



## **LSI Software S.A.**

Sprawozdanie o wynagrodzeniach  
Członków Zarządu i Rady Nadzorczej  
za rok 2025

---

## Spis treści

I.	Wprowadzenie .....	3
II.	Skład organów zarządzających i nadzorujących .....	3
III.	Wysokość całkowitego wynagrodzenia Członków Zarządu i Rady Nadzorczej w podziale na składniki, o których mowa w art. 90d ust. 3 pkt 1 Ustawy oraz wzajemne proporcje między tymi składnikami .....	4
IV.	Wysokość wynagrodzenia od podmiotów należących do tej samej Grupy Kapitałowej .....	5
V.	Wyjaśnienie sposobu w jaki całkowite wynagrodzenie jest zgodne z przyjętą Polityką, w tym w jaki sposób przyczynia się do osiągnięcia długoterminowych wyników Spółki oraz informacje na temat sposobu, w jaki zostały zastosowane kryteria dotyczące wyników .....	6
VI.	Informacja o zmianie, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia, wyników Spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników tej Spółki niebędących członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej, w okresie 2025 roku .....	6
VII.	Przyznane lub zaoferowane instrumenty finansowe oraz główne warunki wykonania praw z tych instrumentów .....	7
VIII.	Informacja na temat korzystania z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia .....	8
IX.	Informacje dotyczące odstępstw od procedury wdrażania Polityki wynagrodzeń oraz odstępstw zastosowanych zgodnie z art. 90f, w tym wyjaśnienie przesłanek i trybu, oraz wskazanie elementów, od których zastosowano odstępstwa .....	8
X.	Dodatkowe wyjaśnienia .....	8

I.  
II. **Wprowadzenie**

Niniejsze Sprawozdanie o wynagrodzeniach zostało sporządzone przez Radę Nadzorczą LSI Software S.A. (dalej: Spółka) na podstawie art. 90g Ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz.U. 2020.2080 tj.). Sprawozdanie przedstawia kompleksowy przegląd wynagrodzeń związanych z zatrudnieniem, w tym wszystkich świadczeń, niezależnie od ich formy, otrzymanych i należnych za 2025 rok dla poszczególnych Członków Zarządu i Rady Nadzorczej, zgodnie z przyjętą w Spółce Polityką Wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej LSI Software S.A. (dalej: „Polityka Wynagrodzeń”). Polityka Wynagrodzeń została przyjęta uchwałą Walnego Zgromadzenia LSI Software SA w dniu 7 lipca 2020 roku. Polityka Wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej LSI Software S.A. określa podstawy, zasady i procedury ustalania, naliczania i wypłacania wynagrodzeń dla Członków Zarządu oraz Członków Rady Nadzorczej. Rozwiązania przyjęte w Polityce Wynagrodzeń mają na celu przyczynić się do realizacji strategii biznesowej, długoterminowych interesów oraz stabilności Spółki.

W związku z art. 90g ust. 8 Ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych Rada Nadzorcza wskazuje, że w dniu 24 lipca 2025 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki LSI Software S.A. podjęło uchwałę pozytywnie opiniującą Sprawozdanie o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej za rok 2024.

II. **Skład organów zarządzających i nadzorujących**

Na dzień 1 stycznia 2025 roku skład Zarządu przedstawiał się następująco:

Grzegorz Siewiera - Prezes Zarządu  
Michał Czwojdziański - Członek Zarządu  
Grzegorz Strąk - Członek Zarządu

Na dzień 31 grudnia 2025 roku w skład Zarządu wchodził:

Grzegorz Siewiera - Prezes Zarządu  
Michał Czwojdziański - Członek Zarządu  
Grzegorz Strąk - Członek Zarządu

Na dzień 1 stycznia 2025 roku skład Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco:

Maciej Węgierski - Przewodniczący Rady Nadzorczej  
Adrian Zbrojewski - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej  
Andrzej Kurkowski - Członek Rady Nadzorczej  
Jolanta Drelich - Członek Rady Nadzorczej  
Marcel Skorupa - Członek Rady Nadzorczej

W trakcie 2025 roku nie wystąpiły zmiany w składzie Rady Nadzorczej Spółki.

Na dzień 31 grudnia 2025 roku w skład Rady Nadzorczej wchodził:

Maciej Węgierski - Przewodniczący Rady Nadzorczej  
Adrian Zbrojewski - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej  
Andrzej Kurkowski - Członek Rady Nadzorczej  
Jolanta Drelich - Członek Rady Nadzorczej  
Marcel Skorupa - Członek Rady Nadzorczej

### **III. Wysokość całkowitego wynagrodzenia Członków Zarządu i Rady Nadzorczej w podziale na składniki, o których mowa w art. 90d ust. 3 pkt 1 Ustawy oraz wzajemne proporcje między tymi składnikami**

Członkowie Zarządu Spółki w okresie 2025 roku otrzymywali wynagrodzenie pieniężne z tytułu zarządzania Spółką złożone z dwóch części, tj. części stałej oraz części zmiennej. Warunki i zasady przyznawania, naliczania oraz wypłaty części zmiennej wynagrodzenia dla Członków Zarządu ustala Polityka Wynagrodzeń.

Rada Nadzorcza przyznała niektórym Członkom Zarządu stałe miesięczne wynagrodzenie z tytułu pełnionej funkcji Członka Zarządu. Ponadto Członkowie Zarządu w 2025 roku otrzymywali wynagrodzenie stałe, wypłacane miesięcznie w wysokości określonej w dokumencie ustanawiającym stosunek prawny łączący Spółkę z Członkiem Zarządu. Wynagrodzenia Członków Zarządu wypłacane są z reguły w terminie wypłacania wynagrodzenia pracownikom Spółki.

Niektórzy Członkowie Zarządu otrzymali w sprawozdawczym okresie wynagrodzenie zmienne, uzależnione od wyników finansowych oraz innych celów biznesowych wynikających ze strategii działalności Spółki. Wynagrodzenie zmienne uzależnione od wyników finansowych jest należne Członkowi Zarządu na podstawie uchwały Rady Nadzorczej, a w przypadku zawarcia umowy o pracę lub umowy o świadczenie usług czy kontraktu menedżerskiego również na podstawie tych dokumentów. Część zmienna wynagrodzenia jest wypłacana po zamknięciu roku obrotowego, za który wynagrodzenie to jest naliczane i wypłacane na podstawie danych ze sprawozdania finansowego, potwierdzonych przez sprawozdanie z badania biegłego rewidenta.

Członkowie Rady Nadzorczej w okresie sprawozdawczym obejmującym 2025 rok otrzymywali jedynie wynagrodzenie stałe. Wyłączną podstawą prawną wynagradzania Członków Rady z tytułu sprawowania funkcji w organie nadzorczym była uchwała nr 25/2023 podjęta przez Walne Zgromadzenie w dniu 28 lipca 2023 roku. Członkowie Rady Nadzorczej nie otrzymywali wynagrodzenia zmiennego, ani też nie byli uprawnieni do otrzymywania innych świadczeń pieniężnych lub niepieniężnych.

Członkowie Zarządu z tytułu zarządzania Spółką oraz sprawowania funkcji w organie zarządczym, a także Członkowie Rady z tytułu sprawowania funkcji w organie nadzorczym, nie otrzymywali od Spółki innego wynagrodzenia pieniężnego i niepieniężnego, niż opisane powyżej.

Członkowie Zarządu korzystali w roku 2025 z samochodów służbowych jako narzędzia niezbędnego do wykonywania obowiązków służbowych na zasadach analogicznych, na jakich korzystają z samochodów służbowych inni pracownicy Spółki.

Członkowie Zarządu ani Członkowie Rady Nadzorczej nie otrzymywali świadczeń pieniężnych i niepieniężnych na rzecz osób najbliższych.

Wysokość całkowitego wynagrodzenia Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej jest przedstawiona w niniejszym Sprawozdaniu w podziale na składniki, o których mowa w art. 90d ust. 3 pkt 1 Ustawy – tj. stałe i zmienne składniki wynagrodzenia, jak również premie i inne świadczenia dodatkowe oraz wzajemne proporcje pomiędzy stałymi i zmiennymi składnikami wynagrodzenia. Poniższe tabele przedstawiają zestawienie wszystkich ww. składników oraz proporcji dla każdego Członka Zarządu i Rady Nadzorczej otrzymującego wynagrodzenie ze Spółki.

W wierszach „Zmienne czynniki wynagrodzenia” zostały uwzględnione premie roczne przyznane Członkowi Zarządu w danym roku sprawozdawczym (nawet w przypadku, gdy zostały one wypłacone po zakończeniu danego roku sprawozdawczego) oraz premie dodatkowe za realizację celów biznesowych. Z kolei w wierszach „Dodatki nadzwyczajne” uwzględniane są takie świadczenia jak odprawy wypłacane w przypadku rozwiązania stosunku pracy, odprawy emerytalne, odprawy pośmiertne, odszkodowania za zakaz konkurencji, koszty relokacji, itp.

W kategorii „Inne świadczenia pieniężne” ujęta jest kwota innych świadczeniach pieniężnych w wysokości ok. 165 tys. PLN, dotycząca nierozliczonych kart płatniczych oraz delegacji.

Tabela 1. Wynagrodzenie brutto Członków Zarządu otrzymane lub/i należne od Spółki w roku 2025

Imię i nazwisko Funkcja	Element wynagrodzenia	Rok 2025	Udział %
Grzegorz Siewiera Prezes Zarządu	Stale czynniki wynagrodzenia	1 468	76%
	Zmienne czynniki wynagrodzenia	295 <sup>1</sup>	15%
	Dodatki nadzwyczajne	0	0%
	Inne świadczenia pieniężne	165	9%
	Inne świadczenia niepieniężne	0	0%
	<b>Razem</b>	<b>1 928</b>	<b>100%</b>
Michał Czwojdziański Członek Zarządu	Stale czynniki wynagrodzenia	372	100%
	Zmienne czynniki wynagrodzenia	0	0%
	Dodatki nadzwyczajne	0	0%
	Inne świadczenia pieniężne	0	0%
	Inne świadczenia niepieniężne	0	0%
	<b>Razem</b>	<b>372</b>	<b>100%</b>
Grzegorz Strąk Członek Zarządu	Stale czynniki wynagrodzenia	203	100%
	Zmienne czynniki wynagrodzenia	0	0%
	Dodatki nadzwyczajne	0	0%
	Inne świadczenia pieniężne	0	0%
	Inne świadczenia niepieniężne	0	0%
	<b>Razem</b>	<b>203</b>	<b>100%</b>

Tabela 2. Wynagrodzenie brutto Członków Rady Nadzorczej otrzymane lub/i należne od Spółki w roku 2025

Imię i nazwisko Funkcja	Element wynagrodzenia	Rok 2025	Udział %
Maciej Węgiński Przewodniczący Rady Nadzorczej	Stale czynniki wynagrodzenia	39	100%
	Zmienne czynniki wynagrodzenia	0	0%
	Dodatki nadzwyczajne	0	0%
	Inne świadczenia pieniężne	0	0%
	Inne świadczenia niepieniężne	0	0%
	<b>Razem</b>	<b>39</b>	<b>100%</b>
Adrian Zbrojewski Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	Stale czynniki wynagrodzenia	26	100%
	Zmienne czynniki wynagrodzenia	0	0%
	Dodatki nadzwyczajne	0	0%
	Inne świadczenia pieniężne	0	0%
	Inne świadczenia niepieniężne	0	0%
	<b>Razem</b>	<b>26</b>	<b>100%</b>
Andrzej Kurkowski Członek Rady Nadzorczej	Stale czynniki wynagrodzenia	15	100%
	Zmienne czynniki wynagrodzenia	0	0%
	Dodatki nadzwyczajne	0	0%
	Inne świadczenia pieniężne	0	0%
	Inne świadczenia niepieniężne	0	0%
	<b>Razem</b>	<b>15</b>	<b>100%</b>
Jolanta Drelich Członek Rady Nadzorczej	Stale czynniki wynagrodzenia	16	100%
	Zmienne czynniki wynagrodzenia	0	0%
	Dodatki nadzwyczajne	0	0%
	Inne świadczenia pieniężne	0	0%
	Inne świadczenia niepieniężne	0	0%
	<b>Razem</b>	<b>16</b>	<b>100%</b>
Marcel Skorupa Członek Rady Nadzorczej	Stale czynniki wynagrodzenia	16	100%
	Zmienne czynniki wynagrodzenia	0	0%
	Dodatki nadzwyczajne	0	0%
	Inne świadczenia pieniężne	0	0%
	Inne świadczenia niepieniężne	0	0%
	<b>Razem</b>	<b>16</b>	<b>100%</b>

#### IV. Wysokość wynagrodzenia od podmiotów należących do tej samej Grupy Kapitałowej

Wynagrodzenia Członków Zarządu i Rady Nadzorczej otrzymane od spółek z Grupy Kapitałowej LSI Software w roku 2025 przedstawia poniższa tabela.

<sup>1</sup> Pozycja uwzględnia wynagrodzenie zmienne należne za 2025 rok zafakturowane i wypłacone w 2026, które nie zostało ujawnione w sprawozdaniach finansowych Spółki za 2025 rok

Tabela 3. Wynagrodzenie brutto Członków Zarządu i Rady Nadzorczej otrzymane lub/i należne od spółek Grupy Kapitałowej LSI Software w roku 2025

Imię i nazwisko Funkcja	Element wynagrodzenia	Rok 2025	Udział %
Grzegorz Strąk Członek Zarządu	Stałe czynniki wynagrodzenia	221	100%
	Zmienne czynniki wynagrodzenia	0	0%
	Dodatki nadzwyczajne	0	0%
	Inne świadczenia pieniężne	0	0%
	Inne świadczenia niepieniężne	0	0%
	<b>Razem</b>		<b>221</b>

**V. Wyjaśnienie sposobu w jaki całkowite wynagrodzenie jest zgodne z przyjętą Polityką, w tym w jaki sposób przyczynia się do osiągnięcia długoterminowych wyników Spółki oraz informacje na temat sposobu, w jaki zostały zastosowane kryteria dotyczące wyników**

Spółka w swojej działalności podstawowej funkcjonuje w oparciu o zasoby osobowe, świadczące pracę/usługi na podstawie umów o pracę lub kontraktów o charakterze zbliżonym do umów zlecenia, w tym również z jednoosobowymi przedsiębiorcami. Taka różnorodna formuła współpracy umożliwia elastyczny dobór kadr i szybkie reagowanie na ciągle zmieniającym się uwarunkowania rynku pracy. Umożliwia to również dostosowanie warunków pracy i wynagradzania do realizowanych zadań, w szczególności ściśle powiązanie wielkości wynagrodzenia z uzyskiwanymi efektami ekonomicznymi przez Spółkę.

Możliwość stosowania podziału wynagrodzenia pieniężnego Członków Zarządu na część stałą i zmienną, której wysokość uzależniona jest od efektów ekonomicznych Grupy w jeszcze większym zakresie niż w przypadku innych pracowników (gdzie proporcja części stałej i zmiennej wynagrodzenia pieniężnego dla pracowników Spółki w 2025 roku jest niższa niż dla Członków Zarządu i wynosi ok. 93% część stała, do 7% część zmienna), zachęca Członków Zarządu do podejmowania działań skutkujących osiąganiem przez Spółkę coraz lepszych efektów ekonomicznych, przy zapewnieniu stabilności jej działania w dłuższych okresach.

Ustalenie stałego wynagrodzenia ryczałtowego dla Członków Rady na poziomie uwzględniającym sposób i poziom wynagradzania w całej Spółce, daje gwarancję stabilnego funkcjonowania Rady jako organu nadzoru, gdzie jego Członkowie nie będąc bezpośrednio uzależnieni od wyniku finansowego z należytą rozważą i bez zbędnych ryzyk będą sprawowali nadzór nad bieżącą działalnością Spółki i Grupy Kapitałowej oraz działaniami Zarządu i jego Członków.

Poniższa tabela przedstawia szczegóły wynagrodzenia zmiennego – opisy kryteriów (celów biznesowych), których realizacja uprawniała do otrzymania wynagrodzenia zmiennego (premii rocznej) w roku 2025.

Tabela 4. Informacja dotycząca kryteriów wypłaty wynagrodzenia zmiennego Członków Zarządu w roku 2025

Imię i nazwisko Funkcja	Opis kryteriów i celów biznesowych
	Rok 2025
Grzegorz Siewiera Prezes Zarządu	Udział procentowy w wyniku nadzorowanego przez członka zarządu pionu zrealizowanym w poprzednim roku obrotowym
Michał Czwojdziański Członek Zarządu	n/d
Grzegorz Strąk Członek Zarządu	n/d

**VI. Informacja o zmianie, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia, wyników Spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników tej Spółki niebędących członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej, w okresie 2025 roku**

W poniższej tabeli zaprezentowana jest informacja o zmianie w ujęciu rocznym wynagrodzenia Członków Zarządu i Członków Rady Nadzorczej, wyników Spółki i Grupy Kapitałowej oraz średniego wynagrodzenia pracowników Spółki niebędących członkami ww. organów na przestrzeni ostatnich lat umożliwiającą porównanie tych danych. Poniższe zestawienie wynagrodzeń, w celu umożliwienia porównania danych, uwzględnia wynagrodzenia podstawowe oraz wynagrodzenia zmienne otrzymane (lub/i należne) za dany okres sprawozdawczy przez członków organów z tytułu pełnienia

funkcji w organach Spółki oraz pracowników Spółki niebędących Członkami Zarządu i Członkami Rady Nadzorczej.

Średnie wynagrodzenie zostało wyliczone jako iloraz sumy wynagrodzeń naliczonych (lub/i należnych) pracownikom niebędącym Członkami Zarządu ani Członkami Rady Nadzorczej za okres sprawozdawczy oraz średniej liczby pracowników zatrudnionych w Spółce w tym okresie (niebędących Członkami Zarządu i Członkami Rady Nadzorczej). W celu obliczenia średniego zatrudnienia uwzględnione zostało zatrudnienie w etatach pomniejszone o osoby, za które Spółka nie wypłaca wynagrodzenia (np. urlop bezpłatny, urlop macierzyński, inne).

Przy wyliczaniu średniego wynagrodzenia pracowników zostały uwzględnione otrzymane przez pracowników i należne wynagrodzenia podstawowe (w tym wynagrodzenia za godziny nadliczbowe, wynagrodzenia chorobowe, dodatki za prace w porze nocnej) oraz wynagrodzenia zmienne (nagrody, premie) – bez świadczeń dodatkowych. W wynagrodzeniach (podstawowych i zmiennych) zostały uwzględnione kwoty należne pracownikom za dany rok sprawozdawczy (nawet w przypadku, gdy zostały one wypłacone po zakończeniu danego roku sprawozdawczego). Średnie wynagrodzenie jest podane w wartościach brutto.

*Tabela 5. Porównanie wynagrodzeń oraz wyników finansowych w latach 2020-2025*

Wyszczególnienie	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024	Rok 2025
Łączne wynagrodzenia członków Zarządu	1 253	2 386	2 628	2 737	2 847	2 724
Średnie roczne wynagrodzenie Członka Zarządu	358	597	657	684	813	908
Procentowa zmiana średniego rocznego wynagrodzenia w stosunku do roku poprzedniego	15%	67%	10%	4%	19%	12%
Łączne wynagrodzenia Rady Nadzorczej	44	43	43	71	113	112
Procentowa zmiana w stosunku do roku poprzedniego	-2%	-2%	0%	65%	59%	-1%
Średnie roczne wynagrodzenie pracowników Spółki	71	78	87	95	103	109
Procentowa zmiana w stosunku do roku poprzedniego	4%	10%	12%	9%	8%	6%
Zysk (strata) netto Spółki	3 523	4 437	3 465	3 170	5 001	15 182
Procentowa zmiana w stosunku do roku poprzedniego	-45%	26%	-22%	-9%	58%	204%
Zysk (strata) netto Grupy Kapitałowej	2 402	6 464	2 757	3 189	5 908	15 423
Procentowa zmiana w stosunku do roku poprzedniego	-61%	169%	-57%	16%	85%	161%

## VII. Przyznane lub zaoferowane instrumenty finansowe oraz główne warunki wykonania praw z tych instrumentów

W roku 2025 Członkom Zarządu zostały przyznane lub zaoferowane instrumenty finansowe. Szczegółowe informacje na temat przyznanych instrumentów finansowych zostały zawarte w rocznym sprawozdaniu finansowym oraz sprawozdaniu z działalności Spółki za 2025 rok.

Poniższa tabela prezentuje stan realizacji Programu Motywacyjnego dla członków Zarządu na dzień 31 grudnia 2025 roku.

Osoba uprawniona	Data przyznania uprawnień	Liczba przyznaczonych uprawnień w szt.	Liczba zrealizowanych uprawnień w szt. na 31.12.2025	Średnie ważone ceny realizacji opcji na akcje w PLN
Grzegorz Siewiera (Prezes Zarządu)	16.05.2025	17 280	17 280	1,00 PLN
Michał Czwojdzinski (Członek Zarządu)	16.05.2025	6 900	6 900	1,00 PLN
Grzegorz Strąk (Członek Zarządu)	16.05.2025	5 820	5 820	1,00 PLN
<b>Razem</b>	-	<b>30 000</b>	<b>30 000</b>	<b>1,00 PLN</b>

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

W roku 2025 nie skorzystano z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia.

### IX. Informacje dotyczące odstępstw od procedury wdrażania Polityki wynagrodzeń oraz odstępstw zastosowanych zgodnie z art. 90f, w tym wyjaśnienie przesłanek i trybu, oraz wskazanie elementów, od których zastosowano odstępstwa

W roku 2025 wystąpiło odstępstwo od Polityki Wynagrodzeń polegające na żądaniu zwrotu stałych składników wynagrodzenia od Prezesa Zarządu za 2024 rok, który na skutek błędnej waloryzacji, pobrał je nienależnie w wysokości 44 400 PLN netto. Kwota ta została zwrócona Spółce w dniu 15 maja 2025 roku z równoczesnym skorygowaniem nieprawidłowo wystawionych faktur.

### X. Dodatkowe wyjaśnienia

W roku 2025 Członkom Zarządu zostały przyznane instrumenty finansowe. Szczegółowe informacje znajdują się w rocznym sprawozdaniu finansowym oraz sprawozdaniu z działalności Spółki za 2025 rok. Ponadto wystąpiło odstępstwo od Polityki Wynagrodzeń w postaci żądania zwrotu stałych składników wynagrodzenia od Prezesa Zarządu.

#### Podpis osoby sporządzającej sprawozdanie:

Maciej Węgiński  
  
Przewodniczący Rady Nadzorczej

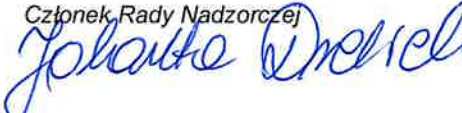
Andrzej Kurkowski  
  
Członek Rady Nadzorczej

Jolanta Drelich

Adrian Zbrojewski  
  
Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

Marcel Skorupa  
  
Członek Rady Nadzorczej

Członek Rady Nadzorczej



Łódź, dnia 21 maja 2026 roku

Pieczęć jednostki badanej

**OŚWIADCZENIE  
DLA AUDYTORA SKŁADANE W ZWIĄZKU Z PODDANIEM OCENIE  
SPRAWOZDANIA O WYNAGRODZENIACH RADY NADZORCZEJ I ZARZĄDU  
LSI SOFTWARE SPÓKI AKCYJNEJ**

**W związku z poddaniem ocenie sprawozdania o wynagrodzeniach oświadczamy co następuje:**

1. Uznajemy swoją odpowiedzialność za sprawozdanie o wynagrodzeniach, w tym za kompletność zawartych w nim informacji względem wymogów przepisów prawa oraz za system kontroli wewnętrznej w tym zakresie.
2. Sprawozdanie o wynagrodzeniach jest kompletne w stosunku do wymogów przepisów prawa, tj. zawiera wszystkie elementy określone w art. 90g ust. 1 - 5 oraz 8 ustawy o ofercie publicznej oraz w odniesieniu do wszystkich członków zarządu oraz rady nadzorczej i ich osób najbliższych oraz wszystkich składników ich wynagrodzenia.
3. Dostarczyliśmy Państwu wszelkich odpowiednich informacji oraz wyjaśnień, danych i dokumentów, o które Państwo poprosili i które są niezbędne do wykonania usługi.

Łódź, 21.05.2026

Miejscowość, data

Podpisy Członków Rady Nadzorczej

*Handwritten signatures in red and blue ink, including names like Adam Wąsowski and Jolanta Orzech.*

THE UNIVERSITY OF CHICAGO  
DIVISION OF THE PHYSICAL SCIENCES  
DEPARTMENT OF CHEMISTRY  
5708 SOUTH CAMPUS DRIVE  
CHICAGO, ILLINOIS 60637

Łódź, dnia 21 maja 2026 r.

Rada Nadzorcza  
LSI Software S.A.  
ul. Przybyszewskiego 176/178  
93-120 Łódź

Do:  
Biegłego Rewidenta Marty Komorowskiej  
ECDP Audyt Sp. z o.o.  
ul. Plac Wolności 4  
40-078 Katowice

## Odpowiedź Rady Nadzorczej na zapytania dotyczące sprawozdania o wynagrodzeniach LSI Software S.A. za 2025 rok

W odpowiedzi na zapytania skierowane do Rady Nadzorczej LSI Software S.A. w związku z oceną sprawozdania o wynagrodzeniach Spółki za rok 2025, Rada Nadzorcza przedstawia poniższe informacje i oświadczenia. Odpowiedzi zostały przygotowane z uwzględnieniem dokumentacji Spółki, informacji przekazywanych Radzie Nadzorczej w toku wykonywania obowiązków nadzorczych, sprawozdania z działalności LSI Software S.A. za 2025 rok opublikowanego w ramach raportu rocznego przekazanego do publicznej wiadomości 30 kwietnia 2026 r. oraz danych wykorzystanych przy sporządzeniu sprawozdania o wynagrodzeniach.

### I. Kontrola wewnętrzna dotycząca sporządzenia sprawozdania o wynagrodzeniach

**Opis kontroli wewnętrznej:** W ocenie Rady Nadzorczej w Spółce funkcjonują mechanizmy organizacyjne i kontrolne, które służą zapewnieniu kompletności i rzetelności informacji prezentowanych w sprawozdaniu o wynagrodzeniach. Kontrole te mają charakter zarówno formalny, jak i merytoryczny, niezależnie od tego, czy wszystkie czynności zostały ujęte w odrębnej, spisanej procedurze.

- Projekt sprawozdania o wynagrodzeniach przygotowywany jest na podstawie danych źródłowych pochodzących z dokumentów korporacyjnych, uchwał właściwych organów Spółki, dokumentacji kadrowo-płacowej, ksiąg rachunkowych oraz informacji dotyczących wypłat i świadczeń należnych członkom Zarządu i Rady Nadzorczej.
- Dane dotyczące wynagrodzeń podlegają uzgodnieniu z ewidencją księgową oraz dokumentacją płacową/rozliczeniową Spółki, w tym z danymi wykorzystanymi przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za 2025 rok.
- Zakres ujawnień weryfikowany jest pod kątem wymogów art. 90g ustawy o ofercie publicznej oraz spójności z informacjami prezentowanymi w raporcie rocznym i sprawozdaniu z działalności Spółki za 2025 rok.
- Rada Nadzorcza analizuje projekt sprawozdania o wynagrodzeniach, w tym kompletność zakresu ujawnień, zgodność z polityką wynagrodzeń oraz zgodność z posiadaną przez Radę wiedzą o zasadach wynagradzania członków organów Spółki.
- W razie potrzeby Rada Nadzorcza zwraca się do Zarządu, dyrektora finansowego, służb księgowych, kadrowo-płacowych lub obsługi prawnej Spółki o dodatkowe wyjaśnienia, dokumenty źródłowe albo potwierdzenia danych.

- Kontrola obejmuje także porównanie danych z rokiem poprzednim i analizę, czy zmiany w poziomie wynagrodzeń wynikają z uchwał, umów, obowiązujących zasad wynagradzania lub innych okoliczności znanych Radzie Nadzorczej.
- Ostateczna treść sprawozdania o wynagrodzeniach podlega akceptacji Rady Nadzorczej, która jako organ odpowiedzialny za jego sporządzenie dokonuje końcowej weryfikacji dokumentu przed jego przekazaniem do oceny biegłego rewidenta.

**Rola Rady Nadzorczej:** Rada Nadzorcza sprawuje nadzór nad procesem sporządzenia sprawozdania o wynagrodzeniach, weryfikuje kompletność informacji oraz, w razie potrzeby, korzysta z informacji i wyjaśnień przekazywanych przez Zarząd i osoby odpowiedzialne za obszar finansowo-księgowy, kadrowo-płacowy oraz prawny. Rada Nadzorcza nie zidentyfikowała okoliczności wskazujących na istotne zniekształcenie sprawozdania o wynagrodzeniach spowodowane oszustwem lub błędem.

## II. Odpowiedzi na pytania szczegółowe audytora

Pytanie audytora	Odpowiedź Rady Nadzorczej
Czy posiadają Państwo wiedzę o jakichkolwiek rzeczywistych, podejrzanym lub domniemanym celowych zniekształceniach lub nieprzestrzeganiu przepisów prawa i regulacji, wpływających na kompletność informacji zawartych w sprawozdaniu o wynagrodzeniach?	Według najlepszej wiedzy Rady Nadzorczej nie wystąpiły rzeczywiste, podejrzanym ani domniemanym celowe zniekształcenia ani przypadki nieprzestrzegania przepisów prawa i regulacji, które wpływałyby na kompletność informacji zawartych w sprawozdaniu o wynagrodzeniach LSI Software S.A. za 2025 rok. Rada Nadzorcza nie posiada również wiedzy o okolicznościach wskazujących na celowe pominięcie informacji wymaganych przepisami prawa.
Czy Członkowie Rady Nadzorczej korzystali z jakichkolwiek ekspertów podczas sporządzania sprawozdania o wynagrodzeniach?	Rada Nadzorcza nie korzystała z odrębnego zewnętrznego eksperta powołanego wyłącznie w celu sporządzenia sprawozdania o wynagrodzeniach. Przy sporządzeniu i weryfikacji sprawozdania Rada Nadzorcza korzystała z danych, informacji oraz wyjaśnień przekazanych przez właściwe komórki organizacyjne i osoby współpracujące ze Spółką, w szczególności w obszarze finansowo-księgowym, kadrowo-płacowym oraz prawnym.
Czy w sprawozdaniu o wynagrodzeniach ujawnione zostały wszystkie informacje wskazane w art. 90g ustawy o ofercie publicznej? W przypadku braku ujawnienia jakichkolwiek informacji wymaganych przepisami art. 90g ustawy o ofercie publicznej prosimy o ich wymienienie.	Według najlepszej wiedzy Rady Nadzorczej sprawozdanie o wynagrodzeniach LSI Software S.A. za 2025 rok zawiera wszystkie informacje wymagane art. 90g ustawy o ofercie publicznej w zakresie, w jakim dotyczą one Spółki oraz członków jej organów. Rada Nadzorcza nie identyfikuje informacji wymaganych art. 90g ustawy o ofercie publicznej, które zostałyby pominięte w sprawozdaniu o wynagrodzeniach. Informacje nie dotyczące Spółki albo członków jej organów zostały odpowiednio nieujęte jako niewystępujące lub zaprezentowane zgodnie z charakterem danych dostępnych w Spółce.

## III. Dodatkowe potwierdzenia

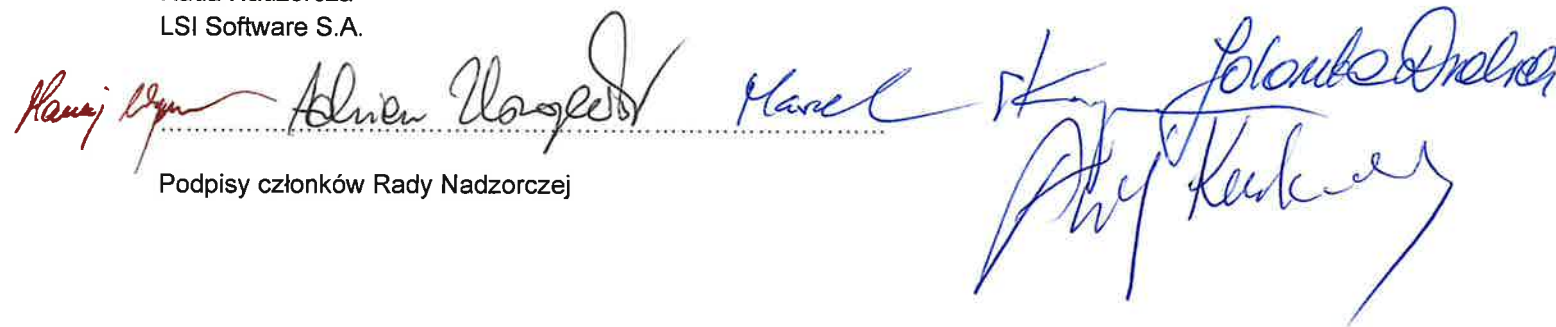
- Rada Nadzorcza nie uzyskała informacji o naruszeniach polityki wynagrodzeń, które miałyby wpływ na kompletność lub rzetelność sprawozdania o wynagrodzeniach za 2025 rok.
- Rada Nadzorcza nie posiada wiedzy o zdarzeniach po dniu bilansowym, które wymagałyby zmiany informacji ujawnionych w sprawozdaniu o wynagrodzeniach za 2025 rok.
- W zakresie kontroli wewnętrznej i nadzoru Rada Nadzorcza korzysta z bieżących informacji przekazywanych w toku posiedzeń Rady Nadzorczej, dokumentów przekazywanych przez Spółkę oraz, w razie potrzeby, dodatkowych wyjaśnień i materiałów źródłowych.

**Zastrzeżenie:** Niniejsze odpowiedzi zostały udzielone według najlepszej wiedzy Rady Nadzorczej, na podstawie dokumentów i informacji dostępnych Radzie Nadzorczej na dzień sporządzenia odpowiedzi.

Z poważaniem,

Rada Nadzorcza  
LSI Software S.A.

Podpisy członków Rady Nadzorczej



The image shows several handwritten signatures in blue ink. From left to right, the signatures are: a red signature, a blue signature, a blue signature, a blue signature, a blue signature, and a large blue signature that appears to be 'Prof. Karkus'. The signatures are written over a horizontal dotted line.

