

Sprawozdanie o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej Atende S.A. za rok 2024

Niniejsze sprawozdanie o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej spółki pod firmą Atende S.A. z siedzibą w Warszawie (zwanej dalej „Spółką”) zostało sporządzone na podstawie przepisów 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 (Dz.U. z 2024 r. poz. 620) (zwanej dalej „Ustawą”).

W Spółce obowiązuje polityka wynagrodzeń członków Zarządu i członków Rady Nadzorczej Atende S.A., która została przyjęta uchwałą nr 17 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Atende S.A. z dnia 25 czerwca 2020 r. zmieniona uchwałą nr 25 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Atende SA z dnia 23 czerwca 2022 r. (zwana dalej „Polityką wynagrodzeń”). Treść aktualnie obowiązującej Polityki wynagrodzeń Spółka zamieściła na stronie internetowej Atende S.A. w zakładce <https://atende.pl/pl/relacje-inwestorskie/lad-korporacyjny>.

Stosownie do postanowień §5 ust. 1 Polityki wynagrodzeń, Rada Nadzorcza Spółki sporządza corocznie sprawozdanie o wynagrodzeniach przedstawiające kompleksowy przegląd wynagrodzeń otrzymanych lub należnych członkom Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki w ostatnim roku obrotowym, przy czym z uwagi na brzmienie art. 36 ust. 2 ustawy z dnia 16 października 2019 r. o zmianie ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2019 poz. 2217), pierwsze sprawozdanie o wynagrodzeniach sporządzone zostało przez Radę Nadzorczą Spółki łącznie za lata 2019 i 2020.

Niniejsze sprawozdanie o wynagrodzeniach – po dokonaniu jego oceny przez biegłego rewidenta w wymaganym Ustawą zakresie – zostanie przedstawione Walnemu Zgromadzeniu Spółki w celu powzięcia uchwały opiniującej przedmiotowe sprawozdanie.

1. Składniki oraz wysokość całkowitego wynagrodzenia członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej Atende S.A. za rok 2024.

1.1 Zarząd

W skład wynagrodzenia otrzymanego przez członków Zarządu Atende S.A. w 2024 r. wchodziły następujące elementy:

- stałe wynagrodzenie pieniężne wynikające z następujących stosunków prawnych: powołanie do pełnienia funkcji członka Zarządu Atende S.A. oraz umowa o pracę,
- świadczenie niepieniężne w postaci dodatkowej opieki medycznej,
- Pracownicze Plany Kapitałowe.

Wynagrodzenie pieniężne zmienne to utworzona rezerwa na premie, która jest wypłacana wówczas, gdy spełnione zostaną warunki określone w Polityce wynagrodzeń oraz Regulaminie premiowania członków Zarządu.

W 2024 roku nastąpiły zmiany w Zarządzie Atende S.A., w wyniku których:

- Marcin Petrykowski – został odwołany z Zarządu Spółki i funkcji prezesa Zarządu Spółki z dniem 4 kwietnia 2024 r.
- Mariusz Stusiński – pełnił funkcje w Zarządzie Spółki jako wiceprezes Zarządu Spółki do dnia 4 kwietnia 2024 r., a jako prezes Zarządu Spółki – od dnia 5 kwietnia 2024 r.
- Jacek Szczepański – został powołany do Zarządu Spółki i pełnienia funkcji wiceprezesa Zarządu Spółki od dnia 4 kwietnia 2024 r.
- Iwona Bakuła pełniła w Zarządzie Spółki przez cały rok 2024 funkcje wiceprezesa Zarządu Spółki.



1

Wysokość wynagrodzenia należnego członkom Zarządu Atende S.A. w 2024 r. [PLN]:

Zarząd	Wynagrodzenie				Razem
	Wynagrodzenie pieniężne stałe	pieniężne zmiennie*	świadczenia pieniężne dodatkowe	PPK	
Marcin Petrykowski - prezes Zarządu do 04.04.2024 r.	253 971	41 000	12 849	1 053	308 873
Mariusz Stusiński - prezes Zarządu od 05.04.2024 r.	887 143	596 398	11 722	4 306	1 499 569
Iwona Bakula - wiceprezes Zarządu Jacek Szczepański wiceprezes Zarządu od 04.04.2024 r.	648 000	483 287	3 924	0	1 135 211
	480 857	339 333	0	8 235	828 425
Razem	2 269 971	1 460 018	28 495	13 594	3 772 078

Wynagrodzenie pieniężne zmiennie to koszty rezerw na premie, które zostaną wypłacone wówczas, gdy spełnione zostaną warunki określone w Polityce wynagrodzeń. Łączna wysokość wypłaconych członkom Zarządu Spółki zmiennych składników wynagrodzenia w danym roku obrotowym nie może przekroczyć 10% zysku netto przypadającego akcjonariuszom jednostki dominującej, wykazanego w zatwierdzonym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy za poprzedni rok obrotowy.

Wzajemne proporcje pomiędzy składnikami wynagrodzenia należnego członkom Zarządu Atende S.A. w 2024 r.:

Zarząd	Wynagrodzenie				Razem
	Wynagrodzenie pieniężne stałe	pieniężne zmiennie*	świadczenia pieniężne dodatkowe	PPK	
Marcin Petrykowski - prezes Zarządu do 04.04.2024 r.	82,2%	13,3%	4,2%	0,3%	100,0%
Mariusz Stusiński - prezes Zarządu od 05.04.2024 r.	59,2%	39,8%	0,8%	0,3%	100,0%
Iwona Bakula - wiceprezes Zarządu Jacek Szczepański - wiceprezes Zarządu od 04.04.2024 r.	57,1%	42,6%	0,3%	0,0%	100,0%
	58,0%	41,0%	0,0%	1,0%	100,0%
Średnia	64,1%	34,1%	1,3%	0,4%	100,0%

Wynagrodzenie pieniężne stałe stanowiło średnio 64,1% ogólnego wynagrodzenia należnego członkom Zarządu Atende S.A. w 2024 r., a jego wysokość została określona na podstawie następujących uchwał Rady Nadzorczej Spółki: nr 2, 3 i 4 z dnia 22 grudnia 2021 r, nr 4 z dnia 28 marca 2023, nr 5 i 6 z dnia 19 kwietnia 2023 oraz uchwał Rady Nadzorczej nr 2 i 3 z dnia 22 kwietnia 2024 r. w sprawie ustalenia wysokości wynagrodzenia członków Zarządu Spółki.

Wynagrodzenie pieniężne zmiennie (rezerwa na premie) stanowiło 34,1% ogólnego wynagrodzenia należnego członkom Zarządu Atende S.A. w 2024 r. W 2024 r., zgodnie z regulaminem premiowania członków Zarządu przyjętym przez Radę Nadzorczą w uchwale nr 5 w dniu 22 kwietnia 2024 r., wystąpiły przesłanki do naliczenia rezerwy wynagrodzenia pieniężnego zmiennego.

Wynagrodzenie niepieniężne stanowiło średnio 1,3% świadczenia na opiekę medyczną oraz PPK średnio 0,4%, które stanowiły marginalny udział w wynagrodzeniach.

1.2. Rada Nadzorcza

W skład wynagrodzenia otrzymanego przez członków (w tym przewodniczącego) Rady Nadzorczej Atende S.A. w 2024 r. wchodziło jedynie wynagrodzenie pieniężne stałe wynikające z pełnionych na podstawie powołania funkcji w Radzie Nadzorczej i Komitecie Audytu Atende S.A.

W 2024 roku nastąpiły zmiany w Radzie Nadzorczej Atende S.A., które przedstawiały się następująco:

- Elżbieta Häuser-Schöneich – wygaśnięcie mandatu członka Rady Nadzorczej Spółki z dniem 14.06.2024 r. w związku z upływem kadencji.
- Renata Neidrowska – powołanie do pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej z dniem 14.06.2024 r.

Wysokość wynagrodzenia otrzymanego przez członków Rady Nadzorczej Atende S.A. w 2024 r. [PLN]:

Rada Nadzorcza	Wynagrodzenie	
	pieniężne z tytułu powołania	Razem
Roman Szwed - przewodniczący RN	143 355	143 355
Patrycja Buchowicz - wiceprzewodnicząca RN	143 355	143 355
Jan Madey - członek RN	106 909	106 909
Elżbieta Häuser-Schöneich - członek RN do 14.06.2024 r.	38 524	38 524
Renata Neidrowska - członek RN od 14.06.2024 r.	68 384	68 384
Maciej Matusiak - członek RN	106 909	106 909
Razem	607 436	607 436

Wzajemne proporcje pomiędzy składnikami wynagrodzenia otrzymanego przez członków Rady Nadzorczej Atende S.A. w 2024 r.:

Rada Nadzorcza	Wynagrodzenie	
	pieniężne stałe	Razem
Roman Szwed - przewodniczący RN	100,0%	100,0%
Patrycja Buchowicz - wiceprzewodnicząca RN	100,0%	100,0%
Jan Madey - członek RN	100,0%	100,0%
Elżbieta Häuser-Schöneich - członek RN do 14.06.2024 r.	100,0%	100,0%
Renata Neidrowska - członek RN od 14.06.2024 r.	100,0%	100,0%
Maciej Matusiak - członek RN	100,0%	100,0%
Średnia	100,0%	100,0%

Jedynym składnikiem wynagrodzenia Rady Nadzorczej Atende S.A. w 2024 r. było stałe wynagrodzenie pieniężne z tytułu powołania. Podstawą naliczenia i wypłaty wynagrodzenia była uchwała nr 22 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Atende S.A. z dnia 23 czerwca 2022 r. oraz uchwała nr 30 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Atende S.A. z dnia 14 czerwca 2024 r. w sprawie ustalenia wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej Spółki. Wysokość wynagrodzenia poszczególnych członków Rady Nadzorczej Spółki była ustalana z uwzględnieniem okoliczności, że każdy z nich pełni jednocześnie funkcje w Komitecie Audytu Spółki.

1. Zgodność wynagrodzenia członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej Atende S.A. z przyjętą Polityką wynagrodzeń oraz jego wpływ na osiągnięcie długoterminowych wyników Spółki

Wynagrodzenie wypłacone członkom Zarządu Atende S.A. oraz członkom Rady Nadzorczej Atende S.A. w roku 2024 jest zgodne z przyjętą i obowiązującą w Spółce Polityką wynagrodzeń, ponieważ ma ono na celu przyczynienie się do realizacji strategii biznesowej, długoterminowych interesów oraz stabilności Spółki. Zostały spełnione określone w Polityce wynagrodzeń przesłanki niezbędne do dokonania wypłaty wynagrodzeń, a łączna wysokość wypłaconych członkom Zarządu Spółki zmiennych składników wynagrodzenia w danym roku obrotowym nie przekroczyła określonego w Polityce wynagrodzeń maksymalnego progu 10% zysku netto przypadającego akcjonariuszom Spółki według zatwierdzonego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki za poprzedni rok obrotowy.

Wysokość wynagrodzenia członków Zarządu i członków Rady Nadzorczej Atende S.A., zasady jego wypłaty oraz powiązana z tym struktura, a w szczególności uwzględnienie ustalonej w zależności od aktualnej sytuacji

finansowej Spółki części zmiennej w ogólnym wynagrodzeniu członków Zarządu Spółki, służą realizacji długoterminowych wyników Spółki.

2. Informacje na temat sposobu, w jaki zostały zastosowane kryteria dotyczące wyników

Kryteria dotyczące wyników określa się w przypadku ustalania zmiennych składników wynagrodzenia członków Zarządu Spółki. Kryteria takie były ustalane zarówno przed wejściem w życie Polityki wynagrodzeń, jak również w trakcie jej obowiązywania. Określenie i wypłata członkom Zarządu Spółki w roku 2024 zmiennych składników wynagrodzenia odbyła się według modelu przyjętego w regulaminie premiowania Zarządu Atende S.A. zatwierdzonym uchwałą nr 5 z dnia 22 kwietnia 2024 r. Kryteria dotyczące wyników zostały określone w przedmiotowym regulaminie w taki sposób, że premie zostały uzależnione od przekroczenia określonych progów kwotowych w odniesieniu do jednostkowego zysku brutto Atende S.A. oraz od jednostkowego zysku brutto pozostałych spółek grupy kapitałowej Atende S.A., co jednocześnie jest zgodne z Polityką wynagrodzeń.

3. Informacja o zmianie, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia, wyników Grupy Kapitałowej Atende S.A. oraz średniego wynagrodzenia pracowników Atende S.A. niebędących członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej Spółki

Prezentowane dane są danymi skonsolidowanymi Grupy Kapitałowej Atende, ponieważ wszelkie decyzje biznesowe, w tym o alokacji zasobów, a także ocena działalności spółki oparta jest na danych skonsolidowanych.

Wynagrodzenie zarządu Atende S.A.		Okres pełnienia funkcji	2020	2021	2022	2023	2024
Mariusz Stusiński - prezes Zarządu		od 16.09.2021 r. do 04.04.2024					
		r. wiceprezes Zarządu od 05.04.2024 r. do obecnie prezes Zarządu	0	176 670	657 089	1 090 369	1 474 569
	zmiana %		nd	nd	271,9%	65,9%	35,2%
Iwona Bakuła - wiceprezes Zarządu		od 29.12.2010 r. do obecnie	507 989	727 660	655 109	1 069 029	1 110 211
	zmiana %		nd	43,2%	-10,0%	63,2%	3,9%
Jacek Szczepański - wiceprezes Zarządu		od 16.12.2015 r. do 15.09.2021 r.	508 770	561 001	0	0	828 425
	zmiana %	od 05.04.2024 r. do obecnie	nd	10,3%	nd	nd	nd
Marcin Petrykowski- prezes Zarządu		od 23.06.2021 r. do 04.04.2024 r.	0	490 041	1 010 874	1 723 038	267 873
	zmiana %		nd	nd	106,3%	70,5%	-84,5%
Roman Szwed - prezes Zarządu		od 09.08.2011 r. do 22.06.2021 r.	591 554	608 660	0	0	0
	zmiana %		nd	2,9%	nd	nd	nd
Jacek Forysiak - wiceprezes Zarządu		od 04.04.2016 r. do 15.09.2021 r.	498 993	554 103	0	0	0
	zmiana %		nd	11,0%	nd	nd	nd
Szymon Stępczak - wiceprezes Zarządu		od 27.05.2013 r. do 15.09.2021 r.	507 554	552 660	0	0	0
	zmiana %		nd	8,9%	nd	nd	nd

Średnie wynagrodzenie przeliczane na pełne etaty	2020	2021	2022	2023	2024
Pracownicy	123 145	123 972	153 166	153 967	163 467
<i>zmiana %</i>	nd	0,7%	23,5%	0,5%	6,2%
Wyniki Grupy Kapitałowej Atende S.A.	2020	2021	2022	2023	2024
Przychody ze sprzedaży	260 102	205 338	225 576	328 050	352 280
<i>zmiana %</i>	nd	-21,1%	9,9%	45,4%	7,4%
Zysk (Strata) z działalności operacyjnej	52 946	148	3 002	11 807	-12 037
<i>zmiana %</i>	nd	-99,7%	1928,4%	293,3%	-201,9%
Zysk (Strata) przed opodatkowaniem	50 529	-1 035	2 346	9 537	-14 448
<i>zmiana %</i>	nd	-102,0%	-326,7%	306,5%	-251,5%
Zysk (Strata) netto	38 671	-1 216	1 317	9 638	-11 999
<i>zmiana %</i>	nd	-103,1%	-208,3%	631,8%	-224,5%

5. Wysokość wynagrodzenia od innych podmiotów należących do Grupy Kapitałowej Atende S.A.

W 2024 r. prezes Zarządu Atende S.A. Mariusz Stusiński pobierał wynagrodzenie od innych niż Atende S.A. podmiotów należących do Grupy Kapitałowej Atende S.A., jako:

- wiceprezes Zarządu Atende Industries sp. z o.o. od dnia 5 listopada 2020 r. do dnia 30 kwietnia 2024 r.
- członek Rady Nadzorczej Phoenix Systems sp. z o.o. od dnia 24 stycznia 2014 r.,
- członek Rady Nadzorczej Omnichip sp. z o.o. od dnia 1 stycznia 2018 r.

W 2024 r. wiceprezes Zarządu Jacek Szczepański pobierał wynagrodzenie od innych niż Atende S.A. podmiotów należących do Grupy Kapitałowej Atende S.A., jako:

- członek Rady Nadzorczej A2 Customer Care Sp. z o.o. – od dnia 21 grudnia 2016 r.

Wysokość wynagrodzenia od innych podmiotów należących do Grupy Kapitałowej Atende S.A. w 2024 r. [PLN]:

Wysokość wynagrodzenia od innych podmiotów należących do Grupy Kapitałowej Atende S.A.	członek Zarządu	członek Rady Nadzorczej	Razem
Mariusz Stusiński	40 000	12 000	52 000
Jacek Szczepański	0	6 000	6 000
Razem	40 000	18 000	58 000

Proporcje poszczególnych składników wynagrodzenia w 2024 r.

Wysokość wynagrodzenia od innych podmiotów należących do Grupy Kapitałowej Atende S.A.	członek Zarządu	członek Rady Nadzorczej	Razem
Mariusz Stusiński	76,9%	23,1%	100,0%
Jacek Szczepański	0,0%	100,0%	100,0%
Średnia	0,0%	100,0%	100,0%

6. Liczba przyznanych lub zaoferowanych instrumentów finansowych oraz główne warunki wykonywania praw z tych instrumentów, w tym cena i data wykonania oraz ich zmiany

Walne Zgromadzenie Atende S.A. w dniu 23 czerwca 2022 r. przyjęło uchwałę w sprawie ustanowienia w Spółce Programu Motywacyjnego na lata 2022-2024 („Program”). Na mocy powołanej powyżej uchwały przyjęto Regulamin Programu Motywacyjnego Spółki Atende S.A. na lata 2022-2024 („Regulamin”).

W roku 2024 nie przyznano ani nie zaoferowano instrumentów finansowych członkom Zarządu, a także członkom Rady Nadzorczej Atende S.A..

Opis programu motywacyjnego

Walne Zgromadzenie Atende S.A. w dniu 23 czerwca 2022 r. przyjęło uchwałę w sprawie ustanowienia w Spółce Programu Motywacyjnego na lata 2022-2024. Zgodnie z Regulaminem, Program miał być realizowany poprzez emisję warrantów uprawniających do objęcia akcji emitowanych w ramach warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki.

Główne warunki

W Programie wskazano dwa warunki, jakie muszą zostać spełnione, aby uczestnicy mogli otrzymać ofertę objęcia warrantów.

Pierwszy z nich dotyczył konieczności posiadania statusu pracownika lub stałego współpracownika Spółki lub spółki od niej zależnej i niepozostawanie w okresie wypowiedzenia, zaś w przypadku Członków Zarządu – posiadanie statusu członka Zarządu, za wyjątkiem przypadków, w których utrata statusu nie wynikała z winy Członka Zarządu.

Drugim warunkiem była realizacja celów wynikowych w poszczególnych okresach. Celem wynikowym było osiągnięcie przez Grupę w danym etapie skonsolidowanego zysku, przypadającego akcjonariuszom jednostki dominującej, skorygowanego o wpływ zdarzeń jednorazowych (w tym o koszty wyceny Programu), w wysokości nie niższej niż:

- a) 12 mln zł w 2022 r. – dla pierwszego etapu;
- b) 15,2 mln zł, indeksowane wskaźnikiem inflacji – w 2023 r. – dla drugiego etapu;
- c) 19 mln zł – indeksowane wskaźnikiem inflacji – w 2024 r. – dla trzeciego etapu.

Zgodnie z Programem oferta może zostać złożona przy zrealizowaniu co najmniej 70% celu wynikowego danego etapu. Warranty niewyemitowane w ramach danego etapu, w związku z niezrealizowanym celem, mogą zostać wyemitowane w kolejnych etapach pod warunkiem realizacji w nich celu wynikowego na poziomie 100%.

Wycena

Wartość godziwa kosztu uprawnień wynikających z programu została wyceniona na dzień podpisania umowy przez każdego uczestnika tj. na dzień 10 listopada 2022 r., z wykorzystaniem modelu dwumianowego. Nierynkowe warunki programu (świadczenie pracy/usług oraz osiągnięcie celów wynikowych) nie zostały uwzględnione w wycenie.

Na dzień 31 grudnia 2024 r. nie przyznano żadnych warrantów.

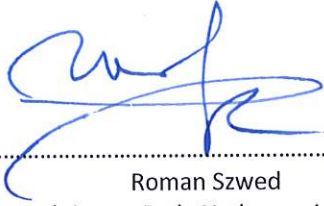
W związku z przyjęciem założenia o braku realizacji celów wynikowych dla żadnego z etapów skumulowana wartość kosztów płatności w formie akcji na dzień 31 grudnia 2024 r. wyniosła 0 tys. zł. W związku z tym, w 2024 r. kwota odniesiona na kapitał własny wyniosła 0 tys. zł (w 2023 r. -63 tys. zł).

7. Informacja na temat korzystania z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia

Rada Nadzorcza Spółki nie zidentyfikowała przesłanek stanowiących podstawę do skorzystania z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia członków Zarządu Spółki wypłaconych w 2024 r.

8. Informacje dotyczące odstępstw od procedury wdrażania Polityki wynagrodzeń oraz odstępstw od jej stosowania

Rada Nadzorcza Spółki nie odnotowała żadnych odstępstw od procedury wdrażania Polityki wynagrodzeń oraz odstępstw od jej stosowania.



.....
Roman Szwed

Przewodniczący Rady Nadzorczej Atende S.A.

