

**POLITYKA DOBROCZYNNOŚCI I SPONSORINGU
W SKARBIEC TOWARZYSTWO FUNDUSZY INWESTYCYJNYCH**

Nazwa atrybutu	Regulamin
Właściciel	Zarząd
Autor	Departament Prawny
Tytuł	Polityka Dobroczynności i Sponsoringu w Skarbiec Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A.
Adresaci Regulacji Wewnętrznej	Wszyscy pracownicy
Uchyla	Polityka Nieodpłatnych Świadczeń i Sponsoringu w Skarbiec Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych przyjęta uchwałą Zarządu nr 2/04.09.2025

Historia zmian od 2026 r.	
Autor	Opis zmiany
n/a	n/a

§ 1. Definicje

Wyrazy rozpoczynające się wielką literą mają znaczenie określone poniżej, o ile nic innego nie wynika wyraźnie z innych postanowień:

Grupa Skarbiec	rozumie się przez to jednostkę dominującą wraz z jednostkami zależnymi zgodnie z ustawą o rachunkowości, tj. Skarbiec Holding S.A. oraz spółki zależne.
Obdarowany	podmiot, który zawarł Umowę Darowizny z Towarzystwem.
Polityka	Polityka Dobroczynności i Sponsoringu w Towarzystwie.
Procedura	Procedura określająca zasady i tryb zawierania umów przez Towarzystwo w imieniu własnym lub zarządzanych funduszy inwestycyjnych oraz podpisywania dokumentów przez Członków Zarządu Towarzystwa
Sponsorowany	podmiot, który zawarł Umowę Sponsoringu z Towarzystwem.
Towarzystwo	Oznacza Skarbiec Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A.
Umowa Darowizny lub Darowizna	Umowa, o której mowa w art. 888 k.c. - 902 ustawy Kodeks Cywilny, w której Towarzystwo występuje jako darczyńca.
Umowa Sponsoringu lub Sponsoring	Umowa wsparcia przez Towarzystwo przedsięwzięcia realizującego cele Polityki, udzielane w celu osiągnięcia korzyści wizerunkowych dla Towarzystwa, przy czym w ramach sponsoringu Towarzystwo może otrzymywać świadczenia marketingowe.
Wnioskodawca	podmiot ubiegający się o udzielenie Darowizny.
Wniosek na Zarząd	Wniosek o zawarcie Umowy Darowizny lub Sponsoringu składany do Zarządu przez pracownika Towarzystwa lub przez członka zarządu, powinien być złożony w formie dokumentowej i powinien zawierać: a) opis proponowanej Darowizny lub Sponsoringu, w tym dane identyfikujące odbiorcę świadczenia, b) wysokość świadczenia, c) przewidywany sposób i termin przekazania, d) wskazanie realizowanego celu, e) uzasadnienie.
Wniosek o Darowiznę	Wniosek o przyznanie Darowizny, którego wzór publikowany jest na stronie internetowej www.skarbiec.pl wystosowany przez Wnioskodawcę.

§ 2. Priorytety Towarzystwa

Towarzystwo wspiera w szczególności projekty, których priorytetem jest:

1. pomoc społeczna, w tym pomoc rodzinom i osobom w trudnej sytuacji życiowej oraz wyrównywanie szans tych rodzin i osób;
2. działalność charytatywna;
3. ochrona i promocja zdrowia;
4. działalność na rzecz osób z niepełnosprawnością;
5. promocja zatrudnienia i aktywizacji zawodowej osób pozostających bez pracy i zagrożonych zwolnieniem z pracy;
6. działalność na rzecz osób w wieku emerytalnym;
7. nauka, szkolnictwo wyższe, edukacja, oświata i wychowanie;
8. wypoczynek dzieci i młodzieży;
9. kultura, sztuka, ochrona dóbr kultury i dziedzictwa narodowego;
10. wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej;
11. ekologia i ochrona zwierząt oraz ochrona dziedzictwa przyrodniczego;
12. turystyka i krajoznawstwo;
13. ratownictwo i ochrona ludności;
14. pomoc ofiarom katastrof, klęsk żywiołowych, konfliktów zbrojnych i wojen w kraju i za granicą;
15. działalność na rzecz integracji europejskiej oraz rozwijania kontaktów i współpracy między społeczeństwami;
16. promocja i organizacja wolontariatu;
17. pomoc Polonii i Polakom za granicą;
18. działalność na rzecz kombatantów i osób represjonowanych;
19. działalność na rzecz rodziny, macierzyństwa, rodzicielstwa, upowszechniania i ochrony praw dziecka;
20. przeciwdziałanie uzależnieniom i patologiom społecznym;
21. kult religijny.

§ 3. Postanowienia ogólne

1. Polityka Dobroczynności i Sponsoringu ustala zasady udzielania Darowizn i Sponsoringu przez Towarzystwo dla osób fizycznych, jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej oraz dla osób prawnych.
2. Polityka stanowi regulację szczegółową względem Procedury. W przypadku kolizji norm Polityki oraz Procedury, pierwszeństwo mają normy Polityki.
3. Towarzystwo prowadzi działalność charytatywną i sponsoringową wyłącznie na zasadach przewidzianych w Polityce.
4. Z zastrzeżeniem ust. 6, udzielenie Darowizny lub Sponsoringu jest dokonywane na mocy uprzedniej uchwały zarządu Towarzystwa.
5. Uchwała zarządu może zostać podjęta z inicjatywy własnej, na podstawie Wniosku na Zarząd lub Wniosku o Darowiznę.
6. Uchwały zarządu nie wymaga się:

- a) gdy wartość Sponsoringu nie przekracza 50.000 zł netto jednorazowo lub w skali roku względem jednego podmiotu, a udzielenie Sponsoringu mieści się w budżecie jednostki organizacyjnej wnioskującego pracownika;
 - b) gdy wartość Darowizny nie przekracza 2.000,00 zł netto jednorazowo lub 4.000,00 zł łącznie w odniesieniu do Darowizn udzielonych jednemu Obdarowanemu.
7. W przypadku, o którym mowa w ust. 6 powyżej, udzielenie Darowizny lub Sponsoringu następuje na podstawie zgody udzielonej w formie dokumentowej przez członka zarządu nadzorującego daną jednostkę organizacyjną.
8. Zawarcie Umowy Darowizny lub Sponsoringu obejmującą świadczenie o wartości wyższej niż określona w §21 ust. 4 Statutu Towarzystwa, wymaga zgodnie z § 21 ust. 3 Statutu Towarzystwa, zgody Rady Nadzorczej Towarzystwa.

§ 4. Darowizny

1. Działalność charytatywna, wykonywana poprzez udzielanie Darowizn, polega na wspieraniu osób fizycznych, w tym pracowników i współpracowników Towarzystwa, osób prawnych i jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej, które są adresatami pomocy, bądź zajmują się realizacją celu Polityki.
2. Towarzystwo pozostawia bez rozpoznania Wnioski o Darowiznę złożone przez:
 - a) związki zawodowe działające na terenie Spółek z Grupy Skarbiec i organizacje pracodawców,
 - b) samorządy zawodowe,
 - c) partie polityczne i utworzone przez nie fundacje,
 - d) kluby sportowe będące spółkami.
3. Wnioski o Darowiznę mogą być składane za pośrednictwem strony internetowej pod adresem www.skarbiec.pl lub przesyłane bezpośrednio do Towarzystwa zarówno w formie papierowej, jak i w formie elektronicznej.
4. Wniosek o Darowiznę powinien być złożony przy wykorzystaniu formularza Wniosku o Darowiznę dostępnego na stronie internetowej: www.skarbiec.pl. Złożenie Wniosku bez wykorzystania udostępnionego formularza nie będzie odrzucane i podlega rozpoznaniu przez Towarzystwo, jeżeli zawiera wszystkie informacje wskazane we wzorze.
5. Towarzystwo może zwrócić się do Wnioskodawcy o uzupełnienie danych zawartych we Wniosku o Darowiznę, jeżeli dane są niekompletne lub zwrócić się z prośbą o dodatkowe wyjaśnienia. W przypadku nieuzupełnienia Wniosku o Darowiznę lub niezłożenia wyjaśnień, Wniosek ten nie podlega dalszemu rozpoznaniu.
6. Ulotki, prośby o przekazanie 1% lub inne pisma bez dołączonego Wniosku o Darowiznę nie stanowią Wniosku o Darowiznę w rozumieniu Polityki i nie podlegają rozpatrzeniu.
7. Wniosek o Darowiznę może być uwzględniony w całości lub w części.
8. Udzielenie Darowizny w formie pieniężnej następuje wyłącznie poprzez przekazanie środków na rachunek bankowy. Udzielenie wsparcia może nastąpić również w formie rzeczowej poprzez zakup i przekazanie osobie wspieranej lub wspieranemu podmiotowi rzeczy (np. sprzętu medycznego, rehabilitacyjnego lub pomocy dydaktycznych) nabytych w tym celu przez Towarzystwo.
9. Towarzystwo nie jest zobowiązane do powiadomienia Wnioskodawcy o nieuwzględnieniu Wniosku o Darowiznę lub pozostawieniu go bez rozpoznania. Towarzystwo zawiadamia Wnioskodawcę wyłącznie o uwzględnieniu Wniosku o Darowiznę. Pozostawienie Wniosku bez rozpoznania lub jego nieuwzględnienie nie wymaga uzasadnienia.

10. Towarzystwo nie udziela Darowizn Wnioskodawcom, którzy:
 - a) nie przedstawili terminowo wszystkich niezbędnych dokumentów lub danych wymaganych Polityką;
 - b) przedłożyli dokumenty budzące wątpliwości odnośnie do ich autentyczności, rzetelności lub zgodności z rzeczywistością, których nie potrafili wyjaśnić;
 - c) nie rozliczyli się lub rozliczyli się częściowo z Darowizny otrzymanej od którejkolwiek spółki z Grupy Skarbiec w ciągu ostatnich 5 lat, pomimo wystosowanej prośby o rozliczenie;
 - d) wykorzystali w okresie ostatnich 5 lat Darowiznę od którejkolwiek spółki z Grupy Skarbiec niezgodnie z przeznaczeniem lub odmówili poddania się kontroli zgodności wydatkowania Darowizny z celem określonym w Umowie Darowizny.
11. Umowa Darowizny zawierana z Towarzystwem powinna przewidywać zobowiązanie Obdarowanego do złożenia informacji z wydatkowania lub użytkowania Darowizny oraz możliwość kontroli Obdarowanego w zakresie zgodności wydatkowania Darowizny z celem określonym w tej Umowie.
12. Umowa Darowizny powinna być sporządzona w formie pisemnej i zaopiniowana przez Departament Prawny Towarzystwa.
13. Umowy Darowizny powinny przewidywać, że wykorzystanie Darowizny niezgodnie z celem określonym w Umowie Darowizny, w szczególności jej nieuzasadnione wydatkowanie na cel inny niż wskazany w Umowie Darowizny, stanowi istotne naruszenie Umowy Darowizny i uprawnia Towarzystwo do żądania zwrotu Darowizny w całości albo w części, niezależnie od uprawnień przysługujących Towarzystwu na podstawie powszechnie obowiązujących przepisów prawa. Powyższe nie wyłącza prawa Towarzystwa do odwołania Darowizny w przypadkach przewidzianych przepisami prawa.
14. Właścicielem biznesowym danej Umowy Darowizny pozostaje pracownik składający Wniosek na Zarząd. W przypadku, gdy wniosek jest składany przez członka zarządu, właścicielem biznesowym tej Umowy pozostaje ten członek zarządu, chyba że wyznaczy on inną osobę. Właściciel biznesowy umowy pozostaje nim przez cały okres obowiązywania umowy i zobowiązany jest do monitoringu wykonywania Umowy, w szczególności w zakresie zachowania Obdarowanego.

§ 5. Sponsoring

1. Umowa Sponsoringu zawierana jest w formie dokumentowej, chyba że ustawa zastrzega formę szczególną, po uprzednim przeprowadzeniu negocjacji pomiędzy potencjalnym Sponsorowanym a Towarzystwem, określających w szczególności warunki współpracy, wzajemne świadczenia oraz prawa i obowiązki stron.
2. Umowa Sponsoringu podlega opiniowaniu przez Departament Prawny Towarzystwa.
3. Umowa Sponsoringu może zostać zawarta wyłącznie na czas określony albo odnośnie świadczenia jednorazowego.
4. Umowa Sponsoringu powinna określać:
 - a) cel jej zawarcia i dane Sponsorowanego.
 - b) czas trwania Umowy,
 - c) warunki udzielenia sponsoringu,
 - d) możliwość wstrzymania wsparcia lub żądania zwrotu środków pieniężnych już uprzednio wypłaconych w przypadku, gdy Sponsorowany nie wypełnia postanowień Umowy Sponsoringowej lub zachowuje się w sposób niegodny lub niewdzięczny.

5. Zarząd może postanowić o przystąpieniu do Umowy Sponsoringu w trybie ofertowym bez konieczności sporządzania dokumentu Umowy, w szczególności, gdy zawarcie Umowy Sponsoringu jest kontynuacją uprzednio nawiązanej relacji lub relacja ta nawiązywana jest ze znanym Towarzystwu podmiotem. W takim przypadku:
 - a) gdy wartość Sponsoringu nie przekracza progu określonego w § 3 ust. 6 pkt a) Polityki – zarząd podejmuje decyzję zgodnie z zasadami reprezentacji Spółki,
 - b) gdy wartość Sponsoringu przekracza próg określony w § 3 ust. 6 pkt a) Polityki – zarząd podejmuje decyzję w drodze uchwały, o której mowa w § 3 ust. 5 Polityki, przy czym następcze zawarcie Umowy Sponsoringu w trybie złożenia obustronnych oświadczeń woli lub w innej formie nie wymaga ponownego podjęcia uchwały zarządu.
6. Właścicielem biznesowym danej Umowy Sponsoringu pozostaje pracownik wnioskujący o zawarcie Umowy Sponsoringu. W przypadku, gdy wniosek jest składany przez członka zarządu, właścicielem biznesowym tej Umowy pozostaje ten członek zarządu, chyba że wyznaczy on inną osobę. Właściciel biznesowy umowy pozostaje nim przez cały okres obowiązywania umowy i zobowiązany jest do monitoringu wykonywania Umowy, w szczególności w zakresie prawidłowego wykonania zobowiązania Sponsorowanego.

§ 6. Postanowienia końcowe

1. Polityka nie znajduje zastosowania do nieodpłatnych świadczeń otrzymywanych przez Pracowników na podstawie innych przepisów lub regulacji wewnętrznych, w szczególności na podstawie Regulaminu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych Towarzystwa.
2. Wątpliwości co do postanowień Polityki lub jej stosowania wyjaśnia Departament Prawny.
3. Dokumentacja związana z udzielaniem Darowizn i Sponsoringu przez Towarzystwo jest archiwizowana przez Biuro Zarządu.
4. W szczególnie uzasadnionych przypadkach dopuszczalne są odstępstwa od postanowień Polityki.
5. Każda zmiana Polityki wymaga uchwały zarządu Towarzystwa.
6. Polityka i jej zmiany wchodzi w życie z dniem opublikowania na stronie internetowej Towarzystwa, tj. www.skarbiec.pl, po uprzednim przyjęciu uchwałą zarządu Towarzystwa.