

## **Komunikat w sprawie przeglądu zasad ładu korporacyjnego przez Vienna Powszechne Towarzystwo Emerytalne S.A. Vienna Insurance Group**

Uprzejmie informujemy, że Zarząd oraz Rada Nadzorcza Vienna Powszechnego Towarzystwa Emerytalnego S.A. Vienna Insurance Group, dokonały przeglądu Zasad Ładu Korporacyjnego dla Instytucji Nadzorowanych i oceny ich stosowania w 2024 roku opracowanych przez Komisję Nadzoru Finansowego dnia 22 lipca 2014 r.

Na podstawie dokonanego przeglądu Rada Nadzorcza pozytywnie oceniła realizację Zasad Ładu Korporacyjnego przez Towarzystwo.

Zgodnie z dokonaną oceną Towarzystwo stosuje Zasady Ładu Korporacyjnego z zastrzeżeniem wyjaśnień przedstawionych w pkt III i IV załączonego Oświadczenia Zarządu o stosowaniu Zasad Ładu Korporacyjnego w Vienna Powszechnym Towarzystwie Emerytalnym S.A. Vienna Insurance Group.

### **Oświadczenie Zarządu o stosowaniu Zasad Ładu Korporacyjnego w Vienna Powszechnym Towarzystwie Emerytalnym S.A. Vienna Insurance Group (dalej: Towarzystwo) za 2024 rok**

#### **I. Zasady Ładu Korporacyjnego, którym podlega Towarzystwo oraz miejsce, gdzie tekst Zasad Ładu Korporacyjnego jest publicznie dostępny.**

Towarzystwo, respektując obowiązujące regulacje prawne oraz stanowisko Rady Nadzorczej, przyjęło do stosowania, regulacje zebrane w dokumencie „Zasady Ładu Korporacyjnego dla instytucji nadzorowanych” przyjętym uchwałą Komisji Nadzoru Finansowego z dnia 22 lipca 2014 roku (dalej: Zasady Ładu), w jak najszerszym możliwym zakresie, z uwzględnieniem zasady proporcjonalności wynikającej ze skali, charakteru działalności oraz specyfiki Towarzystwa.

Przyjęcie Zasad Ładu zostało zatwierdzone stosowanymi uchwałami Zarządu oraz Rady Nadzorczej Towarzystwa.

Zasady Ładu opublikowane są na stronie internetowej Komisji Nadzoru Finansowego [www.knf.gov.pl](http://www.knf.gov.pl).

Informacja o stosowaniu Zasad Ładu przez Towarzystwo zamieszczona jest na stronie internetowej [www.viennapte.pl](http://www.viennapte.pl).

## **II. Zasady Ładu stosowane przez Towarzystwo**

Zarząd Towarzystwa, respektując znaczenie Zasad Ładu oraz rolę jaką regulacje te odgrywają w umacnianiu transparentności Towarzystwa oświadcza, że Towarzystwo stosowało w 2024 roku Zasady Ładu zgodnie z ich brzmieniem, z zastrzeżeniem wyjaśnień przedstawionych w pkt III i IV.

## **III. Zakres, w jakim Zasady Ładu nie dotyczyły Towarzystwa**

a) § 8 ust. 4

Instytucja nadzorowana, gdy jest to uzasadnione liczbą udziałowców, powinna dążyć do ułatwiania udziału wszystkim udziałowcom w zgromadzeniu organu stanowiącego instytucji nadzorowanej, między innymi poprzez zapewnienie możliwości elektronicznego aktywnego udziału w posiedzeniach organu stanowiącego.

b) § 9 ust. 1

Udziałowcy instytucji nadzorowanej powinni współdziałać realizując jej cele oraz zapewniając bezpieczeństwo działania tej instytucji.

c) § 9 ust. 6

Powstające konflikty pomiędzy udziałowcami powinny być rozwiązywane niezwłocznie, aby nie dochodziło do naruszania interesu instytucji nadzorowanej i jej klientów.

d) § 10 ust. 2

Wprowadzanie uprawnień osobistych lub innych szczególnych uprawnień dla udziałowców instytucji nadzorowanej powinno być uzasadnione i służyć realizacji istotnych celów działania instytucji nadzorowanej. Posiadanie takich uprawnień przez udziałowców powinno być odzwierciedlone w podstawowym akcie ustrojowym tej instytucji.

e) § 31 ust. 3

Instytucja nadzorowana powinna zapewniać udziałowcom równy dostęp do informacji.

Z uwagi na okoliczność, że Towarzystwo posiada jednego akcjonariusza, wymienione powyżej Zasady Ładu nie mają zastosowania.

f) § 11 ust. 3

W przypadku, gdy decyzję o transakcji z podmiotem powiązaniem podejmuje organ stanowiący wszyscy udziałowcy powinni posiadać dostęp do wszelkich informacji niezbędnych dla oceny warunków, na jakich jest ona przeprowadzana oraz jej wpływu na sytuację instytucji nadzorowanej.

Walne Zgromadzenie Towarzystwa nie podejmuje decyzji o transakcjach z podmiotami powiązanymi.

g) § 36

1. Instytucja nadzorowana powinna dołożyć starań, aby oferowane produkty lub usługi finansowe były adekwatne do potrzeb klientów, do których są kierowane.

2. Na etapie przedstawiania charakteru i konstrukcji rekomendowanego produktu lub usługi finansowej instytucje nadzorowane oraz podmioty z nimi współpracujące powinny uwzględnić potrzeby, o których mowa w ust. 1, w szczególności co do indywidualnej sytuacji klienta, w tym wiedzy i doświadczenia na rynku finansowym, a tam gdzie to uzasadnione, pożądanego czasu trwania inwestycji oraz poziomu akceptacji ryzyka.

Towarzystwo zarządza jedynie otwartym funduszem emerytalnym (OFE), który jest produktem wystandaryzowanym. Szczegółowe regulacje dotyczące zasad działalności OFE są zawarte w ustawie z dnia 28 sierpnia 1997 r. o organizacji i funkcjonowaniu funduszy emerytalnych.

**IV. Zakres, w jakim Towarzystwo odstąpiło w 2024 roku od stosowania Zasad Ładu w całości lub w części, wskazanie tych postanowień oraz przyczyn tego odstąpienia.**

a) § 12 ust. 1 i 2

1. Udziałowcy są odpowiedzialni za niezwłoczne dokapitalizowanie instytucji nadzorowanej w sytuacji, gdy jest to niezbędne do utrzymania kapitałów własnych instytucji nadzorowanej na poziomie wymaganym przez przepisy prawa lub regulacje nadzorcze, a także gdy wymaga tego bezpieczeństwo instytucji nadzorowanej.

2. Udziałowcy powinni być odpowiedzialni za niezwłoczne dostarczenie instytucji nadzorowanej wsparcia finansowego w sytuacji, gdy jest to niezbędne do utrzymania

płynności instytucji nadzorowanej na poziomie wymaganym przez przepisy prawa lub regulacje nadzorcze, a także gdy wymaga tego bezpieczeństwo instytucji nadzorowanej.

Towarzystwo stoi na stanowisku, że zasady dokapitalizowania instytucji finansowej określone są w wystarczającym zakresie przez powszechnie obowiązujące przepisy prawa. W związku z powyższym składanie dodatkowych oświadczeń w tym zakresie jest nadmiarowe.

b) § 24 ust. 1

Właściwym jest, aby posiedzenia organu nadzorującego odbywały się w języku polskim. W razie konieczności należy zapewnić niezbędną pomoc tłumacza.

Odstąpienie od stosowania powyższej zasady uzasadnione jest specyfiką struktury organu nadzorującego Towarzystwa, w skład którego wchodzi osoby posługujące się płynnie językiem angielskim, w związku z czym Towarzystwo nie identyfikuje konieczności odbywania posiedzeń Rady Nadzorczej w języku polskim, ani też zapewnienia pomocy tłumacza. Jednocześnie protokoły posiedzeń i uchwały Rady Nadzorczej są sporządzane w języku polskim oraz angielskim.

**V. Informacja o udostępnieniu oceny Rady Nadzorczej dotyczącej stosowania Zasad Ładu przez Towarzystwo**

Zgodnie z § 27 Zasad Ładu stosowanie ich przez Towarzystwo podlega ocenie przez Radę Nadzorczą. Wyniki przeprowadzonej oceny zostaną udostępnione na stronie internetowej [www.viennapte.pl](http://www.viennapte.pl).