



**Sprawozdanie o wynagrodzeniach
Członków Rady Nadzorczej i Członków
Zarządu Banku Ochrony Środowiska S.A.
za 2024 rok**

Warszawa, 2025 rok

Spis treści

I. WPROWADZENIE	3
II. SPRAWOZDANIE O WYNAGRODZENIACH W ODNIESIENIU DO KAŻDEGO CZŁONKA RADY NADZORCZEJ I ZARZĄDU BANKU:	10
1. Wysokość całkowitego wynagrodzenia w podziale na składniki, o których mowa w art. 90d ust. 3 pkt 1 Ustawy o ofercie publicznej, oraz wzajemne proporcje między tymi składnikami wynagrodzenia	10
2. i 3. Wyjaśnienie sposobu, w jaki całkowite wynagrodzenie jest zgodne z przyjętą Polityką wynagrodzeń, w tym w jaki sposób przyczynia się do osiągnięcia długoterminowych wyników spółki oraz informacje na temat sposobu, w jaki zostały zastosowane kryteria dotyczące wyników.....	18
4. Informacje o zmianie - w ujęciu rocznym - wynagrodzenia, wyników spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników tej spółki niebędących Członkami Rady Nadzorczej ani Zarządu Banku, w okresie co najmniej pięciu ostatnich lat obrotowych, w ujęciu łącznym, w sposób umożliwiający porównanie.....	22
5. Wysokość wynagrodzenia od podmiotów należących do tej samej grupy kapitałowej w rozumieniu ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości	26
6. Liczba przyznanych lub zaoferowanych instrumentów finansowych oraz główne warunki wykonywania praw z tych instrumentów, w tym cenę i datę wykonania oraz ich zmiany.....	26
7. Informacje na temat korzystania z możliwości zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia	28
8. Informacje dotyczące odstępstw od procedury wdrażania polityki wynagrodzeń oraz odstępstw zastosowanych zgodnie z art. 90f Ustawy o ofercie publicznej, w tym wyjaśnienie przesłanek i trybu, oraz wskazanie elementów, od których zastosowano odstępstwa	29
III. PODSUMOWANIE	30

I. WPROWADZENIE

Podstawą do przygotowania niniejszego sprawozdania są przepisy ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, która wprowadziła obowiązek sporządzenia rocznego sprawozdania o wynagrodzeniach Zarządu i Rady Nadzorczej oraz poddania tego sprawozdania ocenie biegłego rewidenta.

Struktura i zakres sprawozdania wynika wprost z art. 90g ust. 2 wyżej wymienionej ustawy. Sprawozdanie o wynagrodzeniach członków organów Banku Ochrony Środowiska S.A. (zwany dalej „BOŚ S.A.” lub „Bank”) sporządzane jest co roku począwszy od 2021 roku i przedstawiane przez Radę Nadzorczą Walnemu Zgromadzeniu.

Sprawozdanie przedstawia przegląd wynagrodzeń i wszystkich świadczeń otrzymanych i należnych poszczególnym Członkom Rady Nadzorczej i Zarządu BOŚ S.A. w 2024 roku.

Skład Rady Nadzorczej Banku oraz Zarządu Banku w 2024 roku:

Na dzień 1 stycznia 2024 roku skład Rady Nadzorczej Banku przedstawiał się następująco:

- 1) Piotr Sadownik - Przewodniczący Rady Nadzorczej,
 - 2) Tadeusz Wyrzykowski - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
 - 3) Andrzej Matysiak - Sekretarz Rady Nadzorczej,
- Członkowie Rady Nadzorczej:
- 4) Piotr Bielarczyk,
 - 5) Wojciech Krawczyk,
 - 6) Marian Niemirski,
 - 7) Aleksandra Świdarska,
 - 8) Waldemar Trelka,
 - 9) Paweł Trętowski (delegowany do czasowego pełnienia obowiązków Wiceprezesa Zarządu kierującego pracami Zarządu).

W ciągu roku skład Rady Nadzorczej Banku ulegał następującym zmianom:

- w dniu 5 marca 2024 roku Pan Waldemar Trelka złożył oświadczenie o rezygnacji z tym dniem z członkostwa w Radzie Nadzorczej Banku,
- w dniu 11 marca 2024 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie BOŚ S.A.:
 - 1) odwołało ze składu Rady Nadzorczej:
 - Pana Piotra Bielarczyka,
 - Pana Andrzeja Matysiaka,
 - Pana Mariana Niemirskiego,

- Pana Piotra Sadownika,
- Pana Pawła Trętowskiego,
- Pana Tadeusza Wyrzykowskiego,
- 2) powołało w skład Rady Nadzorczej:
 - Pana Marcina Liberadzkiego,
 - Pana Marcina Likierskiego,
 - Pana Władysława Mańkuta,
 - Pana Adama Rucińskiego,
 - Panią Marzennę Sendecką,
 - Pana Artura Stefańskiego,
 - Pana Piotra Wybieralskiego,
- w dniu 11 marca 2024 roku Rada Nadzorcza delegowała:
 - 1) Pana Marcina Liberadzkiego do czasowego pełnienia obowiązków Wiceprezesa Zarządu Banku kierującego pracami Zarządu,
 - 2) Panią Marzennę Sendecką do czasowego pełnienia obowiązków Wiceprezesa Zarządu,
- w dniu 3 kwietnia 2024 roku Rada Nadzorcza:
 - 1) delegowała – na okres od dnia 4 kwietnia do dnia 10 kwietnia 2024 roku - Pana Artura Stefańskiego, Członka Rady Nadzorczej do czasowego pełnienia obowiązków Wiceprezesa Zarządu,
 - 2) podjęła uchwały, zgodnie z którymi okres delegowania do Zarządu Banku Pana Marcina Liberadzkiego oraz Pani Marzennej Sendeckiej upływał z dniem 10 kwietnia 2024 roku,
- w dniu 26 września 2024 roku Rada Nadzorcza podjęła uchwałę o delegowaniu – na okres od dnia 1 października do dnia 13 października 2024 roku – Pana Artura Stefańskiego, Członka Rady Nadzorczej, do czasowego pełnienia obowiązków Wiceprezesa Zarządu.

Na dzień 31 grudnia 2024 roku skład Rady Nadzorczej Banku przedstawiał się następująco:

- 1) Adam Ruciński – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
 - 2) Artur Stefański - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
 - 3) Marzenna Sendicka - Sekretarz Rady Nadzorczej,
- Członkowie Rady Nadzorczej:
- 4) Wojciech Krawczyk,
 - 5) Marcin Liberadzki,
 - 6) Marcin Likierski,
 - 7) Władysław Mańkut
 - 8) Aleksandra Świdorska,
 - 9) Piotr Wybieralski.

Na dzień 1 stycznia 2024 roku skład Zarządu Banku przedstawiał się następująco:

- 1) Paweł Trętowski – Członek Rady Nadzorczej oddelegowany do czasowego pełnienia obowiązków Wiceprezesa Zarządu kierującego pracami Zarządu,
- 2) Arkadiusz Garbarczyk – Wiceprezes – pierwszy zastępca Prezesa Zarządu,
- 3) Sebastian Bodzenta – Wiceprezes Zarządu,
- 4) Iwona Marciniak – Wiceprezes Zarządu.

W ciągu roku skład Zarządu Banku ulegał następującym zmianom:

- z dniem 11 marca 2024 roku:
 - 1) Walne Zgromadzenie Banku odwołało ze składu Rady Nadzorczej Pana Pawła Trętowskiego, członka Rady Nadzorczej delegowanego do czasowego pełnienia obowiązków Wiceprezesa Zarządu kierującego pracami Zarządu;
 - 2) Rada Nadzorcza:
 - odwołała ze składu Zarządu:
 - o Pana Sebastiana Bodzentę,
 - o Panią Iwonę Marciniak,
 - delegowała spośród swoich członków:
 - o Pana Marcina Liberadzkiego do czasowego pełnienia obowiązków Wiceprezesa Zarządu kierującego pracami Zarządu,
 - o Panią Marzenę Sendecką do czasowego pełnienia obowiązków Wiceprezesa Zarządu,
- w dniu 3 kwietnia 2024 roku Rada Nadzorcza:
 - odwołała z dniem 3 kwietnia 2024 r. Pana Arkadiusza Garbarczyka ze stanowiska Wiceprezesa – pierwszego zastępcy Prezesa Zarządu Banku Ochrony Środowiska S.A.,
 - delegowała – na okres od dnia 4 kwietnia do dnia 10 kwietnia 2024 roku – Pana Artura Stefańskiego, Członka Rady Nadzorczej, do czasowego pełnienia obowiązków Wiceprezesa Zarządu BOŚ S.A.,
 - podjęła uchwały, zgodnie z którymi okres delegowania do Zarządu Banku Pana Marcina Liberadzkiego oraz Pani Marzeny Sendeckiej upływał z dniem 10 kwietnia 2024 roku,
 - powołała z dniem 11 kwietnia 2024 r. Pana Bartosza Kublika na stanowisko Wiceprezesa Zarządu Banku oraz powierzyła mu kierowanie pracami Zarządu Banku – na czas określony, tj. do dnia wejścia w życie uchwały Rady Nadzorczej o powołaniu Prezesa Zarządu Banku Ochrony Środowiska S.A. Jednocześnie Rada Nadzorcza podjęła

uchwałę o powołaniu Pana Bartosza Kublika na stanowisko Prezesa Zarządu pod warunkiem i z dniem wyrażenia zgody przez Komisję Nadzoru Finansowego,

- powołała z dniem 11 kwietnia 2024 r. Pana Tomasza Jodłowskiego na stanowisko Wiceprezesa Zarządu - na czas określony, tj. do dnia wejścia w życie uchwały Rady Nadzorczej o powołaniu Wiceprezesa – pierwszego zastępcy prezesa Zarządu Banku Ochrony Środowiska S.A. Jednocześnie Rada Nadzorcza podjęła uchwałę o powołaniu Pana Tomasza Jodłowskiego na stanowisko Wiceprezesa – pierwszego zastępcy Prezesa Zarządu pod warunkiem i z dniem wyrażenia zgody przez Komisję Nadzoru Finansowego,
- powołała z dniem 11 kwietnia 2024 r. Pana Kamila Kuźmińskiego na stanowisko Wiceprezesa Zarządu,
- powołała z dniem 11 kwietnia 2024 r. Pana Krzysztofa Łabowskiego na stanowisko Wiceprezesa Zarządu,
- powołała z dniem 15 maja 2024 r. Pana Michała Należytego na stanowisko Wiceprezesa Zarządu.

Wszystkie wyżej wskazania powołania do Zarządu Banku nastąpiły na nową, wspólną, trzyletnią kadencję rozpoczynającą się z dniem 11 kwietnia 2024 r.

- w dniu 18 lipca 2024 roku Komisja Nadzoru Finansowego wyraziła zgodę na powołanie Pana Bartosza Kublika na stanowisko Prezesa Zarządu Banku,
- w dniu 21 sierpnia 2024 roku Bank powziął informację o nagłym i niespodziewanym wygaśnięciu mandatu Pana Tomasza Jodłowskiego, Wiceprezesa Zarządu Banku (wygaśnięcie mandatu nastąpiło z dniem 20 sierpnia 2024 r. wskutek śmierci),
- w dniu 26 września 2024 roku Rada Nadzorcza:
 - delegowała – na okres od 1 października do 13 października 2024 roku – Pana Artura Stefańskiego, Członka Rady Nadzorczej, do czasowego pełnienia obowiązków Wiceprezesa Zarządu,
 - powołała z dniem 14 października 2024 r. Pana Piotra Kubatego na stanowisko Wiceprezesa Zarządu - na czas określony, tj. do dnia wejścia w życie uchwały Rady Nadzorczej o powołaniu Wiceprezesa – pierwszego zastępcy prezesa Zarządu. Jednocześnie Rada Nadzorcza podjęła uchwałę o powołaniu Pana Piotra Kubatego na stanowisko Wiceprezesa – pierwszego zastępcy prezesa Zarządu - pod warunkiem i z dniem wyrażenia zgody przez Komisję Nadzoru Finansowego.

W związku z powyższymi zmianami, na dzień 31 grudnia 2024 roku, skład Zarządu Banku przedstawiał się następująco:

- 1) Bartosz Kublik – Prezes Zarządu,

- 2) Piotr Kubaty – Wiceprezes Zarządu,
- 3) Kamil Kuźmiński – Wiceprezes Zarządu,
- 4) Krzysztof Łabowski – Wiceprezes Zarządu,
- 5) Michał Należyty – Wiceprezes Zarządu.

Wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej Banku i Członków Zarządu Banku

Zasady wynagradzania Członków Rady Nadzorczej Banku reguluje:

- 1) Uchwała Nr 30/2017 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia BOŚ S.A. z dnia 6 czerwca 2017 roku w sprawie ustalenia zasad kształtowania wynagrodzeń oraz ustalenia wynagrodzeń Członków Rady Nadzorczej (z późn. zmianami),
- 2) Uchwała Nr 40/2023 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia BOŚ S.A. z dnia 23 czerwca 2023 roku w sprawie uchwalenia „Polityki wynagrodzeń Członków Rady Nadzorczej i Członków Zarządu Banku Ochrony Środowiska S.A.” (zwana dalej „Polityką wynagrodzeń”).

Warunki wynagrodzeń Członków Rady Nadzorczej Banku oraz dodatków z tytułu pełnienia funkcji w Radzie Nadzorczej oraz uczestnictwa w funkcjonujących w ramach tego organu komitetach są zgodne z postanowieniami art. 10 ustawy z dnia 9 czerwca 2016 roku o zasadach kształtowania wynagrodzeń osób kierujących niektórymi spółkami.

Zasady wynagrodzenia Członków Zarządu Banku reguluje:

- 1) Uchwała Nr 28/2017 Walnego Zgromadzenia BOŚ S.A. z dnia 6 czerwca 2017 roku w sprawie zasad kształtowania wynagrodzeń Członków Zarządu,
- 2) Uchwała Nr 32/2017 Rady Nadzorczej BOŚ S.A. z dnia 21 czerwca 2017 roku w sprawie kształtowania wynagrodzeń Członków Zarządu (z późn. zmianami),
- 3) Uchwała Nr 40/2023 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia BOŚ S.A. z dnia 23 czerwca 2023 roku w sprawie uchwalenia „Polityki wynagrodzeń Członków Rady Nadzorczej i Członków Zarządu Banku Ochrony Środowiska S.A.”,
- 4) Uchwała Nr 320/2024 Zarządu Banku Ochrony Środowiska S.A. z dnia 27 czerwca 2024 r. w sprawie wprowadzenia „Polityki wynagrodzeń Banku Ochrony Środowiska S.A.” (z późn. zmianą), zatwierdzona Uchwałą Nr 105/2024 Rady Nadzorczej BOŚ S.A. z dnia 8 sierpnia 2024 roku oraz Uchwałą Nr 6/2025 z dnia 31 stycznia 2025 roku (zwana dalej „Polityka wynagrodzeń RT”).

Polityka Wynagrodzeń została przygotowana przy uwzględnieniu przepisów:

- 1) ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 roku - Prawo bankowe,
- 2) ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych,
- 3) ustawy z dnia 9 czerwca 2016 roku o zasadach kształtowania wynagrodzeń osób kierujących niektórymi spółkami,
- 4) ustawy z dnia 16 grudnia 2016 roku o zasadach zarządzania mieniem państwowym,
- 5) Zasad Ładu Korporacyjnego dla instytucji nadzorowanych wprowadzonych uchwałą Nr 218/2014 Komisji Nadzoru Finansowego z dnia 22 lipca 2014 roku.

Polityka wynagrodzeń została przyjęta przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Banku w dniu 17 czerwca 2020 roku, a następnie w dniu 23 czerwca 2023 r., na podstawie art. 90d Ustawy o ofercie publicznej. Polityka wynagrodzeń jest zgodna z wartościami i długoterminowymi interesami Banku Ochrony Środowiska S.A., takimi jak skuteczne zarządzanie ryzykiem, realizacja strategii biznesowej oraz zapewnienie stabilności Banku. Jednocześnie Polityka sprzyja rozwojowi i bezpieczeństwu działania Banku, poprzez realizowanie postanowień i celów opartych o zapewnienie długoterminowego wzrostu wartości dla akcjonariuszy i stabilności funkcjonowania Banku.

Polityka Wynagrodzeń RT została opracowana w oparciu o przepisy:

- 1) ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 roku Prawo bankowe implementujące Dyrektywę Parlamentu Europejskiego i Rady 2013/36/UE z dnia 26 czerwca 2013 roku w sprawie warunków dopuszczenia instytucji kredytowych do działalności oraz nadzoru ostrożnościowego nad instytucjami kredytowymi i firmami inwestycyjnymi,
- 2) rozporządzenia Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 8 czerwca 2021 r. w sprawie systemu zarządzania ryzykiem i systemu kontroli wewnętrznej oraz polityki wynagrodzeń w bankach (zwane dalej „Rozporządzenie Ministra”).

Polityka Wynagrodzeń RT ma na celu wspieranie realizacji strategii oraz długoterminowych interesów Banku, ograniczanie konfliktu interesów, a także przyczynia się do prawidłowego i skutecznego zarządzania ryzykiem. Polityka wynagrodzeń RT jest poddawana corocznemu przeglądowi.

Polityka wynagrodzeń RT jest neutralna pod względem płci, wieku, niepełnosprawności, stanu zdrowia, rasy, narodowości, pochodzenia

etnicznego, religii, wyznania, bezwyznaniowości, przekonań politycznych, przynależności związkowej, orientacji seksualnej, tożsamości płciowej, statusu rodzinnego, stylu życia oraz innych okoliczności, które mogą narazić na zachowania dyskryminacyjne.

Za opracowanie, wdrożenie i realizację Polityki wynagrodzeń RT odpowiada Zarząd Banku. Politykę Wynagrodzeń RT zatwierdza Rada Nadzorcza Banku, po zaopiniowaniu jej przez Komitet Wynagrodzeń i Nominacji Rady Nadzorczej.

W związku ze stanowiskiem Urzędu Komisji Nadzoru Finansowego w zakresie konserwatywnego podejścia do wypłaty wynagrodzeń zmiennych, Polityka wynagrodzeń RT zawiera zapisy uwzględniające ostrożne podejście w zakresie wypłaty zmiennych składników wynagrodzeń w uzasadnionych przypadkach, takich jak wystąpienie sytuacji kryzysowej lub zdarzeń, wywierających negatywne skutki w gospodarce, mogące mieć wpływ na rynek finansowy, bazę kapitałową Banku i/lub jego wyniki finansowe, tj. w sytuacji wystąpienia ww. zdarzeń, naliczone wynagrodzenie zmienne – bez względu na jego wysokość – rozliczane będzie na następujących zasadach:

- a) 40% naliczonego wynagrodzenia zmiennego będzie stanowiło nieodroczone wynagrodzenie zmienne, podlegające wypłacie w roku oceny;
- b) 60% naliczonego wynagrodzenia zmiennego stanowić będzie odroczone wynagrodzenie zmienne, które dzielić się będzie na cztery równe transze. Transza będzie przyznawana i wypłacana co roku, przez okres kolejnych czterech lat, następujących po roku, w którym dany Członek Zarządu otrzymał nieodroczone wynagrodzenie zmienne.

Zarówno wynagrodzenie zmienne nieodroczone, jak i każda kolejna transza wynagrodzenia zmiennego odroczonego, wypłacane będą co najmniej w 50% w akcjach Banku.

W związku z koniecznością wdrożenia Rekomendacji Z Komisji Nadzoru Finansowego dot. zasad ładu wewnętrznego w bankach, zgodnie z § 9 *Polityki wynagrodzeń RT*, ustalono, że maksymalny stosunek średniego całkowitego wynagrodzenia brutto członków Zarządu Banku w okresie rocznym do średniego całkowitego wynagrodzenia brutto pozostałych pracowników w okresie rocznym wynosić będzie 1:16.

Powyższy stosunek w 2024 r. wyniósł 1: 5,02 i tym samym nie przekroczył ustalonej wartości.

W skład wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej i Członków Zarządu nie wchodzi świadczenia pieniężne lub niepieniężne przyznane na rzecz osób

najbliższych, w rozumieniu art. 90g ust. 5 ustawy o ofercie publicznej.

II. SPRAWOZDANIE O WYNAGRODZENIACH W ODNIESIENIU DO KAŻDEGO CZŁONKA RADY NADZORCZEJ I ZARZĄDU BANKU:

1. Wysokość całkowitego wynagrodzenia w podziale na składniki, o których mowa w art. 90d ust. 3 pkt 1 Ustawy o ofercie publicznej oraz wzajemne proporcje między tymi składnikami wynagrodzenia

Wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej Banku

Członkowie Rady Nadzorczej pełnią funkcje na podstawie powołania i wyłącznie z tego tytułu przysługuje im wynagrodzenie. Wysokość wynagrodzenia Członka Rady Nadzorczej ustala Walne Zgromadzenie w formie uchwały.

Warunki wynagrodzeń Członków Rady Nadzorczej oraz dodatków z tytułu pełnienia funkcji w Radzie oraz uczestnictwa w funkcjonujących w ramach organu komitetach są zgodne z postanowieniami art. 10 ustawy z dnia 9 czerwca 2016 roku o zasadach kształtowania wynagrodzeń osób kierujących niektórymi spółkami.

Wynagrodzenie Członka Rady Nadzorczej nie jest powiązane z wynikami Banku.

Wynagrodzenie Członka Rady Nadzorczej nie jest przyznawane w formie instrumentów finansowych.

Tabela 1. Wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej za 2023 i 2024 rok

Imię i Nazwisko stanowisko	okres pełnienia funkcji w Radzie Nadzorczej	wynagrodzenie wypłacone w 2023 r. (w tys. zł)		wynagrodzenie wypłacone w 2024 r. (w tys. zł)	
		stałe	inne korzyści*	stałe	inne korzyści*
Adam Ruciński Przewodniczący	11.03.2024 - obecnie	0	0	207,2	1,9
Artur Stefański Wiceprzewodniczący	11.03.2024 - obecnie	0	0	154,9	1,4
Marzenna Sendeka Sekretarz	11.03.2024 - obecnie	0	0	148,1	0
Wojciech Krawczyk Członek	23.06.2023 – 11.03.2025	84	0,4	179,4	2,7
Marcin Liberadzki Członek	11.03.2024 - obecnie	0	0	129,6	1,3
Marcin Likierski Członek	11.03.2024 - obecnie	0	0	145,0	1,3
Władysław Mańkut Członek	11.03.2024 - obecnie	0	0	145,0	0

Aleksandra Świdorska Członek	30.06.2022 - obecnie	160,9	2,4	179,4	2,7
Piotr Wybieralski Członek	11.03.2024 - obecnie	0	0	145,0	1,3
Piotr Sadownik Przewodniczący	30.06.2022 – 11.03.2024	229,9	3,4	50,6	0,9
Tadeusz Wyrzykowski	30.06.2022 – 11.03.2024	168,3	0	40,4	0
Andrzej Matysiak Sekretarz	23.06.2021 – 11.03.2024	183,9	1,8	40,4	0
Piotr Bielarzyk Członek	30.06.2022- 11.03.2024	160,9	1,8	35,4	0,6
Marian Niemirski Członek	23.06.2023 – 11.03.2024	84,03	0	35,4	0
Waldemar Trelka Członek	23.06.2023 – 05.03.2024	84,0	0,4	32,4	0,6
Paweł Trętowski Członek	23.06.2023 – 11.03.2024	1,3	0	0	0
Iwona Marciniak Wiceprzewodniczący	30.06.2022 – 29.06.2023	88,4	1,5	0	0
Paweł Sałek Sekretarz	18.06.2019 – 25.10.2023	131,5	2	0	0
Janina Goss Członek	23.06.2016 – 10.12.2022	0	0	0	0

Źródło: Bank

*inne korzyści – składki PPK zapłacone przez BOŚ S.A.

Wynagrodzenia Członków Zarządu Banku

Najważniejsze informacje dotyczące kształtowania wynagrodzeń obowiązujące w 2023 i 2024 roku

Wynagrodzenie całkowite Członka Zarządu składa się z:

- 1) określonej kwotowo części stałej, stanowiącej wynagrodzenie miesięczne podstawowe (zwane dalej jako „wynagrodzenie stałe”),
- 2) części zmiennej, stanowiącej wynagrodzenie zmienne za rok obrotowy Banku, określanej zgodnie z zasadami wynikającymi z Polityki wynagrodzeń RT (zwane dalej jako „wynagrodzenie zmienne”).

Wynagrodzenie stałe ustalane jest przez Radę Nadzorczą i stanowi iloczyn przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia w sektorze przedsiębiorstw bez wypłat nagród z zysku w czwartym kwartale roku poprzedniego, ogłoszonego przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego oraz mnożnika ustalonego przez Radę Nadzorczą, wynikającego z „Zasad kształtowania wynagrodzeń Członków Zarządu Banku”, określonych Uchwałą Nr 28/2017 Walnego Zgromadzenia BOŚ S.A. z dnia 6 czerwca 2017 roku.

Wynagrodzenie stałe dla poszczególnych Członków Zarządu ustala się

z uwzględnieniem skali działalności Banku, w szczególności wartości jej aktywów, osiągniętych przychodów i wielkości zatrudnienia oraz sytuacji finansowej Banku.

Zasady ustalania wysokości wynagrodzenia zmiennego dla Członków Zarządu zostały zdefiniowane w zawartych umowach o świadczenie usług zarządzania (zwana dalej „Umowa”), której wzór ustalono Uchwałą Nr 32/2017 Rady Nadzorczej BOŚ S.A. z dnia 21 czerwca 2017 roku w sprawie kształtowania wynagrodzeń Członków Zarządu oraz Polityce wynagrodzeń RT.

Wypłata wynagrodzenia zmiennego Członków Zarządu następuje raz w roku po zatwierdzeniu sprawozdania Zarządu z działalności Banku oraz sprawozdania finansowego Banku za ubiegły rok obrotowy oraz udzieleniu Członkowi Zarządu absolutorium z wykonania przez niego obowiązków, a także po spełnieniu warunków uprawniających do naliczenia wynagrodzenia zmiennego na zasadach określonych w Umowie i Polityce wynagrodzeń RT. Ocena wyników, obejmująca kryteria finansowe i niefinansowe, odbywa się za okres co najmniej 3 lat, co umożliwia uwzględnienie cyklu koniunkturalnego Banku i ryzyka związanego z działalnością Banku. Komitet Wynagrodzeń i Nominacji przedstawia Radzie Nadzorczej rekomendację w zakresie wartości wynagrodzenia zmiennego Członków Zarządu. Rada Nadzorcza w formie uchwały podejmuje decyzję o wysokości wynagrodzenia zmiennego przyznanego poszczególnym Członkom Zarządu.

Całkowita suma wynagrodzenia zmiennego przyznanego za dany rok obrotowy Członkom Zarządu nie może przekroczyć 100% wynagrodzenia stałego przyznanego za dany rok obrotowy.

W 2023 i 2024 roku nie doszło do przekroczenia wskazanej proporcji w przypadku wynagrodzenia zmiennego wypłacanego Członkom Zarządu.

Na wynagrodzenie zmienne Członka Zarządu składają się:

- 1) akcje Banku, stanowiące co najmniej 50% wartości całkowitego wynagrodzenia zmiennego wyliczonego Członkowi Zarządu w danym roku,
- 2) gotówka, stanowiąca maksymalnie 50% wartości całkowitego wynagrodzenia zmiennego wyliczonego Członkowi Zarządu w danym roku.

Przez akcje Banku, o których mowa powyżej należy rozumieć akcje rzeczywiste lub akcje fantomowe: świadczenia pieniężne odpowiadające

wartości akcji rzeczywistych, zwane także akcjami wirtualnymi.

Rada Nadzorcza przyznaje 60% wynagrodzenia zmiennego za rok poprzedni w roku dokonania oceny, przy czym transza składa się co najmniej w połowie z akcji Banku, stanowiących co najmniej 50% wartości całkowitego wynagrodzenia zmiennego i maksymalnie w połowie z gotówki. 40% wynagrodzenia zmiennego przyznawane jest przez Radę Nadzorczą w ciągu 5 lat (dot. wynagrodzenia zmiennego za 2021 rok i lata kolejne, poprzednie okresy rozliczane są w okresie 3-letnim), w równych rocznych transzach płatnych z dołu; każda z rocznych transzy składa się co najmniej w połowie z akcji Banku i maksymalnie w połowie z gotówki. Wysokość każdej transzy jest uzależniona od efektów świadczonych usług zarządzania przez Członka Zarządu, efektów linii biznesowej będącej w obszarze jego odpowiedzialności oraz wyników Grupy Kapitałowej BOŚ S.A. i Banku w okresie oceny.

Warunki wynagrodzeń Członków Zarządu są zgodne z postanowieniami art. 4 ustawy z dnia 9 czerwca 2016 r. o zasadach kształtowania wynagrodzeń osób kierujących niektórymi spółkami oraz uwzględniają skalę działalności Banku oraz jego sytuację finansową.

Zasady wypłacania innych składników wynagrodzenia (zakazu konkurencji, odpraw) dla Członków Zarządu

W celu zagwarantowania, że Członek Zarządu powstrzyma się od zajmowania się bezpośrednio lub pośrednio interesami konkurencyjnymi wobec Banku po ustaniu pełnienia funkcji, ustanawia się zakaz konkurencji, w przypadku pełnienia funkcji Członka Zarządu co najmniej przez 3 miesiące. Zakaz konkurencji, obowiązuje przez okres 6 miesięcy po ustaniu pełnienia tej funkcji. W okresie obowiązywania zakazu konkurencji, za każdy miesiąc przysługiwało świadczenie w wysokości:

- 50% miesięcznego wynagrodzenia stałego otrzymanego przez Członka Zarządu bezpośrednio przez ustaniem pełnienia funkcji – w odniesieniu do Członków Zarządu wchodzących w skład Zarządu XI kadencji,
- 100% miesięcznego wynagrodzenia stałego otrzymanego przez Członka Zarządu bezpośrednio przez ustaniem pełnienia funkcji – w odniesieniu do Członków Zarządu wchodzących w skład Zarządu XII kadencji.

W przypadku niewykonania lub nienależytego wykonania przez Członka

Zarządu obowiązków wynikających z zakazu konkurencji, zobowiązany jest on do zapłaty na rzecz Banku kary umownej w wysokości odpowiadającej świadczeniu w wysokości 50% miesięcznego wynagrodzenia stałego otrzymanego przez Członka Zarządu bezpośrednio przed ustaniem pełnienia funkcji za cały okres ustalonego zakazu konkurencji niezależnie od faktycznego okresu jego obowiązywania.

Ponadto, w razie rozwiązania albo wypowiedzenia usług zarządzania, z innych przyczyn niż naruszenie podstawowych obowiązków wynikających z Umowy, Członkowi Zarządu może zostać przyznana odprawa, stanowiąca trzykrotność wynagrodzenia stałego, pod warunkiem pełnienia przez niego funkcji przez okres co najmniej dwunastu miesięcy przed rozwiązaniem umowy.

W 2024 roku w związku z rozwiązaniem umowy o świadczenie usług zarządzania:

- z dniem 11 marca 2024 roku z Panem Sebastianem Bodzentą, okres powstrzymywania się od wszelkiej działalności konkurencyjnej obowiązywał zgodnie z zapisami zawartej umowy, tj. przez sześć miesięcy. Odszkodowanie z tego tytułu wypłacane było w ratach począwszy od kwietnia 2024 roku;
- z dniem 11 marca 2024 r. z Panią Iwoną Marciniak, okres powstrzymywania się od wszelkiej działalności konkurencyjnej obowiązywał zgodnie z zapisami zawartej umowy, tj. przez sześć miesięcy. Odszkodowanie z tego tytułu wypłacane było w ratach począwszy od kwietnia 2024 roku.

W roku 2024 świadczenie z tytułu odpraw nie było wypłacane.

W 2023 roku w związku z rozwiązaniem umowy o świadczenie usług zarządzania:

- z dniem 23 listopada 2022 roku z Panem Wojciechem Hannem, okres powstrzymywania się od wszelkiej działalności konkurencyjnej obowiązywał zgodnie z zapisami zawartej umowy, tj. przez sześć miesięcy. Odszkodowanie z tego tytułu wypłacane było w ratach począwszy od grudnia 2022 roku;
- z dniem 23 czerwca 2023 r. z Panem Emilem Ślązakiem, okres powstrzymywania się od wszelkiej działalności konkurencyjnej obowiązywał zgodnie z zapisami zawartej umowy, tj. przez sześć miesięcy. Odszkodowanie z tego tytułu wypłacane było w ratach począwszy od lipca 2023 roku;

- z dniem 23 czerwca 2023 r. z Panem Jerzym Zaniem, okres powstrzymywania się od wszelkiej działalności konkurencyjnej obowiązywał zgodnie z zapisami zawartej umowy, tj. przez sześć miesięcy. Odszkodowanie z tego tytułu wypłacane było w ratach począwszy od lipca 2023 roku.

W roku 2023 Panu Jerzemu Zaniowi zostało wypłacone odszkodowanie pieniężne z tytułu rozwiązania umowy o świadczenie usług zarządzania.

Pozostałe korzyści – dodatkowe świadczenia, do których uprawniony jest Członek Zarządu, niezbędne do pełnienia funkcji

W trakcie obowiązywania Umowy o świadczenie usług zarządzania, Członek Zarządu ma prawo do korzystania z następujących urządzeń technicznych, zasobów stanowiących mienie Banku niezbędnych do wykonywania funkcji:

- 1) prawo do korzystania z pomieszczeń biurowych wraz z wyposażeniem w siedzibie Banku,
- 2) prawo do korzystania z samochodu do wyłącznej dyspozycji, z zastrzeżeniem, że Członek Zarządu, może zrezygnować z tego prawa – na zasadach określonych w Umowie,
- 3) prawo do korzystania z komputera stacjonarnego oraz przenośnego,
- 4) prawo do korzystania z telefonu komórkowego, modemu, urządzeń do transmisji danych,
- 5) prawo do korzystania z karty kredytowej w wysokości limitu do 20 tys. PLN,
- 6) prawo do zwrotu udokumentowanych poniesionych wydatków w zakresie niezbędnym do wykonywania funkcji, na zasadach określonych w Umowie.

Ponadto:

- Bank finansuje lub refinansuje koszty indywidualnych szkoleń Członka Zarządu związanych ze świadczeniem usług zarządzania i obowiązkami umownymi Członka Zarządu do wysokości 20 tysięcy złotych brutto, w skali roku,
- Członkom Zarządu – w przypadku, gdy miejsce zamieszkania znajduje się poza siedzibą Banku – przysługiwał ekwiwalent pieniężny w wysokości 5 000 zł brutto przeznaczony na wynajem mieszkania. Ekwiwalent przysługiwał w okresie od 1 lipca 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku.

Ustalone zasady wynagradzania Członków Zarządu nie przewidują

finansowania, pokrywania kosztów związanych z życiem prywatnym.

Tabela 2. Łączne wynagrodzenia członków Zarządu za 2023 i 2024 rok

Imię i nazwisko członka Zarządu, stanowisko	Okres pełnienia funkcji w Zarządzie	Okres raportowy	1		2		3	4	5
			Wynagrodzenie stałe		Wynagrodzenie zmienne		Odszkodow -anie z tytułu zakazu konkurencji	Wynagr. całkowite	Proporcja między stałym a zmiennym wynagr. (2/1)
			stałe	inne korzyści*	nieodroczone**	Odroczone ***			
Bartosz Kublik Prezes Zarządu	11.04.2024 - obecnie	01.01.2023 – 31.12.2023	0	0	0	0	0	0	n/d
		01.01.2024 – 31.12.2024	606 667	35 625	0	0	0	642 292	n/d
Tomasz Jodłowski Wiceprezes Zarządu	11.04.2024 – 20.08.2024	01.01.2023 – 31.12.2023	0	0	0	0	0	0	n/d
		01.01.2024 – 31.12.2024	205 333	5 000	0	0	0	210 333	n/d
Piotr Kubaty Wiceprezes Zarządu	14.10.2024 - obecnie	01.01.2023 – 31.12.2023	0	0	0	0	0	0	n/d
		01.01.2024 – 31.12.2024	150 800	1 844	0	0	0	152 644	n/d
Kamil Kuźmiński Wiceprezes Zarządu	11.04.2024 - obecnie	01.01.2023 – 31.12.2023	0	0	0	0	0	0	n/d
		01.01.2024 – 31.12.2024	442 000	30 000	0	0	0	472 000	n/d
Krzysztof Łabowski Wiceprezes Zarządu	11.04.2024 - obecnie	01.01.2023 – 31.12.2023	0	0	0	0	0	0	n/d
		01.01.2024 – 31.12.2024	442 000	34 200	0	0	0	476 200	n/d
Michał Należyty Wiceprezes Zarządu	15.05.2024 - obecnie	01.01.2023 – 31.12.2023	0	0	0	0	0	0	n/d
		01.01.2024 – 31.12.2024	385 900	30 000	0	0	0	415 900	n/d
Marcin Liberadzki Członek Rady Nadzorczej delegowany do czasowego pełnienia obowiązków Wiceprezesa Zarządu kierującego pracami Zarządu	11.03.2024 – 10.04.2024	01.01.2023 – 31.12.2023	0	0	0	0	0	0	n/d
		01.01.2024 – 31.12.2024	55 466	0	0	0	0	55 466	n/d
Marzenna Sendecka Członek Rady Nadzorczej delegowany do czasowego pełnienia obowiązków Wiceprezesa Zarządu	11.03.2024 – 10.04.2024	01.01.2023 – 31.12.2023	0	0	0	0	0	0	n/d
		01.01.2024 – 31.12.2-24	44 373	0	0	0	0	44 373	n/d
Artur Stefański Członek Rady Nadzorczej delegowany do czasowego pełnienia obowiązków	03.04.2024 – 10.04.2024 01.10.2024 –13.10.2024	01.01.2023 – 31.12.2023	0	0	0	0	0	0	n/d
		01.01.2024 – 31.12.2024	35 153	0	0	0	0	35 153	n/d
Paweł Trętowski Członek Rady Nadzorczej delegowany do czasowego pełnienia obowiązków Wiceprezesa Zarządu kierującego pracami Zarządu	23.06.2023 – 23.09.2023 – 25.12.2023 – 28.12.2023 – 11.03.2024	01.01.2023- 31.12.2023	331 000	0	0	0	0	331 000	0%
		01.01.2024- 31.12.2024	127 036	0	0	0	0	127 036	38%

Arkadiusz Garbarczyk Wiceprezes pierwszy zastępca Prezesa Zarządu****	06.12.2017 – 03.04.2024	01.01.2023-31.12.2023	579 713	14 231	253 247	115 768	0	962 959	62,13%
		01.01.2024-31.12.2024	149 759	6 637	184 170	65 055		405 621	42%
Sebastian Bodzenta Wiceprezes Zarządu	10.07.2023 – 11.03.2024	01.01.2023-31.12.2023	246 199	3 049	0	0	0	249 248	0%
		01.01.2024-31.12.2024	101 629	2 169	0	0	128 825	232 622	n/d
Iwona Marciniak Wiceprezes Zarządu	29.06.2023 – 11.03.2024	01.01.2023-31.12.2023	267 670	0	0	0	0	267 670	0%
		01.01.2024-31.12.2024	101 629	0	0	0	128 825	230 454	86%
Emil Ślęzak p.o. Prezes Zarządu	24.11.2022-23.06.2023	01.01.2023-31.12.2023	309 538	4 241	0	0	161 031	474 810	0%
		01.01.2024-31.12.2024	0	0	0	0	0	0	n/d
Wojciech Hann Prezes Zarządu	09.11.2020-23.11.2022	01.01.2023-31.12.2023	0	0	215 945	9 157	134 193	359 295	n/d
		01.01.2024-31.12.2024	0	0	175 475	16 231	0	191 706	53%
Robert Kasprzak Wiceprezes Zarządu	15.02.2021-30.04.2023	01.01.2023-31.12.2023	171 768	3 825	165 688	6 472	0	347 753	90,04%
		01.01.2024-31.12.2024	0	0	147 379	11 470	0	158 849	46%
Marzena Koczut Wiceprezes Zarządu****	21.12.2020-23.05.2022	01.01.2023-31.12.2023	0	0	100 359	5 132	0	105 491	n/d
		01.01.2024-31.12.2024	0	0		046 906	0	46 906	44%
Jerzy Zań Wiceprezes Zarządu****	04.11.2019-23.06.2023	01.01.2023-31.12.2023	247 630	137 020	243 393	12 368	128 825	769 236	66,49%
		01.01.2024-31.12.2024	0	0	186 796	15 484	0	202 280	26%
Bogusław Białowas Prezes Zarządu	16.06.2017 – 17.06.2020	01.01.2023-31.12.2023	0	0	0	83 012	0	83 012	n/d
		01.01.2024-31.12.2024	0	0	0	44 391	0	44 391	n/d

Źródło: Bank

*inne korzyści – składki PPK zapłacone przez BOŚ S.A., odszkodowanie pieniężne, ekwiwalent za mieszkanie.

**Wynagrodzenie zmienne nieodroczone – część gotówkowa wynagrodzenia zmiennego niepodlegająca odroczeniu przyznana i wypłacona w danym roku.

***Wynagrodzenie zmienne odroczone – część odroczone (gotówkowa i bezgotówkowa) wynagrodzenia zmiennego przyznanego w latach ubiegłych wypłacona zgodnie z terminem zapadalności transz w danym roku. Wartość transz bezgotówkowych została wyliczona jako iloczyn liczby ustalonych akcji Banku i średniej ceny ważonej akcji Banku w obrotach sesyjnych na GPW w okresie od 1 grudnia roku poprzedzającego przyznanie wynagrodzenia zmiennego do 31 stycznia roku, w którym następuje przyznanie wynagrodzenia zmiennego.

****zestawienie uwzględnia przyznane w formie akcji fantomowych

nieodroczone wynagrodzenie zmienne za 2022 rok, I transzę odroczonego wynagrodzenia zmiennego za 2021 rok oraz III transzę odroczonego wynagrodzenia zmiennego za 2019, które zostały rozliczone po kursie stanowiącym średnią arytmetyczną z kursów zamknięcia ustalone na pięciu pierwszych sesjach po upływie ich okresu retencyjnego i wypłacone po upływie okresu retencyjnego, tj. w styczniu i maju 2024 roku.

2. i 3. Wyjaśnienie sposobu, w jaki całkowite wynagrodzenie jest zgodne z przyjętą Polityką wynagrodzeń, w tym w jaki sposób przyczynia się do osiągnięcia długoterminowych wyników spółki oraz informacje na temat sposobu, w jaki zostały zastosowane kryteria dotyczące wyników

Bank wypłaca wynagrodzenie Członkom Rady Nadzorczej i Zarządu Banku wyłącznie zgodnie z Polityką Wynagrodzeń i Polityką wynagrodzeń RT.

Członkom Rady Nadzorczej BOŚ S.A. przyznawane jest wyłącznie wynagrodzenie stałe na zasadach wynikających z Uchwały Walnego Zgromadzenia Banku. Podstawę do naliczenia kwoty wynagrodzenia dla poszczególnych Członków Rady Nadzorczej Banku stanowi iloczyn przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia w sektorze przedsiębiorstw bez wypłat nagród z zysku w czwartym kwartale roku poprzedniego ogłoszonego przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego oraz mnożnika:

- 1) dla Przewodniczącego Rady Nadzorczej – 2,5
- 2) dla Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej – 2,0
- 3) dla Sekretarza Rady Nadzorczej – 2,0
- 4) dla pozostałych członków Rady Nadzorczej – 1,75.

Zastosowanie rynkowego obiektywnego wskaźnika do ustalenia wysokości wynagrodzenia zapewnia organowi nadzorczemu niezbędną niezależność sprawowania funkcji, w tym także w stosunku do Zarządu Banku. Wypłacane łączne wynagrodzenie składa się ze stałego miesięcznego wynagrodzenia podwyższonego o 10% w przypadku, gdy Członek Rady Nadzorczej uczestniczy co najmniej w jednym stałym Komitecie Rady Nadzorczej. Członkowie Rady Nadzorczej mogą być uczestnikami Pracowniczych Planów Kapitałowych.

Członkowie Zarządu BOŚ S.A. mogą oprócz wynagrodzenia stałego otrzymywać wynagrodzenie zmienne. Relacja wynagrodzenia zmiennego do wynagrodzenia stałego nie może przekroczyć 100% w skali roku. Wynagrodzenie stałe przyznawane w oparciu o Umowę

uwzględnia indywidualny zakres odpowiedzialności, doświadczenia zawodowego oraz umiejętności adekwatnych do powierzonego zakresu zarządzania przy równoczesnym spełnieniu postanowień art. 4 ustawy z dnia 9 czerwca 2016 r. o zasadach kształtowania wynagrodzeń osób kierujących niektórymi spółkami, oraz uwzględniają skalę działalności Banku i jego sytuację finansową.

Członkowie Zarządu Banku na zasadzie dobrowolności mogą korzystać z Pracowniczych Planów Kapitałowych.

Wynagrodzenie zmienne, które może być przyznane Członkom Zarządu Banku jest całkowicie uzależnione od wyników osiągniętych przez Bank oraz realizacji powiązanych z tymi wynikami celów wyznaczanych na dany rok obrotowy.

W przypadku wynagrodzenia zmiennego zależnego od wyników osiągniętych przez Bank, podstawą do określenia łącznej wysokości wynagrodzenia jest ocena efektów pracy danego Członka Zarządu, wyników nadzorowanego Obszaru/linii biznesowej w obszarze odpowiedzialności tej osoby. Przez wyniki rozumie się: założone w strategii i/lub planie finansowym Banku na dany rok zadania efektywnościowe, finansowe, sprzedażowe i cele indywidualne (w tym niefinansowe).

Pomiar wyników finansowych poprzez uwzględnienie korekty o ryzyko w perspektywie długoterminowej dokonywany jest przez wskaźnik rentowności aktywów ważonych ryzykiem (RORAA) oraz wskaźnik stabilnego finansowania netto NSFR.

Rada Nadzorcza na każdy rok obrotowy ustala cele wspólne, które obowiązują wszystkich Członków Zarządu, mogące stanowić w szczególności:

- 1) wzrost zysku netto Banku i Grupy Kapitałowej Banku,
- 2) osiągnięcie albo zmiana wskaźników ekonomiczno-finansowych, w tym w szczególności:
 - a) C/I Banku i Grupy Kapitałowej Banku,
 - b) zwrot na aktywach ważonych ryzykiem Banku i Grupy Kapitałowej Banku (RORAA),
 - c) zwrot z kapitału Banku i Grupy Kapitałowej Banku (ROE),
- 3) realizację Strategii Banku oraz Grupy Kapitałowej Banku wyrażonej osiągnięciem lub zmianą innych wskaźników świadczących o efektywności zarządzania, wypłacalności, płynności finansowej, poprawie pozycji rynkowej, wzroście liczby klientów, wzroście wskaźnika zadowolenia klientów.

Cele dla Zarządu Banku na rok 2023 zostały wyznaczone Uchwałami Rady Nadzorczej Nr 10-13/2023 z dnia 8 lutego 2023 roku, a następnie - z uwagi na zmianę założeń w finansowych w trakcie roku – Rada Nadzorcza nadała nowe cele Uchwałami Rady Nadzorczej Nr 89-92/2023 z dnia 6 września 2023 roku, w tym dla nowo powołanych Członków Zarządu Banku, natomiast na rok 2024 – Uchwałami Rady Nadzorczej Nr 13-16/2024 z dnia 28 lutego 2024 roku, Uchwałami Nr 91-95/2024 z dnia 21 czerwca 2024 roku oraz Uchwałą Nr 130/2024 z dnia 29 października 2024 roku. Cele Członków Zarządu Banku zawierają zróżnicowane kryteria w zakresie wyników finansowych i kryteriów niefinansowych, powiązane z działalnością nadzorowanego obszaru. Kryteria te obejmują m.in. osiąganie przez Bank określonych wskaźników finansowych, których wartości obiektywnie wyznaczają jego kondycję ekonomiczną oraz pozycję na rynku.

Realizacja celów, o których mowa powyżej jest rozliczana przez Radę Nadzorczą Banku, po uprzedniej rekomendacji Komitetu Wynagrodzeń i Nominacji i ma wpływ na wysokość wynagrodzenia zmiennego. W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem zostały podjęte uchwały dotyczące rozliczenia celów za rok 2023 (Uchwałami Rady Nadzorczej Nr 147 - 155/2024 z dnia 17 grudnia 2024 roku). Jednocześnie, Rada Nadzorcza w roku 2024 rozliczyła ustalone transze w ramach odroczonego wynagrodzenia zmiennego za 2021 i 2022 rok oraz ustaliła wynagrodzenie zmienne za 2023 rok.

Proces rozliczenia celów za 2024 rok będzie realizowany w 2025 roku, m.in. po zatwierdzeniu sprawozdania Zarządu z działalności Banku oraz sprawozdania finansowego Banku za ubiegły rok obrotowy oraz udzieleniu Członkowi Zarządu absolutorium z wykonania przez niego obowiązków.

Proces przyznawania i wypłaty Członkom Zarządu zmiennych składników wynagrodzenia podlega przepisom, o których mowa w Polityce wynagrodzeń RT, regulujących postanowienia wynikające m.in. z Rozporządzenia Ministra, co oznacza, że oprócz realizacji wyznaczonych celów jest on ściśle uzależniony m.in. od wyników osiągniętych przez Bank w danym roku obrotowym, za który zmienne składniki wynagrodzenia mogą zostać przyznane w kolejnych 5 latach po nim następujących.

Zatem kryteria dotyczące wyników, w szczególności długoterminowych zostały odzwierciedlone w procesie na kilku płaszczyznach:

- w celach wyznaczanych Członkom Zarządu,
- w indywidualnej rocznej ocenie każdego z Członków Zarządu, która

zgodnie z Polityką wynagrodzeń RT odnosi się do oceny efektów pracy danego Członka Zarządu, wyników nadzorowanego Obszaru/ linii biznesowej w obszarze odpowiedzialności tej osoby i wyników Banku,

- w zasadach wypłaty, zgodnie z którymi wynagrodzenie zmienne Członków Zarządu za dany rok w 40% jest odraczane na 5 lat (dot. wynagrodzenia zmiennego za 2021 rok i lata kolejne, poprzednie okresy rozliczane są w okresie 3-letnim). Każda z pięciu (lub trzech) równych części tego wynagrodzenia jest przyznawana niezależnie po weryfikacji wyników za kolejny rok obrotowy,
- w podziale wynagrodzenia zmiennego na dwie części:
 - pierwsza z nich stanowiąca maksymalnie 50% płatna jest w gotówce,
 - druga stanowiąca minimalnie 50% przydzielana jest w akcjach Banku,

natomiast w przypadku niedysponowania na ten cel przez Bank akcjami rzeczywistymi, przyznane wynagrodzenie zmienne winno być wypłacone w akcjach fantomowych po kursie stanowiącym średnią arytmetyczną z kursów zamknięcia ustalonych na pięciu pierwszych sesjach po upływie okresu retencyjnego (okres 12 miesięcy w przypadku wynagrodzenia zmiennego za 2024 i lata kolejne rok lub 6 miesięcy w przypadku wynagrodzenia zmiennego za lata wcześniejsze - liczony od dnia przyznania Członkowi Zarządu zmiennego składnika wynagrodzenia na mocy uchwały Rady Nadzorczej).

Decyzję o ograniczeniu, wstrzymaniu, odmowie wypłaty lub realizacji wynagrodzenia zmiennego podejmuje Rada Nadzorcza na zasadach określonych w Umowie i Polityce Wynagrodzeń RT.

W stosunku do Członków Zarządu, wypłata wynagrodzenia zmiennego (w zakresie każdej jego części), jest:

- 1) ograniczana lub wstrzymywana, m.in. w sytuacji, o której mowa w art. 142 ust. 1 ustawy – Prawo Bankowe;
- 2) ograniczana, gdy:
 - a) wyniki Banku niekorzystnie i znacząco odbiegają od zatwierdzonego planu finansowego na dany rok,
 - b) dowiedziono niewłaściwego postępowania Członka Zarządu lub popełnienia istotnych błędów, np. postępowanie niezgodne z Kodeksem Etyki Banku Ochrony Środowiska S.A., naruszenia podstawowych obowiązków wynikających z Umowy,
 - c) dowiedziono znaczącego uchybienia lub błędu Członka Zarządu, dotyczącego zasad zarządzania ryzykiem i kontroli wewnętrznej, skutkującego zmianą oceny pierwotnych okoliczności ustalania

wynagrodzenia zmiennego Członka Zarządu.

Ponadto, Rada Nadzorcza ma prawo odmówić wypłaty lub realizacji wynagrodzenia zmiennego w szczególności w sytuacji, gdy Członek Zarządu:

- 1) uczestniczył w działaniach, których wynikiem były znaczne straty Banku lub był odpowiedzialny za takie działania,
- 2) nie spełnił odpowiednich standardów dotyczących rękojmi bezpiecznego i ostrożnego zarządzania Bankiem,
- 3) został odwołany z funkcji Członka Zarządu z powodu rażącego naruszenia podstawowych obowiązków określonych w Umowie,
- 4) złożył rezygnację z pełnienia funkcji.

Niezależnie od powyższego, Członkowie Zarządu zobowiązani są do niekorzystania z własnych strategii hedgingowych lub ubezpieczeń dotyczących wynagrodzenia i odpowiedzialności, które neutralizowałyby środki podejmowane przez Bank w ramach realizacji polityki zmiennych składników wynagrodzeń, z wyłączeniem ubezpieczeń obowiązkowych wynikających z przepisów szczególnych.

4. Informacje o zmianie - w ujęciu rocznym - wynagrodzenia, wyników spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników tej spółki niebędących Członkami Rady Nadzorczej ani Zarządu Banku, w okresie co najmniej pięciu ostatnich lat obrotowych, w ujęciu łącznym, w sposób umożliwiający porównanie

Tabela 3. Porównanie zmian wynagrodzeń i wyników spółki w ciągu ostatnich pięciu raportowanych lat obrotowych

Imię i Nazwisko Roczna zmiana	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej (w tys. zł)						
Adam Ruciński Przewodniczący	0	0	0	0	0	209
<i>zmiana rok do roku</i>	-	-	-	-	-	-
Artur Stefański Wiceprzewodniczący	0	0	0	0	0	156
<i>zmiana rok do roku</i>	-	-	-	-	-	-
Marzenne Sendecka Sekretarz	0	0	0	0	0	148
<i>zmiana rok do roku</i>	-	-	-	-	-	-
Wojciech Krawczyk Członek	0	0	0	0	84	182
<i>zmiana rok do roku</i>	-	-	-	-	-	116%
Marcin Liberadzki Członek	0	0	0	0	0	131
<i>zmiana rok do roku</i>	-	-	-	-	-	-

Marcin Likierski	0	0	0	0	0	146
<i>zmiana rok do roku</i>	-	-	-	-	-	-
Władysław Mańkut	0	0	0	0	0	145
<i>zmiana rok do roku</i>	-	-	-	-	-	-
Aleksandra Świderska Członek	0	0	0	72	163	182
<i>zmiana rok do roku</i>	-	-	-	-	126%	12%
Piotr Wybieralski Członek	0	0	0	0	0	146
<i>zmiana rok do roku</i>	-	-	-	-	-	-
Piotr Sadownik Przewodniczący	121	107	0	80	233	51
<i>zmiana rok do roku</i>	10%	-12%	-	-	193%	-78%
Tadeusz Wyrzykowski Wiceprzewodniczący	0	0	0	72	168	40
<i>Zmiana rok do roku</i>	-	-	-	-	134%	-76%
Andrzej Matysiak Sekretarz	135	116	68	154	184	40
<i>zmiana rok do roku</i>	6%	-14%	-41%	126%	19%	-78%
Piotr Bielarczyk Członek	0	0	0	72	163	36
<i>zmiana rok do roku</i>	-	-	-	-	126%	-78%
Marian Niemirski Członek	0	0	0	0	84	35
<i>zmiana rok do roku</i>	-	-	-	-	-	-58%
Waldemar Trelka Członek	0	0	0	0	84	33
<i>zmiana rok do roku</i>	-	-	-	-	-	-61%
Paweł Trętowski Członek	0	0	0	0	1	0
<i>zmiana rok do roku</i>	-	-	-	-	-	-
Wojciech Wardacki Przewodniczący	169	181	93	0	0	0
<i>zmiana rok do roku</i>	6%	7%	-49%	-	-	-
Emil Ślązak Przewodniczący	82	75	160	187	0	0
<i>zmiana rok do roku</i>	-36%	8%	113%	17%	0%	-
Iwona Marciniak Wiceprzewodniczący	0	0	0	83	90	0
<i>zmiana rok do roku</i>	-	-	-	-	8%	-
Ireneusz Purgacz Wiceprzewodniczący	62	131	150	82	0	0
<i>zmiana rok do roku</i>	-	110%	14%	-454%	--	-
Paweł Sałek Sekretarz	64	131	152	157	134	0
<i>zmiana rok do roku</i>	-	103%	16%	3%	-15%	-
Leszek Banaszak Członek	0	25	133	72	0	0
<i>zmiana rok do roku</i>	-	-	434%	-46%	-	-
Robert Czarnecki Członek	0	25	132	73	0	0
<i>zmiana rok do roku</i>	-	-	429%	-45%	-	-
Janina Goss	120	126	131	136	0	0

Członek						
<i>zmiana rok do roku</i>	7%	5%	4%	4%	-	-
Marcin Jastrzębski Członek	0	43	133	73	0	0
<i>zmiana rok do roku</i>	-	-	206%	-45%	-	-
Marzena Koczuł Członek	0	21	0	0	0	0
<i>zmiana rok do roku</i>	-	-	-	-	-	-
Piotr Wróbel Członek	0	50	1330	73	0	0
<i>zmiana rok do roku</i>	-	-	165%	-45%	-	-
Zbigniew Dynak Członek	0	0	69	72	0	0
<i>zmiana rok do roku</i>	-	-	-	4%	-	-
Przemysław Bednarski Członek	0	25	0	0	0	0
<i>zmiana rok do roku</i>	-	-	-	-	-	-
Iwona Duda Członek	119	47	0	0	0	0
<i>zmiana rok do roku</i>	21%	-61%	-	-	-	-
Katarzyna Lewandowska Wiceprzewodniczący	73	66	0	0	0	0
<i>zmiana rok do roku</i>	-	-9%	-	-	-	-
Radosław Rasala Członek	63	78	0	0	0	0
<i>zmiana rok do roku</i>	-	23%	-	-	-	-
Marian Szolucha Członek	55	0	0	0	0	0
<i>zmiana rok do roku</i>	-50%	-	-	-	-	-
Dariusz Wasilewski Członek	57	0	0	0	0	0
<i>zmiana rok do roku</i>	-42%	-	-	-	-	-
Wynagrodzenie Członków Zarządu (w tys. zł)						
Bartosz Kublik	0	0	0	0	0	642
<i>zmiana rok do roku</i>	-	-	-	-	-	-
Tomasz Jodłowski	0	0	0	0	0	210
<i>zmiana rok do roku</i>	-	-	-	-	-	-
Piotr Kubaty	0	0	0	0	0	153
<i>zmiana rok do roku</i>	-	-	-	-	-	-
Kamil Kuźmiński	0	0	0	0	0	472
<i>zmiana rok do roku</i>	-	-	-	-	-	-
Krzysztof Łabowski	0	0	0	0	0	476
<i>zmiana rok do roku</i>	-	-	-	-	-	-
Michał Należyty	0	0	0	0	0	416
<i>zmiana rok do roku</i>	-	-	-	-	-	-
Marcin Liberadzki	0	0	0	0	0	55
<i>zmiana rok do roku</i>	-	-	-	-	-	-
Marzena Sendecka	0	0	0	0	0	44
<i>zmiana rok do roku</i>	-	-	-	-	-	-
Artur Stefański	0	0	0	0	0	35
<i>zmiana rok do roku</i>	-	-	-	-	-	-
Paweł Trętowski Członek Rady Nadzorczej delegowany do czasowego	0	0	0	0	331	127

pełnienia obowiązków Wiceprezesa Zarządu kierującego pracami Zarządu						
<i>zmiana rok do roku</i>	-	-	-	-	-	-62%
Arkadiusz Garbarczyk Wiceprezes – pierwszy zastępca Prezesa Zarządu	667	853	817	800	963	406
<i>zmiana rok do roku</i>	34%	%	-4%	-2%	20%	-58%
Sebastian Bodzenta Wiceprezes Zarządu	0	0	0	0	249	233
<i>zmiana rok do roku</i>	-	-	-	-	-	-6%
Iwona Marciniak Wiceprezes Zarządu	0	0	0	0	268	230
<i>zmiana rok do roku</i>	-	-	-	-	-	14%
Emil Ślązak p.o. Prezesa Zarządu	177	254	0	68	475	0
<i>zmiana rok do roku</i>	-	43%	-	-	569%	-
Wojciech Hann Prezes Zarządu	0	93	637	716	359	192
<i>zmiana rok do roku</i>	-	-	585%	12%	-50%	-47%
Robert Kasprzak Wiceprezes Zarządu	0	0	454	605	348	159
<i>zmiana rok do roku</i>	-	-	-	33%	-42%	-54%
Marzena Koczuł Wiceprezes Zarządu	0	16	540	296	105	47
<i>zmiana rok do roku</i>	-	-	3360%	-45%	-64%	-55%
Jerzy Zań Wiceprezes Zarządu	77	526	523	617	769	202
<i>zmiana rok do roku</i>	-	-	-1%	18%	25%	-74%
Bogusław Białowas Prezes Zarządu	744	653	181	91	83	44
<i>zmiana rok do roku</i>	31%	-12%	-72%	-50%	-8%	-47%-
Konrad Raczkowski Wiceprezes Zarządu	423	89	0	0	0	0
<i>zmiana rok do roku</i>	9%	-72%	-	-	-	-
Wyniki Grupy Kapitałowej BOŚ S.A. (w mln zł)						
Zysk brutto Grupy	110	-286	79	194	157	149
<i>zmiana rok do roku</i>	24%	-	-	146%	-19%	-5%
Zysk netto Grupy	72	-307	47	128	78	80
<i>zmiana rok do roku</i>	13%	-	-	172%	-39%	3%
Wskaźnik koszty/ dochody	61	62	65	53	51	56
<i>zmiana rok do roku</i>	-1%	2%	5%	-18%	-4%	10%
Zysk należny udziałowcom BOŚ S.A.	72	-307	47	128	78	80
<i>zmiana rok do roku</i>	13%	-	-	172%	-39%	3%
Średnie wynagrodzenie w przeliczeniu na pełne etaty pracowników (w tys. zł)						
Pracownicy Banku	91,9	97,3	97,9	107,3	118,0	124,5
<i>zmiana rok do roku</i>	105%	106%	101%	110%	110%	105,5%

Źródło: Bank

5. Wysokość wynagrodzenia od podmiotów należących do tej samej grupy kapitałowej w rozumieniu ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości

W 2023 i 2024 roku Członkowie Rady Nadzorczej i Zarządu Banku nie otrzymali wynagrodzenia od podmiotów należących do Grupy Kapitałowej Banku Ochrony Środowiska S.A.

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

Minimum 50% części nieodroczonej i minimum 50% części odroczonej wynagrodzenia zmiennego przyznawana jest w formie bezgotówkowej – w postaci akcji Banku, przez które należy rozumieć:

- 1) akcje rzeczywiste,
- 2) akcje fantomowe.

Nie mniej niż 40% wynagrodzenia zmiennego odraczone jest na okres 5 lat (dot. wynagrodzenia zmiennego za 2021 rok i lata kolejne, poprzednie okresy rozliczane są w okresie 3-letnim), przy czym wypłata każdej z odroczonej części uzależniona jest od niewystąpienia negatywnych przesłanek uniemożliwiających jej realizację bądź redukujących jej wysokość.

W 2023 roku Członkowie Zarządu nabyli prawa do transz bezgotówkowych, w ramach przyznanego wynagrodzenia zmiennego za 2019, 2021 oraz 2022 rok. Wynagrodzenie zmienne za wyniki roku 2023, ustalona I transza odroczone za 2022 rok oraz II transza odroczone za 2021 rok, decyzją Rady Nadzorczej BOŚ S.A. - nie zostały przyznane.

Wynagrodzenie zmienne za wyniki roku 2024 nie zostało jeszcze rozliczone i przyznane. Wynagrodzenie zmienne za 2024 r. - zgodnie z zasadami wskazanymi w umowie, wynikającymi z regulacji wewnętrznych i zewnętrznych (ustawa kominowa, uchwała WZ) jest rozliczane po uzyskaniu absolutorium oraz zatwierdzeniu sprawozdania finansowego Banku - wobec powyższego wynagrodzenie zmienne za 2024 r. podlega rozliczeniu po WZ BOŚ, podczas którego zostanie zatwierdzone sprawozdanie finansowe banku za 2024 rok.

Tabela 4. Poniższa tabela prezentuje ustalone, ale jeszcze nieprzyznane wynagrodzenie zmienne odroczone w formie instrumentów finansowych oraz gotówki wg stanu na dzień 31.12.2024 roku:

Imię i Nazwisko/ stanowisko	Tytułem	Instrument (w szt.)					Gotówka (w zł.)				
		Termin przyznania									
		2025	2026	2027	2028	2029	2025	2026	2027	2028	2029
Wojciech Hann Prezes Zarządu	Wynagrodzenie zmiennie za 2022	1 479	1 479	1 479	1 479	n/d	13 087	13 087	13 087	13 087	n/d
	Wynagrodzenie zmiennie za 2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Arkadiusz Garbarczyk Wiceprezes pierwszy zastępca Prezesa Zarządu	Wynagrodzenie zmiennie za 2022	2 198	2 198	2 198	2 198	n/d	19 449	19 449	19 449	19 449	n/d
	Wynagrodzenie zmiennie za 2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Jerzy Zań Wiceprezes Zarządu	Wynagrodzenie zmiennie za 2022	2 229	2 229	2 229	2 229	n/d	19 726	19 726	19 726	19 726	n/d
	Wynagrodzenie zmiennie za 2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Robert Kasprzak Wiceprezes Zarządu	Wynagrodzenie zmiennie za 2022	1 242	1 242	1 242	1 242	n/d	10 992	10 991	10 991	10 991	n/d
	Wynagrodzenie zmiennie za 2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Marzena Kocut Wiceprezes Zarządu	Wynagrodzenie zmiennie za 2022	319	319	318	318	n/d	2 820	2 820	2 820	2 819	n/d
	Wynagrodzenie zmiennie za 2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sebastian Bodzenta Wiceprezes Zarządu	Wynagrodzenie zmiennie za 2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Wynagrodzenie zmiennie za 2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Iwona Marciniak Wiceprezes Zarządu	Wynagrodzenie zmiennie za 2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Wynagrodzenie zmiennie za 2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Źródło: Bank (na podstawie podjętych uchwał Rady Nadzorczej ws. ustalenia wynagrodzenia zmiennego poszczególnym Członkom Zarządu BOŚ S.A. za dany rok)

Wynagrodzenie zmienne za wyniki roku 2023 nie zostało przyznane.
Wynagrodzenie zmienne za wyniki roku 2024 nie zostało jeszcze rozliczone i przyznane.

7. Informacje na temat korzystania z możliwości zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia

Polityka wynagrodzeń RT nie przewiduje mechanizmu zwrotu zmiennych składników wynagradzania. Zgodnie z obowiązującymi regulacjami przewidziany jest mechanizm umożliwiający niewypłacenie odroczonego wynagrodzenia zmiennego lub obniżenie jego wysokości. Wynagrodzenie zmienne, w tym również część odroczone jest przyznawane i wypłacane, gdy jest to odpowiednio uzasadnione sytuacją finansową Banku oraz jest uzasadnione wynikami Banku/Grupy, efektami pracy linii biznesowej/komórki organizacyjnej/jednostki organizacyjnej, będącej w obszarze odpowiedzialności Członka Zarządu oraz efektami jego pracy. Okres odroczenia to okres 5 lat (dot. wynagrodzenia zmiennego za 2021 rok i lata kolejne, poprzednie okresy rozliczane są w okresie 3-letnim), składający się z pięciu (lub trzech) rocznych okresów rozliczeniowych, następujący po zakończeniu okresu oceny i obliczeniu wartości bazowej wynagrodzenia zmiennego Członków Zarządu. W tym okresie dokonywana jest ocena w zakresie wystąpienia przesłanek zastosowania redukcji wynagrodzenia zmiennego (malus), po zakończeniu której pracownik może nabyć prawo do kolejnych części odroczonego wynagrodzenia zmiennego, zgodnie z Polityką Wynagrodzeń RT.

Decyzję o ograniczeniu, wstrzymaniu, odmowie wypłaty lub realizacji wynagrodzenia zmiennego podejmuje Rada Nadzorcza na zasadach określonych w Umowie i Polityce Wynagrodzeń RT.

W 2022 roku w związku ze ziszczeniem się warunków naliczenia Wynagrodzenie Zmiennego, o których mowa w § 2 ust. 1 „Zasad dotyczących Wynagrodzenia Zmiennego członków Zarządu Banku Ochrony Środowiska S.A.” stanowiących Załącznik nr 1 do Umowy o świadczenie usług zarządzania oraz w związku z realizacją Grupowego Planu Naprawy przez Bank – zgodnie z art. 142 ustawy – Prawo bankowe, mając na względzie interesy Banku jego Klientów i Akcjonariuszy, Rada Nadzorcza podjęła decyzję w zakresie ustalenia wynagrodzenia zmiennego:

- przyznano za 2021 rok wówczas obecnym w składzie Zarządu Członkom Zarządu wynagrodzenie zmienne w wysokości 60% indywidualnego rocznego wynagrodzenia stałego za 2021 rok,
- przyznano za 2021 rok wszystkim byłym Członkom Zarządu wynagrodzenie zmienne w wysokości 50% indywidualnego rocznego wynagrodzenia stałego za 2021 rok,

- nie przyznano ustalonej trzeciej transzy odroczonego wynagrodzenia zmiennego za rok 2018 dla Pana Konrada Raczkowskiego, pełniącego funkcję Wiceprezesa Zarządu BOŚ S.A. w okresie od 21 lutego 2018 roku do 18 czerwca 2019 roku.

W roku 2023 w związku ze zidentyfikowaniem zdarzeń umożliwiających zastosowanie klauzul malus wobec poszczególnych Członków Zarządu, Rada Nadzorcza podejmując decyzję w zakresie ustalenia wynagrodzenia zmiennego za 2022 i część odroczoną za 2021 rok, ograniczyła poszczególnym Członkom Zarządu finalną wysokość wynagrodzenia zmiennego, tj.:

- ograniczyła wyliczone wynagrodzenie zmienne za 2022 rok oraz ustaloną I transzę odroczonego wynagrodzenia zmiennego za 2021 rok do poziomu 60% - w stosunku do Pana Wojciecha Hanna oraz Pana Roberta Kasprzaka,
- ograniczyła wyliczone wynagrodzenie zmienne za 2022 r. oraz ustaloną I transzę odroczonego wynagrodzenia zmiennego za 2021 rok do poziomu 50% - w stosunku do Pani Marzeny Koczut.

W roku 2024 w związku z nieziszczeniem się warunków naliczenia Wynagrodzenie Zmiennego w odniesieniu do poszczególnych byłych Członków Zarządu, o których mowa w Umowie o świadczenie usług zarządzania oraz z uwagi na zidentyfikowanie zdarzeń umożliwiających zastosowanie klauzul malus wobec pozostałych byłych Członków Zarządu, Rada Nadzorcza podjęła decyzję o nieprzyznaniu wynagrodzenia zmiennego za 2023 rok i części odroczonej za lata 2021 oraz 2022 podlegających rozliczeniu w roku 2024.

Wynagrodzenie zmienne za wyniki roku 2024 nie zostało jeszcze rozliczone i przyznane.

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

W latach 2023 i 2024 nie były podejmowane decyzje w przedmiocie czasowego odstąpienia od stosowania Polityki wynagrodzeń.

Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy z dnia 19 czerwca 2024 r. uchwala

wyraziło pozytywną opinię na temat poprzedniego sprawozdania o wynagrodzeniach Członków Rady Nadzorczej i Członków Zarządu Banku Ochrony Środowiska S.A. za rok 2023, stwierdzając, że stosowana przez Bank Polityka wynagrodzeń sprzyja rozwojowi i bezpieczeństwu działania Banku Ochrony Środowiska S.A.

III. PODSUMOWANIE

Rada Nadzorcza Banku kierując się dbałością o długoterminowe, ostrożne i stabilne zarządzanie ryzykiem Banku, jego płynnością i kapitałem oraz mając na uwadze interes Akcjonariuszy, dokonała przeglądu wynagrodzeń i pozostałych świadczeń, jakie otrzymali Członkowie Zarządu oraz Rady Nadzorczej Banku w okresie objętym sprawozdaniem. Wynik tego przeglądu wskazuje, że funkcjonujące w BOŚ S.A. polityki wynagrodzeń stanowią adekwatne narzędzie do zarządzania wynagrodzeniami wymienionych organów, spełniają wymogi przewidziane prawem oraz sprzyjają prawidłowemu zarządzaniu ryzykiem. Procesy przyznawania i wypłaty wynagrodzenia przebiegają zgodnie z tymi regulacjami.

Za Radę Nadzorczą Banku Ochrony Środowiska S.A.

Przewodniczący Rady



Adam Ruciński

Warszawa, 16 maja 2025 r.