

**Uchwała nr /2024
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia
Powszechnej Kasy Oszczędności
Banku Polskiego Spółki Akcyjnej
z dnia 9 grudnia 2024 r.**

**w sprawie wyboru Przewodniczącego Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Powszechnej Kasy
Oszczędności Banku Polskiego Spółki Akcyjnej**

§ 1.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie spółki pod firmą Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S.A. („Spółka”), niniejszym dokonuje wyboru Pana/Pani [...] na Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia Spółki.

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

Uzasadnienie

**do projektu uchwały w sprawie wyboru Przewodniczącego Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia
Powszechnej Kasy Oszczędności Banku Polskiego Spółki Akcyjnej**

Zgodnie z art. 409 § 1 Kodeksu spółek handlowych spośród osób uprawnionych do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu wybiera się jego Przewodniczącego. Ponadto, zgodnie z § 6 ust. 4 Regulaminu Walnego Zgromadzenia Powszechnej Kasy Oszczędności Banku Polskiego S.A. stanowiącego załącznik do uchwały nr 34/2023 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 21 czerwca 2023 r. w sprawie przyjęcia Regulaminu Walnego Zgromadzenia Powszechnej Kasy Oszczędności Banku Polskiego Spółki Akcyjnej, Walne Zgromadzenie Spółki dokonuje wyboru Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia spośród kandydatów zgłoszonych przez uczestników Walnego Zgromadzenia. Mając powyższe na uwadze stosowny projekt uchwały został przedstawiony Walnemu Zgromadzeniu Spółki.

Projekt uchwały nie podlegał opiniowaniu przez Radę Nadzorczą na podstawie § 3 pkt 1 Regulaminu Rady Nadzorczej.

Uchwała nr /2024
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia
Powszechnej Kasy Oszczędności
Banku Polskiego Spółki Akcyjnej
z dnia 9 grudnia 2024 r.

w sprawie zmiany Statutu Powszechnej Kasy Oszczędności Banku Polskiego Spółki Akcyjnej

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

§ 1.

W Statucie Powszechnej Kasy Oszczędności Banku Polskiego Spółki Akcyjnej w § 15 w ust. 1 pkt 2 otrzymuje następujące brzmienie:

„2) wybór firmy audytorskiej do przeprowadzania badania i przeglądu sprawozdań finansowych Banku, skonsolidowanych sprawozdań finansowych grupy kapitałowej Banku oraz atestacji sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju,”.

§ 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.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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

Dyrektywa Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2022/2464 z dnia 14 grudnia 2022 r. w sprawie zmiany rozporządzenia (UE) nr 537/2014, dyrektywy 2004/109/WE, dyrektywy 2006/43/WE oraz dyrektywy 2013/34/UE w odniesieniu do sprawozdawczości przedsiębiorstw w zakresie zrównoważonego rozwoju (zwana dalej: „Dyrektywą CSRD”) przewiduje obowiązek zewnętrznej atestacji sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju w przypadku Banku i Grupy Kapitałowej Banku po raz pierwszy za 2024 rok. Państwa członkowskie w terminie do 6 lipca 2024 roku zobowiązane były do zaimplementowania przepisów dyrektywy do prawa krajowego.

W PKO Banku Polskim S.A. w dotychczasowym brzmieniu Statutu powierza się Radzie Nadzorczej kompetencje w zakresie wyboru firmy audytorskiej do badania sprawozdań finansowych - zgodnie z możliwością przewidzianą w art. 66. ust. 4 ustawy o rachunkowości.

Projekt zmian do ustawy o rachunkowości procedowany aktualnie w Sejmie (druk sejmowy 726) (w ślad za art. 37 ust. 1 akapit 2 i ust. 2 akapit 2 dyrektywy 2006/43/WE w brzmieniu nadanym dyrektywą CSRD) zakłada rozszerzenie dotychczasowego brzmienia art. 66. ust. 4 zdanie pierwsze ustawy o rachunkowości o wybór firmy audytorskiej również do atestacji sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju: „Wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego oraz atestacji

sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju dokonuje organ zatwierdzający sprawozdanie finansowe jednostki, chyba że statut, umowa lub inne wiążące jednostkę przepisy prawa stanowią inaczej”.

Uwzględnienie w tym postanowieniu również atestacji sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju implikuje potrzebę zainicjowania procedury zmiany Statutu Banku w celu zachowania spójności z dotychczasowymi kompetencjami Rady Nadzorczej w zakresie wyboru firmy audytorskiej do badania sprawozdań finansowych oraz spełnienia wymogów formalnych projektowanej ustawy o rachunkowości z odpowiednim wyprzedzeniem.

Bank uzyskał zgodę Komisji Nadzoru Finansowego na dokonanie przedmiotowej zmiany w dniu 26 lipca 2024 roku.

Do niniejszego uzasadnienia została dołączona aktualnie obowiązująca treść Statutu Banku wraz z uwidocznioną projektowaną zmianą.

Projekt uchwały został pozytywnie zaopiniowany przez Radę Nadzorczą.

**Uchwała nr /2024
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia
Powszechnej Kasy Oszczędności
Banku Polskiego Spółki Akcyjnej
z dnia 9 grudnia 2024 r.**

**w sprawie odwołania członka Rady Nadzorczej Powszechnej Kasy Oszczędności Banku Polskiego
Spółki Akcyjnej**

§ 1.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie spółki pod firmą Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S.A. („Spółka”), działając na podstawie art. 22 ust. 2 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. Prawo bankowe oraz § 11 ust. 2 statutu Spółki, niniejszym postanawia odwołać Pana/Panią [...] z Rady Nadzorczej Spółki.

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

Uzasadnienie

**do projektu uchwały w sprawie odwołania członka Rady Nadzorczej Powszechnej Kasy Oszczędności
Banku Polskiego Spółki Akcyjnej**

Zgodnie z art. 22 ust. 2 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. Prawo Bankowe oraz § 11 ust. 2 statutu Spółki, decyzja o odwołaniu Członków Rady Nadzorczej należy do Walnego Zgromadzenia Spółki. W związku z czym stosowny projekt uchwały został przedstawiony Walnemu Zgromadzeniu Spółki.

Projekt uchwały nie podlegał opiniowaniu przez Radę Nadzorczą na podstawie § 3 pkt 1 Regulaminu Rady Nadzorczej.

Uchwała nr /2024
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia
Powszechnej Kasy Oszczędności
Banku Polskiego Spółki Akcyjnej
z dnia 9 grudnia 2024 r.

w sprawie powołania członka Rady Nadzorczej Powszechnej Kasy Oszczędności Banku Polskiego Spółki Akcyjnej

§ 1.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie spółki pod firmą Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S.A. („Spółka”), działając na podstawie § 5 ust. 2 Polityki dotyczącej oceny odpowiedniości kandydatów na członków i członków Rady Nadzorczej Powszechnej Kasy Oszczędności Banku Polskiego S.A., stanowiącej załącznik do uchwały nr 13/2024 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 28 czerwca 2024 r. w sprawie zatwierdzenia Polityki dotyczącej oceny odpowiedniości kandydatów na członków i członków Rady Nadzorczej Powszechnej Kasy Oszczędności Banku Polskiego S.A., a także art. 22 ust. 2 i art. 22aa ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. Prawo bankowe oraz § 11 ust. 2 statutu Spółki, niniejszym - po dokonaniu oceny odpowiedniości indywidualnej - postanawia powołać Pana/Panią [...] do składu Rady Nadzorczej Spółki na okres wspólnej kadencji z kadencją dotychczas powołanej Rady Nadzorczej Spółki.

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

Uzasadnienie

do projektu uchwały w sprawie powołania członka Rady Nadzorczej Powszechnej Kasy Oszczędności Banku Polskiego Spółki Akcyjnej

Zgodnie z art. 22 ust. 2 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. Prawo Bankowe oraz § 11 ust. 2 statutu Spółki, Członków Rady Nadzorczej powołuje Walne Zgromadzenie, uwzględniając ocenę spełniania przez kandydatów wymogów, o których mowa w art. 22aa prawa bankowego. Zgodnie z § 5 ust. 1 Polityki dotyczącej oceny odpowiedniości kandydatów na członków i członków Rady Nadzorczej Powszechnej Kasy Oszczędności Banku Polskiego S.A. stanowiącej załącznik do uchwały Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki nr 13/2024 z dnia 28 czerwca 2024 r. w sprawie zatwierdzenia Polityki dotyczącej oceny odpowiedniości kandydatów i członków Rady Nadzorczej Powszechnej Kasy Oszczędności Banku Polskiego S.A. („Polityka”), ocena odpowiedniości kandydatów na Członków Rady Nadzorczej jest dokonywana w formie oceny odpowiedniości indywidualnej oraz zbiorowej. Oceny odpowiedniości indywidualnej, stosownie do § 5 ust. 2 pkt 1, dokonuje Walne Zgromadzenie w ramach tzw. oceny wstępnej, przeprowadzonej w związku z powoływaniem Członka Rady Nadzorczej oraz odbywa się ona na zasadach szczegółowo określonych w § 5 – 7 Polityki. W związku z powyższym powołanie nowego Członka Rady Nadzorczej wymaga stosownej uchwały Walnego Zgromadzenia, które z kolei decyzję swą podejmuje po dokonaniu oceny odpowiedniości indywidualnej kandydata na Członka Rady Nadzorczej, w odniesieniu do którego podejmowana jest uchwała. Mając powyższe na uwadze, stosowny projekt uchwały został przedstawiony Walnemu Zgromadzeniu Spółki.

Projekt uchwały nie podlegał opiniowaniu przez Radę Nadzorczą na podstawie § 3 pkt 1 Regulaminu Rady Nadzorczej.

Uchwała nr /2024
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia
Powszechnej Kasy Oszczędności
Banku Polskiego Spółki Akcyjnej
z dnia 9 grudnia 2024 r.

w sprawie oceny odpowiedności zbiorowej Rady Nadzorczej Powszechnej Kasy Oszczędności Banku Polskiego Spółki Akcyjnej

§ 1.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie spółki pod firmą Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S.A. („Spółka”), działając na podstawie § 5 ust. 4 Polityki dotyczącej oceny odpowiedności kandydatów na członków i członków Rady Nadzorczej Powszechnej Kasy Oszczędności Banku Polskiego S.A., stanowiącej załącznik do uchwały nr 13/2024 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 28 czerwca 2024 r. w sprawie zatwierdzenia Polityki dotyczącej oceny odpowiedności kandydatów na członków i członków Rady Nadzorczej Powszechnej Kasy Oszczędności Banku Polskiego S.A., w związku z dokonanymi zmianami w Radzie Nadzorczej Spółki wynikającymi z uchwał nr [...] Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia [...], niniejszym stwierdza odpowiedność zbiorową Rady Nadzorczej Spółki.

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

Uzasadnienie

do projektu uchwały w sprawie oceny odpowiedności zbiorowej Rady Nadzorczej Powszechnej Kasy Oszczędności Banku Polskiego Spółki Akcyjnej

Zgodnie z § 5 ust. 1 Polityki dotyczącej oceny odpowiedności kandydatów na członków i członków Rady Nadzorczej Powszechnej Kasy Oszczędności Banku Polskiego S.A. stanowiącej załącznik do uchwały Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki nr 13/2024 z dnia 28 czerwca 2024 r. w sprawie zatwierdzenia Polityki dotyczącej oceny odpowiedności kandydatów i członków Rady Nadzorczej Powszechnej Kasy Oszczędności Banku Polskiego S.A. („Polityka”), ocena odpowiedności kandydatów na Członków Rady Nadzorczej jest dokonywana w formie oceny odpowiedności indywidualnej oraz zbiorowej. Oceny odpowiedności zbiorowej, stosownie do § 5 ust. 4 pkt 1, dokonuje Walne Zgromadzenie w ramach tzw. oceny wstępnej, przeprowadzonej w związku z powoływaniem nowego Członka Rady Nadzorczej oraz odbywa się ona na zasadach szczegółowo określonych w § 5 – 6 oraz § 8 Polityki. W związku z tym, że w ramach porządku obrad znajdują się uchwały w sprawie zmian w Radzie Nadzorczej Spółki, w tym uchwała o powołaniu nowego Członka Rady Nadzorczej, Walne Zgromadzenie Spółki powinno się także wypowiedzieć w formie stosownej uchwały odnośnie oceny odpowiedności zbiorowej Rady Nadzorczej jako całości, niezależnie od oceny odpowiedności indywidualnej Członka Rady Nadzorczej dokonywanej w ramach uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki o jego powołaniu do składu Rady Nadzorczej.

Projekt uchwały nie podlegał opiniowaniu przez Radę Nadzorczą na podstawie § 3 pkt 1 Regulaminu Rady Nadzorczej.

**Uchwała nr /2024
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia
Powszechnej Kasy Oszczędności
Banku Polskiego Spółki Akcyjnej
z dnia 9 grudnia 2024 r.**

**w sprawie kosztów zwołania i odbycia Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Powszechnej Kasy
Oszczędności Banku Polskiego Spółki Akcyjnej**

§ 1.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie spółki pod firmą Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S.A. („Spółka”), działając na podstawie art. 400 § 4 Kodeksu spółek handlowych, niniejszym postanawia, że koszty zwołania i odbycia Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia zostaną poniesione przez Spółkę.

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

Uzasadnienie

**do projektu uchwały w sprawie kosztów zwołania i odbycia Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia
Powszechnej Kasy Oszczędności Banku Polskiego Spółki Akcyjnej**

Konieczność podjęcia przedmiotowej uchwały wynika z art. 400 § 4 KSH, zgodnie z którym Walne Zgromadzenie Spółki zwoływane na żądanie akcjonariusza lub akcjonariuszy reprezentujących co najmniej 5% kapitału zakładowego podejmuje uchwałę rozstrzygającą, czy koszty zwołania i odbycia Walnego Zgromadzenia ma ponieść Spółka. W związku z czym stosowny projekt uchwały został przedstawiony Walnemu Zgromadzeniu Spółki.

Projekt uchwały nie podlegał opiniowaniu przez Radę Nadzorczą na podstawie § 3 pkt 1 Regulaminu Rady Nadzorczej.