

**Rada Nadzorcza Powszechnego Zakładu Ubezpieczeń Spółki Akcyjnej**

**Wniosek  
do Walnego Zgromadzenia PZU SA**

**w sprawie:**

**zaopiniowania sprawozdania Rady Nadzorczej PZU SA o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej PZU SA za rok 2022**

**Treść wniosku:**

Rada Nadzorcza Powszechnego Zakładu Ubezpieczeń Spółki Akcyjnej wnosi o podjęcie uchwały w sprawie zaopiniowania sprawozdania Rady Nadzorczej PZU SA o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej PZU SA za rok 2022, dalej „Sprawozdanie o wynagrodzeniach”.

**Uzasadnienie:**

Ustawa z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (z późn. zm.), dalej „Ustawa”, w art. 90g nakłada na Radę Nadzorczą obowiązek corocznego sporządzania sprawozdania o wynagrodzeniach, przedstawiającego kompleksowy przegląd wynagrodzeń, w tym wszystkich świadczeń, niezależnie od ich formy, otrzymanych przez poszczególnych członków zarządu i rady nadzorczej lub należnych poszczególnym członkom zarządu i rady nadzorczej w ostatnim roku obrotowym, zgodnie z polityką wynagrodzeń. Za sporządzenie sprawozdania o wynagrodzeniach i zawarte w nim informacje odpowiadają członkowie rady nadzorczej spółki.

Sprawozdanie o wynagrodzeniach, w odniesieniu do każdego członka zarządu i rady nadzorczej, zawiera w szczególności:

- 1) wysokość całkowitego wynagrodzenia w podziale na składniki, o których mowa w art. 90d ust. 3 pkt 1, oraz wzajemne proporcje między tymi składnikami wynagrodzenia;
- 2) wyjaśnienie sposobu, w jaki całkowite wynagrodzenie jest zgodne z przyjętą polityką wynagrodzeń, w tym w jaki sposób przyczynia się do osiągnięcia długoterminowych wyników spółki;
- 3) informacje na temat sposobu, w jaki zostały zastosowane kryteria dotyczące wyników;
- 4) informację o zmianie, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia, wyników spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników tej spółki niebędących członkami zarządu ani rady nadzorczej, w okresie co najmniej pięciu ostatnich lat obrotowych, w ujęciu łącznym, w sposób umożliwiający porównanie;
- 5) wysokość wynagrodzenia od podmiotów należących do tej samej grupy kapitałowej w rozumieniu ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości;
- 6) liczbę przyznanych lub zaoferowanych instrumentów finansowych oraz główne warunki wykonywania praw z tych instrumentów, w tym cenę i datę wykonania oraz ich zmiany;
- 7) informacje na temat korzystania z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia;
- 8) informacje dotyczące odstępstw od procedury wdrażania polityki wynagrodzeń oraz odstępstw zastosowanych zgodnie z art. 90f, w tym wyjaśnienie przestaniek i trybu, oraz wskazanie elementów, od których zastosowano odstępstwa.

Rada Nadzorcza PZU SA przyjęła Sprawozdanie o wynagrodzeniach uchwałą nr URN/64/2023 z dnia 27 kwietnia 2023 r.

Zgodnie z art. 90g ust. 10 Ustawy Sprawozdanie o wynagrodzeniach zostało poddane ocenie biegłego rewidenta - CSWP Audyt P.S.A. z siedzibą w Warszawie, w zakresie zamieszczenia w nim informacji wymaganych na podstawie art. 90g ust. 1-5 oraz ust. 8 Ustawy.

Zgodnie z wytycznymi dotyczącymi usługi atestacyjnej biegłego rewidenta polegającej na ocenie sprawozdania o wynagrodzeniach zarządu i rady nadzorczej spółek publicznych, wprowadzonymi przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów, biegły rewident uzyskał oświadczenie podpisane przez wszystkich członków rady nadzorczej:

- 1) potwierdzające ich odpowiedzialność za sprawozdanie o wynagrodzeniach, w tym za kompletność zawartych w nim informacji względem wymogów przepisów prawa oraz za system kontroli wewnętrznej

w tym zakresie,

- 2) o kompletności informacji zamieszczonych w sprawozdaniu o wynagrodzeniach względem wymogów przepisów prawa,
- 3) o dostarczeniu biegłemu rewidentowi wszelkich odpowiednich informacji oraz wyjaśnień, danych i dokumentów, o które biegły rewident poprosił i które są niezbędne do wykonania usługi.

Zgodnie z art. 90g ust. 6 Ustawy walne zgromadzenie podejmuje uchwałę opiniującą sprawozdanie o wynagrodzeniach.

Wobec powyższego, wnosi się jak na wstępie.

**Przedkładają w imieniu Rady Nadzorczej PZU SA:**

*/Robert Jastrzębski/*

**Załączniki:**

- 1) raport biegłego rewidenta z oceny sprawozdania Rady Nadzorczej o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej PZU SA za rok 2022;
- 2) projekt uchwały Walnego Zgromadzenia PZU SA w sprawie zaopiniowania sprawozdania Rady Nadzorczej o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej PZU SA za rok 2022.

## **RAPORT NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z WYKONANIA USŁUGI DAJĄCEJ RACJONALNĄ PEWNOŚĆ W ZAKRESIE OCENY SPRAWOZDANIA O WYNAGRODZENIACH**

Dla Walnego Zgromadzenia i Rady Nadzorczej Powszechnego Zakładu Ubezpieczeń S.A.

Zostaliśmy zaangażowani do dokonania oceny sprawozdania o wynagrodzeniach Powszechnego Zakładu Ubezpieczeń S.A., (dalej „Spółka”) za rok 2022 (dalej „Sprawozdanie o wynagrodzeniach”) w zakresie kompletności zamieszczonych w nim informacji wymaganych na podstawie art. 90g ust. 1 - 5 oraz 8 ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (dalej „ustawa o ofercie publicznej”).

### *Identyfikacja kryteriów i opis przedmiotu usługi*

Sprawozdanie o wynagrodzeniach zostało sporządzone przez Radę Nadzorczą w celu spełnienia wymogów art. 90g ust. 1 ustawy o ofercie publicznej. Mające zastosowanie wymogi dotyczące sprawozdania o wynagrodzeniach są zawarte w ustawie o ofercie publicznej.

Wymogi opisane w zdaniu poprzednim określają podstawę sporządzenia sprawozdania o wynagrodzeniach i stanowią, naszym zdaniem, odpowiednie kryteria do sformułowania przez nas wniosku dającego racjonalną pewność.

Zgodnie z wymogami art. 90g ust. 10 ustawy o ofercie publicznej, sprawozdanie o wynagrodzeniach poddaje się ocenie biegłego rewidenta w zakresie zamieszczenia w nim informacji wymaganych na podstawie art. 90g ust. 1 - 5 oraz 8 ustawy o ofercie publicznej. Niniejszy raport stanowi spełnienie tego wymogu.

Przez ocenę biegłego rewidenta, o której mowa w zdaniu poprzedzającym i stanowiącą podstawę do sformułowania przez nas wniosku dającego racjonalną pewność, rozumiemy ocenę czy, we wszystkich istotnych aspektach, zakres informacji zaprezentowanych w sprawozdaniu o wynagrodzeniach jest kompletny, a informacje zostały ujawnione ze szczegółowością wymaganą przez ustawę o ofercie publicznej.

### *Odpowiedzialność Członków Rady Nadzorczej*

Zgodnie z ustawą o ofercie publicznej Członkowie Rady Nadzorczej Spółki są odpowiedzialni za sporządzenie sprawozdania o wynagrodzeniach zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, a w szczególności za kompletność tego sprawozdania oraz za informacje w nim zawarte.

Odpowiedzialność Rady Nadzorczej obejmuje również zaprojektowanie, wdrożenie i utrzymanie systemu kontroli wewnętrznej zapewniającego sporządzenie kompletnego sprawozdania o wynagrodzeniach wolnego od istotnych zniekształceń spowodowanych oszustwem lub błędem.

### *Odpowiedzialność biegłego rewidenta*

Naszym celem była ocena kompletności informacji zamieszczonych w sprawozdaniu o wynagrodzeniach względem kryterium określonym w sekcji *Identyfikacja kryteriów i opis przedmiotu usługi* i wyrażenie na podstawie uzyskanych dowodów niezależnego wniosku z wykonanej usługi atestacyjnej dającej racjonalną pewność.

Wykonaliśmy usługę zgodnie z regulacjami Krajowego Standardu Usług Atestacyjnych Innych niż Badanie i Przegląd 3000 (Z) w brzmieniu Międzynarodowego Standardu Usług Atestacyjnych 3000 (zmienionego) – „Usługi atestacyjne inne niż badania lub przeglądy historycznych informacji finansowych”, przyjętego uchwałami Krajowej Rady Biegłych Rewidentów (dalej: „KSUA 3000 (Z)”).

Standard ten nakłada na biegłego rewidenta obowiązek zaplanowania i wykonania procedur w taki sposób, aby uzyskać racjonalną pewność, że sprawozdanie o wynagrodzeniach zostało przygotowane kompletnie zgodnie z określonymi kryteriami.

Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności, ale nie gwarantuje, że usługa przeprowadzona zgodnie z KSUA 3000 (Z) zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie.

Wybór procedur zależy od osądu biegłego rewidenta, w tym od jego oszacowania ryzyka wystąpienia istotnych zniekształceń spowodowanych oszustwem lub błędem. Przeprowadzając oszacowanie tego ryzyka biegły rewident bierze pod uwagę kontrolę wewnętrzną związaną ze sporządzeniem kompletnego sprawozdania w celu zaplanowania stosownych procedur, które mają zapewnić biegłemu rewidentowi wystarczające i odpowiednie do okoliczności dowody. Ocena funkcjonowania systemu kontroli wewnętrznej nie została przeprowadzona w celu wyrażenia wniosku na temat skuteczności jej działania.

*Podsumowanie wykonanych prac oraz ograniczenia naszych procedur*

Zaplanowane i przeprowadzone przez nas procedury obejmowały w szczególności:

- zapoznanie się z treścią sprawozdania o wynagrodzeniach i porównanie zawartych w nim informacji do mających zastosowanie wymogów;
- zapoznanie się z uchwałami Walnego Zgromadzenia Spółki dotyczącymi polityki wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej oraz uszczegóławiającymi je uchwałami Rady Nadzorczej;
- ustalenie, poprzez porównanie do dokumentów korporacyjnych, listy osób odnośnie do których istnieje wymóg zamieszczenia informacji w sprawozdaniu o wynagrodzeniach i ustalenie, poprzez zapytania osób odpowiedzialnych za przygotowanie sprawozdania, a tam, gdzie uznaliśmy to za stosowne, również bezpośrednio osób których dotyczy wymóg zamieszczenia informacji, czy wszystkie informacje przewidziane kryteriami dotyczącymi sporządzenia sprawozdania o wynagrodzeniach zostały ujawnione.

Nasze procedury miały wyłącznie na celu uzyskanie dowodów, że informacje zamieszczone przez Radę Nadzorczą w sprawozdaniu o wynagrodzeniach pod kątem ich kompletności są zgodne z mającymi zastosowanie wymogami. Celem naszych prac nie była ocena wystarczalności informacji umieszczonych w sprawozdaniu o wynagrodzeniach pod kątem celu przygotowania sprawozdania o wynagrodzeniach ani ocena poprawności i rzetelności informacji w nim zawartych, w szczególności co do ujawnionych kwot, w tym dokonanych za poprzednie lata szacunków, liczb, dat, ujęcia w podziale, sposobów alokacji, zgodności z przyjętą przez Zarząd polityką wynagrodzeń.

Sprawozdanie o wynagrodzeniach nie podlegało badaniu w rozumieniu Krajowych Standardów Badania. W trakcie wykonanych procedur atestacyjnych nie przeprowadziliśmy badania ani przeglądu informacji wykorzystanych do sporządzenia sprawozdania o wynagrodzeniach i dlatego nie przyjmujemy odpowiedzialności za wydanie lub aktualizację jakichkolwiek raportów lub opinii o historycznych informacjach finansowych Spółki.

Uważamy, że uzyskane przez nas dowody stanowią wystarczającą i odpowiednią podstawę do wyrażenia przez nas poniższego wniosku.

### *Wymogi etyczne, w tym niezależność*

Przeprowadzając usługę biegły rewident i firma audytorska przestrzegali wymogów niezależności i innych wymogów etycznych określonych w Międzynarodowym kodeksie etyki zawodowych księgowych (w tym w Międzynarodowych standardach niezależności) Rady Międzynarodowych Standardów Etycznych dla Księgowych, przyjętym uchwałami Krajowej Rady Biegłych Rewidentów (dalej „kodeks IESBA”). Kodeks IESBA oparty jest na podstawowych zasadach dotyczących uczciwości, obiektywizmu, zawodowych kompetencji i należytej staranności, zachowania poufności oraz profesjonalnego postępowania. Przestrzegaliśmy również innych wymogów niezależności i etyki, które mają zastosowanie dla niniejszej usługi atestacyjnej w Polsce.

### *Wymogi kontroli jakości*

Firma audytorska stosuje krajowe standardy kontroli jakości w brzmieniu Międzynarodowego Standardu Kontroli Jakości 1 - „*Kontrola jakości firm przeprowadzających badania i przeglądy sprawozdań finansowych oraz wykonujących inne zlecenia usług atestacyjnych i pokrewnych*” przyjęte uchwałami Krajowej Rady Biegłych Rewidentów (dalej „KSKJ”).

Zgodnie z wymogami KSKJ firma audytorska utrzymuje kompleksowy system kontroli jakości obejmujący udokumentowane polityki i procedury odnośnie zgodności z wymogami etycznymi, standardami zawodowymi oraz mającymi zastosowanie wymogami prawnymi i regulacyjnymi.

### *Wniosek*

Podstawę sformułowania wniosku biegłego rewidenta stanowią kwestie opisane powyżej, dlatego wniosek powinien być czytany z uwzględnieniem tych kwestii.

Naszym zdaniem sprawozdanie o wynagrodzeniach, we wszystkich istotnych aspektach, zawiera wszystkie elementy wymienione w art. 90g ust. 1 - 5 oraz 8 ustawy o ofercie publicznej.

### *Ograniczenie zastosowania*

Niniejszy raport został sporządzony przez CSWP Audyt P.S.A. dla Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy i Rady Nadzorczej i jest przeznaczony wyłącznie w celu opisanym w części *Identyfikacja kryteriów i opis przedmiotu* i nie powinien być wykorzystywany w żadnych innych celach.

CSWP Audyt P.S.A. nie przyjmuje w związku z tym raportem żadnej odpowiedzialności wynikającej z relacji umownych i pozaumownych (w tym z tytułu zaniedbania) w odniesieniu do stron trzecich w kontekście niniejszego raportu. Powyższe nie zwalnia nas z odpowiedzialności w sytuacjach, w których takie zwolnienie jest wyłączone z mocy prawa.

.....  
Przemysław Piska  
Biegły rewident nr 13015 działający w imieniu  
CSWP Audyt Prosta Spółka Akcyjna

Spółka wpisana na listę firm audytorskich  
pod nr ewidencyjnym 3767

Warszawa, 27 kwietnia 2023 roku

**UCHWAŁA NR ..../2023**

**ZWYCZAJNEGO WALNEGO ZGROMADZENIA**

**POWSZECHNEGO ZAKŁADU UBEZPIECZEŃ SPÓŁKI AKCYJNEJ**

**z dnia ..... 2023 roku**

**w sprawie      zaopiniowania sprawozdania Rady Nadzorczej PZU SA o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej PZU SA za rok 2022**

Na podstawie § 18 pkt 1b Statutu PZU SA oraz 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 PZU SA uchwala, co następuje:

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie pozytywnie opiniuje sprawozdanie Rady Nadzorczej PZU SA o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej PZU SA za rok 2022, w brzmieniu określonym w załączniku do uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą powzięcia.

Przewodniczący  
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia PZU SA





# SPRAWOZDANIE O WYNAGRODZENIACH CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ PZU SA ZA ROK 2022

## Spis treści

1.	Wprowadzenie.....	2
1.1	Zmiany w składzie Zarządu .....	2
1.2	Zmiany w składzie Rady Nadzorczej .....	3
2.	Zarząd .....	5
3.	Rada Nadzorcza.....	9
4.	Zgodność z przyjętą polityką wynagrodzeń.....	11
5.	Kryteria dotyczące wyników .....	12
6.	Zmiany wynagrodzeń członków Zarządu i Rady Nadzorczej, wyników PZU oraz średniego wynagrodzenia pracowników PZU niebędących członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej w okresie pięciu ostatnich lat obrotowych .....	13
7.	Informacja o liczbie przyznanych lub zaoferowanych instrumentów finansowych .....	15
8.	Informacje na temat korzystania z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia .....	15
9.	Informacje dotyczące odstępstw od procedury wdrażania polityki wynagrodzeń oraz czasowych odstępstw od stosowania polityki wynagrodzeń.....	15
10.	Świadczenia pieniężne lub niepieniężne przyznane na rzecz osób najbliższych członków zarządu i rady nadzorczej .....	15
11.	Informacja o uwzględnieniu uchwały Walnego Zgromadzenia opiniującej poprzednie sprawozdanie o wynagrodzeniach członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej .....	15

## 1. Wprowadzenie

Sprawozdanie zawiera przegląd wynagrodzeń, w tym wszystkich świadczeń, niezależnie od ich formy, należnych lub otrzymanych przez poszczególnych członków Zarządu i Rady Nadzorczej Powszechnego Zakładu Ubezpieczeń Spółki Akcyjnej (dalej: **PZU SA lub Spółka**).

Obowiązek sporządzenia sprawozdania wynika z art. 90g ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych<sup>1</sup> (dalej: **Ustawa**), zgodnie z którym rada nadzorcza spółki jest zobowiązana do sporządzenia corocznie sprawozdania o wynagrodzeniach członków zarządu i rady nadzorczej.

Dokument uwzględnia obowiązującą w Spółce „Politykę wynagradzania członków Zarządu i Rady Nadzorczej PZU SA” (dalej: **Polityka wynagrodzeń**), przyjętą 26 maja 2020 r. uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki nr 36/2020, która określa w szczególności:

- 1) opis stałych i zmiennych składników wynagrodzenia, które mogą zostać przyznane członkom Zarządu i Rady Nadzorczej oraz ich wzajemne proporcje;
- 2) okres, na jaki zostały zawarte umowy z członkami Zarządu oraz wskazanie okresów i warunków ich wypowiedzenia;
- 3) opis środków podjętych w celu unikania konfliktów interesów związanych z polityką wynagrodzeń lub zarządzania takimi konfliktami interesów.

W 2022 roku nastąpiły opisane w pkt. 1.1 i 1.2 zmiany w składzie Zarządu i Rady Nadzorczej PZU SA.

### 1.1 Zmiany w składzie Zarządu

Dotychczasowa kadencja Zarządu PZU SA, obejmująca trzy kolejne pełne lata obrotowe 2020-2022, zakończyła się z dniem 31 grudnia 2022 r.

Na dzień 1 stycznia 2022 r. skład Zarządu kształtował się następująco:

- 1) Beata Kozłowska-Chyła – Prezes Zarządu;
- 2) Ernest Bejda – Członek Zarządu;
- 3) Małgorzata Kot – Członek Zarządu;
- 4) Krzysztof Kozłowski – Członek Zarządu;
- 5) Tomasz Kulik – Członek Zarządu;
- 6) Maciej Rapkiewicz – Członek Zarządu;
- 7) Małgorzata Sadurska – Członek Zarządu;
- 8) Krzysztof Szypuła – Członek Zarządu.

4 lutego 2022 r. Krzysztof Szypuła złożył rezygnację z członkostwa w Zarządzie PZU SA.

W związku z tym od dnia 5 lutego 2022 r. skład Zarządu PZU SA kształtował się następująco:

- 1) Beata Kozłowska-Chyła – Prezes Zarządu;
- 2) Ernest Bejda – Członek Zarządu;

---

<sup>1</sup> t.j. Dz. U. z 2022 r., poz. 2554

- 3) Małgorzata Kot – Członek Zarządu;
- 4) Krzysztof Kozłowski – Członek Zarządu;
- 5) Tomasz Kulik – Członek Zarządu;
- 6) Maciej Rapkiewicz – Członek Zarządu;
- 7) Małgorzata Sadurska – Członek Zarządu.

27 kwietnia 2022 r. Rada Nadzorcza PZU SA powołała, ze skutkiem od dnia 28 kwietnia 2022 r., Piotra Nowaka na Członka Zarządu PZU SA.

W związku z tym od dnia 28 kwietnia 2022 r. skład Zarządu kształtował się następująco:

- 1) Beata Kozłowska-Chyła – Prezes Zarządu;
- 2) Ernest Bejda – Członek Zarządu;
- 3) Małgorzata Kot – Członek Zarządu;
- 4) Krzysztof Kozłowski – Członek Zarządu;
- 5) Tomasz Kulik – Członek Zarządu;
- 6) Piotr Nowak – Członek Zarządu;
- 7) Maciej Rapkiewicz – Członek Zarządu;
- 8) Małgorzata Sadurska – Członek Zarządu.

16 grudnia 2022 r. Rada Nadzorcza PZU SA powołała, ze skutkiem od dnia 1 stycznia 2023 r., Zarząd PZU SA kolejnej wspólnej kadencji, obejmującej lata obrotowe 2023-2025. W skład Zarządu nowej kadencji powołani zostali: Beata Kozłowska-Chyła, Ernest Bejda, Małgorzata Kot, Krzysztof Kozłowski, Tomasz Kulik, Piotr Nowak, Maciej Rapkiewicz oraz Małgorzata Sadurska.

## **1.2 Zmiany w składzie Rady Nadzorczej**

Dotychczasowa kadencja Rady Nadzorczej PZU SA, obejmująca trzy kolejne pełne lata obrotowe 2020-2022, zakończyła się 31 grudnia 2022 r. Mandaty Członków Rady Nadzorczej wygasną najpóźniej z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za ostatni pełny rok obrotowy pełnienia przez nich funkcji, tj. za rok 2022.

Na dzień 1 stycznia 2022 r. skład Rady Nadzorczej PZU SA kształtował się następująco:

- 1) Paweł Mucha – Przewodniczący Rady Nadzorczej;
- 2) Paweł Górecki – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej;
- 3) Robert Śnitko – Sekretarz Rady Nadzorczej;
- 4) Marcin Chludziński – Członek Rady Nadzorczej;
- 5) Agata Górnicka – Członek Rady Nadzorczej;
- 6) Robert Jastrzębski – Członek Rady Nadzorczej;
- 7) Elżbieta Mączyńska-Ziemacka – Członek Rady Nadzorczej;
- 8) Krzysztof Opolski – Członek Rady Nadzorczej;
- 9) Radostaw Sierpiński – Członek Rady Nadzorczej;
- 10) Józef Wierzbowski – Członek Rady Nadzorczej;
- 11) Maciej Zaborowski – Członek Rady Nadzorczej.

31 sierpnia 2022 r. Paweł Mucha złożył rezygnację z funkcji Przewodniczącego Rady Nadzorczej PZU SA oraz z członkostwa w Radzie Nadzorczej PZU SA.

1 września 2022 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie PZU SA powołało do Rady Nadzorczej PZU SA Piotra Wachowiaka.

W związku z tym od 1 września 2022 r. skład Rady Nadzorczej PZU SA kształtował się następująco:

- 1) Paweł Górecki – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej;
- 2) Robert Śnitko – Sekretarz Rady Nadzorczej;
- 3) Marcin Chludziński – Członek Rady Nadzorczej;
- 4) Agata Górnicka – Członek Rady Nadzorczej;
- 5) Robert Jastrzębski – Członek Rady Nadzorczej;
- 6) Elżbieta Mączyńska-Ziemacka – Członek Rady Nadzorczej;
- 7) Krzysztof Opolski – Członek Rady Nadzorczej;
- 8) Radosław Sierpiński – Członek Rady Nadzorczej;
- 9) Piotr Wachowiak – Członek Rady Nadzorczej;
- 10) Józef Wierzbowski – Członek Rady Nadzorczej;
- 11) Maciej Zaborowski – Członek Rady Nadzorczej.

27 października 2022 r. Rada Nadzorcza PZU SA powierzyła Robertowi Jastrzębskiemu funkcję Przewodniczącego Rady Nadzorczej PZU SA.

W związku z tym, od 27 października 2022 r. do 31 grudnia 2022 r. skład Rady Nadzorczej PZU SA kształtował się następująco:

- 1) Robert Jastrzębski – Przewodniczący Rady Nadzorczej;
- 2) Paweł Górecki – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej;
- 3) Robert Śnitko – Sekretarz Rady Nadzorczej;
- 4) Marcin Chludziński – Członek Rady Nadzorczej;
- 5) Agata Górnicka – Członek Rady Nadzorczej;
- 6) Elżbieta Mączyńska-Ziemacka – Członek Rady Nadzorczej;
- 7) Krzysztof Opolski – Członek Rady Nadzorczej;
- 8) Radosław Sierpiński – Członek Rady Nadzorczej;
- 9) Józef Wierzbowski – Członek Rady Nadzorczej;
- 10) Piotr Wachowiak – Członek Rady Nadzorczej;
- 11) Maciej Zaborowski – Członek Rady Nadzorczej.

## 2. Zarząd

Zamieszczona niżej tabela obejmuje przegląd wynagrodzeń Członków Zarządu PZU SA za 2022 rok. Uwzględniono w niej osoby pełniące funkcje w Zarządzie Spółki przez część, jak i cały okres sprawozdawczy. Zgodnie z obowiązującą w PZU SA Polityką wynagrodzeń, wynagrodzenie Członków Zarządu przedstawiono z podziałem na część stałą oraz część zmienną. W tabeli wyodrębniono wartość wynagrodzenia stałego, wypłaconego w roku 2022, oraz wartość dodatkowych świadczeń należnych Członkom Zarządu, z podziałem na szkolenia oraz pozostałe świadczenia o charakterze pieniężnym i niepieniężnym.

Status Grupy PZU jako jedyne w kraju konglomeratu finansowego (obejmującego zakłady ubezpieczeń, banki, fundusze inwestycyjne i emerytalne, a także spółki działające w różnorodnych obszarach gospodarki i na rynkach międzynarodowych), obliguje do prawidłowego i efektywnego zarządzania posiadanymi aktywami. Ponadto, status podmiotów publicznych istotnych dla polskiej gospodarki i rynku finansowego, przekłada się na obowiązek stałego poszerzania wiedzy i podnoszenia kwalifikacji przez Członków Zarządu w obszarze działalności Spółki oraz całej Grupy PZU. Z tego względu Spółka finansuje udział kadry zarządzającej Spółki w szkoleniach krajowych i zagranicznych, uzyskując w praktyce bezpośrednią korzyść z wydatkowanych środków, poprzez posiadanie wysoko wykwalifikowanej kadry zarządzającej, co w efekcie służy realizacji ambitnych celów wyznaczanych przez Radę Nadzorczą w warunkach wysokiej konkurencji oraz niesprzyjającego otoczenia inwestycyjnego. Zwiększa też zaufanie dotychczasowych oraz umożliwia pozyskanie nowych akcjonariuszy zarówno krajowych, jak i zagranicznych. Służy również realizacji zasad odpowiedzialności wyznaczanych przez regulacje prawne oraz oczekiwania Komisji Nadzoru Finansowego.

Poza wynagrodzeniem stałym, poniższe zestawienie obejmuje wartość wynagrodzenia zmiennego, wypłaconego w 2022 roku, z podziałem na wynagrodzenie zmienne nieodroczone i odroczone. Szczegółowe zasady ustalania wysokości wynagrodzenia zmiennego opisano szerzej w rozdziale 4 i 5 sprawozdania. Przy ustalaniu wysokości należnego wynagrodzenia zmiennego za rok 2022 uwzględnieniu podlega poziom realizacji celów zarządczych obejmujących:

- a) poprawę wskaźników ekonomiczno-finansowych, w tym: wynik finansowy przypisany jednostce dominującej, rentowność kapitałów własnych (ROE),
- b) podejmowanie działań uwzględniających interesy społeczne, w tym powodujących przyczynianie się Spółki do ochrony środowiska,
- c) wzrost wartości Grupy, tj. stopień realizacji kluczowych mierników Strategii Grupy PZU opisujących wartość Grupy PZU, w tym: wynik finansowy segmentu bankowego netto przypisany Grupie PZU, przychody PZU Zdrowie SA, udział Grupy PZU w rynku ubezpieczeń majątkowych, marżę operacyjną ubezpieczeń grupowych i indywidualnie kontynuowanych.

Spółka finansuje program emerytalny jedynie dla swoich pracowników, a zatem nie przyznaje ani Członkom Zarządu, ani Członkom Rady Nadzorczej pakietów emerytalnych.

Wykazane w sprawozdaniu kwoty są zgodne z przyjętą przez PZU SA Polityką wynagrodzeń oraz obowiązującymi Spółkę przepisami ustawy z dnia 9 czerwca 2016 r. o zasadach kształtowania wynagrodzeń osób kierujących niektórymi spółkami<sup>2</sup>.

---

<sup>2</sup> t.j. Dz. U. z 2020 r., poz. 1907

Ujęcie tabelaryczne składników wynagrodzenia członków Zarządu otrzymywanego w Spółce i w innych podmiotach należących do Grupy PZU<sup>3</sup>.

Kwoty zostały podane w tys. zł

**Tabela nr 2.1. Składniki wynagrodzenia członków Zarządu PZU SA otrzymywanego w Spółce w 2022 roku<sup>4</sup>**

ZARZĄD PZU SA (IMIĘ I NAZWISKO, OKRES PEŁNIENIA FUNKCJI)	WYNAGRODZENIE STAŁE <sup>5</sup>	DODATKOWE ŚWIADCZENIA (PIENIĘŻNE I NIEPIENIĘŻNE) <sup>6</sup>		WYNAGRODZENIE ZMIENNE <sup>7,8</sup>				INNE ŚWIADCZENIA ZWIĄZANE Z PEŁNIENIĄ FUNKCJI <sup>9</sup>	PAKIETY EMERYTALNE	SUMA WYNAGRODZEŃ <sup>10</sup>	WYNAGRODZENIE WYPŁACONE PRZEZ SPÓŁKĘ Z INNYCH TYTUŁÓW W OKRESIE PEŁNIENIA FUNKCJI CZŁONKA ZARZĄDU PZU SA <sup>11</sup>	PROPORCJE WYNAGRODZENIA STAŁEGO DO SUMY WYNAGRODZEŃ I WYNAGRODZENIA ZMIENNEGO DO SUMY WYNAGRODZEŃ <sup>12</sup>
		SZKOLENIA	POZOSTAŁE ŚWIADCZENIA	WSKAŹNIK PROCENTOWY REALIZACJI CELÓW ZARZĄDCZYCH ZA LATACH, ZA KTÓRE WYPŁACONO WYNAGRODZENIE ZMIENNE NIEODROCZONE	WYNAGRODZENIE ZMIENNE NIEODROCZONE	WSKAŹNIK PROCENTOWY REALIZACJI CELÓW ZARZĄDCZYCH ZA LATACH, ZA KTÓRE WYPŁACONO WYNAGRODZENIE ZMIENNE ODROCZONE	WYNAGRODZENIE ZMIENNE ODROCZONE					
Ernest Bejda (od 04.05.2020 r. do chwili obecnej)	1 074,22	19,41	173,62	113,6% (2021)	587,92	109,6% (2020)	82,33	0,00	0,00	1 937,50	0,00	0,65/0,35
Małgorzata Kot (od 10.09.2020 r. do chwili obecnej)	1 074,22	53,32	171,22	113,6% (2021)	587,92	109,6% (2020)	38,40	0,00	0,00	1 925,08	19,93	0,67/0,33
Beata Kozłowska- Chyła (od 13.03.2020 r. do chwili obecnej)	1 111,26	83,90	181,44	113,6% (2021)	608,20	109,6% (2020)	103,42	0,00	0,00	2 088,22	0,00	0,66/0,34
Krzysztof Kozłowski (od 04.08.2021 r. do chwili obecnej)	1 074,22	5,11	183,71	113,6% (2021)	242,73	n/d	0,00	0,00	0,00	1 505,77	0,00	0,84/0,16
Tomasz Kulik (od 01.08.2017 r. do chwili obecnej)	1 074,22	69,94	202,78	113,6% (2021)	587,92	111,4 % (2017) 94,8% (2018) 97,1% (2019) 109,6% (2020)	374,03	0,00	0,00	2 308,89	0,00	0,58/0,42
Piotr Nowak (od 22.04.2022 r. do chwili obecnej)	730,63	46,00	64,04	n/d	0,00	n/d	0,00	0,00	0,00	840,67	0,00	1/0
Maciej Rapkiewicz (od 22.03.2016 r. do chwili obecnej)	1 074,22	8,42	202,79	113,6% (2021)	587,92	111,4 % (2017) 94,8% (2018) 97,1% (2019) 109,6% (2020)	374,03	0,00	0,00	2 247,38	0,00	0,57/0,43
Małgorzata Sadurska (od 13.06.2017 r. do chwili obecnej)	1 074,22	69,94	242,55	113,6% (2021)	587,92	111,4 % (2017) 94,8% (2018) 97,1% (2019) 109,6% (2020)	387,65	0,00	0,00	2 362,28	0,00	0,59/0,41

<sup>3</sup> Grupa PZU – grupa kapitałowa w rozumieniu ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 120, 295)

<sup>4</sup> Kwoty dotyczą świadczeń wypłaconych w okresie pełnienia funkcji członka Zarządu w PZU SA

<sup>5</sup> Kwota wynagrodzenia stałego przysługująca z umowy o świadczenie usług zarządzania; uwzględniono wynagrodzenie stałe miesięczne przysługujące za okres od stycznia do grudnia roku objętego sprawozdaniem

<sup>6</sup> Np.: opłaty za wynajem mieszkania, świadczenia medyczne, koszty szkoleń

<sup>7</sup> Wynagrodzenie zmienne wypłacone w okresie objętym zakresem sprawozdania

<sup>8</sup> W przypadku osiągnięcia wskaźnika realizacji celów zarządczych na poziomie 100% lub wyższym, kwota wynagrodzenia zmiennego przyznana przez Radę Nadzorczą odpowiada wysokości 100% wynagrodzenia stałego wypłaconego za rok obrotowy, za który dokonano rozliczenia celów zarządczych

<sup>9</sup> Np. odprawa, odszkodowanie z tytułu zakazu konkurencji

<sup>10</sup> Suma wynagrodzenia stałego, dodatkowych świadczeń (pieniężnych i niepieniężnych), wynagrodzenia zmiennego, innych świadczeń związanych z pełnioną funkcją oraz pakietów emerytalnych

<sup>11</sup> Wynagrodzenie z tytułu zajmowania stanowiska Dyrektora Grupy PZU, wypłacone w okresie pełnienia funkcji członka Zarządu PZU SA. Nie uwzględnia się wynagrodzeń z tytułu pełnienia innych obowiązków wynikających z umów o pracę w Spółce przed objęciem funkcji Członka Zarządu

<sup>12</sup> Proporcja obliczona według następującego wzoru: [(wynagrodzenie stałe + dodatkowe świadczenia (pieniężne i niepieniężne) + inne świadczenia związane z pełnioną funkcją + pakiety emerytalne)/suma wynagrodzeń]/[wynagrodzenie zmienne/suma wynagrodzeń]

ZARZĄD PZU SA (IMIĘ I NAZWISKO, OKRES PEŁNIENIA FUNKCJI)	WYNAGRODZENIE STAŁE <sup>5</sup>	DODATKOWE ŚWIADCZENIA (PIENIĘŻNE I NIEPIENIĘŻNE) <sup>6</sup>		WYNAGRODZENIE ZMIENNE <sup>7,8</sup>				INNE ŚWIADCZENIA ZWIĄZANE Z PEŁNIĄ FUNKCJĄ <sup>9</sup>	PAKIETY EMERYTALNE	SUMA WYNAGRODZEŃ <sup>10</sup>	WYNAGRODZENIE WYPŁACONE PRZEZ SPÓŁKĘ Z INNYCH TYTUŁÓW W OKRESIE PEŁNIENIA FUNKCJI CZŁONKA ZARZĄDU PZU SA <sup>11</sup>	PROPORCJE WYNAGRODZENIA STAŁEGO DO SUMY WYNAGRODZEŃ I WYNAGRODZENIA ZMIENNEGO DO SUMY WYNAGRODZEŃ <sup>12</sup>
		SZKOLENIA	POZOSTAŁE ŚWIADCZENIA	WSKAŹNIK PROCENTOWY REALIZACJI CELÓW ZARZĄDCZYCH ZA LATACH, ZA KTÓRE WYPŁACONO WYNAGRODZENIE ZMIENNE NIEODROCZONE	WYNAGRODZENIE ZMIENNE NIEODROCZONE	WSKAŹNIK PROCENTOWY REALIZACJI CELÓW ZARZĄDCZYCH ZA LATACH, ZA KTÓRE WYPŁACONO WYNAGRODZENIE ZMIENNE ODROCZONE	WYNAGRODZENIE ZMIENNE ODROCZONE					
Krzysztof Szypuła (od 10.09.2020 r. do 04.02.2022 r.)	91,02	0,00	8,20	113,6% (2021)	587,92	109,6% (2020)	38,40	0,00	0,00	725,54	0,00	0,14/0,86

**Tabela nr 2.2. Składniki wynagrodzenia członków Zarządu PZU SA otrzymywanego w innych podmiotach Grupy PZU w 2022 roku<sup>13</sup>**

CZŁONEK ZARZĄDU PZU SA (IMIĘ I NAZWISKO, OKRES PEŁNIENIA FUNKCJI W PZU SA)	FUNKCJA/STANOWISKO	WYNAGRODZENIE STAŁE <sup>14</sup>	DODATKOWE ŚWIADCZENIA (PIENIĘŻNE I NIEPIENIĘŻNE) <sup>15</sup>	WYNAGRODZENIE ZMIENNE <sup>16</sup>		INNE ŚWIADCZENIA ZWIĄZANE Z PEŁNIĄ FUNKCJĄ <sup>17</sup>	PAKIETY EMERYTALNE	SUMA WYNAGRODZEŃ <sup>18</sup>
				WYNAGRODZENIE ZMIENNE NIEODROCZONE	WYNAGRODZENIE ZMIENNE ODROCZONE			
Małgorzata Kot (od 10.09.2020 r. do chwili obecnej)	Członek Zarządu PZU Życie SA	0,00	0,00	0,00	(2020)	26,54	0,00	26,54

<sup>13</sup> Kwoty dotyczą wynagrodzeniach członków Zarządu PZU SA wypłaconego w innych podmiotach Grupy PZU w okresie pełnienia funkcji w Zarządzie PZU SA. Nie uwzględnia się wynagrodzeń z tytułu pełnienia innych obowiązków wynikających z umów o pracę w podmiotach Grupy PZU przed objęciem funkcji Członka Zarządu w PZU SA

<sup>14</sup> Kwota wynagrodzenia stałego przysługująca z umowy o świadczenie usług zarządzania; uwzględniono wynagrodzenie stałe miesięczne przysługujące za okres od stycznia do grudnia roku objętego sprawozdaniem

<sup>15</sup> Np.: opłaty za wynajem mieszkania, świadczenia medyczne, koszty szkoleń

<sup>16</sup> Wynagrodzenie zmienne wypłacone w poszczególnych latach objętych zakresem sprawozdania

<sup>17</sup> Np. odprawa, odszkodowanie z tytułu zakazu konkurencji

<sup>18</sup> Suma wynagrodzenia stałego, dodatkowych świadczeń (pieniężnych i niepieniężnych), wynagrodzenia zmiennego, innych świadczeń związanych z pełnioną funkcją oraz pakietów emerytalnych



### 3. Rada Nadzorcza

Ujęcie tabelaryczne składników wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej otrzymywanego w Spółce i od innych podmiotów Grupy PZU<sup>19</sup>.

Kwoty zostały podane w tys. zł

**Tabela nr 3.1. Składniki wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej PZU SA otrzymywanego w Spółce w 2022 roku**

RADA NADZORCZA PZU SA (IMIĘ I NAZWISKO, OKRES PEŁNIENIA FUNKCJI)	WYNAGRODZENIE STAŁE <sup>20</sup>	DODATKOWE ŚWIADCZENIA (PIENIĘŻNE I NIEPIENIĘŻNE) <sup>21</sup>	WYNAGRODZENIE ZMIENNE		INNE ŚWIADCZENIA ZWIĄZANE Z PEŁNIONĄ FUNKCJĄ <sup>22</sup>	PAKIETY EMERYTALNE	SUMA WYNAGRODZEŃ <sup>23</sup>	WYNAGRODZENIE WYPŁACONE PRZEZ SPÓŁKĘ Z INNYCH TYTUŁÓW W OKRESIE PEŁNIENIA FUNKCJI CZŁONKA RADY NADZORCZEJ PZU SA <sup>24</sup>	PROPORCJE WYNAGRODZENIA STAŁEGO DO SUMY WYNAGRODZEŃ I WYNAGRODZENIA ZMI- ENNEGO DO SUMY WYNAGRODZEŃ <sup>25</sup>
			WYNAGRODZENIE ZMIENNE NIEODRODZONE	WYNAGRODZENIE ZMIENNE ODRODZONE					
Marcin Chłudziński (od 07.01.2016 r. do chwili obecnej)	205,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	205,29	0,00	1/0
Paweł Górecki (od 08.02.2017 r. do chwili obecnej)	223,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	223,76	0,00	1/0
Agata Górnicka (od 08.02.2017 r. do chwili obecnej)	205,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	205,29	0,00	1/0
Robert Jastrzębski (od 09.03.2018 r. do chwili obecnej)	224,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	224,13	0,00	1/0

<sup>19</sup> Kwoty dotyczą świadczeń wypłaconych w okresie pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej w PZU SA

<sup>20</sup> Kwota wynagrodzenia stałego przysługująca zgodnie z § 12 „Polityki wynagrodzeń”; uwzględniono wynagrodzenie stałe przysługujące za okres od stycznia do grudnia roku objętego sprawozdaniem

<sup>21</sup> Np.: opłaty za wynajem mieszkania, świadczenia medyczne, koszty szkoleń

<sup>22</sup> Np.: odprawa, odszkodowanie z tytułu zakazu konkurencji

<sup>23</sup> Suma wynagrodzenia stałego, dodatkowych świadczeń (pieniężnych i niepieniężnych), wynagrodzenia zmiennego, innych świadczeń związanych z pełnioną funkcją oraz pakietów emerytalnych

<sup>24</sup> Wynagrodzenie z tytułu pełnienia innych funkcji lub zajmowanych stanowisk w PZU SA, które zostało wypłacone w poszczególnych latach w okresie pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej

<sup>25</sup> Proporcja obliczona według następującego wzoru: [(wynagrodzenie stałe + dodatkowe świadczenia (pieniężne i niepieniężnych), + inne świadczenia związane z pełnioną funkcją + pakiety emerytalne)/suma wynagrodzeń]/[wynagrodzenie zmiennie/suma wynagrodzeń]

RADA NADZORCZA PZU SA (IMIĘ I NAZWISKO, OKRES PEŁNIENIA FUNKCJI)	WYNAGRODZENIE STAŁE <sup>20</sup>	DODATKOWE ŚWIADCZENIA (PIENIĘŻNE I NIEPIENIĘŻNE) <sup>21</sup>	WYNAGRODZENIE ZMIENNE		INNE ŚWIADCZENIA ZWIĄZANE Z PEŁNIENIĄ FUNKCJĄ <sup>22</sup>	PAKIETY EMERYTALNE	SUMA WYNAGRODZEŃ <sup>23</sup>	WYNAGRODZENIE WYPŁACONE PRZEZ SPÓŁKĘ Z INNYCH TYTUŁÓW W OKRESIE PEŁNIENIA FUNKCJI CZŁONKA RADY NADZORCZEJ PZU SA <sup>24</sup>	PROPORCJE WYNAGRODZENIA STAŁEGO DO SUMY WYNAGRODZEŃ I WYNAGRODZENIA ZMI- ENNEGO DO SUMY WYNAGRODZEŃ <sup>25</sup>
			WYNAGRODZENIE ZMIENNE NIEODRODZONE	WYNAGRODZENIE ZMIENNE ODRODZONE					
Elżbieta Mączyńska- Ziemacka (od 24.05.2019 r. do chwili obecnej)	205,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	205,29	0,00	1/0
Paweł Mucha (od 16.06.2021 r. do 31.08.2022 r.)	150,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150,54	0,00	1/0
Krzysztof Opolski (od 24.05.2019 r. do chwili obecnej)	223,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	223,76	0,00	1/0
Radosław Sierpiński (od 12.10.2021 r. do chwili obecnej)	205,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	205,29	0,00	1/0
Robert Śnitko (od 12.04.2017 r. do chwili obecnej)	223,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	223,76	0,00	1/0
Piotr Wachowiak (od 01.09.2022 r. do chwili obecnej)	68,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68,43	0,00	1/0
Józef Wierzbowski (od 26.05.2020 r. do chwili obecnej)	205,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	205,29	0,00	1/0
Maciej Zaborowski (od 07.01.2016 r. do chwili obecnej)	205,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	205,29	0,00	1/0

## **Składniki wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej PZU SA otrzymywanego w innych podmiotach Grupy PZU**

W 2022 roku członek Rady Nadzorczej PZU SA Radostaw Sierpiński otrzymał wynagrodzenie z PZU Zdrowie SA w wysokości 36 tys. zł z tytułu pełnienia funkcji w Radzie Naukowej PZU Zdrowie SA. Pozostali członkowie Rady Nadzorczej PZU SA nie otrzymali żadnych wynagrodzeń w innych podmiotach Grupy PZU.

### **4. Zgodność z przyjętą polityką wynagrodzeń**

Wynagrodzenie członków Zarządu i Rady Nadzorczej PZU SA jest zgodne z przyjętą przez Spółkę „Polityką wynagrodzeń”. Przyczynia się do osiągnięcia długoterminowych wyników przez Spółkę dzięki powiązaniu wynagrodzenia członków Zarządu z realizacją celów wyznaczonych w Strategii Grupy PZU.

Wynagrodzenie całkowite członków Zarządu Spółki składa się z części stałej, stanowiącej wynagrodzenie miesięczne podstawowe (dalej: **wynagrodzenie stałe**) i części zmiennej, stanowiącej wynagrodzenie uzupełniające za rok obrotowy (dalej: **wynagrodzenie zmienne**). Wynagrodzenie stałe, jak i wynagrodzenie zmienne, przyznawane członkom Zarządu mieści się w granicach ustalonych w ustawie z dnia 9 czerwca 2016 r. o zasadach kształtowania wynagrodzeń osób kierujących niektórymi spółkami. Kwota wynagrodzenia zmiennego nie może przekroczyć wysokości wynagrodzenia stałego w poprzednim roku obrotowym, którego dotyczy wyliczenie. Wysokość wynagrodzenia zmiennego jest określana przez Radę Nadzorczą po zakończeniu roku obrotowego na podstawie poziomu realizacji celów zarządczych ustalonych na dany rok. Cele zarządcze ustalane dla członków Zarządu przez Radę Nadzorczą uwzględniają realizację celów strategicznych oraz wskaźników ich osiągnięcia określonych w Strategii Grupy PZU. Poza wymienionymi składnikami wynagrodzenia członkom Zarządu przysługuje również prawo do takich samych świadczeń, jak należne wyższej kadrze kierowniczej Spółki, w szczególności takich jak:

- 1) szkolenia podnoszące kwalifikacje zawodowe niezbędne do pełnienia funkcji członka Zarządu w Spółce;
- 2) opieka medyczna;
- 3) ubezpieczenie:
  - a) od odpowiedzialności cywilnej osób zajmujących stanowiska kierownicze (tzw. D&O),
  - b) życia i zdrowia oraz utraconego wynagrodzenia z tytułu niezdolności do pracy wskutek choroby lub nieszczęśliwego wypadku.

Wynagrodzenie miesięczne członków Rady Nadzorczej jest stałe i stanowi iloczyn podstawy wymiaru, o której mowa w art. 1 ust. 3 pkt 11 ustawy z dnia 9 czerwca 2016 r. o zasadach kształtowania wynagrodzeń osób kierujących niektórymi spółkami, oraz mnożnika 2,75.

Zgodnie z „Polityką wynagrodzeń” wynagrodzenie przewodniczącego Rady Nadzorczej podwyższa się o 10%, wiceprzewodniczącego – o 9%, a sekretarza Rady Nadzorczej – o 8% kwoty miesięcznego wynagrodzenia ustalonego w opisany wcześniej sposób. Wynagrodzenie przewodniczących komitetów funkcjonujących w Radzie Nadzorczej podwyższa się o 9% kwoty miesięcznego wynagrodzenia. Dodatkowe wynagrodzenia należne z tytułu pełnienia funkcji przewodniczącego,

wiceprzewodniczącego albo sekretarza Rady Nadzorczej oraz przewodniczących komitetów Rady nie sumują się.

## **5. Kryteria dotyczące wyników**

Wysokość części zmiennej wynagrodzenia członków Zarządu jest powiązana z wynikami Spółki, w szczególności realizacją celów zarządczych wyznaczanych corocznie przez Radę Nadzorczą Spółki. Ustalając cele zarządcze, Rada Nadzorcza uwzględnia cele strategiczne i ich wskaźniki określone w Strategii Grupy PZU. Ustala ponadto wagi dla poszczególnych celów zarządczych oraz obiektywne i mierzalne wskaźniki ich realizacji i rozliczania (KPI).

Wyróżnia się ogólne cele zarządcze, które dotyczą w szczególności poprawy wskaźników ekonomiczno-finansowych oraz działań Spółki uwzględniających interesy społeczne, w tym przyczyniających się do ochrony środowiska

Uchwałą nr 4/2017 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia PZU SA z dnia 8 lutego 2017 r. w sprawie zasad kształtowania wynagrodzeń Członków Zarządu Powszechnego Zakładu Ubezpieczeń Spółki Akcyjnej (z późn. zm.) ustalono ogólne cele zarządcze obejmujące wzrost wartości Spółki oraz przywołany wyżej cel obejmujący poprawę wskaźników ekonomiczno-finansowych.

W ramach „Polityki wynagrodzeń” wyodrębniono również cele zarządcze w postaci:

- a) wdrożenia zasad wynagradzania członków organów zarządzających i nadzorczych zgodnych z przepisami ustawy z dnia 9 czerwca 2016 r. o zasadach kształtowania wynagrodzeń osób kierujących niektórymi spółkami we wszystkich podmiotach zależnych Spółki w ramach grupy kapitałowej w rozumieniu art. 4 pkt 14 ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów<sup>26</sup>,
- b) realizacji obowiązków, o których mowa w art. 17-20, 22 i 23 ustawy z dnia 16 grudnia 2016 r. o zasadach zarządzania mieniem państwowym<sup>27</sup>.

Rada Nadzorcza, kształtując wynagrodzenie stałe członków Zarządu i ustalając dla nich cele zarządcze, dba, by były one zgodne z normami dotyczącymi działalności podmiotów regulowanych, w tym z zasadą ostrożnego i stabilnego zarządzania podmiotem.

Wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej nie jest powiązane z wynikami osiąganymi przez Spółkę. Zasady wynagradzania członków Rady Nadzorczej reguluje § 12 „Polityki wynagrodzeń”.

---

<sup>26</sup> t.j. Dz. U. z 2021 r., poz. 275, z 2022 r. poz. 2581, 2640

<sup>27</sup> t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 1933, z 2022 r. poz. 807, 872, 1459, 1512, 2463, z 2023 r. poz. 203

## 6. Zmiany<sup>28</sup> wynagrodzeń członków Zarządu i Rady Nadzorczej, wyników PZU oraz średniego wynagrodzenia pracowników PZU niebędących członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej w okresie pięciu ostatnich lat obrotowych

Kwoty podane zostały w tys. zł, z wyjątkiem danych dotyczących wyników Spółki przedstawionych w mln zł.

Wynagrodzenia wypłacone w roku 2022 oraz zmiany wynagrodzeń w poszczególnych latach zostały przedstawione w ujęciu średniomiesięcznym.

ROCZNA ZMIANA ŚREDNIOMIESIĘCZNEGO WYNAGRODZENIA <sup>29</sup>	2018 VS 2017	2019 VS 2018	2020 VS 2019	2021 VS 2020	2022 VS 2021	INFORMACJE DOTYCZĄCE ROKU OBROTOWEGO 2022 (WYNAGRODZENIE W UJĘCIU ŚREDNIOMIESIĘCZNYM)
CZŁONKOWIE ZARZĄDU PZU SA PEŁNIĄCY FUNKCJĘ W 2022 ROKU (IMIE I NAZWISKO, OKRES PEŁNIENIA FUNKCJI)						
Ernest Bejda (od 04.05.2020 r. do chwili obecnej)	n/d	n/d	n/d	50,54	20,52	148,89
Małgorzata Kot (od 10.09.2020 r. do chwili obecnej)	n/d	n/d	n/d	50,53	20,53	148,89
Beata Kozłowska-Chyła (od 19.01.2016 do 30.11.2016 oraz od 13.03.2020 r. do chwili obecnej)	n/d	n/d	n/d	52,26	21,23	154,03
Krzysztof Kozłowski (od 04.08.2021 r. do chwili obecnej)	n/d	n/d	n/d	n/d	56,69	138,75
Tomasz Kulik (od 01.08.2017 r. do chwili obecnej)	0	82	-10,3	18,4	20,7	174,65
Piotr Nowak (od 22.04.2022 r. do chwili obecnej)	n/d	n/d	n/d	n/d	n/d	90,2
Maciej Rapkiewicz (od 22.03.2016 r. do chwili obecnej)	-41,26	80,6	-13,87	18,4	20,7	169,68
Małgorzata Sadurska (od 13.06.2017 r. do chwili obecnej)	0	82	-10,3	18,4	20,7	174,65
Krzysztof Szypuła (od 10.09.2020 r. do 04.02.2022 r.)	n/d	n/d	n/d	50,53	13,76	142,12
CZŁONKOWIE RADY NADZORCZEJ PZU SA PEŁNIĄCY FUNKCJĘ W 2022 ROKU (IMIE I NAZWISKO, OKRES PEŁNIENIA FUNKCJI)						
Marcin Chłudziński (od 07.01.2016 r. do chwili obecnej)	1,93	0,91	0,82	0,79	1,56	17,11

<sup>28</sup> Zmiany wynagrodzeń członków Zarządu i Rady Nadzorczej pokazywane są od roku następnego po rozpoczęciu pełnienia funkcji do ostatniego roku pełnienia funkcji

<sup>29</sup> Średniomiesięczne wynagrodzenie członków Zarządu i Rady Nadzorczej w poszczególnych latach wyliczone jako średniomiesięczne wynagrodzenie stałe miesięczne przysługujące za okres od stycznia do grudnia danego roku i średniomiesięczne wynagrodzenie zmienne wypłacone w danym roku. Przy czym średniomiesięczne wynagrodzenie zmienne wyliczane jest proporcjonalnie do liczby miesięcy, za które zostało wypłacone. W średniomiesięcznym wynagrodzeniu członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej nie uwzględnia się świadczeń niepieniężnych oraz wypłat o charakterze jednorazowym np. odpraw i odszkodowań z tytułu przestrzegania zakazu konkurencji.

ROZNA ZMIANA ŚREDNIOMIESIĘCZNEGO WYNAGRODZENIA <sup>29</sup>	2018 VS 2017	2019 VS 2018	2020 VS 2019	2021 VS 2020	2022 VS 2021	INFORMACJE DOTYCZĄCE ROKU OBROTOWEGO 2022 (WYNAGRODZENIE W UJĘCIU ŚREDNIOMIESIĘCZNYM)
Paweł Górecki (od 08.02.2017 r. do chwili obecnej)	1,95	1,02	0,89	0,86	1,7	18,65
Agata Górnicka (od 08.02.2017 r. do chwili obecnej)	0,7	0,91	0,82	0,79	1,56	17,11
Robert Jastrzębski (od 09.03.2018 r. do chwili obecnej)	n/d	1,67	1,39	0,86	1,73	18,68
Elżbieta Mączyńska-Ziemacka (od 24.05.2019 r. do chwili obecnej)	n/d	n/d	0,81	0,79	1,56	17,11
Paweł Mucha (od 16.06.2021 r. do 31.08.2022 r.)	n/d	n/d	n/d	n/d	1,7	18,82
Krzysztof Opolski (od 24.05.2019 r. do chwili obecnej)	n/d	n/d	1,72	1,29	1,7	18,65
Radosław Sierpiński (od 12.10.2021 r. do chwili obecnej)	n/d	n/d	n/d	n/d	1,58	17,11
Robert Śnitko (od 12.04.2017 r. do chwili obecnej)	0,92	0,91	1,72	1,29	1,7	18,65
Piotr Wachowiak (od 01.09.2022 r. do chwili obecnej)	n/d	n/d	n/d	n/d	n/d	17,11
Józef Wierzbowski (od 26.05.2020 r. do chwili obecnej)	n/d	n/d	n/d	0,79	1,56	17,11
Maciej Zaborowski (od 07.01.2016 r. do chwili obecnej)	0,84	0,91	0,82	0,79	1,56	17,11
<b>PRACOWNICY NIEBĘDĄCY CZŁONKAMI ZARZĄDU ANI RADY NADZORCZEJ PZU SA</b>						
Pracownicy Spółki (dane przeliczone do pełnego etatu) <sup>30</sup>	0,09	0,34	0,35	0,13	1,5	10,73

WYNIK SPÓŁKI						
ROZNA ZMIANA	2018 VS 2017	2019 VS 2018	2020 VS 2019	2021 VS 2020	2022 VS 2021	INFORMACJE DOTYCZĄCE ROKU OBROTOWEGO 2022
Wynik finansowy przypisany jednostce dominującej	318	82	-1 383	1 424	38	3 374
Składka przypisana brutto Grupy PZU	623	721	-325	1 214	1 630	26 710

<sup>30</sup> W średnim wynagrodzeniu pracowników ujęto wszystkie świadczenie pieniężne wypłacone w danym roku z wyłączeniem świadczeń niepieniężnych

## **7. Informacja o liczbie przyznanych lub zaoferowanych instrumentów finansowych**

W okresie objętym sprawozdaniem Spółka nie przyznała ani nie oferowała członkom Zarządu ani członkom Rady Nadzorczej żadnych instrumentów finansowych.

## **8. Informacje na temat korzystania z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia**

Zgodnie z § 5 ust. 7 Polityki wynagrodzeń Spółce przysługuje roszczenie o zwrot wypłaconego wynagrodzenia zmiennego (w całości albo w odpowiedniej części), jeżeli po jego wypłacie zostanie wykazane, że (w całości albo w odpowiedniej części) zostało przyznane członkowi Zarządu na podstawie danych, które okazały się nieprawdziwe.

W okresie objętym sprawozdaniem Spółka nie korzystała z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia od członków Zarządu.

## **9. Informacje dotyczące odstępstw od procedury wdrażania polityki wynagrodzeń oraz czasowych odstępstw od stosowania polityki wynagrodzeń**

W Spółce nie zastosowano odstępstw od procedury wdrażania polityki wynagrodzeń ani czasowych odstępstw od jej stosowania w rozumieniu art. 90g ust. 2 pkt 8 Ustawy.

## **10. Świadczenia pieniężne lub niepieniężne przyznane na rzecz osób najbliższych członków zarządu i rady nadzorczej**

Na rzecz osób najbliższych członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki nie przyznano żadnych świadczeń pieniężnych oraz niepieniężnych.

## **11. Informacja o uwzględnieniu uchwały Walnego Zgromadzenia opiniującej poprzednie sprawozdanie o wynagrodzeniach członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej**

Uwzględniając, że uchwałą nr 30/2022 z dnia 29 czerwca 2022 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy PZU SA pozytywnie zaopiniowało sprawozdanie Rady Nadzorczej PZU SA o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej PZU SA za rok 2021, Sprawozdanie o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej za rok 2022 zostało sporządzone przez Radę Nadzorczą PZU SA wedle analogicznych zasad, co w roku ubiegłym.

## Załącznik do Sprawozdania o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej PZU SA za rok 2022

Poniższe zestawienie obejmuje informacje dotyczące wynagrodzenia członków Zarządu PZU SA, którzy zakończyli pełnienie funkcji w Zarządzie PZU SA przed dniem 1 stycznia 2022 r., a w okresie objętym Sprawozdaniem, tj. pomiędzy 1 stycznia 2022 r. a 31 grudnia 2022 r., otrzymywali od Spółki wynagrodzenie zmienne oraz inne świadczenia z tytułu pełnionej uprzednio funkcji.

Kwoty zostały podane w tys. zł

ZARZĄD PZU SA (IMIĘ I NAZWISKO, OKRES PEŁNIENIA FUNKCJI)	WYNAGRODZENIE ZMIENNE <sup>31 32</sup>				INNE ŚWIADCZENIA ZWIĄZANE Z PEŁNIONĄ FUNKCJĄ <sup>33</sup>
	WSKAŹNIK PROCENTOWY REALIZACJI CELÓW ZARZĄDCZYCH ZA LATACH, ZA KTÓRE WYPŁACONO WYNAGRODZENIE ZMIENNE NIEODROCZONE	WYNAGRODZENIE ZMIENNE NIEODROCZONE	WSKAŹNIK PROCENTOWY REALIZACJI CELÓW ZARZĄDCZYCH ZA LATACH, ZA KTÓRE WYPŁACONO WYNAGRODZENIE ZMIENNE ODROCZONE	WYNAGRODZENIE ZMIENNE ODROCZONE	
Aleksandra Agatowska (od 24.10.2019 r. do 19.02.2020 r.)	n/d	n/d	97,1% (2019) 109,6% (2020)	37,90	0,00
Adam Brzozowski (od 25.05.2019 r. do 09.09.2020 r.)	n/d	n/d	97,1% (2019) 109,6% (2020)	154,42	0,00
Marcin Eckert (od 28.03.2019 r. do 07.06.2021 r.)	113,6% (2021)	254,99	97,1% (2019) 109,6% (2020)	210,91	0,00
Elżbieta Häuser-Schöneich (od 25.05.2019 r. do 09.09.2020 r.)	n/d	n/d	97,1% (2019) 109,6% (2020)	154,42	0,00
Roger Hodgkiss (od 19.01.2016 r. do 24.05.2019 r.)	n/d	n/d	111,4% (2017) 94,8% (2018) 97,1% (2019)	179,11	0,00
Paweł Surówka (od 13.04.2017 r. do 12.03.2020 r.)	n/d	n/d	111,4% (2017) 94,8% (2018) 97,1% (2019) 109,6% (2020)	315,61	0,00

Informacje o zmianie, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia byłych członków Zarządu PZU SA za okres pełnienia przez nich funkcji zostały zamieszczone w Sprawozdaniu za rok 2021.

<sup>31</sup> Wynagrodzenie zmienne wypłacone w okresie objętym zakresem sprawozdania

<sup>32</sup> W przypadku osiągnięcia wskaźnika realizacji celów zarządczych na poziomie 100% lub wyższym, kwota wynagrodzenia zmiennego przyznana przez Radę Nadzorczą odpowiada wysokości 100% wynagrodzenia stałego wypłaconego za rok obrotowy, za który dokonano rozliczenia celów zarządczych

<sup>33</sup> Odszkodowanie z tytułu zakazu konkurencji