

30 marca 2023 roku

**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ
POLENERGIA S.A. Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE („SPÓŁKA”)
Z DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ W ROKU 2022**

Rada Nadzorcza, działając zgodnie z art. 382 § 3 pkt 3 oraz § 3¹ Kodeksu spółek handlowych („KSH”), jak również zasadą 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 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 (zasada 2.11.1. Dobrych 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 Spółki.

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
Jacek Santorski	Członek Rady Nadzorczej	Powołany z uprawnienia 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
Szymon Adamczyk	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 2022, w skład Rady Nadzorczej wchodził również:

- a) Pan Adrian Dworzyński - mandat wygasł 11 maja 2022 roku;
- b) Pan Grzegorz Stanisławski – rezygnacja złożona ze skutkiem na dzień 10 października 2022 roku (godz. 12.00).

Skład komitetów Rady Nadzorczej

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

- a) Orest Nazaruk – przewodniczący;
- b) Hans E. Schweickardt – członek;
- c) Szymon Adamczyk – 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.

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

Rada Nadzorcza wykonywała swoje obowiązki zgodnie z 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.

Rada Nadzorcza brała również udział w procesie podejmowania istotnych decyzji dotyczących Spółki, wykonując kompetencje Rady Nadzorczej określone w Statucie. Związane jest to z faktem, iż na podstawie art. 384 § 1 KSH, 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. Wobec tego Rada Nadzorcza podejmowała uchwały

w zakresie Spraw Zastrzeżonych dla RN oraz Ograniczonych Spraw Zastrzeżonych dla RN w rozumieniu Statutu Spółki.

Rada Nadzorcza sprawowała kontrolę nad działalnością Spółki i podejmowała decyzje w ramach posiedzeń. W ich trakcie Rada Nadzorcza rozpatrywała sprawy wynikające z przepisów KSH, z innych przepisów prawa, postanowień 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 2022 odbyły się 4 posiedzenia Rady Nadzorczej. 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 roku obrotowym 2022 w ramach Rady Nadzorczej funkcjonowały również 2 komitety: Komitet Audytu oraz Komitet Nadzoru Operacyjnego. Komitet Audytu realizował zadania określone w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym oraz Regulaminie Komitetu Audytu, w szczególności zaś wykonywał zadania z zakresu prawidłowego stosowania przez Spółkę zasad sprawozdawczości finansowej, skuteczności systemów kontroli wewnętrznej Spółki i jej Grupy Kapitałowej, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej oraz monitorowania czynności rewizji finansowej, w szczególności przeprowadzania przez firmę audytorską ustawowego badania.

W roku 2022 odbyły się 3 posiedzenia Komitetu Audytu. Wszystkie posiedzenia odbyły się w składzie umożliwiającym podejmowanie uchwał. W przypadkach tego wymagających Komitet Audytu podejmował również uchwały w drodze pisemnego głosowania (tzw. uchwały obiegowe).

Od listopada 2021 roku w ramach Rady Nadzorczej działa również Komitet Nadzoru Operacyjnego. Komitet ten realizował zadania określone w Regulaminie Komitetu Nadzoru Operacyjnego. Do jego zadań należy nadzór nad (i) strategią rozwoju Spółki i Grupy, (ii) opracowywaniem planów biznesowych, strategii sprzedaży i marketingu; (iii) operacjami finansowymi Grupy, jej kondycją finansową, strukturą kapitałową i perspektywami; (iv) strukturą kontroli wewnętrznej i zgodności Grupy; (v) projektami inwestycyjnymi i ich finansowaniem; oraz (vi) innymi sprawami o strategicznym znaczeniu dla działalności Grupy. W roku 2022 odbyły się 4 posiedzenia tego komitetu.

III. Wynik oceny sprawozdań oraz wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku (art. 382 § 3¹ pkt 1 KSH)

Rada Nadzorcza, stwierdza, że sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w roku 2022, sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2022, jak również sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej w roku 2022 oraz skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok 2022 są zgodne z księgami i dokumentami oraz ze stanem faktycznym. Sprawozdanie Rady Nadzorczej z oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok 2022, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku 2022 oraz wniosku Zarządu w sprawie przeznaczenia zysku za rok 2022 stanowi załącznik do niniejszego sprawozdania. Załącznikiem do powyższego sprawozdania są sporządzone przez Radę Nadzorczą oświadczenia, w tym oświadczenie, o którym mowa w § 71 ust. 1 pkt 12 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim

stwierdzające, że sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej w roku 2022 oraz skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2022 rok są zgodne z księgami i dokumentami oraz ze stanem faktycznym.

IV. Ocena realizacji przez Zarząd obowiązków, o których mowa w art. 380¹ KSH (art. 382 § 3¹ pkt 3 KSH)

Rada Nadzorcza Spółki była na bieżąco informowana przez Zarząd o sytuacji Spółki, w tym w zakresie jej majątku, a także o wszelkich istotnych okolicznościach z zakresu prowadzenia spraw Spółki oraz postępowaniu w realizacji wyznaczonych kierunków rozwoju działalności Spółki, jak również transakcjach oraz innych okolicznościach lub zdarzeniach, które istotnie mogły wpływać na sytuację majątkową Spółki. Zarząd Spółki przekazywał Radzie Nadzorczej informacje o bieżącej sytuacji Spółki oraz posiadane informacje dotyczące spółek zależnych i powiązanych. W ocenie Rady Nadzorczej, Zarząd Spółki prawidłowo wypełniał obowiązki informacyjne ustalone w art. 380¹ KSH.

V. Ocena sposobu sporządzania lub przekazywania Radzie Nadzorczej przez Zarząd informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień zażądanych w trybie art. 382 § 4 KSH (art. 382 § 3¹ pkt 4 KSH)

W ocenie Rady Nadzorczej informacje i wyjaśnienia przedstawiane przez Zarząd Spółki w roku obrotowym 2022 były przejrzyste i wyczerpujące, wobec czego Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sposób sporządzania i przekazywania Radzie Nadzorczej przez Zarząd zażądanych informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień.

VI. Informacja o łącznym wynagrodzeniu należnym od Spółki z tytułu wszystkich badań zleconych przez Radę Nadzorczą w trakcie roku obrotowego w trybie określonym w art. 382¹ KSH (art. 382 § 3¹ pkt 5 KSH)

W roku obrotowym 2022 roku Rada Nadzorcza nie zlecała badań w trybie art. 382¹ KSH.

VII. Ocena sytuacji Spółki w ujęciu skonsolidowanym, z uwzględnieniem adekwatności i skuteczności stosowanych w spółce systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, zapewniania zgodności działalności z normami lub mającymi zastosowanie praktykami oraz audytu wewnętrznego (art. 382 § 3¹ pkt 2 KSH i zasada 2.11.3. Dobrych Praktyk)

W 2022 roku w Spółce nie funkcjonowały wyodrębnione jednostki organizacyjne odpowiedzialne za audyt wewnętrzny oraz kontrolę wewnętrzną, jednak w listopadzie 2022 roku Spółka nawiązała współpracę z osobą odpowiedzialną za zarządzanie wdrożeniem i funkcjonowaniem systemu zgodności (compliance) oraz ochrony danych osobowych w Spółce i jej spółkach zależnych. Równocześnie podjęte zostały działania mające na celu implementację systemu zarządzania zgodnością w Grupie Polenergia, które były finalizowane w styczniu 2023 roku.

Systemy kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz funkcji audytu wewnętrznego realizowane są 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 2022, Zarząd przygotowuje ocenę skuteczności funkcjonowania systemów kontroli wewnętrznej. Rada Nadzorcza dokonuje oceny ich skuteczności na podstawie rekomendacji Komitetu Audytu. W roku 2022

zostały podjęte działania mające na celu utworzenie w Spółce wyodrębnionego działu zarządzania ryzykiem i kontroli wewnętrznej, które zostały sfinalizowane w styczniu 2023 roku.

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.

VIII. 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 (zasada 2.11.4. Dobrych Praktyk)

Spółka 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 odstąpieniu od stosowania wybranych zasad ładu korporacyjnego. Raport zamieszczony jest na stronie internetowej Spółki (https://www.polenergia.pl/raporty_ebi/raport-dotyczacy-informacji-na-temat-stanu-stosowania-przez-spolke-zawartych-w-zbiorze-dobre-praktyki-spolek-notowanych-na-gpw-2021/). Zawiera on uzasadnienie odstąpienia od stosowania tych zasad, w przypadkach, gdy taka sytuacja zachodzi. Zgodnie z przekazanymi informacjami raport ten zachowuje aktualność na dzień sporządzania niniejszego sprawozdania Rady Nadzorczej.

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 Spółki, które obraduje z poszanowaniem praw i uzasadnionych interesów wszystkich akcjonariuszy.

Rada Nadzorcza monitorowała również 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.

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

Cały rok 2022 obfitował w działania bioróżnorodnościowe, dobroczynne, edukacyjne, wolontariat, a także te mające na celu wzmacnianie partnerstw na rzecz realizacji wymienionych działań. Poprzez przyjęcie dodatkowego budżetu Spółka mogła także realizować działania pomocowe dla uchodźców z Ukrainy.

Wydatki na cele społeczne Spółki oraz Grupy kształtowały się następująco:

- a) na 226 działania dobroczynne przekazano 4 723 276,01 zł - w tym 2 821 000 zł przeznaczono pomoc uchodźcom wojennym zgodnie z dodatkowymi uchwałami Rady Nadzorczej oraz 777 723,94 zł na rzecz społeczności lokalnych przy projektach wiatrowych i fotowoltaicznych w budowie. W ramach projektów w operacji wykorzystano budżet dobroczynny w wysokości: 236 666,90 zł;
- b) udzielono 215 darowizn o wartości 4 475 544,42 zł, w tym działania na rzecz lokalnych społeczności oraz pomocy Ukrainie i wsparcie działań edukacyjnych. Średnia wartość wsparcia w tym obszarze to ok. 20 816,49 zł;
- c) łączne wsparcie w obszarze bioróżnorodności tj. działań takich jak sadzenie drzew, opieka nad pasieką, obserwacje przyrodnicze i ocena usług ekosystemowych łąk kwietnych, ochrona ptaków: 135 231,59 zł;
- d) łączna wartość 9 działań wspierających D&I (różnorodność i inkluzyjność) i kobiety: 109 000 zł.

Pracownicy Grupy zaangażowali się w pomoc ukraińskim uchodźcom. Została opracowana wewnętrzna strona internetowa „Solidarni z Ukrainą”, gdzie umieszczane są istotne informacje dla tych, którzy chcą pomagać oraz dane na temat wspólnego zaangażowania poparte dokumentacją zdjęciową. W związku z zaistniałą, tak bardzo wyjątkową sytuacją, została przyznana dodatkowa kwota 2,85 mln złotych, przeznaczona na cele związane z pomocą humanitarną dla uchodźców. W ramach tej samej pomocy zostały także zorganizowane dwie zbiórki na rzecz ukraińskich obywateli przebywających na terenie projektów Grupy.

Należy zaznaczyć, że Polenergia działa także w obszarze niezwiązanym z darowiznami, a mianowicie w zakresie edukacyjnym, a konkretnie edukacji klimatycznej. W maju 2022 został uruchomiony program dla Szkół Podstawowych Graj z nami w zielone!® a co za tym idzie nawiązywanie współpracy ze szkołami znajdującymi się na obszarze projektów Grupy w rozwoju i eksploatacji. Pracownicy bardzo mocno włączyli się w propagowanie tej idei poprzez dostarczanie zeszytów edukacyjnych do szkół, a także umawiając się na lekcje, które będą sami przygotowywać i przedstawiać od września 2022 roku w zaprzyjaźnionych szkołach – w ramach wolontariatu pracowniczego.

Spółka podpisała apel przygotowany przez UN Global Compact Poland dotyczący wprowadzenia edukacji klimatycznej w szkołach. W ramach działań edukacyjnych Spółka i Grupa czynnie biorą również udział w kształceniu liderów oraz liderów z sektora energetycznego onshore oraz offshore, jak również aktywnie współpracują z uczelniami wyższymi.

Spółka i Grupa dbają o rozwój polityki różnorodności, w ramach której, między innymi, włączyły się w promocję programu „Podpaski w szkole dla każdej dziewczyny”, który jest organizowany m.in. przez Fundację Kulczyk Foundation. Zainicjowane zostało także włączenie spółki Polenergia Fotowoltaika S.A. do Projektu Kulczyk Foundation „Cykl Kariery”.

Dodatkowo, uruchomione zostały poszukiwania nawiązania współpracy z organizacjami kobiecymi oraz klubami sportowymi typowo kobiecymi/dziewczęcymi, a także grupami osób wykluczonych bądź zagrożonych wykluczeniem, aby jeszcze szerzej realizować politykę CSR Grupy.

W 2022 roku Pracownicy Spółki i Grupy zostali mocno zaktywizowani na polu wolontariatu, co spotkało się z pozytywnym odbiorem. Przede wszystkim wspólnie pomogliśmy wojennym uchodźcom z Ukrainy. Zorganizowane zostały także 3 akcje wolontariatu pracowniczego, podczas których mogliśmy pomóc tym najbardziej potrzebującym.

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

X. 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. (zasada 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 2022 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.

Załącznik:

1. Sprawozdanie Rady Nadzorczej z oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok 2022, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku 2022 oraz wniosku Zarządu w sprawie przeznaczenia zysku za rok 2022.

RADA NADZORCZA:

Dominika Kulczyk

Przewodnicząca Rady Nadzorczej

Thomas O'Brien

Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

Emmanuelle Rouchel

Członek Rady Nadzorczej

Hans Schweickardt

Członek Rady Nadzorczej

Jacek Santorski

Członek Rady Nadzorczej

Iganzio Paz-Ares Aldonando

Członek Rady Nadzorczej

Orest Nazaruk

Członek Rady Nadzorczej

Szymon Adamczyk

Członek Rady Nadzorczej

30 marca 2023 roku

**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ
POLENERGIA S.A. Z SIEDZIBĄ WARSZAWIE („SPÓŁKA”)
z dnia 30 marca 2023 roku**

**z oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok 2022,
sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku 2022 oraz
wniosku Zarządu w sprawie przeznaczenia zysku za rok 2022**

Rada Nadzorcza Spółki, działając zgodnie z art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych, dokonała oceny następujących dokumentów:

1. Sprawozdania finansowego Spółki za rok 2022, składającego się z następujących elementów:
 - (a) Bilans na dzień 31 grudnia 2022 roku.
Bilans wykazuje po stronie aktywów i pasywów kwotę **2 592 888** tysięcy złotych.
 - (b) Rachunek zysków i strat za rok obrotowy 2022.
Rachunek zysków i strat wykazuje zysk netto w wysokości **120 323** tysięcy złotych.
 - (c) Sprawozdanie z przepływów pieniężnych.
Rachunek przepływów pieniężnych wykazuje końcowe saldo środków pieniężnych w kwocie **426 125** tysięcy złotych.
 - (d) Zestawienie zmian w kapitale własnym.
Zestawienie wykazuje kapitał własny na koniec okresu w kwocie **2 535 884** tysięcy złotych.
2. Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku 2022.
Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w roku 2022.
3. Wniosku Zarządu w sprawie rozporządzenia zyskiem netto za rok 2022.
Zarząd proponuje, aby rozporządzić zyskiem netto za rok obrotowy 2022 w ten sposób, że zostanie on w całości przeznaczony na kapitał rezerwowy, który może zostać wykorzystany w przyszłości do wypłaty dywidendy.
Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia wniosek Zarządu co do sposobu dysponowania zyskiem netto za 2022 rok.
4. Sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego.
Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego Spółki za 2022 rok nie zawiera zastrzeżeń.

Rada Nadzorcza, działając zgodnie z art. 382 § 3 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych, niniejszym, po dokonaniu oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok 2022 oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku 2022, stwierdza, że sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2022 oraz sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w roku 2022 są zgodne z księgami i dokumentami oraz ze stanem faktycznym.

Rada Nadzorcza zapoznała się ze skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym za rok 2022 oraz sprawozdaniem z działalności grupy kapitałowej Spółki za rok 2022 i nie zgłasza zastrzeżeń w zakresie spełniania przez nie wymagań przewidzianych w ustawie z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości.

Wobec powyższego Rada Nadzorcza złożyła oświadczenia, o których mowa w: (i) § 70 ust. 1 pkt 7 oraz

§ 71 ust. 1 pkt 7 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim („**Rozporządzenie**”), (ii) § 70 ust. 1 pkt 8 oraz § 71 ust. 1 pkt 8 Rozporządzenia, oraz (iii) § 71 ust. 1 pkt 12 Rozporządzenia. Oświadczenia te stanowią załącznik do niniejszego sprawozdania.

Jednocześnie Rada Nadzorcza zwraca się do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki o:

- a) zatwierdzenie sprawozdania finansowego Spółki za rok 2022 oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku 2022;
- b) zatwierdzenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2022 oraz sprawozdania Zarządu z działalności grupy kapitałowej w roku 2022;
- c) podjęcie uchwały o rozporządzeniu zyskiem netto za rok obrotowy 2022 w ten sposób, że zostanie on w całości przeznaczony na kapitał rezerwy, który może zostać wykorzystany w przyszłości do wypłaty dywidendy;
- d) udzielenie absolutorium członkom Zarządu z pełnionych obowiązków w roku 2022.

Rada Nadzorcza niniejszym składa swoje sprawozdanie Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Spółki.

RADA NADZORCZA:

Dominika Kulczyk
Przewodnicząca Rady Nadzorczej

Thomas O'Brien
Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

Emmanuelle Rouchel
Członek Rady Nadzorczej

Hans Schweickardt
Członek Rady Nadzorczej

Jacek Santorski
Członek Rady Nadzorczej

Iganzio Paz-Ares Aldonando
Członek Rady Nadzorczej

Orest Nazaruk
Członek Rady Nadzorczej

Szymon Adamczyk
Członek Rady Nadzorczej

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

Iganzio 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

Iganzio 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

Iganzio 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