

**Sprawozdanie o wynagrodzeniach**  
Członków Zarządu i Rady Nadzorczej  
Digitree Group S.A. za 2024 rok



## SPIS TREŚCI

<b>I. DEFINICJE .....</b>	<b>4</b>
<b>II. WPROWADZENIE .....</b>	<b>4</b>
<b>III. ZMIANY W SKŁADZIE ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ SPÓŁKI W 2024 ROKU <sup>5</sup></b>	
<i>Tabela 1: Skład Zarządu Spółki w 2024 r.....</i>	<i>5</i>
<i>Tabela 2: Skład Rady Nadzorczej Spółki w 2024 r. ....</i>	<i>5</i>
<b>IV. SPRAWOZDANIE O WYNAGRODZENIACH W ODNIESIENIU DO KAŻDEGO CZŁONKA ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ .....</b>	<b>6</b>
1. Wysokość całkowitego wynagrodzenia w podziale na składniki, o których mowa w art. 90d ust. 3 pkt 1 Ustawy, oraz wzajemne proporcje między tymi składnikami wynagrodzenia, w tym świadczenia pieniężne lub niepieniężne przyznane na rzecz osób najbliższych, o których mowa w art. 90 g ust. 4 Ustawy. Jednocześnie uwzględniono zapis art. 90 g ust. 5 Ustawy, zgodnie z którym w przypadku gdy w skład wynagrodzenia członków zarządu i rady nadzorczej wchodzi świadczenia pieniężne lub niepieniężne przyznane na rzecz osób najbliższych takich osób, w sprawozdaniu o wynagrodzeniach zamieszcza się informacje o wartości takich świadczeń. ....	6
1.1. Zarząd .....	6
<i>Tabela 3: Łączne wynagrodzenie Członków Zarządu za 2024 r.....</i>	<i>6</i>
1.2. Rada Nadzorcza .....	7
<i>Tabela 4: Łączne wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej za 2024 r. ....</i>	<i>8</i>
2. Wyjaśnienie sposobu, w jaki całkowite wynagrodzenie jest zgodne z przyjętą Polityką wynagrodzeń, w tym w jaki sposób przyczynia się do osiągnięcia długoterminowych wyników Spółki. ....	9
3. Informacje na temat sposobu, w jaki zostały zastosowane kryteria dotyczące wyników.....	10
4. Informacje o zmianie, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia, wyników Spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników Spółki niebędących Członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej, w ujęciu łącznym, w sposób umożliwiający porównanie. ....	10
<i>Tabela 5: Porównanie zmian wynagrodzeń Członków Zarządu w latach 2019 - 2024 w ujęciu rocznym.....</i>	<i>10</i>
<i>Tabela 6: Porównanie zmian wynagrodzeń Członków Rady Nadzorczej w latach 2019 - 2024 w ujęciu rocznym.....</i>	<i>11</i>
<i>Tabela 7: Średnie wynagrodzenie pracowników Spółki niebędących Członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej w latach 2019 - 2024 w ujęciu rocznym.....</i>	<i>11</i>
<i>Tabela 8: Porównanie zmian wyników Spółki w latach 2019 - 2024 w ujęciu rocznym.....</i>	<i>11</i>
<i>Tabela 9: Porównanie zmian wyników Grupy Kapitałowej w latach 2019 - 2024 w ujęciu rocznym.....</i>	<i>12</i>
5. Wysokość wynagrodzenia od podmiotów należących do tej samej grupy kapitałowej w rozumieniu ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm.).....	12
5.1. Zarząd i Rada Nadzorcza .....	12
<i>Tabela 10: Wysokość wynagrodzenia pobranego przez Członków Zarządu i Rady Nadzorczej od podmiotów należących do Grupy Kapitałowej DIGITREE GROUP w 2024 roku.....</i>	<i>12</i>

<b>6. Liczba przyznanych lub zaoferowanych instrumentów finansowych oraz główne warunki wykonania praw z tych instrumentów, w tym cena i data wykonania oraz ich zmiany. ....</b>	<b>12</b>
<b>7. Informacja na temat korzystania z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia. ....</b>	<b>12</b>
<b>8. Informacje dotyczące odstępstw od procedury wdrażania polityki wynagrodzeń oraz odstępstw zastosowanych zgodnie z art. 90f Ustawy, w tym wyjaśnienie przesłanek i trybu, oraz wskazanie elementów, od których zastosowano odstępstwa. ....</b>	<b>13</b>
<b>9. Wyjaśnienie w jaki sposób uwzględniona została w Sprawozdaniu o wynagrodzeniach uchwała lub dyskusja Walnego Zgromadzenia odnosząca się do poprzedniego sprawozdania o wynagrodzeniach. ....</b>	<b>13</b>
<b>10. Informacje dodatkowe. ....</b>	<b>13</b>

## I. DEFINICJE

Definicje, terminy i skróty przyjęte w niniejszym Sprawozdaniu o wynagrodzeniach mają następujące znaczenie:

1. **Członek Rady Nadzorczej** – oznacza Członka Rady Nadzorczej DIGITREE GROUP S.A.;
2. **Członek Zarządu** – oznacza Członka Zarządu DIGITREE GROUP S.A., w tym Prezesa Zarządu DIGITREE GROUP S.A.;
3. **Grupa Kapitałowa** – oznacza Grupę Kapitałową DIGITREE GROUP;
4. **Polityka wynagrodzeń, Polityka** – oznacza Politykę wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej DIGITREE GROUP S.A. (Wydanie II) zatwierdzoną uchwałą Walnego Zgromadzenia DIGITREE GROUP S.A. nr 311 z dnia 24.06.2021 r.;
5. **PPK** – oznacza pracownicze plany kapitałowe, które zostały wprowadzone w Spółce na podstawie ustawy o pracowniczych planach kapitałowych z dnia 4 października 2018 r. (Dz.U. z 2018 r. poz. 2215 ze zm.);
6. **Prezes Zarządu** – oznacza Prezesa Zarządu DIGITREE GROUP S.A.;
7. **Rada Nadzorcza** – oznacza Radę Nadzorczą DIGITREE GROUP S.A.;
8. **Sprawozdanie o wynagrodzeniach, Sprawozdanie** – oznacza niniejsze Sprawozdanie o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej DIGITREE GROUP S.A. za 2024 rok;
9. **Spółka** – oznacza DIGITREE GROUP S.A.;
10. **Ustawa** – oznacza ustawę o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz w spółkach publicznych z dnia 29 lipca 2005 r. (Dz.U. z 2024 r., poz. 620);
11. **Walne Zgromadzenie** – oznacza zwyczajne lub nadzwyczajne Walne Zgromadzenie DIGITREE GROUP S.A.;
12. **Zarząd** – oznacza Zarząd DIGITREE GROUP S.A.

## II. WPROWADZENIE

Niniejsze Sprawozdanie o wynagrodzeniach zostało sporządzone na podstawie art. 90g ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz.U. z 2024 r., poz. 620).

Dnia 24.06.2021 r. uchwałą nr 311 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia DIGITREE GROUP S.A. dokonało aktualizacji Polityki wynagrodzeń. Aktualna treść Polityki wynagrodzeń obowiązuje od dnia 24.06.2021 r. Po tej dacie nie były wprowadzane dalsze zmiany do obowiązującej w Spółce treści Polityki wynagrodzeń.

Tekst Polityki wynagrodzeń jest dostępny na stronie internetowej DIGITREE GROUP S.A. w zakładce Inwestorzy – DIGITREE GROUP – Ład Korporacyjny – Polityki i zasady: <https://www.digitree.pl/pl/lad-korporacyjny>

Rada Nadzorcza sporządza corocznie Sprawozdanie o wynagrodzeniach celem przedstawienia Walnemu Zgromadzeniu informacji dotyczących wynagrodzeń otrzymanych w poprzedzającym roku obrotowym przez Zarząd oraz Radę Nadzorczą Spółki zgodnie z Polityką wynagrodzeń. Sprawozdanie jest poddawane ocenie przez biegłego rewidenta w zakresie zamieszczonych w nim informacji wymaganych Ustawą.

Zgodnie z art. 90 g ust. 1 Ustawy w Sprawozdaniu o wynagrodzeniach należy przedstawić kompleksowy przegląd wynagrodzeń, w tym wszystkich świadczeń, niezależnie od ich formy, otrzymanych przez poszczególnych członków zarządu i rady nadzorczej lub należnych poszczególnym członkom zarządu i rady nadzorczej w ostatnim roku obrotowym, zgodnie z polityką wynagrodzeń. Wszelkie ujawnione w niniejszym Sprawozdaniu wynagrodzenia Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki stanowią sumę wynagrodzeń należnych Członkom Zarządu i Rady Nadzorczej w podziale na poszczególne lata, co nie oznacza, że zostało ono wypłacone w danym roku, za wyjątkiem sytuacji wyraźnie wskazanych w treści niniejszego Sprawozdania o wynagrodzeniach.

Wynagrodzenia Członków Zarządu, czy też pracowników Spółki należne za wykonane w danym roku prace / pełnioną w danym roku funkcję, mimo że ich wypłata następuje w następnym roku obrotowym,

wymagają ujęcia w księgach rachunkowych i wykazania w sprawozdaniu finansowym za dany rok obrotowy, stąd też prezentacja należnych za dany rok (a niekoniecznie wypłaconych w danym roku) kwot w sposób jaśniejszy przedstawia zaprezentowane w Sprawozdaniu o wynagrodzeniach dane liczbowe.

Wszystkie wskazane w Sprawozdaniu o wynagrodzeniach wartości wyrażone zostały w polskiej walucie - złoty oraz stanowią kwoty brutto.

Rada Nadzorcza sporządzając niniejsze Sprawozdanie wzięła pod uwagę pozytywną uchwałę opiniującą sprawozdanie o wynagrodzeniach za rok poprzedni. W związku z tym Rada Nadzorcza przygotowała Sprawozdania i zakres ujawnionych w nim informacji w analogiczny sposób jak w sprawozdaniu za rok poprzedni.

### III. ZMIANY W SKŁADZIE ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ SPÓŁKI W 2024 ROKU

Niniejsze sprawozdanie obejmuje następujących Członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej Spółki, pełniących swoje funkcje w okresie sprawozdawczym, tj. w roku obrotowym 2024.

**Tabela 1: Skład Zarządu Spółki w 2024 r.**

Imię i nazwisko Członka Zarządu	Pełniona funkcja	Okres pełnienia funkcji w Zarządzie Spółki w roku 2024
Przemysław Marcol	Członek Zarządu	01.01.2024 – 31.12.2024
Wiktor Mazur	Członek Zarządu	01.01.2024 – 31.12.2024
Konrad Żaczek	Prezes Zarządu	01.01.2024 – 13.11.2024
Tobiasz Wybraniec	Prezes Zarządu	13.11.2024 – 31.12.2024

W 2024 r. roku nastąpiły zmiany w składzie Zarządu Spółki. Dnia 13.11.2024 r. Rada Nadzorcza Spółki odwołała dotychczasowego Prezesa Zarządu – Pana Konrada Żaczka oraz powołała do Zarządu Spółki Pana Tobiasza Wybrańca powierzając mu jednocześnie funkcję Prezesa Zarządu Spółki.

Dnia 28.02.2025 r. ze skutkiem na dzień 31.03.2025 r. Członek Zarządu Spółki – Pan Wiktor Mazur złożył rezygnację z członkostwa w Zarządzie Spółki.

**Tabela 2: Skład Rady Nadzorczej Spółki w 2024 r.**

Imię i nazwisko Członka Rady Nadzorczej	Pełniona funkcja	Okres pełnienia funkcji w Radzie Nadzorczej w roku 2024
Dawid Sukacz	Przewodniczący Rady Nadzorczej	01.01.2024 – 12.11.2024
Łukasz Hołubowski	Członek Rady Nadzorczej	01.01.2024 – 12.11.2024
Tomasz Woźniak	Członek Rady Nadzorczej	01.01.2024 – 12.11.2024
Michał Jaskólski	Członek Rady Nadzorczej	01.01.2024 – 12.11.2024
Wojciech Wolny	Członek Rady Nadzorczej / Przewodniczący Rady Nadzorczej	01.01.2024 – 31.12.2024
André Mierzwa	Członek Rady Nadzorczej / Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	01.01.2024 – 20.06.2024
Anna Filipowicz	Wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej	13.11.2024 – 31.12.2024
Maciej Podraza	Członek Rady Nadzorczej	13.11.2024 – 31.12.2024
Kamil Dłutko	Członek Rady Nadzorczej	13.11.2024 – 31.12.2024

Tomasz Pruszczyński	Członek Rady Nadzorczej	13.11.2024 – 31.12.2024
---------------------	-------------------------	-------------------------

W 2024 r. nastąpiły liczne zmiany w składzie Rady Nadzorczej Spółki. Dnia 20.06.2024 r. Pan André Mierzwa złożył rezygnację z członkostwa w Radzie Nadzorczej Spółki. Następnie dnia 12.11.2024 r. rezygnację złożyli: Pan Dawid Sukacz, Pan Łukasz Hołubowski, Pan Tomasz Woźniak oraz Pan Michał Jaskólski. Dnia 13.11.2024 r. do Rady Nadzorczej powołani zostali: Pani Anna Filipowicz, Pan Maciej Podraza, Pan Kamil Dłutko oraz Pan Tomasz Pruszczyński. Funkcję Przewodniczącego Rady Nadzorczej objął Pan Wojciech Wolny, a Wiceprzewodniczącą Rady Nadzorczej została Pani Anna Filipowicz.

#### IV. SPRAWOZDANIE O WYNAGRODZENIACH W ODNIESIENIU DO KAŻDEGO CZŁONKA ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ

**1. Wysokość całkowitego wynagrodzenia w podziale na składniki, o których mowa w art. 90d ust. 3 pkt 1 Ustawy, oraz wzajemne proporcje między tymi składnikami wynagrodzenia, w tym świadczenia pieniężne lub niepieniężne przyznane na rzecz osób najbliższych, o których mowa w art. 90 g ust. 4 Ustawy. Jednocześnie uwzględniono zapis art. 90 g ust. 5 Ustawy, zgodnie z którym w przypadku gdy w skład wynagrodzenia członków zarządu i rady nadzorczej wchodzi świadczenia pieniężne lub niepieniężne przyznane na rzecz osób najbliższych takich osób, w sprawozdaniu o wynagrodzeniach zamieszcza się informacje o wartości takich świadczeń.**

##### 1.1. Zarząd

W 2024 roku wynagrodzenie Członków Zarządu DIGITREE GROUP S.A. mogło składać się z następujących elementów:

- ☐ stałe wynagrodzenie pieniężne oparte na powołaniu do Zarządu Spółki;
- ☐ zmienne wynagrodzenie pieniężne otrzymywane w związku z pełnioną funkcją w Zarządzie;
- ☐ wynagrodzenie nadzwyczajne, o którym mowa w §6 Polityki, w tym odszkodowanie z tytułu zawartej umowy o zakazie konkurencji;
- ☐ świadczenia dodatkowe, o których mowa w §5 Polityki;
- ☐ świadczenia otrzymywane z tytułu dodatkowych programów emerytalno - rentowych i programów wcześniejszych emerytur, w tym PPK;
- ☐ wynagrodzenie w formie instrumentów finansowych (program opcji menadżerskich);
- ☐ zwrot uzasadnionych kosztów;
- ☐ wynagrodzenie niezwiązane z pełnieniem przez Członków Zarządu funkcji w Zarządzie Spółki.

W roku 2024 Członkowie Zarządu nie mieli możliwości nabycia wynagrodzenia w formie instrumentów finansowych.

Za wyjątkiem PPK w Spółce nie funkcjonują żadne dodatkowe programy emerytalno – rentowe oraz programy wcześniejszych emerytur. Z uwagi na to, że żaden Członek Zarządu w roku 2024 nie przystąpił do PPK w tabeli nr 3 poniżej pominięty został ten składnik wynagrodzenia.

**Tabela 3: Łączne wynagrodzenie Członków Zarządu za 2024 r.**

Imię i nazwisko Członka Zarządu, pełniona funkcja	Okres pełnienia funkcji w Zarządzie Spółki w roku 2024	1	2	Proporcja pomiędzy stałym a zmiennym wynagrodzeniem w % (1:2)	3 Świadczenia dodatkowe w zł <sup>4</sup>		4	Całkowita wysokość wynagrodzenia w zł (1+2+3+4)	Zwrot uzasadnionych kosztów w zł <sup>1</sup>	Wynagrodzenie nie związane z pełnioną przez Członków Zarządu funkcją w Zarządzie w zł
		Wynagrodzenie stałe z tytułu powołania w zł <sup>2</sup>	Wynagrodzenie zmienne z tytułu powołania w zł <sup>3</sup>		przyznane Członkowi Zarządu	przyznane osobom najbliższym	Wynagrodzenie nadzwyczajne w zł <sup>5</sup>			
Przemysław Marcol	01.01.2024 – 31.12.2024	401 817,24	-	100:0	1 473,63	-	-	403 290,87	1 195,09	0

<sup>1</sup> w rozumieniu rozdziału II § 7 Polityki

<sup>2</sup> w rozumieniu rozdziału II § 3 Polityki

<sup>3</sup> w rozumieniu rozdziału II § 4 Polityki

<sup>4</sup> w rozumieniu rozdziału II § 5 Polityki

<sup>5</sup> w rozumieniu rozdziału II § 6 Polityki

Członek Zarządu										
Wiktor Mazur Członek Zarządu	01.01.2024 – 31.12.2024	136 013,40	-	100:0	1 473,63	-	-	137 487,03	3 977,90	271 200,00
Konrad Żaczek Prezes Zarządu	01.01.2024 – 13.11.2024	125 491,09	-	100:0	1 631,63	-	18 843,71	145 966,43	483,75	306 000,00
Tobiasz Wybraniec Prezes Zarządu	13.11.2024 – 31.12.2024	8 000,00	-	100:0	0	-	-	8 000,00	0,00	32 280,00
<b>RAZEM</b>		671 321,73	-	100:0	4 578,89	-	18 843,71	694 744,33	5 656,74	609 480,00

Z uwagi na nie spełnienie przez Członków Zarządu ustalonych przez Radę Nadzorczą kryteriów w roku 2024, Członkom Zarządu nie zostało przyznane wynagrodzenie zmienne za rok 2024.

Wynagrodzenie uzupełniały świadczenia dodatkowe (benefity pozapłacowe), które stanowiły marginalny udział w wynagrodzeniach Członków Zarządu.

Dnia 13.11.2024 r. Rada Nadzorcza odwołała dotychczasowego Prezesa Zarządu – Pana Konrada Żaczka z członkostwa w Zarządzie Spółki. Z tego tytułu zgodnie z zawartą umową o zakazie konkurencji i zachowaniu poufności, Pan Konrad Żaczek z tytułu poddania się zakazowi konkurencji po ustaniu pełnienia funkcji w Zarządzie Spółki przez okres 6 miesięcy otrzymywał od Spółki odszkodowanie w wysokości średniego miesięcznego wynagrodzenia brutto otrzymywanego przez Prezesa Zarządu w okresie 6 miesięcy kalendarzowych pełnienia funkcji Prezesa Zarządu bezpośrednio poprzedzającego ustanie pełnienia tej funkcji. Odszkodowanie za miesiąc poprzedni wypłacane było nie później niż do 10 dnia następnego miesiąca. Pozostałym Członkom Zarządu nie zostało przyznane żadne wynagrodzenie nadzwyczajne.

W roku 2024 w skład wynagrodzenia Członków Zarządu nie wchodziły żadne świadczenia pieniężne lub niepieniężne przyznane na rzecz osób najbliższych Członków Zarządu Spółki.

Poza wymienionymi powyżej składnikami, Członkowie Zarządu na podstawie rozdziału II §7 Polityki wynagrodzeń, mogli otrzymywać zwrot należności z tytułu odbytych podróży służbowych (w tym w szczególności diety, zwrot kosztów przejazdów, dojazdów środkami komunikacji miejskiej, noclegów oraz innych niezbędnych udokumentowanych i racjonalnych wydatków) odbywanych w celu załatwiania spraw Spółki na zasadach i w wysokości określonej w Rozporządzeniu Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 29 stycznia 2013 r. w sprawie należności przysługujących pracownikowi zatrudnionemu w państwowej lub samorządowej jednostce sfery budżetowej z tytułu podróży służbowej (Dz. U 2013 poz. 167 z późn. zm.).

Zgodnie z treścią rozdziału IV ust. 2 Członkowie Zarządu mogą otrzymywać również wynagrodzenie z tytułu zawartych ze Spółką umów o pracę lub innych umów cywilnoprawnych, w tym w szczególności umów o świadczenie usług, zlecenia lub dzieło, **niezwiązanych z pełnieniem przez nich odpowiednio funkcji w Zarządzie lub Radzie Nadzorczej lub innych funkcji w tych organach, pod warunkiem, że zakres tej umowy nie pokrywa się ani nie koliduje z zadaniami wykonywanymi w związku z powołaniem do pełnienia funkcji w Organach Spółki.** W trakcie pełnienia funkcji w Zarządzie Spółki, podstawa prawna takiego stosunku oraz szczegółowa treść umowy (aneksów do umowy) określana jest przez Radę Nadzorczą na podstawie negocjacji z osobą pełniącą funkcję w Zarządzie Spółki. Tak jak zostało wskazane powyżej, przedmiotowe wynagrodzenie zostało wypłacone za pracę niezwiązaną z pełnioną przez Członków Zarządu funkcją, dlatego też nie zostało one ujęte w pozycji przedstawiającej całkowite wynagrodzenie Członków Zarządu.

## 1.2. Rada Nadzorcza

W 2024 r. wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej DIGITREE GROUP S.A. mogło składać się z następujących elementów:

- ☐ stałe wynagrodzenie pieniężne oparte na powołaniu do Rady Nadzorczej Spółki;

- ☐ dodatkowe stałe wynagrodzenie pieniężne z tytułu pełnienia funkcji Przewodniczącego lub Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej lub z tytułu zasiadania w Komitecie Audytu;
- ☐ świadczenia otrzymywane z tytułu dodatkowych programów emerytalno - rentowych i programów wcześniejszych emerytur, w tym PPK.

W 2024 roku Członkowie Rady Nadzorczej nie pobierali dodatkowego wynagrodzenia stałego z tytułu pełnienia funkcji Przewodniczącego lub Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej oraz z tytułu zasiadania w Komitecie Audytu, dlatego też pozycja ta nie została ujęta w tabelach przedstawiających łączne wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej za 2024 rok.

W roku 2024 Członkowie Rady Nadzorczej nie mieli możliwości nabycia wynagrodzenia w formie instrumentów finansowych. Za wyjątkiem PPK w Spółce nie funkcjonują żadne dodatkowe programy emerytalno – rentowe oraz programy wcześniejszych emerytur.

**Tabela 4: Łączne wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej za 2024 r.**

Imię i nazwisko Członka Rady Nadzorczej, pełniona funkcja	Okres pełnienia funkcji w Radzie Nadzorczej w roku 2024	1	2	Całkowita wysokość wynagrodzenia w zł (1+2)	Proporcja pomiędzy składnikami wynagrodzenia w % (1:2)
		Wynagrodzenie stałe w zł	Dodatkowe programy emerytalno – rentowe oraz programy wcześniejszych emerytur w zł <sup>6</sup>		
Dawid Sukacz Przewodniczący Rady Nadzorczej	01.01.2024 – 12.11.2024	6 947,16	-	6 947,16	-
Łukasz Hołubowski Członek Rady Nadzorczej	01.01.2024 – 12.11.2024	6 947,16	110,55	7 057,71	98:2
Tomasz Woźniak Członek Rady Nadzorczej	01.01.2024 – 12.11.2024	6 947,16	-	6 947,16	-
Michał Jaskólski Członek Rady Nadzorczej	01.01.2024 – 12.11.2024	6 947,16	-	6 947,16	-
Wojciech Wolny Członek Rady Nadzorczej / Przewodniczący Rady Nadzorczej	01.01.2024 – 31.12.2024	8 039,40	-	8 039,40	-
André Mierzwa Członek Rady Nadzorczej / Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	01.01.2024 – 20.06.2024	2 548,75	-	2 548,75	-
Anna Filipowicz Wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej	13.11.2024 – 31.12.2024	1 055,08	-	1 055,08	-
Maciej Podraza Członek Rady Nadzorczej	13.11.2024 – 31.12.2024	936,27	-	936,27	-
Kamil Dłutko Członek Rady Nadzorczej	13.11.2024 – 31.12.2024	1 055,08	-	1 055,08	-
Tomasz Pruszczyński Członek Rady Nadzorczej	13.11.2024 – 31.12.2024	1 055,08	-	1 055,08	-
<b>RAZEM</b>		42 478,30	110,55	42 588,85	100:0

Wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej w 2024 r. składało się w zasadniczej części z wynagrodzenia stałego, którego podstawą wypłaty były:

- uchwały Zwyczajnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki nr 345, 346, 347, 348, 349, 350 z dnia 23.06.2022 r.;
- uchwała Zwyczajnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki nr 369 z dnia 15.06.2023 r.
- uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki nr 399, 400, 401, 402 z dnia 13.12.2024 r.

W związku z uruchomieniem w Spółce programu PPK, Członkowie Rady Nadzorczej na podstawie rozdziału VIII Polityki wynagrodzeń oraz ustawy o pracowniczych planach kapitałowych z dnia 4 października 2018 r. (Dz.U. z 2018 r. poz. 2215 ze zm.), mogli dobrowolnie zostać objęci programem od dnia 10.11.2020 r. Na uczestnictwo w PPK w 2024 roku zdecydował się jeden Członek Rady Nadzorczej – Pan Łukasz Hołubowski, a otrzymane z tego tytułu dopłata od Spółki stanowiła marginalny udział w wynagrodzeniu Członka Rady Nadzorczej.

<sup>6</sup> w rozumieniu rozdziału VIII Polityki



W roku 2024 w skład wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej nie wchodziły żadne świadczenia pieniężne lub niepieniężne przyznane na rzecz osób najbliższych Członków Rady Nadzorczej Spółki.

## **2. Wyjaśnienie sposobu, w jaki całkowite wynagrodzenie jest zgodne z przyjętą Polityką wynagrodzeń, w tym w jaki sposób przyczynia się do osiągnięcia długoterminowych wyników Spółki.**

Wynagrodzenie Członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej w 2024 r. zgodne były z obowiązującą w Spółce Polityką wynagrodzeń. W okresie objętym niniejszym Sprawozdaniem nie stosowano odstępstw od obowiązujących w danym czasie Polityk wynagrodzeń.

Spółka spełnia wymogi przyjęte Polityką wynagrodzeń między innymi poprzez:

- realizację wynagrodzeń w formie dopuszczonej przez obowiązującą w Spółce Politykę wynagrodzeń;
- wprowadzenie transparentności kosztów wynagrodzeń;
- uzależnienie przyznania wynagrodzenia zmiennego Członków Zarządu m.in. od realizacji projektów inwestycyjnych, które to zostały szczegółowo ustalone przez Radę Nadzorczą w uchwale.

Sposób kształtowania wynagrodzenia Członków Zarządu ma przyczyniać się do pełnego zaangażowania Członków Zarządu w sprawowaniu określonych funkcji w Spółce, motywować ich do realizacji celów biznesowych Spółki, a jego wysokość w ocenie Rady Nadzorczej jest adekwatna do zajmowanych stanowisk. Dodatkowo możliwość nabycia przez Członków Zarządu dodatkowego wynagrodzenia w postaci części zmiennej wynagrodzenia przyczynia się do tego, że Zarząd jest zainteresowany m.in. rozwojem biznesu Spółki, jego pozycji rynkowej, wyników finansowych oraz kondycji finansowej i kapitałowej.

Przyjęta struktura w zakresie wynagrodzeń, wpływa na motywację Członków Zarządu oraz przyczynia się do realizacji strategii biznesowej i długookresowego stabilnego wzrostu wartości Spółki. Motywuje ponadto do odpowiedzialnych działań wobec klientów, pracowników oraz do odpowiedzialności społecznej i środowiskowej w perspektywie długookresowej.

Realizacji strategii biznesowej, długoterminowych interesów oraz stabilności Spółki sprzyja w szczególności wprowadzenie elastycznego rozwiązania polegającego na upoważnieniu Rady Nadzorczej do przyjęcia jasnych, kompleksowych i zróżnicowanych kryteriów w zakresie wyników finansowych i niefinansowych, dotyczących przyznawania Członkom Zarządu wynagrodzenia zmiennego, przy konieczności zbalansowania kryteriów ilościowych oraz jakościowych oraz wprowadzenie zasad weryfikacji spełnienia poszczególnych kryteriów warunkująca wypłatę wysokości części zmiennej wynagrodzenia.

W roku 2024 r. w Spółce funkcjonował Program premiiowy dla Członków Zarządu DIGITREE GROUP S.A. na mocy którego Członkowie Zarządu mogli otrzymać dodatkowe wynagrodzenie zmienne. Z uwagi na niespełnienie przez Członków Zarządu ustalonych przez Radę Nadzorczą kryteriów w roku 2024, Członkom Zarządu nie zostało przyznane wynagrodzenie zmienne za rok 2024.

Stosowany podział wynagrodzenia pieniężnego Członków Zarządu na część stałą i zmienną, miał zachęcać Członków Zarządu do podejmowania przemyślanych działań skutkujących osiąganiem przez Spółkę oraz całą Grupę Kapitałową DIGITREE GROUP coraz lepszych efektów ekonomicznych, przy zapewnieniu stabilności jej działania w dłuższych okresach.

Przyjęta forma, struktura i poziom wynagrodzeń odpowiadają warunkom rynkowym i są ukierunkowane na utrzymanie osób o istotnym znaczeniu dla Spółki, spełniających kryteria wymagane do prawidłowego zarządzania lub nadzorowania Spółki, w sposób uwzględniający interes Akcjonariuszy Spółki.

Z kolei wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej oparte wyłącznie o stałe wynagrodzenie zapewnia niezależność kontroli nad sytuacją ekonomiczną Spółki poprzez uniezależnienie wynagrodzenia od wyników Spółki.

Członkom Rady Nadzorczej nie przysługuje również zmienne wynagrodzenie zależne od zrealizowanych wyników Spółki. Przyjęcie tych zasad pozwala na uniknięcie konfliktu interesów w wykonywaniu zadań nadzorczych przez Członków Rady Nadzorczej, co przyczynia się do stabilności funkcjonowania Spółki i realizacji przez nią celów długoterminowych.

Jednocześnie odpowiednia kontrola, zapewnia stabilność i bezpieczeństwo rozwoju Spółki, co przekłada się na realizację jej długoterminowych celów.

Przyjęta Strategia korporacyjna Grupy Kapitałowej DIGITREE GROUP na lata 2021-2023 z perspektywą do 2025 r., a także wdrożony w Spółce program premiowy, miał na celu m.in. osiągnięcie przez Spółkę i Grupę Kapitałową długoterminowych wyników.

Pod koniec III kwartału roku 2024 Fundusz 21 Concordia sprzedał wszystkie posiadane w Spółce akcje, które stanowiły 60,51% kapitału i głosów na Walnym Zgromadzeniu. Zmiany nastąpiły również w składzie Rady Nadzorczej oraz Zarządzie Spółki. Stopniowo wprowadzane są również zmiany w zakresie zarządzania jak i działalności Spółki, co będzie mieć również wpływ na sposób kształtowania w przyszłości przez Radę Nadzorczą zasad wynagradzania Członków Zarządu Spółki.

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

W 2024 r. kryteria dotyczące wyników określone w Polityce wynagrodzeń zostały zastosowane przy ustanawianiu przez Radę Nadzorczą zasad otrzymywania przez Członków Zarządu wynagrodzenia dodatkowego w postaci wynagrodzenia zmiennego. Natomiast wynagrodzenie stałe wypłacane jest niezależnie od wyników Spółki.

W 2024 r. otrzymanie przez Członków Zarządu zmiennego wynagrodzenia uzależnione było m.in. od realizacji projektów inwestycyjnych, które to zostały szczegółowo ustalone przez Radę Nadzorczą w uchwale.

Z uwagi na niespełnienie przez Członków Zarządu ustalonych przez Radę Nadzorczą kryteriów w roku 2024, Członkom Zarządu nie zostało przyznane wynagrodzenie zmienne za rok 2024.

Wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej nie jest uzależnione od wyników Spółki.

### 4. Informacje o zmianie, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia, wyników Spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników Spółki niebędących Członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej, w ujęciu łącznym, w sposób umożliwiający porównanie.

**Tabela 5: Porównanie zmian wynagrodzeń Członków Zarządu w latach 2019 - 2024 w ujęciu rocznym.**

Imię i nazwisko Członków Zarządu	Okres pełnienia funkcji w Zarządzie Spółki w latach 2019 - 2024	Wynagrodzenie Członków Zarządu (w zł) <sup>7</sup>					
		Zmiana wynagrodzenia Członków Zarządu (rok do roku) w %					
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
Dariusz Piekarski	01.01.2019 - 30.04.2020	376 996,78	122 767,67	-	-	-	-
	zmiana rok do roku w %	-	-67,4	-	-	-	-
Przemysław Marcol	01.01.2019 - 31.12.2024	289 262,71	302 572,68	325 795,49	316 489,80	361 921,08	403 290,87
	zmiana rok do roku w %	-	4,6	8	-3	14	11
Wiktor Mazur	10.06.2019 - 31.12.2024	53 853,19	104 362,49	174 170,82	106 876,08	123 130,40	137 487,03
	zmiana rok do roku w %	-	93,8	67	-39	15	12
Mateusz Walczak	01.01.2019 - 31.05.2019	36 051,33	-	-	-	-	-
	zmiana rok do roku w %	-	-	-	-	-	-
Rafał Zakrzewski	01.08.2020 - 29.04.2022	-	149 072,77	453 246,08	43 332,90	-	-
	zmiana rok do roku w %	-	-	204	-90	-	-
Konrad Żaczek	01.09.2021 - 13.11.2024	-	-	58 246,21	98 321,14	131 942,85	145 966,43
	zmiana rok do roku w %	-	-	-	69	34	11
Tobiasz Wybraniec	13.11.2024 - 31.12.2024	-	-	-	-	-	8 000,00
	zmiana rok do roku w %	-	-	-	-	-	-

<sup>7</sup> rozumiane jako całkowita wysokość wynagrodzenie, o której mowa w tabeli 3.

<b>RAZEM</b>	<b>756 164,01</b>	<b>678 775,61</b>	<b>1 011 458,60</b>	<b>565 019,92</b>	<b>616 994,33</b>	<b>694 744,33</b>
<i>zmiana rok do roku w %</i>	-	-10	49	-44	9	13

**Tabela 6: Porównanie zmian wynagrodzeń Członków Rady Nadzorczej w latach 2019 - 2024 w ujęciu rocznym.**

Imię i nazwisko Członków Rady Nadzorczej	Okres pełnienia funkcji w Radzie Nadzorczej Spółki w latach 2019 - 2024	Wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej (w zł) <sup>8</sup>					
		Zmiana wynagrodzenia Członków Zarządu (rok do roku) w %					
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
Dawid Sukacz	01.01.2019 – 12.11.2024	7 920,48	7 563,72	7 563,72	8 202,78	8 039,40	6 947,16
	<i>zmiana rok do roku w %</i>	-	-4,5	0	8	-2	-14
Dariusz Górka	01.01.2019 – 29.11.2023	7 849,51	7 492,95	7 471,18	8 202,78	7 369,45	-
	<i>zmiana rok do roku w %</i>	-	-4,5	0	10	-10	-
Konrad Żaczek	01.01.2019 – 25.08.2021	7 920,48	7 563,72	4 927,87	-	-	-
	<i>zmiana rok do roku w %</i>	-	-4,5	-35	-	-	-
Michał Reck	19.03.2019 – 03.07.2020	6 175,34	3 847,97	-	-	-	-
	<i>zmiana rok do roku w %</i>	-	-37,7	-	-	-	-
Anna Lubowska	30.05.2019 – 03.08.2020	4 094,41	4 478,28	-	-	-	-
	<i>zmiana rok do roku w %</i>	-	9,4	-	-	-	-
Łukasz Hołubowski	04.08.2020 – 12.11.2024	-	2 820,48	6 945,49	7 929,21	8 149,95	7 057,71
	<i>zmiana rok do roku w %</i>	-	-	146	14	3	-14
Dariusz Piekarski	03.07.2020 – 12.07.2021 22.07.2021 – 22.10.2021 04.11.2021 – 10.05.2022	-	4 202,55	7 312,62	3 013,62	-	-
	<i>zmiana rok do roku w %</i>	-	-	74	-59	-	-
Wojciech Mróz	01.01.2019 – 29.05.2019	3 306,49	-	-	-	-	-
	<i>zmiana rok do roku w %</i>	-	-	-	-	-	-
Rafał Plutecki	01.01.2019 – 28.05.2019	3 315,58	-	-	-	-	-
	<i>zmiana rok do roku w %</i>	-	-	-	-	-	-
Tomasz Woźniak	30.05.2019 – 12.11.2024	4 613,95	7 563,72	7 563,72	8 202,78	8 039,40	6 947,16
	<i>zmiana rok do roku w %</i>	-	63,9	0	8	-2	-14
Michał Jaskólski	04.11.2021 – 12.11.2024	-	-	1 192,51	8 202,78	8 039,40	6 947,16
	<i>zmiana rok do roku w %</i>	-	-	-	588	-2	-14
Rafał Zakrzewski	23.06.2022 – 10.03.2023	-	-	-	4 483,26	1 539,64	-
	<i>zmiana rok do roku w %</i>	-	-	-	-	-66	-
Wojciech Wolny	16.03.2023 – 31.12.2024	-	-	-	-	4 357,35	8 039,40
	<i>zmiana rok do roku w %</i>	-	-	-	-	-	85
André Mierzwa	16.12.2023 – 20.06.2024	-	-	-	-	0,00	2 548,75
	<i>zmiana rok do roku w %</i>	-	-	-	-	-	-
Anna Filipowicz	13.11.2024 – 31.12.2024	-	-	-	-	-	1 055,08
	<i>zmiana rok do roku w %</i>	-	-	-	-	-	-
Maciej Podraza	13.11.2024 – 31.12.2024	-	-	-	-	-	936,27
	<i>zmiana rok do roku w %</i>	-	-	-	-	-	-
Kamil Dłutko	13.11.2024 – 31.12.2024	-	-	-	-	-	1 055,08
	<i>zmiana rok do roku w %</i>	-	-	-	-	-	-
Tomasz Pruszczyński	13.11.2024 – 31.12.2024	-	-	-	-	-	1 055,08
	<i>zmiana rok do roku w %</i>	-	-	-	-	-	-
<b>RAZEM</b>		<b>45 196,24</b>	<b>45 533,39</b>	<b>42 977,11</b>	<b>48 237,21</b>	<b>45 534,59</b>	<b>42 588,85</b>
	<i>zmiana rok do roku w %</i>	-	0,7	-6	12	-6	-6

**Tabela 7: Średnie wynagrodzenie pracowników Spółki niebędących Członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej w latach 2019 - 2024 w ujęciu rocznym.**

Średnie wynagrodzenie pracowników (w zł)					
Zmiana średniego wynagrodzenia <sup>9</sup> pracowników <sup>10</sup> Spółki w przeliczeniu na pełne etat (rok do roku) w %					
2019	2020	2021	2022	2023	2024
54 785,89	62 577,38	76 596,59	80 811,03	93 582,98	99 954,16
-	14,3	22	6	16	7

DIGITREE GROUP S.A. jest częścią Grupy Kapitałowej DIGITREE GROUP, jednakże z uwagi na treść art. 90 g ust. 2 lit. 4) w zw. z art. 90 c ust. 1 Ustawy, poniżej przedstawione zostały wybrane jednostkowe dane finansowe DIGITREE GROUP S.A. w latach 2019 - 2024 (w złotych) oraz osobno wyniki Grupy Kapitałowej DIGITREE GROUP, które w sposób pełniejszy przedstawiają sytuację finansową Spółki.

**Tabela 8: Porównanie zmian wyników Spółki w latach 2019 - 2024 w ujęciu rocznym.**

Zmiana wyników Spółki w zł (rok do roku) oraz w %						
Wyniki Spółki	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Przychody	8 592 288	9 334 827	13 822 345	16 212 340	30 509 606	20 819 550
zmiana w tys. zł	-	742 539	4 487 518	2 389 995	14 297 266	-9 690 056
zmiana w %	-	8,6	48,1	17,3	88,2	-31,8
Zysk (strata) netto	1 417 580	-107 923	-1 359 868	2 130 683	2 986 122	-5 171 185
zmiana w tys. zł	-	-1 525 503	-1 251 945	3 490 551	855 439	-8 157 307
zmiana w %	-	-107,6	-1 160,0	-256,7	40,1	-273,2
EBITDA	-1 563 747	-402 886	-1 284 541	-689 344	1 942 154	-4 206 560
zmiana w tys. zł	-	1 160 861	-881 655	595 197	2 631 498	-6 148 714

<sup>8</sup> rozumiane jako całkowita wysokość wynagrodzenie, o której mowa w tabeli 4.

<sup>9</sup> przez wynagrodzenie rozumie się sumę wypłaconego pracownikom wynagrodzenie zasadnicze wraz z dodatkowymi składnikami wynagrodzenia wypłacone pracownikom w danym roku kalendarzowym (w okresie 12 miesięcy) podzielonego przez średnie zatrudnienie (średnia liczba pełnych etatów) w danym roku.

<sup>10</sup> pracownika w rozumieniu art. 2 ustawy z dnia 26 czerwca 1974 r. Kodeksu pracy.

zmiana w %	-	-74,2	218,8	-46,3	-381,7	-316,6
------------	---	-------	-------	-------	--------	--------

**Tabela 9: Porównanie zmian wyników Grupy Kapitałowej w latach 2019 - 2024 w ujęciu rocznym.**

Zmiana wyników Grupy Kapitałowej w zł (rok do roku) oraz w %						
Wyniki Spółki	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Przychody	58 302 506	54 601 405	67 492 216	79 872 400	89 545 649	77 819 171
zmiana w tys. zł	-	-3 701 101	12 890 811	12 380 184	9 673 249	-11 726 478
zmiana w %	-	-6,3	23,6	18,3	12,1	-13,1
Zysk (strata) netto	-1 352 454	-1 378 081	307 590	279 148	-775 891	-4 890 326
zmiana w tys. zł	-	-25 627	1 685 671	-28 442	-1 055 039	-4 114 435
zmiana w %	-	1,9	-122,3	-9,2	-377,9	530,3
EBITDA	3 291 648	3 167 576	3 819 272	3 571 364	3 278 819	-531 064
zmiana w tys. zł	-	-124 072	651 696	-247 908	-292 545	-3 809 883
zmiana w %	-	-3,8	20,6	-6,5	-8,2	-116,2

## 5. Wysokość wynagrodzenia od podmiotów należących do tej samej grupy kapitałowej w rozumieniu ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm.).

### 5.1. Zarząd i Rada Nadzorcza

**Tabela 10: Wysokość wynagrodzenia pobranego przez Członków Zarządu i Rady Nadzorczej od podmiotów należących do Grupy Kapitałowej DIGITREE GROUP w 2024 roku.**

Imię i nazwisko Członka Zarządu / Rady Nadzorczej, pełniona funkcja	Okres pełnienia funkcji w Zarządzie / Radzie Nadzorczej Spółki w roku 2024	Wysokość wynagrodzenia pobranego od podmiotów należących do Grupy Kapitałowej DIGITREE GROUP w zł		Całkowita wysokość wynagrodzenia pobranego od podmiotów należących do Grupy Kapitałowej DIGITREE GROUP <sup>11</sup> w zł
		z tytułu pełnienia funkcji Członka Zarządu i/ lub Rady Nadzorczej	z innego tytułu prawnego	
Przemysław Marcol – Członek Zarządu	01.01.2024 – 31.12.2024	4 732,97	57 420,00	62 152,97
Konrad Żaczek – Prezes Zarządu	01.01.2024 – 13.11.2024	4 732,97	0,00	4 732,97
Wiktor Mazur – Członek Zarządu	01.01.2024 – 31.12.2024	36 000,00	0,00	36 000,00

W roku 2024 pozostali Członkowie Zarządu oraz Rady Nadzorczej nie pobierali wynagrodzenia od podmiotów należących do Grupy Kapitałowej DIGITREE GROUP.

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

W roku 2024 Członkowie Zarządu oraz Członkowie Rady Nadzorczej nie mieli możliwości nabycia wynagrodzenia w formie instrumentów finansowych. W okresie sprawozdawczym nie przyznano ani nie zaoferowano Członkom Zarządu i Rady Nadzorczej instrumentów finansowych.

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

Zgodnie z treścią Polityki wynagrodzeń Rada Nadzorcza może ustalić prawo do zaliczkowej wypłaty części wynagrodzenia zmiennego, jednak nie więcej niż do 60% jego maksymalnej wartości, przewidzianej za dany rok obrotowy.

W przypadku stwierdzenia w trakcie roku obrotowego braku podstaw do wypłacenia danemu Członkowi Zarządu zaliczki na poczet części zmiennej wynagrodzenia, Prezes Zarządu jest zobowiązany do zawiadomienia o takich okolicznościach Przewodniczącego Rady Nadzorczej. Zawiadomienie wstrzymuje wypłatę zaliczek. Rada Nadzorcza niezwłocznie rozstrzyga zasadność wstrzymania wypłaty zaliczek w drodze uchwały. Jeżeli Rada Nadzorcza potwierdzi zasadność takiego zgłoszenia, Członek Zarządu będzie zobowiązany do zwrotu nadpłaconej kwoty części zmiennej wynagrodzenia. Członek Zarządu jest

<sup>11</sup> rozumiana jako całkowita wysokość wynagrodzenia, tj. suma wynagrodzenia stałego, wynagrodzenia zmiennego oraz świadczeń dodatkowych, pobranych od podmiotów należących do Grupy Kapitałowej DIGITREE GROUP z wyłączeniem wynagrodzenia otrzymanego od DIGITREE GROUP S.A.

zobligowany do pisemnego zaakceptowania zasad rozliczenia nadpłaconych zaliczek w drodze potrącenia.

W 2024 roku Spółka nie wypłacała zaliczek na poczet wynagrodzenia zmiennego, a tym samym nie było podstaw do żądania zwrotu nadpłaconych kwot części zmiennej wynagrodzenia.

Polityka wynagrodzeń nie przewiduje innych przypadków żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia zarówno dla Członków Zarządu jak i Członków Rady Nadzorczej Spółki.

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

Zgodnie z wiedzą Rady Nadzorczej, w 2024 r. nie odnotowano odstępstw od procedury wdrażania w Spółce Polityki wynagrodzeń oraz odstępstw zastosowanych zgodnie z art. 90 f Ustawy.

**9. Wyjaśnienie w jaki sposób uwzględniona została w Sprawozdaniu o wynagrodzeniach uchwała lub dyskusja Walnego Zgromadzenia odnosząca się do poprzedniego sprawozdania o wynagrodzeniach.**

Dnia 17.06.2024 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki pozytywnie oceniło Sprawozdanie o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej DIGITREE GROUP S.A. za rok 2023 wraz z raportem niezależnego biegłego rewidenta z wykonania usługi oceny sprawozdania o wynagrodzeniach. Po przedstawieniu i omówieniu przez Radę Nadzorczą Spółki Sprawozdania o wynagrodzeniach wraz z raportem niezależnego biegłego rewidenta, Walne Zgromadzenie Spółki nie przedstawiło żadnych uwag, które mogłyby zostać uwzględnione w treści niniejszego Sprawozdania. Mając na uwadze powyższe, Rada Nadzorcza nie uwzględniła w treści niniejszego Sprawozdania dyskusji Walnego Zgromadzenia odnoszącej się do poprzedniego sprawozdania o wynagrodzeniach.

**10. Informacje dodatkowe.**

Z uwagi na obowiązek wynikający z art. 90e ust. 4 Ustawy Rada Nadzorcza dokonała kompleksowego przeglądu obowiązującej Polityki. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia funkcjonowanie Polityki w Spółce i na ten moment nie widzi potrzeby jej zmian.

Rada Nadzorcza przyjęła niniejsze Sprawozdanie o wynagrodzeniach uchwałą nr 09/2025 z dnia 21.05.2025 r. Na podstawie §2 tej uchwały, do podpisania Sprawozdania w imieniu Rady Nadzorczej upoważniony został Członek Rady Nadzorczej, Pan Kamil Dłutko.

Sprawozdanie o wynagrodzeniach zostanie poddane ocenie biegłego rewidenta w zakresie zamieszczenia w nim informacji wymaganych na podstawie art. 90g ust. 1–5 oraz 8 Ustawy. Podmiotem uprawnionym do oceny sprawozdania o wynagrodzeniach jest PRO AUDIT Kancelaria Biegłych Rewidentów Spółka z o.o. z siedzibą w Krakowie.

---

*Kamil Dłutko – Członek Rady Nadzorczej*