

**Informacja TU Euler Hermes S.A.
w sprawie odstępstw od stosowania Zasad Ładu Korporacyjnego KNF**

| Jednostka redakcyjna Zasad Ładu | Treść Zasady Ładu | Uzasadnienie odstępstwa od Zasad Ładu |
|---------------------------------|--|--|
| § 16 ust. 1 | Właściwym jest, aby posiedzenia organu zarządzającego odbywały się w języku polskim. W razie konieczności należy zapewnić niezbędną pomoc tłumacza. | Spółka, uwzględniając zasadę proporcjonalności wynikającą ze specyfiki działalności Spółki oraz jej struktury organizacyjnej, dopuszcza odbywanie posiedzeń Zarządu w języku angielskim. Natomiast protokoły z posiedzeń Zarządu są przygotowywane w wersji polsko- angielskiej, a w razie konieczności spotkania z osobą nie władającą tym językiem, zapewnione jest tłumaczenie. |
| § 21 ust. 2 | W składzie organu nadzorującego powinna być wyodrębniona funkcja przewodniczącego, który kieruje pracami organu nadzorującego. Wybór przewodniczącego organu nadzorującego powinien być dokonywany w oparciu o doświadczenie oraz umiejętności kierowania zespołem przy uwzględnieniu kryterium niezależności. | W Radzie Nadzorczej Spółki została wyodrębniona funkcja przewodniczącego, którego doświadczenie oraz umiejętność kierowania zespołem, jak również kompetencje do wykonywania obowiązków w ramach organu nadzorującego stały się wiodącym kryterium wyboru. Natomiast biorąc pod uwagę zasadę proporcjonalności, z uwagi na monolityczną strukturę akcjonariatu, w szczególności biorąc pod uwagę wynikający z tej struktury brak konieczności sprawowania szczególnej ochrony praw jedynego akcjonariusza, podczas dokonywania wyboru przewodniczącego w Spółce nie zastosowano kryterium niezależności, o którym mowa w § 22 ust. 1 Zasad Ładu. |
| § 24 ust. 1 | Właściwym jest, aby posiedzenia organu nadzorującego odbywały się w języku polskim. W razie konieczności należy zapewnić niezbędną pomoc tłumacza. | Z uwagi na fakt, iż w skład Rady Nadzorczej reprezentującej jedynego akcjonariusza Spółki wchodzi osoby nie władające językiem polskim, posiedzenia Rady Nadzorczej Spółki odbywają się w języku angielskim, co uzasadnione jest sprawnością oraz precyzyjnością prowadzenia obrad oraz swobodą dyskusji na posiedzeniach pomiędzy osobami biegłe władającymi tym językiem. W przypadku konieczności komunikowania się organu nadzorującego z osobami trzecimi niewładającymi językiem angielskim, Spółka zapewnia udział tłumacza. |

| | | |
|-----------------|---|--|
| § 28 ust. 1 | <p>Instytucja nadzorowana powinna prowadzić przejrzystą politykę wynagradzania członków organu nadzorującego i organu zarządzającego, a także osób pełniących kluczowe funkcje. Zasady wynagradzania powinny być określone odpowiednią regulacją wewnętrzną (polityka wynagradzania).</p> | <p>Spółka prowadzi przejrzystą zasadę wynagradzania organu zarządzającego oraz pracowników Spółki, w tym osób kluczowych. Natomiast obowiązująca w Spółce Polityka Wynagradzania przewiduje zasadę pełnienia funkcji w Radzie Nadzorczej oraz Komitecie Audytu bez wynagrodzenia, za wyjątkiem niezależnych członków Rady Nadzorczej, których wynagrodzenie jest ustalane przez Walne Zgromadzenie Spółki.</p> <p>Biorąc pod uwagę powyższe zasady Polityki Wynagradzania, w Spółce nie zastosowano szczegółowej regulacji w zakresie wynagradzania członków organu nadzorującego, a ewentualne zasady wynagradzania członka organu nadzorującego, reguluje uchwała Walnego Zgromadzenia przyznająca wynagrodzenie.</p> |
| § 29 ust. 1 i 3 | <p>1. Wynagrodzenie członków organu nadzorującego ustala się adekwatnie do pełnionej funkcji, a także adekwatnie do skali działalności instytucji nadzorowanej. Członkowie organu nadzorującego powołani do pracy w komitetach, w tym w komitecie audytu, powinni być wynagradzani adekwatnie do dodatkowych zadań wykonywanych w ramach danego komitetu.</p> <p>3. Zasady wynagradzania członków organu nadzorującego powinny być transparentne i zawarte w odpowiedniej regulacji wewnętrznej instytucji nadzorowanej</p> | <p>Na mocy § 2 obowiązującej w Spółce Polityki Wynagradzania Członkowie Rady Nadzorczej TU Euler Hermes nie pobierają wynagrodzenia za wykonywanie czynności nadzorczych w TU Euler Hermes oraz z tytułu pełnienia funkcji w Komitecie Audytu, z wyjątkiem niezależnych członków Rady Nadzorczej, których wynagrodzenie jest ustalane przez Walne Zgromadzenie TU Euler Hermes.</p> <p>Biorąc pod uwagę powyższe zasady korporacyjne, w Spółce nie zastosowano szczegółowej regulacji w zakresie wynagradzania członków organu nadzorującego, a ewentualne zasady wynagradzania członka organu nadzorującego, w tym członka powołanego do pracy w komitecie Spółki, reguluje uchwała Walnego Zgromadzenia przyznająca wynagrodzenie,</p> |
| § 30 ust. 5 | <p>5. Wynagrodzenie członka organu zarządzającego lub osób pełniących kluczowe funkcje powinno być finansowane i wypłacane ze środków instytucji nadzorowanej.</p> | <p>Wynagrodzenia dla większości członków Zarządu oraz osób pełniących funkcje kluczowe jest finansowane i wypłacane bezpośrednio ze środków Spółki, za wyjątkiem jednego przypadku, w którym stosowane jest pośrednie finansowanie, jednak wypłata następuje ze środków Spółki.</p> |

Warszawa, 06.02.2018