



## **Uzasadnienie projektów uchwał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Zespołu Elektrociepłowni Wrocławskich KOGENERACJA Spółka Akcyjna („Spółka”, „KOGENERACJA S.A.”) zwołanego na dzień 20 czerwca 2024 roku:**

### **I. W przedmiocie rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdań finansowych oraz sprawozdań z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej KOGENERACJA S.A.**

Zgodnie z art. 395 § 2 pkt 1 oraz § 5 Kodeksu spółek handlowych przedmiotem obrad zwyczajnego walnego zgromadzenia powinno być rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania zarządu z działalności spółki oraz sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy, a także skonsolidowanego sprawozdania finansowego. Konieczność zatwierdzenia tych dokumentów przez walne zgromadzenie wynika ponadto z ustawy o rachunkowości. Zgodnie z ustawą o rachunkowości sprawozdanie z działalności grupy kapitałowej można sporządzić łącznie ze sprawozdaniem z działalności jednostki dominującej jako jedno sprawozdanie. Spółka skorzystała z takiej możliwości.

W dniu 18 marca 2024 r. Zarząd KOGENERACJI S.A. podjął uchwałę nr 35/2024 w sprawie przyjęcia „Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej KOGENERACJA S.A. oraz Spółki w 2023 roku oraz Jednostkowego sprawozdania finansowego i Skonsolidowanego sprawozdania finansowego za okres 1 stycznia – 31 grudnia 2023 r.” sporządzonych zgodnie z Kodeksem Spółek Handlowych, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej, Ustawą o Rachunkowości i innymi obowiązującymi przepisami.

W dniu 18 marca 2024 r. Rada Nadzorcza Spółki pozytywnie oceniła „Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej KOGENERACJA S.A. za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2023 r., Jednostkowe sprawozdanie finansowe Zespołu Elektrociepłowni Wrocławskich KOGENERACJA S.A. za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2023 r., Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej i Spółki za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2023 r.”

### **II. W przedmiocie podziału zysku netto za rok obrotowy 2023.**

Zarząd KOGENERACJI S.A. w dniu 6 maja 2024 r. podjął decyzję o zaproponowaniu Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu KOGENERACJI S.A. przeznaczenie zysku netto za rok obrotowy 2023 w wysokości 178 808 507,40 złotych (słownie: sto siedemdziesiąt osiem milionów osiemset osiem tysięcy pięćset siedem złotych czterdzieści groszy) na kapitał rezerwowy.

W dniu 20 maja 2024 r. Rada Nadzorcza pozytywnie zaopiniowała ww. wniosek Zarządu KOGENERACJI S.A.



### **III. W przedmiocie zatwierdzenia Sprawozdania Rady Nadzorczej Zespołu Elektrociepłowni Wrocławskich KOGENERACJA S.A. z oceny sprawozdań za rok 2023, wniosku w sprawie podziału zysku netto za rok 2023 oraz realizacji przez Zarząd obowiązków informacyjnych wynikających z ksh.**

Obowiązek przyjęcia przez walne zgromadzenie ww. sprawozdań jest wypełnieniem obowiązku określonego w pkt 2.11 Dobrych Praktyk Spółek notowanych na GPW. W dniu 20 maja 2024 r. Rada Nadzorcza przyjęła przedmiotowe sprawozdanie.

### **IV. W przedmiocie zaopiniowania „Sprawozdania o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Zespołu Elektrociepłowni Wrocławskich KOGENERACJA S.A.”.**

Obowiązek sporządzania przez Radę Nadzorczą Spółki sprawozdania o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki wynika z art. 90g ust. 1 ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych.

Rada Nadzorcza sporządza corocznie sprawozdanie o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej realizowanych na podstawie Polityki Wynagrodzeń członków Zarządu i Rady Nadzorczej Zespołu Elektrociepłowni Wrocławskich KOGENERACJA S.A., która została przyjęta Uchwałą nr 9/2020 Walnego Zgromadzenia z dnia 3 czerwca 2020 r. Przedmiotowe sprawozdanie podlega ocenie przez biegłego rewidenta.

W dniu 20 maja 2024 r. Rada Nadzorcza przyjęła przedmiotowe sprawozdanie wraz z oceną biegłego rewidenta PKF Consult Spółka z o.o. Sp. k.

### **V. W przedmiocie udzielenia absolutorium członkom Zarządu i Rady Nadzorczej KOGENERACJI S.A.**

Zgodnie z art. 395 § 1 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych przedmiotem obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia powinno być udzielenie członkom organów spółki absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w poprzednim roku obrotowym.

W dniu 20 maja 2024 r. Rada Nadzorcza zarekomendowała Walnemu Zgromadzeniu udzielenie absolutorium Członkom Zarządu Spółki oraz wniosła o udzielenie absolutorium Członkom Rady Nadzorczej Spółki za rok 2023.

### **VI. W przedmiocie zmiany Statutu Spółki.**

Podjęcie przedmiotowej uchwały związane jest z potrzebą aktualizacji postanowień Statutu Spółki. Przedmiotowa uchwała ma na celu nadanie nowego brzmienia § 15 ust. 1 Statutu. Zgodnie z art. 389 § 7 ksh „Posiedzenia rady nadzorczej powinny być zwoływane w miarę potrzeb, jednak nie rzadziej niż raz w każdym kwartale roku obrotowego.”. W obecnym brzmieniu Statutu Spółki § 15 ust. 1 mowa, iż „Rada Nadzorcza zbiera się co najmniej (3) trzy razy w trakcie każdego roku obrotowego”, stąd potrzeba dostosowanie brzmienia Statutu Spółki do zapisów ksh.



Pozostałe zmiany tj. dodanie § 29 pn. „Definicje” wynika z potrzeby:

- ujednoczenia postanowień statutu Spółki z regulacjami statutów w innych spółkach Grupy Kapitałowej PGE;
- ograniczenia wątpliwości, co do wykładni poszczególnych postanowień statutu, w szczególności w zakresie kwot określonych w postanowieniach dot. zgód organów spółki;
- zdefiniowania pojęć użytych w treści Statutu.

#### **VII. W przedmiocie aktualizacji Polityki Wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej.**

Zgodnie art. 90e ust. 4 ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, Zarząd Spółki zobowiązany jest raz na cztery lata dokonać aktualizacji i zmiany Polityki Wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej i przedłożyć Walnemu Zgromadzeniu propozycję zmian.

1. Zmiany wprowadzone w stosunku do poprzednio obowiązującej Polityki Wynagrodzeń dotyczą uwzględnienia regulacji dotyczących wymogów raportowania niefinansowego (Corporate Sustainability Reporting Directive - CSRD oraz European Sustainability Reporting Standards- ESRS) i powiązania kwestii związanych ze zrównoważonym rozwojem z systemem zachęt i kształtowaniem wynagrodzenia zmiennego Członków Zarządu.
2. Przy projektowaniu zmian wzięto pod uwagę warunki narzucane przez ustawę z dnia 9 czerwca 2016 r. o zasadach kształtowania wynagrodzeń osób kierujących niektórymi spółkami, które wyłączają możliwość przyznawania wynagrodzenia zmiennego członkom organów nadzorujących. Wobec powyższego zmianie uległy głównie zapisy odnoszące się do reguł przyznawania wynagrodzenia zmiennego członkom organów zarządzających.

#### **VIII. W przedmiocie zmian w Radzie Nadzorczej Spółki.**

Stosownie do postanowień art. 385 § 1 Kodeksu spółek handlowych oraz § 13 ust. 1 Statutu Spółki, członkowie Rady Nadzorczej Spółki powoływani są przez Walne Zgromadzenie Spółki.

Rada Nadzorcza składa się z od 5 do 9 członków. Kadencja członka Rady Nadzorczej trwa 3 lata. W związku z wygaśnięciem kadencji jednego z członków Rady Nadzorczej przedstawiono projekt uchwały w przedmiocie zmian w składzie Rady Nadzorczej.