

Warszawa, dnia 30 marca 2023 roku

Warsaw, 30 March 2023

Oświadczenie Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza spółki **Polenergia Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie**, pod adresem: 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 („**Emitent**”) („**Rada Nadzorcza**”), działając na podstawie § 70 ust. 1 pkt 7 oraz § 71 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 2018 r. poz. 757, ze zm.)

niniejszym oświadcza, że wybór firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego za 2022 rok został dokonany zgodnie z przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej.

Rada Nadzorcza Emitenta wskazuje ponadto, że:

- (i) firma audytorska oraz członkowie zespołu wykonującego badanie spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej,
- (ii) są przestrzegane obowiązujące przepisy związane z rotacją firmy audytorskiej i kluczowego biegłego rewidenta oraz obowiązkowymi okresami karencji,
- (iii) Emitent posiada politykę w zakresie wyboru firmy audytorskiej oraz politykę w zakresie świadczenia na rzecz Emitenta 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

The Supervisory Board of **Polenergia Spółka Akcyjna with its registered seat 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 the capital city of Warsaw in Warsaw, XII Commercial Division of the National Court Register under the number KRS 0000026545 (“**Issuer**”) (“**Supervisory Board**”), acting pursuant to § 70 point 1 item 7 and § 71 point 1 item 7 of the Regulation of the Minister of Finance on current and periodic information provided by issuers of securities and on conditions under which information required by rules of law of a non-member state may be recognised as equivalent (Journal of Laws of 2018 item 757, as amended)

hereby declares that the choice of the audit firm, to the audit of the annual consolidated financial statement and the annual standalone financial statement for 2022 financial year, was made in accordance with regulations, including those regarding selection and the selection procedure for the choice of audit firm.

The Issuer's Supervisory Board also indicates that:

- (i) the audit firm and the members of the audit team met the conditions for the preparation of an impartial and independent audit report concerning the consolidated annual financial statement in accordance with applicable provisions and professional rules and rules governing professional ethics,
- (ii) the applicable provisions governing rotation of the audit firm and key statutory auditor, as well as mandatory periods of grace are complied with,
- (iii) the Issuer has a policy with regard to the selection of an audit firm and a policy with regard to the provision by the statutory auditor or entity related to the audit firm or a member of its network of additional non-audit services to the Issuer, including conditionally exempt services provided by the audit firm.

Dominika Kulczyk

Przewodnicząca Rady Nadzorczej
Chairwoman of the Supervisory Board

Thomas O'Brien

Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Vice-Chairman of the Supervisory Board

Emmanuelle Rouchel

Członek Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board

Hans Schweickardt

Członek Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board

Jacek Santorski

Członek Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board

Ignazio Paz-Ares Aldonando

Członek Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board

Orest Nazaruk

Członek Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board

Szymon Adamczyk

Członek Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board

Warszawa, dnia 30 marca 2023 r.

Warsaw, 30 March 2023

Oświadczenie Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza spółki **Polenergia Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie**, pod adresem: 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 („**Emitent**”) („**Rada Nadzorcza**”), działając na podstawie § 70 ust. 1 pkt 8 oraz § 71 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 2018 r. poz. 757, ze zm.)

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

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

Statement of the Supervisory Board

The Supervisory Board of **Polenergia Spółka Akcyjna with its registered seat 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 the capital city of Warsaw in Warsaw, XII Commercial Division of the National Court Register under the number KRS 0000026545 (“**Issuer**”) (“**Supervisory Board**”), acting pursuant to § 70 point 1 item 8 and § 71 point 1 item 8 of the Regulation of the Minister of Finance on current and periodic information provided by issuers of securities and on conditions under which information required by rules of law of a non-member state may be recognised as equivalent (Journal of Laws of 2018 item 757, as amended)

hereby declares that rules on appointment, composition and operation of the Issuer's Audit Committee are respected, as well as rules on independence criteria of its members and requirements regarding their knowledge and qualifications relevant to the industry in which the Issuer operates and skills in the field of accounting or auditing.

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

Dominika Kulczyk

Przewodnicząca Rady Nadzorczej
Chairwoman of the Supervisory Board

Thomas O'Brien

Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Vice-Chairman of the Supervisory Board

Emmanuelle Rouchel

Członek Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board

Hans Schweickardt

Członek Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board

Jacek Santorski

Członek Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board

Ignazio Paz-Ares Aldonando

Członek Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board

Orest Nazaruk

Członek Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board

Szymon Adamczyk

Członek Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board

Warszawa, dnia 30 marca 2023 r.

Warsaw, 30 March 2023

Ocena Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza spółki **Polenergia Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie**, pod adresem: 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 („**Emitent**”) („**Rada Nadzorcza**”), działając na podstawie § 71 ust. 1 pkt 12 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 2018 r. poz. 757, ze zm.)

niniejszym ocenia, że sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej Emitenta i skonsolidowane sprawozdanie finansowe Emitenta za rok 2022 są zgodne z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

Na podstawie sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego, sporządzonego przez Grant Thornton Polska Prosta spółka akcyjna (wpisaną na listę firm audytorskich pod numerem 4055), Rada Nadzorcza wskazuje, że Spółki należące do Grupy Kapitałowej Emitenta prowadzą księgi handlowe w sposób należyty, a zdarzenia gospodarcze są poprawnie odzwierciedlone w ewidencji księgowej. Zatem sporządzone na ich podstawie Sprawozdanie z działalności Emitenta i Grupy Emitenta za rok 2022 oraz Jednostkowe sprawozdanie finansowe i Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok 2022 właściwie odzwierciedlają stan faktyczny.

Evaluation of the Supervisory Board

The Supervisory Board of **Polenergia Spółka Akcyjna with its registered seat 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 the capital city of Warsaw in Warsaw, XII Commercial Division of the National Court Register under the number KRS 0000026545 (“**Issuer**”) (“**Supervisory Board**”), acting pursuant to § 71 point 1 item 7 of the Regulation of the Minister of Finance on current and periodic information provided by issuers of securities and on conditions under which information required by rules of law of a non-member state may be recognised as equivalent (Journal of Laws of 2018 item 757, as amended)

herewith assesses, that the report on operations of the Issuer's Capital Group and the Issuer's consolidated financial statement for 2022 year are consistent with the books and documents as well as with the actual state.

Based on the report of the external auditor concerning the annual financial statement, prepared by Grant Thornton Polska Prosta spółka akcyjna (entered in the list of audit firms under number 4055), the Supervisory Board indicates that the companies which form part of the Issuer's Capital Group keep their accounting books in a proper manner and economic events are correctly reflected. Therefore, the Management Board's report on operations of Issuer and Issuer's Group for 2022 year, as well as Standalone financial statement and Consolidated financial statement for 2022 year, prepared on their basis, accurately reflect factual circumstances.

Dominika Kulczyk

Przewodnicząca Rady Nadzorczej
Chairwoman of the Supervisory Board

Thomas O'Brien

Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Vice-Chairman of the Supervisory Board

Emmanuelle Rouchel

Członek Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board

Hans Schweickardt

Członek Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board

Jacek Santorski

Członek Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board

Ignazio Paz-Ares Aldonando

Członek Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board

Orest Nazaruk

Członek Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board

Szymon Adamczyk

Członek Rady Nadzorczej
Member of the Supervisory Board