

Uzasadnienie do projektów uchwał na Zwyczajne Walne Zgromadzenie Banku Handlowego w Warszawie S.A. w dniu 4 czerwca 2020 r.

Pkt 5 ppkt 1 do 8 porządku obrad Walnego Zgromadzenia

Proponowany porządek obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia w 2019 r. w pkt 5 ppkt 1) do 8) obejmuje sprawy, które z mocy art. 395 § 2 i § 5 Kodeksu spółek handlowych powinny być przedmiotem Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia po każdym roku obrotowym.

Ponadto przedmiotem Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia będzie rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania Rady Nadzorczej Banku za ostatni rok jej działania. Sprawozdanie Rady Nadzorczej Banku oprócz oceny spraw określonych w Kodeksie spółek handlowych będzie zawierało również informacje i oceny wymagane przez przyjęte przez Bank do stosowania Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016 (DPSN) oraz Zasady Ładu Korporacyjnego dla Instytucji Nadzorowanych KNF (ZŁK), tj.:

1. ocenę sytuacji Banku, z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego; ocena ta obejmuje wszystkie istotne mechanizmy kontrolne, w tym zwłaszcza dotyczące raportowania finansowego i działalności operacyjnej, (II.Z.10.1 DPSN)
2. informacje na temat: (II.Z.10.2 DPSN)
 - ✓ składu Rady Nadzorczej i jej komitetów,
 - ✓ spełniania przez członków Rady Nadzorczej kryteriów niezależności,
 - ✓ liczby posiedzeń Rady Nadzorczej i jej komitetów w raportowanym okresie,
 - ✓ dokonanej samooceny pracy Rady Nadzorczej,
3. ocenę sposobu wypełniania przez Bank obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, określonych w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych, (II.Z.10.3 DPSN)
4. ocenę racjonalności prowadzonej przez Bank polityki, o której mowa w rekomendacji I.R.2 DPSN (działalność sponsoringowa, charytatywna lub inną o zbliżonym charakterze), albo informację o braku takiej polityki, (II.Z.10.4 DPSN)
5. wyniki oceny stosowania przez Bank „Zasad ładu korporacyjnego dla instytucji nadzorowanych” KNF, (§ 27 ZŁK)
6. raport z oceny funkcjonowania polityki wynagradzania w Banku, (§ 28 ust. 3 ZŁK).

Stosownie do treści § 28 ust 4 ZŁK Zwyczajne Walne Zgromadzenie dokona również oceny, czy ustalona polityka wynagradzania sprzyja rozwojowi i bezpieczeństwu działania Banku. Podstawą tej oceny będzie raport z oceny funkcjonowania polityki wynagradzania w Banku dokonanej przez Radę Nadzorczą, która to ocena znajdzie się w sprawozdaniu Rady Nadzorczej.

Pokrycie straty bilansowej:

Stratę bilansową z lat ubiegłych w wysokości 74 783 863,12 zł proponuje się pokryć z kapitału rezerwowego. Zgromadzony kapitał rezerwowy spadnie wówczas z 2 874 289 105,81 zł do wysokości 2 799 505 242,69 zł. Strata powstała w wyniku zmian zasad rachunkowości w związku z zastosowaniem po raz pierwszy Międzynarodowego Standardu Sprawozdawczości Finansowej nr 9 („Instrumenty Finansowe”).

Podział zysku za 2019 rok:

Zgodnie ze stanowiskiem Komisji Nadzoru Finansowego wyrażonym w piśmie z dnia 26 marca 2020 roku, w którym nadzorca oczekuje zatrzymania przez banki całości zysku wypracowanego w poprzednich latach, kwotę zysku netto za 2019 rok w kwocie 478 802 436,53 zł proponuje się pozostawić niepodzielną dla celów potencjalnego realizowania dywidendy w następnych latach, z zastrzeżeniem uzyskania ewentualnej wymaganej zgody regulacyjnej na taką wypłatę.

Podział zysku niepodzielonego z lat poprzednich:

Zgodnie ze stanowiskiem Komisji Nadzoru Finansowego wyrażonym w piśmie z dnia 26 marca 2020 roku, w którym nadzorca oczekuje zatrzymania przez banki całości zysku wypracowanego w poprzednich latach, niepodzielony zysk z lat ubiegłych w kwocie 163 279 653,78 zł proponuje się pozostawić niepodzielnym dla celów potencjalnego realizowania dywidendy w następnych latach, z zastrzeżeniem uzyskania ewentualnej wymaganej zgody regulacyjnej na taką wypłatę.

Pkt 5 ppkt 9) porządku obrad Walnego Zgromadzenia

Punkt 5 ppkt 9 porządku obrad dotyczy polityki wynagrodzeń dla członków zarządu i członków rady nadzorczej. 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 („Ustawa”) ma na celu wdrożenie do polskiego porządku prawnego m.in. Dyrektywa 2017/828 zmieniająca dyrektywę 2007/36/WE w zakresie zachęcania akcjonariuszy do długoterminowego zaangażowania.

Ustawą tą dodany został do ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych nowy rozdział dotyczący polityki wynagrodzeń dla członków zarządu i członków rady nadzorczej. Zapisy tego rozdziału odnoszą się do spółek notowanych na rynku regulowanym.

Zgodnie z Ustawą, polityka wynagrodzeń członków zarządu i rady nadzorczej ma być przyjmowana przez Walne Zgromadzenie w drodze uchwały. Ma ona także podlegać publikacji na stronie internetowej spółki.

Zgodnie z Ustawą, istotna zmiana tej polityki wymaga przyjęcia przez Walne Zgromadzenie w drodze uchwały. W celu uniknięcia wątpliwości i konieczności każdorazowego rozstrzygnięcia, czy dana zmiana ma charakter istotny czy też nie, proponowane jest ustalenie listy istotnych zmian polityki, które wymagają uchwały Walnego Zgromadzenia.

Zgodnie z treścią Ustawy, uchwała Walnego Zgromadzenia w sprawie polityki wynagrodzeń dla członków zarządu i członków rady nadzorczej będzie musiała być podejmowana nie rzadziej niż co cztery lata.

Pkt 5 ppkt 10) porządku obrad Walnego Zgromadzenia

Punkt 5 ppkt 10) porządku obrad dotyczy przyjęcia przez Walne Zgromadzenie zmienionej „Polityki oceny kwalifikacji członków Rady Nadzorczej w Banku Handlowym w Warszawie S.A.” (dalej jako „Polityka”).

Proponowane zmiany do Polityki związane są z wydaniem przez Komisje Nadzoru Finansowego w styczniu 2020 r. „Metodyki oceny odpowiedniości członków organów podmiotów nadzorowanych” wraz z zestawem formularzy. Dokument przedstawia zbiór

zasad i kryteria oceny, wynikające z regulacji prawnych, którymi kierują się Komisja Nadzoru Finansowego oraz Urząd Komisji Nadzoru Finansowego w swej praktyce nadzorczej. W konsekwencji proponuje się odejście od określania w Polityce wzoru formularza dla kandydata i umożliwienie określania odpowiednich dokumentów poza Polityką, stosownie do oczekiwań Regulatora, tak by nie było konieczności każdorazowej zmiany Polityki.