

7 kwietnia 2022 r.

**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ
POLENERGIA S.A. Z SIEDZIBĄ WARSZAWIE („SPÓŁKA”)
Z DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ W ROKU 2021**

Rada Nadzorcza, działając zgodnie z punktem 2.11 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021 („Dobre Praktyki”) sporządziła niniejsze roczne sprawozdanie ze swojej działalności („Sprawozdanie”), celem przedstawienia go do zatwierdzenia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki.

I. Informacja na temat składu Rady Nadzorczej i jej komitetów ze wskazaniem, którzy z członków spełniają kryteria niezależności określone w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, a także którzy spośród nich nie mają rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce, jak również informacje na temat składu Rady Nadzorczej w kontekście jej różnorodności (punkt 2.11.1. Dobry Praktyk)

Zgodnie z art. 5.4.1. Statutu Spółki, Rada Nadzorcza składa się obecnie z ośmiu członków powoływanych na samodzielną trzyletnią kadencję. W związku z tym, że Spółka jest spółką publiczną w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, w skład Rady Nadzorczej wchodzi dwóch członków spełniających kryteria niezależności określone w art. 129 ust. 3 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.

Na dzień sporządzenia Sprawozdania, trzech członków Rady Nadzorczej ma prawo powołać Mansa Investments sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie w ramach uprawnienia osobistego, trzech – BIF IV Europe Holdings Limited w ramach uprawnienia osobistego, a dwóch powoływanych jest przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy.

Skład Rady Nadzorczej, informacja o spełnianiu kryteriów niezależności

Na dzień sporządzenia Sprawozdania skład Rady Nadzorczej przedstawia się następująco:

<i>Imię i nazwisko</i>	<i>Funkcja</i>	<i>Status członka Rady Nadzorczej</i>
Dominika Kulczyk	Przewodnicząca Rady Nadzorczej	Powołana z uprawnienia osobistego przez Mansa Investments sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie
Hans E. Schweickardt	Członek Rady Nadzorczej	Powołany z uprawnienia osobistego przez Mansa Investments sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie
Grzegorz	Członek Rady	Powołany z uprawnienia

Stanisławski	Nadzorczej	osobistego przez Mansa Investments sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie
Thomas O'Brian	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	Powołany z uprawnienia osobistego przez BIF IV Europe Holdings Limited
Emmanuelle Rouchel	Członek Rady Nadzorczej	Powołana z uprawnienia osobistego przez BIF IV Europe Holdings Limited
Igancio Paz-Ares Aldanondo	Członek Rady Nadzorczej	Powołany z uprawnienia osobistego przez BIF IV Europe Holdings Limited
Adrian Dworzyński	Członek Rady Nadzorczej	Członek niezależny; Brak rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w Spółce
Orest Nazaruk	Członek Rady Nadzorczej	Członek niezależny; Brak rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w Spółce

W ciągu roku obrotowego 2021, w skład Rady Nadzorczej wchodził również:

- a) Pan Sebastian Kulczyk – rezygnacja złożona w dniu 31 maja 2021 roku;
- b) Pan Brian Bode – rezygnacja złożona w dniu 26 lutego 2021 roku;
- c) Pani Marjolein Helder – odwołanie z dniem 18 czerwca 2021 roku.

Skład komitetów Rady Nadzorczej

W ramach Rady Nadzorczej działa Komitet Audytu, w skład którego wchodzi:

- a) Orest Nazaruk – przewodniczący;
- b) Adrian Dworzyński – członek;
- c) Hans E. Schweickardt – członek.

W ramach Rady Nadzorczej działa także Komitet Nadzoru Operacyjnego, w skład którego wchodzi:

- a) Hans E. Schweickardt – przewodniczący;
- b) Ignacio Paz-Ares Aldanondo – członek;
- c) Thomas O'Brien – członek;
- d) Grzegorz Stanisławski – członek.

II. Podsumowanie działalności Rady Nadzorczej i jej komitetów (punkt 2.11.2. Dobrych Praktyk)

Rada Nadzorcza wykonywała swoje obowiązki zgodnie z Kodeksem spółek handlowych („KSH”) oraz Statutem Spółki. W szczególności, Rada Nadzorcza sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki, zgodnie z art. 382 § 1 KSH, analizowała wyniki finansowe Spółki, a także nadzorowała działania Zarządu.

Zgodnie ze Statutem Spółki Rada Nadzorcza brała również udział w procesie podejmowania istotnych decyzji dla Spółki, wykonując kompetencje Rady Nadzorczej określone w Statucie. Związane jest to z faktem, iż we wskazanych w Statucie przypadkach dokonanie określonej czynności przez Spółkę, czy też wykonywanie przez Spółkę prawa głosu w organach istotnych podmiotów zależnych wymaga uzyskania uprzedniej zgody Rady Nadzorczej.

Rada Nadzorcza sprawowała kontrolę nad działalnością Spółki i podejmowała decyzje w ramach posiedzeń. W ich trakcie Rada Nadzorcza rozpatrywała sprawy wynikające z postanowień KSH, z innych przepisów prawa, Statutu Spółki, jak również potrzeb bieżących Spółki. W przypadkach tego wymagających Rada Nadzorcza korzystała również z przewidzianej w Statucie możliwości podejmowania uchwał w drodze pisemnego głosowania (tzw. uchwały obiegowe).

W roku 2021 odbyło się 6 posiedzeń Rady Nadzorczej, w dniach: 29 stycznia, 18 lutego, 18 maja, 11 sierpnia, 23 listopada i 17 grudnia. Jest to zgodne z wymogiem art. 5.4.11 Statutu Spółki, który przewiduje odbywanie posiedzeń co najmniej raz na kwartał. Wszystkie posiedzenia Rady Nadzorczej odbyły się w składzie umożliwiającym podejmowanie uchwał. Na posiedzenia Rady Nadzorczej zapraszany był Zarząd Spółki.

W 2021 roku Rada Nadzorcza podejmowała decyzje dotyczące między innymi następujących kwestii:

- a) zatwierdzenie Budżetu Grupy Kapitałowej Polenergia („Grupa”) na 2021 rok oraz 2022 rok, a także planu na lata 2021-2025;
- b) udziału spółki zależnej tj. Polenergia Elektrociepłownia Nowa Sarzyna sp. z o.o. w rynku mocy;
- c) wyrażenia zgody na zawarcie przez Spółkę istotnej transakcji z podmiotem powiązanym, tj. umowy przystąpienia do umowy akcjonariuszy zawartej pomiędzy Mansa Investments sp. z o.o. a BIF IV Europe Holdings Limited;
- d) powołania członków Zarządu na wspólną kadencję;
- e) wyrażenie zgody na zbycie przez spółkę zależną Spółki projektu „Mercury”;
- f) wyrażenie zgody na rozpoczęcie realizacji strategii umów długoterminowych na sprzedaż energii elektrycznej;
- g) powołaniu Komitetu Nadzoru Operacyjnego;
- h) wyrażenie zgody na wykonywanie przez Spółkę praw głosu w organach spółek projektowych, realizujących projekty morskich farm wiatrowych, w zakresie wystąpienia przez spółki projektowe z wnioskami o przyznanie wsparcia, czy też wyboru dorady prawnego i finansowego dla projektów;
- i) zatwierdzenie warunków udziału projektów Grupy w aukcjach OZE;
- j) wyrażenie zgody na nabycie przez Spółkę akcji Edison Energia S.A.;

k) wyrażenie zgody na zawarcie przez spółki zależne umów dotyczących finansowania projektów w zakresie fotowoltaiki.

23 listopada 2021 roku Rada Nadzorcza powołała w swoich ramach Komitet Nadzoru Operacyjnego. Do jego zadań należy sprawowanie nadzoru w zakresie (i) strategii rozwoju Spółki i Grupy, (ii) opracowywania planów biznesowych, strategii sprzedaży i marketingu; (iii) operacji finansowych, kondycji finansowej, struktury kapitałowej i perspektyw Grupy; (iv) kontroli wewnętrznej i struktury zgodności istniejącej w Grupie; (v) projektów inwestycyjnych i ich finansowania; oraz (vi) innych kwestii o strategicznym znaczeniu dla działalności Grupy.

III. Ocena sytuacji Spółki w ujęciu skonsolidowanym, z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego, wraz z informacją na temat działań, jakie Rada Nadzorcza podejmowała w celu dokonania tej oceny (punkt 2.11.3. Dobrych Praktyk)

W Spółce nie funkcjonują wyodrębnione jednostki organizacyjne odpowiedzialne za audyt wewnętrzny oraz kontrolę wewnętrzną.

Systemy kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego realizowane są jednak poprzez systemy identyfikacji, monitorowania i zmniejszania zagrożeń dla działalności Spółki oraz zarządzenia i procedury zwiększające bezpieczeństwo funkcjonowania Spółki oraz spółek Grupy, które dostosowywane są na bieżąco do sytuacji i potrzeb Spółki. Mechanizmy kontrolne realizowane są regularnie we właściwych działach organizacyjnych Spółki. W każdym roku obrotowym, w tym w roku 2021, Zarząd przygotowuje ocenę skuteczności funkcjonowania systemów kontroli wewnętrznej. Rada Nadzorcza dokonuje oceny ich skuteczności na podstawie rekomendacji Komitetu Audytu.

Za skuteczność systemu kontroli wewnętrznej i zarządzanie ryzykiem w procesie sporządzania sprawozdań finansowych odpowiada Zarząd. Okresowe sprawozdania finansowe i zarządcze przygotowywane są przez Dział Księgowości oraz Dział Kontrolingu i Relacji Inwestorskich pod nadzorem merytorycznym Dyrektora ds. Finansów – Członka Zarządu. Ponadto, skuteczność systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego, a także wykonywanie czynności rewizji finansowej są monitorowane przez Komitet Audytu.

Komitet Audytu cyklicznie dokonuje oceny systemu zarządzania ryzykiem i kontroli wewnętrznej na podstawie analizy skonsolidowanego rejestru ryzyk przygotowanego przez Zarząd zgodnie z *Polityką Zarządzania Ryzykiem w Grupie Polenergia*.

Skuteczność systemu kontroli wewnętrznej zapewniona jest również poprzez szereg zarządzeń i procedur wewnętrznych zaakceptowanych przez Zarząd, w tym m.in. dotyczących obiegu dokumentów księgowych, opisu dowodów księgowych, dokonywania zakupów w imieniu Grupy, zaciągania zobowiązań przez Grupę, przeprowadzania procesu inwentaryzacji, sprzedaży środków trwałych i przedmiotów będących własnością Grupy, sposobu podejmowania decyzji w Grupie oraz procesu budżetowania.

W ocenie Rady Nadzorczej funkcjonujące w Spółce mechanizmy kontroli wewnętrznej pozwalają na odpowiednio wczesne zidentyfikowanie, ocenę i zminimalizowanie ryzyka oraz zapewniają poprawność informacji zawartych w sprawozdaniach finansowych.

IV. Ocena stosowania przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego oraz sposobu wypełniania obowiązków informacyjnych dotyczących ich stosowania określonych w Regulaminie Giełdy i przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych, wraz z informacją na temat działań, jakie Rada Nadzorcza podejmowała w celu dokonania tej oceny (punkt 2.11.4. Dobrych Praktyk)

Spółka stosuje co do zasady dobre praktyki spółek notowanych na GPW, przy czym do dnia 30 czerwca 2021 r. Spółka stosowała zbiór zasad ładu korporacyjnego opisany w „Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na GPW 2016”. Natomiast obecnie, stosuje zasady ładu korporacyjnego określone w Dobrych Praktykach, które weszły w życie 1 lipca 2021 roku.

Dnia 30 lipca 2021 roku Spółka przekazała zgodnie z wymogami raport dotyczący stanu stosowania przez Spółkę zasad zawartych w Zbiorze Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021, w tym informacje o niestosowaniu wybranych zasad ładu korporacyjnego. Raport zamieszczony jest na stronie internetowej Spółki (https://www.polenergia.pl/raporty_ebi/raport-dotyczacy-informacji-na-temat-stan-u-stosowania-przez-spolke-zasad-zawartych-w-zbiorze-dobre-praktyki-spolkek-notowanych-na-gpw-2021/). Zawiera on uzasadnienie odstąpienia od stosowania tych zasad, w przypadkach, gdy taka sytuacja zachodzi.

Rada Nadzorcza zweryfikowała podane przez Spółkę informacje o niestosowaniu określonych zasad ładu korporacyjnego tj. zasad wskazanych w punktach Dobrych Praktyk: 1.4.1, 1.4.2, 1.5, 2.1, 2.2, 2.11.6, 3.6, 3.10, 4.11, 4.13. Po przeanalizowaniu stanowiska Spółki co do powodów niestosowania powyższych zasad, Rada Nadzorcza uznała przedstawione wyjaśnienia za właściwe i wystarczające. Odstępstwa od stosowania Dobrych Praktyk nie wpływają na możliwość osiągnięcia celów, które przyświecają Dobrym Praktykom. W szczególności:

- a) zapewniona jest dbałość o należyłą komunikację z interesariuszami, a Spółka prowadzi przejrzystą i rzetelną politykę informacyjną;
- b) w skład organów powoływane są wyłącznie osoby posiadające odpowiednie kompetencje, umiejętności i doświadczenie, a członkowie Zarządu działają w interesie Spółki i ponoszą odpowiedzialność za jej działalność. Członkowie Rady Nadzorczej przy wykonywaniu obowiązków, w tym w podejmowaniu decyzji, kierują się niezależnością opinii i osądów, działając w interesie Spółki. Rada Nadzorcza pracuje w kulturze debaty;
- c) w Spółce zapewnione są sprawnie działające systemy i funkcje wewnętrzne co pozwala na sprawowanie nadzoru nad Spółką;
- d) akcjonariusze są zachęceni do zaangażowania się w sprawy Spółki, w szczególności poprzez aktywny udział w Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy, które obraduje z poszanowaniem praw i uzasadnionych interesów wszystkich akcjonariuszy.

Rada Nadzorcza monitorowała również na bieżąco sposób wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych w zakresie informacji poufnych, bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych, stwierdzając prawidłowość działania Spółki w tym obszarze.

V. Ocena zasadności wydatków na wspieranie kultury, sportu, instytucji charytatywnych, mediów, organizacji społecznych, związków zawodowych itp. (punkt 2.11.5. Dobrych Praktyk)

Zarówno Strategia Rozwoju Grupy na lata 2020-2024, jak i Strategia Społecznej Odpowiedzialności Biznesu Grupy na lata 2019-2022 przewiduje zaangażowanie w działania na rzecz tworzenia wartości dodanej dla wszystkich interesariuszy.

Działania wdrożone w okresie styczeń – grudzień 2021 roku to przede wszystkim inicjatywy lokalne, realizowane poprzez spółki zależne (w szczególności spółki celowe realizujące lub eksploatujące projekty w zakresie źródeł wytwórczych), w miejscowościach, w których zlokalizowane są działające już obiekty Grupy bądź tam, gdzie planowany jest rozwój kolejnych projektów Grupy.

Spółka i Grupa skupiają się w swojej działalności społecznej na działaniach w obszarze edukacji ekologicznej, rozwoju projektów w obszarze bioróżnorodności, a także działaniach na rzecz klimatu. Przekazane przez Spółkę środki finansowane kierowane były zarówno na potrzeby projektów w ramach opisanych powyżej obszarów działania, ale także na projekty dotyczące rozwoju i kształcenia kadr na potrzeby sektora energetycznego, rozwój obszarów i inicjatyw lokalnych, czy też na pomoc humanitarną osobom znajdującym się w trudnej sytuacji życiowej.

Działania spółek zależnych koncentrowały się na społecznościach lokalnych (np. wsparcie klubów sportowych, konkursy dla dzieci i młodzieży z obszaru ekologii).

Wydatki na cele społeczne Spółki oraz Grupy kształtowały się następująco:

- a) łączna ilość wszystkich działań dobroczynnych, łącznie ze sponsoringiem i działaniami na rzecz bioróżnorodności oraz na rzecz pracowników i w ramach Partnerstw na rzecz realizacji SGD's – 107 działań o wartości 1 048 452,85 zł;
- b) łączna ilość darowizn/działan dobroczynnych – 80 działań o wartości 803 119 zł, w tym działania na rzecz lokalnych społeczności (bez działań na rzecz pracowników Grupy, sponsoringu i bioróżnorodności) i wsparcie działań edukacyjnych. Średnia wartość wsparcia w tym obszarze to ok. 10 000 PLN;
- c) łączne wsparcie w obszarze bioróżnorodności: sadzenie drzew, opieka nad pasieką, obserwacje przyrodnicze i ocena usług ekosystemowych łąk kwietnych, ochrona ptaków 108 000 zł;
- d) łączna wartość dziewięciu działań wspierających D&I i kobiety: 56 400 zł, w tym 5 działań w obszarze wsparcia dziewczęcych drużyn sportowych (kwota 30 000 zł) przekazanych przez Polenergię Elektrociepłownię Nowa Sarzyna sp. z o.o.

Należy wskazać, że 76 % budżetu CSR w 2021 r. zostało przeznaczone na działania lokalne (w postaci darowizn) (wskaźnik do 2022 roku wg. Strategii CSR to „nie mniej niż 60%), 10% budżetu stanowią działania wspierające bioróżnorodność, a 5 % budżetu zrealizowane było na rzecz D&I. Oprócz wyżej przedstawionych wskaźników finansowych, dzięki Grupie, w 2021 roku posadzono ponad 600 sztuk nowych roślin, a do bibliotek i szkół trafiło ok. 750 książek (Książki dla Klimatu oraz nagrody na zakończenie roku szkolnego), które mają na celu pogłębianie świadomości ekologicznej wśród najmłodszych pokoleń.

W ocenie Rady Nadzorczej opisana powyżej polityka dobroczynności i społecznej odpowiedzialności Spółki korespondowała ze strategicznymi celami i założeniami, dotyczącymi budowania przez Spółkę nowoczesnej gospodarki niskoemisyjnej. Dzięki podejmowaniu działań na szczeblu lokalnym Grupa budowała swoją pozycję wiarygodnego i wartościowego partnera społeczności, ale również aktywizowała środowiska lokalne do działań zbieżnym z celami strategicznymi Spółki.

W związku z powyższym Rada Nadzorcze pozytywnie ocenia działania Spółki w obszarze CSR, a poniesione wydatki uznaje za uzasadnione.

VI. Informacja na temat stopnia realizacji polityki różnorodności w odniesieniu do Zarządu Spółki i Rady Nadzorczej, w tym realizacji celów, o których mowa w zasadzie 2.1 (punkt 2.11.6. Dobrych Praktyk)

Zgodnie z raportem Spółki dotyczącym stanu stosowania przez Spółkę zasad zawartych w Zbiorze Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021, Spółka nie implementowała polityki różnorodności.

Podsumowanie

W ocenie Rady Nadzorczej, w 2021 roku sprawowała ona w sposób należyty stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich obszarach jej funkcjonowania, w tym w zakresie kontroli finansowej działalności Spółki pod względem prawidłowości, ale również celowości i racjonalności.

Członkowie Rady Nadzorczej w zakresie swojej działalności wykazali się profesjonalizmem i rzetelnością, wykorzystując do pełnienia powierzonych im funkcji swoją wiedzę fachową, doświadczenie oraz posiadane umiejętności. Dzięki temu, jak również zważywszy na bardzo dobrą współpracę z Zarządem Spółki oraz wsparcie Spółki w organizacji prac Rady Nadzorczej, Rada Nadzorcza skutecznie realizowała swoje zadania, kierując się zawsze interesem Spółki.