

Warszawa, dnia 26 marca 2024 roku

Warsaw, 26 March 2024

**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 § 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.),

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 § 70 (1) (7) and § 71 (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 2018 item 757, as amended),

niniejszym oświadcza, że wybór firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego za 2023 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 2023 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.

---

**Dominika Kulczyk**

Przewodnicząca Rady Nadzorczej  
Chairwoman of the Supervisory Board

---

**Thomas O'Brien**

Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej  
Vice-Chairman of the Supervisory Board

---

**Emmanuelle Rouchel**

Członkini Rady Nadzorczej  
Member of the Supervisory Board

---

**Szymon Adamczyk**

Członek Rady Nadzorczej  
Member of the Supervisory Board

---

**Jacek Głowacki**

Członek Rady Nadzorczej  
Member of the Supervisory Board

---

**Orest Nazaruk**

Członek Rady Nadzorczej  
Member of the Supervisory Board

---

**Krzysztof Oblój**

Członek Rady Nadzorczej  
Member of the Supervisory Board

---

**Ignacio Paz-Ares Aldanondo**

Członek Rady Nadzorczej  
Member of the Supervisory Board

Warszawa, dnia 26 marca 2024 r.

Warsaw, 26 March 2024

**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 § 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 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 24/26, 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**”) (the “**Supervisory Board**”), acting pursuant to § 70 (1) (8) and § 71 (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 2018 item 757, as amended),

hereby declares that rules on the appointment, composition and operation of the Audit Committee of the Supervisory Board of the Company are respected, included 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

---

**Thomas O'Brien**

Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej  
Vice-Chairman of the Supervisory Board

---

**Emmanuelle Rouchel**

Członkini Rady Nadzorczej  
Member of the Supervisory Board

---

**Szymon Adamczyk**

Członek Rady Nadzorczej  
Member of the Supervisory Board

---

**Jacek Głowacki**

Członek Rady Nadzorczej  
Member of the Supervisory Board

---

**Orest Nazaruk**

Członek Rady Nadzorczej  
Member of the Supervisory Board

---

**Krzysztof Oblój**

Członek Rady Nadzorczej  
Member of the Supervisory Board

---

**Ignacio Paz-Ares Aldanondo**

Członek Rady Nadzorczej  
Member of the Supervisory Board

Warszawa, dnia 26 marca 2024 r.

Warsaw, 26 March 2024

**Ocena Rady Nadzorczej  
dotycząca sprawozdań**

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 § 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 Spółki i Grupy Kapitałowej Spółki oraz jednostkowe i skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok 2023 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 Spółki prowadzą księgi handlowe w sposób należyty, a zdarzenia gospodarcze są poprawnie odzwierciedlone w ewidencji księgowej. Zatem sporządzone na ich podstawie Sprawozdanie z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Spółki za rok 2023 oraz jednostkowe sprawozdanie finansowe i skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok 2023 właściwie odzwierciedlają stan faktyczny.

**Evaluation of the Supervisory Board  
on the statements**

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**”) (the “**Supervisory Board**”), acting pursuant to § 71 (1) (12) 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 2018 item 757, as amended),

herewith assesses, that the report on operations of the Company and Company’s Capital Group, as well as the standalone and consolidated financial statements for 2023 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 Company’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 the Company and Company’s Capital Group for 2023 year, as well as standalone and consolidated financial statements for 2023 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**

Członkini Rady Nadzorczej  
Member of the Supervisory Board

---

**Szymon Adamczyk**

Członek Rady Nadzorczej  
Member of the Supervisory Board

---

**Jacek Głowacki**

Członek Rady Nadzorczej  
Member of the Supervisory Board

---

**Orest Nazaruk**

Członek Rady Nadzorczej  
Member of the Supervisory Board

---

**Krzysztof Oblój**

Członek Rady Nadzorczej  
Member of the Supervisory Board

---

**Ignacio Paz-Ares Aldanondo**

Członek Rady Nadzorczej  
Member of the Supervisory Board