

Raport z oceny funkcjonowania polityki wynagradzania w Banku Spółdzielczym w Lubrańcu

Przygotowany przez Radę Nadzorczą niniejszy Raport stanowi wykonanie Uchwały nr 218/2014 Komisji Nadzoru Finansowego z dnia 22 lipca 2014r. w sprawie wydania „Zasad Ładu Korporacyjnego dla instytucji nadzorowanych”. Sporządzony został w celu wydania oceny przez Radę Nadzorczą stosowania polityki wynagrodzeń i przedstawienie tej oceny za rok 2025 na Zebraniu Przedstawicieli.

Przedmiotem badania w ramach funkcjonującej w Banku polityki wynagradzania objęto następujące regulacje:

1. Politykę wynagradzania członków organu nadzorującego w BS w Lubrańcu,
2. Uchwałę ustalającą zasady wynagradzania członków Rady Nadzorczej BS w Lubrańcu,
3. Regulamin wynagradzania członków Zarządu BS w Lubrańcu,
4. Polityka wynagradzania członków Zarządu Banku Spółdzielczego w Lubrańcu,
5. Polityki zmiennych składników wynagrodzeń osób, których działalność zawodowa ma istotny wpływ na profil ryzyka Banku Spółdzielczego w Lubrańcu.

Wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej i Zarządu Banku są tak ustalane, aby odpowiadały w szczególności rodzajowi wykonywanej pracy, stopniowi odpowiedzialności i kwalifikacjom wymaganym przy jej wykonywaniu, a także uwzględniały ilość i jakość świadczonej pracy, a także zapewniały prawidłowość realizacji przez członków Zarządu i członków Rady zadań wynikających z działalności banku.

Zasady wynagradzania członków Rady Nadzorczej określa „Polityka wynagradzania członków organu nadzorującego w Banku Spółdzielczym w Lubrańcu” zatwierdzona Uchwałą Zebrania Przedstawicieli nr 20/2025 z dnia 05.06.2025 r. Szczegółowe zasady wynagradzania członków Rady Nadzorczej ustalane są zgodnie z powszechnie obowiązującymi przepisami prawa i regulacjami wewnętrznymi obowiązującymi w Banku oraz w sprawie Zasady wynagradzania Komitetu Audytu Banku Spółdzielczego w Lubrańcu, zatwierdzana przez Zebranie Przedstawicieli Banku Spółdzielczego w Lubrańcu Uchwałą 26/2018 z dnia 29.03.2018 r.

Wysokość wynagrodzenia stanowi rekompensatę z tytułu utraconych korzyści w czasie poświęconym na pracę w Radzie Nadzorczej i jest adekwatne do wykonywanych funkcji w Radzie.

Rada Nadzorcza stwierdza, iż wypłaty wynagrodzeń dla członków Rady Nadzorczej dokonywane były zgodnie z zasadami określonymi ww. Polityką oraz uchwałą Zebrania Przedstawicieli.

Wynagrodzenia członków Zarządu Banku są tak ustalane, aby odpowiadały rodzajowi wykonywanej pracy, stopniowi odpowiedzialności i kwalifikacjom wymaganym przy jej wykonywaniu, uwzględniały ilość i jakość świadczonej pracy, a także zapewniały prawidłowość realizacji przez Członków Zarządu zadań wynikających z działalności Banku. Zasady wynagradzania oraz przyznawanie innych świadczeń związanych z pracą określa „Polityka wynagradzania członków Zarządu Banku Spółdzielczego w Lubrańcu” zatwierdzona Uchwałą Nr 51/2022 Rady Nadzorczej z dnia 25.10.2022 r., „Regulamin

wynagradzania Członków Zarządu Banku Spółdzielczego w Lubrańcu” zatwierdzony Uchwałą Nr 52/2022 Rady Nadzorczej z dnia 25.10.2022r.

Ponadto, w Banku obowiązuje, zatwierdzona przez Radę Nadzorczą w 2012 r., „Polityka zmiennych składników wynagrodzeń osób zajmujących stanowiska kierownicze w Banku Spółdzielczym w Lubrańcu”, zmieniona Uchwałą 71/2025 Rady Nadzorczej z dnia 15-12-2025 r. w sprawie: zatwierdzenia zmiany „Polityki zmiennych składników wynagrodzeń osób, których działalność zawodowa ma istotny wpływ na profil ryzyka Banku Spółdzielczego w Lubrańcu”. Adresatami polityki są pracownicy, których działalność zawodowa ma istotny wpływ na profil ryzyka Banku tj. członkowie Zarządu, jej celem jest ugruntowanie skłonności kadry zarządzającej - poprzez zastosowane mechanizmy wynagradzania - do szczególnej dbałości o długoterminowe dobro Banku, do ochrony interesów klientów oraz unikania nadmiernej ekspozycji na ryzyko.

Rada Nadzorcza w trakcie swoich posiedzeń na bieżąco jest informowana o poziomie ryzyka banku. Rada Nadzorcza na bieżąco monitoruje poziom ryzyka umożliwiający zastosowanie zasad wynikających z polityki zmiennych składników wynagrodzeń.

W 2025 roku zostało wypłacone członkom Zarządu wynagrodzenie dodatkowe z tytułu zastosowania polityki zmiennych składników wynagrodzeń za rok 2024.

W ocenie Rady Nadzorczej polityka wynagradzania w Banku Spółdzielczym w Lubrańcu sprawowana była w sposób właściwy, w związku z powyższym Rada Nadzorcza zaopiniowała ją pozytywnie uchwałą nr 7/2026 z dnia 23.02.2026 r.

Powyższy raport stanowi załącznik do uchwały Rady Nadzorczej nr 7/2026 w sprawie dokonania oceny polityki wynagradzania i podlega przedłożeniu pod obrady Zebrania Przedstawicieli w roku 2026 wraz ze sprawozdaniem Rady Nadzorczej.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Nadzorczej
Stanisław Komar

SEKRETARZ
Rady Nadzorczej
Elżbieta Pałgan

Prezydium Rady Nadzorczej
RADA NADZORCZA
Banku Spółdzielczego
w Lubrańcu

Lubraniec, dnia 23.02.2026 r.