



***Sprawozdanie Rady Nadzorczej ENEA S.A.  
z działalności w 2019 roku.***

Poznań, 04.06.2020 roku

## 1. Informacja o kadencji Rady Nadzorczej i kolejnym roku działalności w kadencji.

W roku 2019, Rada Nadzorcza ENEA S.A. funkcjonowała jako Rada Nadzorcza IX oraz X kadencji.

Z dniem odbycia Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia ENEA S.A. w dniu 20.05.2019 r. upłynęła IX kadencja Członków Rady Nadzorczej.

Jednocześnie tego samego dnia Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki powołało w skład Rady Nadzorczej Spółki nowej X kadencji Członków Rady Nadzorczej ze skutkiem od dnia 21.05.2019 r. Tego dnia rozpoczęła się nowa X kadencja Rady Nadzorczej ENEA S.A.

## 2. Skład osobowy Rady Nadzorczej, pełnione funkcje, zmiany w składzie Rady w trakcie roku obrotowego.

Na dzień 01.01.2019 r. Rada Nadzorcza Spółki IX kadencji działała w następującym składzie:

- |                        |                                       |
|------------------------|---------------------------------------|
| 1. Stanisław Hebda     | – Przewodniczący Rady Nadzorczej,     |
| 2. Paweł Jabłoński     | – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej, |
| 3. Piotr Mirkowski     | – Sekretarz Rady Nadzorczej,          |
| 4. Paweł Korobłowski   | – Członek Rady Nadzorczej,            |
| 5. Ireneusz Kulka      | – Członek Rady Nadzorczej,            |
| 6. Wojciech Klimowicz  | – Członek Rady Nadzorczej,            |
| 7. Sławomir Brzeziński | – Członek Rady Nadzorczej,            |
| 8. Tadeusz Miłoś       | – Członek Rady Nadzorczej,            |
| 9. Roman Stryjski      | – Członek Rady Nadzorczej.            |

W roku 2019 miały miejsce następujące zmiany w składzie Rady Nadzorczej ENEA S.A.:

- 1) w dniu 20.05.2019 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie ENEA S.A. powołało ze skutkiem od dnia 21.05.2019 r. następujących Członków Rady Nadzorczej na wspólną, X kadencję: Pana Stanisława Kazimierza Hebda (któremu jednocześnie powierzono funkcję Przewodniczącego Rady Nadzorczej), Pana Pawła Jabłońskiego, Pana Michała Dominika Jaciubka, Pana Macieja Mazura, Pana Pawła Andrzeja Korobłowskiego, Pana Ireneusza Kulkę, Pana Piotra Mirkowskiego, Pana Mariusza Pliszka, Pana Romana Stryjskiego,
- 2) w dniu 02.12.2019 r. do Spółki wpłynęła datowana na dzień 27.11.2019 r. rezygnacja Pana Pawła Jabłońskiego z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej ENEA S.A., a także funkcji Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej ENEA S.A. i Przewodniczącego Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń,
- 3) w dniu 12.12.2019 r. Rada Nadzorcza ENEA S.A. dokonała wyboru Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej w osobie Pana Mariusza Pliszki.

W roku 2020 miały miejsce następujące zmiany w składzie Rady Nadzorczej ENEA S.A.:

- 1) w dniu 03.02.2020 r. do Spółki wpłynęło oświadczenie Ministra Aktywów Państwowych z tego samego dnia o skorzystaniu przez Ministra Aktywów Państwowych z uprawnienia do powołania na podstawie § 24 ust. 1 Statutu Spółki członka Rady Nadzorczej ENEA S.A. Zgodnie z ww. uprawnieniem z dniem 03.02.2020 r. do składu Rady Nadzorczej Spółki powołany został Pan Bartosz Nieścior,
- 2) w dniu 06.02.2020 r.:
  - a) Pan Mariusz Pliszka złożył z tym dniem rezygnację z pełnienia funkcji Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej ENEA S.A.,
  - b) Rada Nadzorcza dokonała wyboru Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej ENEA S.A. w osobie Pana Bartosza Nieściora,

- c) Pan Stanisław Hebda złożył z tym dniem rezygnację z członkostwa w Radzie Nadzorczej ENEA S.A.,
- 3) w dniu 19.03.2020 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki powołało ze skutkiem od dnia 19.03.2020 r. Panią Izabelę Felczak-Poturnicką, której powierzono funkcję Przewodniczącej Rady Nadzorczej oraz Pana Mariusza Fistka,
- 4) w dniu 27.05.2020 r. do Spółki wpłynęło oświadczenie Ministra Aktywów Państwowych z tego samego dnia o skorzystaniu przez Ministra Aktywów Państwowych z uprawnienia do odwołania na podstawie § 24 ust. 1 Statutu Spółki członka Rady Nadzorczej ENEA S.A. Zgodnie z ww. uprawnieniem z dniem 27.05.2020 r. Pan Bartosz Nieścior został odwołany ze składu Rady Nadzorczej ENEA S.A.
- 5) w dniu 27.05.2020 r. do Spółki wpłynęło oświadczenie Ministra Aktywów Państwowych z tego samego dnia o skorzystaniu przez Ministra Aktywów Państwowych z uprawnienia do powołania na podstawie § 24 ust. 1 Statutu Spółki członka Rady Nadzorczej ENEA S.A. Zgodnie z ww. uprawnieniem z dniem 27.05.2020 r. do składu Rady Nadzorczej Spółki powołany został Pan Paweł Szczeszek.

Na dzień sporządzenia niniejszego Sprawozdania, Rada Nadzorcza Spółki składa się z 10 członków i działa w następującym składzie:

- 1. Izabela Felczak - Poturnicka - Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- 2. Michał Jaciubek - Sekretarz Rady Nadzorczej,
- 3. Ireneusz Kulka - Członek Rady Nadzorczej,
- 4. Mariusz Fistek - Członek Rady Nadzorczej,
- 5. Maciej Mazur - Członek Rady Nadzorczej,
- 6. Mariusz Pliszka - Członek Rady Nadzorczej,
- 7. Piotr Mirkowski - Członek Rady Nadzorczej,
- 8. Roman Stryjski - Członek Rady Nadzorczej,
- 9. Paweł Korobłowski - Członek Rady Nadzorczej,
- 10. Paweł Szczeszek - Członek Rady Nadzorczej.

### 3. Działalność Rady Nadzorczej ENEA S.A.

W 2019 r. Rada Nadzorcza IX oraz X kadencji odbyła 12 posiedzeń i podjęła łącznie 132 uchwały (w tym 8 uchwał w głosowaniu za pomocą poczty elektronicznej, zgodnie z § 6 ust. 6 Regulaminu Rady Nadzorczej ENEA S.A.).

Działania nadzorcze i kontrolne Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2019 dotyczyły między innymi następujących zagadnień:

#### 1) Wybór biegłego rewidenta do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego:

W roku 2019 Rada Nadzorcza nie dokonywała wyboru biegłego rewidenta.

(W dniu 19.12.2017 r. Rada Nadzorcza dokonała wyboru firmy audytorskiej dla ENEA S.A. na lata 2018-2020, tj. PricewaterhouseCoopers Sp. z o.o.)

#### 2) Zatwierdzanie rocznych planów rzeczowo-finansowych:

Prowizorium Planu rzeczowo-finansowego ENEA S.A. na rok 2019 oraz Prowizorium Planu rzeczowo-finansowego Grupy Kapitałowej ENEA na rok 2019 zostały zatwierdzone przez Radę Nadzorczą w dniu 14.02.2019 r.

Plan rzeczowo-finansowy ENEA S.A. na rok 2019 oraz Plan rzeczowo-finansowy Grupy Kapitałowej ENEA na rok 2019 zostały zatwierdzone przez Radę Nadzorczą w dniu 30.05.2019 r.

#### 3) Opiniowanie wszelkich spraw przedkładanych przez Zarząd do rozpatrzenia Walnemu Zgromadzeniu:

a) W dniu 20.03.2019 r. Rada Nadzorcza pozytywnie oceniła:

- Jednostkowe sprawozdanie finansowe ENEA S.A. za rok obrotowy kończący się 31.12.2018 r.,

- Sprawozdanie Zarządu z działalności ENEA S.A. oraz Grupy Kapitałowej ENEA w 2018 r.,
  - Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe Grupy Kapitałowej ENEA za rok obrotowy kończący się 31.12.2018 r.
- b) W dniu 11.04.2019 r. Rada Nadzorcza pozytywnie zaopiniowała i zarekomendowała Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu udzielenie:
- Prezesowi Zarządu ENEA S.A. – Panu Mirosławowi Kowalikowi absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w okresie od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.,
  - Członkowi Zarządu ENEA S.A. – Panu Piotrowi Adamczakowi absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w okresie od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.,
  - Członkowi Zarządu ENEA S.A. – Panu Piotrowi Olejniczakowi absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w okresie od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.,
  - Członkowi Zarządu ENEA S.A. – Panu Zbigniewowi Piętce absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w okresie od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.
- c) W dniu 11.04.2019 r. Rada Nadzorcza pozytywnie zaopiniowała sprawozdanie Spółki przedkładane Walnemu Zgromadzeniu ENEA S.A. wraz z opinią Rady Nadzorczej ENEA S.A. o wydatkach reprezentacyjnych, a także wydatkach na usługi prawne, usługi marketingowe, usługi w zakresie stosunków międzyludzkich (public relations) i komunikacji społecznej oraz usługi doradztwa związanego z zarządzaniem za rok zakończony 31 grudnia 2018 r.
- d) W dniu 11.04.2019 r. Rada Nadzorcza pozytywnie zaopiniowała wniosek Zarządu Spółki w sprawie oceny proponowanego podziału zysku netto ENEA S.A. za rok obrotowy obejmujący okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r. w kwocie 727 136 tys. zł (słownie: siedemset dwadzieścia siedem milionów sto trzydzieści sześć tysięcy złotych) w następujący sposób: 100% zysku netto, tj. 727 136 tys. zł na zwiększenie kapitału rezerwowego z przeznaczeniem na finansowanie inwestycji.

#### **4) Zatwierdzanie regulaminu organizacyjnego przedsiębiorstwa Spółki:**

W dniu 20.11.2019 r. i w dniu 12.12.2019 r. Rada Nadzorcza ENEA S.A. zatwierdziła zmiany w Regulaminie Organizacyjnym Przedsiębiorstwa Spółki i przyjęła jego tekst jednolity.

#### **5) Udzielenie Zarządowi zgody na dokonanie czynności:**

W 2019 r. Rada Nadzorcza udzieliła Zarządowi Spółki zgody na dokonanie innych czynności określonych w § 20 ust. 3 Statutu Spółki, w tym m.in. dotyczących zawarcia umów sponsoringu z instytucjami zajmującymi się działalnością sportową i umów z podmiotami świadczącymi usługi doradztwa.

#### **6) Udzielenie Członkom Zarządu zgody na zajmowanie stanowisk we władzach innych spółek, stowarzyszeniach i fundacjach:**

W roku 2019 Rada Nadzorcza udzieliła zgody:

- Prezesowi Zarządu ENEA S.A. na objęcie funkcji Prezesa Zarządu Izby Gospodarczej Energetyki i Ochrony Środowiska,
- Członkowi Zarządu ENEA S.A. ds. Korporacyjnych na objęcie funkcji Członka Rady Nadzorczej spółki ENEA Ciepło Sp. z o.o.,
- Członkowi Zarządu ENEA S.A. ds. Korporacyjnych na objęcie funkcji Członka Rady Nadzorczej spółki ENEA Operator Sp. z o.o.,
- Członkowi Zarządu ENEA S.A. ds. Korporacyjnych na objęcie funkcji Prezesa Zarządu Związku Pracodawców Grupy Kapitałowej ENEA,
- Członkowi Zarządu ENEA S.A. ds. Korporacyjnych na objęcie funkcji Członka Zarządu/Prezesa Zarządu Związku Pracodawców Energetyki Polskiej.

**Ponadto Rada Nadzorcza podejmowała m.in. następujące działania:**

- przyjęła zmiany w dokumencie „Regulamin wyboru i odwołania członków Rady Nadzorczej ENEA S.A. wybieranych przez pracowników” oraz przyjęła jego tekst jednolity,
- zarządziła przeprowadzenie wyborów Członków Rady Nadzorczej ENEA S.A. wybieranych przez pracowników na kolejną kadencję, powołała Główną Komisję Wyborczą i upoważniła ją do powoływania komisji wyborczych oraz ustaliła termin wyborów,
- przeprowadziła postępowanie kwalifikacyjne na stanowiska Członków Zarządu ENEA S.A.,
- zatwierdziła Cele Zarządcze (KPI) dla Członków Zarządu ENEA S.A. na rok 2019,
- przyjęła Oświadczenia wymagane przy publikacji raportów rocznych ENEA S.A., sporządzone zgodnie z wymogami Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29.03.2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim,
- zaopiniowała Raport z realizacji planu promocji w zakresie działań sponsoringowych w Grupie ENEA w 2018 r.,
- pozytywnie zaopiniowała sprawozdanie ENEA S.A. o wydatkach reprezentacyjnych, a także wydatkach na usługi prawne, usługi marketingowe, usługi w zakresie stosunków międzyludzkich (public relations) i komunikacji społecznej oraz usługi doradztwa związanego z zarządzaniem za rok zakończony 31.12.2018 r.,
- zapoznała się ze Sprawozdaniami Komitetu ds. Audytu Rady Nadzorczej ENEA S.A. z działalności w 2018 roku i w I półroczu 2019 roku,
- przyjęła Sprawozdanie Rady Nadzorczej ENEA S.A. z działalności w 2018 roku i postanowiła przekazać je Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu,
- działając na podstawie Uchwał od nr 36 do 44 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia ENEA S.A. z dnia 20.05.2019 r. w sprawie zmian Statutu Spółki oraz wynikającego z przedmiotowych uchwał upoważnienia Rady Nadzorczej do ustalenia jednolitego tekstu zmienionego Statutu, ustaliła jednolity tekst Statutu ENEA S.A.,
- dokonała wyboru Wiceprzewodniczącego oraz Sekretarza Rady Nadzorczej ENEA S.A. X kadencji,
- powołała Członków Komitetu Rady Nadzorczej ENEA S.A. ds. Audytu oraz Komitetu Rady Nadzorczej ENEA S.A. ds. Nominacji i Wynagrodzeń X kadencji,
- podjęła uchwałę w sprawie kształtowania wynagrodzeń Członków Zarządu ENEA S.A.,
- podjęła uchwały w sprawie zawarcia z Członkami Zarządu ENEA S.A. Umów o świadczenie usług zarządzania, a także Aneksów do Umów o świadczenie usług zarządzania,
- podjęła uchwałę w sprawie wykonania Celów Zarządczych w roku 2018 i ustaliła wysokość należnej wypłaty Wynagrodzenia Zmiennego dla Zarządu ENEA S.A.,
- zatwierdziła zmienioną Politykę Audytu Wewnętrznego Grupy Kapitałowej ENEA (edycja 2),
- zaakceptowała warunki umowy ubezpieczenia OC Członków Władz Spółek Grupy Kapitałowej ENEA na lata 2020 – 2021,
- zatwierdziła dokument pn.: „Strategia Rozwoju Grupy Kapitałowej ENEA do 2030 roku z perspektywą 2035 roku”,
- zatwierdziła Roczny Plan Audytu i Kontroli Wewnętrznych na 2020 rok dla Grupy ENEA oraz Budżet Pionu Zarządczego Audytu w Grupie ENEA na 2020 rok,
- zatwierdziła Plan Promocji dla Grupy ENEA na 2020 r.

**Rada Nadzorcza zapoznawała się na swoich posiedzeniach z informacjami Zarządu, w tym dotyczącymi:**

- wyników ekonomiczno-finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej ENEA,

- składów osobowych organów spółek zależnych ENEA S.A.,
- procesu renegocjacji umów długoterminowych na zakup praw majątkowych z OZE,
- kosztów Zarządu i Rady Nadzorczej ENEA S.A. oraz doradztwa w Spółce,
- kosztów Zarządów, Rad Nadzorczych i doradztwa w spółkach GK ENEA,
- sytuacji społecznej w spółkach Grupy Kapitałowej ENEA w 2019 r.

Działania Rady Nadzorczej ENEA S.A. zostały udokumentowane w protokołach z posiedzeń Rady w 2019 r.

#### **4. Dokonane przez Radę powołania, odwołania i zawieszenia Członków Zarządu w pełnieniu funkcji i oddelegowania członków Rady do pełnienia funkcji członków Zarządu.**

W dniu 16.05.2019 r. Rada Nadzorcza ENEA S.A. podjęła uchwały w sprawie:

1. powołania Mirosława Kowalika na stanowisko Prezesa Zarządu w Zarządzie ENEA S.A. na nową wspólną kadencję z dniem odbycia Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za 2018 rok,
2. powołania Piotra Adamczaka na stanowisko Członka Zarządu ds. Handlowych w Zarządzie ENEA S.A. na nową wspólną kadencję z dniem odbycia Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za 2018 rok,
3. powołania Jarosława Ołowskiego na stanowisko Członka Zarządu ds. Finansowych w Zarządzie ENEA S.A. na nową wspólną kadencję z dniem odbycia Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za 2018 rok,
4. powołania Zbigniewa Piętki na stanowisko Członka Zarządu ds. Korporacyjnych w Zarządzie ENEA S.A. na nową wspólną kadencję z dniem odbycia Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za 2018 rok.

#### **5. Komitety Rady Nadzorczej ENEA S.A.**

Działania Rady Nadzorczej były wspomagane przez Komitety działające jako kolegialne ciała doradcze i opiniotwórcze Rady Nadzorczej, powołane spośród jej członków. W roku 2019 w ramach Rady Nadzorczej funkcjonowały następujące Komitety stałe:

- Komitet ds. Audytu,
- Komitet ds. Nominacji i Wynagrodzeń.

##### **a) Komitet ds. Audytu Rady Nadzorczej ENEA S.A.**

Na dzień 01.01.2019 r. skład Komitetu ds. Audytu Rady Nadzorczej Spółki IX kadencji przedstawiał się następująco:

- |                                  |                            |
|----------------------------------|----------------------------|
| 1. Ireneusz Kulka <sup>1)</sup>  | - Przewodniczący Komitetu, |
| 2. Sławomir Brzeziński           | - Członek Komitetu,        |
| 3. Wojciech Klimowicz            | - Członek Komitetu         |
| 4. Piotr Mirkowski <sup>1)</sup> | - Członek Komitetu,        |
| 5. Roman Stryjski <sup>1)</sup>  | - Członek Komitetu.        |

<sup>1)</sup> Członek niezależny w rozumieniu art. 129 ust. 3 Ustawy z 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym i w rozumieniu zasad ładu korporacyjnego ujętych w zbiorze *Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016*.

W 2019 roku dokonano następujących zmian w składzie Komitetu ds. Audytu:

- w dniu 30.05.2019 r., w związku z upływem IX kadencji Rady Nadzorczej ENEA S.A. i powołaniem w dniu 20.05.2019 r. przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie ENEA S.A. członków Rady Nadzorczej ENEA S.A. na kolejną X wspólną kadencję, Rada Nadzorcza ENEA S.A. powołała następujących Członków Komitetu ds. Audytu Rady Nadzorczej ENEA S.A. na okres X wspólnej kadencji: Pana Ireneusza Kulkę, Pana Macieja Mazura, Pana Piotra Mirkowskiego, Pana Mariusza Pliszkę i Pana Romana Stryjskiego,
- w dniu 28.08.2019 r. Członkowie Komitetu ds. Audytu dokonali wyboru Przewodniczącego Komitetu ds. Audytu Rady Nadzorczej Spółki X kadencji w osobie Pana Ireneusza Kulki.

Wybór Członków Komitetu ds. Audytu poprzedzony został weryfikacją posiadania wiedzy i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych oraz wiedzy i umiejętności z zakresu branży, w której działa emitent, a także spełniania kryteriów niezależności określonych w ustawie o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, a także w Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na GPW 2016.

Mając na uwadze powyższe zmiany, skład Komitetu ds. Audytu Rady Nadzorczej Spółki X kadencji na dzień 31.12.2019 roku przedstawiał się następująco:

1. Ireneusz Kulka<sup>1) 2) 3)</sup> - *Przewodniczący Komitetu,*
2. Maciej Mazur - *Członek Komitetu,*
3. Piotr Mirkowski<sup>1) 3)</sup> - *Członek Komitetu,*
4. Mariusz Pliszka<sup>3)</sup> - *Członek Komitetu,*
5. Roman Stryjski<sup>1)</sup> - *Członek Komitetu.*

<sup>1)</sup> Członek niezależny w rozumieniu art. 129 ust. 3 Ustawy z 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym i w rozumieniu zasad ładu korporacyjnego ujętych w zbiorze Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016,

<sup>2)</sup> Członek posiadający wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych,

<sup>3)</sup> Członek posiadający wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa emitent.

Skład Komitetu ds. Audytu Rady Nadzorczej Spółki na dzień sporządzenia niniejszego Sprawozdania nie zmienił się.

W 2019 roku Komitet ds. Audytu odbył 9 posiedzeń i podjął 14 uchwał (w tym dwie uchwały w trybie głosowania za pomocą środka bezpośredniego porozumiewania się na odległość, tj. za pomocą poczty elektronicznej), które dotyczyły m.in.:

- przyjęcia informacji dla Rady Nadzorczej o wynikach badania sprawozdań finansowych ENEA S.A. i Grupy Kapitałowej ENEA za rok obrotowy kończący się 31.12.2018 roku,
- przyjęcia raportu końcowego z audytu nr 1/2019 „Ogólna ocena systemu kontroli wewnętrznej w ENEA S.A.” i przekazania Radzie Nadzorczej ENEA S.A. informacji zarządczej dotyczącej ogólnej oceny systemu kontroli wewnętrznej w ENEA S.A.,
- przyjęcia Sprawozdania Komitetu ds. Audytu Rady Nadzorczej ENEA S.A. z działalności w 2018 roku,
- wyboru Przewodniczącego Komitetu ds. Audytu Rady Nadzorczej ENEA S.A.,
- przyjęcia Sprawozdania Komitetu ds. Audytu Rady Nadzorczej ENEA S.A. z działalności w I półroczu 2019 roku,
- oceny metod przeglądu Skróconego Śródrocznego Jednostkowego Sprawozdania finansowego ENEA S.A. za okres od 01.01.2019 roku do 30.06.2019 roku i Skróconego Śródrocznego Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego Grupy Kapitałowej ENEA za okres od 01.01.2019 r. do 30.06.2019 r.,
- wyrażenia zgody na świadczenie przez firmę PricewaterhouseCoopers Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Audyt sp.k. (dawniej: PricewaterhouseCoopers Sp. z o.o.) spółce Lubelski Węgiel „Bogdanka” S.A. usługi dozwolonej niebędącej badaniem,
- zaopiniowania przez Komitet ds. Audytu Rady Nadzorczej ENEA S.A. zmienionej Polityki Audytu Wewnętrznej Grupy Kapitałowej ENEA oraz przekazania przedmiotowego dokumentu Radzie Nadzorczej ENEA S.A. do zatwierdzenia,
- wydania opinii do Rocznej Planu Audytu i Kontroli Wewnętrznych na 2020 rok dla Grupy ENEA i Budżetu Pionu Zarządczego Audytu w Grupie ENEA na 2020 rok i przedłożenia powyższych

dokumentów wraz z opinią do Rady Nadzorczej ENEA S.A. do zatwierdzenia oraz w sprawie przyjęcia do wiadomości Planu Szkoleń dla zespołu Audytowego/Kontrolnego na rok 2020.

Komitet ds. Audytu w 2019 roku zapoznawał się z informacjami Zarządu, w szczególności w sprawach dotyczących raportów końcowych z przeprowadzonych audytów i kontroli.

W roku 2019 Komitet ds. Audytu odbywał spotkania z:

1. przedstawicielami audytora zewnętrznego PricewaterhouseCoopers Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Audyt Sp.k. w sprawie:
  - omówienia najważniejszych kwestii i podsumowania z badania sprawozdań finansowych ENEA S.A. i Grupy Kapitałowej ENEA za 2018 rok,
  - omówienia metod przeglądu Skróconego Śródrocznego Jednostkowego Sprawozdania finansowego ENEA S.A. za okres od 01.01.2019 r. do 30.06.2019 r. i Skróconego Śródrocznego Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego Grupy Kapitałowej ENEA za okres od 01.01.2019 r. do 30.06.2019 r. oraz omówienia wniosków ze wstępnego badania sprawozdania finansowego za 2018 r.
2. Dyrektorem Departamentu Audytu ENEA S.A., w ramach których omawiał ustalenia i rekomendacje z przeprowadzanych kontroli i audytów.

Ponadto, w roku 2020 Komitet ds. Audytu:

- odbył spotkanie z przedstawicielami audytora zewnętrznego PricewaterhouseCoopers Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Audyt Sp.k. w sprawie omówienia najważniejszych kwestii i podsumowania z badania sprawozdań finansowych ENEA S.A. i Grupy Kapitałowej ENEA za 2019 rok,
- w dniu 03.06.2020 r. Komitet ds. Audytu podjął uchwałę w sprawie przyjęcia informacji dla Rady Nadzorczej o wynikach badania sprawozdań finansowych ENEA S.A. i Grupy Kapitałowej ENEA za rok obrotowy kończący się 31.12.2019 roku, w której poinformował o wynikach badania sprawozdań, wyjaśnił, w jaki sposób badanie to przyczyniło się rzetelności sprawozdawczości finansowej w Spółce i określił rolę Komitetu ds. Audytu w procesie badania.

Zgodnie z § 8 ust. 8 Regulaminu Rady Nadzorczej ENEA S.A. Komitet ds. Audytu przedkładał Radzie Nadzorczej po posiedzeniach Komitetu, protokoły z posiedzeń, celem zapoznania się.

## **b) Komitet ds. Nominacji i Wynagrodzeń Rady Nadzorczej ENEA S.A.**

Na dzień 01.01.2019 r. skład Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń Rady Nadzorczej Spółki IX kadencji przedstawiał się następująco:

1. Paweł Jabłoński - Przewodniczący Komitetu,
2. Stanisław Hebda - Członek Komitetu,
3. Paweł Korobłowski - Członek Komitetu,
4. Tadeusz Mikłosz - Członek Komitetu,
5. Piotr Mirkowski<sup>1)</sup> - Członek Komitetu.

<sup>1)</sup> Członek niezależny w rozumieniu zasad ładu korporacyjnego ujętych w zbiorze *Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016*.

W 2019 roku dokonano następujących zmian w składzie Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń:

- w dniu 30.05.2019 r., w związku z upływem IX kadencji Rady Nadzorczej ENEA S.A., i powołaniem w dniu 20.05.2019 r. przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie ENEA S.A. członków Rady Nadzorczej ENEA S.A. na kolejną X wspólną kadencję, Rada Nadzorcza ENEA S.A. powołała następujących Członków Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń Rady Nadzorczej ENEA S.A. na okres X wspólnej kadencji: Stanisława Hebde, Pawła Jabłońskiego, Michała Jaciubka, Pawła Korobłowskiego i Piotra Mirkowskiego,
- w dniu 30.05.2019 r. Członkowie Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń dokonali wyboru Przewodniczącego Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń Rady Nadzorczej Spółki X kadencji w osobie Pana Pawła Jabłońskiego,



- w dniu 02.12.2019 r. do Spółki wpłynęła datowana na 27.11.2019 r. rezygnacja Pana Pawła Jabłońskiego z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej ENEA S.A., Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej ENEA S.A. oraz Przewodniczącego Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń Rady Nadzorczej ENEA S.A.

W związku z powyższym, skład Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń Rady Nadzorczej Spółki X kadencji na dzień 31.12.2019 r. przedstawiał się następująco:

1. Stanisław Hebda - Członek Komitetu,
2. Piotr Mirkowski<sup>1)</sup> - Członek Komitetu,
3. Michał Jaciubek - Członek Komitetu,
4. Paweł Koroblowski - Członek Komitetu.

<sup>1)</sup> Członek niezależny w rozumieniu zasad ładu korporacyjnego ujętych w zbiorze *Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016*.

W 2020 roku dokonano następujących zmian w składzie Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń:

- w dniu 06.02.2020 r. Pan Stanisław Hebda złożył z tym dniem rezygnację z członkostwa w Radzie Nadzorczej ENEA S.A. i tym samym w Komitecie ds. Nominacji i Wynagrodzeń,
- w dniu 06.02.2020 r., w związku z powołaniem w dniu 03.02.2020 r. do składu Rady Nadzorczej Pana Bartosza Nieściora (w związku z oświadczeniem Ministra Aktywów Państwowych o skorzystaniu przez Ministra Aktywów Państwowych z uprawnienia do powołania na podstawie § 24 ust. 1 Statutu Spółki członka Rady Nadzorczej ENEA S.A.), Rada Nadzorcza ENEA S.A. powołała Członka Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń na okres X wspólnej kadencji w osobie Pana Bartosza Nieściora,
- w związku z oświadczeniem Ministra Aktywów Państwowych z dnia 27.05.2020 r. o odwołaniu Członka Rady Nadzorczej ENEA S.A. Pana Bartosza Nieściora, z dniem 27.05.2020 r. Pan Bartosz Nieścior przestał pełnić funkcję Przewodniczącego i Członka Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń.

Wobec powyższego skład Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń Rady Nadzorczej Spółki na dzień sporządzenia niniejszego Sprawozdania przedstawia się następująco:

1. Izabela Felczak – Poturnicka - Członek Komitetu,
2. Michał Jaciubek - Członek Komitetu,
3. Paweł Koroblowski - Członek Komitetu,
4. Piotr Mirkowski<sup>1)</sup> - Członek Komitetu.

<sup>1)</sup> Członek niezależny w rozumieniu zasad ładu korporacyjnego ujętych w zbiorze *Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016*.

W 2019 r. Komitet ds. Nominacji i Wynagrodzeń odbył 6 posiedzeń i podjął 28 uchwał. Przedmiotem posiedzeń Komitetu było przede wszystkim wypracowanie rekomendacji dla Rady Nadzorczej dotyczących m.in.:

- zaopiniowania propozycji Celów Zarządczych dla członków Zarządu ENEA S.A. na rok 2019,
- zawarcia Umów o świadczenie usług zarządzania z Członkami Zarządu ENEA S.A.,
- wyboru Przewodniczącego Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń,
- wykonania Celów Zarządczych w roku 2018 i ustalenia wysokości należnej wypłaty Wynagrodzenia Zmiennego dla Zarządu ENEA S.A.,
- podjęcia uchwały w sprawie kształtowania wynagrodzeń Członków Zarządu ENEA S.A.,
- zawarcia z Członkami Zarządu ENEA S.A. aneksów do Umów o świadczenie usług zarządzania.

## 6. Samoocena pracy Rady Nadzorczej.

W ocenie Rady Nadzorczej Rada Nadzorcza Spółki w 2019 r. w sposób sumienny i rzetelny wypełniała swoje statutowe obowiązki dotyczące stałego nadzoru nad działalnością Spółki oraz Grupy Kapitałowej we wszystkich aspektach jej działalności. W skład Rady Nadzorczej wchodziły osoby posiadające różnorodne kompetencje oraz doświadczenie. Zapewniono realizację wymogu, co do liczebności

niezależnych Członków Rady Nadzorczej w rozumieniu zasad ładu korporacyjnego ujętych w zbiorze Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016 oraz w rozumieniu art. 129 ust. 3 ustawy z 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.

Zakres, sposób działania oraz skład Rady Nadzorczej były zgodne z Kodeksem spółek handlowych, Statutem Spółki i Regulaminem Rady Nadzorczej. Zakres zagadnień, którymi zajmowała się Rada Nadzorcza w roku 2019, był bardzo szeroki, przy czym szczególną uwagę zwracano na uzyskiwane przez Spółkę i Grupę Kapitałową wyniki finansowe, a także na realizację najważniejszych projektów inwestycyjnych.

W związku z powyższym Rada Nadzorcza zwraca się do Walnego Zgromadzenia Spółki z wnioskiem o udzielenie absolutorium jej Członkom z wykonania powierzonych obowiązków w 2019 r.

## **7. Informacja na temat oceny „Jednostkowego sprawozdania finansowego ENEA S.A. za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2019 r.”, „Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej ENEA za rok obrotowy kończący się 31.12.2019 r.”, „Sprawozdania Zarządu z działalności ENEA S.A. i Grupy Kapitałowej ENEA w 2019 r.” oraz wniosku Zarządu w sprawie propozycji podziału zysku netto za okres 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.**

Rada Nadzorcza działając na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych dokonała oceny sprawozdań, o których mowa w art. 395 § 2 pkt 1 i § 5 Kodeksu spółek handlowych, tj.:

1. Sprawozdania Zarządu z działalności ENEA S.A. i Grupy Kapitałowej ENEA w 2019 r.;
2. Jednostkowego sprawozdania finansowego ENEA S.A. za rok obrotowy kończący się 31.12.2019 r. obejmującego zweryfikowane przez biegłego rewidenta:
  - jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31.12.2019 r., wskazujące tak po stronie aktywów, jak i pasywów kwotę 24 696 633 tys. zł (słownie: dwadzieścia cztery miliardy sześćset dziewięćdziesiąt sześć milionów sześćset trzydzieści trzy tysiące złotych);
  - jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r., zamykające się zyskiem netto w wysokości 283 331 tys. zł (słownie: dwieście osiemdziesiąt trzy miliony trzysta trzydzieści jeden tysięcy złotych) oraz pełnym dochodem w wysokości 278 333 tys. zł (słownie: dwieście siedemdziesiąt osiem milionów trzysta trzydzieści trzy tysiące złotych);
  - jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym, wskazujące zwiększenie kapitału własnego na dzień 31.12.2019 r. o kwotę 278 333 tys. zł (słownie: dwieście siedemdziesiąt osiem milionów trzysta trzydzieści trzy tysiące złotych);
  - jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych, wskazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 1 716 418 tys. zł (słownie: jeden miliard siedemset szesnaście milionów czterysta osiemnaście tysięcy złotych);
  - noty do jednostkowego sprawozdania finansowego obejmujące opis ważniejszych stosowanych zasad rachunkowości oraz inne informacje objaśniające;
3. Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej ENEA za rok obrotowy kończący się 31.12.2019 r. obejmującego zweryfikowane przez biegłego rewidenta:
  - skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31.12.2019 r., wskazujące tak po stronie aktywów, jak i pasywów kwotę 32 843 854 tys. zł (słownie: trzydzieści dwa miliardy osiemset czterdzieści trzy miliony osiemset pięćdziesiąt cztery tysiące złotych);
  - skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r., zamykające się zyskiem netto w wysokości 540 697 tys. zł (słownie: pięćset czterdzieści milionów sześćset dziewięćdziesiąt siedem tysięcy złotych) oraz pełnym dochodem w wysokości 470 287 tys. zł (słownie: czterysta siedemdziesiąt milionów dwieście osiemdziesiąt siedem tysięcy złotych);
  - skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r., wykazujące zwiększenie kapitału o kwotę 430 609 tys. zł (słownie: czterysta trzydzieści milionów sześćset dziewięć tysięcy złotych);

- skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych, wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 1 111 109 tys. zł (słownie: jeden miliard sto jedenaście milionów sto dziewięć tysięcy złotych);
- noty do skonsolidowanego sprawozdania finansowego, obejmujące opis ważniejszych stosowanych zasad rachunkowości oraz inne informacje objaśniające.

Rada Nadzorcza, po zapoznaniu się ze Sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania sporządzonym przez firmę PricewaterhouseCoopers Polska Sp. z o.o. Audyty Sp.k., a także po wnikliwym rozpatrzeniu ww. dokumentów ocenia, że Jednostkowe sprawozdanie finansowe ENEA S.A. za rok obrotowy kończący się 31.12.2019 r., Sprawozdanie Zarządu z działalności ENEA S.A. i Grupy Kapitałowej ENEA w 2019 r. oraz Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ENEA za rok obrotowy kończący się 31.12.2019 r. pozostają w zgodności z księgami i dokumentami Spółki, jak i ze stanem faktycznym, w związku z czym pozytywnie ocenia ww. Sprawozdania i rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu ENEA S.A. ich rozpatrzenie i zatwierdzenie.

Rada Nadzorcza ENEA S.A. pozytywnie zaopiniowała wniosek Zarządu Spółki w sprawie podziału zysku netto okresu sprawozdawczego ENEA S.A. za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r. w kwocie 283 331 tys. zł (słownie: dwieście osiemdziesiąt trzy miliony trzysta trzydzieści jeden tysięcy złotych) w następujący sposób:

- 100% zysku netto okresu sprawozdawczego tj. 283 331 tys. zł (słownie: dwieście osiemdziesiąt trzy miliony trzysta trzydzieści jeden tysięcy złotych) przeznaczyć na zwiększenie kapitału rezerwowego z przeznaczeniem na finansowanie inwestycji.

## **8. Ocena sytuacji Spółki wraz z oceną systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego.**

Spółka ENEA S.A. uzyskała dodatni wynik finansowy netto w 2019 roku, który wyniósł 283.331 tys. zł i był niższy od wyniku osiągniętego w roku ubiegłym o 443.805 tys. zł. Na takie odchylenie wpływ miały głównie zmiany odpisów aktualizujących wartość udziałów oraz aktywów finansowych w zamortyzowanym koszcie (odchylenie rok do roku o 560.254 tys. zł), dotyczące przede wszystkim odpisu aktualizującego wartość udziałów spółki Elektrownia Ostrołęka.

Za rok 2019 Spółka wypracowała wynik na działalności operacyjnej (strata) na poziomie - 113.831 tys. zł. Tym samym nastąpiło zmniejszenie straty operacyjnej w stosunku do roku ubiegłego o 30.746 tys. zł. Ponadto ENEA S.A. uzyskała w roku 2019 wyższe przychody z tytułu dywidend od spółek zależnych o 136.214 tys. zł.

Wskaźnik rentowności netto ukształtował się w 2019 roku na poziomie 5,0% (w 2018 r. 15,5%), a stopa zwrotu z kapitału własnego wyniosła 2,1% (w 2018 r. 5,5%).

W 2019 r. całkowita sprzedaż energii elektrycznej detalicznym odbiorcom końcowym wyniosła 19,3 TWh i była niższa od sprzedaży wykonanej w roku ubiegłym o 5,9%. Liczba odbiorców końcowych według stanu na 31.12.2019 r. wynosiła około 2,5 mln i utrzymana została na poziomie porównywalnym do lat poprzednich.

Spółka ENEA S.A. w 2019 roku dysponowała środkami finansowymi gwarantującymi obsługę wszystkich bieżących wydatków związanych z działalnością Spółki.

Odzwierciedleniem działań prowadzonych przez Spółkę w 2019 r. są najważniejsze projekty inwestycyjne oraz inicjatywy zrealizowane w poszczególnych obszarach, w ramach których ENEA S.A. prowadzi działalność:

### **Obszar Wydobycia:**

- pozyskanie nowych koncesji – uzyskano koncesję na wydobycie węgla kamiennego w obszarze K-6 i K-7,
- utrzymanie parku maszynowego – zakup dóbr gotowych, montaż maszyn i urządzeń,
- inwestycje operacyjne – wykonanie ponad 29,1 km wyrobisk,
- inwestycje rozwojowe – prace projektowe na Polu Ostrów.

### **Obszar Wytwarzania:**

- ENEA Wytwarzanie:
  - zakończenie prac modernizacyjnych na projekcie „Modernizacja bloku nr 9” w ramach programu modernizacji bloków 2 x 500 MW, obecnie blok jest uruchomiony,
  - zakończenie prac na projekcie „Modernizacja bloku nr 7”, blok po modernizacji uruchomiono 15.04.2019 r., przekazano do eksploatacji 4 lipca 2019 r.,
  - zakończenie prac na projekcie „Modernizacja bloku nr 2”, blok po modernizacji uruchomiono 31.07.2019 r., zgodnie z harmonogramem,
  - kontynuacja zabudowy instalacji SCR wraz z modernizacją elektrofiltrów dla bloków nr 9 i 10 w ramach programu modernizacji bloków 2 x 500 MW,
  - modernizacja ENEA Wytwarzanie sp. z o.o. Segment Elektrowni Systemowych do konkluzji BAT poprzez:
    - modernizację elektrofiltru bloku nr 1, 2, 4, 5 i 7,
    - zabudowę instalacji redukcji metali ciężkich ze ścieków IOS,
    - modernizację instalacji odsiarczania spalin IOS I,
    - dostosowanie formalno-prawne ENEA Wytwarzanie sp. z o.o. do wymogów Konkluzji BAT,
    - stały monitoring NH<sub>3</sub>, HCL, HF oraz Hg na kominie.
- ENEA Elektrownia Połaniec S.A.:
  - dostosowanie ENEA Elektrownia Połaniec S.A. do konkluzji BAT,
  - modernizacja bloku nr 5 – projekt „Feniks”.
- ENEA Ciepło sp. z o.o.:
  - rewitalizacja kotła K6,
  - rewitalizacja kotła K8,
  - odtworzenie turbozespołu TZ3,
  - upgrade systemu Experion PKS (Systemu sterowania blokami energetycznymi i układami pomocniczymi klasy DCS),
  - odtworzenie chłodni wentylatorowej TZ4,
  - modernizacja elektrofiltra kotła K8,
  - konwersja kotła K-1 na paliwo gazowe.

**Obszar Dystrybucji:**

- zakończenie realizacji szeregu inwestycji związanych z rozbudową, automatyzacją i modernizacją stacji oraz sieci elektroenergetycznych, w tym związanych z przyłączeniem do sieci, jak również z modernizacją stacji,
- kontynuacja istniejących i rozpoczęcie nowych inwestycji, których realizacja będzie prowadzona w trakcie 2020 r. i w latach następnych,
- kontynuacja usprawniania procesów przyłączania Klientów do sieci elektroenergetycznej,
- kontynuacja rozwoju narzędzi informatycznych wspomagających zarządzanie siecią oraz automatykę sieci,
- implementacja obowiązków ustawowych ENEA Operator sp. z o.o. w zakresie elektromobilności. Celem projektu jest wdrożenie w ENEA Operator sp. z o.o. rozwiązań i produktów odpowiadających na wymagania stawiane przed OSD w Ustawie o elektromobilności i paliwach alternatywnych.

**Obszar Obrotu:**

**1. Handel Hurtowy:**

- realizacja projektu „Stworzenie systemu obsługi logistycznej dostaw biomasy przez porty morskie do ENEA Elektrownia Połaniec Spółka Akcyjna”,
- realizacja projektu „Aukcja główna mocy 2024 i rynek wtórny”, którego głównym celem było przygotowanie aktywów GK ENEA do certyfikacji ogólnej oraz opracowanie i wdrożenie strategii uczestnictwa w aukcji głównej na rok 2024, aukcjach dodatkowych na 2021 oraz działań na rynku wtórnym.

## **2. Handel Detaliczny:**

- Kluczowym projektem był projekt dotyczący dostosowania GK ENEA do nowych regulacji prawnych zawartych w Ustawie z 28.12.2018 r. o zmianie ustawy o podatku akcyzowym oraz zmianie niektórych innych ustaw. Projekt obejmuje zarówno procesy biznesowe, jak i narzędzia oraz systemy informatyczne. W ramach projektu:
  - dostosowano Taryfy i Cenniki na rok 2019 do wymagań Ustawy,
  - wyznaczono ceny „ustawowe” dla klientów obowiązujące w rozliczeniach na rok 2019,
  - dokonano formalnej zmiany warunków umów z Klientami zgodnie z zapisami Ustawy,
  - wykonano stosowne korekty rozliczeń z Klientami,
  - przygotowano i złożono do Zarządcy Rozliczeń stosowne wnioski o wypłatę środków finansowych stanowiących rekompensatę za stosowanie mechanizmów ustawowych w zakresie cen na rok 2019. ENEA S.A. uzyskała wnioskowane kwoty,
  - dokonano zmian w systemie bilingowym oraz innych systemach IT wynikających z konieczności ich dostosowania do wymogów Ustawy.

## **3. Obsługa Klienta:**

- zakończenie najważniejszej części projektu nowej wizualizacji Biur Obsługi Klientów. Zwizualizowane są wszystkie 32 biura,
- kontynuacja prac nad wprowadzeniem automatyzacji procesów obsługowych, z wykorzystaniem m.in. robotyzacji procesów biznesowych (RPA), która przełoży się na terminową realizację kluczowych wskaźników w ramach realizowanych procesów,
- uruchomienie zmodernizowanego Elektronicznego Biura Obsługi Klientów (eBOK), bardziej przyjaznego dla użytkowników i zapewniającego prostszą obsługę,
- uruchomienie możliwości realizacji płatności elektronicznych w eBOK przez drugiego Operatora Płatności PayU,
- wdrożenia we wszystkich Biurach Obsługi Klientów elektronicznego długopisu do podpisywania umów w BOK w celu uproszczenia procesu obsługi i minimalizacji ilości drukowanych dokumentów,
- wdrożenie badania zadowolenia Klientów z obsługi w Biurach Obsługi Klientów (ankiety satysfakcji),
- wdrożenie systemu wspierającego zarządzanie informacją o Klientach, tj. Centralnej Bazy Klientów (CBK),
- modernizacja IVR na Infolinii 611 111 111 – prostszego i czytelniejszego dla Klienta oraz wprowadzenie nowego serwisu samoobsługowego „brak prądu w lokalu”,
- uruchomienie serwisów samoobsługowych po godzinach pracy Infolinii (po godzinie 22:00 oraz w dni wolne od pracy),
- wdrożenie nowych szablonów odpowiedzi na maile oraz chaty Klientów celem poprawy jakości obsługi Klienta.

Ponadto, do istotnych działań zrealizowanych/realizowanych w 2019 r. należy zaliczyć m.in.:

- zatwierdzenie dokumentu pn.: „Strategia Rozwoju Grupy Kapitałowej ENEA do 2030 roku z perspektywą 2035 roku”;
- budowę elektrowni fotowoltaicznej wraz z przyłączami elektroenergetycznymi (łąączna moc znamionowa 420 kW) na terenie Zachodniopomorskiego Centrum Onkologii w Szczecinie.

Zgodnie z „Zasadami Ładu Korporacyjnego dla Instytucji Nadzorowanych”<sup>1</sup> oraz z „Dobrymi Praktykami Spółek Notowanych na GPW 2016”<sup>2</sup>, w ENEA S.A. wykonano coroczny przegląd systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem i compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego. Celem badania była weryfikacja adekwatności i skuteczności ww. systemów oraz funkcji audytu wewnętrznego, wdrożonych na poziomie Spółki. Przegląd przeprowadzono w oparciu o kluczowe elementy systemu kontroli wewnętrznej, zdefiniowane w modelu COSO I.

W ocenie Rady Nadzorczej, działania podjęte w 2019 r. w ENEA S.A. przyczyniły się do wzmocnienia systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego.

W obszarze **środowiska kontroli wewnętrznej** warto wymienić m.in. kontynuację działań podjętych w celu adaptacji systemu antykorupcyjnego, stanowiącego element systemu compliance w Spółce.

W 2019 r. podjęto w ENEA S.A. szereg prac ukierunkowanych na adaptację systemu antykorupcyjnego do Standardów GPW („Standardy rekomendowane dla systemu zarządzania zgodnością w zakresie przeciwdziałania korupcji oraz systemu ochrony sygnalistów w spółkach notowanych na rynkach organizowanych przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.”). Zakończenie prac w ramach ostatniego zadania, umożliwiającego komplementarną adaptację systemu antykorupcyjnego w Spółce planowane jest do końca 2021 r.

W „Regulaminie Jednostek Organizacyjnych ENEA S.A.” przypisana została funkcja Compliance Oficera, co spełnia przesłanki Standardów GPW w obszarze ustanowienie funkcji zarządzania zgodnością w Spółce. Pozytywnie oceniono działania służące upowszechnianiu wiedzy wśród pracowników w zakresie obszaru związanego z antykorupcją m.in. poprzez szkolenia e-learningowe, zaktualizowanie treści załączek dotyczących kwestii zapobiegania korupcji w Intranecie Grupy ENEA oraz opracowanie broszury „Kodeks Etyki Grupy ENEA”.

Dla doskonalenia ww. systemu istotna jest dalsza praca nad implementacją Szczegółowego harmonogramu wdrożenia Standardów GPW w zakresie antykorupcji oraz Zasad monitorowania powyższego dokumentu.

W obszarze **zarządzania ryzykiem korporacyjnym** pozytywnie oceniono, że realizacja tego procesu przebiegała w 2019 r. zgodnie z założeniami dedykowanej Polityki i Metodyki, w tym:

- ryzyka były na bieżąco monitorowane pod kątem wystąpienia zdarzeń operacyjnych oraz poddawane okresowej aktualizacji ich oceny,
- Menadżer Ryzyka raportował w zakresie ryzyk korporacyjnych do Zarządu Spółki oraz do Komitetu Ryzyka Grupy ENEA, co umożliwiała podejmowanie decyzji zarządczych, w szczególności w odniesieniu do ryzyk kluczowych.

W przedmiotowym obszarze warto ponadto zwrócić uwagę na zmiany w organizacji procesu zarządzania ryzykiem korporacyjnym, zaprojektowane oraz sformalizowane w Polityce i Metodyce w 2019 r., w szczególności:

- aktualizacja metodyki wyceny ryzyk korporacyjnych,
- wprowadzenie zasad dla zarządzania ryzykami dzielonymi między jednostkami organizacyjnymi ENEA S.A. i między spółkami Grupy ENEA,
- przypisanie roli Właściciela ryzyka bezpośrednio do nadrzędnej kadry kierowniczej (podległej bezpośrednio pod Zarząd Spółki).

Ponadto opracowano proces oceny dostawców w ENEA S.A. i sformalizowano go poprzez przyjęcie przez Komitet Ryzyka dokumentu *Procedura weryfikacji kontrahentów w Grupie ENEA*. Zgodnie z założeniami, działania realizowane w ramach tej procedury obejmują proces oceny dostawców towarów i usług dla ENEA S.A. Działania te przyczynią się do ograniczenia ryzyka korupcji i nadużyć w ENEA S.A. w relacjach z dostawcami towarów i usług.

Operacyjne wdrożenie ww. zmian od 2020 r. wpłynie pozytywnie na realizację procesu zarządzania ryzykiem korporacyjnym.

---

<sup>1</sup> Opublikowane przez Komisję Nadzoru Finansowego - Rozdział 8 Kluczowe systemy i funkcje wewnętrzne.

<sup>2</sup> Opublikowane przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. - Rozdział III Systemy i funkcje wewnętrzne.

Równolegle, istotna jest kontynuacja prac ukierunkowanych na doskonalenie procesu komunikacji, w szczególności w zakresie przekazywania informacji o ryzykach specyficznych w celu ich wykorzystania do identyfikacji i oceny ryzyk korporacyjnych.

W zakresie **mechanizmów kontrolnych** warto podkreślić, że Jednostka zakupowa odpowiedzialna za monitorowanie Planu zamówień w ENEA S.A. w czerwcu 2019 r. wprowadziła zasady monitorowania przekroczonych pozycji Planu zamówień oraz dodatkowo prowadzi bieżący monitoring przekroczeń w ramach kategorii zakupowych.

Istotna jest kontynuacja prac w zakresie monitorowania pozycji Planu zamówień z uwagi na ograniczenie ryzyk związanych z wystąpieniem przekroczeń ustawowych progów w danej kategorii zakupowej, od których powstałby obowiązek stosowania ustawy PZP.

Dla realizacji przedmiotowego monitoringu należy wzmocnić działania mobilizujące Jednostki merytoryczne do podejmowania niezwłocznych działań korygujących przekroczenia pozycji Planu zamówień.

W obszarze **informacji i komunikacji** warto zwrócić uwagę, że proces raportowania niefinansowego, w tym nt. zagadnień środowiskowych (klimatycznych) za 2019 r. jest realizowany zgodnie z wymogami Ustawy o rachunkowości.

W ostatnich latach zagadnienia związane z zapobieganiem zagrożeniom klimatycznym nabierają coraz większego znaczenia i wpływają na rosnące wymagania w stosunku do spółek giełdowych w tym zakresie. Dla przykładu, Komisja Europejska wydała w 2019 r. szczegółowe wytyczne określające rodzaj informacji, jakie rekomenduje się raportować nt. działań planowanych i podejmowanych w zakresie ochrony klimatu. Wytyczne Komisji Europejskiej nie są w obecnym porządku regulacyjnym obligatoryjne, natomiast są implementowane do rekomendacji organów nadzorczych i uwzględniane w działaniach interesariuszy wewnętrznych.

Kontynuacja prac w Spółce związanych z ochroną środowiska, w tym dotyczących planowania celów i działań w długim horyzoncie czasowym, pozwolą na adaptację raportowania danych nt. klimatu do międzynarodowych wytycznych.

W obszarze **monitorowania i nadzorowania** należy podkreślić, że Spółki raportujące oraz sporządzające sprawozdania finansowe według MSR/MSSF są zobowiązane uwzględnić Międzynarodowy Standard Sprawozdawczości Finansowej nr 16 „Leasing” (dalej: MSSF 16).

W związku z tym zwrócono uwagę na zaprojektowane i wdrożone mechanizmy kontrolne umożliwiające identyfikację umów najmu, dzierżawy i leasingu jako istotne dla realizacji standardu MSSF 16, zarówno na etapie „podpisywania umowy” jak i po „podpisaniu umowy”.

Dla uniknięcia ewentualnych nieprawidłowości w realizacji procesu identyfikacji i rozliczania umów leasingu należy kontynuować działania ukierunkowane na wzmocnienie mechanizmów kontrolnych zapewniających rozpoznanie wszystkich umów istotnych dla standardu MSSF 16 oraz terminową rejestrację w programach informatycznych zawieranych umów.

W opinii Rady Nadzorczej istotnym elementem systemu kontroli wewnętrznej w Spółce w obszarze **monitorowania i nadzoru** jest również funkcja pełniona przez:

- Komitet ds. Audytu;
- Audyt wewnętrzny.

Komitet ds. Audytu w 2019 r. realizował w szczególności następujące zadania:

1. monitorował proces sprawozdawczości finansowej,
2. monitorował skuteczność systemów: kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego,
3. odbywał spotkania z biegłym rewidentem oraz monitorował niezależność biegłego rewidenta,
4. monitorował rzetelność informacji finansowych przedstawianych przez Spółkę, w szczególności w drodze weryfikacji spójności polityki rachunkowości stosowanej w Grupie Kapitałowej i jej zgodności z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej,

5. informował Radę Nadzorczą o wynikach badania sprawozdań finansowych ENEA S.A. i Grupy Kapitałowej ENEA za rok obrotowy kończący się 31.12.2019 r., przedkładając wyjaśnienie w jaki sposób badanie to przyczyniło się do rzetelności sprawozdawczości finansowej prezentowanej w Spółce oraz jaka była rola Komitetu ds. Audytu w procesie badania,
6. uczestniczył w procesie tworzenia Roczego Planu audytu i kontroli wewnętrznych, poprzez jego zaopiniowanie i przedstawienie Radzie Nadzorczej do zatwierdzenia,
7. opiniował i przedstawił Radzie Nadzorczej do zatwierdzenia roczny budżet jednostki audytu wewnętrznego,
8. odbywał regularne spotkania z audytorem wewnętrznym, w ramach których omawiał ustalenia, w tym rekomendacje i zalecenia zgłaszane przez audyt wewnętrzny oraz monitorował reakcję Zarządu Spółki na powyższe.

Audyt wewnętrzny w 2019 r.:

1. podlegał funkcjonalnie Komitetowi ds. Audytu, administracyjnie Prezesowi Zarządu Spółki, raportując wyniki audytów i kontroli wewnętrznych równolegle do Komitetu ds. Audytu i do Zarządu - powyższe zapewniło niezależność funkcji audytu wewnętrznego,
2. wpływał na usprawnianie działalności operacyjnej Spółek Grupy ENEA, w tym ENEA S.A. poprzez:
  - realizację zadań audytowych, kontrolnych oraz doraźnych czynności o charakterze doradczym;
  - monitorowanie stanu i efektywności wdrożenia rekomendacji poaudytowych / zaleceń pokontrolnych.Zadania ww. były realizowane w ramach Pionu Zarządczego Audytu w Grupie ENEA, obejmującego audytorów i kontrolerów wewnętrznych w ENEA S.A., ENEA Operator Sp. z o.o. oraz ENEA Wytwarzanie Sp. z o.o.,
3. koordynował przebieg trzech kontroli zewnętrznych dotyczących ENEA S.A., prowadzonych przez Najwyższą Izbę Kontroli.

Rok 2019 był drugim rokiem funkcjonowania Departamentu Audytu w ENEA S.A., powstałego z przekształcenia Biura Kontroli i Audytu. Działania biur wydzielone w ramach Departamentu Audytu (tj. Biuro Audytu, Biuro Kontroli i Biuro Wsparcia Systemu Kontroli Wewnętrznej) były prowadzone równolegle i miały charakter komplementarny, co wsparło skuteczność systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem i compliance w organizacji.

W 2020 r. planowane są działania ukierunkowane na przekazywanie wiedzy i umiejętności (szkolenia e-learningowe) oraz monitorowanie spełniania standardów transparentności i jawności gospodarczej.

Zapewnienie zgodności działań Grupy ENEA z obowiązującymi normami, wynikającymi z powszechnie obowiązujących przepisów prawa i regulacji wewnętrznych jak też normami etycznymi jest zadaniem realizowanym w obszarze **Compliance**.

Głównym wyzwaniem w roku 2019 dla jednostki organizacyjnej odpowiedzialnej w spółce za rozwój i utrzymanie systemu Compliance była realizacja zadań wynikających z przyjętego harmonogramu działań adaptujących obecnie funkcjonujący system antykorupcyjny Grupy ENEA do Standardów rekomendowanych dla systemu zarządzania zgodnością w zakresie przeciwdziałania korupcji oraz systemu ochrony sygnalistów w spółkach notowanych na rynkach organizowanych przez GPW, przyjętych w dniu 8.10.2018 r. przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. (GPW). Standardy skierowane zostały do spółek notowanych na rynkach organizowanych przez GPW i rekomendują wdrożenie w spółkach ustandaryzowanych wewnętrznych rozwiązań antykorupcyjnych w kilkunastu obszarach, w tym m.in. do przyjęcia kodeksu antykorupcyjnego, wdrożenia systemu zgłaszania nieprawidłowości (whistleblowing), czy wyznaczenia w spółkach funkcji Compliance Officer'a.

Mając na uwadze powyższe, w dniu 26.06.2019 r. Komitet Ryzyka Grupy ENEA zatwierdził harmonogram działań adaptujących obecnie funkcjonujący system antykorupcyjny Grupy ENEA do „Standardów rekomendowanych dla systemu zarządzania zgodnością w zakresie przeciwdziałania korupcji oraz systemu ochrony sygnalistów w spółkach notowanych na rynkach organizowanych przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.” (Standardy GPW) oraz zatwierdził zasady monitoringu przedmiotowego harmonogramu, a wdrożenie Standardów GPW w zakresie antykorupcji stało się dla jednostki odpowiedzialnej za obszar Compliance w Spółce głównym wyzwaniem na rok 2019.

Implementacja Standardów GPW była realizowana w szczególności poprzez:



- opracowanie definicji korupcji celem wprowadzenia jej w Polityce Compliance Grupy ENEA oraz w Zasadach przyjmowania i wręczania upominków w Grupie ENEA,
- wprowadzenie klauzul antykorupcyjnych do poszczególnych aktów wewnętrznych spółki (np. do Regulaminu Pracy, Regulaminu zawierania i realizacji umów w ENEA S.A.),
- rozpoczęcie prac związanych z opracowaniem procedury regulującej kwestie zgłaszania naruszeń oraz ochrony sygnalistów w Grupie ENEA,
- opracowanie formularza umożliwiającego zgłaszanie naruszeń, który zostanie umieszczony na stronie internetowej Spółki,
- opracowanie procedury weryfikacji kontrahentów ENEA S.A. (PWK) oraz nałożenie na kontrahentów obowiązku podpisania oświadczenia stanowiącego Załącznik nr 2 (pn. Kwestionariusz weryfikacji Wykonawców) do przedmiotowej regulacji, w którym zobowiązują się do przestrzegania jej postanowień,
- budowanie świadomości compliance, opracowanie nowych materiałów szkoleniowych i przeprowadzenie szkoleń e-learning oraz warsztatów stacjonarnych z zakresu korupcji i jej przeciwdziałaniu, jak również opracowania materiału szkoleniowego z postępowania pracowników na wypadek kontroli organów ścigania,
- monitorowanie otoczenia prawnego w celu wykrycia aktów prawnych, które mogą mieć istotny wpływ na funkcjonowanie systemu compliance w Spółce,
- identyfikację potencjalnych ryzyk braku zgodności w Grupie ENEA i reakcji na wystąpienie zdarzeń korupcyjnych.

Równolegle w 2019 roku w ENEA S.A. wzmacniana była istniejąca struktura systemu compliance obejmująca swym działaniem całą Grupę ENEA co w rezultacie pozwoli na szybszą identyfikację potencjalnych ryzyk braku zgodności oraz wykrywanie potencjalnych naruszeń, w tym także doskonalenie obowiązujących standardów w Grupie ENEA.

Funkcjonujące w powyższej strukturze Biuro Organizacji i Compliance w ENEA S.A. znajdujące się w Departamencie Prawno - Organizacyjnym zrealizowało liczne działania mające na celu zwiększenie efektywności systemu compliance w spółkach Grupy ENEA kładąc jednocześnie nacisk na etyczną stronę kultury organizacyjnej. Działania były prowadzone w stałej współpracy z osobami dedykowanymi do obszaru compliance w poszczególnych podmiotach Grupy ENEA co zapewniło dodatkowo budowanie kompetencji i wymianę doświadczeń z funkcjonowania systemu.

Rada Nadzorcza ENEA S.A. uznała prowadzony przez Spółkę ENEA S.A. proces dostosowywania regulacji wewnętrznych oraz regulacji ogólnogrupowych do zmieniających się przepisów prawa i standardów rynkowych za efektywny. Rada Nadzorcza ENEA S.A. oceniła także pozytywnie działania dotyczące implementacji Standardów GPW rekomendowanych dla systemu zarządzania zgodnością w zakresie przeciwdziałania korupcji oraz systemu ochrony sygnalistów w spółkach notowanych na rynkach organizowanych przez GPW.

W opinii Rady Nadzorczej ENEA S.A system upowszechniania wiedzy wśród pracowników w zakresie obszaru związanego z antykorupcją, poprzez m.in. szkolenia e-learningowe oraz zamieszczanie treści antykorupcyjnych w intranecie Grupy ENEA funkcjonuje w sposób prawidłowy.

Zdaniem Rady Nadzorczej ENEA S.A. obowiązujący system zarządzania ryzykiem braku zgodności (compliance), realizowany przez Biuro Organizacji i Compliance ENEA S.A., uwzględnia oczekiwania wewnętrzne jak i zewnętrzne, stanowiąc jednocześnie istotny element odpowiedzialnego zarządzania. Spółka ENEA S.A. w sposób należyty dba o transparentność i przejrzystość swojego działania, funkcjonowania w zgodzie z przepisami prawa jak i promowania pozytywnych wzorców etycznych.

## **9. Ocena sposobu wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego określonych w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.**

Mając na uwadze wymóg określony w zasadzie II.Z.10.3 ujętej w zbiorze „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016”, zgodnie z którą poza czynnościami wynikającymi z przepisów prawa raz w roku rada nadzorcza sporządza i przedstawia zwyczajnemu walnemu zgromadzeniu ocenę sposobu wypełniania przez spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, określonych w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych

przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych, Rada Nadzorcza dokonała w roku 2019 i 2020 (do daty zatwierdzenia niniejszego sprawozdania) analizy sposobu wykonywania przez ENEA S.A.:

- obowiązków informacyjnych w zakresie publikacji w Elektronicznej Bazie Informacji raportów bieżących dotyczących przypadków incydentalnego złamania lub odstąpienia od stosowania poszczególnych zasad ładu korporacyjnego,
- obowiązków informacyjnych w zakresie publikacji w ramach rocznych sprawozdań Zarządu z działalności oświadczenia o stosowaniu ładu korporacyjnego,
- obowiązków informacyjnych w zakresie ujawniania określonych informacji na internetowej stronie korporacyjnej ENEA S.A.

W ramach przeprowadzonej analizy uwzględniono m.in. następujące dokumenty, informacje oraz okoliczności:

- raport bieżący nr 1/2016 z dnia 02.03.2016 r. dotyczący zakresu stosowania „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016”,
- raport bieżący nr 1/2019 z dnia 26.02.2019 r. dotyczący zakresu stosowania „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016”,
- opublikowane w 2019 r. raporty roczne za 2018 r. zawierające w ramach sprawozdania Zarządu oświadczenie Zarządu ENEA S.A. o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego zapisanych w zbiorze „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016”,
- opublikowane raporty roczne za 2019 r. zawierające w ramach sprawozdania zarządu oświadczenie Zarządu ENEA S.A. o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego zapisanych w zbiorze „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016”,
- informacje zamieszczone na internetowej stronie korporacyjnej ENEA S.A. dotyczące ładu korporacyjnego,
- faktyczny stan stosowania w ENEA S.A. zasad „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW”.

Po zapoznaniu się z wyżej wymienionymi dokumentami oraz informacjami Rada Nadzorcza stwierdziła, iż w roku 2019 nie miały miejsca zdarzenia, które wpływałyby na uprzednio komunikowany przez Spółkę zakres przestrzegania „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016”. Jednakże w związku z dokonanymi zmianami poszczególnych dokumentów korporacyjnych obowiązujących w ENEA S.A. jak np. Statut Spółki, czy Regulamin Rady Nadzorczej ENEA S.A., część wyjaśnień Spółki w zakresie przyczyn odstąpienia od niektórych z zasad ładu korporacyjnego zapisanych w zbiorze „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016” wymagała aktualizacji. Spółka dokonała aktualizacji w tym zakresie poprzez zamieszczenie stosownych informacji w oświadczeniu Zarządu ENEA S.A. o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego zapisanych w zbiorze „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016” opublikowanym w ramach raportów rocznych, a ponadto publikując w Elektronicznej Bazie Informacji raport bieżący nr 1/2019.

Należy przy tym zaznaczyć, że zgodnie z uchwaloną w październiku 2019 r. nowelizacją przepisów Ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, walne zgromadzenie spółki, której co najmniej jedna akcja jest dopuszczona do obrotu na rynku regulowanym powinno przyjąć, w drodze uchwały, politykę wynagrodzeń członków zarządu i rady nadzorczej. Walne zgromadzenie spółki powinno podjąć uchwałę w sprawie polityki wynagrodzeń członków zarządu i rady nadzorczej do 30.06.2020 r. wobec czego Spółka podjęła stosowne działania, które wpłyną na zakres stosowania „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016” w obszarze wynagrodzeń w ten sposób, że rekomendacja VI.R.1 w brzmieniu „Wynagrodzenie członków organów spółki i kluczowych menedżerów powinno wynikać z przyjętej polityki wynagrodzeń” będzie przez ENEA S.A. stosowana.

Wobec powyższego w roku 2019 Spółka przestrzegała wszystkich rekomendacji i zasad szczegółowych z wyjątkiem tych wymienionych poniżej:

- rekomendacji IV.R.2., VI.R.1., VI.R.2., VI.R.3., zasad szczegółowych II.Z.3., II.Z.5, II.Z.7, II.Z.8, IV.Z.2., V.Z.5 ze zbioru „Dobrych praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016” obowiązującego od dnia 01.01.2016 r.

Po przeprowadzeniu analizy Rada Nadzorcza stwierdziła, iż informacje przekazywane w ramach wykonywania obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego odpowiadają stanowi faktycznemu stosowania w ENEA S.A. zasad Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016.

Mając powyższe na uwadze Rada Nadzorcza ENEA S.A. pozytywnie oceniła wypełnianie przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, określonych w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych. Rada Nadzorcza podziela przy tym stanowisko Spółki, iż stosownie do zasady adekwatności w chwili obecnej nie jest uzasadnione stosowanie niektórych spośród rekomendacji i zasad szczegółowych DPSN, od których stosowania Spółka odstąpiła.

## **10. Ocena racjonalności prowadzonej przez Spółkę działalności sponsoringowej i charytatywnej.**

Rada Nadzorcza monitoruje realizację działań z obszaru sponsoringu, zgodnie z obowiązującymi w Spółce „Zasadami prowadzenia działań sponsoringowych w Grupie ENEA” wydanie 3, obowiązującymi od 12.09.2017 r. oraz na podstawie „Dobrych praktyk w zakresie prowadzenia działalności sponsoringowej przez spółki z udziałem Skarbu Państwa” opublikowane w dniu 15 czerwca 2016 r. Rada Nadzorcza tym samym zatwierdza plany rocznej działalności sponsoringowej oraz opiniuje raporty realizacji działań.

W 2020 r. przyjęty został akt pochodny „Polityka komunikacji w Grupie ENEA”, który uzupełnia regulacje wewnętrzne zgodnie ze „Standardami rekomendowanymi dla systemu zarządzania zgodnością w zakresie przeciwdziałania korupcji oraz systemu ochrony sygnalistów w spółkach notowanych na rynkach organizowanych przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.” w zakresie sponsoringu.

W zakresie działalności charytatywnej Rada Nadzorcza otrzymuje cykliczną informację na temat działalności Fundacji ENEA, jak również zatwierdza realizację darowizn przyznawanych Fundacji ENEA przez spółkę ENEA S.A.

W ocenie Rady Nadzorczej działalność sponsoringowa i charytatywna służy interesom Spółki i jej akcjonariuszy.

## **11. Uwagi Rady Nadzorczej dotyczące współpracy z Zarządem.**

Rada Nadzorcza ENEA S.A., po dokonaniu oceny pracy każdego z Członków Zarządu pełniących funkcje w Zarządzie Spółki w roku 2019 rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu udzielenie absolutorium z wykonania obowiązków członków Zarządu w roku obrotowym 2019 następującym osobom:

- Panu Mirosławowi Kowalikowi,
- Panu Piotrowi Adamczakowi,
- Panu Jarosławowi Ołowskiemu,
- Panu Zbigniewowi Piętce,
- Panu Piotrowi Olejniczakowi.

### **Podpisy Członków Rady Nadzorczej ENEA S.A.:**

Izabela Felczak – Poturnicka - Przewodnicząca Rady Nadzorczej \_\_\_\_\_

Michał Jaciubek - Sekretarz Rady Nadzorczej \_\_\_\_\_

Mariusz Fistek - Członek Rady Nadzorczej \_\_\_\_\_

Ireneusz Kulka - Członek Rady Nadzorczej \_\_\_\_\_

Paweł Korobłowski - Członek Rady Nadzorczej \_\_\_\_\_

Maciej Mazur - Członek Rady Nadzorczej \_\_\_\_\_

Piotr Mirkowski - Członek Rady Nadzorczej \_\_\_\_\_

Mariusz Pliszka - Członek Rady Nadzorczej \_\_\_\_\_

Roman Stryjski - Członek Rady Nadzorczej \_\_\_\_\_

Paweł Szczeszek - Członek Rady Nadzorczej \_\_\_\_\_

Poznań, dnia 04.06.2020 roku