

Warszawa, dnia 01.06.2022 r.

**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 2021**

**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 2021, 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/.../2022 z dnia ..... 2022 r.

Zgodnie z art. 90g ust. 10 Ustawy Sprawozdanie o wynagrodzeniach zostało poddane ocenie biegłego rewidenta - CSWP Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. 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:

- 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,

- o kompletności informacji zamieszczonych w sprawozdaniu o wynagrodzeniach względem wymogów przepisów prawa,
- 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.

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

/Paweł Mucha/

**Załączniki:**

- 1) uchwała Rady Nadzorczej PZU SA nr URN/52/2022 z 01.06.2022 r. w sprawie przyjęcia sprawozdania o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej PZU SA za rok 2021;
- 2) raport biegłego rewidenta z oceny sprawozdania Rady Nadzorczej o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej PZU SA za rok 2021;
- 3) projekt uchwały Walnego Zgromadzenia PZU SA w sprawie zaopiniowania sprawozdania Rady Nadzorczej o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej PZU SA za rok 2021.



**UCHWAŁA NR URN/52/2022**

**RADY NADZORCZEJ POWSZECHNEGO ZAKŁADU UBEZPIECZEŃ SPÓŁKI AKCYJNEJ**

**z dnia 1 czerwca 2022 r.**

**w sprawie      przyjęcia sprawozdania o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej PZU SA za rok 2021**

Na podstawie § 11 ust. 1 Statutu Powszechnego Zakładu Ubezpieczeń Spółki Akcyjnej, § 13 ust. 1 pkt 3 Regulaminu Rady Nadzorczej Powszechnego Zakładu Ubezpieczeń Spółki Akcyjnej oraz art. 90g ust. 1, 6 i 10 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych uchwala się, co następuje:

**§ 1**

1. Przyjmuje się sprawozdanie o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej PZU SA za rok 2021, w brzmieniu określonym w załączniku nr 1 do uchwały.
2. Sprawozdanie, o którym mowa w ust. 1, poddaje się ocenie biegłego rewidenta – CSWP Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. z siedzibą w Warszawie, w zakresie zamieszczenia w nim informacji wymaganych na podstawie art. 90g ust. 1-5 oraz 8 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych.

**§ 2**

Postanawia się wystąpić do Zarządu PZU SA z wnioskiem o zamieszczenie w porządku obrad najbliższego Walnego Zgromadzenia PZU SA punktu dotyczącego podjęcia uchwały w sprawie zaopiniowania sprawozdania Rady Nadzorczej PZU SA o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej PZU SA za rok 2021 oraz do Walnego Zgromadzenia PZU SA z wnioskiem o podjęcie tej uchwały, w brzmieniu określonym w załączniku nr 2 do uchwały.

**§ 3**

Uchwała wchodzi w życie z chwilą podjęcia.

Głosowanie przeprowadzono w trybie jawnym.

Liczba obecnych: 11 Liczba głosów „za”: 11 Liczba głosów „przeciw”: 0 Liczba wstrzymujących się: 0

Przewodniczący  
Rady Nadzorczej PZU SA

Paweł Mucha

## **SPRAWOZDANIE O WYNAGRODZENIACH CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ PZU SA ZA ROK 2021**

### **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.....	16
8.	Informacje na temat korzystania z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia.....	16
9.	Informacje dotyczące odstępstw od procedury wdrażania polityki wynagrodzeń oraz czasowych odstępstw od stosowania polityki wynagrodzeń.....	16
10.	Świadczenia pieniężne lub niepieniężne przyznane na rzecz osób najbliższych członków zarządu i rady nadzorczej.....	16
11.	Informacja o uwzględnieniu uchwały Walnego Zgromadzenia opiniującej poprzednie sprawozdanie o wynagrodzeniach członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej.....	16

## 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 2021 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

Obecna kadencja Zarządu PZU SA obejmuje trzy kolejne pełne lata obrotowe 2020-2022. Mandaty Członków Zarządu wygasną najpóźniej z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za ostatni pełny rok obrotowy pełnienia przez nich funkcji.

Na dzień 1 stycznia 2021 r. skład Zarządu kształtował się następująco:

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

7 czerwca 2021 r. Marcin Eckert złożył rezygnację z członkostwa w Zarządzie PZU SA.

20 lipca 2021 r. Rada Nadzorcza PZU SA powołała, ze skutkiem od dnia 4 sierpnia 2021 r., Krzysztofa Kozłowskiego na Członka Zarządu Spółki.

---

<sup>1</sup> t.j. Dz. U. z 2021 r., poz. 1983, 2140

W związku z powyższymi zmianami, od dnia 4 sierpnia 2021 r. do dnia 31 grudnia 2021 r. skład Zarządu PZU SA 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.

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

Obecna kadencja Rady Nadzorczej PZU SA obejmuje trzy kolejne pełne lata obrotowe 2020-2022. Mandaty Członków Rady Nadzorczej wygasną najpóźniej z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za ostatni pełny rok obrotowy pełnienia przez nich funkcji.

Na dzień 1 stycznia 2021 r. skład Rady Nadzorczej PZU SA kształtował się następująco:

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

7 czerwca 2021 r. Maciej Łopiński złożył ze skutkiem na dzień 7 czerwca 2021 r. rezygnację z funkcji Przewodniczącego Rady Nadzorczej oraz z członkostwa w Radzie Nadzorczej.

16 czerwca 2021 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie PZU SA powołało do Rady Nadzorczej Pawła Muchę. Tego samego dnia Rada Nadzorcza powierzyła Pawłowi Musze funkcję Przewodniczącego Rady Nadzorczej.

11 października 2021 r. Tomasz Kuczur złożył ze skutkiem na dzień 11 października 2021 r. rezygnację z członkostwa w Radzie Nadzorczej.

12 października 2021 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie PZU SA powołało do Rady Nadzorczej Radosława Sierpińskiego.

W związku z powyższymi zmianami od dnia 12 października 2021 r. do dnia 31 grudnia 2021 r. skład Rady Nadzorczej PZU SA kształtował się następująco:

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

## 2. Zarząd

Zamieszczona niżej tabela obejmuje przegląd wynagrodzeń Członków Zarządu PZU SA za 2021 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 2021, oraz wartość dodatkowych świadczeń należnych Członkom Zarządu, z podziałem na szkolenia oraz pozostałe świadczenia o charakterze pieniężnym i niepieniężnym.

Status Grupy PZU jako jedynej 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 trudnych czasach pandemii, wysokiej konkurencji i 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 2021 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 2021 uwzględnieniu podlega poziom realizacji celów zarządczych obejmujących:

- a) poprawę wskaźników ekonomiczno-finansowych, w tym: składkę przypisaną brutto Grupy PZU, 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: aktywa (bankowość), 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.

W odniesieniu do Członka Zarządu, którego mandat wygasł w trakcie okresu sprawozdawczego, w tabeli przedstawiono dodatkowo wysokość wypłaconej odprawy.



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 2021 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>7a</sup>				Inne świadczenia związane z pełnioną funkcją <sup>8</sup>	Pakiety emerytalne	Suma wynagrodzeń <sup>10</sup>	Wynagrodzenie wyplacone 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 latami, za które wypłacono Wynagrodzenie zmienne nieodroczone	Wynagrodzenie zmiennie nieodroczone	Wskaźnik procentowy realizacji Celów Zarządczych za latami, za które wypłacono Wynagrodzenie zmienne odroczone	Wynagrodzenie zmiennie odroczone					
Ernest Bejda (od 04.05.2020 r. do chwili obecnej)	979,87	20,73	134,62	109,6 % (2020)	370,48	n/d	n/d	0,00	0,00	1 505,70	0,00	0,75/0,25
Marcin Eckert (od 28.03.2019 r. do 07.06.2021 r.)	424,98	0,00	159,60	109,6 % (2020)	557,81	97,1% (2019)	86,95	246,01	0,00	1 475,35	0,00	0,56/0,44
Małgorzata Kot (od 10.09.2020 r. do chwili obecnej)	979,87	52,93	135,76	109,6 % (2020)	172,79	n/d	n/d	0,00	0,00	1 341,35	89,66	0,87/0,13
Beata Kozłowska- Chyła (od 13.03.2020 r. do chwili obecnej)	1 013,66	70,23	147,47	109,6 % (2020)	465,38	n/d	n/d	0,00	0,00	1 696,74	0,00	0,73/0,27
Krzysztof Kozłowski (od 04.08.2021 r. do chwili obecnej)	404,55	2,40	41,16	n/d	n/d	n/d	n/d	0,00	0,00	448,11	0,00	1/0
Tomasz Kulik (od 01.08.2017 r. do chwili obecnej)	979,87	0,00	178,33	109,6 % (2020)	557,81	111,4 % (2017) 94,8% (2018) 97,1% (2019)	250,07	0,00	0,00	1 966,08	0,00	0,59/0,41
Maciej Rapkiewicz (od 22.03.2016 r. do chwili obecnej)	979,87	7,13	178,35	109,6 % (2020)	557,81	111,4 % (2017) 94,8% (2018) 97,1% (2019)	250,07	0,00	0,00	1 973,23	0,00	0,59/0,41
Małgorzata Sadurska (od 13.06.2017 r. do chwili obecnej)	979,87	0,00	216,90	109,6 % (2020)	557,81	111,4 % (2017) 94,8% (2018) 97,1% (2019)	263,69	0,00	0,00	2 018,27	0,00	0,59/0,41
Krzysztof Szypuła (od 10.09.2020 r. do 04.02.2022 r.)	979,87	0,00	135,81	109,6 % (2020)	172,79	n/d	n/d	0,00	0,00	1 288,47	0,00	0,87/0,13

<sup>3</sup> Grupa PZU – grupa kapitałowa w rozumieniu ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2021 r., poz. 217, 2105, 2106)

<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>7a</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>8</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)]

**Tabela nr 2.2. Składniki wynagrodzenia członków Zarządu PZU SA otrzymywanego w innych podmiotach Grupy PZU w 2021 roku<sup>13</sup>**

Członek Zarządu PZU SA (imię i nazwisko, okres pełnienia funkcji w PZU SA)	Funkcja/Stnowisko	Wynagrodzenie stałe <sup>14</sup>	Dodatkowe świadczenia (pieniężne i niepieniężne) <sup>15</sup>	Wynagrodzenie zmienne <sup>16</sup>		Inne świadczenia związane z pełnioną 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	0	119,43	0	0	0	119,43

<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 2021 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 wyплаcone 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 zmiennego do sumy wynagrodzeń <sup>25</sup>
			Wynagrodzenie zmienne nieodroczone	Wynagrodzenie zmienne odroczone					
Marcin Chludziński (od 07.01.2016 r. do chwili obecnej)	186,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	186,63	0,00	1/0
Paweł Górecki (od 08.02.2017 r. do chwili obecnej)	203,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	203,43	0,00	1/0
Agata Górnicka (od 08.02.2017 r. do chwili obecnej)	186,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	186,63	0,00	1/0
Robert Jastrzębski (od 09.03.2018 r. do chwili obecnej)	203,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	203,43	0,00	1/0
Tomasz Kuczur (od 24.05.2019 r. do 11.10.2021 r.)	145,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	145,16	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 zmienne/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 pełnioną funkcją <sup>22</sup>	Pakiety emerytalne	Suma wynagrodzeń <sup>23</sup>	Wynagrodzenie wyplacone 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 zmiennego do sumy wynagrodzeń <sup>25</sup>
			Wynagrodzenie zmienne nieodroczone	Wynagrodzenie zmienne odroczone					
Maciej Łopiński (od 08.01.2018 r. do 07.06.2021 r.)	88,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88,80	0,00	1/0
Elżbieta Mączyńska- Ziemaćka (od 24.05.2019 r. do chwili obecnej)	186,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	186,63	0,00	1/0
Paweł Mucha (od 16.06.2021 r. do chwili obecnej)	111,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111,61	0,00	1/0
Krzysztof Opolski (od 24.05.2019 r. do chwili obecnej)	203,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	203,43	0,00	1/0
Radosław Sierpiński (od 12.10.2021 r. do chwili obecnej)	41,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41,47	0,00	1/0
Robert Śnitko (od 12.04.2017 r. do chwili obecnej)	203,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	203,43	0,00	1/0
Józef Wierzbowski (od 26.05.2020 r. do chwili obecnej)	186,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	186,63	0,00	1/0
Maciej Zaborowski (od 07.01.2016 r. do chwili obecnej)	186,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	186,63	0,00	1/0

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

W 2021 roku 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

<sup>27</sup> t.j. Dz. U. z 2021 r., poz. 1933

**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 2021 oraz zmiany wynagrodzeń w poszczególnych latach zostały przedstawione w ujęciu średniomiesięcznym.

Roczna zmiana średniomiesięcznego wynagrodzenia <sup>29</sup>	2017 vs 2016	2018 vs 2017	2019 vs 2018	2020 vs 2019	2021 vs 2020	Informacje dotyczące roku obrotowego 2021 (wynagrodzenie w ujęciu średniomiesięcznym)
<b>Członkowie Zarządu PZU SA pełniący funkcję w 2021 roku</b> (imię i nazwisko, okres pełnienia funkcji)						
Ernest Bejda (od 04.05.2020 r. do chwili obecnej)	n/d	n/d	n/d	n/d	50,54	128,37
Marcin Eckert (od 28.03.2019 r. do 07.06.2021 r.)	n/d	n/d	n/d	46,77	16,94	137,27
Małgorzata Kot (od 10.09.2020 r. do chwili obecnej)	n/d	n/d	n/d	n/d	50,53	128,36
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	n/d	52,26	132,8
Krzysztof Kozłowski (od 04.08.2021 r. do chwili obecnej)	n/d	n/d	n/d	n/d	n/d	82,06
Tomasz Kulik (od 01.08.2017 r. do chwili obecnej)	n/d	0	82	-10,3	18,4	153,95
Maciej Rapkiewicz (od 22.03.2016 r. do chwili obecnej)	42,76	-41,26	80,6	-13,87	18,4	148,98
Małgorzata Sadurska (od 13.06.2017 r. do chwili obecnej)	n/d	0	82	-10,3	18,4	153,95
Krzysztof Szypuła (od 10.09.2020 r. do 04.02.2022 r.)	n/d	n/d	n/d	n/d	50,53	128,36
<b>Członkowie Rady Nadzorczej PZU SA pełniący funkcję w 2021 roku</b> (imię i nazwisko, okres pełnienia funkcji)						
Marcin Chludziński (od 07.01.2016 r. do chwili obecnej)	1,11	1,93	0,91	0,82	0,79	15,55

<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.



Roczna zmiana średniomiesięcznego wynagrodzenia <sup>29</sup>	2017 vs 2016	2018 vs 2017	2019 vs 2018	2020 vs 2019	2021 vs 2020	Informacje dotyczące roku obrotowego 2021 (wynagrodzenie w ujęciu średniomiesięcznym)
Paweł Górecki (od 08.02.2017 r. do chwili obecnej)	n/d	1,95	1,02	0,89	0,86	16,95
Agata Górnicka (od 08.02.2017 r. do chwili obecnej)	n/d	0,7	0,91	0,82	0,79	15,55
Robert Jastrzębski (od 09.03.2018 r. do chwili obecnej)	n/d	n/d	1,67	1,39	0,86	16,95
Tomasz Kuczur (od 24.05.2019 r. do 11.10.2021 r.)	n/d	n/d	n/d	0,81	0,77	15,53
Maciej Łopiński (od 08.01.2018 r. do 07.06.2021 r.)	n/d	n/d	1,01	0,9	0,87	17,11
Elżbieta Mączyńska-Ziemacka (od 24.05.2019 r. do chwili obecnej)	n/d	n/d	n/d	0,81	0,79	15,55
Paweł Mucha (od 16.06.2021 r. do chwili obecnej)	n/d	n/d	n/d	n/d	n/d	17,12
Krzysztof Opolski (od 24.05.2019 r. do chwili obecnej)	n/d	n/d	n/d	1,72	1,29	16,95
Radosław Sierpiński (od 12.10.2021 r. do chwili obecnej)	n/d	n/d	n/d	n/d	n/d	15,53
Robert Śnitko (od 12.04.2017 r. do chwili obecnej)	n/d	0,92	0,91	1,72	1,29	16,95
Józef Wierzbowski (od 26.05.2020 r. do chwili obecnej)	n/d	n/d	n/d	n/d	0,79	15,55
Maciej Zaborowski (od 07.01.2016 r. do chwili obecnej)	0,19	0,84	0,91	0,82	0,79	15,55
<b>Pracownicy niebędący członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej PZU SA</b>						
Pracownicy Spółki (dane przeliczone do pełnego etatu) <sup>30</sup>	0,61	0,09	0,34	0,35	0,13	9,23

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

<b>Roczna zmiana</b>	<b>2017 vs 2016</b>	<b>2018 vs 2017</b>	<b>2019 vs 2018</b>	<b>2020 vs 2019</b>	<b>2021 vs 2020</b>	<b>Informacje dotyczące roku obrotowego 2021</b>
<b>Wynik Spółki</b>						
Wynik finansowy przypisany jednostce dominującej	960	318	82	-1 383	1 424	3 336
Składka przypisana brutto Grupy PZU	2 628	623	721	-325	1 214	25 080

## **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 32/2021 z dnia 16 czerwca 2021 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy PZU SA pozytywnie zaopiniowało sprawozdanie Rady Nadzorczej PZU SA o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej PZU SA za lata 2019–2020, Sprawozdanie o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej za rok 2021 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 2021

Poniższe zestawienie obejmuje informacje dotyczące wynagrodzenia członków Zarządu PZU SA, którzy zakończyli pełnienie funkcji w Zarządzie PZU SA przed dniem 1 stycznia 2021 r., a w okresie objętym Sprawozdaniem, tj. pomiędzy 1 stycznia 2021 r. a 31 grudnia 2021 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 latami, za które wypłacono Wynagrodzenie zmienne nieodroczone	Wynagrodzenie zmienne nieodroczone	Wskaźnik procentowy realizacji Celów Zarządczych za latami, za które wypłacono Wynagrodzenie zmienne odroczone	Wynagrodzenie zmienne odroczone	
Aleksandra Agatowska (od 24.10.2019 r. do 19.02.2020 r.)	109,6 % (2020)	73,70	97,1% (2019)	21,52	0,00
Adam Brzozowski (od 25.05.2019 r. do 09.09.2020 r.)	109,6 % (2020)	385,02	97,1% (2019)	68,86	256,84
Elżbieta Häuser-Schöneich (od 25.05.2019 r. do 09.09.2020 r.)	109,6 % (2020)	385,02	97,1% (2019)	68,86	256,84
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.)	109,6 % (2020)	113,28	111,4 % (2017) 94,8% (2018) 97,1% (2019)	290,44	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 lata 2019-2020.

<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

CSWP Audyt Spółka z ograniczoną  
odpowiedzialnością Sp. K.  
ul. Kopernika 34  
00-336 Warszawa

Warszawa, 01.06.2022 r.

Szanowni Państwo,

Niniejszy list oświadczający jest adresowany do Państwa w związku z przeprowadzaną weryfikacją raportu o wynagrodzeniach Powszechnego Zakładu Ubezpieczeń S.A. („Spółka”) za rok kończący się 31 grudnia 2021 r., sporządzonego zgodnie z ustawą z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych („UoOP”) oraz wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi i innymi obowiązującymi przepisami

Potwierdzamy naszą 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.

Oświadczenia złożone w tym piśmie zostały ograniczone do spraw istotnych. Rozumiemy, iż informacja jest istotna, jeżeli jej pominięcie lub nieprawidłowe ujęcie, zarówno w pojedynczej sytuacji jak i dla większej liczby przypadków, mogłoby mieć wpływ na decyzje ekonomiczne podejmowane przez osoby korzystające z takiej informacji w oparciu o ten Raport o wynagrodzeniach. Poziom istotności zależy od wagi lub rodzaju nieujawnionej lub nieprawidłowej informacji, przy uwzględnieniu okoliczności sprawy i kontekstu. Decydującym czynnikiem w tym przypadku jest waga lub rodzaj zagadnienia, lub obydwie te cechy jednocześnie.

Zgodnie z naszą najlepszą wiedzą i przekonaniem, potwierdzamy, co następuje:

1. Raport o wynagrodzeniach jest zgodny z przepisami określonymi w art. 90g ust. 1 - 5 oraz 8 UoOP oraz innymi odpowiednimi przepisami prawa. W szczególności jest on kompletny i zawiera wszystkie wymagane elementy i załączniki, a zawarte w nim informacje są zgodne ze stanem faktycznym w odniesieniu do wszystkich członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej i ich osób najbliższych oraz wszystkich składników ich wynagrodzenia.
2. Dochowaliśmy wszystkich wymaganych przepisami UoOP oraz innymi odpowiednimi przepisami prawa terminów w odniesieniu do raportu o wynagrodzeniach będącego przedmiotem weryfikacji.

3. Nie jesteśmy świadomi występowania lub możliwości wystąpienia jakichkolwiek niezgodności z obowiązującymi regulacjami prawnymi, które mogłyby mieć istotny wpływ na raport o wynagrodzeniach w przypadku ich wystąpienia.
4. Dostarczyliśmy Państwu wszelkich odpowiednich informacji oraz wyjaśnień, danych i dokumentów, o które Państwo poprosili i które są niezbędne do wykonania usługi.

Z poważaniem,

Rada Nadzorcza Powszechnego Zakładu Ubezpieczeń S.A.

---

Paweł Mucha  
*Przewodniczący Rady Nadzorczej*

---

Paweł Górecki  
*Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej*

---

Marcin Chludziński  
*Członek Rady Nadzorczej*

---

Agata Górnicka  
*Członek Rady Nadzorczej*

---

Robert Jastrzębski  
*Członek Rady Nadzorczej*

---

Robert Śnitko  
*Członek Rady Nadzorczej*

---

Maciej Zaborowski  
*Członek Rady Nadzorczej*

---

Radosław Sierpiński  
*Członek Rady Nadzorczej*

---

Elżbieta Mączyńska-Ziemacka  
*Członek Rady Nadzorczej*

---

Krzysztof Opolski  
*Członek Rady Nadzorczej*

---

Józef Wierzbowski  
*Członek Rady Nadzorczej*

## **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 załączonego sprawozdania o wynagrodzeniach Powszechnego Zakładu Ubezpieczeń S.A., (dalej „Spółka”) za rok kończący się 31 grudnia 2021 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 załączonym 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 załączone 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 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. 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 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. 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 Spółka z ograniczoną  
odpowiedzialnością Sp. k.

Spółka wpisana na listę firm audytorskich  
pod nr ewidencyjnym 3767

Warszawa, 1 czerwca 2022 roku

**UCHWAŁA NR ...../2022**

**ZWYCZAJNEGO WALNEGO ZGROMADZENIA**

**POWSZECHNEGO ZAKŁADU UBEZPIECZEŃ SPÓŁKI AKCYJNEJ**

**z dnia ..... 2022 r.**

**w sprawie      zaopiniowania sprawozdania Rady Nadzorczej PZU SA o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej PZU SA za rok 2021**

Na podstawie § 18 pkt 1b Statutu Powszechnego Zakładu Ubezpieczeń Spółki Akcyjnej 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 Walne Zgromadzenie uchwała, co następuje:

§ 1

Walne Zgromadzenie pozytywnie opiniuje sprawozdanie Rady Nadzorczej PZU SA o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej PZU SA za rok 2021, w brzmieniu określonym w załączniku do uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący  
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia PZU SA

Załącznik do projektu uchwały Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia znajduje się w dołączonym pliku.