



Bank Polski

## RAPORT

Ocena sposobu wypełniania przez PKO Bank Polski S.A. w 2019 r. obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, określonych w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych

Zgodnie z zasadą zawartą w pkt II.Z.10.3. Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016 Rada Nadzorcza sporządza i przedstawia zwyczajnemu walnemu zgromadzeniu ocenę sposobu wypełniania przez spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących zasad ładu korporacyjnego, określonych w Regulaminie Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. („Regulamin GPW”) oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.

Rada Nadzorcza Banku pozytywnie ocenia sposób wypełniania przez Bank obowiązków informacyjnych dotyczących zasad ładu korporacyjnego w 2019 roku.

Obowiązki te zostały w 2019 r. wypełnione zgodnie z Regulaminem GPW, jak również w zgodzie z wymogami rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim („Rozporządzenie”).

#### I. Obowiązki informacyjne dotyczące zasad ładu korporacyjnego określone w Regulaminie GPW

##### Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016

W dniu 13 października 2015 r. Rada GPW przyjęła Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016 („Dobre Praktyki 2016”) obowiązujące od 1 stycznia 2016 r.

Zarząd Banku, jako organ oraz członkowie Zarządu 8 grudnia 2015 r. przyjęli do stosowania Dobre Praktyki 2016 z zastrzeżeniem, iż rekomendacja zawarta w pkt IV.R.2., dotycząca umożliwienia akcjonariuszom udziału w Walnym Zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej nie będzie stosowana, chyba że Walne Zgromadzenie dokona odpowiednich zmian w Statucie Banku uprawniających Zarząd do organizacji Walnego Zgromadzenia przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej.

Analogiczną uchwałą, przyjmującą Dobre Praktyki 2016, podjęła Rada Nadzorcza Banku 28 grudnia 2015 r.

Od 1 stycznia 2016 r. spółki, niezależnie od raportów dotyczących ewentualnego niestosowania zasad szczegółowych zawartych w Dobrych Praktykach 2016, są zobowiązane zamieszczać na stronie internetowej informacje na temat stanu stosowania rekomendacji i zasad szczegółowych zawartych w tym zbiorze.

W związku z powyższym od 1 stycznia 2016 r. na stronie internetowej Banku opublikowana jest informacja na temat stanu stosowania przez Bank rekomendacji i zasad szczegółowych zawartych w Dobrych Praktykach 2016 ([www.pkobp.pl/inwestorzy](http://www.pkobp.pl/inwestorzy)).

Informacja ta sporządzona jest na formularzu ustalonym przez GPW, wskazuje na szczegółowy stan przestrzegania lub nieprzestrzegania każdej z rekomendacji i zasad szczegółowych i jest bezpośrednim wykonaniem zasady z pkt I.Z.1.13. Dobrych Praktyk 2016.

W celu konieczności stałego monitorowania przestrzegania Dobrych Praktyk 2016 wewnątrz Banku ustalone zostały mechanizmy umożliwiające takie monitorowanie oraz, w razie niezastosowania zasady szczegółowej wynikającej z Dobrych Praktyk 2016, opublikowanie odpowiedniego raportu zgodnie z Regulaminem GPW.

W 2019 roku zasady szczegółowe i rekomendacje Dobrych Praktyk 2016 były w Banku przestrzegane za wyjątkiem Rekomendacji z pkt IV.R.2., dotyczącej umożliwienia akcjonariuszom udziału w Walnym Zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, o czym Bank informuje na stronie internetowej, zgodnie z zasadą wyrażoną w pkt I.Z.1.13. Z racji braku naruszenia którejkolwiek z zasad szczegółowych w 2019 r. Bank nie publikował raportu odnoszącego się do tej kwestii.

- II. Obowiązki informacyjne dotyczące zasad ładu korporacyjnego określone w przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych

Zgodnie z Rozporządzeniem Bank zobowiązany jest w rocznym raporcie okresowym zawrzeć, stanowiące wyodrębnioną część tego sprawozdania, oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego, które zawiera elementy wskazane w § 70 ust. 6 pkt 5 Rozporządzenia.

W sprawozdaniu Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej PKO Banku Polskiego SA za 2019 r. oświadczenie to zamieszczone jest w rozdziale 10.

Zgodnie z treścią Rozporządzenia w oświadczeniu należy wskazać:

- zbiory zasad ładu korporacyjnego, którym podlega emitent oraz miejsca, gdzie tekst zbioru zasad jest publicznie dostępny, lub
- zbiory zasad ładu korporacyjnego, na których stosowanie emitent mógł się zdecydować dobrowolnie oraz miejsce, gdzie tekst zbioru jest publicznie dostępny, lub
- wszelkie informacje o stosowanych przez emitenta praktykach w zakresie ładu korporacyjnego, wykraczających poza wymogi przewidziane prawem krajowym wraz z przedstawieniem informacji o stosowanych przez niego praktykach w zakresie ładu korporacyjnego.

Rozporządzenie stanowi, że w zakresie, w jakim emitent odstąpił od postanowień zbioru zasad ładu korporacyjnego, o którym mowa w tiret pierwsze i drugie, wskazać należy te postanowienia oraz wyjaśnić przyczyny tego odstąpienia.

W zakresie wymagań dotyczących obowiązków wynikających z Rozporządzenia, dotyczących wskazania zbiorów zasad ładu korporacyjnego obowiązujących w Banku oraz sposobu ich przestrzegania, w sprawozdaniu Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej PKO Banku Polskiego SA za 2019 rok opisano stan przestrzegania:

- Dobrych Praktyk 2016 ze wskazaniem nieprzestrzeganej rekomendacji wraz z wyjaśnieniem,
- Zasad Ładu Korporacyjnego dla Instytucji Nadzorowanych wydanych przez KNF wraz ze wskazaniem nieprzestrzeganych zasad i wyjaśnieniem.

Realizacja pozostałych wymogów co do treści oświadczenia o stosowaniu ładu korporacyjnego, o którym mowa w Rozporządzeniu, została zawarta w następujących podrozdziałach sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej PKO Banku Polskiego S.A. za 2019 r.:

- Systemy kontroli w procesie sporządzania sprawozdań finansowych,
- Kapitał zakładowy i akcjonariat PKO Banku Polskiego SA,
- Ograniczenia dotyczące akcji PKO Banku Polskiego SA,
- Statut Powszechnej Kasy Oszczędności Banku Polskiego Spółki Akcyjnej,
- Walne Zgromadzenie,
- Rada Nadzorcza PKO Banku Polskiego SA w okresie sprawozdawczym,
- Zarząd PKO Banku Polskiego SA w okresie sprawozdawczym,
- Polityka różnorodności.