A. w latach obrotowych 2018-2022

Wynagrodzenia całkowite roczne

	Wartość FY2018	Wartość FY2019	Wartość FY2020	Wartość FY2021	Wartość FY2022
Przeciętne roczne wynagrodzenie pracowników w przeliczeniu na 1 FTE*	113 749 zł	118 299 zł	118 867 zł	123 107 zł	130 700 zł

* Średnie wynagrodzenie w przeliczeniu na 1 FTE z wyłączeniem Członków Zarządu. Wynagrodzenie obejmuje: wynagrodzenie zasadnicze, dodatek funkcyjny, dodatek ekspercki i serwisowy, dodatek samochodowy, wynagrodzenie zmienne wypłacone w danym roku obrotowym (nagroda uznaniowa, prowizja, premia MBO), opieka medyczna, ubezpieczenie na życie, ekwiwalent za urlop, odprawy i odszkodowania, odprawy emerytalne, wynagrodzenia chorobowe, zasiłki, świadczenie rehabilitacyjne, ekwiwalent BHP i Internet, wynagrodzenie za pracę w godzinach nadliczbowych. Wynagrodzenie nie obejmuje: wydatków na szkolenia, wydatków na podróże służbowe, kosztów telefonów służbowych, kosztów leasingu samochodowego i karty paliwowej.

Zmiany wynagrodzeń całkowitych rocznych rok do roku

Przeciętne roczne wynagrodzenie pracowników w przeliczeniu na 1 FTE	Zmiana FY2018 vs. FY2017		Zmiana FY2019 vs. FY2018		Zmiana FY2020 vs. FY2019		Zmiana FY2021 vs. FY2020		Zmiana FY2022 vs. FY2021		Wartość FY2022
	Kwota	%	Kwota	%	Kwota	%	Kwota	%	Kwota	%	FY22
	2 497 zł	2%	4 549 zł	4%	568 zł	<1%	4 240 zł	4%	7 593 zł	6%	130 700 zł

5 WYNAGRODZENIE OPARTE O INSTRUMENTY FINANSOWE

Zgodnie z zapisami Polityki Spółka może prowadzić programy motywacyjne uprawniające Członków Zarządu do otrzymywania wynagrodzenia opartego o instrumenty finansowe.

Wynagrodzenie przyznawane w formie instrumentów finansowych ma przyczyniać się do realizacji strategii biznesowej Spółki, jej długoterminowych interesów oraz stabilności poprzez ściślejsze związanie Członków Zarządu ze Spółką i jej interesami oraz motywowanie Członków Zarządu do osiągania długoterminowych rezultatów, w tym podejmowania działań nakierowanych na wzrost kursu akcji i wartości Spółki oraz jej rozwój.

Zasady udziału w takim programie określa każdorazowo regulamin programu motywacyjnego, który wskazuje m.in.: kryteria uprawniające do udziału w programie i warunki na jakich przyznawane jest wynagrodzenie w formie instrumentów finansowych; okresy, w których nabywa się uprawnienie do otrzymania wynagrodzenia w formie instrumentów finansowych, z zastrzeżeniem że możliwość realizacji praw do nabycia akcji będzie nie dłuższa niż 5 lat od daty przyznania takich uprawnień; zasady zbywania instrumentów finansowych, przy czym regulamin może przewidywać ustalenie okresu, w którym instrumenty te nie mogą być zbywane, jeżeli jest to wymagane do realizacji celów programu motywacyjnego, z zastrzeżeniem, że okres ten będzie nie dłuższy niż 5 lat od daty przyznania instrumentów finansowych lub prawa do ich objęcia.

Mając na uwadze potrzebę należytego wynagradzania osób zarządzających Spółką na poziomie odpowiadającym skali ich zaangażowania w realizację wyznaczonych celów służących długoterminowym interesom i rozwojowi Spółki, w szczególności w zakresie strategii biznesowej i restrukturyzacji Grupy Kapitałowej Sygnity, uwzględniając korzyści płynące ze ściślejszego związania Członków Zarządu Spółki ze Spółką poprzez zapewnienie im partycypacji w akcjonariacie Spółki w zamian za osiąganie odpowiednich rezultatów w obszarze kierowania działalnością Spółki i prowadzenia jej spraw, 28 sierpnia 2020 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Sygnity podjęło uchwałę w sprawie ustanowienia w Spółce programu motywacyjnego opartego na akcjach, skierowanego do osób wchodzących w skład Zarządu Spółki („Program”). Podstawowe założenia Programu są następujące:

- program motywacyjny jest realizowany w okresie kolejnych pięciu lat od daty podjęcia Uchwały nr 4 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia, tj. do dnia 28 sierpnia 2025 roku;
- program może być realizowany poprzez przyznanie osobom uprawnionym uczestniczącym w Programie nieodpłatnie: praw do odpłatnego nabycia akcji (opcji) lub akcji bezpośrednio (z pominięciem opcji) w związku z wypłatą części wynagrodzenia zmiennego – premii, o której mowa w § 5 ust. 1 lit. c Polityki;
- liczba akcji objętych Programem wynosi nie więcej niż 193.313 (sto dziewięćdziesiąt trzy tysiące trzysta trzysta trzysta), z zastrzeżeniem, że ostateczna decyzja co do wyboru formy realizacji Programu w stosunku do poszczególnych osób oraz wskazanie liczby akcji, których nabycie przez te osoby może: stanowić przedmiot przyznanych im opcji, lub nastąpić bezpośrednio, należy do Rady Nadzorczej, która w tym zakresie działa według własnego uznania;
- na realizację programu przeznaczone zostaną akcje własne Sygnity w których posiadaniu jest Spółka;
- przekazanie akcji danej osobie uprawnionej w wykonaniu przyznanych jej opcji nastąpi za zapłatą oznaczonej ceny, w wysokości ustalonej przez Radę Nadzorczą;
- przyznanie akcji osobom uprawnionym bezpośrednio nastąpi przy uwzględnieniu średniej ceny rynkowej akcji w obrocie giełdowym w okresie wskazanym przez Radę Nadzorczą;
- akcje nabyte przez osoby uprawnione w wyniku realizacji programu są objęte zakazem zbywania (lock – up), nie dłuższym niż 5 lat od daty ich nabycia;
- każda spośród osób objętych programem motywacyjnym ma prawo do wyboru pomiędzy wypłatą części premii w formie akcji bądź w formie pieniężnej;
- szczegółowe zasady, warunki, tryb i terminy dotyczące realizacji programu zostały ustalone przez Radę Nadzorczą w dniu 2 grudnia 2020 roku w Regulaminie Programu Motywacyjnego.

Zgodnie z Polityką Wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Sygnity S.A. w terminie do 15 dni po zatwierdzeniu przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki rocznego sprawozdania finansowego Spółki za dany rok obrotowy Rada Nadzorcza Spółki stwierdza spełnienie kryteriów finansowych i niefinansowych warunkujących prawo otrzymania premii przez poszczególnych Członków Zarządu, określając należną danemu Członkowi Zarządu kwotę premii oraz działając na podstawie § 5 ust. 1 Regulaminu Programu Motywacyjnego, postanawia o złożeniu Członkom Zarządu ofert otrzymania akcji Spółki jako ekwiwalentu należnego wynagrodzenia premiowego za dany rok obrotowy. Zgodnie z Regulaminem Programu Motywacyjnego bezpośrednie przekazanie akcji na rzecz danej osoby uczestniczącej następuje z uwzględnieniem wartości jednej akcji, liczonej według średniej ceny rynkowej akcji Spółki w obrocie giełdowym na rynku regulowanym prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A., po kursie z dnia zamknięcia notowań, za okres dwunastu miesięcy między 1 października, a 30 września danego roku, za który przyznawana jest premia w związku ze spełnieniem celów premiowych („Cena Rynkowa”). Liczba akcji objętych bezpośrednim

przekazaniem akcji na rzecz danej osoby uczestniczącej wynika z podzielenia kwoty odpowiadającej wartości przysługującej tej osobie premii przez Cenę Rynkową (w przypadku, gdy wynik ten nie jest liczbą całkowitą, liczba tych akcji ulega zaokrągleniu w dół do najbliższej liczby całkowitej).

W dniu 11 kwietnia 2022 roku Członkowie Zarządu objęci uprawnieniami wynikającymi z Programu, skorzystali z przysługujących im praw i tym samym nabyli nieodpłatnie akcje Spółki: Pani Inga Jędrzejewska 4 466 sztuk, Pan Mariusz Jurak 5 061 sztuk (o czym Spółka informowała raportem bieżącym nr 13/2022 z 12 kwietnia 2022). Oferta otrzymania akcji Sygnity wynikała z przekazania, w formie niepieniężnej, części przyznanej premii za rok obrotowy 2021 w związku ze spełnieniem wyznaczonych celów biznesowych.

W roku obrotowym 2022 Rada Nadzorcza podjęła decyzję o wyznaczeniu Członkom Zarządu dodatkowego celu wraz z określeniem dodatkowego wynagrodzenia za jego realizację (na podstawie z § 6 ust. 8 Polityki) w wysokości 247.500 zł (22.500 akcji Spółki przy uwzględnieniu kursu zamknięcia notowań akcji Spółki na rynku regulowanym prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 18 marca 2022 r.) w formie „Bezpośredniego Przeniesienia Akcji” (w rozumieniu regulaminu Programu). W związku ze zrealizowaniem ww. celu dodatkowego Rada Nadzorcza Spółki podjęła decyzje (uchwały Rady Nadzorczej z dnia 12 kwietnia 2022 roku) o złożeniu każdemu Członkowi Zarządu Spółki oferty otrzymania 22 500 akcji Spółki. W dniu 12 kwietnia 2022 roku Spółka otrzymała od Członków Zarządu powiadomienia dotyczące przyjęcia ofert otrzymania akcji zwykłych na okaziciela Spółki w ramach Programu Motywacyjnego (o czym Spółka informowała raportem bieżącym nr 13/2021 z 12 kwietnia 2022).

Liczbę akcji nabytych przez poszczególnych Członków Zarządu przedstawia Tabela 5.1.

Tabela 5.1. Liczba akcji objętych przez Członków Zarządu w kwietniu 2022 roku w ramach Programu (dotyczy wynagrodzenia premiowego za rok obrotowy 2021 oraz wynagrodzenia premiowego za spełnienie celu dodatkowego w roku obrotowym 2022).

<i>Imię i nazwisko</i>	<i>Liczba akcji nabytych jako ekwiwalent 20% premii należnej za rok obrotowy 2021</i>	<i>Cena</i>	<i>Liczba akcji nabytych jako ekwiwalent premii w związku ze zrealizowaniem w roku obrotowym 2022 celu dodatkowego</i>	<i>Cena</i>
<i>Inga Jędrzejewska</i>	<i>4 466</i>	<i>0 zł</i>	<i>22 500</i>	<i>0 zł</i>
<i>Mariusz Jurak</i>	<i>5 061</i>	<i>0 zł</i>	<i>22 500</i>	<i>0 zł</i>

Uchwały Rady Nadzorczej z dnia 1 marca 2023 roku w sprawie ustalenia wysokości oraz przyznania premii dla Członków Zarządu za rok obrotowy 2022 wejdą w życie po zatwierdzeniu przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki rocznego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2022. Zgodnie z: i) uchwałą Rady Nadzorczej nr 12/2022 w sprawie zmiany Regulaminu Programu Motywacyjnego, ii) uchwałą Rady Nadzorczej nr 41/2022 w sprawie zatwierdzenia Celów premiowych na rok obrotowy 2022, iii) uchwałami Rady Nadzorczej z dnia 1 marca 2023 roku do decyzji Członków Zarządu pozostawiona została możliwość otrzymania przez Członków Zarządu - z tytułu osiągnięcia celów premiowych za rok obrotowy 2022 – akcji Spółki, jako ekwiwalentu należnego wynagrodzenia premiowego. Rada Nadzorcza zwraca uwagę, iż na dzień sporządzenia Sprawozdania nie odbyło się jeszcze Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki dotyczące roku obrotowego 2022.

6 KORZYSTANIE Z PRAWA ŻĄDANIA ZWROTU ZMIENNYCH SKŁADNIKÓW WYNAGRODZENIA

W roku obrotowym 2022 w Spółce nie zastosowano żądania zwrotu zmiennych składników wynagradzania wobec Członka Zarządu lub Członka Rady Nadzorczej.

7 ŚWIADCZENIA PIENIĘŻNE LUB NIEPIENIĘŻNE PRYZNANE NA RZECZ OSÓB NAJBLIŻSZYCH

Pani Indze Jędrzejewskiej, Członkowi Zarządu ds. Finansowych, Panu Mariuszowi Jurakowi, Wiceprezesowi Zarządu oraz Panu Bogdanowi Zborowskiemu, Prezesowi Zarządu zostało przyznane z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych jednorazowe świadczenie świąteczne dla dzieci w łącznej wysokości odpowiednio: 400 zł, 400 zł oraz 200 zł wypłacone wraz z wynagrodzeniem za grudzień 2021 roku (ujęte w tabeli 3.1.1 niniejszego raportu w kategorii C – świadczenia dodatkowe).

8 ODSTĘPSTWA OD STOSOWANIA POLITYKI WYNAGRADZANIA

W roku obrotowym 2022 nie miały miejsca odstępstwa od stosowania postanowień Polityki.