

UCHWAŁA nr /2020
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
Powszechnej Kasy Oszczędności
Banku Polskiego Spółki Akcyjnej
z dnia 26 sierpnia 2020 r.

w sprawie zmian Statutu Powszechnej Kasy Oszczędności Banku Polskiego Spółki Akcyjnej

Działając na podstawie art. 430 § 1 Kodeksu spółek handlowych, Zwyczajne Walne Zgromadzenie uchwała, co następuje:

§ 1.

W Statucie Powszechnej Kasy Oszczędności Banku Polskiego Spółki Akcyjnej wprowadza się następujące zmiany:

1) w § 15 ust. 1 pkt 5 otrzymuje następujące brzmienie:

„5) powoływanie i odwoływanie, w głosowaniu tajnym, Prezesa Zarządu oraz, na jego wniosek, Wiceprezesów i członków Zarządu,”;

2) w § 15 ust. 1 pkt 10 otrzymuje następujące brzmienie:

„10) zatwierdzanie przyjętych przez Zarząd następujących strategii, polityk, zasad oraz regulaminów:

- a) Strategii Banku,
- b) Strategii zarządzania ryzykiem,
- c) Strategii zarządzania Bankiem,
- d) Polityki dywidendowej,
- e) Polityki wynagrodzeń,
- f) Polityki w zakresie szacowania kapitału wewnętrznego i zarządzania kapitałowego oraz dokonywania przeglądów strategii i procedur szacowania kapitału wewnętrznego i zarządzania kapitałowego,
- g) Polityki zgodności Banku,
- h) Zasad funkcjonowania systemu kontroli wewnętrznej,
- i) Regulaminu gospodarowania funduszami specjalnymi tworzonymi z zysku netto,
- j) Regulaminu Organizacyjnego Banku,
- k) Regulaminu Zarządu,”;

3) w § 17 ust. 4 otrzymuje następujące brzmienie:

„4. Rada Nadzorcza może podejmować uchwały w trybie pisemnym (obiegowym) lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość, z wyjątkiem uchwał w sprawach, o których mowa w § 15 ust. 1 pkt 1-2, 4-6, 10 lit. a-b oraz 16. Uchwała jest ważna, gdy

wszyscy członkowie Rady Nadzorczej zostali uprzednio powiadomieni o treści projektu uchwały oraz gdy w głosowaniu nad uchwałą wzięła udział co najmniej połowa członków Rady Nadzorczej w tym Przewodniczący lub Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej.”;

4) w § 17 ust. 5 otrzymuje następujące brzmienie:

„5. Uchwały podjęte w trybie określonym w ust. 4 poza posiedzeniem zostają przedstawione na najbliższym posiedzeniu Rady Nadzorczej z podaniem wyniku głosowania.”;

5) w § 23 ust. 1 otrzymuje następujące brzmienie:

„1. Prezes Zarządu w szczególności:

- 1) kieruje pracami Zarządu,
- 2) zwołuje posiedzenia Zarządu i przewodniczy obradom,
- 3) prezentuje stanowisko Zarządu wobec organów Banku oraz w stosunkach zewnętrznych,
- 4) (skreślony)
- 5) zapewnia wykonanie uchwał Zarządu,
- 6) wydaje zarządzenia,
- 7) przedstawia Radzie Nadzorczej wnioski w sprawie powołania i odwołania Wiceprezesów oraz członków Zarządu,
- 8) decyduje w sprawach obsady stanowisk zastrzeżonych dla jego kompetencji.”;

6) w § 27 ust. 3 otrzymuje następujące brzmienie:

„3. Komórka audytu wewnętrznego oraz komórka do spraw zgodności są niezależne i podlegają bezpośrednio Prezesowi Zarządu.”;

7) w § 29 ust. 1 otrzymuje następujące brzmienie:

„1. Kapitał zapasowy Banku jest tworzony z corocznych odpisów z zysku netto, dokonywanych dopóki kapitał ten nie osiągnie co najmniej jednej trzeciej kapitału zakładowego i przeznaczony jest na pokrycie strat bilansowych, jakie mogą wyniknąć w związku z działalnością Banku. Kapitał zapasowy może być także przeznaczony na inne cele, w szczególności na podwyższenie kapitału zakładowego.”.

§ 2.

Upoważnia się Radę Nadzorczą do sporządzenia tekstu jednolitego Statutu Powszechnej Kasy Oszczędności Banku Polskiego Spółki Akcyjnej uwzględniającego zmiany, o których mowa w § 1 niniejszej uchwały.

§ 3.

Niniejsza uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie
do projektu uchwały w sprawie zmian Statutu Powszechnej Kasy Oszczędności Banku Polskiego
Spółki Akcyjnej

Projektowana zmiana Statutu Powszechnej Kasy Oszczędności Banku Polskiego S.A. w zakresie wyżej wskazanego:

- pkt 1 i 5 - proponuje rozwiązanie wychodzące naprzeciw oczekiwaniom stawianym instytucjom finansowym, podlegającym nadzorowi publicznemu w zakresie zapewnienia stabilnego i bezpiecznego rozwoju zarządzanych przez nich instytucji, m.in. poprzez zapewnienie opracowania i wdrożenia zasad skutecznego i ostrożnego zarządzania instytucją oraz polityki odpowiedniości członków organu zarządzającego i osób pełniących najważniejsze funkcje, a w konsekwencji proponowane rozwiązanie umożliwi prezesowi Zarządu wywieranie aktywnego wpływu na kształtowanie składu Zarządu Banku w sposób uwzględniający stawiane Bankowi w tym zakresie wymagania;
- pkt 2 - stanowi odzwierciedlenie wymogów § 6 ust. 1 oraz § 34 Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 6 marca 2017 r. w sprawie systemu zarządzania ryzykiem i systemu kontroli wewnętrznej, polityki wynagrodzeń oraz szczegółowego sposobu szacowania kapitału wewnętrznego Banku (Dz.U. 2017. 637);
- pkt 3 i 4 - stanowi odzwierciedlenie nowelizacji Kodeksu spółek handlowych w zakresie dotyczącym zasad podejmowania uchwał w trybie pisemnym (obiegowym) oraz przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość, w tym w sprawach, w których Statut przewiduje tajny sposób głosowania;
- pkt 6 - stanowi realizację zaleceń Komisji Nadzoru Finansowego wydanych po inspekcji w 2019 r.;
- pkt 7 - ma na celu usunięcie wątpliwości interpretacyjnych dotyczących zapisów § 29 ust. 1 w zakresie zasad dokonywania odpisów na kapitał zapasowy.

Proponowane zmiany Statutu Banku wymagają zgody Komisji Nadzoru Finansowego.

Projekt uchwały został pozytywnie zaopiniowany przez Radę Nadzorczą.

UCHWAŁA nr /2020
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
Powszechnej Kasy Oszczędności
Banku Polskiego Spółki Akcyjnej
z dnia 26 sierpnia 2020 r.

w sprawie zmiany Statutu Powszechnej Kasy Oszczędności Banku Polskiego Spółki Akcyjnej

Działając na podstawie art. 430 § 1 Kodeksu spółek handlowych, Zwyczajne Walne Zgromadzenie uchwała, co następuje:

§ 1.

W Statucie Powszechnej Kasy Oszczędności Banku Polskiego Spółki Akcyjnej wprowadza się następującą zmianę:

§ 30 otrzymuje następujące brzmienie:

- „1. Niezależnie od kapitału zapasowego tworzy się kapitał rezerwowy z przeznaczeniem na pokrycie mogących powstać strat bilansowych lub na nabycie przez Bank akcji własnych zgodnie z § 7 ust. 4.
2. Kapitał rezerwowy jest tworzony z odpisów z zysku netto w wysokości uchwalonej przez Walne Zgromadzenie. Decyzję o wykorzystaniu kapitału rezerwowego podejmuje Walne Zgromadzenie.”

§ 2.

Upoważnia się Radę Nadzorczą do sporządzenia tekstu jednolitego Statutu Powszechnej Kasy Oszczędności Banku Polskiego Spółki Akcyjnej uwzględniającego zmianę, o której mowa w § 1 niniejszej uchwały.

§ 3.

Niniejsza uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie

do projektu uchwały w sprawie zmiany Statutu Powszechnej Kasy Oszczędności Banku Polskiego Spółki Akcyjnej

Projektowana zmiana Statutu Powszechnej Kasy Oszczędności Banku Polskiego S.A. ma na celu usunięcie wątpliwości interpretacyjnych dotyczących zapisów § 30, jak również rozszerzenie możliwości wykorzystania kapitału rezerwowego.

Proponowana zmiana Statutu Banku wymaga zgody Komisji Nadzoru Finansowego.

Projekt uchwały został pozytywnie zaopiniowany przez Radę Nadzorczą.

UCHWAŁA nr /2020
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
Powszechnej Kasy Oszczędności
Banku Polskiego Spółki Akcyjnej
z dnia 26 sierpnia 2020 r.

w sprawie zatwierdzenia „Regulaminu Rady Nadzorczej Powszechnej Kasy Oszczędności Banku
Polskiego Spółki Akcyjnej”

Na podstawie § 9 ust. 1 pkt 2 Statutu Banku, Zwyczajne Walne Zgromadzenie uchwała, co następuje:

§ 1.

Zatwierdza się „Regulamin Rady Nadzorczej Powszechnej Kasy Oszczędności Banku Polskiego Spółki Akcyjnej”, przyjęty uchwałą nr 73/2020 Rady Nadzorczej z dnia 27 lipca 2020 r. w sprawie Regulaminu Rady Nadzorczej.

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie

do projektu uchwały w sprawie zatwierdzenia „Regulaminu Rady Nadzorczej Powszechnej Kasy
Oszczędności Banku Polskiego Spółki Akcyjnej”

Regulamin Rady Nadzorczej Powszechnej Kasy Oszczędności Banku Polskiego Spółki Akcyjnej, przyjęty uchwałą nr 73/2020 Rady Nadzorczej z dnia 27 lipca 2020 r. w sprawie Regulaminu Rady Nadzorczej, zawiera następujące zmiany w stosunku do obecnie obowiązującego Regulaminu Rady Nadzorczej, zatwierdzonego przez Walne Zgromadzenie:

- 1) § 1 ust. 1 - wprowadza definicję Regulaminu e-posiedzenia Rady Nadzorczej, tj. posiedzenia odbywanego przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość; zmiana odzwierciedla nowelizację Kodeksu spółek handlowych i stanowi konsekwencję przyjęcia przez Radę Nadzorczą Banku Regulaminu e-posiedzenia;
- 2) § 6 ust. 2 - wprowadza zmianę o charakterze porządkującym, mającą na celu odzwierciedlenie zapisów § 12 ust. 2 Statutu Banku;
- 3) § 6 ust. 5 - ma na celu odzwierciedlenie funkcjonujących stałych komitetów Rady Nadzorczej Banku;
- 4) § 8 ust. 1 - wprowadza zmianę o charakterze porządkującym, stanowiącą konsekwencję przyjęcia przez Radę Nadzorczą Banku Regulaminu e-posiedzeń;
- 5) § 12 ust. 3 - wprowadza zmianę o charakterze porządkującym, mającą na celu odzwierciedlenie zapisów § 17 ust. 1 Statutu Banku;
- 6) § 13 ust. 7 - wprowadza zmianę służącą precyzyjnemu określeniu celu dokonania nagrania przebiegu posiedzenia Rady Nadzorczej oraz jego wykorzystania i usuwania;

- 7) § 14 ust. 8 – wprowadza zmianę odzwierciedlającą nowelizację Kodeksu spółek handlowych w zakresie dotyczącym zasad podejmowania uchwał w trybie pisemnym i przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość, w tym wymagających głosowania tajnego.

Załącznikiem do niniejszego uzasadnienia jest „Regulamin Rady Nadzorczej Powszechnej Kasy Oszczędności Banku Polskiego Spółki Akcyjnej” w nowym brzmieniu, z uwidocznieniem zmian w stosunku do obecnie obowiązującej wersji tego dokumentu.

Stosownie do postanowień § 9 ust. 1 pkt 2 Statutu Banku zatwierdzenie Regulaminu Rady Nadzorczej wymaga uchwały Walnego Zgromadzenia.

Projekt uchwały został pozytywnie zaopiniowany przez Radę Nadzorczą.

UCHWAŁA nr /2020
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
Powszechnej Kasy Oszczędności
Banku Polskiego Spółki Akcyjnej
z dnia 26 sierpnia 2020 r.

w sprawie przyjęcia „Regulaminu Walnego Zgromadzenia Powszechnej Kasy Oszczędności Banku
Polskiego Spółki Akcyjnej”

Na podstawie § 10 ust. 2 Statutu Banku Zwyczajne Walne Zgromadzenie uchwała, co następuje:

§ 1.

Przyjmuje się „Regulamin Walnego Zgromadzenia Powszechnej Kasy Oszczędności Banku Polskiego Spółki Akcyjnej” w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2.

1. Z zastrzeżeniem ust. 2 i 3 uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.
2. Regulamin Walnego Zgromadzenia Powszechnej Kasy Oszczędności Banku Polskiego Spółki Akcyjnej, o którym mowa w § 1, wchodzi w życie w dniu następującym po dniu zakończenia obrad Walnego Zgromadzenia, zwołanego na dzień 26 sierpnia 2020 r., z zastrzeżeniem, iż do dnia 28 lutego 2021 r. postanowienia § 2 ust. 2 – 4, obowiązują w dotychczasowym, następującym brzmieniu:

„§ 2.

1. *Do udziału w Walnym Zgromadzeniu mają prawo, stosownie do art. 406¹ Kodeksu spółek handlowych, osoby będące akcjonariuszami Banku na szesnaście dni przed datą Walnego Zgromadzenia (dzień rejestracji uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu).*

2. *Uprawnieni z akcji imiennych i świadectw tymczasowych oraz zastawnicy i użytkownicy, którym przysługuje prawo głosu mają prawo uczestniczenia w Walnym Zgromadzeniu, jeżeli są wpisani do księgi akcyjnej w dniu rejestracji uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu.*
 3. *W celu uczestniczenia w Walnym Zgromadzeniu, uprawnieni ze zdematerializowanych akcji na okaziciela mają prawo żądać od podmiotu prowadzącego ich rachunek papierów wartościowych wystawienia imiennego zaświadczenia o prawie uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu. Żądanie to należy przedstawić nie wcześniej niż po ogłoszeniu o zwołaniu Walnego Zgromadzenia i nie później niż w pierwszym dniu powszednim po dniu rejestracji uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu.*
 4. *Listę uprawnionych do udziału w Walnym Zgromadzeniu sporządzają pracownicy Banku na podstawie wykazu sporządzonego przez podmiot prowadzący depozyt papierów wartościowych oraz stanu ujawnionego w księdze akcyjnej Banku w dniu rejestracji uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu.”*
3. Z dniem wejścia w życie Regulaminu, o którym mowa w § 1, traci moc „Regulamin Walnego Zgromadzenia Powszechnej Kasy Oszczędności Banku Polskiego Spółki Akcyjnej” w brzmieniu nadanym uchwałą nr 28/2016 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Powszechnej Kasy Oszczędności Banku Polskiego Spółki Akcyjnej z dnia 30 czerwca 2016 r.

Uzasadnienie

do projektu uchwały w sprawie przyjęcia „Regulaminu Walnego Zgromadzenia Powszechnej Kasy Oszczędności Banku Polskiego Spółki Akcyjnej”

W stosunku do obecnie obowiązującego Regulaminu Walnego Zgromadzenia przedstawiony projekt Regulaminu (poza zamianami o charakterze redakcyjnym i porządkującym) zakłada - w zakresie dotyczącym:

- 1) § 2 ust. 2 - 4 - zmianę wynikającą z nowelizacji Kodeksu spółek handlowych z dnia 30 sierpnia 2019 r., dotyczącą sposobu wykazania uprawnienia do wykonywania prawa głosu na Walnym Zgromadzeniu w związku z zaprzestaniem prowadzenia przez Bank księgi akcyjnej (dematerializacja akcji);
- 2) § 7 ust. 7 - wskazanie metod utrwalania, upubliczniania i archiwizowania zapisu przebiegu obrad Walnego Zgromadzenia Banku;
- 3) § 3 ust. 2 oraz § 24 ust. 1 - doprecyzowanie terminologiczne pojęcia audytora uczestniczącego w Walnym Zgromadzeniu Banku, w dostosowaniu do ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym;
- 4) § 4 ust. 9 - doprecyzowanie - w dostosowaniu do postanowień Kodeksu spółek handlowych - możliwości pełnienia funkcji pełnomocnika akcjonariusza na Walnym Zgromadzeniu przez członka

Zarządu Banku, członka Rady Nadzorczej Banku, likwidatora, pracownika Banku lub członka organów lub pracowników spółki lub spółdzielni zależnej od Banku;

- 5) § 6 ust. 8 – zmianę mającą na celu ujednoczenie sposobu podejmowania uchwał przez Walne Zgromadzenie w zakresie dotyczącym sposobu liczenia głosów;
- 6) § 22 ust. 4 – zapis mający na celu wskazanie dokumentów wymaganych do przeprowadzenia przez Walne Zgromadzenie oceny spełnienia przez kandydata na członka Rady Nadzorczej wymogów wynikających z art. 22aa ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. Prawo bankowe.

Załącznikiem do niniejszego uzasadnienia jest „Regulamin Walnego Zgromadzenia Powszechnej Kasy Oszczędności Banku Polskiego Spółki Akcyjnej” w nowym brzmieniu, z uwidocznieniem wszystkich zmian w stosunku do obecnie obowiązującej wersji tego dokumentu.

Stosownie do postanowień § 10 ust. 2 Statutu Banku przyjęcie Regulaminu Walnego Zgromadzenia wymaga uchwały Walnego Zgromadzenia.

Projekt uchwały został pozytywnie zaopiniowany przez Radę Nadzorczą.

**UCHWAŁA nr /2020
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
Powszechnej Kasy Oszczędności
Banku Polskiego Spółki Akcyjnej
z dnia 26 sierpnia 2020 r.**

**w sprawie zatwierdzenia Polityki dotyczącej oceny odpowiedności kandydatów na członków i
członków Rady Nadzorczej Powszechnej Kasy Oszczędności Banku Polskiego S.A.**

Działając na podstawie § 9 ust. 1 pkt 18 Statutu Banku w związku z art. 22aa ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. Prawo bankowe, Zwyczajne Walne Zgromadzenie uchwała, co następuje:

§ 1.

Zatwierdza się Politykę dotyczącą oceny odpowiedności kandydatów na członków i członków Rady Nadzorczej Powszechnej Kasy Oszczędności Banku Polskiego S.A. w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2.

1. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.
2. Polityka, o której mowa w § 1, ma zastosowanie do oceny odpowiedności kandydatów na członków i członków Rady Nadzorczej, dokonywanej po zakończeniu obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Powszechnej Kasy Oszczędności Banku Polskiego Spółki Akcyjnej zwołanego na dzień 26 sierpnia 2020 r.

Uzasadnienie

do projektu uchwały w sprawie zatwierdzenia Polityki dotyczącej oceny odpowiedności kandydatów na członków

i członków Rady Nadzorczej Powszechnej Kasy Oszczędności Banku Polskiego S.A.

Zatwierdzenie przez Walne Zgromadzenie Polityki dotyczącej oceny odpowiedności kandydatów na członków i członków Rady Nadzorczej Powszechnej Kasy Oszczędności Banku Polskiego S.A. (dalej: „Polityka”) stanowi implementację wymogów określonych:

- 1) przepisami art. 22aa ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. Prawo bankowe,
- 2) Wytycznymi Europejskiego Urzędu Nadzoru Bankowego i Europejskiego Urzędu Nadzoru Giełd i Papierów Wartościowych w sprawie oceny odpowiedności członków organu zarządzającego i osób pełniących najważniejsze funkcje (ESMA71-99-598 EBA/GL/2017/12, 21/03/2018),
- 3) Metodą oceny odpowiedności członków organów podmiotów nadzorowanych, wydaną przez Komisję Nadzoru Finansowego (styczeń 2020 r.),

w zakresie dotyczącym wymogów stawianych m.in. wobec kandydatów na członków oraz członków Rady Nadzorczej Banku, w tym obowiązku przeprowadzenia oceny odpowiedności (indywidualnej i zbiorowej) kandydatów na członków Rady Nadzorczej Banku oraz członków Rady Nadzorczej Banku (odpowiednio wstępnej i okresowej).

Projekt Polityki w szczególności:

- 1) określa tryb wdrożenia Polityki,
- 2) przewiduje obowiązek Walnego Zgromadzenia dokonania wobec kandydatów na członków Rady Nadzorczej Banku oraz członków Rady Nadzorczej Banku oceny odpowiedności,
- 3) określa podstawowe zasady i kryteria dokonywania oceny odpowiedności,
- 4) określa podstawowe zasady wprowadzenia w obowiązki i planowania sukcesji w zakresie doboru nowych członków Rady Nadzorczej.

Projekt uchwały został pozytywnie zaopiniowany przez Radę Nadzorczą.

UCHWAŁA nr /2020
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
Powszechnej Kasy Oszczędności
Banku Polskiego Spółki Akcyjnej
z dnia 26 sierpnia 2020 r.

w sprawie przyjęcia Polityki wynagrodzeń członków Rady Nadzorczej oraz Zarządu

Działając na podstawie art. 90d ust. 1 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, Walne Zgromadzenie uchwala, co następuje:

§ 1.

1. Przyjmuje się Politykę wynagrodzeń członków Rady Nadzorczej oraz Zarządu Powszechnej Kasy Oszczędności Banku Polskiego S.A. w brzmieniu stanowiącym załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Polityka wynagrodzeń członków Rady Nadzorczej oraz Zarządu, o której mowa w § 1 ust. 1, wchodzi w życie z początkiem dnia 31 sierpnia 2020 r. i ma zastosowanie do wszystkich niewypłaconych wynagrodzeń stałych i zmiennych członków Rady Nadzorczej oraz Zarządu.

§ 2.

Upoważnia się Radę Nadzorczą do ustanowienia dalszych zasad zatrudniania i wynagradzania członków Zarządu Banku, uszczegóławiających postanowienia Polityki wynagrodzeń członków Rady Nadzorczej oraz Zarządu, o której mowa w § 1 ust. 1 – w zgodzie z założeniami tej polityki wynikającymi z treści załącznika do niniejszej uchwały oraz przepisami prawa powszechnie obowiązującego.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie
do projektu uchwały w sprawie przyjęcia Polityki wynagrodzeń członków Rady Nadzorczej oraz Zarządu

Ustawa z dnia 16 października 2019 r. o zmianie ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2019 poz. 2217), dalej jako „Ustawa o ofercie” wprowadziła nowe regulacje dla spółek publicznych w zakresie polityki wynagrodzeń. Ustawa nakłada na spółki publiczne obowiązek przyjęcia przez walne zgromadzenie, w drodze uchwały, polityki wynagrodzeń członków zarządu i rady nadzorczej. W związku z tym, że ustawa przewiduje wyłączenie podmiotowo-przedmiotowe, zgodnie z którym przepisów o polityce wynagrodzeń nie stosuje się do spółek, które są bankami, w zakresie uregulowanym w art. 9ca i art. 9cb ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. – Prawo bankowe oraz w przepisach wykonawczych wydanych na podstawie art. 9f ust. 1 pkt 2 i ust. 2 Prawa bankowego, a jednocześnie w dniach 13 marca 2017 r. i 17 września 2019 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie, działając na podstawie art. 2 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 9 czerwca 2016 r. o zasadach kształtowania wynagrodzeń osób kierujących niektórymi spółkami (Dz. U. 2019 poz. 1885 ze zm.), dalej jako „Ustawa o zasadach wynagradzania”, przyjęło uchwały w sprawie zasad kształtowania wynagrodzeń członków Zarządu oraz zasad wynagradzania członków Rady Nadzorczej, dlatego Bank zwrócił się do firmy doradczej EY o ocenę, czy na Banku ciąży obowiązek przyjęcia na nowo polityki wynagrodzeń członków Zarządu i Rady Nadzorczej zgodnie z nowymi przepisami. EY zarekomendował Bankowi podejście bezpieczne, to jest ustalić wspólną dla członków Zarządu i Rady Nadzorczej politykę wynagrodzeń o zakresie zgodnym z nowymi przepisami ustawy o ofercie publicznej, wykraczającym poza wymogi dotyczące material risk takerów na podstawie przepisów Prawa bankowego i przepisów wykonawczych lub bezpośrednio na podstawie przepisów prawa Unii Europejskiej. Również ankieta prowadzona przez Związek Banków polskich wskazała, że większa część przedstawicieli sektora bankowego w Polsce będzie dążyła do wdrożenia przepisów wynikających z nowelizacji ustawy o ofercie publicznej poprzez przyjęcie nowej polityki wynagrodzeń.

Postępując zgodnie z rekomendacją EY w pierwszej kolejności dokonano analizy uchwał Walnego Zgromadzenia w sprawie zasad kształtowania wynagrodzeń członków Zarządu oraz zasad wynagradzania członków Rady Nadzorczej, tj:

- uchwały nr 2/2017 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Powszechnej Kasy Oszczędności Banku Polskiego Spółki Akcyjnej z dnia 13 marca 2017 r. w sprawie zasad kształtowania wynagrodzeń członków Zarządu ze zmianami wynikającymi z uchwały nr 4/2019 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 17 września 2019 r.
- uchwały nr 3/2017 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Powszechnej Kasy Oszczędności Banku Polskiego Spółki Akcyjnej z dnia 13 marca 2017 r. w sprawie zasad wynagradzania członków Rady Nadzorczej ze zmianami wynikającymi z uchwały nr 5/2019 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 17 września 2019 r.

pod kątem zgodności z zakresem przedmiotowym polityki wynagrodzeń jako dokumentem przyjmowanym na podstawie art. 90d ustawy o ofercie publicznej.

W oparciu o przedmiotową analizę stwierdzono, że wyżej wymienione uchwały Walnego Zgromadzenia nie podlegają uchyleniu ani zmianie na podstawie przepisów Ustawy o ofercie i nie ma podstawy prawnej, aby podjęte na gruncie Ustawy o zasadach wynagradzania uchwały Walnego Zgromadzenia zostały pozbawione swojego bytu prawnego (uchylone) w oparciu o niniejszą uchwałę. Kierując się w tym względzie stanowiskiem Wiceprezesa Rady Ministrów Ministra Aktywów Państwowych wyrażonym w piśmie z dnia 22 maja 2020 r. (DN I.V.4631.1.2020) skierowanym do zarządów i rad nadzorczych spółek podlegających nadzorowi Ministra przyjęto, że uchylenie wyżej wymienionych uchwał nie powinno mieć miejsca, wobec czego konieczne jest ustalenie polityki wynagrodzeń członków Rady Nadzorczej i Zarządu z zachowaniem w mocy wskazanych w akapicie poprzedzającym uchwał Walnego Zgromadzenia.

Zdecydowano natomiast o zmianie zasad kształtowania wynagrodzeń członków Zarządu wynikających z § 3 ust. 2a dodanego do uchwały nr 2/2017 Walnego Zgromadzenia na podstawie § 1 ust. 2 uchwały nr 4/2019 Walnego Zgromadzenia, w zakresie wynikającym z brzmienia § 8 i § 7 ust. 1 projektowanej polityki. W tym pierwszym przepisie wyraźnie doprecyzowano, że reguluje warunki wypłaty wynagrodzenia zmiennego, a nie dodatkowe cele zarządcze. W tym miejscu należy wyjaśnić, iż na mocy uchwały nr 4/2019 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Banku ws. zmiany uchwały ws. zasad kształtowania wynagrodzeń członków Zarządu – dokonano zmiany, polegającej na dodaniu ust. 2a w brzmieniu: „2a. Ustala się dodatkowe Cele Zarządcze do wykonania w postaci: 1) ukształtowania i stosowania zasad wynagradzania członków organów zarządzających i nadzorczych podmiotów zależnych Banku w rozumieniu art. 4 pkt 3 ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów odpowiadającym zasad określonym w Ustawie; 2) realizacji obowiązków, o których mowa w art. 17-20, art. 22 i art. 23 ustawy z dnia 16 grudnia 2016 r. o zasadach zarządzania mieniem państwowym.” Jednakże zgodnie z obowiązującymi Zasadami zatrudniania i wynagradzania członków Zarządu Banku, zatwierdzonymi przez Radę Nadzorczą w nowym brzmieniu na podstawie uchwały nr 71/2019 z dnia 12 sierpnia 2019 r. (§ 8 ust. 3) – realizacja Celów Zarządczych wymienionych w nowo dodanym ust. 2a jest warunkiem przyznania wynagrodzenia zmiennego. W praktyce więc przepis ust. 2a traktowano jako warunek wypłaty wynagrodzenia zmiennego, nie zaś jako dodatkowy cel zarządczy.

W stosunku do wcześniejszego zakresu przedmiotowego wymienionych uchwał, nowa uchwała Walnego Zgromadzenia przyjmująca politykę wynagrodzeń dla członków Rady Nadzorczej i Zarządu obejmuje dodatkowe informacje o zagadnieniach wskazanych w art. 90d ust. 3 pkt 3, 5, 6, 8 ustawy o ofercie publicznej, tj.:

- wyjaśnienie, w jaki sposób warunki pracy i płacy pracowników spółki innych niż członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej zostały uwzględnione przy ustanawianiu polityki wynagrodzeń, co odzwierciedlono w § 1 ust. 4 projektu polityki;

- opis głównych cech dodatkowych programów emerytalno-rentowych i programów wcześniejszych emerytur, co odzwierciedlono w § 10 projektu polityki – w przypadku członków Zarządu oraz w § 4 – w przypadku członków Rady Nadzorczej, przy czym polityka wprost umożliwia członkom Rady Nadzorczej przystąpienie do Pracowniczego Programu Emerytalnego Banku (PPE), ponieważ wcześniej nie byli oni objęci PPE;
- opis procesu decyzyjnego przeprowadzonego w celu ustanowienia, wdrożenia oraz przeglądu polityki wynagrodzeń, co odzwierciedlono w § 14 projektu polityki;
- wskazanie, w jaki sposób polityka wynagrodzeń przyczynia się do realizacji strategii biznesowej, długoterminowych interesów oraz stabilności Banku, co odzwierciedlono w § 1 ust. 5 i § 7 ust. 3 projektu polityki.

Niezależnie od przyjętej przez Walne Zgromadzenie polityki wynagrodzeń, która zasadniczo ma charakter ogólny i stanowi akt najwyższego rzędu w zakresie regulacji wynagrodzeń członków Rady Nadzorczej i Zarządu, w Banku obowiązują również, przyjęte w odpowiednich trybach: Polityka wynagradzania pracowników Banku i Grupy Kapitałowej PKO Banku Polskiego SA oraz Zasady zatrudniania i wynagradzania członków Zarządu Banku. Stanowią one uszczegółowienie i doprecyzowanie postanowień dotyczących wynagrodzeń członków Zarządu. Nie planuje się uchylecia również tych dokumentów w związku z projektowaną uchwałą Walnego Zgromadzenia m.in. z uwagi na fakt, że zawierają one szereg technicznych rozwiązań dotyczących indywidualnych wynagrodzeń członków Zarządu, których szerokie udostępnienie na stronach internetowych Banku zgodnie z wymogami ustawy o ofercie publicznej nie jest celowe.

Termin wejścia w życie polityki wynagrodzeń określa § 1 ust. 2 projektowanej uchwały Walnego Zgromadzenia. Termin ten wynika z postanowień art. 36 ust. 1 ustawy o zmianie ustawy o ofercie publicznej, zmienionej mocą Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 22 maja 2020 r. w sprawie określenia innego terminu podjęcia przez walne zgromadzenie spółki uchwały w sprawie polityki wynagrodzeń członków zarządu i rady nadzorczej, wydanego na podstawie art. 15zww ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, którego § 2 stanowi że termin określony w art. 36 ust. 1 ustawy o zmianie ustawy o ofercie publicznej, przedłuża się do dnia 31 sierpnia 2020 r.

Projekt uchwały został pozytywnie zaopiniowany przez Radę Nadzorczą.

UCHWAŁA nr /2020
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
Powszechnej Kasy Oszczędności
Banku Polskiego Spółki Akcyjnej
z dnia 26 sierpnia 2020 r.

**w sprawie oceny odpowiedniości zbiorowej Rady Nadzorczej Powszechnej Kasy Oszczędności Banku
Polskiego S.A.**

Działając na podstawie § 9 ust. 1 pkt 18 Statutu Banku w związku z art. 22aa ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. Prawo bankowe oraz uwzględniając Wytyczne Europejskiego Urzędu Nadzoru Bankowego i Europejskiego Urzędu Nadzoru Giełd i Papierów Wartościowych w sprawie oceny odpowiedniości członków organu zarządzającego i osób pełniących najważniejsze funkcje (ESMA71-99-598 EBA/GL/2017/12, 21/03/2018), Zwyczajne Walne Zgromadzenie uchwala, co następuje:

§ 1.

Stwierdza się odpowiedniość zbiorową Rady Nadzorczej Powszechnej Kasy Oszczędności Banku Polskiego Spółki Akcyjnej, powołanej przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie zwołane na dzień 26 sierpnia 2020 r.

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie

**do projektu uchwały w sprawie oceny odpowiedniości zbiorowej Rady Nadzorczej Powszechnej Kasy
Oszczędności Banku Polskiego S.A.**

Uwzględniając:

- Wytyczne Europejskiego Urzędu Nadzoru Bankowego i Europejskiego Urzędu Nadzoru Giełd i Papierów Wartościowych w sprawie oceny odpowiedniości członków organu zarządzającego i osób pełniących najważniejsze funkcje (ESMA71-99-598 EBA/GL/2017/12, 21/03/2018) oraz
- Metodykę oceny odpowiedniości członków organów podmiotów nadzorowanych, wydaną przez Komisję Nadzoru Finansowego (styczeń 2020 r.),

Walne Zgromadzenie, niezależnie od dokonywania oceny odpowiedniości, o której mowa w art. 22aa ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. Prawo bankowe, powinno dokonać oceny odpowiedniości zbiorowej Rady Nadzorczej jako organu.

W wykonaniu powyższego, przedstawiony został projekt niniejszej uchwały pod obrady Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia.

Projekt uchwały został pozytywnie zaopiniowany przez Radę Nadzorczą.