

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 2023

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 2023, 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 przestanek i trybu, oraz wskazanie elementów, od których zastosowano odstępstwa.

Rada Nadzorcza PZU SA przyjęła Sprawozdanie o wynagrodzeniach uchwałą nr URN/77/2024 z dnia 20 maja 2024 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:

/Marcin Kubicza/

Załączniki:

- 1) raport biegłego rewidenta z oceny sprawozdania Rady Nadzorczej o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej PZU SA za rok 2023;
- 2) projekt uchwały Walnego Zgromadzenia PZU SA w sprawie zaopiniowania sprawozdania Rady Nadzorczej o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej PZU SA za rok 2023.

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 zakończony 31 grudnia 2023 r. (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 międzynarodowych standardów kontroli jakości 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 Prosta Spółka Akcyjna 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 Prosta Spółka Akcyjna 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, 20 maja 2024 r.

UCHWAŁA NR/2024

ZWYCZAJNEGO WALNEGO ZGROMADZENIA

POWSZECHNEGO ZAKŁADU UBEZPIECZEŃ SPÓŁKI AKCYJNEJ

z dnia 18 czerwca 2024 roku

w sprawie zaopiniowania sprawozdania Rady Nadzorczej PZU SA o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej PZU SA za rok 2023

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 2023, 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 2023

Spis treści

1.	Wprowadzenie.....	2
1.1	Zmiany w składzie Zarządu.....	2
1.2	Zmiany w składzie Rady Nadzorczej.....	3
2.	Zarząd.....	6
3.	Rada Nadzorcza.....	10
4.	Zgodność z przyjętą polityką wynagrodzeń.....	12
5.	Kryteria dotyczące wyników.....	13
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.....	14
7.	Informacja o liczbie przyznanych lub zaoferowanych instrumentów finansowych.....	17
8.	Informacje na temat korzystania z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia.....	17
9.	Informacje dotyczące odstępstw od procedury wdrażania polityki wynagrodzeń oraz czasowych odstępstw od stosowania polityki wynagrodzeń.....	17
10.	Świadczenia pieniężne lub niepieniężne przyznane na rzecz osób najbliższych członków zarządu i rady nadzorczej.....	17
11.	Informacja o uwzględnieniu uchwały Walnego Zgromadzenia opiniującej poprzednie sprawozdanie o wynagrodzeniach członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej.....	17

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 z siedzibą w Warszawie (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 publicznych¹ (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, następnie zmienioną 7 czerwca 2023 r. uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki nr 65/2023, 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.

Przyjęta w dniu 7 czerwca 2023 r. zmiana w Polityce Wynagrodzeń obejmowała dodanie do katalogu celów polityki celu w postaci zapewnienia prawidłowego uwzględnienia wymagań zrównoważonego rozwoju w procesie zarządzania ryzykiem na poziomie Grupy PZU, w szczególności na zasadach określonych w odpowiednich przepisach wewnętrznych Spółki.

1.1 Zmiany w składzie Zarządu

W dniu 16 grudnia 2022 r. Rada Nadzorcza powołała dotychczasowych Członków Zarządu PZU SA w skład Zarządu PZU SA na okres wspólnej nowej kadencji rozpoczynającej się 1 stycznia 2023 r. i obejmującej trzy kolejne pełne lata obrotowe 2023-2025.

W związku z powyższym od dnia 1 stycznia 2023 r. skład Zarządu PZU SA kształtował się następująco:

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

¹ t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 825, 1723

8) Małgorzata Sadurska – Członek Zarządu PZU SA.

23 lutego 2024 r. Rada Nadzorcza PZU SA odwołała ze składu Zarządu PZU SA Beatę Kozłowską-Chyłę, Ernesta Bejdę, Małgorzatę Kot, Krzysztofa Kozłowskiego, Piotra Nowaka oraz Małgorzatę Sadurską. Jednocześnie Rada Nadzorcza PZU SA podjęła uchwały w sprawie delegowania dwóch Członków Rady Nadzorczej PZU SA, tj.:

- 1) Anity Elżanowskiej - do czasowego wykonywania czynności Prezesa Zarządu PZU SA, do czasu powołania Prezesa Zarządu PZU SA, jednak na okres nie dłuższy niż 3 miesiące,
- 2) Michała Bernaczyka - do czasowego wykonywania czynności Członka Zarządu PZU na okres 3 miesięcy.

27 marca 2024 r. Rada Nadzorcza PZU SA powołała w skład Zarządu PZU SA:

- 1) Artura Olecha, powierzając mu funkcję Prezesa Zarządu PZU SA pod warunkiem uzyskania zgody Komisji Nadzoru Finansowego,
- 2) Bartosza Grześkowiaka, Elżbietę Häuser-Schöneich oraz Jana Zimowicza powierzając im funkcję Członków Zarządu PZU SA.

Uchwały weszły w życie z chwilą podjęcia. Wszystkie powołania nastąpiły ze skutkiem od 12 kwietnia 2024 r. na okres wspólnej kadencji, obejmującej trzy pełne lata obrotowe 2023-2025.

25 kwietnia 2024 r. Rada Nadzorcza PZU SA podjęła uchwałę w sprawie odwołania z dniem 15 maja 2024 r. delegowania Członka Rady Nadzorczej PZU SA Michała Bernaczyka do czasowego wykonywania czynności Członka Zarządu PZU SA. Uchwała weszła w życie z chwilą podjęcia.

Od dnia 16 maja 2024 r. skład Zarządu PZU SA kształtował się na stępująco:

- 1) Artur Olech – p.o. Prezesa Zarządu PZU SA,
- 2) Bartosz Grześkowiak – Członek Zarządu PZU SA,
- 3) Elżbieta Häuser-Schöneich – Członek Zarządu PZU SA,
- 4) Tomasz Kulik – Członek Zarządu PZU SA,
- 5) Maciej Rapkiewicz – Członek Zarządu PZU SA
- 6) Jan Zimowicz – Członek Zarządu PZU SA.

Do dnia przyjęcia niniejszego sprawozdania skład Zarządu PZU SA nie uległ zmianie.

1.2 Zmiany w składzie Rady Nadzorczej

Na dzień 1 stycznia 2023 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 Chłudziński – 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.

W dniu 31 grudnia 2022 r. zakończyła się dotychczasowa kadencja Rady Nadzorczej PZU SA obejmująca lata obrotowe 2020-2022.

W związku z tym 7 czerwca 2023 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie powołało Radę Nadzorczą PZU SA nowej kadencji w składzie: Marcin Chludziński, Agata Górnicka, Robert Jastrzębski, Marcin Kubicza, Elżbieta Mączyńska-Ziemacka, Krzysztof Opolski, Radosław Sierpiński, Józef Wierzbowski oraz Maciej Zaborowski. Powołanie nastąpiło na okres wspólnej kadencji, która obejmuje trzy pełne lata obrotowe 2024-2026.

Ponadto, 5 czerwca 2023 r. Minister Aktywów Państwowych, działając w imieniu Skarbu Państwa Rzeczypospolitej Polskiej, powołał na podstawie § 20 ust. 7 Statutu PZU SA Pawła Góreckiego na Członka Rady Nadzorczej PZU SA nowej kadencji. Jednocześnie, z dniem odbycia Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za 2022 r., tj. z dniem 7 czerwca 2023 r., wygasł mandat dotychczasowych dwóch Członków Rady Nadzorczej PZU SA, tj. Roberta Śnitko oraz Piotra Wachowiaka.

W związku z powyższymi zmianami od dnia 7 czerwca 2023 r. skład Rady Nadzorczej PZU SA kształtował się następująco:

- 1) Robert Jastrzębski – Przewodniczący Rady Nadzorczej;
- 2) Paweł Górecki – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej;
- 3) Marcin Chludziński – Członek Rady Nadzorczej;
- 4) Agata Górnicka – Członek Rady Nadzorczej;
- 5) Marcin Kubicza – 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) Maciej Zaborowski – Członek Rady Nadzorczej.

15 czerwca 2023 r. Rada Nadzorcza PZU SA wybrała Roberta Jastrzębskiego na Przewodniczącego Rady Nadzorczej PZU SA, a Pawła Góreckiego na Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej PZU SA.

30 sierpnia 2023 r. Rada Nadzorcza PZU SA powierzyła Agacie Górnickiej funkcję Sekretarza Rady Nadzorczej PZU SA.

13 września 2023 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie PZU SA odwołało ze składu Rady Nadzorczej PZU SA Elżbietę Mączyńską-Ziemacką.

14 lutego 2024 r. Spółka otrzymała od Ministra Aktywów Państwowych, działającego w imieniu Skarbu Państwa Rzeczypospolitej Polskiej, pismo z 13 lutego 2024 r. informujące o odwołaniu Pawła

Góreckiego ze składu Rady Nadzorczej PZU SA. Zgodnie z § 20 ust. 7 Statutu PZU SA, stosownie do art. 354 § 1 KSH, odwołanie w drodze pisemnego oświadczenia składanego przez Skarb Państwa Zarządowi Spółki jest skuteczne z chwilą doręczenia tego oświadczenia.

15 lutego 2024 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie PZU SA:

- 1) odwołało ze składu Rady Nadzorczej PZU SA: Roberta Jastrzębskiego, Agatę Górnicką, Radosława Sierpińskiego, Marcina Chludzińskiego, Macieja Zaborowskiego, Krzysztofa Opolskiego oraz Józefa Wierzbowskiego;
- 2) powołało w skład Rady Nadzorczej PZU SA: Michała Bernaczyka, Anitę Elżanowską, Filipa Gorczycę, Michała Jonczynskiego, Andrzeja Kaletę, Małgorzatę Kurzynogę, Annę Machnikowską, Wojciecha Olejniczaka oraz Adama Uszpolewicza.

16 lutego 2024 r. na Przewodniczącego Rady Nadzorczej PZU SA wybrano Marcina Kubicę.

23 lutego 2024 r. na Wiceprzewodniczącą Rady Nadzorczej PZU SA wybrano Małgorzatę Kurzynogę, a na Sekretarza Rady Nadzorczej PZU SA Annę Machnikowską.

Od dnia 23 lutego 2024 r. skład Rady Nadzorczej PZU SA kształtował się następująco:

- 1) Marcin Kubicza – Przewodniczący Rady Nadzorczej;
- 2) Małgorzata Kurzynoga – Wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej;
- 3) Anna Machnikowska – Sekretarz Rady Nadzorczej;
- 4) Michał Bernaczyk – Członek Rady Nadzorczej;
- 5) Anita Elżanowska – Członek Rady Nadzorczej;
- 6) Filip Gorczyca – Członek Rady Nadzorczej;
- 7) Michał Jonczynski – Członek Rady Nadzorczej;
- 8) Andrzej Kaleta – Członek Rady Nadzorczej;
- 9) Wojciech Olejniczak – Członek Rady Nadzorczej;
- 10) Adam Uszpolewicz – Członek Rady Nadzorczej.

Do dnia przyjęcia niniejszego sprawozdania skład Rady Nadzorczej PZU SA nie uległ zmianie.

2. Zarząd

Zamieszczona niżej tabela obejmuje przegląd wynagrodzeń Członków Zarządu PZU SA za 2023 rok. Uwzględniono w niej osoby pełniące funkcje w Zarządzie Spółki w okresie sprawozdawczym. 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 2023, 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), obliuguje 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 wymagającego 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 2023 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 2023 uwzględnieniu podlega poziom realizacji celów zarządczych obejmujących m.in.:

- a) poprawę wskaźników ekonomiczno-finansowych, w tym: wynik finansowy Grupy PZU 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 filaru zdrowotnego, 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 spółkami².

² 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 PZU³.

Kwoty zostały podane w tys. zł

Tabela nr 2.1. Składniki wynagrodzenia członków Zarządu PZU SA otrzymywanego w Spółce w 2023 roku⁴

ZARZĄD PZU SA (IMIĘ I NAZWISKO, OKRES PEŁNIENIA FUNKCJI)	WYNAGRODZENIE STAŁE ⁵	DODATKOWE ŚWIADCZENIA (PIENIĘŻNE I NIEPIENIĘŻNE) ⁶		WYNAGRODZENIE ZMIENNE ^{7,8}				INNE ŚWIADCZENIA ZWIĄZANE Z PEŁNIENIĄ FUNKCJI ⁹	PAKIETY EMERYTALNE	SUMA WYNAGRODZEŃ ¹⁰	WYNAGRODZENIE WYPŁACONE PRZEZ SPÓŁKĘ Z INNYCH TYTUŁÓW W OKRESIE PEŁNIENIA FUNKCJI CZŁONKA ZARZĄDU PZU SA ¹¹	PROPORCJE WYNAGRODZENIA STAŁEGO DO SUMY WYNAGRODZEŃ I WYNAGRODZENIA ZMIENNEGO DO SUMY WYNAGRODZEŃ ¹²
		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 23.02.2024 r.)	1 201,25	28,27	204,51	108,7 % (2022)	644,53	109,6% (2020) 113,6% (2021)	212,98	0,00	0,00	2 291,54	0,00	0,63/0,37
Małgorzata Kot (od 10.09.2020 r. do 23.02.2024 r.)	1 201,25	64,67	205,05	108,7 % (2022)	644,53	109,6% (2020) 113,6% (2021)	169,05	0,00	0,00	2 284,55	19,93	0,64/0,36
Beata Kozłowska- Chyła (od 13.03.2020 r. do 23.02.2024 r.)	1 242,68	62,66	213,68	108,7 % (2022)	666,76	109,6% (2020) 113,6% (2021)	238,57	0,00	0,00	2 424,35	0,00	0,63/0,37
Krzysztof Kozłowski (od 04.08.2021 r. do 23.02.2024 r.)	1 201,25	0,00	232,97	108,7 % (2022)	644,53	113,6% (2021)	53,94	0,00	0,00	2 132,69	0,00	0,67/0,33
Tomasz Kulik (od 01.08.2017 r. do chwili obecnej)	1 201,25	18,55	219,93	108,7 % (2022)	644,53	97,1% (2019) 109,6% (2020) 113,6% (2021)	365,25	0,00	0,00	2 449,51	0,00	0,59/0,41
Piotr Nowak (od 22.04.2022 r. do 23.02.2024 r.)	1 201,25	68,49	162,79	108,7 % (2022)	438,38	n/d	0,00	0,00	0,00	1 870,91	0,00	0,77/0,23
Maciej Rapkiewicz (od 22.03.2016 r. do chwili obecnej)	1 201,25	23,21	219,74	108,7 % (2022)	644,53	97,1% (2019) 109,6% (2020) 113,6% (2021)	365,25	0,00	0,00	2 453,98	0,00	0,59/0,41
Małgorzata Sadurska (od 13.06.2017 r. do 23.02.2024 r.)	1 201,25	56,95	262,02	108,7 % (2022)	644,53	97,1% (2019) 109,6% (2020) 113,6% (2021)	365,25	0,00	0,00	2 530,00	0,00	0,6/0,4

³ 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, 1598)

⁴ Kwoty dotyczą świadczeń wypłaconych w okresie pełnienia funkcji członka Zarządu w PZU SA

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

⁶ Np.: opłaty za wynajem mieszkania, świadczenia medyczne, koszty szkoleń

⁷ Wynagrodzenie zmienne wypłacone w okresie objętym zakresem sprawozdania

⁸ 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

⁹ Np. odprawa, odszkodowanie z tytułu zakazu konkurencji

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

¹¹ 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

¹² 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]

Tabela nr 2.2. Składniki wynagrodzenia członków Zarządu PZU SA otrzymywanego w innych podmiotach Grupy PZU w 2023 roku¹³

CZŁONEK ZARZĄDU PZU SA (IMIĘ I NAZWISKO, OKRES PEŁNIENIA FUNKCJI W PZU SA)	FUNKCJA/STANOWISKO	WYNAGRODZENIE STAŁE ¹⁴	DODATKOWE ŚWIADCZENIA (PIENIĘŻNE I NIEPIENIĘŻNE) ¹⁵	WYNAGRODZENIE ZMIENNE ¹⁶		INNE ŚWIADCZENIA ZWIĄZANE Z PEŁNIENIĄ FUNKCJĄ ¹⁷	PAKIETY EMERYTALNE	SUMA WYNAGRODZEŃ ¹⁸
				WYNAGRODZENIE ZMIENNE NIEODRODZONE	WYNAGRODZENIE ZMIENNE ODRODZONE			
Małgorzata Kot (od 10.09.2020 r. do 23.02.2024 r.)	Członek Zarządu PZU Życie SA	0,00	0,00	0,00	26,54	0,00	0,00	26,54

¹³ 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

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

¹⁵ Np.: opłaty za wynajem mieszkania, świadczenia medyczne, koszty szkoleń

¹⁶ Wynagrodzenie zmienne wypłacone w poszczególnych latach objętych zakresem sprawozdania

¹⁷ Np. odprawa, odszkodowanie z tytułu zakazu konkurencji

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

3. Rada Nadzorcza

Zamieszczona niżej tabela obejmuje przegląd wynagrodzeń Członków Rady Nadzorczej PZU SA za 2023 rok. Uwzględniono w niej osoby pełniące funkcje w Radzie Nadzorczej Spółki przez część, jak i cały okres sprawozdawczy.

Ujęcie tabelaryczne składników wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej otrzymywanego w Spółce i od innych podmiotów Grupy PZU¹⁹.

Kwoty zostały podane w tys. zł

Tabela nr 3.1. Składniki wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej PZU SA otrzymywanego w Spółce w 2023 roku

RADA NADZORCZA PZU SA (IMIĘ I NAZWISKO, OKRES PEŁNIENIA FUNKCJI)	WYNAGRODZENIE STAŁE ²⁰	DODATKOWE ŚWIADCZENIA (PIENIĘŻNE I NIEPIENIĘŻNE) ²¹	WYNAGRODZENIE ZMIENNE		INNE ŚWIADCZENIA ZWIĄZANE Z PEŁNIĄCĄ FUNKCJĄ ²²	PAKIETY EMERYTALNE	SUMA WYNAGRODZEŃ ²³	WYNAGRODZENIE WYPŁACONE PRZEZ SPÓŁKĘ Z INNYCH TYTUŁÓW W OKRESIE PEŁNIENIA FUNKCJI CZŁONKA RADY NADZORCZEJ PZU SA ²⁴	PROPORCJE WYNAGRODZENIA STAŁEGO DO SUMY WYNAGRODZEŃ I WYNAGRODZENIA ZMI ENNEGO DO SUMY WYNAGRODZEŃ ²⁵
			WYNAGRODZENIE ZMIENNE NIEODRODZONE	WYNAGRODZENIE ZMIENNE ODRODZONE					
Marcin Chludziński (od 07.01.2016 r. do 15.02.2024 r.)	229,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	229,87	0,00	1/0
Paweł Górecki (od 08.02.2017 r. do 14.02.2024 r.)	250,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250,15	0,00	1/0
Agata Górnicka (od 08.02.2017 r. do 15.02.2024 r.)	236,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	236,14	0,00	1/0
Robert Jastrzębski (od 09.03.2018 r. do 15.02.2024 r.)	252,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	252,40	0,00	1/0

¹⁹ Kwoty dotyczą świadczeń wypłaconych w okresie pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej w PZU SA

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

²¹ Np.: opłaty za wynajem mieszkania, świadczenia medyczne, koszty szkoleń

²² Np.: odprawa, odszkodowanie z tytułu zakazu konkurencji

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

²⁴ 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

²⁵ 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 ²⁰	DODATKOWE ŚWIADCZENIA (PIENIĘŻNE I NIEPIENIĘŻNE) ²¹	WYNAGRODZENIE ZMIENNE		INNE ŚWIADCZENIA ZWIĄZANE Z PEŁNIĄ FUNKCJĄ ²²	PAKIETY EMERYTALNE	SUMA WYNAGRODZEŃ ²³	WYNAGRODZENIE WYPŁACONE PRZEZ SPÓŁKĘ Z INNYCH TYTUŁÓW W OKRESIE PEŁNIENIA FUNKCJI CZŁONKA RADY NADZORCZEJ PZU SA ²⁴	PROPORCJE WYNAGRODZENIA STAŁEGO DO SUMY WYNAGRODZEŃ I WYNAGRODZENIA ZMI- ENNEGO DO SUMY WYNAGRODZEŃ ²⁵
			WYNAGRODZENIE ZMIENNE NIEODRODZONE	WYNAGRODZENIE ZMIENNE ODRODZONE					
Marcin Kubicza (od 07.06.2023 r. do chwili obecnej)	141,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	141,59	0,00	1/0
Elżbieta Mączyńska- Ziemacka (od 24.05.2019 r. do 13.09.2023 r.)	161,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	161,46	0,00	1/0
Krzysztof Opolski (od 24.05.2019 r. do 15.02.2024 r.)	250,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250,15	0,00	1/0
Radosław Sierpiński (od 12.10.2021 r. do 15.02.2024 r.)	229,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	229,87	0,00	1/0
Robert Śnitko (od 12.04.2017 r. do 07.06.2023 r.)	109,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	109,37	0,00	1/0
Piotr Wachowiak (od 01.09.2022 r. do 07.06.2023 r.)	100,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,34	0,00	1/0
Józef Wierzbowski (od 26.05.2020 r. do 15.02.2024 r.)	229,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	229,87	0,00	1/0
Maciej Zaborowski (od 07.01.2016 r. do 15.02.2024 r.)	229,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	229,87	0,00	1/0

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

W 2023 roku Członek Rady Nadzorczej PZU SA Radostaw Sierpiński otrzymał wynagrodzenie z PZU Zdrowie SA w wysokości 15 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 konsumentów²⁶,
- b) realizacji obowiązków, o których mowa w art. 17-20, 22 i 23 ustawy z dnia 16 grudnia 2016 r. o zasadach zarządzania mieniem państwowym²⁷.

Rada Nadzorcza, kształtując wynagrodzenie stałe Członków Zarządu i ustalając dla nich cele zarządcze dba, aby 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.

²⁶ t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 594

²⁷ t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 125

6. Zmiany²⁸ 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 2023 oraz zmiany wynagrodzeń w poszczególnych latach zostały przedstawione w ujęciu średniomiesięcznym.

ROCZNA ZMIANA ŚREDNIOMIESIĘCZNEGO WYNAGRODZENIA ²⁹	2019 VS 2018	2020 VS 2019	2021 VS 2020	2022 VS 2021	2023 VS 2022	INFORMACJE DOTYCZĄCE ROKU OBROTOWEGO 2023 (WYNAGRODZENIE W UJĘCIU ŚREDNIOMIESIĘCZNYM)
CZŁONKOWIE ZARZĄDU PZU SA PEŁNIĄCY FUNKCJĘ W 2023 ROKU (IMIĘ I NAZWISKO, OKRES PEŁNIENIA FUNKCJI)						
Ernest Bejda (od 04.05.2020 r. do 23.02.2024 r.)	n/d	n/d	50,54	20,52	26,19	175,08
Małgorzata Kot (od 10.09.2020 r. do 23.02.2024 r.)	n/d	n/d	50,53	20,53	26,19	175,08
Beata Kozłowska-Chyła (od 19.01.2016 do 30.11.2016 oraz od 13.03.2020 r. do 23.02.2024 r.)	n/d	n/d	52,26	21,23	27,09	181,12
Krzysztof Kozłowski (od 04.08.2021 r. do 23.02.2024 r.)	n/d	n/d	n/d	56,69	26,01	164,76
Tomasz Kulik (od 01.08.2017 r. do chwili obecnej)	82	-10,3	18,4	20,7	9,6	184,25
Piotr Nowak (od 22.04.2022 r. do 23.02.2024 r.)	n/d	n/d	n/d	n/d	64,03	154,23
Maciej Rapkiewicz (od 22.03.2016 r. do chwili obecnej)	80,6	-13,87	18,4	20,7	14,57	184,25
Małgorzata Sadurska (od 13.06.2017 r. do 23.02.2024 r.)	82	-10,3	18,4	20,7	9,6	184,25
CZŁONKOWIE RADY NADZORCZEJ PZU SA PEŁNIĄCY FUNKCJĘ W 2023 ROKU (IMIĘ I NAZWISKO, OKRES PEŁNIENIA FUNKCJI)						
Marcin Chludziński (od 07.01.2016 r. do 15.02.2024 r.)	0,91	0,82	0,79	1,56	2,05	19,16

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

²⁹ 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.

ROCZNA ZMIANA ŚREDNIOMIESIĘCZNEGO WYNAGRODZENIA ²⁹	2019 VS 2018	2020 VS 2019	2021 VS 2020	2022 VS 2021	2023 VS 2022	INFORMACJE DOTYCZĄCE ROKU OBROTOWEGO 2023 (WYNAGRODZENIE W UJĘCIU ŚREDNIOMIESIĘCZNYM)
Paweł Górecki (od 08.02.2017 r. do 14.02.2024 r.)	1,02	0,89	0,86	1,7	2,2	20,85
Agata Górnicka (od 08.02.2017 r. do 15.02.2024 r.)	0,91	0,82	0,79	1,56	2,57	19,68
Robert Jastrzębski (od 09.03.2018 r. do 15.02.2024 r.)	1,67	1,39	0,86	1,73	2,35	21,03
Marcin Kubicza (od 07.06.2023 r. do chwili obecnej)	n/d	n/d	n/d	n/d	n/d	20,79
Elżbieta Mączyńska-Ziemacka (od 24.05.2019 r. do 13.09.2023 r.)	n/d	0,81	0,79	1,56	2,04	19,15
Krzysztof Opolski (od 24.05.2019 r. do 15.02.2024 r.)	n/d	1,72	1,29	1,7	2,2	20,85
Radosław Sierpiński (od 12.10.2021 r. do 15.02.2024 r.)	n/d	n/d	n/d	1,58	2,05	19,16
Robert Śnitko (od 12.04.2017 r. do 07.06.2023 r.)	0,91	1,72	1,29	1,7	2,22	20,87
Piotr Wachowiak (od 01.09.2022 r. do 07.06.2023 r.)	n/d	n/d	n/d	n/d	2,04	19,15
Józef Wierzbowski (od 26.05.2020 r. do 15.02.2024 r.)	n/d	n/d	0,79	1,56	2,05	19,16
Maciej Zaborowski (od 07.01.2016 r. do 15.02.2024 r.)	0,91	0,82	0,79	1,56	2,05	19,16
PRACOWNICY NIEBĘDĄCY CZŁONKAMI ZARZĄDU ANI RADY NADZORCZEJ PZU SA						
Pracownicy Spółki (dane przeliczone do pełnego etatu) ³⁰	0,34	0,35	0,13	1,5	0,77	11,5

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

WYNIK SPÓŁKI						
ROCZNA ZMIANA	2019 VS 2018	2020 VS 2019	2021 VS 2020	2022 VS 2021	2023 VS 2022	INFORMACJE DOTYCZĄCE ROKU OBROTOWEGO 2023
Wynik finansowy przypisany jednostce dominującej	82	-1 383	1 424	38	1985 ³¹	5 766
Składka przypisana brutto Grupy PZU	721	-325	1 214	1 630	n/d ³²	-
Przychody z ubezpieczeń ³³	-	-	-	-	2 123	26 868

³¹ Roczna zmiana 2023 vs 2022 oraz wynik finansowy za rok 2023 zostały wyliczone zgodnie z nowym standardem MSSF 17

³² Od 2023 r. dane na temat składki przypisanej brutto Grupy PZU nie są prezentowane w sprawozdaniu w związku z wdrożeniem w PZU SA standardu MSSF 17, który nie posługuje się pojęciem składki przypisanej brutto

³³ Przychody z ubezpieczeń w rozumieniu MSSF 17, wykazane w skonsolidowanym rachunku zysków i strat Grupy PZU za 2023 rok (wraz z danymi porównawczymi za 2022 rok)

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 66/2023 z dnia 7 czerwca 2023 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 2022, Sprawozdanie o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej za rok 2023 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 2023

Poniższe zestawienie obejmuje informacje dotyczące wynagrodzenia członków Zarządu PZU SA, którzy zakończyli pełnienie funkcji w Zarządzie PZU SA przed dniem 1 stycznia 2023 r., a w okresie objętym Sprawozdaniem, tj. pomiędzy 1 stycznia 2023 r. a 31 grudnia 2023 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 ^{34,35}				INNE ŚWIADCZENIA ZWIĄZANE Z PEŁNIONĄ FUNKCJĄ ³⁶
	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.)	n/d	n/d	97,1% (2019) 109,6% (2020) 113,6% (2021)	267,57	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	97,1% (2019)	39,68	0,00
Paweł Surówka (od 13.04.2017 r. do 12.03.2020 r.)	n/d	n/d	97,1% (2019) 109,6% (2020)	139,67	0,00
Krzysztof Szypuła (od 10.09.2020 r. do 04.02.2022 r.)	108,7% (2022)	54,61	109,6% (2020) 113,6% (2021)	169,05	0,00

Informacje o zmianie, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia byłych członków Zarządu PZU SA za okres pełnienia przez nich funkcji zostały zamieszczone we wcześniejszych sprawozdaniach

³⁴ Wynagrodzenie zmienne wypłacone w okresie objętym zakresem sprawozdania

³⁵ 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

³⁶ Odszkodowanie z tytułu zakazu konkurencji