

Warszawa, dnia 11 marca 2026 roku

Warsaw, 11 March 2026

**Oświadczenie Rady Nadzorczej w sprawie
wyboru firmy audytorskiej
przeprowadzającej atestację
sprawozdawczości zrównoważonego
rozwoju**

Rada Nadzorcza spółki Polenergia Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, adres: ul. Krucza 24/26, 00-526 Warszawa, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla miasta stołecznego Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000026545 („Spółka”) („Rada Nadzorcza”), działając na podstawie § 72 ust. 1 pkt 7 oraz § 73 ust. 1 pkt 7 Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz.U. z 2025 r. poz. 755),

niniejszym oświadcza, że wybór firmy audytorskiej przeprowadzającej atestację sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju w zakresie sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju za 2025 rok został dokonany zgodnie z przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej przeprowadzającej atestację sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju w zakresie sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju.

Rada Nadzorcza Spółki wskazuje ponadto, że:

1. firma audytorska przeprowadzająca atestację sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju w zakresie sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju Spółki i grupy kapitałowej Spółki oraz członkowie zespołu przeprowadzającego tę atestację spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z atestacji sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju Spółki oraz grupy kapitałowej Spółki zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej,
2. Spółka posiada politykę wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania atestacji sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju w zakresie sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju Spółki i grupy

**Statement of the Supervisory Board on the
selection of the audit firm to conduct the
assurance of sustainability reporting**

The Supervisory Board of Polenergia Spółka Akcyjna with its registered office in Warsaw, address: ul. Krucza 24/26, 00-526 Warsaw, entered into the Register of Entrepreneurs of the National Court Register by the District Court for Warsaw in Warsaw, XII Commercial Division of the National Court Register under the registration number (KRS): 0000026545 (the “Company”) (“Supervisory Board”), acting pursuant to § 72 (1) (7) and § 73 (1) (7) of the Regulation of the Minister of Finance on current and periodic reports provided by issuers of securities and on conditions of equivalence of information required under laws of third countries (Journal of Laws of 2025 item 755),

hereby declares that the selection of the audit firm to conduct the assurance of sustainability reporting for the financial year 2025, was made in accordance with regulations, including those regarding selection and the selection procedure for the choice of audit firm performing the assurance of sustainability reporting.








The Supervisory Board of the Company also indicates that:

1. the audit firm conducting the assurance of the Company’s and the Company’s capital group’s sustainability reporting, as well as the members of the assurance engagement team, met the requirements for issuing an impartial and independent assurance report on the sustainability reporting of the Company and its capital group, in accordance with the applicable laws and regulations, professional standards and rules of professional ethics;
2. the Company has established a policy for the selection of the audit firm to conduct the assurance of the Company’s and the Company’s capital group’s sustainability reporting, as well as a policy governing the provision by the audit firm conducting such assurance, by entities affiliated with that

Załącznik do uchwały nr ___/2026 Rady Nadzorczej Polenergia S.A. z dnia 11 marca 2026 roku

kapitałowej Spółki oraz politykę świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą atestację sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju w zakresie sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju Spółki i grupy kapitałowej Spółki, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących atestacją sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju w zakresie sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju Spółki i grupy kapitałowej Spółki.

audit firm, and by members of the audit firm's network, of permitted non-assurance services other than the assurance of the Company's and the Company's capital group's sustainability reporting.


Dominika Kulezyk
Przewodnicząca Rady Nadzorczej
Chairwoman of the Supervisory Board
Inés Bargañón
Zastępczyni Przewodniczącej Rady Nadzorczej
Deputy Chairwoman of the Supervisory Board
Emmanuelle Rouchel
Członkini Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board
Szymon Adamczyk
Członek Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board
Piotr Ciżkowicz
Członek Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board
Jacek Santorski
Członek Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board
Orest Nazaruk
Członek Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board
Ignacio Paz-Ares Aldanondo
Członek Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board

Warszawa, dnia 11 marca 2026 roku

Warsaw, 11 March 2026

**Oświadczenie Rady Nadzorczej w sprawie
wyboru firmy audytorskiej
przeprowadzającej atestację
sprawozdawczości zrównoważonego
rozwoju**

Rada Nadzorcza spółki **Polenergia Spółka Akcyjna** z siedzibą w **Warszawie**, adres: ul. Krucza 24/26, 00-526 Warszawa, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla miasta stołecznego Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000026545 („Spółka”) („Rada Nadzorcza”), działając na podstawie § 72 ust. 1 pkt 7 oraz § 73 ust. 1 pkt 7 Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz.U. z 2025 r. poz. 755),

niniejszym oświadcza, że wybór firmy audytorskiej przeprowadzającej atestację sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju w zakresie sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju za 2025 rok został dokonany zgodnie z przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej przeprowadzającej atestację sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju w zakresie sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju.

Rada Nadzorcza Spółki wskazuje ponadto, że:

1. firma audytorska przeprowadzająca atestację sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju w zakresie sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju Spółki i grupy kapitałowej Spółki oraz członkowie zespołu przeprowadzającego tę atestację spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z atestacji sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju Spółki oraz grupy kapitałowej Spółki zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej,
2. Spółka posiada politykę wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania atestacji sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju w zakresie sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju Spółki i grupy

**Statement of the Supervisory Board on the
selection of the audit firm to conduct the
assurance of sustainability reporting**

The Supervisory Board of **Polenergia Spółka Akcyjna** with its registered office in **Warsaw**, address: ul. Krucza 24/206, 00-526 Warsaw, entered into the Register of Entrepreneurs of the National Court Register by the District Court for Warsaw in Warsaw, XII Commercial Division of the National Court Register under the registration number (KRS): 0000026545 (the “**Company**”) (“**Supervisory Board**”), acting pursuant to § 72 (1) (7) and § 73 (1) (7) of the Regulation of the Minister of Finance on current and periodic reports provided by issuers of securities and on conditions of equivalence of information required under laws of third countries (Journal of Laws of 2025 item 755),

hereby declares that the selection of the audit firm to conduct the assurance of sustainability reporting for the financial year 2025, was made in accordance with regulations, including those regarding selection and the selection procedure for the choice of audit firm performing the assurance of sustainability reporting.

The Supervisory Board of the Company also indicates that:

1. the audit firm conducting the assurance of the Company's and the Company's capital group's sustainability reporting, as well as the members of the assurance engagement team, met the requirements for issuing an impartial and independent assurance report on the sustainability reporting of the Company and its capital group, in accordance with the applicable laws and regulations, professional standards and rules of professional ethics;,
2. the Company has established a policy for the selection of the audit firm to conduct the assurance of the Company's and the Company's capital group's sustainability reporting, as well as a policy governing the provision by the audit firm conducting such assurance, by entities affiliated with that

kapitałowej Spółki oraz politykę świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą atestację sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju w zakresie sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju Spółki i grupy kapitałowej Spółki, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących atestacją sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju w zakresie sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju Spółki i grupy kapitałowej Spółki.

audit firm, and by members of the audit firm's network, of permitted non-assurance services other than the assurance of the Company's and the Company's capital group's sustainability reporting.

Załącznik do uchwały nr __/2026 Rady Nadzorczej Polenergia S.A. z dnia 11 marca 2026 roku.

Dominika Kulczyk
Przewodnicząca Rady Nadzorczej
Chairwoman of the Supervisory Board



Inés Bargeño
Zastępczyni Przewodniczącej Rady Nadzorczej
Deputy Chairwoman of the Supervisory Board

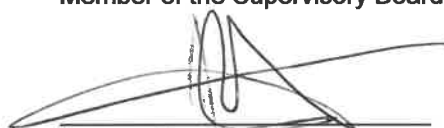
Emmanuelle Rouchel
Członkini Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board

Szymon Adamczyk
Członek Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board

Piotr Ciżkowicz
Członek Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board

Jacek Santorski
Członek Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board

Orest Nazaruk
Członek Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board



Ignacio Paz-Ares Aldanondo
Członek Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board

Warszawa, dnia 11 marca 2026 roku

Warsaw, 11 March 2026

**Oświadczenie Rady Nadzorczej w sprawie
wyboru firmy audytorskiej
przeprowadzającej atestację
sprawozdawczości zrównoważonego
rozwoju**

**Statement of the Supervisory Board on the
selection of the audit firm to conduct the
assurance of sustainability reporting**

Rada Nadzorcza spółki **Polenergia Spółka Akcyjna** z siedzibą w Warszawie, adres: ul. Krucza 24/26, 00-526 Warszawa, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla miasta stołecznego Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000026545 („Spółka”) („Rada Nadzorcza”), działając na podstawie § 72 ust. 1 pkt 7 oraz § 73 ust. 1 pkt 7 Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz.U. z 2025 r. poz. 755),

The Supervisory Board of **Polenergia Spółka Akcyjna** with its registered office in Warsaw, address: ul. Krucza 24/206, 00-526 Warsaw, entered into the Register of Entrepreneurs of the National Court Register by the District Court for Warsaw in Warsaw, XII Commercial Division of the National Court Register under the registration number (KRS): 0000026545 (the “Company”) (“Supervisory Board”), acting pursuant to § 72 (1) (7) and § 73 (1) (7) of the Regulation of the Minister of Finance on current and periodic reports provided by issuers of securities and on conditions of equivalence of information required under laws of third countries (Journal of Laws of 2025 item 755),

niniejszym oświadcza, że wybór firmy audytorskiej przeprowadzającej atestację sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju w zakresie sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju za 2025 rok został dokonany zgodnie z przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej przeprowadzającej atestację sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju w zakresie sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju.

hereby declares that the selection of the audit firm to conduct the assurance of sustainability reporting for the financial year 2025, was made in accordance with regulations, including those regarding selection and the selection procedure for the choice of audit firm performing the assurance of sustainability reporting.

Rada Nadzorcza Spółki wskazuje ponadto, że:

1. firma audytorska przeprowadzająca atestację sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju w zakresie sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju Spółki i grupy kapitałowej Spółki oraz członkowie zespołu przeprowadzającego tę atestację spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z atestacji sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju Spółki oraz grupy kapitałowej Spółki zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej,
2. Spółka posiada politykę wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania atestacji sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju w zakresie sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju Spółki i grupy

The Supervisory Board of the Company also indicates that:

1. the audit firm conducting the assurance of the Company’s and the Company’s capital group’s sustainability reporting, as well as the members of the assurance engagement team, met the requirements for issuing an impartial and independent assurance report on the sustainability reporting of the Company and its capital group, in accordance with the applicable laws and regulations, professional standards and rules of professional ethics;,
2. the Company has established a policy for the selection of the audit firm to conduct the assurance of the Company’s and the Company’s capital group’s sustainability reporting, as well as a policy governing the provision by the audit firm conducting such assurance, by entities affiliated with that

Załącznik do uchwały nr __/2026 Rady Nadzorczej Polenergia S.A. z dnia 11 marca 2026 roku.

kapitałowej Spółki oraz politykę świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą atestację sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju w zakresie sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju Spółki i grupy kapitałowej Spółki, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących atestacją sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju w zakresie sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju Spółki i grupy kapitałowej Spółki.

audit firm, and by members of the audit firm's network, of permitted non-assurance services other than the assurance of the Company's and the Company's capital group's sustainability reporting.

Dominika Kulczyk
Przewodnicząca Rady Nadzorczej
Chairwoman of the Supervisory Board


Inés Bargaño
Zastępczyni Przewodniczącej Rady Nadzorczej
Deputy Chairwoman of the Supervisory Board

Emmanuelle Rouchel
Członkini Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board

Szymon Adamczyk
Członek Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board

Piotr Ciżkowicz
Członek Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board

Jacek Santorski
Członek Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board



Orest Nazaruk
Członek Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board

Ignacio Paz-Ares Aldanondo
Członek Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board

Warszawa, dnia 11 marca 2026 roku

Warsaw, 11 March 2026

**Oświadczenie Rady Nadzorczej w sprawie
wyboru firmy audytorskiej
przeprowadzającej atestację
sprawozdawczości zrównoważonego
rozwoju**

**Statement of the Supervisory Board on the
selection of the audit firm to conduct the
assurance of sustainability reporting**

Rada Nadzorcza spółki Polenergia Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, adres: ul. Krucza 24/26, 00-526 Warszawa, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla miasta stołecznego Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000026545 („Spółka”) („Rada Nadzorcza”), działając na podstawie § 72 ust. 1 pkt 7 oraz § 73 ust. 1 pkt 7 Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz.U. z 2025 r. poz. 755),

niniejszym oświadcza, że wybór firmy audytorskiej przeprowadzającej atestację sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju w zakresie sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju za 2025 rok został dokonany zgodnie z przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej przeprowadzającej atestację sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju w zakresie sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju.

Rada Nadzorcza Spółki wskazuje ponadto, że:

1. firma audytorska przeprowadzająca atestację sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju w zakresie sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju Spółki i grupy kapitałowej Spółki oraz członkowie zespołu przeprowadzającego tę atestację spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z atestacji sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju Spółki oraz grupy kapitałowej Spółki zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej,
2. Spółka posiada politykę wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania atestacji sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju w zakresie sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju Spółki i grupy

The Supervisory Board of Polenergia Spółka Akcyjna with its registered office in Warsaw, address: ul. Krucza 24/206, 00-526 Warsaw, entered into the Register of Entrepreneurs of the National Court Register by the District Court for Warsaw in Warsaw, XII Commercial Division of the National Court Register under the registration number (KRS): 0000026545 (the “Company”) (“Supervisory Board”), acting pursuant to § 72 (1) (7) and § 73 (1) (7) of the Regulation of the Minister of Finance on current and periodic reports provided by issuers of securities and on conditions of equivalence of information required under laws of third countries (Journal of Laws of 2025 item 755),

hereby declares that the selection of the audit firm to conduct the assurance of sustainability reporting for the financial year 2025, was made in accordance with regulations, including those regarding selection and the selection procedure for the choice of audit firm performing the assurance of sustainability reporting.

The Supervisory Board of the Company also indicates that:

1. the audit firm conducting the assurance of the Company's and the Company's capital group's sustainability reporting, as well as the members of the assurance engagement team, met the requirements for issuing an impartial and independent assurance report on the sustainability reporting of the Company and its capital group, in accordance with the applicable laws and regulations, professional standards and rules of professional ethics;
2. the Company has established a policy for the selection of the audit firm to conduct the assurance of the Company's and the Company's capital group's sustainability reporting, as well as a policy governing the provision by the audit firm conducting such assurance, by entities affiliated with that



Załącznik do uchwały nr ___/2026 Rady Nadzorczej Polenergia S.A. z dnia 11 marca 2026 roku.

kapitałowej Spółki oraz politykę świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą atestację sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju w zakresie sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju Spółki i grupy kapitałowej Spółki, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących atestacją sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju w zakresie sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju Spółki i grupy kapitałowej Spółki.

audit firm, and by members of the audit firm's network, of permitted non-assurance services other than the assurance of the Company's and the Company's capital group's sustainability reporting.

Dominika Kulczyk
Przewodnicząca Rady Nadzorczej
Chairwoman of the Supervisory Board



Emmanuelle Rouchel
Członkini Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board

Piotr Ciżkowicz
Członek Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board

Orest Nazaruk
Członek Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board

Inés Bargaño
Zastępczyni Przewodniczącej Rady Nadzorczej
Deputy Chairwoman of the Supervisory Board

Szymon Adamczyk
Członek Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board

Jacek Santorski
Członek Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board

Ignacio Paz-Ares Aldanondo
Członek Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board

Warszawa, dnia 11 marca 2026 roku

Warsaw, 11 March 2026

**Oświadczenie Rady Nadzorczej
dotyczące Komitetu Audytu****Statement of the Supervisory Board
on the Audit Committee**

Rada Nadzorcza spółki Polenergia Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, adres: ul. Krucza 24/26, 00-526 Warszawa, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla miasta stołecznego Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000026545 („Spółka”) („Rada Nadzorcza”), działając na podstawie § 72 ust. 1 pkt 8 oraz § 73 ust. 1 pkt 8 Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz.U. z 2025 r. poz. 755),


niniejszym oświadcza, że są przestrzegane przepisy dotyczące powołania, składu i funkcjonowania Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Spółki, w tym dotyczące spełnienia przez jego członków kryteriów niezależności oraz wymagań odnośnie do posiadania wiedzy i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka oraz w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych.


Ponadto, Rada Nadzorcza oświadcza, że Komitet Audytu wykonywał swoje zadania przewidziane w obowiązujących przepisach.


The Supervisory Board of Polenergia Spółka Akcyjna with its registered office in Warsaw, address: ul. Krucza 24/26, 00-526 Warsaw, entered into the Register of Entrepreneurs of the National Court Register by the District Court for Warsaw in Warsaw, XII Commercial Division of the National Court Register under the registration number (KRS): 0000026545 (the “Company”) (“Supervisory Board”), acting pursuant to § 72 (1) (8) and § 73 (1) (8) of the Regulation of the Minister of Finance on current and periodic reports provided by issuers of securities and on conditions of equivalence of information required under laws of third countries (Journal of Laws of 2025 item 755),


hereby declares that rules on the appointment, composition and operation of the Audit Committee of the Supervisory Board of the Company are respected, including the regulations on the fulfilment by its members of the criteria of independence and the requirements of knowledge and qualifications in the business sector in which the Company operates and skills in the field of accounting or financial audit.


Moreover, the Supervisory Board declares that the Audit Committee performed its tasks provided for in the applicable regulations.



Dominika Kulczyk
Przewodnicząca Rady Nadzorczej
Chairwoman of the Supervisory Board


Inés Bagueño
Zastępczyni Przewodniczącej Rady Nadzorczej
Deputy Chairwomen of the Supervisory Board



Emmanuelle Rouchel
Członkini Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board


Szymon Adamczyk
Członek Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board


Piotr Ciżkowicz
Członek Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board


Jacek Santorski
Członek Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board


Orest Nazaruk
Członek Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board


Ignacio Paz-Ares Aldanondo
Członek Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board

Warszawa, dnia 11 marca 2026 roku

Warsaw, 11 March 2026

**Oświadczenie Rady Nadzorczej
dotyczące Komitetu Audytu**

Rada Nadzorcza spółki **Polenergia Spółka Akcyjna** z siedzibą w Warszawie, adres: ul. Krucza 24/26, 00-526 Warszawa, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla miasta stołecznego Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000026545 („Spółka”) („Rada Nadzorcza”), działając na podstawie § 72 ust. 1 pkt 8 oraz § 73 ust. 1 pkt 8 Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz.U. z 2025 r. poz. 755),

niniejszym oświadcza, że są przestrzegane przepisy dotyczące powołania, składu i funkcjonowania Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Spółki, w tym dotyczące spełnienia przez jego członków kryteriów niezależności oraz wymagań odnośnie do posiadania wiedzy i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka oraz w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych.

Ponadto, Rada Nadzorcza oświadcza, że Komitet Audytu wykonywał swoje zadania przewidziane w obowiązujących przepisach.

**Statement of the Supervisory Board
on the Audit Committee**

The Supervisory Board of **Polenergia Spółka Akcyjna** with its registered office in Warsaw, address: ul. Krucza 24/206, 00-526 Warsaw, entered into the Register of Entrepreneurs of the National Court Register by the District Court for Warsaw in Warsaw, XII Commercial Division of the National Court Register under the registration number (KRS): 0000026545 (the “Company”) (“Supervisory Board”), acting pursuant to § 72 (1) (8) and § 73 (1) (8) of the Regulation of the Minister of Finance on current and periodic reports provided by issuers of securities and on conditions of equivalence of information required under laws of third countries (Journal of Laws of 2025 item 755),

hereby declares that rules on the appointment, composition and operation of the Audit Committee of the Supervisory Board of the Company are respected, including the regulations on the fulfilment by its members of the criteria of independence and the requirements of knowledge and qualifications in the business sector in which the Company operates and skills in the field of accounting or financial audit.

Moreover, the Supervisory Board declares that the Audit Committee performed its tasks provided for in the applicable regulations.

Załącznik do uchwały nr __/2026 Rady Nadzorczej Polenergia S.A. z dnia 11 marca 2026 roku.

Dominika Kulczyk
Przewodnicząca Rady Nadzorczej
Chairwoman of the Supervisory Board



Inés Bargaño
Zastępczyni Przewodniczącej Rady Nadzorczej
Deputy Chairwoman of the Supervisory Board


Emmanuelle Rouchel
Członkini Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board

Szymon Adamczyk
Członek Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board

Piotr Ciżkowicz
Członek Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board

Jacek Santorski
Członek Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board

Orest Nazaruk
Członek Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board



Ignacio Pazares Aldanondo
Członek Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board

Warszawa, dnia 11 marca 2026 roku

Warsaw, 11 March 2026

**Oświadczenie Rady Nadzorczej
dotyczące Komitetu Audytu**

Rada Nadzorcza spółki **Polenergia Spółka Akcyjna** z siedzibą w Warszawie, adres: ul. Krucza 24/26, 00-526 Warszawa, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla miasta stołecznego Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000026545 („**Spółka**”) („**Rada Nadzorcza**”), działając na podstawie § 72 ust. 1 pkt 8 oraz § 73 ust. 1 pkt 8 Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz.U. z 2025 r. poz. 755),

niniejszym oświadcza, że są przestrzegane przepisy dotyczące powołania, składu i funkcjonowania Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Spółki, w tym dotyczące spełnienia przez jego członków kryteriów niezależności oraz wymagań odnośnie do posiadania wiedzy i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka oraz w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych.

Ponadto, Rada Nadzorcza oświadcza, że Komitet Audytu wykonywał swoje zadania przewidziane w obowiązujących przepisach.

**Statement of the Supervisory Board
on the Audit Committee**

The Supervisory Board of **Polenergia Spółka Akcyjna** with its registered office in Warsaw, address: ul. Krucza 24/206, 00-526 Warsaw, entered into the Register of Entrepreneurs of the National Court Register by the District Court for Warsaw in Warsaw, XII Commercial Division of the National Court Register under the registration number (KRS): 0000026545 (the “**Company**”) (“**Supervisory Board**”), acting pursuant to § 72 (1) (8) and § 73 (1) (8) of the Regulation of the Minister of Finance on current and periodic reports provided by issuers of securities and on conditions of equivalence of information required under laws of third countries (Journal of Laws of 2025 item 755),


hereby declares that rules on the appointment, composition and operation of the Audit Committee of the Supervisory Board of the Company are respected, including the regulations on the fulfilment by its members of the criteria of independence and the requirements of knowledge and qualifications in the business sector in which the Company operates and skills in the field of accounting or financial audit.

Moreover, the Supervisory Board declares that the Audit Committee performed its tasks provided for in the applicable regulations.

Dominika Kulczyk
Przewodnicząca Rady Nadzorczej
Chairwoman of the Supervisory Board

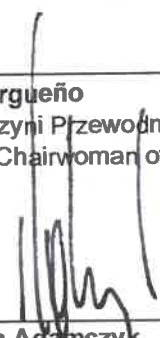
Emmanuelle Rouchel
Członkini Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board

Piotr Ciżkowicz
Członek Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board



Orest Nazaruk
Członek Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board

Inés Bargeño
Zastępczyni Przewodniczącej Rady Nadzorczej
Deputy Chairwoman of the Supervisory Board



Szymon Adamczyk
Członek Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board

Jacek Santorski
Członek Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board

Ignacio Paz-Ares Aldanondo
Członek Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board

Warszawa, dnia 11 marca 2026 roku

Warsaw, 11 March 2026

**Oświadczenie Rady Nadzorczej
dotyczące Komitetu Audytu****Statement of the Supervisory Board
on the Audit Committee**

Rada Nadzorcza spółki Polenergia Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, adres: ul. Krucza 24/26, 00-526 Warszawa, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla miasta stołecznego Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000028545 („Spółka”) („Rada Nadzorcza”), działając na podstawie § 72 ust. 1 pkt 8 oraz § 73 ust. 1 pkt 8 Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz.U. z 2025 r. poz. 755),

niniejszym oświadcza, że są przestrzegane przepisy dotyczące powołania, składu i funkcjonowania Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Spółki, w tym dotyczące spełnienia przez jego członków kryteriów niezależności oraz wymagań odnośnie do posiadania wiedzy i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka oraz w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych.

Ponadto, Rada Nadzorcza oświadcza, że Komitet Audytu wykonywał swoje zadania przewidziane w obowiązujących przepisach.

The Supervisory Board of Polenergia Spółka Akcyjna with its registered office in Warsaw, address: ul. Krucza 24/26, 00-526 Warsaw, entered into the Register of Entrepreneurs of the National Court Register by the District Court for Warsaw in Warsaw, XII Commercial Division of the National Court Register under the registration number (KRS): 0000028545 (the “Company”) (“Supervisory Board”), acting pursuant to § 72 (1) (8) and § 73 (1) (8) of the Regulation of the Minister of Finance on current and periodic reports provided by issuers of securities and on conditions of equivalence of information required under laws of third countries (Journal of Laws of 2025 item 755),

hereby declares that rules on the appointment, composition and operation of the Audit Committee of the Supervisory Board of the Company are respected, including the regulations on the fulfilment by its members of the criteria of independence and the requirements of knowledge and qualifications in the business sector in which the Company operates and skills in the field of accounting or financial audit.

Moreover, the Supervisory Board declares that the Audit Committee performed its tasks provided for in the applicable regulations.

Dominika Kulczyk
Przewodnicząca Rady Nadzorczej
Chairwoman of the Supervisory Board



Emmanuelle Rouchel
Członkini Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board

Piotr Ciżkowicz
Członek Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board

Orest Nazaruk
Członek Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board

Inés Bargaño
Zastępczyni Przewodniczącej Rady Nadzorczej
Deputy Chairwoman of the Supervisory Board

Szymon Adamczyk
Członek Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board

Jacek Santorski
Członek Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board

Ignacio Paz-Ares Aldanondo
Członek Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board

Warszawa, dnia 11 marca 2026 roku

Warsaw, 11 March 2026

**Oświadczenie Rady Nadzorczej w sprawie
wyboru firmy audytorskiej****Statement of the Supervisory Board on the
selection of the audit firm**

Rada Nadzorcza spółki Polenergia Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, adres: ul. Krucza 24/26, 00-526 Warszawa, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla miasta stołecznego Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000026545 („Spółka”) („Rada Nadzorcza”), działając na podstawie § 72 ust. 1 pkt 6 oraz § 73 ust. 1 pkt 6 Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz.U. z 2025 r. poz. 755),

The Supervisory Board of Polenergia Spółka Akcyjna with its registered office in Warsaw, address: ul. Krucza 24/26, 00-526 Warsaw, entered into the Register of Entrepreneurs of the National Court Register by the District Court for Warsaw in Warsaw, XII Commercial Division of the National Court Register under the registration number (KRS): 0000026545 (the “Company”) (“Supervisory Board”), acting pursuant to § 72 (1) (6) and § 73 (1) (6) of the Regulation of the Minister of Finance on current and periodic reports provided by issuers of securities and on conditions of equivalence of information required under laws of third countries (Journal of Laws of 2025 item 755),

niniejszym oświadcza, że wybór firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego za 2025 rok został dokonany zgodnie z przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej.

hereby declares that the selections of the audit firm, to the audit of the annual consolidated financial statements and the annual standalone financial statements for 2025 financial year, was made in accordance with regulations, including those regarding selection and the selection procedure for the choice of audit firm.

Rada Nadzorcza Spółki wskazuje ponadto, że:

The Supervisory Board of the Company also indicates that:

1. firma audytorska oraz członkowie zespołu wykonującego badanie spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego jednostkowego oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej,
2. są przestrzegane obowiązujące przepisy związane z rotacją firmy audytorskiej i kluczowego biegłego rewidenta oraz obowiązkowymi okresami karencji,
3. Spółka posiada politykę w zakresie wyboru firmy audytorskiej oraz politykę w zakresie świadczenia przez firmę audytorską, podmiot powiązany z firmą audytorską lub członka jego sieci dodatkowych usług niebędących badaniem, w tym usług warunkowo zwolnionych z zakazu świadczenia przez firmę audytorską.

1. the audit firm and the members of the audit team met the conditions necessary to prepare an impartial and independent audit report on the standalone and consolidated annual financial statements in accordance with the applicable laws, the auditing standards and the professional codes of ethics,
2. the applicable regulations concerning the rotation of the audit firm and key statutory auditor, as well as mandatory waiting periods are complied with,
3. the Company has established a policy for the selection of the audit firm and a policy concerning additional non-audit services provided by the audit firm, its related party or a member of its network, including services conditionally exempted from the prohibition of provision by the audit firm.



Załącznik do uchwały nr ___/2026 Rady Nadzorczej Polenergia S.A. z dnia 11 marca 2026 roku.

Dominika Kulczyk
Przewodnicząca Rady Nadzorczej
Chairwoman of the Supervisory Board

Inés Bargaño
Zastępczyni Przewodniczącej Rady Nadzorczej
Deputy Chairwoman of the Supervisory Board

Emmanuelle Rouchel
Członkini Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board

Szymon Adamczyk
Członek Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board

Piotr Ciżkowicz
Członek Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board

Jacek Santorski
Członek Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board

Orest Nazaruk
Członek Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board

Ignacio Paz-Ares Aidanondo
Członek Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board

Warszawa, dnia 11 marca 2026 roku

Warsaw, 11 March 2026

**Oświadczenie Rady Nadzorczej w sprawie
wyboru firmy audytorskiej****Statement of the Supervisory Board on the
selection of the audit firm**

Rada Nadzorcza spółki **Polenergia Spółka Akcyjna** z siedzibą w Warszawie, adres: ul. Krucza 24/26, 00-526 Warszawa, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla miasta stołecznego Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000026545 („Spółka”) („Rada Nadzorcza”), działając na podstawie § 72 ust. 1 pkt 6 oraz § 73 ust. 1 pkt 6 Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz.U. z 2025 r. poz. 755),

niniejszym oświadcza, że wybór firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego za 2025 rok został dokonany zgodnie z przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej.

Rada Nadzorcza Spółki wskazuje ponadto, że:

1. firma audytorska oraz członkowie zespołu wykonującego badanie spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego jednostkowego oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej,
2. są przestrzegane obowiązujące przepisy związane z rotacją firmy audytorskiej i kluczowego biegłego rewidenta oraz obowiązkowymi okresami karencji,
3. Spółka posiada politykę w zakresie wyboru firmy audytorskiej oraz politykę w zakresie świadczenia przez firmę audytorską, podmiot powiązany z firmą audytorską lub członka jego sieci dodatkowych usług niebędących badaniem, w tym usług warunkowo zwolnionych z zakazu świadczenia przez firmę audytorską.

The Supervisory Board of **Polenergia Spółka Akcyjna** with its registered office in Warsaw, address: ul. Krucza 24/206, 00-526 Warsaw, entered into the Register of Entrepreneurs of the National Court Register by the District Court for Warsaw in Warsaw, XII Commercial Division of the National Court Register under the registration number (KRS): 0000026545 (the “Company”) (“Supervisory Board”), acting pursuant to § 72 (1) (6) and § 73 (1) (6) of the Regulation of the Minister of Finance on current and periodic reports provided by issuers of securities and on conditions of equivalence of information required under laws of third countries (Journal of Laws of 2025 item 755),

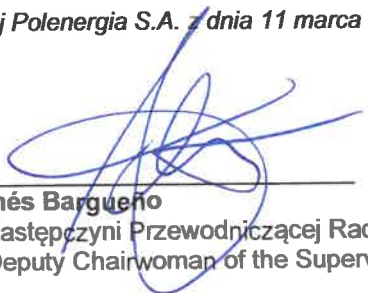
hereby declares that the selections of the audit firm, to the audit of the annual consolidated financial statements and the annual standalone financial statements for 2025 financial year, was made in accordance with regulations, including those regarding selection and the selection procedure for the choice of audit firm.

The Supervisory Board of the Company also indicates that:

1. the audit firm and the members of the audit team met the conditions necessary to prepare an impartial and independent audit report on the standalone and consolidated annual financial statements in accordance with the applicable laws, the auditing standards and the professional codes of ethics,
2. the applicable regulations concerning the rotation of the audit firm and key statutory auditor, as well as mandatory waiting periods are complied with,
3. the Company has established a policy for the selection of the audit firm and a policy concerning additional non-audit services provided by the audit firm, its related party or a member of its network, including services conditionally exempted from the prohibition of provision by the audit firm.

Załącznik do uchwały nr __/2026 Rady Nadzorczej Polenergia S.A. z dnia 11 marca 2026 roku.

Dominika Kulczyk
Przewodnicząca Rady Nadzorczej
Chairwoman of the Supervisory Board



Inés Barguena
Zastępczyni Przewodniczącej Rady Nadzorczej
Deputy Chairwoman of the Supervisory Board

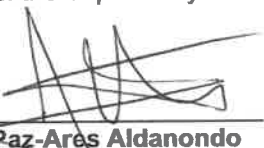
Emmanuelle Rouchel
Członkini Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board

Szymon Adamczyk
Członek Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board

Piotr Ciżkowicz
Członek Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board

Jacek Santorski
Członek Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board

Orest Nazaruk
Członek Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board



Ignacio Paz-Ares Aldanondo
Członek Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board

Warszawa, dnia 11 marca 2026 roku

Warsaw, 11 March 2026

**Oświadczenie Rady Nadzorczej w sprawie
wyboru firmy audytorskiej**

Rada Nadzorcza spółki **Polenergia Spółka Akcyjna** z siedzibą w Warszawie, adres: ul. Krucza 24/26, 00-526 Warszawa, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla miasta stołecznego Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000026545 („**Spółka**”) („**Rada Nadzorcza**”), działając na podstawie § 72 ust. 1 pkt 6 oraz § 73 ust. 1 pkt 6 Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz.U. z 2025 r. poz. 755),

niniejszym oświadcza, że wybór firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego za 2025 rok został dokonany zgodnie z przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej.

Rada Nadzorcza Spółki wskazuje ponadto, że:

1. firma audytorska oraz członkowie zespołu wykonującego badanie spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego jednostkowego oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej,
2. są przestrzegane obowiązujące przepisy związane z rotacją firmy audytorskiej i kluczowego biegłego rewidenta oraz obowiązkowymi okresami karencji,
3. Spółka posiada politykę w zakresie wyboru firmy audytorskiej oraz politykę w zakresie świadczenia przez firmę audytorską, podmiot powiązany z firmą audytorską lub członka jego sieci dodatkowych usług niebędących badaniem, w tym usług warunkowo zwolnionych z zakazu świadczenia przez firmę audytorską.

**Statement of the Supervisory Board on the
selection of the audit firm**

The Supervisory Board of **Polenergia Spółka Akcyjna** with its registered office in Warsaw, address: ul. Krucza 24/206, 00-526 Warsaw, entered into the Register of Entrepreneurs of the National Court Register by the District Court for Warsaw in Warsaw, XII Commercial Division of the National Court Register under the registration number (KRS): 0000026545 (the “**Company**”) (“**Supervisory Board**”), acting pursuant to § 72 (1) (6) and § 73 (1) (6) of the Regulation of the Minister of Finance on current and periodic reports provided by issuers of securities and on conditions of equivalence of information required under laws of third countries (Journal of Laws of 2025 item 755),

hereby declares that the selections of the audit firm, to the audit of the annual consolidated financial statements and the annual standalone financial statements for 2025 financial year, was made in accordance with regulations, including those regarding selection and the selection procedure for the choice of audit firm.

The Supervisory Board of the Company also indicates that:


1. the audit firm and the members of the audit team met the conditions necessary to prepare an impartial and independent audit report on the standalone and consolidated annual financial statements in accordance with the applicable laws, the auditing standards and the professional codes of ethics,
2. the applicable regulations concerning the rotation of the audit firm and key statutory auditor, as well as mandatory waiting periods are complied with,
3. the Company has established a policy for the selection of the audit firm and a policy concerning additional non-audit services provided by the audit firm, its related party or a member of its network, including services conditionally exempted from the prohibition of provision by the audit firm.

Załącznik do uchwały nr ___/2026 Rady Nadzorczej Polenergia S.A. z dnia 11 marca 2026 roku.

Dominika Kulczyk
Przewodnicząca Rady Nadzorczej
Chairwoman of the Supervisory Board

Emmanuelle Rouchel
Członkini Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board

Piotr Ciżkowicz
Członek Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board



Orest Nazaruk
Członek Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board

Inés Bargueño
Zastępczyni Przewodniczącej Rady Nadzorczej
Deputy Chairwoman of the Supervisory Board

Szymon Adamczyk
Członek Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board

Jacek Santorski
Członek Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board

Ignacio Paz-Ares Aldanondo
Członek Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board

Warszawa, dnia 11 marca 2026 roku

Warsaw, 11 March 2026

**Oświadczanie Rady Nadzorczej w sprawie
wyboru firmy audytorskiej****Statement of the Supervisory Board on the
selection of the audit firm**

Rada Nadzorcza spółki Polenergia Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, adres: ul. Krucza 24/208, 00-526 Warszawa, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla miasta stołecznego Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000028545 („Spółka”) („Rada Nadzorcza”), działając na podstawie § 72 ust. 1 pkt 6 oraz § 73 ust. 1 pkt 6 Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz.U. z 2025 r. poz. 755),

niniejszym oświadcza, że wybór firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego za 2025 rok został dokonany zgodnie z przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej.

Rada Nadzorcza Spółki wskazuje ponadto, że:

1. firma audytorska oraz członkowie zespołu wykonującego badanie spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego jednostkowego oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej,
2. są przestrzegane obowiązujące przepisy związane z rotacją firmy audytorskiej i kluczowego biegłego rewidenta oraz obowiązkowymi okresami karencji,
3. Spółka posiada politykę w zakresie wyboru firmy audytorskiej oraz politykę w zakresie świadczenia przez firmę audytorską, podmiot powiązany z firmą audytorską lub członka jego sieci dodatkowych usług niebędących badaniem, w tym usług warunkowo zwolnionych z zakazu świadczenia przez firmę audytorską.

The Supervisory Board of Polenergia Spółka Akcyjna with its registered office in Warsaw, address: ul. Krucza 24/208, 00-526 Warsaw, entered into the Register of Entrepreneurs of the National Court Register by the District Court for Warsaw in Warsaw, XII Commercial Division of the National Court Register under the registration number (KRS): 0000028545 (the “Company”) (“Supervisory Board”), acting pursuant to § 72 (1) (6) and § 73 (1) (6) of the Regulation of the Minister of Finance on current and periodic reports provided by issuers of securities and on conditions of equivalence of information required under laws of third countries (Journal of Laws of 2025 item 755),


hereby declares that the selections of the audit firm, to the audit of the annual consolidated financial statements and the annual standalone financial statements for 2025 financial year, was made in accordance with regulations, including those regarding selection and the selection procedure for the choice of audit firm.

The Supervisory Board of the Company also indicates that:

1. the audit firm and the members of the audit team met the conditions necessary to prepare an impartial and independent audit report on the standalone and consolidated annual financial statements in accordance with the applicable laws, the auditing standards and the professional codes of ethics,
2. the applicable regulations concerning the rotation of the audit firm and key statutory auditor, as well as mandatory waiting periods are complied with,
3. the Company has established a policy for the selection of the audit firm and a policy concerning additional non-audit services provided by the audit firm, its related party or a member of its network, including services conditionally exempted from the prohibition of provision by the audit firm.

Dominika Kulczyk
Przewodnicząca Rady Nadzorczej
Chairwoman of the Supervisory Board

Inés Bargaño
Zastępczyni Przewodniczącej Rady Nadzorczej
Deputy Chairwoman of the Supervisory Board



Emmanuelle Rouchel
Członkini Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board

Szymon Adamczyk
Członek Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board

Piotr Ciżkowicz
Członek Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board

Jacek Santorski
Członek Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board

Orest Nazaruk
Członek Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board

Ignacio Paz-Ares Aldanondo
Członek Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board