

Warszawa, dnia 4 marca 2019 r.

### 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 prowadzonego 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 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)

niniejszym oświadcza, że wybór firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego za 2018 i 2019 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

Warsaw, March 4<sup>th</sup>, 2019

### Statement of the Supervisory Board

The Supervisory Board of **Polenergia Spółka Akcyjna with its registered seat in Warsaw** at ul. Krucza 24/206, 00-526 Warsaw, entered into the Register of Entrepreneurs of the National Court Register maintained 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 article 1 point 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 third country may be recognised as equivalent (Journal of Laws of 2018, item 757)

hereby declares that the choice of audit firm, to audit annual consolidated financial statements and annual standalone financial statements for the 2018 and 2019 financial years, 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 impartial and independent preparation of 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 selection of an audit firm and a policy with regard to the provision by the statutory auditor or audit firm of the services, an entity related to the auditing company or a member of its network of additional non-

zwolnionych z zakazu świadczenia przez firmę audytorską.

audit services, including conditionally exempt services from the audit company.

---

**Dominika Kulczyk**

Przewodnicząca Rady Nadzorczej  
Chairwoman of the Supervisory Board

---

**Hans Schweickardt**

Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej  
Vice-Chairman of the Supervisory Board

---

**Brian Bode**

Członek Rady Nadzorczej  
Member of the Supervisory Board

---

**Marjolein Helder**

Członek Rady Nadzorczej  
Member of the Supervisory Board

---

**Arkadiusz Jastrzębski**

Członek Rady Nadzorczej  
Member of the Supervisory Board

---

**Sebastian Kulczyk**

Członek Rady Nadzorczej  
Member of the Supervisory Board

---

**Orest Nazaruk**

Członek Rady Nadzorczej  
Member of the Supervisory Board

---

**Marta Schmude-Olczak**

Członek Rady Nadzorczej  
Member of the Supervisory Board

Warszawa, dnia 4 marca 2019 r.

### 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 prowadzonego 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 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)

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.

---

**Dominika Kulczyk**

Przewodnicząca Rady Nadzorczej  
Chairwoman of the Supervisory Board

---

**Brian Bode**

Członek Rady Nadzorczej  
Member of the Supervisory Board

Warsaw, March 4<sup>th</sup>, 2019

### Statement of the Supervisory Board

The Supervisory Board of **Polenergia Spółka Akcyjna with its registered seat in Warsaw** at ul. Krucza 24/26, 00-526 Warsaw, entered into the Register of Entrepreneurs of the National Court Register maintained 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 article 1 point 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 third country may be recognised as equivalent (Journal of Laws of 2018, item 757)

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.

---

**Hans Schweickardt**

Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej  
Vice-Chairman of the Supervisory Board

---

**Marjolein Helder**

Członek Rady Nadzorczej  
Member of the Supervisory Board

---

**Arkadiusz Jastrzębski**  
Członek Rady Nadzorczej  
Member of the Supervisory Board

---

**Sebastian Kulczyk**  
Członek Rady Nadzorczej  
Member of the Supervisory Board

---

**Orest Nazaruk**  
Członek Rady Nadzorczej  
Member of the Supervisory Board

---

**Marta Schmude-Olczak**  
Członek Rady Nadzorczej  
Member of the Supervisory Board

Warszawa, dnia 4 marca 2019 r.

### 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 prowadzonego 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)

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

Na podstawie sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego, sporządzonego przez PricewaterhouseCoopers Polska sp. z o.o. Audyt sp.k. (wpisaną na listę firm audytorskich pod numerem 144) 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 oraz Jednostkowe sprawozdanie finansowe i Skonsolidowane sprawozdanie finansowe właściwie odzwierciedlają stan faktyczny.

---

**Dominika Kulczyk**

Przewodnicząca Rady Nadzorczej  
Chairwoman of the Supervisory Board

Warsaw, March 4<sup>th</sup>, 2019

### Evaluation of the Supervisory Board

The Supervisory Board of **Polenergia Spółka Akcyjna with its registered seat in Warsaw** at ul. Krucza 24/26, 00-526 Warsaw, entered into the Register of Entrepreneurs of the National Court Register maintained 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 article 1 point 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 third country may be recognised as equivalent (Journal of Laws of 2018, item 757)

herewith indicates that the report on operations of the Issuer's Capital Group and the Issuer's consolidated financial statements 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 PricewaterhouseCoopers Polska sp. z o.o. Audyt sp.k. (entered in the list of audit firms under number 144), 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, as well as Standalone financial statement and Consolidated financial statements, prepared on their basis, accurately reflect factual circumstances.

---

**Hans Schweickardt**

Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej  
Vice-Chairman of the Supervisory Board

---

**Brian Bode**  
Członek Rady Nadzorczej  
Member of the Supervisory Board

---

**Marjolein Helder**  
Członek Rady Nadzorczej  
Member of the Supervisory Board

---

**Arkadiusz Jastrzębski**  
Członek Rady Nadzorczej  
Member of the Supervisory Board

---

**Sebastian Kulczyk**  
Członek Rady Nadzorczej  
Member of the Supervisory Board

---

**Orest Nazaruk**  
Członek Rady Nadzorczej  
Member of the Supervisory Board

---

**Marta Schmude-Olczak**  
Członek Rady Nadzorczej  
Member of the Supervisory Board