

26 marca 2024 roku

**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ
POLENERGIA S.A. Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE („SPÓŁKA”)
Z DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ W ROKU 2023**

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

Skład Rady Nadzorczej w 2023 roku przedstawiał się następująco:

Lp.	Imię i nazwisko	Funkcja
1	Dominika Kulczyk	Przewodnicząca Rady Nadzorczej
2	Thomas O'Brien	Zastępca Przewodniczącej Rady Nadzorczej
3	Szymon Adamczyk	Członek Rady Nadzorczej, niezależny Członek Rady Nadzorczej
4	Orest Nazaruk	Członek Rady Nadzorczej, niezależny Członek Rady Nadzorczej
5	prof. dr hab. Krzysztof Oblój	Członek Rady Nadzorczej od 18 grudnia 2023 r.**
6	Ignacio Paz-Ares Aldanondo	Członek Rady Nadzorczej
7	Emmanuelle Rouchel	Członkini Rady Nadzorczej
8	Jacek Santorski	Członek Rady Nadzorczej do 18 grudnia 2023 r.*

9	Hans E. Schweickardt	Członek Rady Nadzorczej do 18 grudnia 2023 r.*
10	Andrzej Filip Wojciechowski	Członek Rady Nadzorczej od 18 grudnia 2023 r. do dnia 29 lutego 2024 r.

Ponadto, w dniu 29 lutego 2024 roku w skład Rady Nadzorczej został powołany Pan Jacek Głowacki.

Skład komitetów Rady Nadzorczej

W ramach Rady Nadzorczej działa Komitet Audytu, którego skład w roku 2023 przedstawiał się następująco:

Lp.	Imię i nazwisko	Funkcja
1	Orest Nazaruk	Przewodniczący Komitetu Audytu
2	Szymon Adamczyk	Członek Komitetu Audytu
3	Hans E. Schweickardt	Członek Komitetu Audytu do 18 grudnia 2023 r.
4	Andrzej Filip Wojciechowski	Członek Komitetu Audytu od 18 grudnia 2023 r. do 29 lutego 2024 r.

Ponadto, z dniem 13 marca 2024 r. w skład Komitetu Audytu został powołany Pan Jacek Głowacki.

W ramach Rady Nadzorczej działa także Komitet Nadzoru Operacyjnego, którego skład w roku 2023 przedstawiał się następująco:

Lp.	Imię i nazwisko	Funkcja
1	Hans E. Schweickardt	Przewodniczący Komitetu Nadzoru Operacyjnego do 18 grudnia 2023 r.
2	Andrzej Filip Wojciechowski	Przewodniczący Komitetu Nadzoru Operacyjnego od 18 grudnia 2023 r. do 29 lutego 2024 r.
3	Ignacio Paz-Ares Aldanondo	Członek Komitetu Nadzoru Operacyjnego
4	Thomas O'Brien	Członek Komitetu Nadzoru Operacyjnego
5	Prof. dr hab. Krzysztof Oblój	Członek Komitetu Nadzoru Operacyjnego od 18 grudnia 2023 r.

Ponadto, z dniem 13 marca 2024 r. w skład Komitetu Nadzoru Operacyjnego został powołany Pan Jacek Głowacki, który od tego czasu pełni funkcję Przewodniczącego tego Komitetu.

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 obiegowo).

W roku 2023 odbyło się 5 posiedzeń 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 2023 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 2023 odbyło się sześć posiedzeń 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 obiegowo).

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.

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 2023, sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2023, jak również sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej w roku 2023 oraz skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok 2023 są zgodne z księgami i dokumentami oraz ze stanem faktycznym. Sprawozdanie Rady Nadzorczej z oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok 2023, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku 2023 oraz wniosku Zarządu w sprawie przeznaczenia zysku za rok 2023 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 2023 oraz skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2023 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 postępowaniach 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, uwzględniając uchwałę Rady Nadzorczej nr 4/I/2023 z dnia 26 stycznia 2023 roku w sprawie określenia terminu oraz sposobu przekazywania przez Zarząd informacji wynikających z art. 380¹ Kodeksu spółek handlowych. 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 2023 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 2023 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 roku 2023 wyodrębniony został w Grupie Polenergia system zapewnienia zgodności działalności Spółki z normami lub mającymi zastosowanie praktykami (*compliance*). Podjęto również działania mające na celu implementację systemu zarządzania zgodnością w Grupie Polenergia. Powołana została wówczas funkcja Compliance Officer, przyjęto zaktualizowany Kodeks Etyczny Grupy Polenergia, przyjęto Politykę Antykorupcyjną Grupy Polenergia, Procedurę zgłaszania nieprawidłowości oraz Kodeks Partnerów Biznesowych.

W roku 2023 utworzono w Spółce wyodrębniony dział zarządzania ryzykiem i kontroli wewnętrznej. Przyjęto zaktualizowane Politykę zarządzania ryzykiem i kontroli wewnętrznej w Grupie Polenergia oraz Procedurę zarządzania ryzykiem i kontroli wewnętrznej. Na początku roku 2024 dokumenty te zostały zaktualizowane – przyjęto zaktualizowaną Politykę Zarządzania Ryzykiem, zaktualizowaną Procedurę Zarządzania Ryzykiem wraz z nowym wzorem Rejestru ryzyka.

W roku 2024 wyodrębniono funkcję audytu wewnętrznego oraz przyjęto Procedurę Audytu Wewnętrznego.

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 2023, 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 – w roku 2023 Wiceprezesa Zarządu, a od 1 marca 2024 roku Prezesa 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. Spółka publikuje oświadczenie dotyczące stanu stosowania przez Spółkę zasad zawartych w Zbiorze Dobrych Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021 („Dobre Praktyki”), w tym informacje o odstąpieniu od stosowania wybranych zasad ładu korporacyjnego, za pośrednictwem systemu EBI.

Spółka dokonała aktualizacji oświadczenia dotyczącego stanu stosowania Dobrych Praktyk.

Aktualnie Spółka nie stosuje pięciu z sześćdziesięciu trzech zasad ładu korporacyjnego, tj. zasad wskazanych w punktach Dobrych Praktyk: 1.4.2, 2.1, 2.2, 2.11.6, 3.4.

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)

Grupa Polenergia angażuje się w działania społeczne oraz bioróżnorodnościowe, ponieważ jest odpowiedzialna społecznie. Polenergia w 2023 roku dobrowolnie wspierała liczne działania na rzecz kultury, edukacji, sportu oraz wyrównywania szans. Projekty były realizowane przez instytucje charytatywne oraz organizacje społeczne. Zgodnie z wcześniejszymi deklaracjami, Grupa angażowała się także w pomoc wojennym uchodźcom z Ukrainy.

W 2023 roku na działania z obszaru społecznej odpowiedzialności Polenergia przeznaczyła łącznie 2 378 130,08 PLN.

Od 1 stycznia do 31 grudnia 2023 roku podpisano 333 umowy darowizn oraz sponsoringu obejmujące projekty: w eksploatacji, rozwoju oraz budowie na łączną kwotę: 1 885 864,70 PLN.

W rozbiciu na poszczególne fazy projektu środki wydatkowane w następujący sposób:

- w ramach projektów w eksploatacji (działania Polenergia S.A. bez pomocy Ukrainie): 1 348 806,80 PLN
- w ramach projektów w rozwoju: 406 000,00 PLN
- w ramach projektów w budowie: 77 557,90 PLN
- sponsoring (wyłącznie działania ENS): 53 500,00 PLN

W 2023 roku Grupa Polenergia dofinansowała 13 projektów wsparcia uchodźców z Ukrainy na kwotę 492 265, 38 PLN. Wsparcie trafiło do organizacji, które działają na terenie projektów Grupy.

Polenergia stawia sobie za cel wywiązywanie się z roli odpowiedzialnego przedsiębiorcy i pracodawcy, członka społeczności lokalnej oraz dobrego sąsiada. Deklarację w tym zakresie zawarto w Polityce Zaangażowania Społecznego, która została zaktualizowana w 2023 roku i przyjęta w marcu 2024 roku.

Społeczne zaangażowanie Grupy Polenergia jest wynikiem przemyślanej strategii, której nadrzędnym celem jest rozwój biznesu Grupy Polenergia przy jednoczesnym wywieraniu pozytywnego wpływu oraz łagodzeniu lub zapobieganiu wpływom negatywnym. Polenergia jest wrażliwa na potrzeby swoich interesariuszy (wewnętrznych – pracowników i pracowniczek - oraz zewnętrznych – m.in. społeczności lokalne). Polenergia aktywnie planuje i realizuje działania we współpracy z lokalnymi społecznościami, uwzględniając ich potrzeby oraz dobro środowiska naturalnego.

Zespół ds. ESG, który funkcjonuje w ramach Działu Ochrony Środowiska i Zrównoważonego Rozwoju prowadzi transparentny dialog, zarówno z pracownikami i pracowniczkami Grupy Polenergia, jak również ze społecznościami lokalnymi, mając na uwadze przyrodę oraz działania na rzecz klimatu.

Zarówno działania wynikające z Polityki Zaangażowania Społecznego Grupy Polenergia, jak i działania na rzecz różnorodności biologicznej, zaplanowane na rok 2023, zostały zrealizowane. Kierownicy i kierowniczki projektów w rozwoju, budowie oraz eksploatacji zostali włączeni do współpracy przy realizacji zadań na rzecz społeczności lokalnych. Ponadto wzięli udział w warsztatach „Polityka Zaangażowania Społecznego Grupy Polenergia – działania lokalne w praktyce”, które miały na celu lepsze zrozumienie podejmowanych działań na rzecz społeczności lokalnych.

Niezwykle ważnymi interesariuszami Grupy Polenergia są jej pracownicy i pracowniczki. Skierowano do nich szereg działań, takich jak: wolontariat pracowniczy, rodzinne spacerki przyrodnicze oraz webinary na rzecz zdrowia.

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 aktualnie nie implementowała polityki różnorodności, jednak podejmuje aktywne działania zmierzające do jej realizacji. Zgodnie z przyjętą Strategią Zrównoważonego Rozwoju Grupy Polenergia 2023-2030 Spółka planuje doprowadzenie do roku 2030 do udziału płci w strukturach Grupy Polenergia zgodnego z przepisami wdrażanymi na szczeblu Unii Europejskiej. Spółka planuje również przyjęcie Polityki Różnorodności.

Podsumowanie

W ocenie Rady Nadzorczej, w 2023 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 2023, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku 2023 oraz wniosku Zarządu w sprawie przeznaczenia zysku za rok 2023.

RADA NADZORCZA:

Dominika Kulczyk
Przewodnicząca Rady Nadzorczej

Thomas O'Brien
Zastępca Przewodniczącej Rady Nadzorczej

Emmanuelle Rouchel
Członkini Rady Nadzorczej

Szymon Adamczyk
Członek Rady Nadzorczej

Jacek Głowacki
Członek Rady Nadzorczej

Orest Nazaruk
Członek Rady Nadzorczej

Krzysztof Obłój
Członek Rady Nadzorczej

Ignacio Paz-Ares Aldanondo
Członek Rady Nadzorczej

26 marca 2024 roku

**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ
POLENERGIA S.A. Z SIEDZIBĄ WARSZAWIE („SPÓŁKA”)
z dnia 26 marca 2024 roku**

**z oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok 2023,
sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku 2023 oraz
wniosku Zarządu w sprawie przeznaczenia zysku za rok 2023**

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

1. Sprawozdania finansowego Spółki za rok 2023, składającego się z następujących elementów:
 - (a) Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 roku.
Bilans wykazuje po stronie aktywów i pasywów kwotę **3 494 984** tysięcy złotych.
 - (b) Rachunek zysków i strat za rok zakończony 31 grudnia 2023.
Rachunek zysków i strat wykazuje zysk netto w wysokości **159 903** tysięcy złotych.
 - (c) Sprawozdanie z przepływów pieniężnych.
Rachunek przepływów pieniężnych za rok zakończony 31 grudnia 2023 roku wykazuje końcowe saldo środków pieniężnych w kwocie **949 238** tysięcy złotych.
 - (d) Zestawienie zmian w kapitale własnym.
Zestawienie zmian w kapitale własnym za rok zakończony 31 grudnia 2023 roku wykazuje kapitał własny na koniec okresu w kwocie **3 441 992** tysięcy złotych.
2. Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku 2023.
Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w roku 2023.
3. Wniosku Zarządu w sprawie rozporządzenia zyskiem netto za rok 2023.
Zarząd proponuje, aby rozporządzić zyskiem netto za rok obrotowy 2023 w ten sposób, że zostanie on w całości przeznaczony na kapitał rezerwowy, który może zostać wykorzystany w przyszłości do wypłaty dywidendy lub zaliczki na poczet dywidendy.
Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia wniosek Zarządu co do sposobu dysponowania zyskiem netto za 2023 rok.
4. Sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego.
Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego Spółki za 2023 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 2023 oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku 2023, stwierdza, że sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2023 oraz sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w roku 2023 są zgodne z księgami i dokumentami oraz ze stanem faktycznym.

Rada Nadzorcza zapoznała się ze skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym za rok 2023 oraz sprawozdaniem z działalności grupy kapitałowej Spółki za rok 2023 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 2023 oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku 2023;
- b) zatwierdzenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2023 oraz sprawozdania Zarządu z działalności grupy kapitałowej w roku 2023;
- c) podjęcie uchwały o rozporządzeniu zyskiem netto za rok obrotowy 2023 w ten sposób, że zostanie on w całości przeznaczony na kapitał rezerwy, który może zostać wykorzystany w przyszłości do wypłaty dywidendy lub zaliczki na poczet dywidendy;
- d) udzielenie absolutorium członkom Zarządu z pełnionych obowiązków w roku 2023.

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
Członkini Rady Nadzorczej

Szymon Adamczyk
Członek Rady Nadzorczej

Orest Nazaruk
Członek Rady Nadzorczej

Jacek Głowacki
Członek Rady Nadzorczej

Krzysztof Oblój
Członek Rady Nadzorczej

Ignacio Paz-Ares Aldanondo
Członek Rady Nadzorczej