

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

<b>Jednostka redakcyjna Zasad Ładu</b>	<b>Treść Zasady Ładu</b>	<b>Uzasadnienie odstępstwa od Zasad Ładu</b>
§ 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 jedyne go 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 jedyne go 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