

UCHWAŁA nr /2015
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
Powszechnej Kasy Oszczędności
Banku Polskiego Spółki Akcyjnej
z dnia 25 czerwca 2015 r.

w sprawie podziału zysku PKO Banku Polskiego S.A. osiągniętego w 2014 roku oraz niepodzielonego zysku z lat ubiegłych

Działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 2 Kodeksu spółek handlowych Zwyczajne Walne Zgromadzenie uchwala, co następuje:

§ 1.

Zysk netto Powszechnej Kasy Oszczędności Banku Polskiego Spółki Akcyjnej osiągnięty za okres od dnia 1 stycznia 2014 roku do dnia 31 grudnia 2014 roku w wysokości 3 079 471 tysięcy złotych oraz niepodzielony zysk z lat ubiegłych w wysokości 132 793 tysięcy złotych, łącznie w wysokości 3 212 264 tysięcy złotych dzieli się w następujący sposób:

- 1) kapitał zapasowy w wysokości 1 900 000 tys. złotych,
- 2) kapitał rezerwowy w wysokości 62 264 tys. złotych.

Pozostałą część zysku w kwocie 1 250 000 tys. złotych pozostawia się niepodzieloną.

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

UZASADNIENIE

do projektu uchwały w sprawie podziału zysku PKO Banku Polskiego S.A. osiągniętego w 2014 roku oraz niepodzielonego zysku z lat ubiegłych

Zgodnie z przepisami Kodeksu spółek handlowych, podziału zysku netto dokonuje Zwyczajne Walne Zgromadzenie. Mając na uwadze zalecenie Komisji Nadzoru Finansowego dotyczące zatrzymania przez PKO Bank Polski S.A. całego zysku wypracowanego w 2014 roku do czasu ustalenia przez organ nadzoru wysokości dodatkowego wymogu kapitałowego dla PKO Banku Polskiego S.A., o którym Zarząd Banku informował raportem bieżącym nr 15/2015, zysk netto Banku, osiągnięty za okres od dnia 1 stycznia 2014 roku do dnia 31 grudnia 2014 roku (w wysokości 3 079 471 tys. zł) oraz niepodzielony zysk z lat ubiegłych wynikający z fuzji Banku z Nordea Bank Polska S.A. (w wysokości 132 793 tys. zł), łącznie w wysokości 3 212 264 tys. zł proponuje się podzielić w sposób określony w projekcie uchwały Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia.

1. W przypadku **kapitału zapasowego**:

- 1) proponuje się odpis z zysku netto w wysokości **1 900 000 tys. zł**, tj. 59,15% dzielonego zysku za 2014 r.,
- 2) wysoki udział odpisu na kapitał zapasowy wynika z pierwszoplanowej roli tego kapitału w przypadku powstania straty bilansowej.

Po podziale zysku zgodnie z projektem uchwały Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia kapitał zapasowy wzrośnie z kwoty 18 618 111 tys. zł do wysokości **20 518 111 tys. zł**.

2. W przypadku **kapitału rezerwowego**:

Proponuje się odpis z zysku w wysokości **62 264 tys. zł**. Jego uwzględnianie w corocznym podziale zysku jest konieczne, ponieważ przepisy Statutu Banku zobowiązują PKO Bank Polski S.A. do dokonywania odpisów na kapitał rezerwowy z zysku osiągniętego za każdy rok sprawozdawczy. Z uwagi na fakt, iż kapitał rezerwowy służy do pokrycia mogących powstać strat bilansowych (§ 30 ust. 2 Statutu), proponuje się odpis w wysokości 1,94% zysku netto, gdyż dotychczasowy poziom kapitału rezerwowego PKO Banku Polskiego S.A. jest wystarczający w aspekcie celów, na które może być przeznaczony.

Po podziale zysku zgodnie z projektem uchwały Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia kapitał rezerwowy wzrośnie z kwoty 3 421 913 tys. zł do wysokości **3 484 177 tys. zł**.

3. Pozostałą część zysku w kwocie 1 250 000 tys. zł proponuje się pozostawić niepodzieloną.

Uzasadnieniem dla niedzielenia części wypracowanego zysku jest zalecenie KNF dotyczące zatrzymania przez PKO Bank Polski S.A. całego zysku wypracowanego w 2014 roku do czasu ustalenia przez organ nadzoru wysokości dodatkowego wymogu kapitałowego dla PKO Banku Polskiego S.A. W związku z czym, do czasu dokonania przedmiotowego ustalenia najkorzystniejszym rozwiązaniem jest pozostawienie części zysku bez dokonania jego podziału.

Uchwała została pozytywnie zaopiniowana przez Radę Nadzorczą.