

**UCHWAŁA NR ..86.../VI/2021**  
**Zarządu TAURON Polska Energia S.A.**  
**z dnia 29 marca 2021 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 2020 oraz do Rady Nadzorczej o ocenę wniosku**

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) oraz 396 § 5 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 2020 obejmujący okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r. w kwocie 3.589.655.351,89 zł (słownie: trzy miliardy pięćset osiemdziesiąt dziewięć milionów sześćset pięćdziesiąt pięć tysięcy trzysta pięćdziesiąt jeden złotych 89/100) 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 2020, o którym mowa w § 1 niniejszej uchwały.

**§ 3**

Wykonanie niniejszej uchwały powierza się odpowiednio do zakresu działania:

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

**§ 4**

Nadzór nad wykonaniem niniejszej uchwały sprawować będzie pełniący obowiązki Prezesa Zarządu Marek Wadowski.

**§ 5**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.


***Uchwałę podjęto w głosowaniu jawnym stosunkiem głosów 2 za.***

**Podpisy obecnych na posiedzeniu Członków Zarządu:**

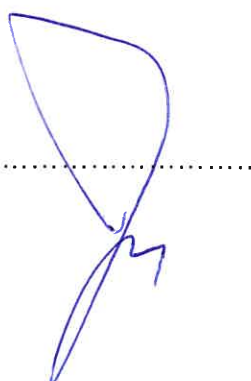
Pełniący obowiązki Prezesa Zarządu – Marek Wadowski

Wiceprezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu – Jerzy Topolski



.....



.....

**UZASADNIENIE WNIOSKU ZARZĄDU TAURON POLSKA ENERGIA S.A.  
KIEROWANEGO DO WALNEGO ZGROMADZENIA  
O POKRYCIE STRATY NETTO ZA ROK OBROTOWY 2020**

Sprawozdanie finansowe TAURON Polska Energia S.A. („Spółki”) sporządzone za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 roku wykazało stratę netto w wysokości (3 589 655 351,89) zł.

Głównymi przyczynami wpływającymi na wynik finansowy były następujące zdarzenia:

- ujęcie odpisu z tytułu przeszacowania do wartości godziwej aktywów trwałych zaklasyfikowanych jako przeznaczone do sprzedaży, w tym głównie udziałów w spółce TAURON Ciepło Sp. z o.o. w wysokości 1 394 167 tysięcy złotych. Konieczność utworzenia odpisu jest związana z faktem, iż oszacowana wartość godziwa spółki w oparciu o informacje zebrane w toku prowadzonego rynkowego procesu sprzedaży udziałów w TAURON Ciepło Sp. z o.o., pomniejszona o koszty sprzedaży jest niższa niż dotychczasowa wartość księgową posiadanego zaangażowania z tytułu udziałów i udzielonych pożyczek,
- ujęcie odpisu aktualizującego wartość udziałów i akcji w spółkach TAURON Wytwarzanie S.A. w kwocie 194 467 tysięcy złotych i TAURON Ekoenergia Sp. z o.o. w kwocie 376 106 tysięcy złotych, co jest wynikiem przeprowadzonych testów na utratę wartości wskazujących utratę bilansowej wartości akcji i udziałów powyższych spółek,
- ujęcie kosztu netto z tytułu aktualizacji wartości pożyczek w wysokości 1 453 476 tysięcy złotych, na co wpłynęły głównie wyceny pożyczek udzielonych spółce TAURON Wydobywanie S.A. 1 159 739 tysięcy złotych i Elektrociepłowni Stalowa Wola S.A. w wysokości 222 361 tysięcy złotych. Rozpoznanie powyższego kosztu jest wynikiem przeprowadzonych na dzień 31 grudnia 2020 roku analiz, które to wykazały zasadność obniżenia wartości bilansowej pożyczek udzielonych przez TAURON Polska Energia S.A. na rzecz TAURON Wydobywanie S.A. oraz na rzecz Elektrociepłowni Stalowa Wola S.A. Ponadto na koszty wpłynęło ujęcie zgodnie z *MSSF 9 Instrumenty finansowe* straty z tytułu modyfikacji instrumentów finansowych w wysokości 62 131 tysięcy złotych, w związku ze zmianą zapisów umownych pożyczek wewnątrzgrupowych.,
- ujęcie kosztów rezerwy na umowę rodzącą obciążenia, tj. wieloletnią umowę zakupu przez TAURON Polska Energia S.A. energii elektrycznej wytwarzanej w bloku 910 MW w Jaworznie („Umowa”) w kwocie 1 109 897 tysięcy złotych. Zawarcie Umowy było związane z transakcją, o której TAURON Polska Energia S.A. informował w raportach bieżących

nr 11/2018 z 28 marca 2018 r. oraz nr 24/2018 z 26 lipca 2018 r. Przeprowadzone analizy wykazały zasadność utworzenia rezerwy w jednostkowym sprawozdaniu finansowym spółki za rok 2020.

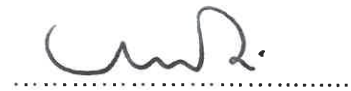
- ujęcie przychodów z tytułu dywidend na łączną kwotę 1 082 031 tysięcy złotych.

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 Spółki do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia TAURON Polska Energia S.A. z wnioskiem o pokrycie straty netto w wysokości (3 589 655 351,89) zł wykazanej w sprawozdaniu finansowym Spółki z kapitału zapasowego.

Rada Nadzorcza TAURON Polska Energia S.A., uchwałą nr 25/VI/2021 z dnia 30 marca 2020 r., pozytywnie oceniła wniosek Zarządu do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki wyrażony w uchwale nr 86/VI/2021 z dnia 29 marca 2021 r. dotyczący pokrycia straty netto poniesionej przez Spółkę za rok obrotowy 2020, z kapitału zapasowego Spółki.

#### Podpisy Członków Zarządu:

Pełniący obowiązki Prezesa Zarządu – Marek Wadowski



Wiceprezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu – Jerzy Topolski

