

## POLITYKA ZMIENNYCH SKŁADNIKÓW WYNAGRODZEŃ OSÓB ZAJMUJĄCYCH STANOWISKA KIEROWNICZE

Idea Bank S.A. z siedzibą w Warszawie (dalej „Bank”) w związku z odpowiednimi przepisami prawa (m.in. art. 111a ustawy z dnia 29 sierpnia 1997r. Prawo bankowe, uchwałami Komisji Nadzoru Finansowego nr 385/2008 oraz 258/2011 oraz rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 575/2013 z dnia 26 czerwca 2013 r. w sprawie wymogów ostrożnościowych dla instytucji kredytowych i firm inwestycyjnych, zmieniające rozporządzenie (UE) nr 648/2012) ogłasza zasady ustalania wynagrodzeń osób zajmujących stanowiska kierownicze w Banku. oraz podaje do publicznej wiadomości informacje o charakterze jakościowym i ilościowym dotyczące polityki zmiennych składników wynagrodzeń osób zajmujących stanowiska kierownicze mających istotny wpływ na profil ryzyka Banku.

### Informacja jakościowa

W zakresie zmiennych składników wynagrodzenia, Rada Nadzorcza Banku Uchwałą nr 86/2011 z dnia 23 grudnia 2011 roku, wdrożyła postanowienia Uchwały nr 258/2011 przyjmując „Politykę zmiennych składników wynagrodzeń osób zajmujących stanowiska kierownicze w Idea Bank S.A.”. Dodatkowo Rada Nadzorcza Banku Uchwałą nr 106/2013 z dnia 9 października 2013r., a następnie Uchwałą nr 107/2015 z dnia 2 września 2015 roku dokonała aktualizacji ww. polityki, dostosowując jej postanowienia do wewnętrznej organizacji, ryzyka oraz charakteru związanego z prowadzoną działalnością. Jednocześnie w związku ze sprawowanym przez Bank nadzorem nad ryzykiem związanym z działalnością podmiotów zależnych od Banku, ustalono i wdrożono spójne zasady, przyjmując „Politykę Zmiennych Składników Wynagrodzeń Osób Zajmujących Stanowiska Kierownicze w rozumieniu Uchwały 258/2011 Komisji Nadzoru Finansowego z dnia 4 października 2011r. w Grupie Kapitałowej Idea Bank S.A.” (dalej „Polityka”).

W proces aktualizacji Polityki zaangażowana była Rada Nadzorcza Banku (w zakresie zatwierdzenia zasad), Zarząd Banku (w zakresie uchwalenia zasad, w tym zatwierdzenia wykazu osób zajmujących stanowiska kierownicze i wdrożenia Polityki), Departament Prawny, Departament Personalny i Departament ds. Compliance (wsparcie w procesie opracowania zasad, w tym zapewnienia zgodności rozwiązań z powszechnie obowiązującym prawem i Uchwałami Komisji Nadzoru Finansowego oraz wdrożenia Polityki).

W wyniku przeprowadzonej w Banku analizy wskazano osoby, które mają istotny wpływ na ryzyko Banku oraz Grupy Kapitałowej Idea Banku S.A. (dalej „Osoby zajmujące stanowiska kierownicze”). Wynagrodzenie tych osób składa się z wynagrodzenia stałego i zmiennych składników wynagrodzenia. Zgodnie z postanowieniami Polityki wynagrodzenie zmienne jest rozliczane w sposób przejrzysty, zapewniający jej efektywną realizację. Stosunek wynagrodzenia stałego do wynagrodzenia zmiennego został określony w sposób zapewniający prowadzenie elastycznej polityki wynagrodzenia, z uwzględnieniem stabilnego i ostrożnego zarządzania Bankiem.

Podstawą do określenia wysokości wynagrodzenia zmiennego jest ocena efektów pracy Osób zajmujących stanowiska kierownicze, za okres nie krótszy niż 3 lata, wyników finansowych danej jednostki organizacyjnej oraz wyników finansowych Banku.

Do oceny efektów pracy stosuje się kryteria finansowe i niefinansowe.

Przez kryteria finansowe należy rozumieć w szczególności:

- uzyskanie przez Bank/podmiot zależny określonej części zysku netto lub sprzedaży lub kosztów działalności założonych w zatwierdzonym przez Radę Nadzorczą Bank/podmiotu zależnego planie finansowym na dany rok obrotowy;
- miernik jakości portfela kredytowego/leasingowego/koszty ryzyka Banku/podmiotu zależnego;
- miary adekwatności kapitałowej Banku;
- miary płynności Banku.

Natomiast przez kryteria niefinansowe należy rozumieć w szczególności:

- okresową ocenę pracowniczą;
- udział w projektach o istotnym znaczeniu dla Banku/podmiotu zależnego;
- brak uwag ze strony Departamentu ds. Compliance do sposobu funkcjonowania jednostki;
- brak rekomendacji audytu wewnętrznego o znaczeniu krytycznym oraz rekomendacji dla których upłynął termin ich wdrożenia.

Wynagrodzenie zmienne Osób zajmujących stanowiska kierownicze w Banku pełniących funkcje kontrolne, związane z zarządzaniem ryzykiem, zachowaniem zgodności działania z przepisami prawa, sprawy kadrowe oraz audytu wewnętrznego jest niezależne od wyników finansowych uzyskiwanych w kontrolowanych przez nich obszarach działalności Banku.

W stosunku do określonych Polityką kategorii Osób zajmujących stanowiska kierownicze, część wynagrodzenia zmiennego podlega odroczeniu. 50% przyznanego wynagrodzenia zmiennego wypłacana jest w formie akcji fantomowych.

Bank ma prawo do zmniejszenia lub niewypłacenia odroczonej części wynagrodzenia zmiennego, w sytuacjach które mogłyby mieć istotny wpływ na wynik finansowy Banku.

Wyniki Banku przyjmowane w celu określenia zmiennych składników wynagrodzenia uwzględniają koszt ryzyka Banku, koszt kapitału i ryzyka płynności w perspektywie długoterminowej.

W Banku ustanowiony został Komitet ds. Wynagrodzeń i Nominacji, w skład którego wchodzi trzech Członków powołanych spośród Członków Rady Nadzorczej Banku. Do zadań Komitetu ds. Wynagrodzeń i Nominacji należy m.in. wydawanie opinii na temat funkcjonowania Polityki, w tym szczególności wysokości i składników wynagrodzeń. Komitet ds. Wynagrodzeń i Nominacji zatwierdza również wysokość oraz wypłatę zmiennych składników wynagrodzenia dla Osób zajmujących stanowiska kierownicze.

### Informacja ilościowa

W Banku nie jest stosowany podział na linie biznesowe.

Informację zbiorczą za rok 2016 dotyczącą wynagrodzeń Osób zajmujących stanowiska kierownicze w Banku przedstawia poniższa tabela:

| Informacje ogólne   | Wynagrodzenie Całkowite |            | Wynagrodzenie zmienne (w zależności od formy) |   | Wynagrodzenie odroczone <sup>1</sup>   |   | Wartość płatności związanych z podjęciem zatrudnienia i z zakończeniem stosunku pracy <sup>3</sup> |             |
|---|-------------------------|------------|---|---|--|---|--|-------------|
|   | Stałe                   | Zmienne    | Gotówka                                       | Instrumenty finansowe (jednostki fantomowe) | Przyznane w latach poprzednich / wypłacone po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego za dany rok obrotowy <sup>2</sup> | Przyznane w danym roku oraz latach poprzednich / wypłata w kolejnych latach | Wartość płatności  | Liczba osób |
|   | w tys. PLN              | w tys. PLN | w tys. PLN                                    | w tys. PLN                                  | w tys. PLN   | w tys. PLN  | w tys. PLN   |             |
| Członkowie Zarządu Idea Bank S.A. (6 osób)                          | 3456                    | 4760       | 2380  | 2380  | 2170,4   | 3908,10   | 0  | 0           |
| Osoby podległe bezpośrednio Członkom Zarządu <sup>4</sup> (21 osób) | 4369,7                  | 853        | 629   | 224   | 3,3  | 185,8   | 0  | 0           |

<sup>1</sup> nie wystąpiła część nieprzyznania

<sup>2</sup> nie wystąpiła korekta związana w wynikami

<sup>3</sup> nie wystąpiły wypłaty świadczeń innych niż wynikających z kodeksu pracy

<sup>4</sup> za okres od momentu aktualizacji szacunku ryzyka i modyfikacji procedur wewnętrznych