

25 marca 2025 roku

**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ
POLENERGIA S.A. Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE („SPÓŁKA”)
Z DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ W ROKU 2024**

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 2024 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.	Ignacio Paz-Ares Aldanondo	Członek Rady Nadzorczej
6.	Emmanuelle Rouchel	Członkini Rady Nadzorczej
7.	Andrzej Filip Wojciechowski	Członek Rady Nadzorczej do dnia 29 lutego 2024 r.

8.	Prof. dr hab. Krzysztof Oblój	Członek Rady Nadzorczej do dnia 15 października 2024 r.
9.	Jacek Głowacki	Członek Rady Nadzorczej od dnia 29 lutego 2024 r. do dnia 21 maja 2024 r.
10.	Adam Purwin	Członek Rady Nadzorczej od 22 maja 2024 r. do dnia 18 października 2024 r.
11.	dr. hab., prof. SGH Piotr Ciżkowicz	Członek Rady Nadzorczej od dnia 16 października 2024 r.
12.	Mikołaj Franzkowiak	Członek Rady Nadzorczej od dnia 19 października 2024 r.

W dniu 18 grudnia 2023 r. w skład Rady Nadzorczej został powołany Pan Andrzej Filip Wojciechowski i pełnił on funkcję Członka Rady Nadzorczej do dnia 29 lutego 2024 r.

W dniu 18 grudnia 2023 r. w skład Rady Nadzorczej został powołany Pan prof. dr hab. Krzysztof Oblój. W dniu 26 września 2024 r. złożył rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej. Rezygnacja została złożona ze skutkiem na dzień 15 października 2024 r.

W dniu 29 lutego 2024 r. w skład Rady Nadzorczej został powołany Pan Jacek Głowacki i pełnił on funkcję Członka Rady Nadzorczej do dnia 21 maja 2024 roku.

W dniu 22 maja 2024 r. w skład Rady Nadzorczej został powołany Pan Adam Purwin. W dniu 18 lipca 2024 r. Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę, zgodnie z którą postanowiła oddelegować Pana Adama Purwina do czasowego pełnienia funkcji Członka Zarządu Spółki na okres trzech miesięcy od dnia podjęcia uchwały. Pan Adam Purwin pełnił funkcję Członka Rady Nadzorczej do dnia 18 października 2024 r.

W dniu 16 października 2024 r. w skład Rady Nadzorczej został powołany dr. hab., prof. SGH Piotr Ciżkowicz i pełni on funkcję Członka Rady Nadzorczej.

W dniu 19 października 2024 r. w skład Rady Nadzorczej został powołany Pan Mikołaj Franzkowiak i pełni on funkcję Członka Rady Nadzorczej.

Skład komitetów Rady Nadzorczej

W ramach Rady Nadzorczej działa Komitet Audytu, którego skład w roku 2024 przedstawiał się następująco:

Lp.	Imię i nazwisko	Funkcja
1.	Orest Nazaruk	Przewodniczący Komitetu Audytu
2.	Szymon Adamczyk	Członek Komitetu Audytu
3.	Andrzej Filip Wojciechowski	Członek Komitetu Audytu od dnia 8 stycznia 2024 r. do dnia 29 lutego 2024 r.
4.	Jacek Głowacki	Członek Komitetu Audytu od dnia 13 marca 2024 r. do dnia 21 maja 2024 r.
5.	Adam Purwin	Członek Komitetu Audytu od dnia 7 czerwca 2024 r. do dnia 18 października 2024 r.
6.	Mikołaj Franzkowiak	Członek Komitetu Audytu od dnia 19 października 2024 r.

W dniu 8 stycznia 2024 r. Pan Andrzej Filip Wojciechowski został powołany w skład Komitetu Audytu i pełnił on funkcję Członka Komitetu Audytu do dnia 29 lutego 2024 r. - członkostwo Pana Andrzeja Filipa Wojciechowskiego w Komitecie Audytu Rady Nadzorczej wygasło w związku ze złożoną przez niego rezygnacją z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej.

W dniu 13 marca 2024 r. Pan Jacek Głowacki został powołany w skład Komitetu Audytu i pełnił on funkcję Członka Komitetu Audytu do dnia 21 maja 2024 r. - członkostwo Pana Jacka Głowackiego w Komitecie Audytu Rady Nadzorczej wygasło w związku ze złożoną przez niego rezygnacją z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej.

W dniu 7 czerwca 2024 r. Pan Adam Purwin został powołany w skład Komitetu Audytu i pełnił on funkcję Członka Komitetu Audytu do dnia 18 października 2024 r. - członkostwo Pana Adama Purwina w Komitecie Audytu Rady Nadzorczej wygasło w związku ze złożoną przez niego rezygnacją z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej.

W dniu 19 października 2024 r. Pan Mikołaj Franzkowiak został powołany w skład Komitetu Audytu i pełni funkcję Członka tego Komitetu.

W ramach Rady Nadzorczej działa także Komitet Nadzoru Operacyjnego, którego skład w roku 2024 przedstawiał się następująco:

Lp.	Imię i nazwisko	Funkcja
1.	Andrzej Filip Wojciechowski	Przewodniczący Komitetu Nadzoru Operacyjnego od dnia 8 stycznia 2024 r. do dnia 29 lutego 2024 r.
2.	Ignacio Paz-Ares Aldanondo	Członek Komitetu Nadzoru Operacyjnego
3.	Thomas O'Brien	Członek Komitetu Nadzoru Operacyjnego
4.	Prof. dr hab. Krzysztof Oblój	Członek Komitetu Nadzoru Operacyjnego od dnia 8 stycznia 2024 r. do dnia 15 października 2024 r.
5.	Jacek Głowacki	Przewodniczący Komitetu Nadzoru Operacyjnego od dnia 13 marca 2024 r. do dnia 21 maja 2024 r.
6.	Adam Purwin	Przewodniczący Komitetu Nadzoru Operacyjnego od dnia 7 czerwca 2024 r. do dnia 18 października 2024 r.
7.	Mikołaj Franzkowiak	Przewodniczący Komitetu Nadzoru Operacyjnego od dnia 19 października 2024 r.
8.	dr. hab., prof. SGH Piotr Ciżkowicz	Członek Komitetu Nadzoru Operacyjnego od dnia 7 listopada 2024 r.

W dniu 8 stycznia 2024 r. Pan Andrzej Filip Wojciechowski został powołany w skład Komitetu Nadzoru Operacyjnego i powierzono mu funkcję Przewodniczącego tego Komitetu. Członkostwo Pana Andrzeja Filipa Wojciechowskiego w Komitecie Nadzoru Operacyjnego wygasło z dniem 29 lutego 2024 r. w związku ze złożoną przez niego rezygnacją z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej.

W dniu 8 stycznia 2024 r. Pan prof. dr hab. Krzysztof Oblój został powołany w skład Komitetu Nadzoru Operacyjnego i pełnił funkcję Członka tego Komitetu do dnia 15 października 2024 r. Członkostwo Pana prof. dr hab. Krzysztofa Oblój w Komitecie Nadzoru Operacyjnego wygasło w związku ze złożoną przez niego rezygnacją z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej.

W dniu 13 marca 2024 r. Pan Jacek Głowacki został powołany w skład Komitetu Nadzoru Operacyjnego i powierzono mu funkcję Przewodniczącego tego Komitetu. Członkostwo Pana Jacka Głowackiego w Komitecie Nadzoru Operacyjnego wygasło z dniem 21 maja 2024 r. w związku ze złożoną przez niego rezygnacją z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej.

W dniu 7 czerwca 2024 r. Pan Adam Purwin został powołany w skład Komitetu Nadzoru Operacyjnego i powierzono mu funkcję Przewodniczącego tego Komitetu. Członkostwo Pana

Adama Purwina w Komitecie Nadzoru Operacyjnego wygasło z dniem 18 października 2024 r. w związku ze złożoną przez niego rezygnacją z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej.

W dniu 19 października 2024 r. Pan Mikołaj Franzkowiak został powołany w skład Komitetu Nadzoru Operacyjnego i powierzono mu funkcję Przewodniczącego tego Komitetu.

W dniu 7 listopada 2024 r. dr. hab., prof. SGH Piotr Ciżkowicz został powołany w skład Komitetu Nadzoru Operacyjnego i pełni funkcję Członka 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 obiegowe).

W roku 2024 odbyło się dziewięć 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 2024 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 2024 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 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.

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 2024, sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2024, jak również sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej w roku 2024 oraz skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok 2024 są zgodne z księgami i dokumentami oraz ze stanem faktycznym.

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) § 70 ust. 1 pkt 14 oraz § 71 ust. 1 pkt 12 Rozporządzenia stwierdzające, m.in., że sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w roku 2024, sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2024, jak również sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej w roku 2024 oraz skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok 2024 są zgodne z księgami i dokumentami oraz ze stanem faktycznym („**Oświadczenia**”).

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

- a) zatwierdzenie sprawozdania finansowego Spółki za rok 2024 oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku 2024;
- b) zatwierdzenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2024 oraz sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej w roku 2024;
- c) podjęcie uchwały o rozporządzeniu zyskiem netto za rok obrotowy 2024 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;
- d) udzielenie absolutorium członkom Zarządu z pełnionych obowiązków w roku 2024.

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 postępach 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/II/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 2024 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 2024 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 zastosowania 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 Kontroli Wewnętrznej i Zarządzania Ryzykiem. Przyjęto zaktualizowane Politykę zarządzania ryzykiem i kontroli wewnętrznej oraz Procedurę zarządzania ryzykiem i kontroli wewnętrznej w Grupie Polenergia. 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 w Grupie Polenergia.

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 2024, 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.

W 2024 r. wyodrębniono organizacyjnie Dział Zarządzania Zgodnością (Compliance) i podporządkowano go Członkowi Zarządu. Funkcja compliance stała się funkcją centralną.

W 2024 r. kontynuowano prace nad wdrażaniem systemu zarządzania zgodnością w Grupie Polenergia, w tym w obszarach zgłaszania nieprawidłowości, przeciwdziałania korupcji, AML/CFT, Due Diligence, komunikacji wewnętrznej i szkoleń. Przyjęto procedurę przyjmowania i rozpatrywania zgłoszeń nieprawidłowości, o których mowa w ustawie z 14 czerwca 2024 r. o ochronie sygnalistów.

Adekwatność i skuteczność zapewniania zgodności realizowana była przez monitoring ryzyk compliance. Prowadzone były analizy zmian w przepisach prawa, aby zapewnić bieżącą zgodność działalności spółek Grupy. Na bieżąco dokonywany był przegląd polityk oraz procedur wewnętrznych, które dostosowują działalność Grupy do obowiązujących regulacji. Organizowano szkolenia dla pracowników na wszystkich szczeblach, aby zwiększyć świadomość w zakresie compliance i zapobiegać naruszeniom. Obejmowało to także udział w branżowych konferencjach i forach, w celu wymiany doświadczenia i wdrażania najlepszych praktyk compliance. Funkcja compliance zapewniała również wsparcie w podejmowaniu decyzji zgodnych z regulacjami i standardami etycznymi. Zapewniany był przepływ informacji mający na celu m. in. spójne podejście i budowanie kultury zgodności w Grupie.

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 2024 roku dobrowolnie wspierała liczne działania na rzecz kultury, edukacji, sportu oraz wyrównywania szans. Projekty były realizowane przez instytucje charytatywne oraz organizacje społeczne.

Od 1 stycznia do 31 grudnia 2024 roku podpisano 443 umowy darowizn oraz sponsoringu obejmujące projekty: w eksploatacji, rozwoju oraz budowie na łączną kwotę: 2 554 998,79 PLN.

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

- w ramach projektów w eksploatacji: 1 956 598,79 PLN
- w ramach projektów w rozwoju: 522 000,00 PLN
- w ramach projektów w budowie: 76 400,00 PLN.

Ponadto, Polenergia przekazała dodatkowe środki na rzecz Ochotniczych i Państwowych Straży Pożarnych w wysokości 634 352,10 PLN.

W 2024 roku dofinansowania przyznawane w ramach projektów w eksploatacji były wydatkowane z budżetów zaangażowania społecznego danej spółki celowej, które ustalone są na początku roku kalendarzowego przez Zespół ds. ESG w porozumieniu z Kierownikami projektów. Łącznie zrealizowano 390 projektów dla inwestycji w eksploatacji. Dofinansowania przyznane w ramach projektów w rozwoju i budowie były indywidualnie ustalone przez

Kierowników projektów w porozumieniu z Zespołem ds. ESG. W sumie zrealizowano 53 projekty dla inwestycji w rozwoju i budowie.

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 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 2024, 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 spacery 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 2024 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. Oświadczenia.

RADA NADZORCZA:

/na oryginale właściwe podpisy/

Dominika Kulczyk
Przewodnicząca Rady Nadzorczej

Inés Bargeño
Członkini Rady Nadzorczej

Emmanuelle Rouchel
Członkini Rady Nadzorczej

Szymon Adamczyk
Członek Rady Nadzorczej

dr hab. Piotr Ciżkowicz
Członek Rady Nadzorczej

Mikołaj Franzkowiak
Członek Rady Nadzorczej

Orest Nazaruk
Członek Rady Nadzorczej

Ignacio Paz-Ares Aldanondo
Członek Rady Nadzorczej