



*Deklaracja w sprawie zakresu stosowania w mBanku S.A. Zasad Ładu Korporacyjnego dla Instytucji Nadzorowanych zaakceptowana przez Zarząd i przyjęta uchwałą nr 162/21 Rady Nadzorczej mBanku S.A. z dnia 3 grudnia 2021 roku*

3 grudnia 2021 r.

## **Informacja o stosowaniu Zasad Ładu Korporacyjnego dla Instytucji Nadzorowanych**

W 2014 r. mBank S.A. przyjął do stosowania Zasady Ładu Korporacyjnego dla Instytucji Nadzorowanych („Zasady”), uchwalone przez Komisję Nadzoru Finansowego 22 lipca 2014 r., w zakresie Zasad kierowanych do instytucji nadzorowanych, z wyłączeniem Zasad wskazanych w § 8 ust. 4 oraz § 16 ust. 1 Zasad.

Poniżej przedstawiono zmieniony zakres odstępstw od stosowania Zasad przez mBank S.A.

Począwszy od XXXIV Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia akcjonariuszy mBanku S.A. z dnia 24 marca 2021 r. mBank S.A. zaprzestał odstępowania od stosowania postanowień § 8 ust. 4 Zasad i obecnie zapewnia akcjonariuszom możliwość aktywnego udziału w walnym zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej.

Uzasadnienie odstępstwa od stosowania postanowień § 16 ust. 1 Zasad oraz § 24 ust. 1 Zasad.

### **1. Odstępstwo od stosowania Zasady § 16 ust. 1 w brzmieniu:**

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

Wszyscy członkowie Zarządu mBanku S.A. posługują się biegle językiem angielskim, w związku z czym porozumiewanie się bez udziału tłumacza jest efektywniejsze gdyż pozwala na prowadzenie dyskusji i dokonywanie ustaleń bez udziału osób trzecich (tłumaczy). W pewnych okolicznościach udział tłumaczy może przyczyniać się do utrudnienia lub wydłużenia dyskusji prowadzonych na posiedzeniach Zarządu ze względu na skomplikowaną materię rozpatrywanych zagadnień oraz techniczny język, którym posługują się członkowie Zarządu. Ponadto, ze względu na rozpatrywanie na posiedzeniach Zarządu informacji stanowiących tajemnice przedsiębiorstwa, istotne jest ograniczenie do niezbędnego udziału w posiedzeniach osób niebędących członkami Zarządu. Jednocześnie, większość członków Zarządu mBanku S.A. posługuje się językiem polskim, co zapewnia możliwość neutrudnionego reprezentowania mBanku S.A. we wszelkiego rodzaju sytuacjach, w



których požądane jest uczestnictwo Członków Zarządu i posługiwanie się językiem polskim bez pośrednictwa tłumacza. Również protokoły z posiedzeń oraz wszelkie Uchwały podejmowane przez Zarząd mBanku S.A. są przygotowywane w dwóch wersjach językowych - polskiej oraz angielskiej, tak więc zapewniona jest zgodność z postanowieniem § 16 ust. 2 Zasad. W opinii mBanku S.A., powyższe uzasadnia odstępstwo od stosowania Zasady § 16 ust. 1.

2. Odstępstwo od stosowania Zasady § 24 ust. 1 w brzmieniu:  
„Właściwym jest, aby posiedzenia organu nadzorującego odbywały się w języku polskim. W razie konieczności należy zapewnić niezbędną pomoc tłumacza.”

W tym przypadku argumentacja mBanku S.A. jest bardzo zbliżona do uzasadnienia do odstępstwa od Zasady § 16 ust. 1.

Wszyscy członkowie Rady Nadzorczej mBanku S.A. posługują się biegle językiem angielskim, w związku z czym porozumiewanie się bez udziału tłumacza jest efektywniejsze, gdyż pozwala na prowadzenie dyskusji i dokonywanie ustaleń bez udziału osób trzecich (tłumaczy). W pewnych okolicznościach udział tłumaczy może przyczyniać się do utrudnienia lub wydłużenia dyskusji prowadzonych na posiedzeniach Rady Nadzorczej ze względu na skomplikowaną materię rozpatrywanych zagadnień oraz techniczny język, którym posługują się członkowie Rady Nadzorczej. Ponadto, ze względu na rozpatrywanie na posiedzeniach Rady Nadzorczej informacji stanowiących tajemnice przedsiębiorstwa, istotne jest ograniczenie do niezbędnego udziału w posiedzeniach osób niebędących członkami Rady Nadzorczej. Protokoły z posiedzeń oraz wszelkie uchwały podejmowane przez Radę Nadzorczą mBanku S.A. są przygotowywane w dwóch wersjach językowych - polskiej oraz angielskiej, tak więc zapewniona jest zgodność z postanowieniem § 24 ust. 2 Zasad. W opinii mBanku S.A., powyższe uzasadnia odstępstwo od stosowania Zasady § 24 ust. 1.