

UCHWAŁA NR 86.../IV/2020
Zarządu TAURON Polska Energia S.A.
z dnia 30 marca 2020 r.

**w sprawie: wniosku do Walnego Zgromadzenia TAURON Polska Energia S.A.
dotyczącego pokrycia straty netto poniesionej przez spółkę TAURON
Polska Energia S.A. za rok obrotowy 2019**

Działając na podstawie § 14 ust. 2 pkt 15) i § 35 ust. 1 pkt 3) Statutu Spółki TAURON Polska Energia S.A. oraz art. 382 § 3 i art. 395 § 2 pkt 2) Kodeksu spółek handlowych, uchwała się, co następuje:

§ 1

Wnioskuje się do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia TAURON Polska Energia S.A. o dokonanie pokrycia straty netto Spółki za rok obrotowy 2019 obejmujący okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r. w kwocie (462 830 170,74) zł (słownie: czterysta sześćdziesiąt dwa miliony osiemset trzydzieści tysięcy sto siedemdziesiąt złotych 74/100) z kapitału zapasowego Spółki.

§ 2

Działając na podstawie § 20 ust. 1 pkt 2) Statutu TAURON Polska Energia S.A., wnioskuje się do Rady Nadzorczej TAURON Polska Energia S.A. o ocenę wniosku dotyczącego sposobu pokrycia straty netto Spółki za rok obrotowy 2019, o którym mowa w § 1 niniejszej uchwały.

§ 3

Wykonanie niniejszej uchwały powierza się odpowiednio do zakresu działania:

- 1) Dyrektorowi Wykonawczemu ds. Korporacyjnych,
- 2) Dyrektorowi Wykonawczemu ds. Rachunkowości i Podatków,
- 3) Dyrektorowi Wykonawczemu ds. Zarządzania Finansami.

§ 4

Nadzór nad wykonaniem niniejszej uchwały sprawować będzie Wiceprezes Zarządu Marek Wadowski.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uchwałę podjęto w głosowaniu jawnym stosunkiem głosów 3 za.

Podpisy obecnych na posiedzeniu Członków Zarządu:

Prezes Zarządu – Filip Grzegorzczak

Wiceprezes Zarządu – Jarosław Broda

Wiceprezes Zarządu – Marek Wadowski

**UZASADNIENIA WNIOSKU ZARZĄDU TAURON POLSKA ENERGIA S.A.
KIEROWANEGO DO WALNEGO ZGROMADZENIA
O POKRYCIE STRATY NETTO ZA ROK OBROTOWY 2019**

Sprawozdanie finansowe TAURON Polska Energia S.A. sporządzone za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2019 roku wykazało stratę netto w wysokości (462 830 170,74) zł.

Główną przyczyną ujemnego wyniku finansowego była konieczność ujęcia w sprawozdaniu finansowym utworzonych odpisów aktualizujących wartość udziałów i akcji spółek zależnych oraz konieczność obniżenia wartości bilansowej instrumentów finansowania dłużnego udzielonych spółce TAURON Wydobywie S.A. na łączną kwotę 1 492 712 tys. zł., wskutek przeprowadzonych testów na utratę wartości aktywów przeprowadzonych na dzień 30 czerwca i 31 grudnia 2019 r. oraz wyceny na dzień bilansowy wspomnianych instrumentów finansowania dłużnego.

Przeprowadzone na dzień 30 czerwca 2019 r. i 31 grudnia 2019 r. testy na utratę wartości oraz wycena dzień 31 grudnia 2019 r. pożyczek wykazały zasadność:

- utworzenia odpisu aktualizującego wartość akcji TAURON Wydobywie w wysokości (99 058) tys. zł,
- utworzenia odpisu aktualizującego wartość udziałów w TAURON Ciepło w wysokości (168 140) tys. zł,
- odwrócenia odpisu aktualizującego wartość udziałów w TAURON EKOENERGIA w wysokości 185 172 tys. zł,
- obniżenia wyceny i utworzenia odpisu aktualizującego wartość instrumentów finansowania dłużnego udzielonych TAURON Wydobywie S.A. w wysokości (1 410 686) tys. zł

Konieczność obniżenia wartości bilansowej akcji oraz instrumentów finansowania dłużnego udzielonych Spółce TAURON Wydobywie S.A. w roku 2019 wynikała głównie z następujących okoliczności:

- aktualizacja założeń techniczno-ekonomicznych, głównie w zakresie planów eksploatacji i dostępności złóż,
- aktualizacja założeń rynkowych w zakresie kosztu kapitału.

Konieczność dokonania odpisu udziałów Spółki TAURON Ciepło Sp. z o.o. w roku 2019 wynikała głównie z aktualizacji założeń rynkowych w zakresie kosztu kapitału.

Możliwość odwrócenia odpisu udziałów Spółki TAURON Ekoenergia Sp. z o.o. w roku 2019 wynikała głównie z następujących okoliczności:

- zmiany regulacji w zakresie OZE (dotyczące sposobu wyznaczania opłaty zastępczej) mające pozytywny wpływ na wyniki finansowe generowane przez aktywa oparte na odnawialnych źródłach energii;
- fundamentalnej zmiany czynników rynkowych związanych z wytwarzaniem energii z OZE a tym samym wzrost konkurencyjności w stosunku do generacji konwencjonalnej.

Kapitał zapasowy wykazany w sprawozdaniu finansowym Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2019 roku, utworzony głównie z zysków lat ubiegłych wynosi obecnie 6 801 581 172,17 zł i umożliwia pokrycie straty wykazanej w sprawozdaniu finansowym Spółki.

Uwzględniając art. 395 i 396 Kodeksu Spółek Handlowych, zgodnie z którym kapitał zapasowy tworzony jest na pokrycie strat, a o jego użyciu decyduje Walne Zgromadzenie Spółki, zasadnym jest wystąpienie przez Zarząd do Walnego Zgromadzenia z wnioskiem o pokrycie straty netto w wysokości (462 830 170,74) zł wykazanej w sprawozdaniu finansowym Spółki z kapitału zapasowego.

Rada Nadzorcza TAURON Polska Energia S.A., uchwałą nr 27/V/2020 z dnia 31 marca 2020 r., pozytywnie oceniła wniosek Zarządu do Walnego Zgromadzenia Spółki wyrażony w uchwale nr 86/V/2020 z dnia 30 marca 2020 r. dotyczący pokrycia straty netto poniesionej przez Spółkę za rok obrotowy 2019, z kapitału zapasowego Spółki.