

UCHWAŁA nr /2024
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
Powszechnej Kasy Oszczędności
Banku Polskiego Spółki Akcyjnej
z dnia 28 czerwca 2024 r.

w sprawie zmiany uchwały nr 35/2020 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 w związku z art. 2 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 9 czerwca 2016 r. o zasadach kształtowania wynagrodzeń osób kierujących niektórymi spółkami oraz art. 392 § 1 Kodeksu spółek handlowych, Zwyczajne Walne Zgromadzenie uchwała, co następuje:

§ 1.

Dokonuje się zmiany uchwały nr 35/2020 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, w ten sposób, że w załączniku nr 1 do tej uchwały, który określa Politykę wynagrodzeń członków Rady Nadzorczej oraz Zarządu:

1) § 2 ust. 1 otrzymuje nowe następujące brzmienie:

„1. Ustala się miesięczne wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej, jako iloczyn podstawy wymiaru, o której mowa w art. 1 ust. 3 pkt 11 Ustawy o zasadach wynagradzania oraz odpowiedniego mnożnika:

- a. dla Przewodniczącego Rady Nadzorczej – 2,75;
- b. dla Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej – 2,6;
- c. dla Sekretarza Rady Nadzorczej – 2,6;
- d. dla pozostałych członków Rady Nadzorczej – 2,5”.

2) w § 3 po ust. 5 dodaje się ust. 6 w brzmieniu:

„6. Członek Rady Nadzorczej ma prawo przystąpić do Pracowniczego Programu Emerytalnego PKO Banku Polskiego S.A. na warunkach analogicznych jak pracownicy Banku, o ile dopuszczają to powszechnie obowiązujące przepisy. W związku z powołaniem do składu Rady Nadzorczej oraz przystąpieniem do Pracowniczego Programu Emerytalnego PKO Banku Polskiego S.A., Bank odprowadza do Pracowniczego Programu Emerytalnego PKO Banku Polskiego S.A. na rzecz członka Rady Nadzorczej składkę podstawową naliczaną od wypłacanego wynagrodzenia, o którym mowa w § 2. Składka ta nie jest wliczana do wynagrodzenia.”.

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z zastrzeżeniem, że zmiana wskazana w § 1 pkt 1 ma zastosowanie do wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej od 1 dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym podjęta została uchwała.

Uzasadnienie

do projektu uchwały w sprawie zmiany uchwały nr 35/2020 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

Proponowana uchwała Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia przewiduje podniesienie wynagrodzenia dla członków Rady Nadzorczej w granicach dopuszczalnych ustawą z dnia 9 czerwca 2016 r. o zasadach kształtowania wynagrodzeń osób kierujących niektórymi spółkami (Ustawa kominowa). Zgodnie z brzmieniem art. 10 ust. 1 pkt 5 Ustawy kominowej wysokość wynagrodzenia miesięcznego członków organu nadzorczego nie może przekraczać iloczynu podstawy wymiaru oraz mnożnika 2,75. Mając na względzie wskazany powyżej przepis, proponuje się, aby od miesiąca następującego po miesiącu, w którym podjęta została uchwała ustalano miesięczne wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej, jako iloczyn podstawy wymiaru oraz odpowiedniego mnożnika:

- a. dla Przewodniczącego Rady Nadzorczej – 2,75 (bez zmian w stosunku do dotychczasowego mnożnika);
- b. dla Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej – 2,6 (zwiększenie o 0,1 w stosunku do dotychczasowego mnożnika);
- c. dla Sekretarza Rady Nadzorczej – 2,6 (zwiększenie o 0,35 w stosunku do dotychczasowego mnożnika);
- d. dla pozostałych członków Rady Nadzorczej – 2,5 (zwiększenie o 0,5 w stosunku do dotychczasowego mnożnika).

Ponadto, proponowana uchwała zmienia Politykę wynagrodzeń członków Rady Nadzorczej oraz Zarządu w zakresie, w jakim:

- (i) wprost dopuszcza przystąpienie każdego z członków Rady Nadzorczej do Pracowniczego Programu Emerytalnego PKO Banku Polskiego S.A. (PPE) w okresie, w którym otrzymują od Banku wynagrodzenie z tytułu ich powołania w skład Rady Nadzorczej oraz
- (ii) przedstawia wymagane informacje o tym programie zgodnie z art. 90d ust. 3 pkt 5 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych.

Przystąpienie członków rady nadzorczej spółki kapitałowej do pracowniczego programu emerytalnego tej spółki stało się możliwe w związku z nowelizacją ustawy z dnia 20 kwietnia 2004 r. o pracowniczych programach emerytalnych (Ustawa o PPE), dokonaną ustawą z dnia 4 października 2018 r. o pracowniczych

planach kapitałowych. Ustawodawca postanowił o rozszerzeniu definicji pracownika – jako osoby uprawnionej do przystąpienia do pracowniczego programu emerytalnego – obejmując tym mianem również:

- 1) osoby wykonujące pracę nakładczą,
- 2) osoby fizyczne wykonująca pracę na podstawie umowy agencyjnej lub umowy zlecenia albo innej umowy o świadczenie usług,
- 3) członków rady nadzorczej wynagradzanych z tytułu pełnienia tej funkcji.

W ten sposób obowiązujące przepisy Ustawy o PPE formalnie umożliwiają członkom Rady Nadzorczej przystąpić do PPE, na warunkach analogicznych do pracowników Banku.

W zakresie kształtowania wynagrodzeń członków organów nadzorczych spółek, z których akcji wykonują prawa podmioty uprawnione do wykonywania praw udziałowych w rozumieniu Ustawy kominowej decyzję o przyznaniu członkom rady nadzorczej spółki kapitałowej prawa przystąpienia do pracowniczego programu emerytalnego tej spółki, jako dodatkowego świadczenia obok wynagrodzenia, o którym mowa w art. 10 ust. 1 Ustawy kominowej, na podstawie art. 392 § 1 Kodeksu spółek handlowych, może podjąć walne zgromadzenie spółki. W związku z przyjęciem ze skutkiem od 31 sierpnia 2020 r. przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Powszechnej Kasy Oszczędności Banku Polskiego Spółki Akcyjnej, Polityki wynagrodzeń członków Rady Nadzorczej oraz Zarządu, powyższa decyzja może zostać wyrażona w drodze uchwały zmieniającej załącznik do uchwały nr 35/2020 z dnia 26 sierpnia 2020 r.

Należy ponadto zaznaczyć, że zakładowa umowa emerytalna z dnia 9 maja 2013 r. przewiduje prawo przystąpienia członka Rady Nadzorczej do PPE, o ile Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy podejmie stosowną uchwałę w tym zakresie.

Świadczenia przysługujące członkom Rady Nadzorczej z tytułu uczestnictwa w PPE nie podlegają ograniczeniom dotyczącym wynagrodzeń członków rad nadzorczych, wynikającym z Ustawy kominowej. Zgodnie z art. 12b tej ustawy do podmiotów nią objętych stosuje się odpowiednio przepis art. 15aa ustawy z dnia 3 marca 2000 r. o wynagradzaniu osób kierujących niektórymi podmiotami prawnymi (Ustawa kominowa z 2000 r.). Przepis ten stanowi, iż ograniczenia wynikające z tej ustawy stosuje się do wpłat podstawowych i wpłat dodatkowych oraz wpłaty powitalnej i dopłat rocznych dokonywanych do pracownicznych planów kapitałowych. Przepis nie zawiera podobnego zastrzeżenia dotyczącego wpłat podstawowych do pracowniczego programu emerytalnego. Należy także zauważyć, że art. 15a Ustawy kominowej z 2000 r. wskazuje, że ograniczeń wynikających z tej ustawy nie stosuje się do składek podstawowych wnoszonych do pracownicznych programów emerytalnych.

W efekcie uzasadniony jest wniosek, że zgodnie z intencją ustawodawcy, wpłat podstawowych z tytułu uczestnictwa w pracowniczym programie emerytalnym dokonywanych na rzecz członków rady nadzorczej przez podmiot objęty działaniem Ustawy kominowej, nie wlicza się do puli wynagrodzeń i świadczeń dodatkowych, których dotyczą limity określone przepisami tej ustawy.

Mając na względzie powyższe, należy stwierdzić, że obecnie wyłącznie od decyzji Akcjonariuszy zależy, czy członkowie Rady Nadzorczej będą mogli przystąpić do PPE i z tego tytułu uzyskiwać od Banku dodatkowe świadczenia w postaci wpłat podstawowych na PPE, ustalanych w wysokości i na zasadach analogicznych do wpłat należnych pracownikom, którzy złożyli deklaracje o przystąpieniu do PPE.

W związku z powyższym przedstawiony został projekt niniejszej uchwały pod obrady Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia.

Projekt uchwały został pozytywnie zaopiniowany przez Radę Nadzorczą.