

Uzasadnienie do projektów uchwał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Banku Handlowego w Warszawie S.A. zwołanego na dzień 27 czerwca 2025 r.

Uzasadnienie do projektów uchwał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Banku Handlowego w Warszawie Spółka Akcyjna z dnia 27 czerwca 2025 r. w sprawie podziału zysku netto za 2024 r. oraz w sprawie podziału niepodzielonego zysku netto z lat ubiegłych (pkt 5 ppkt 9 i 10 porządku obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia)

Mając na uwadze przyjętą w dniu 5 grudnia 2024 roku Strategię Grupy na lata 2025–2027, Bank będzie kontynuował realizację przeznaczenia większości zysków na wypłatę dywidendy.

Zarząd Banku zarekomendował Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu w 2025 roku dokonanie podziału zysku netto Banku za 2024 rok w kwocie 1 791 978 477,05 zł w następujący sposób:

- 1) dywidenda dla akcjonariuszy: 1 342 776 931,65 zł, co oznacza, iż kwota dywidendy przypadająca na jedną akcję zwykłą wyniesie 10 złotych 29 groszy,
- 2) zysk w kwocie 449 201 545,40 zł pozostawić niepodzielonym.

Zarząd Banku zaproponował termin ustalenia prawa do dywidendy na dzień 7 lipca 2025 roku (dzień dywidendy) oraz termin wypłaty dywidendy na dzień 14 lipca 2025 roku (dzień wypłaty dywidendy).

Kwota dywidendy przypadająca na jedną akcję została obliczona poprzez podzielenie kwoty dywidendy dla akcjonariuszy przez łączną liczbę akcji Banku, pomniejszoną o liczbę akcji własnych posiadanych przez Bank. W konsekwencji, w podziale dywidendy uczestniczy 130 493 385 akcji.

Według stanu na dzień 31 grudnia 2024 roku, kapitał własny Banku kształtował się na poziomie 9,9 mld zł, a współczynnik TLAC TREA wyniósł 24,1%.

W dniu 13 marca 2025 r. Bank otrzymał pismo Komisji Nadzoru Finansowego („KNF”) dotyczące zalecenia dywidendowego dla Banku.

Zgodnie z pismem według stanu na dzień 31 grudnia 2024 r. Bank spełniał wymagania kwalifikujące do wypłaty do 75% dywidendy z zysku Banku wypracowanego w okresie 1 stycznia 2024 r. – 31 grudnia 2024 r. przy czym maksymalna kwota dywidendy nie może przekraczać kwoty zysku rocznego pomniejszonego o zysk wypracowany w 2024 r. włączony już do funduszy własnych. Przedstawiona powyżej propozycja wypłaty dywidendy, stanowiącej 74,93% zysku netto za 2024 rok, jest zgodna z niniejszym zaleceniem Komisji Nadzoru Finansowego.

Jednocześnie KNF zaleciła Bankowi ograniczenie ryzyka występującego w działalności Banku poprzez niepodejmowanie, bez uprzedniej konsultacji z organem nadzoru, innych działań, w szczególności pozostających poza zakresem bieżącej działalności biznesowej i operacyjnej, mogących skutkować obniżeniem funduszy własnych, w tym również ewentualnych wypłat dywidend z niepodzielonego zysku z lat ubiegłych oraz odkupów lub wykupów akcji własnych.

Uwzględniając oczekiwania KNF, zmiany w otoczeniu sektora bankowego oraz regulacje w zakresie minimalnego wymogu dotyczącego funduszy własnych i zobowiązań kwalifikowalnych (MREL) dla Grupy Banku Handlowego w Warszawie S.A. Zarząd Banku w dniu 19 maja 2025 roku podjął uchwałę w sprawie proponowanego podziału zysku netto za 2024 rok.

Przedmiotowa rekomendacja Zarządu Banku została pozytywnie zaopiniowana przez Radę Nadzorczą Banku. Ostateczna decyzja o podziale zysku netto za 2024 rok należy do kompetencji Walnego Zgromadzenia Banku.

Ponadto, mając na uwadze stanowisko Komisji Nadzoru Finansowego z dnia 13 marca 2025 roku, w którym Komisja zaleciła Bankowi niepodjęcie, bez uprzedniej konsultacji z organem nadzoru, innych działań, w szczególności pozostających poza zakresem bieżącej działalności biznesowej i operacyjnej, mogących skutkować obniżeniem funduszy własnych, w tym również ewentualnych wypłat dywidend z zysku zatrzymanego oraz odkupów lub wykupów akcji własnych, Zarząd Banku proponuje alokację całego niepodzielonego zysku netto Banku z lat ubiegłych w kwocie 1 091 283 635,71 zł, na który składają się:

- 1) niepodzielony zysk osiągnięty w 2018 roku w kwocie 163 279 653,78 zł
- 2) niepodzielony zysk osiągnięty w 2019 roku w kwocie 478 802 436,53 zł
- 3) niepodzielony zysk osiągnięty w 2024 roku w kwocie 449 201 545,40 zł

na kapitał dywidendowy, pod warunkiem jego utworzenia przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie.

Jednocześnie, mając na uwadze fakt, że prowadzenie stabilnej polityki dywidendowej jest uznawane przez akcjonariuszy Banku jako jedna z jego kluczowych mocnych stron, Zarząd Banku - zgodnie z przyjętą Strategią - będzie podejmował działania zmierzające do przeznaczania w przyszłości większości zysków na wypłatę dywidend.

Ostateczna decyzja dotycząca podziału niepodzielonego zysku lat ubiegłych należy do kompetencji Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Banku.

Uzasadnienie do projektów uchwał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Banku Handlowego w Warszawie Spółka Akcyjna z dnia 27 czerwca 2025 r. w sprawie rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej Banku za rok 2024, dokonania oceny stosowanej w Banku polityki wynagrodzeń oraz oceny skuteczności działania Rady Nadzorczej za rok 2024 r. i oceny adekwatności regulacji wewnętrznych dotyczących funkcjonowania Rady Nadzorczej w tym okresie oraz w sprawie opinii do sprawozdania Rady Nadzorczej o wynagrodzeniach członków Zarządu i członków Rady Nadzorczej Banku Handlowego w Warszawie S.A. za rok 2024 (pkt 5 ppkt 5 i 6 porządku obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia)

Przedmiotem Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia będzie rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej Banku za rok 2024 (dalej: „Sprawozdanie Rady Nadzorczej”) oraz dokonanie oceny (pkt 5 porządku obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia):

1. skuteczności działania Rady Nadzorczej za rok 2024 r. i oceny adekwatności regulacji wewnętrznych dotyczących funkcjonowania Rady Nadzorczej w tym okresie. Podstawą tej oceny będzie samoocena dokonana przez Radę Nadzorczą, która jest zawarta w Sprawozdaniu Rady Nadzorczej,
2. czy ustalona polityka wynagradzania sprzyja rozwojowi i bezpieczeństwu działania instytucji nadzorowanej, stosownie do treści § 28 ust 4. ZŁK. Podstawą tej oceny będzie raport z oceny funkcjonowania polityki wynagradzania w Banku dokonanej przez Radę Nadzorczą, która to ocena znajduje się w Sprawozdaniu Rady Nadzorczej.

Sprawozdanie Rady Nadzorczej zawiera m.in. informacje i oceny wymagane przez Kodeks spółek handlowych ze szczególnym uwzględnieniem wymogów które weszły w życie 13 października 2022 r., oraz wymogi wynikające z przyjętych przez Bank do stosowania, Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021 (DPSN) oraz Zasad Ładu Korporacyjnego dla Instytucji Nadzorowanych KNF (ZŁK).

Sprawozdanie Rady Nadzorczej zawiera również sprawozdanie o wynagrodzeniach członków Zarządu i członków Rady Nadzorczej Banku Handlowego w Warszawie S.A. za rok 2024.

Stosownie do treści art. 90g ust. 6 Ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, Zwyczajne Walne Zgromadzenie wyrazi opinię o charakterze doradczym na temat ww. sprawozdania o wynagrodzeniach stanowiącego część Sprawozdania Rady Nadzorczej Banku (pkt 6 porządku obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia).

Uzasadnienie do projektu uchwały Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Banku Handlowego w Warszawie Spółka Akcyjna z dnia 27 czerwca 2025 r. w sprawie utworzenia kapitału rezerwowego z przeznaczeniem na wypłatę dywidendy, w tym zaliczek na poczet dywidendy; (pkt 5 ppkt 8 porządku obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia)

Podstawowym celem jest zapewnienie spółce elastyczności finansowej w zakresie dystrybucji zysku spółki dla akcjonariuszy w tym w szczególności upoważnienie Zarządu do dysponowania kapitałem dywidendowym w celu wypłaty zaliczek na poczet dywidendy, zgodnie z art. 349 § 2 Kodeksu spółek handlowych.

Uzasadnienie do projektu uchwały Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Banku Handlowego w Warszawie Spółka Akcyjna z dnia 27 czerwca 2025 r. w sprawie zmiany Statutu Banku Handlowego w Warszawie S.A. (pkt 5 ppkt 11 porządku obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia)

Zmiana nr 1 (projekt uchwały nr 29/2025):

Z dniem 1 stycznia 2025 r. *Ustawa z dnia 6 grudnia 2024 r. o zmianie ustawy o rachunkowości, ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym oraz niektórych innych ustaw* dokonała zmiany w art. 66 ust. 4 *ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości*, uzupełniając go o zasady wyboru firmy audytorskiej do atestacji sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju.

Wprowadzone zostało analogiczne rozwiązanie jak w przypadku wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego tj. że organem upoważnionym do wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego oraz wyboru firmy audytorskiej do atestacji sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju jest organ zatwierdzający sprawozdanie finansowe jednostki (Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy), chyba że statut, umowa lub inne wiążące jednostkę przepisy prawa stanowią inaczej.

Mając na uwadze, że zgodnie z aktualnie obowiązującym Statutem Banku Handlowego w Warszawie S.A. (dalej: Statut), wyboru firmy audytorskiej do badania lub przeglądu sprawozdań finansowych dokonuje Rada Nadzorcza, rekomenduje się by wybór firmy audytorskiej do atestacji sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju powierzyć temu samemu organowi.

Pozostałe zmiany polegają na wykreśleniu ze Statutu czynności niewykonywanych przez Bank nieprzerwanie przez okres 12 miesięcy tj.:

1. w obszarze działalności maklerskiej:

- a) świadczenia usług w wykonaniu zawartych umów o gwarancję emisji lub zawierania i wykonywania innych umów o podobnym charakterze, jeżeli ich przedmiotem są instrumenty finansowe,
 - b) świadczenia usług dodatkowych związanych z umową o gwarancję emisji.
2. udzielania i potwierdzania poręczenia,
 3. świadczenia jako agent firmy inwestycyjnej, w imieniu i na rachunek firmy inwestycyjnej czynności pośrednictwa w zakresie działalności prowadzonej przez tę firmę.

Zgodnie z art. 34 ust. 4 prawa bankowego, w przypadku zaprzestania przez bank wykonywania czynności określonej w statucie nieprzerwanie przez okres 12 miesięcy, bank niezwłocznie występuje z wnioskiem do KNF o zezwolenie na zmianę statutu w zakresie wykreślenia niewykonywanej czynności. Bank przeprowadził przegląd za okres marzec 2024 – luty 2025.

Na ww. opisane zmiany w Statucie, Bank otrzymał zgodę Komisji Nadzoru Finansowego.

Zmiana nr 2 (projekt uchwały nr 30/2025):

Projekt dotyczy wprowadzenia zmiany w Statucie Banku, której celem jest upoważnienie Zarządu do wypłaty zaliczek na poczet dywidendy. Zapewni to elastyczność działania Banku, w zależności od jego sytuacji finansowej i innych okoliczności wpływających na możliwość wypłaty dywidendy.

Możliwość takiego upoważnienia wynika z art. 349 Kodeksu spółek handlowych. Warunkiem wypłaty zaliczek jest posiadanie przez spółkę środków wystarczających na wypłatę oraz zgoda Rady Nadzorczej. Ponadto spełnione muszą być inne warunki określone w obowiązujących przepisach prawa.

W szczególności, spółka może wypłacić zaliczkę na poczet przewidywanej dywidendy, jeżeli jej zatwierdzone sprawozdanie finansowe za poprzedni rok obrotowy wykazuje zysk. Zaliczka może stanowić najwyżej połowę zysku osiągniętego od końca poprzedniego roku obrotowego, wykazanego w sprawozdaniu finansowym, zbadanym przez biegłego rewidenta, powiększonego o kapitały rezerwowe utworzone z zysku, którymi w celu wypłaty zaliczek może dysponować Zarząd, oraz pomniejszonego o niepokryte straty i akcje własne.

Zgodnie z utrwaloną praktyką nadzorczą w tym zakresie, wypłata zaliczek na poczet dywidendy wymagałaby również uzgodnienia z KNF.

Ponadto, Bank zaproponował także zmianę doprecyzowującą w § 33 Statutu, polegającą na wskazaniu, że kapitały rezerwowe przeznaczone są na pokrycie strat bilansowych Banku lub na inne cele, mogą być przeznaczane nie tylko na wypłatę dywidendy, lecz również na zaliczki na poczet przewidywanej dywidendy dla akcjonariuszy. Zmiana w § 33 Statutu ma charakter porządkowy, co oznacza, że WZ już teraz może utworzyć kapitał rezerwowy z przeznaczeniem na wypłatę zaliczek na poczet przewidywanej dywidendy, bez konieczności zmian w Statucie.

Uzasadnienie do projektu uchwały Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Banku Handlowego w Warszawie Spółka Akcyjna z dnia 27 czerwca 2025 r. w sprawie wprowadzenia programu motywacyjnego opartego o akcje Banku dla osób, których działalność zawodowa ma istotny wpływ na profil ryzyka Banku (pkt 5 ppkt 12 porządku obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia)

Podstawowe założenia programu motywacyjnego opartego o akcje Banku dla osób, których działalność zawodowa ma istotny wpływ na profil ryzyka Banku są następujące:

1. uczestnikami programu motywacyjnego będą pracownicy Banku, zidentyfikowani przez Bank jako osoby, których działalność zawodowa ma istotny wpływ na profil ryzyka Banku,
2. uczestnicy programu motywacyjnego będą otrzymywać część wynagrodzenia zmiennego w formie instrumentów finansowych, w postaci akcji Banku na zasadach określonych w uchwale Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia, Polityce wynagrodzeń osób, których działalność zawodowa ma istotny wpływ na profil ryzyka Banku oraz Polityce Nagrody Transakcyjnej,
3. program motywacyjny będzie realizowany w okresie 3 (trzech) lat, od dnia 1 stycznia 2026 r. do dnia 31 grudnia 2028 r.,
4. akcje Banku będą przekazywane na rachunki papierów wartościowych uczestników programu motywacyjnego w terminie określonym w ww. politykach wynagrodzeń,
5. Bank może zaoferować uczestnikom programu motywacyjnego akcje fantomowe zamiast akcji własnych Banku, w przypadku, gdy akcje własne Banku nie będą mogły zostać przekazane, w szczególności z następujących powodów: (i) Bank nie uzyska wymaganych zgód Komisji Nadzoru Finansowego (KNF) lub (ii) Bank nie będzie w stanie nabyć odpowiedniej liczby akcji własnych, zgodnie z warunkami nabywania akcji własnych określonymi w Uchwale w sprawie nabywania akcji własnych lub (iii) uczestnik programu motywacyjnego nabędzie prawo do ułamkowej części instrumentu finansowego zgodnie z ww. politykami wynagrodzeń lub (iv) uczestnik programu motywacyjnego nie dostarczy do Banku dokumentów niezbędnych do przeniesienia akcji własnych na danego uczestnika programu motywacyjnego w terminie wskazanym przez Bank. W przypadku, o którym mowa w punkcie (ii) powyżej, Bank może również zdecydować o przyznaniu uczestnikom programu motywacyjnego instrumentów finansowych częściowo w akcjach własnych i częściowo w akcjach fantomowych z zastosowaniem tego samego stosunku dla wszystkich uczestników, zgodnie z ww. politykami wynagrodzeń.

Program motywacyjny oparty o akcje Banku dla osób, których działalność zawodowa ma istotny wpływ na profil ryzyka Banku, wprowadzony przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie w 2022 r., na okres od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2025 r., spotkał się ze znaczącym zainteresowaniem osób uprawnionych, w związku z czym proponuje się przyjęcie ww. programu na kolejny okres.

Uzasadnienie do projektu uchwały Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Banku Handlowego w Warszawie Spółka Akcyjna z dnia 27 czerwca 2025 r. w sprawie wprowadzenia programu motywacyjnego opartego o akcje Banku dla wybranych pracowników Banku, którzy nie stanowią osób, których działalność zawodowa ma istotny wpływ na profil ryzyka Banku (pkt 5 ppkt 13 porządku obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia)

Podstawowe założenia programu motywacyjnego opartego o akcje Banku dla wybranych pracowników Banku, którzy nie stanowią osób, których działalność zawodowa ma istotny wpływ na profil ryzyka Banku, są następujące:

1. uczestnikami programu motywacyjnego będą pracownicy Banku, wskazani przez Zarząd Banku w formie uchwały; Zarząd Banku podejmie decyzję o wyborze uczestników programu motywacyjnego w zakresie przyznawania części wynagrodzenia w postaci instrumentów finansowych, biorąc pod uwagę w szczególności wysokość nagrody rocznej przyznanej pracownikowi oraz istotność pracownika dla działalności lub strategii Banku,
2. uczestnikami programu motywacyjnego nie mogą być pracownicy Banku zidentyfikowani przez Bank jako osoby, których działalność zawodowa ma istotny wpływ na profil ryzyka Banku,

3. uczestnicy programu motywacyjnego będą otrzymywać część nagrody rocznej w formie instrumentów finansowych w postaci akcji własnych Banku na zasadach określonych w uchwale Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia, uchwałach Zarządu Banku dotyczących przyznania indywidualnym pracownikom nagród rocznych częściowo w postaci akcji Banku oraz Polityce wynagrodzeń pracowników Banku, a także w indywidualnych umowach lub listach dotyczących przyznania nagrody rocznej,
4. program motywacyjny będzie realizowany w okresie 3 (trzech) lat, od dnia 1 stycznia 2026 r. do dnia 31 grudnia 2028 r.,
5. akcje Banku będą przekazywane na rachunki papierów wartościowych uczestników programu motywacyjnego w terminie określonym w uchwale Zarządu Banku dotyczącej przyznania indywidualnym pracownikom nagród rocznych częściowo w postaci akcji Banku oraz indywidualnych umowach lub listach dotyczących przyznania nagrody rocznej,
6. Bank może zaoferować uczestnikom programu motywacyjnego akcje fantomowe zamiast akcji własnych Banku, w przypadku, gdy akcje własne Banku nie będą mogły zostać przekazane, w szczególności z następujących powodów: (i) Bank nie uzyska wymaganych zgód Komisji Nadzoru Finansowego (KNF) lub (ii) Bank nie będzie w stanie nabyć odpowiedniej liczby akcji własnych, zgodnie z warunkami nabywania akcji własnych określonymi w Uchwale w sprawie nabywania akcji własnych lub (iii) Uczestnik programu motywacyjnego nabędzie prawo do ułamkowej części instrumentu finansowego zgodnie z ww. polityką wynagrodzeń lub (iv) uczestnik programu motywacyjnego nie dostarczy do Banku dokumentów niezbędnych do przeniesienia akcji własnych na danego uczestnika programu motywacyjnego w terminie wskazanym przez Bank. W przypadku, o którym mowa w punkcie (ii) powyżej, Bank może również zdecydować o przyznaniu uczestnikom programu motywacyjnego instrumentów finansowych częściowo w akcjach własnych i częściowo w akcjach fantomowych z zastosowaniem tego samego stosunku dla wszystkich uczestników, zgodnie z ww. polityką wynagrodzeń lub uchwałą Zarządu Banku dotyczącą przyznania indywidualnym pracownikom nagród rocznych częściowo w postaci akcji własnych.

Program motywacyjny oparty o akcje Banku dla wybranych pracowników Banku, którzy nie stanowią osób, których działalność zawodowa ma istotny wpływ na profil ryzyka Banku, wprowadzony przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie w 2022 r., na okres od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2025 r., spotkał się ze znaczącym zainteresowaniem osób uprawnionych, w związku z czym proponuje się przyjęcie ww. programu na kolejny okres.

Uzasadnienie do projektu uchwały Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Banku Handlowego w Warszawie Spółka Akcyjna z dnia 27 czerwca 2025 r. w sprawie upoważnienia Zarządu Banku do nabywania przez Bank akcji własnych oraz utworzenia kapitału rezerwowego na potrzeby programu nabywania akcji własnych (pkt 5 ppkt 14 porządku obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia)

1. Bank będzie mógł nabyć nie więcej niż 850 000 akcji własnych (tj. wyemitowanych przez Bank oraz opłaconych akcji, notowanych na rynku regulowanym prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.) („Akcje Własne”),
2. cena nabycia Akcji Własnych nie może być niższa niż 4 PLN za jedną Akcję Własną oraz nie może być wyższa niż 180 PLN za jedną Akcję Własną,
3. w celu sfinansowania nabycia Akcji Własnych, Walne Zgromadzenie postanowi o utworzeniu kapitału rezerwowego w wysokości 75 000 000 PLN pochodzącego ze środków kapitału rezerwowego pochodzących z zysku (które mogą być przeznaczone na wypłatę dywidendy); łączna maksymalna cena nabycia wszystkich Akcji Własnych, powiększona o koszty ich nabycia, nie będzie wyższa niż kwota kapitału rezerwowego wskazana powyżej,
4. upoważnienie Zarządu Banku do nabywania Akcji Własnych będzie obowiązywać przez okres 3 lat, od dnia 1 stycznia 2026 r. do dnia 31 grudnia 2028 r., nie dłużej jednak niż do

wyczerpania kwoty środków przeznaczonych na nabycie Akcji Własnych wskazanej powyżej,

5. po upływie okresu upoważnienia udzielonego Zarządowi albo po podjęciu przez Zarząd decyzji o odstąpieniu od nabywania Akcji Własnych środki zgromadzone w ramach kapitału rezerwowego, które nie zostaną wykorzystane w celu nabywania Akcji Własnych, zostaną przeniesione na kapitały/fundusze, z których zostały przeniesione, a kapitał rezerwowy utworzony na podstawie uchwały na potrzeby nabywania Akcji Własnych ulegnie rozwiązaniu bez konieczności podejmowania przez Walne Zgromadzenie odrębnej uchwały.

Wprowadzenie programów motywacyjnych na kolejny okres wiąże się z koniecznością utworzenia kapitału rezerwowego na potrzeby nabywania akcji własnych, jak również upoważnieniem Zarządu Banku do ich nabywania przez Bank.

Uzasadnienie do pozostałych projektów uchwał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Banku Handlowego w Warszawie Spółka Akcyjna z dnia 27 czerwca 2025 r. (pkt 5 ppkt 1-4 oraz 7 porządku obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia)

Proponowany porządek obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia w 2025 r. w pozostałym zakresie obejmuje sprawy, które z mocy art. 395 §2, §2(1) i §5 Kodeksu spółek handlowych powinny być przedmiotem Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia po każdym roku obrotowym (pkt 5 ppkt 1-4 oraz 7 porządku obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia).

Ponadto, Bank po raz pierwszy w Sprawozdaniu Zarządu z działalności Banku oraz Grupy Kapitałowej Banku w 2024 r. zawarł oświadczenie dotyczące zrównoważonego rozwoju za rok 2024. Oświadczenie to zostało sporządzone zgodnie z wymogami dyrektywy CSRD oraz standardów raportowania ESRS. W toku prac nad przygotowaniem Oświadczenia, Bank, z udziałem swoich interesariuszy, przeprowadził badanie podwójnej istotności, w wyniku którego ustalono tematy istotne podlegające raportowaniu. Oświadczenie zostało również poddane niezależnej zewnętrznej atestacji przez biegłego rewidenta. Raport biegłego rewidenta z przeprowadzonej atestacji Oświadczenia dotyczącego zrównoważonego rozwoju za 2024 nie zawiera żadnych zastrzeżeń do ujawnień zaprezentowanych przez Bank w Oświadczeniu.