

# 8

## Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego

- 8. Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego**
- 8.1 Zasady ładu korporacyjnego
- 8.2 Polityka informacyjna i komunikacja z rynkiem kapitałowym
- 8.3 System kontroli, audytów wewnętrznych ZSZ, zarządzania ryzykiem i zapewnienia zgodności (compliance)
- 8.4 Akcjonariat
- 8.5 Wykonywanie prawa głosu oraz specjalne uprawnienia kontrolne akcjonariuszy
- 8.6 Zmiany statutu
- 8.7 Walne Zgromadzenie
- 8.8 Organy zarządzające i nadzorujące
- 8.9 Polityka wynagrodzeń
- 8.10 Polityka różnorodności
- 8.11 Regulacje dotyczące konfliktu interesów i transakcji z podmiotami powiązanymi



# 8. Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego

## 8.1. Zasady ładu korporacyjnego

Zwyczajne Walne Zgromadzenie uchwałą nr 58 z dnia 21 czerwca 2023 roku zdecydowało, poprzez zmianę Statutu, o zmianie firmy Spółki, określając tym samym, że Spółka działać będzie pod firmą ORLEN Spółka Akcyjna. W dniu 3 lipca 2023 roku Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi XX Wydział Gospodarczy – Krajowego Rejestru Sądowego, dokonał rejestracji przedmiotowej zmiany Statutu. Tym samym w dniu 3 lipca 2023 roku nastąpiła zmiana firmy (nazwy) Spółki z dotychczasowej: Polski Koncern Naftowy ORLEN S.A. na: ORLEN S.A.

Mając na uwadze powyższe użycie w poniższym tekście oznaczenia Spółka oraz ORLEN odnosi się zarówno do aktualnego brzmienia firmy jak i oznaczenia funkcjonującego przed 3 lipca 2023 roku.

W ORLEN S.A. ład korporacyjny tworzą właściciele Spółki, czyli akcjonariusze w ramach walnego zgromadzenia oraz rada nadzorcza i zarząd. Niezbędnym elementem tego porządku jest zbiór przepisów prawa (m.in. Kodeks spółek handlowych<sup>1</sup>, ustawa o ofercie publicznej<sup>2</sup>, Rozporządzenie MAR<sup>3</sup>, Rozporządzenie Ministra Finansów o obowiązkach informacyjnych<sup>4</sup>) oraz powstałych na ich podstawie dokumentów regulujących działanie organów nadzorujących i zarządzających oraz działalność całej organizacji, tj. w szczególności Statut Spółki, Regulamin Walnego Zgromadzenia, Regulamin Rady Nadzorczej, Regulamin Zarządu.

### SCHEMAT 22

#### Ład korporacyjny w ORLEN S.A.

##### ORLEN S.A.

Statut Spółki

##### Akcjonariusze, Walne Zgromadzenie

Regulamin Walnego Zgromadzenia

##### Rada Nadzorcza

Regulamin Rady Nadzorczej

Komitet Audytu	Komitet ds. Ładu Korporacyjnego	Komitet ds. Nominacji i Wynagrodzeń	Komitet ds. Strategii i Rozwoju	Komitet ds. Odpowiedzialności Społecznej i Środowiskowej	Komitet ds. Sponsoringu Sportowego	Komitet ds. Bezpieczeństwa
----------------	---------------------------------	-------------------------------------	---------------------------------	--	------------------------------------	----------------------------

##### Zarząd

Regulamin Zarządu

Zasady DPSN 2021

Komunikacja z rynkiem kapitałowym

System kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem

Polityka wyboru firmy audytorskiej

Polityka wynagrodzeń

Polityka różnorodności

Regulacje dotyczące konfliktu interesów i transakcji z podmiotami powiązanymi

1) Ustawa z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (tj. Dz.U. 2024 poz. 18),

2) Ustawa z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (tj. Dz.U. 2022 poz. 2554 z późn. zm.),

3) Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 596/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 roku w sprawie nadużyć na rynku (rozporządzenie w sprawie nadużyć na rynku) oraz uchylające dyrektywę 2003/6/WE Parlamentu Europejskiego i Rady i dyrektywy Komisji 2003/124/WE, 2003/125/WE i 2004/72/WE (Dziennik Urzędowy Unii Europejskiej L 173 z 12.06.2014, s. 1, z późn. zm.),

4) Rozporządzenie 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 (Dz.U. 2018 poz. 757)

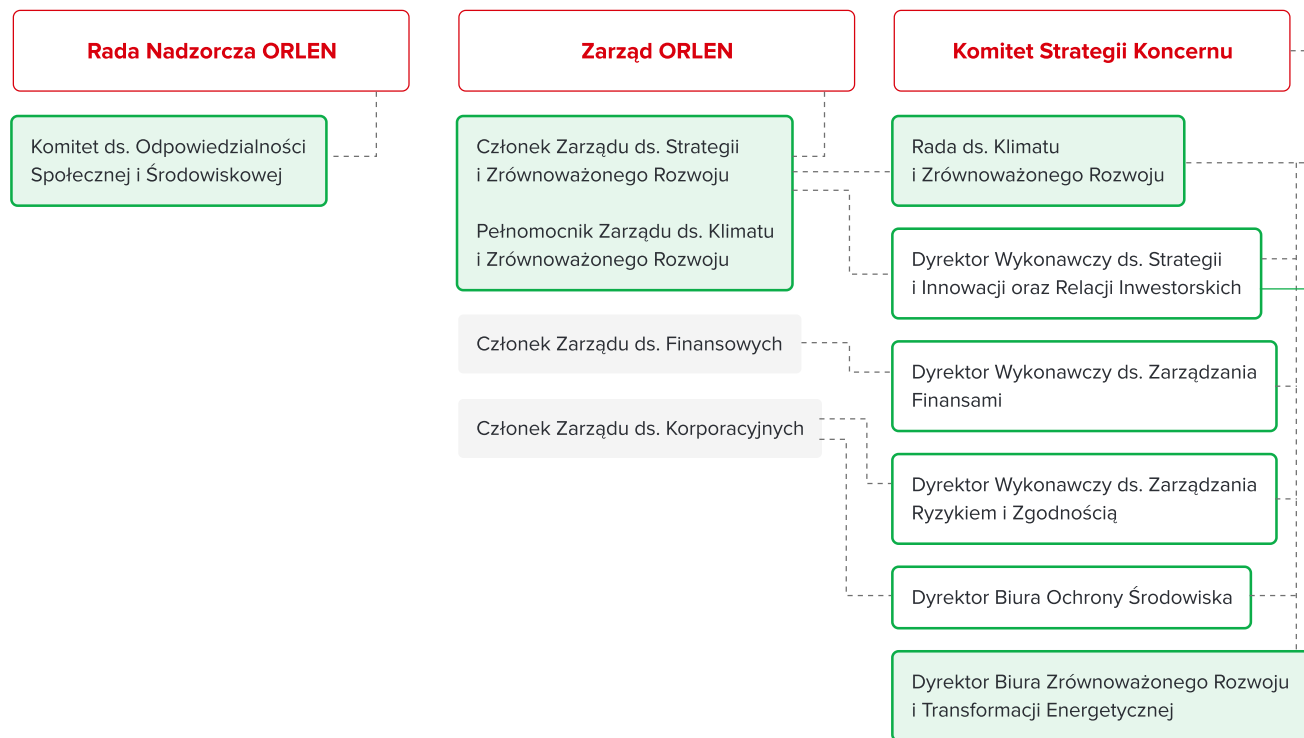


Zarządzanie kwestiami ESG jest ważnym elementem na każdym poziomie zarządczym. Zarządzanie ryzykami i szansami wynikającymi ze zmiany klimatu należy do odpowiedzialności Prezesa Zarządu oraz do Członka Zarządu ds. Strategii i Zrównoważonego Rozwoju, który

pełni funkcję Pełnomocnika ds. Zrównoważonego Rozwoju i Klimatu i przewodniczy Radzie ds. Klimatu i Zrównoważonego Rozwoju. Rada ds. Klimatu i Zrównoważonego Rozwoju raportuje do Zarządu poprzez zebrania Komitetu Strategii Koncernu.

SCHEMAT 23

### Struktura zarządzania zrównoważonym rozwojem i kwestiami klimatu w Grupie ORLEN



Do szczegółowych zadań Rady należy przede wszystkim identyfikowanie i monitorowanie szans i ryzyk klimatycznych, a także analiza i raportowanie oddziaływań klimatycznych, w tym ich wpływ na wyniki i sytuację finansową oraz planowane wydatki inwestycyjne.



## SCHEMAT 24

## Zadania Rady ds. Klimatu i Zrównoważonego Rozwoju

Identyfikacja i monitorowanie  
ryzyk i szans klimatycznych

Ryzyka i szanse klimatyczne w krótko, średnim i długim terminie

Ryzyka fizyczne

Ryzyka transformacji energetycznej

Szanse

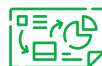
Analiza ryzyk klimatycznych  
oraz ich wpływu na finanse  
Grupy ORLEN

Oddziaływania klimatyczne (ryzyka i szanse) i ich wpływ na:

Sytuację finansową - aktywa, pasywa

Wyniki finansowe - przychody, koszty

Planowanie finansowe w zakresie m.in. inwestycji czy M&amp;A

Publikacja scenariuszy  
odporności strategii Grupy  
ORLEN na zmiany klimatu

Scenariusze odporności strategii:

Scenariusz IEA Net Zero Emissions do 2050 roku (zgodny z Porozumieniem paryskim)

Scenariusz IPCC RCP 8.5 (brak ograniczenia emisji i wzrostu globalnej temperatury)

Zatwierdzenie wskaźników  
w zakresie zrównoważonego  
rozwoju dla Grupy ORLEN

Wskaźniki i rekomendacje

KPI finansowe i niefinansowe w zakresie dekarbonizacji, zużyciu wody  
czy bioróżnorodności

Rekomendacje dla poszczególnych obszarów biznesowych

ORLEN S.A. jako spółka notowana na warszawskim parkiecie giełdowym podlega zasadom ładu korporacyjnego ustanowionym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie. Aktualnie obowiązujący zbiór zasad ładu korporacyjnego dla spółek notowanych na Głównym Rynku GPW – „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021” („DPSN 2021”) został przyjęty przez Radę Giełdy Uchwałą Nr 13/1834/2021 z dnia 29 marca 2021 roku i zaczął obowiązywać od 1 lipca 2021 roku. Stanowi on kolejną wersję kodeksu dobrych praktyk, którym od 2002 roku podlegają spółki notowane na głównym rynku warszawskiej Giełdy. Emitenci stosują zasady DPSN 2021 dobrowolnie, natomiast obowiązkiem każdego z nich, wynikającym z Regulaminu GPW, jest informowanie uczestników rynku kapitałowego o zakresie i sposobie wypełniania tych zasad.

Dokument DPSN 2021 jest dostępny na stronie internetowej Giełdy: <https://www.gpw.pl/dobre-praktyki>, a także na stronie internetowej ORLEN S.A. w sekcji przeznaczonej dla akcjonariuszy i inwestorów: <https://www.orlen.pl/pl/relacje-inwestorskie/o-spolce/lad-korporacyjny>. Tam znajdują się także wszystkie aktualne informacje na temat stanu stosowania przez Spółkę zasad zawartych w DPSN 2021.

Zgodnie z Regulaminem Giełdy oraz mając na uwadze podejście „przestrzegaj lub wyjaśnij” wskazane w Zaleceniu Komisji Europejskiej w sprawie jakości sprawozdawczości dotyczącej ładu korporacyjnego<sup>1</sup> ORLEN S.A. opublikował 29 lipca 2021 roku swoje oświadczenie odnośnie zakresu stosowanych zasad DPSN 2021.

W roku 2023 Spółka nie odnotowała żadnych przypadków incydentalnych naruszeń zasad zawartych w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021”.

Do chwili publikacji niniejszego Sprawozdania ORLEN S.A. stosował wszystkie oprócz czterech zasad DPSN 2021 o numerach: 2.1, 2.2, 2.11.6, 4.1, dotyczących polityki różnorodności i elektronicznego Walnego Zgromadzenia.

„**Zasada 2.1.** Spółka powinna posiadać politykę różnorodności wobec zarządu oraz rady nadzorczej, przyjętą odpowiednio przez radę nadzorczą lub walne zgromadzenie. Polityka różnorodności określa cele i kryteria różnorodności m.in. w takich obszarach jak płeć, kierunek wykształcenia, specjalistyczna wiedza, wiek oraz doświadczenie zawodowe, a także wskazuje termin i sposób monitorowania realizacji tych celów. W zakresie zróżnicowania pod względem płci warunkiem zapewnienia różnorodności organów spółki jest udział mniejszości w danym organie na poziomie nie niższym niż 30%.”

„**Zasada 2.2.** Osoby podejmujące decyzje w sprawie wyboru członków zarządu lub rady nadzorczej spółki powinny zapewnić wszechstronność tych organów poprzez wybór do ich składu osób zapewniających różnorodność, umożliwiając m.in. osiągnięcie docelowego wskaźnika minimalnego udziału mniejszości określonego na poziomie nie niższym niż 30%, zgodnie z celami określonymi w przyjętej polityce różnorodności, o której mowa w zasadzie 2.1.”

<sup>1</sup>) Zalecenie Komisji z dnia 9 kwietnia 2014 roku w sprawie jakości sprawozdawczości dotyczącej ładu korporacyjnego (podejście „przestrzegaj lub wyjaśnij”) (2014/208/UE) (Dziennik Urzędowy Unii Europejskiej L 109, 12.04.2014, s. 43–47)



„Zasada 2.11.6. Poza czynnościami wynikającymi z przepisów prawa raz w roku rada nadzorcza sporządza i przedstawia zwyczajnemu walnemu zgromadzeniu do zatwierdzenia roczne sprawozdanie. Sprawozdanie, o którym mowa powyżej, zawiera co najmniej informację na temat stopnia realizacji polityki różnorodności w odniesieniu do zarządu i rady nadzorczej, w tym realizacji celów, o których mowa w zasadzie 2.1.”

Wskazane wyżej trzy zasady dotyczące polityki różnorodności nie są stosowane przez ORLEN S.A. Do dnia autoryzacji niniejszego Sprawozdania, w Spółce nie obowiązuje formalny dokument precyzujący cele i kryteria dotyczące różnorodności na poziomie Zarządu i Rady Nadzorczej. Niemniej jednak, ORLEN systematycznie i w perspektywie długoterminowej wprowadza politykę różnorodności w stosunku do pracowników, która w formie jednolitego dokumentu została przyjęta w 2021 roku. Polityka ta obejmuje liczne rozwinięcia w wewnętrznych regulacjach dotyczących zatrudnienia.

W ramach zarządzania różnorodnością Spółka określiła cele obejmujące:

- równe traktowanie pracowników w zatrudnieniu oraz zakaz dyskryminacji, poszanowanie dla różnorodności;
- zarządzanie różnicami kulturowymi;
- otwartość na zatrudnianie osób wykluczonych społecznie lub zagrożonych marginalizacją na rynku pracy, ułatwianie im zatrudnienia w spółkach Grupy ORLEN i tym samym podnoszenie wskaźnika zatrudnienia osób z niepełnosprawnościami;
- wspieranie inicjatyw pracowniczych związanych z praktykami równościowymi w firmie;
- polityka wynagradzania i premiowania;
- standardy zatrudniania i wynagradzania oddelegowanych pracowników, tj. ekspatów i inpatów;
- dostosowanie miejsc pracy do potrzeb pracowników (np. osób z niepełnosprawnościami, matek karmiących);
- wsparcie dla grup osób znajdujących się w trudnej sytuacji życiowej,
- działania wspierające godzenie życia zawodowego i prywatnego (tzw. Programy Work-Life Balance).

W Strategii Zrównoważonego Rozwoju na lata 2024-2030 Grupa ORLEN określa również swoje podejście i cele organizacji w obszarze odpowiedzialnego zarządzania. W jednym z filarów tej strategii „Zarządzanie”, Spółka zadeklarowała dbanie o różnorodność i inkluzywność.

Dodatkowo 14 grudnia 2023 roku Spółka podpisała Kartę Różnorodności. Jest to międzynarodowa inicjatywa, objęta patronatem Komisji Europejskiej, która zaistniała w 26 krajach Unii Europejskiej. Celem Karty jest promowanie równości i zarządzania różnorodnością w miejscu pracy.

Podpisanie Karty zobowiązuje ORLEN do wprowadzenia zakazu dyskryminacji w miejscu pracy oraz realizacji działań na rzecz tworzenia i promocji różnorodności. Jest także znakiem gotowości firmy do zaangażowania w te działania wszystkich pracowników oraz partnerów.

Podpisanie Karty Różnorodności jest potwierdzeniem działań, które Spółka podjęła i podejmuje na co dzień w całej organizacji, w ramach zrównoważonego rozwoju. W 2021 roku w Grupie ORLEN wprowadzono, wspomnianą wyżej Politykę różnorodności czyli dokument, który kompleksowo opisuje podejście Spółki do odmiennych talentów, kompetencji i osobowości pracowników. Jako świadomy i odpowiedzialny pracodawca, ORLEN prowadzi także Politykę well-beingową, która zawiera zbiór rozwiązań mających na celu dbanie o dobrostan pracowników. Spółka realizuje programy na rzecz osób z niepełnosprawnościami, wspiera wolontariat pracowniczy. Pracownicy mogą także skorzystać z Pracowni Badań i Wsparcia Psychologicznego. W Grupie ORLEN funkcjonuje jednolity system etyczny wraz z Kodeksem etyki Grupy ORLEN i Rzecznikiem ds. Etyki. Oprócz tego w Grupie ORLEN wdrażana jest również Polityka ochrony praw człowieka.

Wspieranie i promocja idei różnorodności oraz przeciwdziałanie wszelkiego rodzaju przejawom dyskryminacji jest dla Spółki bardzo ważnym kierunkiem jej przyszłych działań.

W kontekście powoływania Członków Rady Nadzorczej, Spółka jest zobowiązana do zachowania zgodności kompetencji członków Komitetu Audytu Rady Nadzorczej z wymogami ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym<sup>3</sup>.

Ponadto Spółka corocznie prezentuje wskaźniki różnorodności organów nadzorczych i zarządczych w Grupie Kapitałowej, zapewniając porównywalność danych. W Radzie Nadzorczej oraz Zarządzie Spółki nie jest zachowany wymagany przez kodeks dobrych praktyk warunek różnorodności płci – udział mniejszości na poziomie nie niższym niż 30%.



TABELA 80

Skład zarządów i rad nadzorczych w spółkach z Grupy ORLEN w podziale wg płci na koniec 2022 roku oraz na koniec 2023 roku

Zarządy spółek z Grupy ORLEN wg płci	Grupa ORLEN		ORLEN S.A.	
	2023	2022	2023	2022
Kobiety	20%	16%	14%	14%
Mężczyźni	80%	84%	86%	86%

Rady nadzorcze spółek z Grupy ORLEN wg płci	Grupa ORLEN		ORLEN S.A.	
	2023	2022	2023	2022
Kobiety	31%	31%	35%	44%
Mężczyźni	69%	69%	65%	56%

1) Ustawa z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (tj. Dz.U. 2024 poz. 18)

2) Ustawa z dnia 16 grudnia 2016 r. o zasadach zarządzania mieniem państwowym (tj. Dz.U. 2024 poz. 125)

3) Ustawa z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (tj. Dz.U. 2023 poz. 1015 z późn. zm.)

„Zasada 4.1. Spółka powinna umożliwić akcjonariuszom udział w walnym zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej (e-walne), jeżeli jest to uzasadnione z uwagi na zgłaszane spółce oczekiwania akcjonariuszy, o ile jest w stanie zapewnić infrastrukturę techniczną niezbędną dla przeprowadzenia takiego walnego zgromadzenia.”

Spółka nie przewiduje obecnie możliwości uczestnictwa akcjonariuszy w Walnym Zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, tym samym nie stosuje powyższej zasady DPSN 2021. Zarząd Spółki dwukrotnie proponował Akcjonariuszom wprowadzenie zapisów do Statutu i Regulaminu Walnego Zgromadzenia umożliwiających organizację e-walnych zgromadzeń. Propozycja ta nie uzyskała akceptacji Akcjonariuszy podczas Zwyczajnych Walnych Zgromadzeń odbywających się 29 czerwca 2011 roku oraz 30 maja 2012 roku. Do dnia publikacji niniejszego Sprawozdania Spółka nie otrzymała od akcjonariuszy wniosku o organizację e-walnego zgromadzenia.

W ocenie Spółki niestosowanie ww. zasady nie wpływa na rzetelność jej polityki informacyjnej ani też nie rodzi ryzyka ograniczenia czy utrudnienia Akcjonariuszom udziału w obradach walnych zgromadzeń. Spółka transmituje w czasie rzeczywistym i udostępnia zapis przebiegu Walnych Zgromadzeń w formie wideo na stronie korporacyjnej w sekcji relacji inwestorskich: <https://www.orklen.pl/relacje-inwestorskie/akcje-i-obligacje/walne-zgromadzenie>. Pod tym adresem można znaleźć także wszelkie informacje dotyczące zaplanowanych lub minionych posiedzeń walnego zgromadzenia ORLEN S.A.





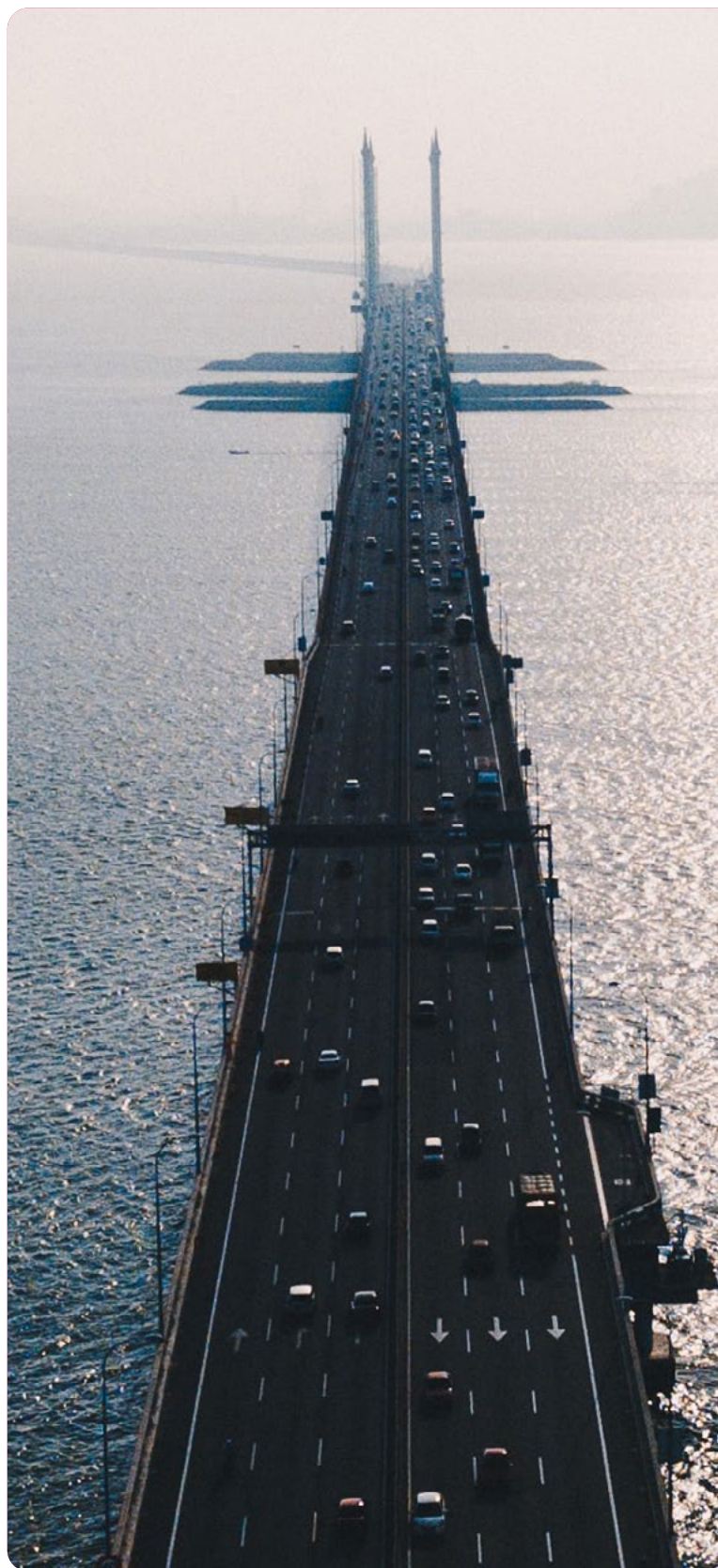
## 8.2. Polityka informacyjna i komunikacja z rynkiem kapitałowym

Spółka stosuje wszystkie zasady dotyczące polityki informacyjnej i komunikacji z inwestorami opisane w Rozdziale 1. kodeksu DPSN 2021.

Wszystkie informacje wymagane przepisami dotyczącymi obowiązków informacyjnych spółki publicznej Spółka zamieszcza w zakładce Relacje Inwestorskie na korporacyjnej stronie internetowej: <https://www.orlen.pl/pl/relacje-inwestorskie>, dbając o ich kompletność, rzetelność i aktualność.

Spółka publikuje swoje raporty okresowe w możliwie krótkim czasie po zakończeniu okresu sprawozdawczego, koniecznym dla sporządzenia sprawozdań finansowych z danymi skonsolidowanymi dla całej Grupy ORLEN. W przypadku zidentyfikowania w trakcie prac nad raportem okresowym jednorazowych zdarzeń, które mogą wpłynąć istotnie na wyniki finansowego danego okresu sprawozdawczego, Spółka publikuje na ten temat odpowiednie raporty bieżące. Chcąc zapewnić rzetelną i zrozumiałą prezentację publikowanych danych finansowych, ORLEN S.A. organizuje w dniach publikacji raportu okresowego konferencje, podczas których udziela informacji na pytania akcjonariuszy, inwestorów i analityków giełdowych oraz dziennikarzy. Zapisy audio telekonferencji z analitykami są dostępne na stronie korporacyjnej Spółki: <https://www.orlen.pl/pl/relacje-inwestorskie/raporty-i-publikacje/Telekonferencje>, a zapisy wideo z konferencji prasowych także na stronie orlen.pl pod adresem: <https://www.orlen.pl/pl/relacje-inwestorskie/raporty-i-publikacje/wideokonferencje>.

ORLEN dba o kontakty z akcjonariuszami, inwestorami instytucjonalnymi i indywidualnymi, a także z analitykami domów maklerskich i banków inwestycyjnych. Bierze udział w wielu konferencjach organizowanych dla uczestników rynku kapitałowego, które są okazją do zaprezentowania i wyjaśnienia założeń strategicznych oraz wyników finansowych Grupy ORLEN. Ponadto Spółka zapewnia możliwość dyskusji na temat swojej działalności na spotkaniach indywidualnych organizowanych na prośbę inwestorów instytucjonalnych, analityków giełdowych, a także podczas corocznych wydarzeń przeznaczonych dla inwestorów indywidualnych. Na wszelkie pytania uczestników rynku kapitałowego dotyczące działalności Spółki, ORLEN udziela odpowiedzi w jak najkrótszym czasie potrzebnym do zebrania odpowiednich informacji, nie przekraczającym 14 dni. Więcej wiadomości na temat kanałów komunikacji i działań Spółki w zakresie kontaktów z rynkiem kapitałowym prezentuje poniższy schemat.





## SCHEMAT 25

## Kanały komunikacji ORLEN z rynkiem kapitałowym



Serwis relacji inwestorskich na korporacyjnej stronie internetowej, który zawiera dane finansowe i operacyjne z działalności Grupy ORLEN, a także informacje o otoczeniu makroekonomicznym Spółki.

<https://www.orlen.pl/pl/relacje-inwestorskie>



Strona internetowa dotycząca programu ORLEN w Portfelu zawierająca szczegółowe informacje o programie lojalnościowym dla akcjonariuszy oraz bogatą bazę wiedzy o rynku kapitałowym i inwestowaniu. W programie uczestniczy 6 domów maklerskich, a na koniec 2023 roku zarejestrowanych było w nim ok. 22,5 tysiąca uczestników, czyli o ok. 22% więcej niż na koniec 2022 roku. Z programem związana jest nierozłącznie działalność Akademii Inwestowania ORLEN.

<http://orlenwportfelu.pl/>



<https://www.orlenwportfelu.pl/zyskaj-wiedz%C4%99/>

Akademia poświęcona jest tematyce funkcjonowania rynku kapitałowego. Patronatem merytorycznym projektu objęło CFA Society Poland. Uczestnicy Akademii mają dostęp do atrakcyjnych podręczników i wykładów do samodzielnej nauki, przygotowanych przez ekspertów z CFA Society Poland. Akademia Inwestowania jest programem edukacyjnym zarówno dla tych, którzy dopiero zaczynają myśleć o inwestowaniu, jak i dla tych, którzy początki rynkowej przygody mają już za sobą. Dla obu grup udostępniono odpowiednie kursy, kończące się egzaminem i wydaniem certyfikatu.

Program funkcjonuje ponad 5 lat. W 2023 roku przeprowadzono piąty egzamin Akademii Inwestowania ORLEN. Rozszerzając ofertę materiałów edukacyjnych dostępnych w Akademii w minionym roku uruchomiono nową serię krótkich filmów o najwybitniejszych inwestorach w historii „Wielcy inwestorzy”, zorganizowano także webinary prowadzone przez ekspertów rynku kapitałowego. Ponadto przedstawiciele Spółki wzięli udział w licznych konferencjach organizowanych dla inwestorów indywidualnych, m.in. „Wallstreet 27”, 7 edycji Index Investment Challenge, CFA Society Poland, ForFin 2023 – Forum Finansów i Inwestycji, „Dzień Edukacji Finansowej”. Spółka zorganizowała także konferencję „Inwestowanie w czasach niepewności” we Wrocławiu oraz Dzień Inwestora Indywidualnego w Gdańsku.

Facebook: <https://www.facebook.com/GrupaORLEN>  
Linkedin: <https://www.linkedin.com/company/pkn-orlen-s.a./?originalSubdomain=pl>  
X: <https://twitter.com/GrupaORLEN>  
YouTube: [https://www.youtube.com/@grupa\\_orlen](https://www.youtube.com/@grupa_orlen)  
Tik Tok: <https://www.tiktok.com/@grupaorlen>

Spółka za pośrednictwem mediów społecznościowych (Platforma X, Facebook, LinkedIn, YouTube oraz TikTok) publikuje na bieżąco informacje o najważniejszych wydarzeniach z jej działalności, ale także organizuje otwarte dla wszystkich konferencje medialne, transmitowane na żywo wraz z tłumaczeniem symultanicznym na język angielski. Konferencje odbywają się w trakcie ważnych dla Spółki wydarzeń, takich jak publikacja wyników finansowych, strategii itp.





Indywidualne i grupowe zamknięte spotkania z inwestorami i analitykami zarówno w kraju, jak i zagranicą, także w formie telekonferencji.

Na spotkania te przygotowywane są specjalnie materiały prezentacyjne, przybliżające skomplikowany sposób działania sektorów przemysłu rafineryjno-petrochemicznego oraz energetycznego, w których działa Spółka.

### Dni Inwestora i Analityka w ORLEN

Warsztaty tematyczne dotyczące różnych dziedzin działalności Spółki, prowadzone dla uczestników rynku kapitałowego przez przedstawicieli Zarządu, dyrektorów wykonawczych i pozostałych, wybranych menedżerów w obiektach, gdzie prowadzona jest działalność operacyjna Spółki.

Na stronie internetowej Spółki prezentowane są także założenia strategii Grupy, jej cele i planowane działania. Realizacja celów strategii opisana jest w sprawozdaniach Zarządu z działalności Grupy ORLEN za dany rok oraz w jej rocznych raportach zintegrowanych, dostępnych także z poziomu strony internetowej <https://www.orken.pl/pl/relacje-inwestorskie>. W swojej strategii biznesowej Spółka uwzględnia również tematykę ESG. W opublikowanej w lutym 2023 roku „Aktualizacji strategii Grupy Kapitałowej ORLEN do 2030 roku” Spółka zadeklarowała zapewnienie stabilnych dostaw energii, paliw i gazu z przyjaznych środowisku źródeł jako główny cel Grupy ORLEN do 2030 roku. Drogę do jego realizacji wytyczą przede wszystkim inwestycje w energetykę odnawialną, wydobywanie oraz rozwój projektów napędzających zielony kierunek Grupy, m.in. w obszarze biogazu i biopaliw. Grupa będzie także rozwijać technologie wodorowe, nowoczesną petrochemię i bezpieczną energetykę jądrową.

W zakresie przyjętej Strategii Grupy ORLEN do 2030 roku, Spółka udostępnia informacje na temat założeń posiadanej strategii, mierzalnych celów, w tym długoterminowych, planowanych działań oraz postępów w jej realizacji, określonych za pomocą mierników, finansowych i niefinansowych pod linkiem: <https://www.orken.pl/o-firmie/strategia-2030>. Na realizację strategicznych projektów Grupa ORLEN przeznaczy około 320 mld PLN do końca obecnej dekady. Nowa Grupa ORLEN wygeneruje ponad 400 mld PLN EBITDA LIFO do 2030 roku, co przełoży się na większe możliwości dzielenia się zyskiem z akcjonariuszami, w oparciu o atrakcyjną, progresywną politykę dywidendową. Projekty realizowane w ramach strategii będą również odpowiedzią na globalne trendy i wyzwania, głównie związane z bezpieczeństwem energetycznym i zmianą klimatu. Realizacja strategii ORLEN2030 przybliży Grupę ORLEN do osiągnięcia długofalowego celu, jakim jest neutralność emisyjna do 2050 roku.

Natomiast Strategia Zrównoważonego Rozwoju na lata 2024–2030 określa podejście i cele organizacji do minimalizacji wpływu na klimat, ochrony środowiska, warunków pracy, współdziałania z lokalnymi społecznościami oraz odpowiedzialnego zarządzania. Obejmuje ona m.in. Program Sprawiedliwej Transformacji, kierowany do społeczności z terenów podlegających przeobrażeniom. Grupa ORLEN, jako pierwszy koncern energetyczny w Europie Środkowej, zadeklarowała ambicję osiągnięcia neutralności emisyjnej do 2050 roku. Do 2030 roku obniży o 25% (w stosunku do poziomu z 2019 roku) emisje w segmentach rafinerii, petrochemii i wydobywania. Dodatkowo zredukuje intensywność emisji CO<sub>2</sub> o 40% w obszarze energetyki. Ponadto aż o 15% zmniejszy się współczynnik intensywności emisji NCI, odnoszący się do łącznej energii sprzedawanej przez Grupę ORLEN. Dokument opiera się na pięciu kluczowych filarach - Klimat, Środowisko, Pracownicy, Społeczności i Zarządzania, w których zdefiniowane cele odnoszą się bezpośrednio do Celów Zrównoważonego Rozwoju ONZ oraz do unijnych standardów raportowania ESRS. Szersze informacje dostępne są pod linkiem: <https://www.orken.pl/pl/zrownowazony-rozwoj/strategia-zrownowazonego-rozwoju>.

Spółka ujawnia w swoim serwisie internetowym wydatki ponoszone przez nią i jej grupę na wspieranie kultury, sportu, instytucji charytatywnych, mediów, organizacji społecznych, związków zawodowych, dostępne są one w:

- corocznym sprawozdaniu przedkładanym na posiedzeniu Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia (dane za 2022 rok dostępne są pod adresem: [https://www.orken.pl/content/dam/internet/orken/pl/pl/relacje-inwestorskie/akcje-i-obligacje/walne-zgromadzenie/dokumenty/21-06-2023/10\\_3\\_Sprawozdanie\\_z\\_wydatkow\\_%202022.pdf.coredownload.pdf](https://www.orken.pl/content/dam/internet/orken/pl/pl/relacje-inwestorskie/akcje-i-obligacje/walne-zgromadzenie/dokumenty/21-06-2023/10_3_Sprawozdanie_z_wydatkow_%202022.pdf.coredownload.pdf))

oraz

- w rocznym raporcie sponsoringowym, dostępnym pod adresem: <https://www.orkenteam.pl/raport-sponsoringowy/>



## 8.3. System kontroli, audytów wewnętrznych ZSZ, zarządzania ryzykiem i zapewnienia zgodności (compliance)

W strukturze organizacyjnej Grupy ORLEN funkcjonują obszary odpowiedzialne za kontrolę wewnętrzną, zarządzanie ryzykiem, compliance oraz audyt wewnętrzny:

### 1. Audyt wewnętrzny

Funkcja audytu realizowana jest przez Biuro Audytu ORLEN S.A. Działania audytu wewnętrznego realizowane są zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Praktyki Zawodowej Audytu Wewnętrznego (ang. The Institute of Internal Auditors – the IIA). Obszar audytu wewnętrznego realizuje zadania audytowe w oparciu o roczne plany audytów zatwierdzone przez Zarząd Spółki oraz przyjmowane przez Komitet Audytu Rady Nadzorczej i Radę Nadzorczą. Dodatkowo realizuje także audyty doraźne zlecane przez Radę Nadzorczą lub Zarząd Spółki. Obszar audytu wewnętrznego przygotowuje sprawozdanie z monitoringu rekomendacji, wskazujące stopień ich wdrożenia. Adresatami raportu z monitoringu jest Zarząd Spółki oraz Komitet Audytu Rady Nadzorczej Spółki.

### 2. Kontrola wewnętrzna

Biuro Kontroli i Bezpieczeństwa ORLEN S.A. prowadzi kontrole oraz postępowania weryfikacyjne w ORLEN oraz w spółkach Grupy ORLEN. Biuro dokonuje oceny zgodności działań pracowników ORLEN i spółek Grupy ORLEN z obowiązującym prawem, wewnętrznymi aktami organizacyjnymi, jak również przeciwdziała zagrożeniom interesów Grupy ORLEN. Biuro Kontroli i Bezpieczeństwa pełni nadzór segmentowy w obszarze kontroli w spółkach Grupy ORLEN.

### 3. Kontrola finansowa

Biuro Kontroli Finansowej funkcjonujące w strukturze Obszaru Kontroli Finansowej, Zarządzania Ryzykiem i Zgodnością realizuje kontrole finansowe, w ramach których ujawnia nieprawidłowości oraz nadużycia o charakterze gospodarczym. Dokonuje oceny z punktu widzenia kryteriów legalności, celowości, gospodarności, rzetelności, sprawności organizacyjnej i prawidłowości działania. Zgodnie ze strukturą organizacyjną ORLEN S.A. obszar kontroli finansowej podlega funkcjonalnie Prezesowi Zarządu Dyrektorowi Generalnemu ORLEN S.A.

### 4. Zarządzanie ryzykiem

Dział Zarządzania Ryzykiem Korporacyjnym w Obszarze Kontroli Finansowej, Zarządzania Ryzykiem i Zgodnością koordynuje proces zarządzania ryzykiem w GK ORLEN. Bezpośrednio za zarządzanie ryzykiem w spółkach Grupy ORLEN odpowiadają Zarządy poszczególnych Spółek oraz wyznaczeni przez nich koordynatorzy. Organizacja Systemu Zarządzania Ryzykiem (ERM) odbywa się w szczególności w oparciu o Politykę i Procedurę Zarządzania Ryzykiem Korporacyjnym.

### 5. Compliance

System compliance odpowiada za nadzór nad zapewnieniem zgodności przez Spółki Grupy ORLEN z wymaganiami przepisów prawa, regulacji wewnętrznych, przyjętych standardów postępowania. W ramach systemu compliance w ORLEN S.A. oraz spółkach Grupy ORLEN wdrażane są rozwiązania prawne i organizacyjne w celu zapewnienia zgodności procesów biznesowych zachodzących w ORLEN S.A. oraz spółkach Grupy ORLEN.

Obszary odpowiedzialne za systemy kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, zgodności działalności z prawem (compliance) oraz audytu wewnętrznego przekazują do Rady Nadzorczej ORLEN S.A. okresowe sprawozdania z realizacji ww. funkcji, na podstawie których Rada Nadzorcza monitoruje ich skuteczność.

System kontroli wewnętrznej Spółki i zarządzania ryzykiem w procesie sporządzania sprawozdań finansowych realizowany jest przez:

- weryfikację stosowania jednolitej polityki rachunkowości przez spółki Grupy ORLEN w zakresie ujęcia, wyceny i ujawnień zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF) zatwierdzonymi przez Unię Europejską;
- stosowanie procedur ewidencji zdarzeń gospodarczych w systemie finansowo-księgowym oraz kontrolę ich przestrzegania;
- stosowanie wewnętrznych mechanizmów kontrolnych, w tym: rozdział obowiązków, kilkustopniowa autoryzacja danych, weryfikacja poprawności otrzymanych danych, niezależne sprawdzenia;
- udostępnianie spółkom Grupy ORLEN jednolitych wzorców jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych oraz okresową weryfikację prawidłowości uwzględnionych zasad rachunkowości i ujawnień w sprawozdaniach finansowych przygotowywanych przez spółki Grupy ORLEN;
- przekazywanie do spółek wytycznych księgowych, udzielanie wyjaśnień i interpretacji zapisów obowiązujących w Grupie ORLEN zasad rachunkowości oraz przeprowadzanie okresowych spotkań ze spółkami z Grupy w zakresie obowiązujących wytycznych i zasad zgodnych z MSSF w celu zapewnienia stosowania spójnych rozwiązań rachunkowych w ramach całej Grupy na potrzeby raportowania danych będących podstawą sporządzanych skonsolidowanych sprawozdań finansowych;
- weryfikację zgodności sprawozdań finansowych spółek Grupy ORLEN z danymi wprowadzanymi do zintegrowanego systemu informatycznego służącego do przygotowania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy ORLEN;



- przegląd przez niezależnego biegłego rewidenta publikowanych sprawozdań finansowych za I i III kwartał i I półrocze oraz badanie rocznych sprawozdań finansowych ORLEN oraz Grupy ORLEN,
- procedury autoryzacji, zatwierdzania i opiniowania sprawozdań finansowych przed publikacją;
- system audytowania wewnętrznego funkcjonujący w ramach Zintegrowanego Systemu Zarządzania.

Ewidencja zdarzeń gospodarczych w ORLEN prowadzona jest w zintegrowanym systemie finansowo-księgowym. Bezpieczeństwo i dostępność informacji zawartych w systemie finansowo-księgowym kontrolowane są na wszystkich poziomach bazy danych, aplikacji i prezentacji oraz systemu operacyjnego. Integracja systemu zapewniona jest przez systemy kontroli wprowadzanych danych (walidacje, autoryzacje, listy wartości) oraz dzienniki zmian. ORLEN na bieżąco dostosowuje system informatyczny do zmieniających się zasad rachunkowości lub innych norm prawnych. Rozwiązania ORLEN są implementowane w systemach jednostek Grupy ORLEN S.A. W celu zapewnienia jednolitości zasad rachunkowości spółki Grupy ORLEN stosują, na potrzeby sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego, spójną politykę rachunkowości, przyjętą w Grupie ORLEN i zatwierdzoną przez Zarząd ORLEN.

W celu zapewnienia zgodności polityki rachunkowości z nowelizowanymi przepisami jest ona okresowo aktualizowana. Skonsolidowane sprawozdania finansowe są przygotowywane na podstawie zintegrowanego systemu informatycznego, w którym przeprowadzany jest proces konsolidacji wprowadzanych danych do pakietów sprawozdawczych przez spółki Grupy ORLEN. System jest rozwiązaniem utworzonym dla celów zarządzania finansowego oraz raportowania. Narzędzie to umożliwia ujednolicenie informacji finansowych. W jednym miejscu zbierane są informacje wynikowe, budżetowe, prognozowane oraz statystyczne, co zapewnia bezpośrednią kontrolę i zgodność wprowadzanych danych. Dane poddawane są analizie pod względem spójności, kompletności i ciągłości, czemu służą zaimplementowane w systemie kontrolki sprawdzające zgodność danych wprowadzanych przez spółki Grupy ORLEN.

W celu bieżącego ograniczania ryzyk związanych z procesem sporządzania sprawozdań finansowych poddawane są one weryfikacji przez niezależnego biegłego rewidenta co kwartał, a zatem częściej, niż wynika to z obowiązujących przepisów.

Zgodnie z obowiązującą w ORLEN procedurą (spełniającą kryteria wynikające z obowiązujących przepisów prawa), wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania sprawozdań finansowych dokonuje Rada Nadzorcza na podstawie rekomendacji Komitetu Audytu oraz sprawozdania z postępowania ofertowego przeprowadzonego przez Komitet Audytu. Firmą audytorską wybraną do badania sprawozdań finansowych ORLEN za lata 2022-2024 był Deloitte Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa. ORLEN S.A. oraz Deloitte Audyt sp. z o.o. sp.k. z siedzibą w Warszawie („Audyt”) podpisały w dniu 25 września 2023 roku porozumienie o rozwiązaniu umowy o badanie i przeglądy sprawozdań finansowych („Umowa”) zawartej w dniu 17 kwietnia 2019 roku. Przyczyną rozwiązania Umowy był brak możliwości

wykonania Umowy z przyczyn leżących po stronie Audytora, który wynikał z wydania wobec Audytora decyzji Polskiej Agencji Nadzoru Audytowego, nakładającej czasowy zakaz świadczenia usług objętych krajowymi standardami wykonywania zawodu.

W dniu 26 października 2023 roku Rada Nadzorcza ORLEN S.A. działając zgodnie z procedurą awaryjną jaka została wprowadzona przez Komitet Audytu wybrała firmę MAZARS Audyt Sp. z o.o. do przeprowadzenia badań jednostkowych sprawozdań finansowych ORLEN S.A. i skonsolidowanych sprawozdań Grupy ORLEN za lata obrotowe 2023-2024. W ramach prac audytowych biegły rewident dokonuje niezależnej oceny rzetelności i prawidłowości jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych oraz potwierdzenia skuteczności systemu kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem. Wyniki przeglądów i badań są przedstawiane przez biegłego rewidenta Zarządowi i Komitetowi Audytu Rady Nadzorczej.

Komitet Audytu, powołany w ramach uprawnień Rady Nadzorczej, zgodnie z kompetencjami określonymi w ustawie o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym<sup>1</sup>, pełni funkcję organu nadzorczego i zajmuje się w szczególności:

- monitorowaniem procesu sporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych Grupy ORLEN pod kątem zgodności z Polityką Rachunkowości przyjętą w Grupie ORLEN oraz wymogami prawa;
- monitorowaniem niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej wybranej do badania sprawozdań finansowych;
- monitorowaniem skuteczności systemów kontroli wewnętrznej (w tym kontroli finansowej), audytu wewnętrznego oraz zarządzania ryzykiem.

W Spółce stosowane są procedury autoryzacji, zgodnie z którymi raporty okresowe przekazywane są Zarządowi Spółki, a następnie Komitetowi Audytu Rady Nadzorczej do zaopiniowania. Po uzyskaniu opinii Komitetu Audytu oraz po zakończeniu weryfikacji przez biegłego rewidenta sprawozdania finansowe są zatwierdzane przez Zarząd Spółki i podpisywane kwalifikowanym podpisem elektronicznym do publikacji, a następnie przekazywane przez Biuro Relacji Inwestorskich do publicznej wiadomości.

W przypadku rocznych sprawozdań finansowych ostateczny etap ocen i kontroli procesu sprawozdawczości finansowej dokonywany jest przez Radę Nadzorczą, jako niezależny organ, zapewniający prawidłowość i rzetelność prezentowanych informacji w sprawozdaniach finansowych ORLEN i Grupy ORLEN.

Spółka posiada i doskonali certyfikowany Zintegrowany System Zarządzania oparty o normy: ISO 9001, AQAP 2110 (system zarządzania jakością), ISO 14001 (system zarządzania środowiskowego), ISO 45001 (system zarządzania BHP), ISO 50001 (system zarządzania energią) oraz ISO/IEC 27001 (system zarządzania bezpieczeństwem informacji), System Certyfikacji Biomasy Biopaliw ISCC EU i KZRINiG, System Zakładowej Kontroli Produkcji (ZKP) oraz System Zarządzania Bezpieczeństwem Żywności (HACCP).

<sup>1</sup>) Ustawa z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (tj. Dz.U. 2023 poz. 1015 z późn. zm.)



W 2023 roku ORLEN S.A. został poddany okresowo przeprowadzanej weryfikacji zewnętrznej/recertyfikacji (przeprowadzono 8 audytów przez akredytowane jednostki zewnętrzne: BV Polska, UDT-CERT, PCBC, CCJ WAT, ITWL).

W ramach struktury ORLEN S.A. system compliance funkcjonuje w formule rozproszonej, zakładającej zarządzanie ryzykiem braku zgodności (compliance) przez dyrektorów bezpośrednio podległych Członkowi Zarządu, pod nadzorem Dyrektora Wykonawczego ds. Kontroli Finansowej, Zarządzania Ryzykiem i Zgodnością, z wyłączeniem nadzoru nad procesem zarządzania ryzykiem regulacyjnym w zakresie przepisów podatkowych, który został przypisany Dyrektorowi Biura Podatków. Ramy funkcjonowania systemu compliance w ORLEN S.A. określa Polityka Compliance Grupy Kapitałowej ORLEN, a na poziomie spółek Grupy ORLEN – Standard Organizacyjny ws. Polityki Compliance GK ORLEN dla Spółek GK ORLEN.

W ramach wynikającego z Polityki Compliance dla wszystkich Obszarów ORLEN S.A. obowiązku składania doraźnych raportów regulacyjnych, w terminie nie dłuższym niż 7 dni roboczych od powzięcia informacji o projektowanej lub dokonywanej zmianie właściwego temu obszarowi otoczenia regulacyjnego, w 2023 roku wpłynęło łącznie 89 doraźnych raportów regulacyjnych. Obszary również złożyły regularne raporty regulacyjne, zawierające aktualne wykazy wszystkich przepisów prawnych związanych z aktualnym zakresem odpowiedzialności Dyrektorów bezpośrednio raportujących do Zarządu ORLEN S.A. Proces zarządzania zgodnością jest cyklicznie raportowany przez Obszar Dyrektora Wykonawczego ds. Kontroli Finansowej, Zarządzania Ryzykiem i Zgodnością do Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki.

Polityka Compliance w ORLEN S.A. określa również zasady zarządzania koncesjami oraz zasady prowadzenia działalności lobbingsowej, które są elementem systemu compliance w ORLEN S.A.





## 8.4. Akcjonariat

Zgodnie z regulacjami obowiązującymi na polskim rynku kapitałowym ORLEN otrzymuje informacje jedynie o akcjonariuszach posiadających co najmniej 5% udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu Spółki. Na podstawie art. 69 ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych<sup>1</sup> każdy, kto osiągnął lub przekroczył 5% udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu spółki publicznej jest obowiązany niezwłocznie zawiadomić o tym Komisję Nadzoru Finansowego oraz Spółkę. Według stanu na dzień autoryzacji niniejszego Sprawozdania Spółka otrzymała takie zawiadomienia od dwóch podmiotów wskazanych w poniższej tabeli.

Każda jedna akcja ORLEN daje prawo do jednego głosu podczas obrad walnego zgromadzenia Spółki. W kapitale zakładowym ORLEN nie ma akcji uprzywilejowanych.

Akcjonariuszem posiadającym największą liczbę akcji i tym samym głosów na walnym zgromadzeniu ORLEN jest Skarb Państwa z ok. 49,90% udziałem w kapitale zakładowym Spółki i takim samym

udziałem w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu Spółki. Na drugim miejscu pod względem liczby posiadanych akcji znajduje się Otwarty Fundusz Emerytalny Nationale-Nederlanden OFE, który trzyma, według danych z ostatniego Walnego Zgromadzenia, w swoim portfelu ok. 5,76% wszystkich wyemitowanych przez Spółkę akcji i taki sam udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu Spółki.

W ciągu 2023 roku i do dnia autoryzacji niniejszego Sprawozdania w strukturze akcjonariuszy nie pojawiły się inne podmioty posiadające ponad 5% udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu ORLEN.

### Ograniczenia dotyczące przenoszenia praw własności akcji

Statut Spółki nie przewiduje ograniczeń dotyczących przenoszenia praw własności akcji ORLEN S.A. Ograniczenia takie mogą wynikać z przepisów powszechnie obowiązujących, w szczególności ustawy o zasadach zarządzania mieniem państwowym oraz ustawy o kontroli niektórych inwestycji.

TABELA 81

Struktura akcjonariatu ORLEN S.A. na 1 stycznia 2023 roku oraz na 31 grudnia 2023 roku

Akcionariusz	Liczba akcji i głosów na Walnym Zgromadzeniu (na 01.01.2023)	Udział w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu (na 01.01.2023)	Liczba akcji i głosów na Walnym Zgromadzeniu (na 31.12.2023)	Udział w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu (na 31.12.2023)
Skarb Państwa	579 310 079*	49,90%	579 310 079	49,90%
Nationale-Nederlanden OFE	60 709 120**	5,23%	62 655 000***	5,40%
Pozostali	520 922 850	44,87%	518 976 970	44,70%
<b>Razem</b>	<b>1 160 942 049</b>	<b>100,00%</b>	<b>1 160 942 049</b>	<b>100,00%</b>

\* zgodnie z zawiadomieniem przekazanym przez akcjonariusza do ORLEN S.A. w dniu 29 listopada 2022 roku

\*\* zgodnie z informacjami opublikowanymi przez Nationale-Nederlanden Otwarty Fundusz Emerytalny w dniu 2 stycznia 2023 roku

\*\*\* zgodnie z informacjami ze Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia ORLEN S.A. z dnia 21 czerwca 2023 roku

TABELA 82

Struktura akcjonariatu ORLEN S.A. na dzień autoryzacji niniejszego Sprawozdania

Akcionariusz	Liczba akcji i głosów na Walnym Zgromadzeniu (na dzień autoryzacji niniejszego Sprawozdania)	Udział w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu (na dzień autoryzacji niniejszego Sprawozdania)
Skarb Państwa	579 310 079	49,90%
Nationale-Nederlanden OFE	66 877 387****	5,76%
Pozostali	514 754 583	44,34%
<b>Razem</b>	<b>1 160 942 049</b>	<b>100,00%</b>

\*\*\*\* zgodnie z informacjami z Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia ORLEN S.A. z dnia 6 lutego 2024 roku

1) Ustawa z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (tj. Dz.U. 2022 poz. 2554 z późn. zm.)





## 8.5. Wykonywanie prawa głosu oraz specjalne uprawnienia kontrolne akcjonariuszy

Wykonywanie prawa głosu oraz specjalne uprawnienia kontrolne zostały szczegółowo uregulowane w Statucie ORLEN.

Zgodnie z postanowieniami Statutu jedna akcja ORLEN daje prawo do jednego głosu na Walnym Zgromadzeniu Spółki. W Statucie Spółki prawo głosowania akcjonariuszy zostało ograniczone w ten sposób, że żaden z nich nie może wykonywać na Walnym Zgromadzeniu więcej niż 10% ogólnej liczby głosów istniejących w Spółce w dniu odbywania Walnego Zgromadzenia. Ograniczenie prawa głosowania nie dotyczy Skarbu Państwa oraz banku depozytowego, który na podstawie umowy ze Spółką wyemitował kwity depozytowe w związku z akcjami Spółki (w przypadku wykonywania przez ten podmiot prawa głosu z tych akcji Spółki). Przy czym dla potrzeb Statutu Spółki wykonywanie prawa głosu przez podmiot zależny uważa się za jego wykonywanie przez podmiot dominujący w rozumieniu ustaw wskazanych w Statucie oraz dla obliczania liczby głosów przysługujących akcjonariuszowi sumuje się liczbę głosów z akcji i liczbę głosów, które uzyskałby ten akcjonariusz w przypadku zamiany posiadanych przez siebie kwitów depozytowych na akcje. Akcjonariusze, których głosy podlegają kumulacji i redukcji, zwani są Zgrupowaniem. Kumulacja głosów polega na zsumowaniu głosów, którymi dysponują poszczególni akcjonariusze wchodzący w skład Zgrupowania. Redukcja głosów polega na pomniejszeniu ogólnej liczby głosów w Spółce przysługujących na Walnym Zgromadzeniu akcjonariuszom wchodzącym w skład Zgrupowania. Zasady kumulacji i redukcji szczegółowo określa Statut Spółki. Akcjonariusze wchodzący w skład Zgrupowania nie mogą wykonywać prawa głosu z więcej niż 10% ogólnej liczby głosów istniejących w Spółce w dniu odbywania Walnego Zgromadzenia.

Jeżeli skumulowana liczba akcji zarejestrowana na Walnym Zgromadzeniu przez akcjonariuszy wchodzących w skład Zgrupowania przekracza 10% ogólnej liczby głosów w Spółce, to głosy wynikające z liczby posiadanych akcji podlegają redukcji, której zasady szczegółowo określa Statut Spółki.

Ograniczenie prawa głosowania, o którym mowa powyżej, nie dotyczy podmiotów zależnych od Skarbu Państwa.

Skarb Państwa reprezentowany przez podmiot uprawniony do wykonywania praw z akcji należących do Skarbu Państwa jest uprawniony do powoływania i odwoływania jednego członka Rady Nadzorczej. Ponadto jeden Członek Zarządu ORLEN jest powoływany przez podmiot uprawniony do wykonywania praw z akcji należących do Skarbu Państwa, do czasu zbycia przez Skarb Państwa ostatniej akcji Spółki, przy czym takiego Członka Zarządu ORLEN odwołuje Rada Nadzorcza.

Dodatkowo, zgodnie ze Statutem Spółki, tak długo jak Skarb Państwa jest uprawniony do powoływania członka Rady Nadzorczej, uchwały w sprawie udzielenia zgody na dokonywanie czynności dotyczących: zbycia lub obciążenia w jakikolwiek sposób akcji albo udziałów w następujących spółkach: Naftoport Sp. z o.o., Inowrocławskie Kopalnie Soli „Solino” S.A. oraz w spółce, która zostanie utworzona w celu prowadzenia działalności w zakresie transportu rurociągowego paliw płynnych, wymagają głosowania za ich przyjęciem przez członka Rady Nadzorczej powołanego przez Skarb Państwa.

W Statucie ORLEN zastrzeżono, że w zakresie przedmiotu działalności opisanego w Statucie, Spółka realizuje zadania dla zapewnienia bezpieczeństwa energetycznego Rzeczypospolitej Polskiej. Z tego względu zgodnie z regulacjami statutowymi akcjonariusz - Skarb Państwa w szczególności:

- 1) Jest uprawniony do żądania od Zarządu Spółki sporządzenia na jego rzecz szczegółowych informacji na temat zadań wykonywanych dla zapewnienia bezpieczeństwa energetycznego kraju.
- 2) Jest uprawniony do otrzymania od Zarządu Spółki, nie później niż do upływu dwóch miesięcy od dnia zakończenia Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia, informacji dotyczących:
  - a. realizacji strategicznych przedsięwzięć inwestycyjnych lub udziału w przedsięwzięciach inwestycyjnych, koniecznych dla zapewnienia bezpieczeństwa energetycznego Polski,
  - b. nawiązania stosunku zobowiązaniowego z osobą zagraniczną przez operatora lub właściciela systemu dystrybucyjnego lub gazociągu międzysystemowego, dotyczącego lub związanego z przygotowaniem, analizą, budową, rozbudową lub rozporządzeniem siecią przesyłową, siecią dystrybucyjną, gazociągami międzysystemowymi albo gazociągami bezpośrednim w rozumieniu prawa energetycznego, o ile stosunek zobowiązaniowy dotyczy infrastruktury o wartości aktualnej lub szacunkowej dla nowej, w tym projektowanej, infrastruktury przekraczającej równowartość 500 000 EUR w PLN,
  - c. nawiązania stosunku zobowiązaniowego z osobą zagraniczną przez operatora lub właściciela instalacji magazynowej, dotyczącego lub związanego z przygotowaniem, analizą, budową, rozbudową lub rozporządzeniem instalacją magazynową w rozumieniu prawa energetycznego, o ile stosunek zobowiązaniowy dotyczy infrastruktury o wartości aktualnej lub szacunkowej dla nowej, w tym projektowanej, infrastruktury przekraczającej równowartość 500 000 EUR w PLN,



- d. nawiązania stosunku zobowiązaniowego z osobą zagraniczną przez właściciela jednostki wytwórczej lub kogeneracyjnej, dotyczącego lub związanego z przygotowaniem, analizą, budową, rozbudową lub rozporządzeniem jednostką wytwórczą albo jednostką kogeneracyjną w rozumieniu prawa energetycznego, o ile stosunek zobowiązaniowy dotyczy infrastruktury o wartości aktualnej lub szacunkowej dla nowej, w tym projektowanej, infrastruktury przekraczającej równowartość 500 000 EUR w PLN,
- e. nawiązania stosunku zobowiązaniowego z osobą zagraniczną, dotyczącego lub związanego z poszukiwaniem, rozpoznawaniem lub wydobywaniem węglowodorów, w rozumieniu prawa geologicznego i górniczego, o wartości przekraczającej równowartość 5 000 000 EUR w PLN

- przy czym punkty a) - e) powyżej nie dotyczą informacji o: umowach kredytu, usługach związanych z utrzymaniem w stanie niepogorszonym, w tym remontów, oraz usług i prac geofizycznych, wiertniczych, serwisowych, a także usług lub dostaw związanych z wykonaniem powyższych umów lub czynności, a punkt 5) nie obejmuje dodatkowo informacji dotyczących działalności zagranicznego podmiotu zależnego związanych z zawieraniem umów zwykłego zarządu dotyczących funkcjonowania struktury organizacyjnej spółki, w tym umów o pracę, eksploatacji majątku o wartości zobowiązań nieprzekraczających 5 000 000 EUR i kosztów bieżącego zarządu.

**3)** Ponadto Akcjonariusz - Skarb Państwa jest uprawniony do otrzymania, w terminie 21 dni po zakończeniu Walnego Zgromadzenia lub Zgromadzenia Wspólników spółek będących wobec Spółki Podmiotem Powiązanym lub Podmiotem Zależnym, którego przedmiotem były sprawy enumeratywnie określone w Statucie ORLEN, szczegółowych informacji dotyczących decyzji podjętych przez Walne Zgromadzenie lub Zgromadzenie Wspólników tych spółek wraz z oceną ich skutków dla bezpieczeństwa energetycznego Polski, przy czym nie dotyczy to informacji o umowach kredytu, usługach związanych z utrzymaniem w stanie niepogorszonym, w tym remontów, oraz usług i prac geofizycznych, wiertniczych, serwisowych, a także usług lub dostaw związanych z wykonaniem powyższych umów lub czynności, a nadto nie obejmuje informacji dotyczących działalności zagranicznego Podmiotu Zależnego Spółki bądź spółki, o której mowa powyżej, związanych z zawieraniem umów zwykłego zarządu dotyczących funkcjonowania struktury organizacyjnej spółki, w tym umów o pracę, eksploatacji majątku o wartości zobowiązań nieprzekraczających 5 000 000 EUR i kosztów bieżącego zarządu.

**4)** Dodatkowo, podmiot uprawniony do wykonywania praw z akcji Skarbu Państwa oraz minister właściwy do spraw energii jest uprawniony do otrzymania od Spółki analiz ekonomiczno-finansowych Spółki oraz spółek będących wobec Spółki Podmiotem Powiązanym pełniących funkcję operatora systemu dystrybucyjnego lub operatora systemu magazynowania.

**5)** Niezależnie od powyższego, minister właściwy do spraw energii, po uzyskaniu opinii podmiotu uprawnionego do wykonywania praw z akcji należących do Skarbu Państwa, wyraża na wniosek Zarządu zgodę:

- na zmianę istotnych postanowień obowiązujących umów handlowych dotyczących importu gazu ziemnego do Polski oraz na zawarcie nowych takich umów handlowych,
- na realizację strategicznych przedsięwzięć inwestycyjnych lub udział Spółki w przedsięwzięciach inwestycyjnych mogących trwale lub przejściowo pogorszyć efektywność ekonomiczną działalności Spółki, ale koniecznych do realizacji zadania dla zapewnienia bezpieczeństwa energetycznego, w odniesieniu do realizacji zadań zapewnienia tego bezpieczeństwa w zakresie:
  - ciągłości dostaw gazu do odbiorców oraz utrzymania niezbędnych rezerw,
  - bezpiecznej eksploatacji sieci gazowych,
  - równoważenia bilansu paliw gazowych oraz dysponowania ruchem i mocą urządzeń energetycznych przyłączonych do wspólnej sieci gazowej,
  - działalności wydobywczej gazu.

**6)** Akcjonariusz Skarb Państwa, stosownie do postanowień Statutu Spółki, akceptuje rekomendacje Zarządu Spółki dotyczące wskazania przedstawicieli Spółki do Zarządu i Rady Nadzorczej lub odwołania ze składu Zarządu i Rady Nadzorczej spółki pod firmą: System Gazociągów Tranzytowych EuRoPol Gaz S.A.

Specjalne uprawnienia dla akcjonariusza Skarbu Państwa wynikać mogą także z postanowień przepisów powszechnie obowiązujących, tj.:

- ustawy o szczególnych uprawnieniach ministra właściwego do spraw energii oraz ich wykonywaniu w niektórych spółkach kapitałowych lub grupach kapitałowych prowadzących działalność w sektorach energii elektrycznej, ropy naftowej oraz paliw gazowych<sup>1</sup>;
- ustawy o kontroli niektórych inwestycji<sup>2</sup>;
- ustawy o zasadach zarządzania mieniem państwowym<sup>3</sup>.

1) Ustawa z dnia 18 marca 2010 r. o szczególnych uprawnieniach ministra właściwego do spraw aktywów państwowych oraz ich wykonywaniu w niektórych spółkach kapitałowych lub grupach kapitałowych prowadzących działalność w sektorach energii elektrycznej, ropy naftowej oraz paliw gazowych (tj. Dz.U. 2020 poz. 2173)

2) Ustawa z dnia 24 lipca 2015 r. o kontroli niektórych inwestycji (tj. Dz.U. 2023 poz. 415)

3) Ustawa z dnia 16 grudnia 2016 r. o zasadach zarządzania mieniem państwowym (tj. Dz. U. Dz.U. 2024 poz. 125)



## 8.6. Zmiany statutu

Zmiana Statutu ORLEN wymaga uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki oraz wpisu do rejestru przedsiębiorców. Uchwała Walnego Zgromadzenia dotycząca zmian Statutu Spółki zapada większością trzech czwartych głosów. Walne Zgromadzenie Spółki może upoważnić Radę Nadzorczą do ustalenia jednolitego tekstu Statutu lub wprowadzenia innych zmian o charakterze redakcyjnym określonych w uchwale Walnego Zgromadzenia.

W roku 2023 Statut Spółki był zmieniany dwukrotnie – na posiedzeniach Walnego Zgromadzenia Spółki 22 marca 2023 roku oraz 21 czerwca 2023 roku. Wszystkie zmiany Statutu opisane poniżej zostały zarejestrowane w Krajowym Rejestrze Sądowym, a informacja na ten temat została opublikowana przez Spółkę w formie raportów bieżących.

W dniu 22 marca 2023 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki uchwaliło zmiany do jej Statutu wynikające z:

- 1)** nowelizacji Kodeksu spółek handlowych („k.s.h.”), wprowadzonej ustawą z dnia 9 lutego 2022 roku (Dz. U. z 2022 r. poz. 807), która weszła w życie w październiku 2022 roku. Wśród tych zmian należy wskazać m.in. na:
  - wykreślenie postanowień Statutu Spółki odwołujących się do umowy koncernowej w rozumieniu art. 7 k.s.h. i zastąpieniu ich odwołaniem do umowy, o której mowa w art. 4 § 1 pkt 4 lit. f) k.s.h. Zmiany w tym zakresie nie zmieniły dotychczasowego układu kompetencji organów Spółki określonego w Statucie Spółki;
  - zmianę definicji Podmiotu Dominującego z § 1 ust. 4 Statutu, co było wynikiem zmiany art. 4 § 1 pkt 4 lit. f) k.s.h.;
  - rozszerzenie kompetencji Walnego Zgromadzenia określonych w § 7 ust. 7 Statutu, poprzez wskazanie, że Walne Zgromadzenie jest uprawnione do podjęcia uchwały dotyczącej określenia maksymalnego łącznego kosztu wynagrodzenia wszystkich doradców Rady Nadzorczej, który Spółka może ponieść w trakcie roku obrotowego. Ta zmiana związana była z dodaniem do Kodeksu spółek handlowych art. 382(1) k.s.h.;
  - zmianę postanowień regulujących kwestie związane z posiedzeniami Rady Nadzorczej, trybem podejmowania uchwał przez ten organ Spółki oraz kwestiami związanymi z wyborem Przewodniczącego, Wiceprzewodniczącego i Sekretarza Rady Nadzorczej;
  - rozszerzenie kompetencji Rady Nadzorczej o kwestie związane ze sporządzaniem oraz składaniem Walnemu Zgromadzeniu przez Radę Nadzorczą corocznego pisemnego sprawozdania za ubiegły rok obrotowy, zgodnie ze znowelizowanym przepisem art. 382 k.s.h.;
  - dodanie w Statucie ust. 11a w § 9, jako konsekwencja dodania do Kodeksu spółek handlowych art. 380(1), dotyczącego udzielania przez Zarząd Spółki Radzie Nadzorczej, bez dodatkowego wezwania, określonych informacji.

**2)** procesów połączeniowych, które nastąpiły w Spółce w roku 2022. W związku z tymi procesami powstał multienergetyczny koncern, w ofercie, którego znalazły się produkty i usługi, dotąd przez Spółkę nieoferowane lub oferowane w mniejszym stopniu. W tym celu zmieniona została definicja pojęcia Energia z § 1 ust. 4 Statutu, a także definicja zakresu zwykłych czynności z § 8 ust. 11 pkt 6 Statutu.

**3)** konieczności uzupełnienia przedmiotu działalności Spółki. W związku z tym w § 2 Statutu Spółki dodano do przedmiotu działalności Spółki dwie nowe aktywności tj. sprzedaż detaliczną prowadzoną przez domy sprzedaży wysyłkowej lub Internet oraz pozostałą sprzedaż detaliczną prowadzoną poza siecią sklepową, straganami i targowiskami.

**4)** potrzeby usprawnienia działania organów Spółki. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie dokonało także zmian Statutu w zakresie nieruchomości, poprzez przyjęcie nowego progu warunkującego konieczność uzyskania zgody Rady Nadzorczej na zbycie nieruchomości. Bez zmian pozostawiono kompetencje Walnego Zgromadzenia w zakresie nieruchomości.

**5)** potrzeby ujednolicenia procesów decyzyjnych w Spółce. W zmienionym Statucie ujęte zostały zmiany dotyczące zagadnienia związanego z uzyskiwaniem zgód korporacyjnych na objęcie, nabycie albo zbycie udziałów lub akcji podmiotów wchodzących w skład Grupy ORLEN, które na podstawie powszechnie obowiązujących przepisów pełnią funkcję operatora systemu dystrybucyjnego gazu ziemnego lub operatora systemu magazynowania gazu ziemnego z określeniem warunków i trybu zbywania.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki w dniu 22 marca 2023 roku podjęło jednocześnie uchwałę w sprawie ustalenia tekstu jednolitego Statutu Spółki, obejmującego wszystkie zmienione postanowienia Statutu.

W dniu 21 czerwca 2023 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie uchwaliło kolejne zmiany do Statutu Spółki polegające na zmianie firmy Spółki. Na skutek przedmiotowej zmiany nastąpiła zmiana firmy (nazwy) Spółki z dotychczasowej: Polski Koncern Naftowy ORLEN S.A. na: ORLEN S.A. Tym samym, od 3 lipca 2023 roku, po rejestracji zmian do Statutu przez Krajowy Rejestr Sądowy, Spółka posługuje się nazwą ORLEN S.A.



## 8.7. Walne Zgromadzenie

### Sposób funkcjonowania Walnego Zgromadzenia

Sposób funkcjonowania Walnego Zgromadzenia ORLEN oraz jego uprawnienia regulują Statut Spółki oraz Regulamin Walnego Zgromadzenia ORLEN, dostępne na stronie internetowej ORLEN <https://www.orlen.pl/pl/o-firmie/o-spolce/organy-i-struktura-spolki/dokumenty-korporacyjne>. Spółka ustala miejsce i termin Walnego Zgromadzenia w taki sposób, by umożliwić udział w obradach jak największej liczbie akcjonariuszy. Walne Zgromadzenie ORLEN odbywa się w siedzibie Spółki w Płocku, ale może odbyć się także w Warszawie.

ORLEN dokłada wszelkich starań, aby projekty uchwał Walnego Zgromadzenia, inne niż o charakterze porządkowym, zawierały uzasadnienie, chyba że wynika ono z dokumentacji przedstawianej Walnemu Zgromadzeniu. W przypadku, gdy umieszczenie danej sprawy w porządku obrad Walnego Zgromadzenia następuje na żądanie akcjonariusza lub akcjonariuszy, uzasadnienie proponowanej uchwały przedstawia akcjonariusz. Zarząd Spółki dokłada wszelkich starań, by pozyskać od akcjonariusza stosowne uzasadnienie spraw zgłaszanych do porządku obrad.

Komplet materiałów prezentowanych na posiedzeniach Walnego Zgromadzenia jest udostępniany akcjonariuszom na korporacyjnej stronie internetowej [www.orlen.pl](http://www.orlen.pl), począwszy od dnia zwołania Walnego Zgromadzenia. Po uprzednim zgłoszeniu takiego zapotrzebowania materiały prezentowane na Walnym Zgromadzeniu są także udostępniane akcjonariuszom w siedzibie Spółki w Płocku i biurze w Warszawie.

Walne Zgromadzenie zwołuje się przez ogłoszenie umieszczane na stronie internetowej Spółki oraz poprzez publikację raportu bieżącego.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki powinno odbyć się nie później niż w ciągu sześciu miesięcy po zakończeniu roku obrotowego. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zwoływane jest przez Zarząd z własnej inicjatywy, na wniosek Rady Nadzorczej albo na wniosek akcjonariusza lub akcjonariuszy reprezentujących co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego Spółki, w terminie dwóch tygodni od zgłoszenia takiego wniosku. Rada Nadzorcza może zwołać Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie, jeżeli zwołanie go uzna za wskazane. Rada Nadzorcza może także zwołać Zwyczajne Walne Zgromadzenie, jeżeli Zarząd nie zwoła Zgromadzenia w terminie dwóch tygodni od dnia zgłoszenia odpowiedniego żądania przez Radę Nadzorczą. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie może zostać także zwołane przez akcjonariuszy reprezentujących co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w Spółce.

W przypadku otrzymania przez Zarząd Spółki informacji o zwołaniu Walnego Zgromadzenia na podstawie art. 399 § 2 - 4 Kodeksu spółek handlowych, Zarząd niezwłocznie dokonuje czynności, do których jest zobowiązany w związku z organizacją i przeprowadzeniem Walnego Zgromadzenia.

Spółka organizuje każdorazowo transmisję internetową z obrad Zgromadzenia, oferując również symultaniczne tłumaczenie na język angielski. Dotychczas Spółka nie oferowała akcjonariuszom udziału w Walnym Zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej poprzez dwustronną komunikację w czasie rzeczywistym, w ramach której akcjonariusze mogliby wypowiadać się w toku obrad Walnego Zgromadzenia, przebywając w miejscu innym niż miejsce obrad Zgromadzenia. Do tej pory Spółka nie otrzymała od Akcjonariuszy wniosków o organizację e-walnego zgromadzenia. W związku z powyższym ORLEN poinformował o niestosowaniu zasady 4.1 DPSN 2021. Niestosowanie ww. zasady nie wpływa na rzetelność polityki informacyjnej Spółki ani też nie rodzi ryzyka ograniczenia czy utrudnienia Akcjonariuszom udziału w obradach Walnych Zgromadzeń.

Akcjonariusze mogą wykonywać prawo głosu na Walnym Zgromadzeniu osobiście lub przez pełnomocnika. Zgodnie z postanowieniami Regulaminu Walnego Zgromadzenia, Walne Zgromadzenie może być odwołane, jeżeli jego odbycie napotka na nadzwyczajne przeszkody lub jest oczywiście bezprzedmiotowe. Odwołanie lub zmiana terminu Walnego Zgromadzenia następuje przez ogłoszenie zamieszczone na stronie internetowej Spółki wraz z podaniem uzasadnienia i dochowaniem innych wymogów prawa, w tym przepisów Regulaminu Walnego Zgromadzenia.

### Kompetencje Walnego Zgromadzenia ORLEN

Do kompetencji Walnego Zgromadzenia należą w szczególności następujące sprawy:

- rozpatrywanie i zatwierdzanie rocznego sprawozdania finansowego Spółki rocznego sprawozdania z działalności Spółki, a także skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej ORLEN oraz sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej ORLEN za poprzedni rok obrotowy,
- udzielanie absolutorium członkom Rady Nadzorczej i członkom Zarządu Spółki z wykonania przez nich obowiązków,
- decydowanie o podziale zysku oraz o pokrywaniu strat, a także sposobie wykorzystania funduszy utworzonych z zysku,
- powoływanie członków Rady Nadzorczej, z zastrzeżeniem § 8 ust. 2 Statutu, oraz ustalanie zasad wynagradzania członków Rady Nadzorczej,
- podwyższenie i obniżenie kapitału zakładowego, jeżeli przepisy kodeksu spółek handlowych oraz Statutu nie stanowią inaczej,



- wszelkie postanowienia dotyczące roszczeń o naprawienie szkody wyrządzonej przy zawiązaniu Spółki oraz sprawowaniu nadzoru lub zarządu,
- przyjęcie polityki określającej zasady wynagradzania członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki,
- wyrażanie zgody na zbycie i wydzierżawienie przedsiębiorstwa lub jego zorganizowanej części oraz ustanowienie na nich ograniczonego prawa rzeczowego,
- wyrażanie zgody na zbycie nieruchomości, użytkowania wieczystego lub udziału w nieruchomości, których wartość księgowa netto przekracza jedną dwudziestą kapitału zakładowego Spółki,
- zmiana Statutu Spółki,
- tworzenie i likwidowanie kapitałów rezerwowych i innych kapitałów oraz funduszy Spółki,
- decydowanie o umorzeniu akcji oraz nabywaniu akcji w celu ich umorzenia i określenie warunków ich umorzenia,
- emisja obligacji zamiennych lub z prawem pierwszeństwa oraz emisja warrantów subskrypcyjnych,
- rozwiązanie, likwidacja i przekształcenie Spółki oraz jej połączenie z inną spółką,
- zawarcie umowy, o której mowa w art. 4 § 1 pkt 4 lit. f) kodeksu spółek handlowych.
- podjęcie uchwały o zgodzie na objęcie, nabycie albo zbycie udziałów lub akcji podmiotów wchodzących w skład Grupy Kapitałowej Spółki, które na podstawie powszechnie obowiązujących przepisów pełnią funkcję operatora systemu dystrybucyjnego gazu ziemnego lub operatora systemu magazynowania gazu ziemnego z określeniem warunków i trybu zbywania,
- podjęcie uchwały dotyczącej określenia maksymalnego łącznego kosztu wynagrodzenia wszystkich doradców Rady Nadzorczej, który Spółka może ponieść w trakcie roku obrotowego.

a także materiały archiwalne z odbytych posiedzeń, w tym treści podjętych uchwał, a także pliki wideo zawierające transmisje internetowe z Walnych Zgromadzeń.

W obradach Walnego Zgromadzenia biorą udział Członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki w składzie umożliwiającym wypowiedzenie się na temat spraw będących przedmiotem obrad Walnego Zgromadzenia oraz udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania akcjonariuszy zadawane podczas obrad Walnego Zgromadzenia. W obradach Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia mogą także uczestniczyć członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej, których mandaty wygasły przed dniem Walnego Zgromadzenia, a którzy sprawowali swe funkcje w roku obrotowym, za który sprawozdanie Zarządu oraz sprawozdanie finansowe ma być zatwierdzone przez to Zwyczajne Walne Zgromadzenie. Zarząd przekazuje uczestnikom Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia wyniki finansowe Spółki oraz inne istotne informacje, w tym niefinansowe, zawarte w sprawozdaniu finansowym podlegającym zatwierdzeniu przez Walne Zgromadzenie. W obradach Walnego Zgromadzenia mają prawo brać udział także inne osoby zaproszone przez organ zwołujący Walne Zgromadzenie lub dopuszczone na salę obrad przez Przewodniczącego, w szczególności biegli rewidenci, doradcy prawni i finansowi lub pracownicy Spółki. ORLEN umożliwia także przedstawicielom mediów obecność na Walnych Zgromadzeniach. Zarząd na każdym Walnym Zgromadzeniu zapewnia udział niezależnego eksperta w sprawach z zakresu prawa handlowego.

Z zastrzeżeniem odmiennych postanowień kodeksu spółek handlowych oraz Statutu, uchwały Walnego Zgromadzenia zapadają bezwzględną większością głosów oddanych. Szczegółowe zasady dotyczące obrad Walnego Zgromadzenia zostały określone w Regulaminie Walnego Zgromadzenia.

## Uczestnictwo w Walnym Zgromadzeniu ORLEN

Prawo uczestniczenia w Walnym Zgromadzeniu Spółki mają tylko osoby będące akcjonariuszami Spółki na szesnaście dni przed datą Walnego Zgromadzenia (dzień rejestracji uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu).

Akcjonariusze mogą komunikować się ze Spółką za pośrednictwem strony internetowej, korzystając z formularza kontaktowego dostępnego pod adresem: <https://www.orklen.pl/pl/relacje-inwestorskie/kontakt/kontakt-dla-akcjonariuszy>, lub poprzez pocztę elektroniczną (e-mail: [walne.zgromadzenie@orklen.pl](mailto:walne.zgromadzenie@orklen.pl)). Mogą w ten sposób przysłać zawiadomienia o udzieleniu pełnomocnictwa w postaci elektronicznej oraz dokument pełnomocnictwa (albo jego odwołanie), a także komunikować się ze Spółką, przekazując wnioski i stosowne dokumenty, np. wnioski o zamieszczenie sprawy w porządku obrad Walnego Zgromadzenia lub projekty uchwał wraz z uzasadnieniami. Na korporacyjnej stronie internetowej w sekcji poświęconej Walnym Zgromadzeniom Spółki zamieszczane są przydatne akcjonariuszom materiały, m.in. informacje o zbliżających się Zgromadzeniach, materiały związane z tymi Zgromadzeniami,







### Walne Zgromadzenie w 2023 roku

W 2023 roku odbyły się dwa walne zgromadzenia Spółki.

#### 22 marca 2023 roku odbyło się Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie, podczas którego:

- podjęte zostały uchwały w sprawie zmian Statutu Spółki oraz uchwała w sprawie ustalenia tekstu jednolitego Statutu Spółki.
- podjęta została uchwała w sprawie połączenia Spółki z LOTOS SPV 5 Spółką z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Gdańsku, nr KRS: 0000896706 oraz zgody na Plan Połączenia.

#### W dniu 21 czerwca 2023 roku odbyło się Zwyczajne Walne Zgromadzenie, podczas którego:

- zatwierdzone zostały roczne sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej ORLEN i ORLEN oraz sprawozdania finansowe za 2022 rok
- udzielone zostało absolutorium wszystkim członkom Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki oraz członkom organów spółek przejętych przez ORLEN w roku 2022 tj. członkom organów spółki Grupa LOTOS S.A., oraz Polskie Górnictwo Naftowe i Gazownictwo S.A.,
- dokonano podziału zysku za rok obrotowy 2022 w wysokości 27 261 937 353,96 PLN w następujący sposób:
  - kwota 6 385 181 269,50 PLN została przeznaczona na wypłatę dywidendy (5,50 PLN na 1 akcję)
  - pozostała kwota w wysokości 20 876 756 084,46 PLN została przeznaczona na kapitał zapasowy Spółki,

- zatwierdzone zostało Sprawozdanie Rady Nadzorczej ORLEN S.A. za rok obrotowy 2022, zawierające w szczególności informacje dotyczące funkcjonowania Grupy Kapitałowej ORLEN, Rady Nadzorczej i jej komitetów oraz informacje i oceny wymagane przepisami powszechnie obowiązującymi i Dobrymi Praktykami Spółek Notowanych na GPW 2021,
- podjęto uchwałę w sprawie zaopiniowania Sprawozdania Rady Nadzorczej ORLEN o wynagrodzeniach Członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej za rok 2022,
- podjęto uchwałę o zmianie Statutu Spółki i ustaleniu tekstu jednolitego Statutu Spółki. Jak wskazano wyżej zmieniona została w ten sposób firma Spółki z Polski Koncern Naftowy ORLEN S.A. na ORLEN S.A.

Ponadto w dniu 6 lutego 2024 roku odbyło się Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie ORLEN, które zdecydowało o zmianach w Radzie Nadzorczej Spółki (opisanych w podrozdziale 8.8.2. niniejszego Sprawozdania). Akcjonariusze wyrazili również zgodę na zbycie 100% udziałów w spółce Gas Storage Poland w Dębogórze. Zdecydowali także o zbyciu nieruchomości w gminie Stara Biała i w Płocku, poprzez ich wniesienie jako wkładu niepieniężnego na pokrycie udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym spółki ORLEN Olefiny należącej do Grupy ORLEN. Podjęli również uchwałę w sprawie wyrażenia zgody na zbycie zorganizowanej części przedsiębiorstwa Spółki na rzecz PGNiG Upstream Polska Sp. z o.o. poprzez wniesienie w formie wkładu niepieniężnego i objęcie w zamian wszystkich nowych udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym PGNiG Upstream Polska Sp. z o.o. Ponadto wyrazili zgodę na objęcie udziałów w Polskiej Spółce Gazownictwa sp. z o.o. z siedzibą w Tarnowie w podwyższonym kapitale zakładowym tej spółki w zamian za wkład niepieniężny (aport) w postaci składników rzeczowych majątku trwałego, stanowiących urządzenia infrastruktury przesyłowej, to jest gazociągów wraz z towarzyszącymi im obiektami sieci gazowej, oraz nieruchomości gruntowych i praw użytkowania wieczystego.





## 8.8. Organy zarządzające i nadzorujące

Zasady działania Rady Nadzorczej i jej Komitetów oraz Zarządu ORLEN są - poza przepisami powszechnie obowiązującymi - regulowane przez Statut ORLEN, a także odpowiednio przez Regulamin Rady Nadzorczej oraz Regulamin Zarządu. Organy zarządzające i nadzorcze ORLEN w trakcie realizowania swoich funkcji respektują także zasady ładu korporacyjnego ustanowione przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie.

W ramach zarządzania różnorodnością w Spółce nie obowiązuje wskaźnik różnorodności płci. Na dzień autoryzacji niniejszego Sprawozdania, ani w Radzie Nadzorczej Spółki, ani w Zarządzie nie jest zachowany wymagany przez kodeks DPSN 2021 warunek różnorodności płci - udział mniejszości na poziomie nie niższym niż 30%.

Dodatkowa aktywność zawodowa członków Zarządu jest oceniana przez Radę Nadzorczą, która zgodnie z postanowieniami Statutu Spółki udziela członkom Zarządu zezwolenia na zajmowanie stanowisk w organach nadzorczych lub zarządzających innych podmiotów oraz na pobieranie wynagrodzenia z tego tytułu.

### 8.8.1. Zarząd

TABELA 83

Skład Zarządu ORLEN na 1 stycznia 2023 roku oraz 31 grudnia 2023 roku

Imię i nazwisko	Funkcja pełniona w Zarządzie ORLEN	Nadzorowane obszary
Daniel Obajtek	<ul style="list-style-type: none"> <li>Prezes Zarządu, Dyrektor Generalny</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Inwestycje Kapitałowe, Kadry, Handel Ropą i Gazem (do 09.05.2023 roku), Biuro Obsługi Organów Spółki i Zarządzania Organizacją, Kontrola i Bezpieczeństwo, Audyt, Kontrola Finansowa, Prawny, Relacje Publiczne i Międzynarodowe, Analiza i Wsparcie Fuzji, Zarządzanie Łańcuchem Dostaw (od 10.05.2023 roku), Handel Ropą (od 30.10.2023 roku) oraz nadzór nad procesem kontraktacji ropy i gazu (od 10.05.2023 roku do 29.10.2023 roku)</li> </ul>
Armen Konrad Artwich	<ul style="list-style-type: none"> <li>Członek Zarządu ds. Korporacyjnych</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Administracja, Ochrona Środowiska, Grupa Kapitałowa, Zarządzanie Ryzykiem i Zgodnością, Zakupy (do 09.05.2023 roku)</li> </ul>
Adam Burak	<ul style="list-style-type: none"> <li>Członek Zarządu ds. Komunikacji i Marketingu</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Komunikacja Korporacyjna, Marketing, Marketing Sportowy, Sponsoring i Eventy</li> </ul>
Patrycja Klarecka	<ul style="list-style-type: none"> <li>Członek Zarządu ds. Sprzedaży Detalicznej (do 29.05.2023 roku)</li> <li>Członek Zarządu ds. Transformacji Cyfrowej (od 30.05.2023 roku)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Informatyka, Transformacja Cyfrowa (od 30.05.2023 roku), Sprzedaż Detaliczna (do 09.05.2023 roku), Nadzór nad Bezpieczeństwem Infrastruktury i Informacji, Relacje z Otoczeniem</li> </ul>
Michał Róg	<ul style="list-style-type: none"> <li>Członek Zarządu ds. Handlu Hurtowego i Międzynarodowego (do 29.05.2023 roku)</li> <li>Członek Zarządu ds. Handlu i Logistyki (od 30.05.2023 roku)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Handel Hurtowy Produktami Rafineryjnymi, Handel Produktami Petrochemicznymi, Sprzedaż Detaliczna (od 10.05.2023 roku), Logistyka, Zarządzanie Łańcuchem Dostaw (do 09.05.2023 roku), Elektromobilność (od 21.08.2023 roku)</li> </ul>



<b>Jan Szewczak</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Członek Zarządu ds. Finansowych</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Kontroling Biznesowy, Zarządzanie Finansami, Zarządzanie Ryzykiem Kredytowym i Ubezpieczeniami, Podatki, Zakupy</li> </ul>
<b>Józef Węgrecki</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Członek Zarządu ds. Operacyjnych</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Energetyka, Gospodarka Wodno-Ściekowa, Bezpieczeństwo i Higiena Pracy, Technologia Wodorowa i Paliwa Syntetyczne</li> </ul>
<b>Piotr Sabat</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Członek Zarządu ds. Rozwoju</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Realizacja Inwestycji Majątkowych, Rozwój i Technologia (do 09.05.2023 roku), Rozwój (od 10.05.2023 roku), Technika (do 09.05.2023 roku)</li> </ul>
<b>Krzysztof Nowicki</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Członek Zarządu ds. Produkcji i Optymalizacji</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Produkcja Rafineryjna, Produkcja Petrochemiczna, Technologia i Efektywność (od 28.02.2023 roku), Technika (od 28.02.2023 roku), Digitalizacja Produkcji, Bezpieczeństwo Procesowe (od 31.01.2023 roku) oraz nadzór wspólnie z Członkiem Zarządu ds. Rozwoju nad realizacją projektu Olefiny III (od 03.07.2023 roku do 19.09.2023 roku)</li> </ul>
<b>Iwona Waksmundzka-Olejniczak</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Członek Zarządu ds. Strategii i Zrównoważonego Rozwoju</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Strategia i Innowacje, Relacje Inwestorskie, Handel Ropą i Gazem (od 10.05.2023 roku do 29.10.2023 roku), Handel Gazem (od 30.10.2023 roku) oraz wydobywanie poza granicami Polski, a także - będąc Dyrektorem Oddziału Centralnego PGNiG w Warszawie - nadzór nad oddziałami ORLEN S.A. PGNiG.</li> </ul>
<b>Robert Perkowski</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Członek Zarządu ds. Wydobywania</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Wydobywanie na terenie Polski</li> </ul>

W dniu 30 marca 2023 roku Minister Aktywów Państwowych działający jako podmiot uprawniony do wykonywania praw z akcji Spółki należących do Skarbu Państwa powołał Pana Daniela Obajtka na Członka Zarządu nowej kadencji rozpoczynającej się z dniem odbycia Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2022. Następnie Rada Nadzorcza Spółki powierzyła Panu Danielowi Obajtkowi funkcję Prezesa Zarządu Spółki w okresie nowej wspólnej kadencji Zarządu.

W dniu 27 kwietnia 2023 roku Rada Nadzorcza Spółki powołała do Zarządu ORLEN S.A. następujące osoby:

- Pana Armena Konrada Artwicha na stanowisko Członka Zarządu,
- Pana Adama Buraka na stanowisko Członka Zarządu,
- Panią Patrycję Klarecką na stanowisko Członka Zarządu,
- Pana Krzysztofa Nowickiego na stanowisko Członka Zarządu,
- Pana Roberta Perkowskiego na stanowisko Członka Zarządu,
- Pana Michała Roga na stanowisko Członka Zarządu,
- Pana Piotra Sabata na stanowisko Członka Zarządu,
- Pana Jana Szewczaka na stanowisko Członka Zarządu,
- Panią Iwonę Waksmundzką-Olejniczak na stanowisko Członka Zarządu,
- Pana Józefa Węgreckiego na stanowisko Członka Zarządu,

na wspólną kadencję Zarządu rozpoczynającą się w dniu następnym po dniu wygaśnięcia obecnie trwającej wspólnej kadencji Zarządu Spółki, czyli po dniu odbycia się Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za 2022 rok.

Po zakończeniu roku obrotowego, ale przed terminem publikacji niniejszego Sprawozdania nastąpiły zmiany w składzie Zarządu:

**1)** W dniu 1 lutego 2024 roku Rada Nadzorcza Spółki, po zapoznaniu się z pismem Prezesa Zarządu ORLEN S.A. Pana Daniela Obajtka, w którym oświadczył, że „oddaje się do dyspozycji Rady Nadzorczej, w zakresie sprawowanej funkcji”, postanowiła odwołać Pana Daniela Obajtka z Zarządu ORLEN S.A. z upływem dnia 5 lutego 2024 roku.

**2)** Pan Michał Róg złożył 2 lutego 2024 roku rezygnację z funkcji członka Zarządu Spółki z upływem dnia 5 lutego 2024 roku.

**3)** Pani Patrycja Klarecka, Pan Armen Artwich, Pan Jan Szewczak złożyli 5 lutego 2024 roku rezygnację z funkcji członków Zarządu Spółki z upływem dnia 5 lutego 2024 roku.

**4)** W dniu 6 lutego 2024 roku Minister Aktywów Państwowych, w imieniu akcjonariusza Skarbu Państwa, działając na podstawie § 9 ust. 1 pkt 3 Statutu Spółki powołał z dniem 6 lutego 2024 roku Pana Witolda Literackiego do Zarządu ORLEN S.A. Jednocześnie Rada Nadzorcza Spółki powołała Pana Witolda Literackiego z dniem 6 lutego 2024 roku na funkcję pełniącego obowiązki Prezesa Zarządu ORLEN S.A.

**5)** Ponadto Rada Nadzorcza Spółki na posiedzeniu w dniu 6 lutego 2024 roku odwołała ze składu Zarządu ORLEN S.A. następujące osoby: Pana Adama Buraka, Pana Krzysztofa Nowickiego, Pana Roberta Perkowskiego, Pana Piotra Sabata, Panią Iwonę Waksmundzką-Olejniczak.



**6)** Rada Nadzorcza postanowiła delegować z dniem 7 lutego 2024 roku następujących członków Rady Nadzorczej do czasowego wykonywania czynności członków Zarządu - do czasu powołania członków Zarządu na te stanowiska, przy czym na okres nie dłuższy niż trzy miesiące: Pana Kazimierza Mordaszewskiego, Pana Tomasza Sójkę, Pana Tomasza Zielińskiego.

**7)** W dniu 9 lutego 2024 roku Pan Tomasz Sójka złożył rezygnację z funkcji członka Rady Nadzorczej Spółki z dniem 16 lutego 2024 roku.

**8)** W dniu 16 lutego 2024 roku Rada Nadzorcza Spółki postanowiła delegować od dnia 17 lutego 2024 roku Pana Ireneusza Sitarskiego, członka Rady Nadzorczej Spółki, do czasowego wykonywania czynności członka Zarządu ORLEN S.A. – do czasu powołania członka Zarządu na to stanowisko, przy czym na okres nie dłuższy niż trzy miesiące.

W dniu 14 lutego 2024 roku Rada Nadzorcza ORLEN ogłosiła postępowania kwalifikacyjne na stanowiska: Prezesa Zarządu, Wiceprezesów Zarządu oraz Członków Zarządu ORLEN.

Ogłoszenia opublikowane przez Spółkę na jej stronie internetowej dotyczyły wyboru na stanowiska Prezesa, Wiceprezesa ds. Finansowych, Wiceprezesa ds. Strategii i Zrównoważonego Rozwoju, Członka Zarządu ds. Korporacyjnych, Członka Zarządu ds. Handlu Hurtowego i Logistyki, Członka Zarządu ds. Upstream, Członka Zarządu ds. Sprzedaży Detalicznej, Członka Zarządu ds. Produkcji oraz Członka Zarządu ds. Energetyki i Transformacji Energetycznej.

Rada Nadzorcza, ogłaszając postępowania kwalifikacyjne na stanowiska w Zarządzie ORLEN, podała warunki, jakie powinni spełniać kandydaci na poszczególne pozycje. Szczegółowe wymagania dla poszczególnych stanowisk, a także opis tego, w jaki sposób kandydaci powinni składać swoje aplikacje, udostępnione zostały na korporacyjnej stronie internetowej Spółki.

**9)** W dniu 10 kwietnia 2024 roku Rada Nadzorcza Spółki powołała Pana Ireneusza Fąfarę z dniem 11 kwietnia 2024 roku na funkcję Prezesa Zarządu ORLEN S.A. na okres wspólnej kadencji Zarządu, która kończy się z dniem odbycia Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2025.

Jednocześnie na tym samym posiedzeniu Rada Nadzorcza Spółki powierzyła Panu Witoldowi Literackiemu, powołanemu do składu Zarządu Spółki przez Ministra Aktywów Państwowych na podstawie § 9 ust. 1 pkt 3 Statutu Spółki, obowiązki Wiceprezesa Zarządu ds. Korporacyjnych oraz pełnienia funkcji pierwszego zastępcy Prezesa Zarządu Spółki z dniem 11 kwietnia 2024 roku.

Ponadto Rada Nadzorcza postanowiła zakończyć ze skutkiem natychmiastowym okres delegowania Członka Rady Nadzorczej Pana Ireneusza Sitarskiego do czasowego wykonywania czynności Członka Zarządu Spółki.

**10)** W dniu 16 kwietnia 2024 roku Rada Nadzorcza Spółki powołała do Zarządu ORLEN S.A. z dniem 1 maja 2024 roku następujące osoby:

- Panią Magdalenę Bartoś na funkcję Wiceprezesa ds. Finansowych ORLEN S.A.,
- Pana Roberta Soszyńskiego na funkcję Wiceprezesa ds. Strategii i Zrównoważonego Rozwoju ORLEN S.A.,
- Pana Wiesława Prugara na funkcję Członka Zarządu ds. Upstream ORLEN S.A.,

na okres wspólnej kadencji Zarządu, która kończy się z dniem odbycia Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2025.

Jednocześnie na tym samym posiedzeniu Rada Nadzorcza Spółki odwołała Pana Józefa Węgreckiego ze stanowiska Członka Zarządu ORLEN S.A., z upływem dnia 30 kwietnia 2024 roku.

Informacje o nowo powołanych członkach Zarządu Spółki - posiadanym przez nich wykształceniu, kwalifikacjach i zajmowanych wcześniej stanowiskach, wraz z opisem przebiegu pracy zawodowej dostępne są w raporcie bieżącym ORLEN S.A. nr 26/2024 z 16 kwietnia 2024 roku:

<https://www.orlen.pl/pl/relacje-inwestorskie/raporty-i-publicacje/raporty-biezace/2024/02/Raport-biezacy-nr-26-2024>



TABELA 84

## Skład Zarządu ORLEN na dzień autoryzacji Sprawozdania

Imię i nazwisko	Funkcja pełniona w Zarządzie ORLEN	Nadzorowane obszary
Ireneusz Fąfara	<ul style="list-style-type: none"> <li>Prezes Zarządu, pełni jednocześnie funkcję Dyrektora Generalnego</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Kadry, Biuro Obsługi Organów Spółki i Zarządzania Organizacją, Audyt, Relacje Publiczne i Międzynarodowe, Analizy i Wsparcie Fuzji, Zarządzanie Łańcuchem Dostaw, Kontroling Biznesowy, Zarządzanie Finansami, Zarządzanie Ryzykiem Kredytowym, Zarządzanie Ubezpieczeniami, Podatki, Biuro Grupy Kapitałowej, Realizacje Inwestycji Majątkowych, Rozwój</li> </ul>
Witold Literacki	<ul style="list-style-type: none"> <li>Wiceprezes Zarządu ds. Korporacyjnych pełniący funkcję pierwszego zastępcy Prezesa Zarządu</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Handel Hurtowy Produktami Rafineryjnymi, Handel Produktami Petrochemicznymi, Sprzedaż Detaliczna, Logistyka, Elektromobilność, Handel Ropą, Inwestycje Kapitałowe, Strategia i Innowacje oraz Relacje Inwestorskie, Handel Gazem, Oddziały ORLEN Spółka Akcyjna PGNiG, Komunikacja Korporacyjna, Marketing, Sponsoring</li> </ul>
Kazimierz Mordaszewski	<ul style="list-style-type: none"> <li>Członek Rady Nadzorczej delegowany do czasowego wykonywania czynności Członka Zarządu</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Transformacja Cyfrowa i Informatyka, Nadzór nad Bezpieczeństwem Infrastruktury i Informacji, Relacje z Otoczeniem, Obszar Prawny, Administracja, Kontrola i Bezpieczeństwo, Zakupy</li> </ul>
Tomasz Zieliński	<ul style="list-style-type: none"> <li>Członek Rady Nadzorczej delegowany do czasowego wykonywania czynności Członka Zarządu</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Produkcja Rafineryjna, Produkcja Petrochemiczna, Technologia i Efektywność, Obszar Techniki, Digitalizacja Produkcji, Bezpieczeństwo Procesowe, Ochrona Środowiska, Zarządzanie Ryzykiem i Zgodnością</li> </ul>
Józef Węgrecki	<ul style="list-style-type: none"> <li>Członek Zarządu</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Energetyka, Bezpieczeństwo i Higiena Pracy, Gospodarka Wodno-Ściekowa, Technologie Wodorowe i Paliwa Syntetyczne</li> </ul>

Aktualny podział odpowiedzialności Członków Zarządu ORLEN dostępny jest także na internetowej stronie korporacyjnej Spółki:

<https://www.orlen.pl/pl/o-firmie/o-spolce/organy-i-struktura-spolki/obszary-odpowiedzialnosc>.





### Skład osobowy Zarządu na dzień autoryzacji Sprawozdania wraz ze wskazaniem informacji na temat wykształcenia i doświadczenia poszczególnych członków:



#### Ireneusz Fąfara,

##### Prezes Zarządu

Pan Ireneusz Fąfara jest ekspertem doskonale znającym sektor paliwowy i wyzwania związane z transformacją energetyki. Praktyk zarządzania dużymi organizacjami i wielomiliardowymi projektami. W latach 2010 – 2017 był związany z Grupą ORLEN. Jako Prezes Zarządu ORLEN Lietuva zreformował i doprowadził do zyskowności rafinerię w Możejkach. Wypracował porozumienia i zakończył wieloletnie spory związane z logistyką. Znacząco zwiększył sprzedaż ORLEN Lietuva na rynkach eksportowych. Posiada wiedzę o specyfice Grupy ORLEN i zachodzących w niej procesach.

Od końca lat dziewięćdziesiątych sprawował najwyższe funkcje menedżerskie w dużych spółkach publicznych i prywatnych. Był członkiem rad nadzorczych: Rockbridge TFI (2018 – 2024, złożył rezygnację w dniu powołania na Prezesa Zarządu ORLEN S.A.), PKO BP (2009 – 2010), LOTOS (2009 – 2010), Korporacja Ubezpieczeń Kredytów Eksportowych (2007 – 2009), Kompania Węglowa (2003 – 2005), Narodowy Fundusz Zdrowia (2005 -2008), Agencja Rynku Energii (1997 – 1998).

Pełnił funkcję Prezesa Zarządu Banku Gospodarstwa Krajowego w latach 2007-2009 oraz Wiceprezesa Zarządu Zakładu Ubezpieczeń Społecznych w latach 1998-2007. Jest absolwentem Uniwersytetu Ekonomicznego w Krakowie.



#### Witold Literacki,

##### Wiceprezes Zarządu ds. Korporacyjnych, Pierwszy Zastępca Prezesa Zarządu Spółki

Pan Witold Literacki jest absolwentem Uniwersytetu Śląskiego, Wydziału Nauk Społecznych, który ukończył w 1994 roku oraz MBA w Lubelskiej Szkole Biznesu przy współpracy z University of Central

Lancashire w Wielkiej Brytanii, ukończonego w 2006 roku.

Ekspert w dziedzinie finansów i podatków, od wielu lat związany zawodowo z branżą paliwowo-energetyczną. Doświadczenie menadżerskie zdobywał zarówno w firmach zagranicznych, jak i polskich, w tym w PKN ORLEN S.A.

W latach 2022-2023 pełnił funkcję dyrektora finansowego w PERN S.A. Wcześniej, od 2020 do 2022 roku zatrudniony był jako dyrektor finansowy w Warszawskich Zakładach Mechanicznych PZL- WZM w Warszawie. Przez 12 lat do 2020 roku był dyrektorem biura podatków w PKN ORLEN S.A. W latach 2007 - 2008 pracował jako główny manager ds. podatkowych w RWE Stoen S.A. Natomiast w latach 1999 - 2007 był zatrudniony w Carrefour Polska jako senior managerem ds. kontroli podatkowej. Od 1997 do 1999 roku pełnił funkcję konsultanta w firmie Arthur Andersen Sp. z o.o. Z kolei w latach 1990 - 1997 pracował jako starszy inspektor w dziale kontroli podatkowych Urzędu Skarbowego w Zabrze..



#### Kazimierz Mordaszewski,

##### Członek Rady Nadzorczej delegowany do czasowego wykonywania czynności Członka Zarządu

Prawnik, urzędnik państwowy, dyplomata, menadżer z ponad 20-letnim doświadczeniem na stanowiskach kierowniczych. Jego doświadczenie odzwierciedla różnorodne zaangażowanie w struktury wymiaru sprawiedliwości, bezpieczeństwa, służbę publiczną w Polsce oraz UE i NATO, a następnie biznes krajowy i międzynarodowy.

Sektorem paliwowym, rynkami ropy i gazu oraz wyzwaniami związanymi z transformacją energetyki, zajmował się od czasu kilkuletniego pobytu w będących członkami OPEC krajach Zatoki Perskiej. Uczestniczył w działaniach, które doprowadziły do dywersyfikacji dostaw gazu ziemnego do Polski, m.in. związanych z budową gazoportu i rozmowach ze stroną katarską o kontraktach LNG.



**Tomasz Zieliński,**

### **Członek Rady Nadzorczej delegowany do czasowego wykonywania czynności Członka Zarządu**

Tytuł doktora nauk technicznych uzyskał w 2003 roku w Instytucie Chemii Przemysłowej im. prof. I. Mościckiego w Warszawie. W 2001 roku ukończył studia na kierunku technologia chemiczna na Wydziale Budownictwa, Mechaniki i Petrochemii Politechniki Warszawskiej Filii w Płocku oraz Podyplomowe Studia Zarządzania Finansami i Marketingu tejże uczelni. W 2009 roku uzyskał stopień Master of Business Administration (MBA) University of Illinois at Urbana-Champaign w kooperacji z Politechniką Lubelską. Ponadto ukończył m.in. Professional Development Program - Strategic Business Management na Harvard University Extension School oraz Strategies for Sustainability w Stanford Center for Professional Development na Stanford University.

Od czerwca 2013 roku jest Prezesem Zarządu Polskiej Izby Przemysłu Chemicznego – najważniejszej organizacji reprezentującej polski przemysł chemiczny na forum krajowym i międzynarodowym. Izba jest najsilniejszą organizacją reprezentującą branżę chemiczną liczącą ok. 13 tys. przedsiębiorstw i ponad 343 tys. miejsc pracy, która stanowi prawie 19% udziału w polskim przemyśle.

Jest ekspertem sektora chemicznego z ponad 23-letnim stażem pracy na najwyższych stanowiskach menadżerskich, zarządczych oraz w obszarze naukowo-akademickim. Doświadczenie zawodowe budował m.in. w najważniejszych spółkach sektora chemicznego oraz rafineryjno- petrochemicznego w Polsce i Europie Środkowej (m.in. 2004-2006: ORLEN S.A. – Szef Biura Wiceprezesa Zarządu ds. Produkcji, Hurtu i Logistyki; 2010-2013: ANWIL S.A. – Członek Zarządu ds. Strategii i Działalności Operacyjnej; 2012-2013: Chemeko sp. z o.o. – Prezes Zarządu; 2009-2010: Grupa Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A. – Wiceprezes Zarządu Dyrektor ds. Strategii i Rozwoju; 2010: Kemipol sp. z o.o. – Przewodniczący Rady Nadzorczej; 2005: ORLEN Unipetrol a.s. – Teamleader Zespołu R&D w ramach przejścia holdingu; 2011-2013: Spolana s.r.o. – Przewodniczący Rady Nadzorczej).

Przez kilka lat realizował liczne projekty w doradztwie strategicznym m.in. w DGA S.A., AKJ Capital S.A., Instytucie Studiów Energetycznych sp. z o.o. Związany był także naukowo-dydaktycznie z Politechniką Warszawską i w obszarze naukowo-badawczym z Instytutem Chemii Przemysłowej im. prof. I. Mościckiego w Warszawie.

W przeszłości był także członkiem zarządu organizacji Fertilizers Europe w Brukseli, członkiem Advisory Board w World Refining Association oraz ekspertem Zespołów Parlamentarnych ds. Przemysłu Chemicznego.

Od kilkunastu lat reprezentuje interesy krajowego przemysłu chemicznego w kraju i za granicą oraz zasiada w radach licznych krajowych i międzynarodowych organizacji biznesowych i przemysłowych. Od 2016 roku jest członkiem National Association Board (NAB) w Europejskiej Radzie Przemysłu Chemicznego w Brukseli (CEFIC), gdzie reprezentuje interesy 7 krajów w Kłastrze Europy Centralnej (Polski, Słowacji, Węgier, Republiki Czeskiej, Rumunii, Bułgarii, Chorwacji). Od prawie 10 lat zasiada również w Zarządzie i Komitecie Sterującym Europejskiej Grupy Pracodawców Przemysłu Chemicznego w Brukseli (ECEG).

Jest również członkiem Prezydium Komitetu ds. Chemii w Polskiej Akademii Nauk, a także Prezydium Rady i Komitetu ds. Polityki Klimatyczno-Energetycznej w Krajowej Izbie Gospodarczej, Rady Koordynacyjnej ds. Gospodarki Wodorowej przy Ministrze Klimatu i Środowiska. Ponadto zasiada w Radach Instytutów Sieci Łukasiewicz – Instytutu Chemii Przemysłowej im. prof. I. Mościckiego w Warszawie oraz Łukasiewicz – Instytutu Nowych Syntez Chemicznych w Puławach.

Członek rad nadzorczych przedsiębiorstw w kraju i zagranicą. Ponadto członek rad gospodarczych polskich uczelni technicznych, rad programowych, naukowych i stowarzyszeń branżowych, m.in. wieloletni członek American Chemical Society. Współtwórca patentów związanych z chemią przemysłową, autor licznych publikacji naukowych i popularno-naukowych oraz wystąpień konferencyjnych.



**Józef Węgrecki,**

#### Członek Zarządu ds. Operacyjnych

Pan Józef Węgrecki jest Członkiem Zarządu ORLEN S.A. od 23 marca 2018 roku. Sprawuje nadzór nad obszarami energetyki, technologii wodorowych i paliw syntetycznych, gospodarki wodno-ściekowej oraz bezpieczeństwa i higieny pracy.

Od 5 lutego do 23 marca 2018 roku był członkiem Rady Nadzorczej delegowanym do czasowego wykonywania czynności Członka Zarządu ds. Inwestycji i Zakupów ORLEN S.A. Jest absolwentem Akademii Górniczo-Hutniczej im. Stanisława Staszica w Krakowie – Wydział Maszyn Górniczo-Hutniczych. Posiada uprawnienia do zasiadania w radach nadzorczych spółek Skarbu Państwa.

W latach 1978-1990 pracował w Zakładzie Remontowym Energetyki Kraków, gdzie pełnił funkcję Dyrektora ds. Technicznych (członka zarządu). Następnie, od 1990 do 1993 roku był wiceprezesem spółki pracowniczej REMAK Opole. Od 1993 do 2017 roku pełnił funkcję prezesa, członka zarządu Spółki REMAK – KRAK Sp. z o.o. W 2017 roku został wiceprezesem zarządu Energa Wytwarzanie S.A., gdzie odpowiadał za zarządzanie w zakresie eksploatacji turbin wodnych, wiatrowych, farm fotowoltaicznych, kogenerację, elektrownie węglowe oraz działalność w zakresie innowacji, pozyskiwania dla spółki aktywów ciepłowniczych i wyznaczania kierunków rozwoju.

Interesuje się monitorowaniem i analizą najnowszych rozwiązań technicznych w zakresie energetyki – alternatywnymi źródłami energii i możliwościami ich wdrożenia w przemyśle.

Został odznaczony Galicyjską Wielką Nagrodą Budownictwa za wkład w rozwój budownictwa, Odznaką Honorową za zasługi dla budownictwa, Złotym Medalem Ministra Infrastruktury za długoletnią służbę, Odznaką Honoris Gratia za działalność charytatywno-społeczną oraz Medalem Stulecia Odzyskanej Niepodległości.

## Zasady działania Zarządu ORLEN

Zgodnie z obowiązującym Statutem Spółki w skład Zarządu Spółki wchodzi od pięciu do jedenastu członków, w tym prezes, wiceprezesi Zarządu i pozostali członkowie Zarządu.

Członkowie Zarządu są powoływani i odwoływani przez Radę Nadzorczą, przy czym jeden członek Zarządu ORLEN jest powoływany przez podmiot uprawniony do wykonywania praw z akcji należących do Skarbu Państwa, do czasu zbycia przez Skarb Państwa ostatniej akcji Spółki. Członka Zarządu powołanego przez podmiot uprawniony do wykonywania praw z akcji należących do Skarbu Państwa odwołuje Rada Nadzorcza. Zgodnie ze Statutem Spółki powołanie członka Zarządu następuje po przeprowadzeniu postępowania kwalifikacyjnego, którego celem jest sprawdzenie i ocena kwalifikacji kandydatów oraz wyłonienie najlepszego kandydata na członka Zarządu. Rada Nadzorcza, wszczynając postępowanie kwalifikacyjne na stanowisko członka Zarządu, określa szczegółowe zasady i tryb tego postępowania, termin i miejsce przyjmowania zgłoszeń, termin i miejsce przeprowadzenia rozmowy kwalifikacyjnej, zakres zagadnień będących przedmiotem rozmowy kwalifikacyjnej, wymagania sposobu oceny kandydata.

Stosownie do ustawy o zasadach zarządzania mieniem państwowym, Statut Spółki określa wymagania stawiane kandydatom na członków Zarządu.

Obecnie obowiązujący Statut określa, iż kandydatem na członka Zarządu Spółki może być osoba, która spełnia łącznie następujące warunki:

- posiada wykształcenie wyższe lub wykształcenie wyższe uzyskane za granicą uznane w Rzeczypospolitej Polskiej, na podstawie przepisów odrębnych;
- posiada co najmniej 5-letni okres zatrudnienia na podstawie umowy o pracę, powołania, wyboru, mianowania, spółdzielczej umowy o pracę, lub świadczenia usług na podstawie innej umowy lub wykonywania działalności gospodarczej na własny rachunek;
- posiada co najmniej 3-letnie doświadczenie na stanowiskach kierowniczych lub samodzielnych albo wynikające z prowadzenia działalności gospodarczej na własny rachunek;
- spełnia inne niż wymienione wyżej wymogi określone w przepisach odrębnych, a w szczególności nie narusza ograniczeń lub zakazów zajmowania stanowiska członka organu zarządzającego w spółkach handlowych.

Jednocześnie Statut Spółki wskazuje, że kandydatem na członka Zarządu Spółki nie może być osoba, która spełnia przynajmniej jeden z poniższych warunków:

- pełni funkcję społecznego współpracownika albo jest zatrudniona w biurze poselskim, senatorskim, poselsko-senatorskim lub biurze posła do Parlamentu Europejskiego na podstawie umowy o pracę lub świadczy pracę na podstawie umowy zlecenia lub innej umowy o podobnym charakterze,
- wchodzi w skład organu partii politycznej reprezentującego partię polityczną na zewnątrz oraz uprawnionego do zaciągania zobowiązań,



- jest zatrudniona przez partię polityczną na podstawie umowy o pracę lub świadczy pracę na podstawie umowy zlecenia lub innej umowy o podobnym charakterze,
- pełni funkcję z wyboru w zakładowej organizacji związkowej lub zakładowej organizacji związkowej spółki z grupy kapitałowej,
- jej aktywność społeczna lub zarobkowa rodzi konflikt interesów wobec działalności Spółki.

Prezes, Wiceprezesi i pozostali członkowie Zarządu oraz cały Zarząd mogą być zawieszeni w czynnościach z ważnych powodów przez Radę Nadzorczą. W przypadku zawieszenia lub odwołania Prezesa Zarządu bądź w innym przypadku wygaśnięcia mandatu Prezesa Zarządu przed upływem kadencji, do czasu powołania nowego lub odwołania dotychczasowego Prezesa wszystkie jego uprawnienia, z wyjątkiem prawa decydującego głosu, o którym mowa w § 9 ust. 5 pkt 2 Statutu, wykonuje osoba powołana uchwałą Rady Nadzorczej na stanowisko pełniące obowiązki Prezesa Zarządu.

Kadencja członków Zarządu jest wspólna i kończy się z dniem odbycia Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za drugi pełny rok obrotowy kadencji.

Obecna kadencja Zarządu rozpoczęła się 22 czerwca 2023 roku i zakończy się z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia ORLEN zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2025.

Szczegółowe zasady dotyczące zwoływania posiedzeń Zarządu zawiera Regulamin Zarządu Spółki dostępny na stronie internetowej Dokumenty korporacyjne ORLEN.

Zgodnie z Regulaminem Zarządu członkowie Zarządu są zobowiązani informować Radę Nadzorczą o każdym konflikcie interesów w związku z pełnioną funkcją lub o możliwości jego powstania. W razie sprzeczności interesów Spółki z osobistymi interesami członka Zarządu, członek Zarządu winien wstrzymać się od udziału w rozstrzyganiu takich spraw i żądać zaznaczenia tego w protokole z posiedzenia Zarządu. W przypadku wątpliwości co do istnienia konfliktu interesów sprawę rozstrzyga Zarząd w drodze uchwały. Zgodnie z Regulaminem Zarządu, konflikt interesu rozumiany jest jako okoliczność, w której na podjęcie decyzji przez członka Zarządu może mieć wpływ osobisty interes członka Zarządu lub jego osoby bliskiej, tj. małżonka, dzieci, krewnych i powinowatych do drugiego stopnia oraz osób, z którymi jest powiązany osobiście.

## Kompetencje Zarządu ORLEN

Wszyscy członkowie Zarządu są zobowiązani i uprawnieni do prowadzenia spraw ORLEN. Uchwały Zarządu wymagają wszystkie sprawy przekraczające zakres zwykłego zarządu. Jako czynności zwykłego zarządu traktowane są czynności wskazane w § 8 ust. 12 pkt 6 lit a Statutu, m.in. czynności mające za przedmiot obrót paliwami w rozumieniu Statutu Spółki (tj. ropą naftową, produktami ropopochodnymi, biokomponentami, biopaliwami oraz innymi paliwami, w tym gazem ziemnym, gazem przemysłowym i gazem opałowym) lub energią (tj. energią elektryczną, ciepłem, prawami majątkowymi wynikającymi ze świadectw pochodzenia energii elektrycznej lub świadectw efektywności energetycznej, gwarancjami pochodzenia energii elektrycznej oraz transakcje na wtórnym rynku mocy) oraz wszelkie inne czynności niewskazane w Regulaminie Zarządu.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie, które odbyło się w dniu 22 marca 2023 roku, wprowadziło w Statucie Spółki istotne zmiany w zakresie spraw przekraczających zakres zwykłego zarządu. Na skutek wprowadzonych zmian, czynnościami zwykłego zarządu, według Statutu Spółki, jest także m.in. świadczenie usług systemowych elektroenergetycznych, dokonywanie czynności związanych ze zmianą sprzedawcy energii elektrycznej i ciepła oraz inne usługi, produkty i prawa powiązane z powyższym, w tym procesy związane z ich dostarczaniem, przesyłaniem lub dystrybucją energii elektrycznej lub ciepła, zgłaszanie jednostek rynku mocy do certyfikacji na rynku mocy i udziału w aukcjach mocy na rynku mocy, obrót pojemnościami magazynowymi gazu ziemnego oraz związanymi z nimi mocami odbioru i załoczenia, obrót przepustowościami w sieciach przesyłowych lub dystrybucyjnych gazu ziemnego, obrót mocami regazyfikacyjnymi skroplonego gazu ziemnego, czynności związane z zabezpieczeniem cen paliw i energii mających za przedmiot uprawnienia do emisji CO<sub>2</sub>, a także mających za przedmiot wszelkie instrumenty finansowe związane z zabezpieczeniem ryzyk finansowych i towarowych.

Dodatkowo, zgoda Zarządu nie jest wymagana na dokonanie czynności będącej integralną częścią innej czynności, na dokonanie której Zarząd już wyraził zgodę, chyba że co innego wynika z uchwały Zarządu.

Uchwały Zarządu wymaga m.in.:

- przyjęcie i zmiana Regulaminu Zarządu,
- przyjęcie i zmiana Regulaminu Organizacyjnego ORLEN,
- przyjmowanie wniosków kierowanych do Rady Nadzorczej lub Walnego Zgromadzenia,
- zwoływanie Walnych Zgromadzeń i przyjmowanie proponowanego porządku obrad Walnych Zgromadzeń,
- przyjmowanie rocznych i wieloletnich planów finansowych oraz strategii rozwoju Spółki,
- wyrażanie zgody na realizację zadania inwestycyjnego i zaciąganie wynikających z niego zobowiązań, jeżeli powstaną w związku z nim wydatki lub obciążenia przekraczające kwotę 50 000 000 PLN,



- zaciąganie zobowiązań, rozporządzanie prawami majątkowymi oraz jakiegokolwiek forma obciążania majątku Spółki, których wartość przekracza 50 000 000 PLN (z pewnymi włączeniami od tej zasady),
- zbywanie i nabywanie nieruchomości, użytkowania wieczystego lub udziału w nieruchomości oraz ustanawianie ograniczonego prawa rzeczowego,
- zbywanie, nabywanie oraz obciążanie przez Spółkę udziałów, akcji lub innych tytułów uczestnictwa w innych podmiotach, w tym także akcji w publicznym obrocie papierami wartościowymi,
- emisja papierów wartościowych przez Spółkę,
- przyjmowanie sprawozdań finansowych Spółki oraz Grupy Kapitałowej ORLEN,
- przyjęcie i zmiana systemu wynagradzania pracowników Spółki, jak również decyzje dotyczące wprowadzenia oraz założeń programów motywacyjnych,
- zawarcie, zmiana i wypowiedzenie układu zbiorowego pracy obowiązującego w Spółce oraz innych porozumień ze związkami zawodowymi,
- określenie zasad udzielania i odwoływania pełnomocnictw,
- ustalanie tzw. polityki darowizn Spółki,
- udzielanie prokury,
- ustalanie wewnętrznego podziału kompetencji pomiędzy członków Zarządu,
- utworzenie zakładu/biura za granicą,
- inne sprawy, których rozstrzygnięcia w formie uchwały zażąda chociażby jeden z członków Zarządu,
- podejmowanie decyzji o wypłacie zaliczki na poczet dywidendy.

Uchwały Zarządu wymaga także zaciąganie zobowiązań wynikających z czynności prawnych:

- których przedmiotem jest obrót ropą naftową lub surowcami węglowodorowymi wykorzystywanymi do produkcji paliw w rafinerii z wyjątkiem biokomponentów i dodatków do paliw w przypadku, gdy wolumen danej transakcji przekracza 165 tysięcy ton ropy naftowej lub 165 tysięcy ton surowców węglowodorowych wykorzystywanych do produkcji paliw w rafinerii, wyjątkiem biokomponentów i dodatków do paliw;
- mających za przedmiot obrót gazem ziemnym, obrót przepustowościami w sieciach przesyłowych, dystrybucyjnych i magazynowych gazu ziemnego w kraju lub za granicą oraz obrót pojemnościami magazynowymi gazu ziemnego w kraju i za granicą w przypadku, gdy transakcja przekracza 100 mln Nm<sup>3</sup>;
- mających za przedmiot zakup biokomponentów i biopaliw, w tym surowców do produkcji biokomponentów i biopaliw, których wartość przekracza kwotę 200 000 000 PLN;
- których przedmiotem jest obrót paliwami, w rozumieniu Statutu Spółki, innymi niż wymienione w ust. 6 pkt 1), pkt 2) i pkt 3) o wartości przekraczającej kwotę 200 000 000 PLN;
- mających za przedmiot sprzedaż lub zakup produktów rafineryjnych w ramach handlu międzynarodowego, gdy transakcja przekracza 90 tys. ton, z wyłączeniem oleju opałowego ciężkiego;

- mających za przedmiot udział w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego/przetargu (w tym również udział w rokowaniach i negocjacjach dotyczących przedmiotu zamówienia) w obszarze handlu hurtowego produktami rafineryjnymi oraz zakresie kart flotowych, których wartość przekracza kwotę 200 000 000 PLN;
- których przedmiotem jest obrót energią, prawami majątkowymi wynikającymi ze świadectw pochodzenia energii i efektywności energetycznej, gwarancjami pochodzenia i dokumentami potwierdzającymi ich wydanie oraz usługami systemowymi i zakresami energetycznymi związanymi z powyższym oraz wszystkich czynności związanych z procedurą zmiany sprzedawcy energii elektrycznej, gdy wolumen danej transakcji przekracza 300 GWh;
- mających za przedmiot udział w postępowaniach przetargowych (w tym określonych ustawą Prawo zamówień publicznych) dotyczących obrotu (odrębnie albo łącznie): energią, usługami lub produktami związanymi z energią (w tym również udział w rokowaniach i negocjacjach oraz realizacja innych czynności faktycznych i prawnych dotyczących przedmiotu zamówienia) oraz wszystkich czynności związanych z procedurą zmiany sprzedawcy energii elektrycznej, gdy wolumen danej transakcji przekracza 300 GWh.

Zarząd ma obowiązek przekazywać Radzie Nadzorczej regularne i wyczerpujące informacje o wszystkich istotnych sprawach dotyczących działalności ORLEN oraz o ryzyku związanym z prowadzoną działalnością i sposobach zarządzania tym ryzykiem, a także zobowiązany jest przekazywać Radzie Nadzorczej informacje o sprawach określonych postanowieniami Kodeksu spółek handlowych (art. 380(1) k.s.h.). Na tej podstawie cykliczne informacje Zarząd przekazuje Radzie Nadzorczej w terminach i w sposób określony przez Radę Nadzorczą zgodnie z postanowieniami Regulaminu Rady Nadzorczej. Pozostałe informacje, dokumenty, sprawozdania lub wyjaśnienia, są przekazywane Radzie Nadzorczej niezwłocznie, nie później jednak niż w terminie 2 tygodni od zgłoszenia żądania, o ile nie wskazano dłuższego terminu realizacji.

Zarząd Spółki, bez możliwości zakazu ograniczenia, zapewnia Radzie Nadzorczej, w celu realizacji jej zadań, dostęp do żądanych dokumentów, sprawozdań, informacji i wyjaśnień o sprawach dotyczących Spółki oraz posiadanych przez Zarząd informacji, sprawozdań lub wyjaśnień dotyczących spółek zależnych oraz spółek powiązanych.





## 8.8.2. Rada Nadzorcza

TABELA 85

Skład osobowy Rady Nadzorczej ORLEN na 1 stycznia 2023 roku oraz 31 grudnia 2023 roku

Imię i nazwisko	Funkcja pełniona w Radzie Nadzorczej ORLEN
Wojciech Jasiński	• Przewodniczący Rady Nadzorczej
Andrzej Szumański	• Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej (Niezależny Członek Rady Nadzorczej)
Anna Wójcik	• Sekretarz Rady Nadzorczej
Barbara Jarzembowska	• Członek Rady Nadzorczej (Niezależny Członek Rady Nadzorczej)
Andrzej Kapała	• Członek Rady Nadzorczej (Niezależny Członek Rady Nadzorczej)
Michał Klimaszewski	• Członek Rady Nadzorczej (Niezależny Członek Rady Nadzorczej) do dnia 31 października 2023
Roman Kusz	• Członek Rady Nadzorczej (Niezależny Członek Rady Nadzorczej)
Jadwiga Lesisz	• Członek Rady Nadzorczej
Anna Sakowicz-Kacz	• Członek Rady Nadzorczej (Niezależny Członek Rady Nadzorczej)
Janina Goss	• Członek Rady Nadzorczej (Niezależny Członek Rady Nadzorczej) – powołanie od 11 stycznia 2023 roku, odwołanie w dniu 13 grudnia 2023 roku

Z dniem 11 stycznia 2023 roku Pani Janina Goss została powołana do składu Rady Nadzorczej ORLEN S.A. W dniu 13 grudnia 2023 roku Minister Aktywów Państwowych, w imieniu akcjonariusza Skarbu Państwa, działając na podstawie § 8 ust. 2 pkt 1 Statutu Spółki odwołał Panią Janinę Goss ze składu Rady Nadzorczej ORLEN S.A. trwającej kadencji.

W dniu 20 października 2023 roku Członek Rady Nadzorczej Pan Michał Klimaszewski złożył rezygnację z funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki z upływem dnia 31 października 2023 roku.

Po zakończeniu ocenianego roku obrotowego, ale przed dniem publikacji niniejszego oświadczenia nastąpiły zmiany w składzie Rady Nadzorczej:

**1)** 25 stycznia 2024 roku Minister Aktywów Państwowych, w imieniu akcjonariusza Skarbu Państwa, działając na podstawie § 8 ust. 2 pkt 1 Statutu Spółki powołał z dniem 25 stycznia 2024 roku Pana Wojciecha Popiołka do składu Rady Nadzorczej ORLEN S.A.

**2)** 6 lutego 2024 roku Minister Aktywów Państwowych, w imieniu akcjonariusza Skarbu Państwa, działając na podstawie § 8 ust. 2 pkt 1 Statutu Spółki odwołał z dniem 6 lutego 2024 roku Pana Wojciecha Popiołka ze składu Rady Nadzorczej ORLEN S.A. trwającej kadencji.

**3)** Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie ORLEN S.A. w dniu 6 lutego 2024 roku odwołało ze składu Rady Nadzorczej Spółki: Pana Wojciecha Jasińskiego, Panią Annę Wójcik, Pana Andrzeja Kapałę, Pana Romana Kusza, Pana Andrzeja Szumańskiego, Panią Barbarę Jarzembowską, Panią Jadwigę Lesisz, Panią Annę Sakowicz-Kacz.

**4)** Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie ORLEN S.A. w dniu 6 lutego 2024 roku powołało Pana Wojciecha Popiołka na członka Rady Nadzorczej Spółki od 7 lutego 2024 roku oraz na przewodniczącego Rady Nadzorczej Spółki.

**5)** Ponadto Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie ORLEN S.A. powołało do składu Rady Nadzorczej Spółki: Pana Michała Gajdusa na członka Rady Nadzorczej Spółki, Panią Ewę Gąsiorek na członka Rady Nadzorczej Spółki, Panią Katarzynę Łobos na członka Rady Nadzorczej Spółki, Pana Kazimierza Mordaszewskiego na członka Rady Nadzorczej Spółki, Pana Mikołaja Pietrzaka na członka Rady Nadzorczej Spółki, Pana Ireneusza Sitarskiego na członka Rady Nadzorczej Spółki, Pana Tomasza Sójka na członka Rady Nadzorczej Spółki, Pana Tomasza Zielińskiego na członka Rady Nadzorczej Spółki.

**6)** W dniu 9 lutego 2024 roku Pan Tomasz Sójka złożył rezygnację z funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki z dniem 16 lutego 2024 roku.



TABELA 86

## Skład osobowy Rady Nadzorczej ORLEN na dzień autoryzacji Sprawozdania

Imię i nazwisko	Funkcja pełniona w Radzie Nadzorczej ORLEN
Wojciech Popiołek	• Przewodniczący Rady Nadzorczej (Niezależny Członek Rady Nadzorczej)
Michał Gajdus	• Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej (Niezależny Członek Rady Nadzorczej)
Katarzyna Łobos	• Sekretarz Rady Nadzorczej (Niezależny Członek Rady Nadzorczej)
Ewa Gąsiorek	• Członek Rady Nadzorczej (Niezależny Członek Rady Nadzorczej)
Kazimierz Mordaszewski	• Członek Rady Nadzorczej delegowany do czasowego wykonywania czynności Członka Zarządu
Mikołaj Pietrzak	• Członek Rady Nadzorczej (Niezależny Członek Rady Nadzorczej)
Ireneusz Sitarski	• Członek Rady Nadzorczej (Niezależny Członek Rady Nadzorczej)
Tomasz Zieliński	• Członek Rady Nadzorczej delegowany do czasowego wykonywania czynności Członka Zarządu

Rada Nadzorcza ORLEN odbyła w 2023 roku 11 protokołowanych posiedzeń i podjęła 375 uchwały. Frekwencja członków Rady Nadzorczej ORLEN na posiedzeniach wyniosła 96%. W przypadku nieobecności członka Rady Nadzorczej na posiedzeniu, Rada Nadzorcza podejmowała uchwałę o jego usprawiedliwieniu. W 2023 roku w Radzie Nadzorczej zasiadało siedmiu niezależnych członków, zaś na dzień autoryzacji niniejszego sprawozdania w Radzie Nadzorczej zasiada sześciu niezależnych członków. Wszyscy Członkowie złożyli stosowne oświadczenia pozwalające na ustalenie ich statusu, w tym przesłanek niezależności oraz okoliczności związanych z ewentualnym prowadzeniem działalności konkurencyjnej.

W skład Rady Nadzorczej obecnej kadencji wchodzi członkowie z wykształceniem prawniczym, ekonomicznym i finansowym (m.in. profesor prawa) z różnorodnym doświadczeniem zawodowym, którzy ukończyli szkolenia i kursy specjalistyczne.

### Skład osobowy Rady Nadzorczej na dzień autoryzacji Sprawozdania wraz ze wskazaniem informacji na temat wykształcenia i doświadczenia poszczególnych członków:



#### Wojciech Popiołek,

#### Przewodniczący Rady Nadzorczej (Niezależny Członek Rady Nadzorczej)

Pan Wojciech Popiołek jest absolwentem studiów na Wydziale Prawa i Administracji Uniwersytetu Śląskiego w Katowicach. W 1977 roku obronił rozprawę doktorską pt. „Umowa wydawnicza w prawie prywatnym międzynarodowym”. W okresie 1979/1980 przebywał na stażu naukowym we Francji. W 1990 roku uzyskał habilitację. Z kolei w 2010 roku otrzymał tytuł naukowy profesora nauk prawnych.

W latach 2006-2019 był kierownikiem Katedry Prawa Cywilnego i Prawa Prywatnego Międzynarodowego Uniwersytetu Śląskiego. Od 2014 roku jest zatrudniony na stanowisku profesora zwyczajnego. Prowadzi wykłady, konwersatoria i seminaria. Pod jego kierunkiem powstało kilkanaście rozpraw doktorskich. Wielokrotnie recenzował także prace doktorskie, habilitacyjne oraz wnioski o nadanie tytułu naukowego profesora.



Był prelegentem podczas wielu krajowych oraz zagranicznych konferencji o tematyce prawa cywilnego, prawa spółek czy międzynarodowego prawa prywatnego. Ponadto jest autorem ponad stu pięćdziesięciu publikacji naukowych. Przygotowywał także wiele ekspertyz na zlecenie spółek, organów administracji publicznej oraz organów wymiaru sprawiedliwości.

Wojciech Popiołek jest członkiem m.in. Association Henri Capitant, Stowarzyszenia Prawa Europejskiego oraz Polskiego Stowarzyszenia Prawa Prywatnego Międzynarodowego. W latach 2013-2018 zasiadał w radzie zarządzającej UNIDROIT. To również członek rad programowych specjalistycznych czasopism, takich jak m.in. „Rejent”, „Przegląd Prawa Handlowego”, czy „Przegląd Ustawodawstwa Gospodarczego”.

Prof. Popiołek jest również arbitrem m.in. Sądu Arbitrażowego przy Krajowej Izbie Gospodarczej (oraz członkiem Rady Arbitrażowej tego sądu). Prowadzi także działalność jako radca prawny w kancelarii „ADP Popiołek, Adwokaci i Doradcy” w Katowicach.



**Michał Gajdus,**

### **Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej (Niezależny Członek Rady Nadzorczej)**

Pan Michał Gajdus jest absolwentem studiów prawnych na Wydziale Prawa i Administracji Uniwersytetu Warszawskiego. Na macierzystej uczelni podjął także studia doktoranckie w zakresie nauk prawnych, prowadząc zajęcia z prawa cywilnego, prawa zobowiązań i prawa na dobrach niematerialnych. Ponadto ukończył studia licencjackie na kierunku stosunki międzynarodowe na Uniwersytecie Warszawskim. Aplikację adwokacką odbył przy Okręgowej Radzie Adwokackiej w Warszawie. W 2017 roku złożył egzamin adwokacki i rozpoczął prowadzenie kancelarii prawniczej w Warszawie.

Obecnie współpracuje z najlepszymi międzynarodowymi kancelariami prawnymi w Polsce. Jest także rekomendowanym prawnikiem w prestiżowych międzynarodowych rankingach prawniczych, w tym IAM Patents 1000, Managing IP oraz Legal500 w kategoriach sporów sądowych i własności intelektualnej.

Doradza największym międzynarodowym i krajowym spółkom z sektorów energetycznego, farmaceutycznego, górniczego, ubezpieczeniowego, finansowego i telekomunikacyjnego. Jego doświadczenie obejmuje prowadzenie sporów o charakterze strategicznym oraz wymagających dobrej znajomości ekonomii i biznesu. Jest pełnomocnikiem w sprawach o wartości przekraczającej kilkadziesiąt miliardów złotych. Doradza również w zakresie ryzyka gospodarczego, strategii własności intelektualnej i kluczowych decyzji inwestycyjnych.

Jest pełnomocnikiem polskich sędziów w sprawach dotyczących praworządności, rozpatrywanych przed Europejskim Trybunałem Praw Człowieka. Występował również w sprawach z zakresu niezależności polskiego sądownictwa przed Trybunałem Sprawiedliwości Unii Europejskiej.

Pan Michał Gajdus aktywnie uczestniczy w działalności Adwokatury i jej organów. W latach 2021-2023 był zastępcą Rzecznika Dyscyplinarnego Izby Adwokackiej w Warszawie. Jednocześnie zaangażował się w działalność samorządu adwokackiego, zasiadając m.in. w komisjach przy Naczelnej Radzie Adwokackiej i Okręgowej Radzie Adwokackiej w Warszawie.



**Katarzyna Łobos,**

### **Sekretarz Rady Nadzorczej (Niezależny Członek Rady Nadzorczej)**

Pani Katarzyna Łobos jest absolwentką Wydziału Prawa i Administracji Uniwersytetu Marii Curie-Skłodowskiej w Lublinie, ukończyła również Podyplomowe Studium Prawa Spółek na Wydziale Prawa i Administracji Uniwersytetu Warszawskiego. Posiada stopień naukowy doktora nauk prawnych oraz uprawnienia zawodowe radcy prawnego.

Ma bogate doświadczenie z zakresu doradztwa prawnego i bieżącej obsługi prawnej podmiotów gospodarczych, zdobyte w renomowanej kancelarii prawnej, gdzie kierowała Departamentem Prawa Gospodarczego.

Jest autorką opinii prawnych z prawa cywilnego, administracyjnego, gospodarczego oraz spółek prawa handlowego. W naczelnym organie kontroli państwowej zatrudniona na stanowisku Doradcy Prawnego, pełniła obowiązki Wicedyrektora Departamentu Prawnego i Orzecznictwa Kontrolnego. Była odpowiedzialna m.in. za realizację procesu kontrolnego w zakresie rozpatrywania zastrzeżeń do wystąpień pokontrolnych przez organ kolegialny i zespoły orzekające komisji rozstrzygającej (przygotowywanie spraw, udział w posiedzeniach). Ponadto jako członek Grupy Planowania Kontroli uczestniczyła w strategicznym opracowywaniu założeń do planu kontroli.



**Ewa Gąsiorek,**

### **Członek Rady Nadzorczej (Niezależny Członek Rady Nadzorczej)**

Pani Ewa Gąsiorek w 2014 roku uzyskała tytuł doktora nauk ekonomicznych w dziedzinie naukowej Finanse na Uniwersytecie Ekonomicznym w Katowicach, gdzie w latach 2007-2012 odbyła studia doktoranckie w zakresie Nauki Ekonomicznej – Ekonomia. Jest absolwentką Akademii Ekonomicznej w Katowicach, na której ukończyła studia magisterskie na Wydziale Finansów i Ubezpieczeń - kierunek Finanse i Rachunkowość o specjalności Finanse i Inwestycje. W 2005 roku ukończyła studia zawodowe na kierunku Zarządzanie i Marketing w Wyższej Szkole Biznesu. W latach 2006-2007 odbyła studia podyplomowe w Akademii Ekonomicznej w Katowicach w zakresie kontroli finansowej i audytu wewnętrznego w jednostkach sektora finansów publicznych.

Od 2011 roku pełni funkcję Zastępcy Dyrektora ds. Realizacji Budżetu Województwa w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Mazowieckiego w Warszawie, w Departamencie Budżetu i Finansów. W ramach wykonywanych obowiązków nadzoruje realizację budżetu województwa, prowadzenie księgowości budżetu, rozliczanie dochodów i wydatków jednostek organizacyjnych województwa nieposiadających osobowości prawnej, sporządzanie sprawozdań budżetowych i finansowych województwa, w tym bilansu skonsolidowanego. Prowadzi windykację i egzekucję należności województwa. Proceduje sprawy związane z udzielaniem ulg w stosunku do należności publicznoprawnych oraz należności mających charakter cywilnoprawny. Rozlicza VAT i podatek akcyzowy województwa. Prowadzi sprawy związane z obsługą bankową województwa, w tym obsługą samorządowych jednostek organizacyjnych. Nadzoruje zarządzanie płynnością finansową i obsługę zadłużenia województwa. Dokonuje analizy ryzyka kredytowego. Współpracuje z bankami krajowymi i instytucjami międzynarodowymi w zakresie pozyskiwania finansowania zwrotnego (CEB, EBI). Opracowuje dokumentację niezbędną do oceny ratingowej województwa we współpracy z międzynarodowymi agencjami ratingowymi.

W latach 1997-2011 w Urzędzie Miejskim w Będzinie była odpowiedzialna m.in. za sporządzanie budżetu miasta na kolejne lata, pozyskiwanie zwrotnych i bezzwrotnych źródeł finansowania, wdrażanie projektów finansowanych z udziałem środków unijnych w ramach RPO Województwa Śląskiego, PO Kapitał Ludzki, Funduszu Spójności.

W dorobku naukowym ma publikacje z zakresu zarządzania finansami, efektywności wykorzystania środków publicznych, ryzyka w finansach oraz oceny jakości planowania budżetowego. Była członkiem Polskiego Towarzystwa Ekonomicznego, Oddział w Katowicach.

W latach 2015-2020 pełniła funkcję Członka Rady Nadzorczej Miejskiego Przedsiębiorstwa Taksówkowego Sp. z o.o. w Warszawie, a w latach 2014-2015 Członka Rady Nadzorczej Szpitala Kolejowego im. dr Roeflera Sp. z o.o. w Pruszkowie. Od 2020 roku Ewa Gąsiorek jest Członkiem Komitetu Audytu m. st. Warszawy.



**Kazimierz Mordaszewski,**

### **Członek Rady Nadzorczej delegowany do czasowego wykonywania czynności Członka Zarządu**

Prawnik, urzędnik państwowy, dyplomata, menadżer z ponad 20-letnim doświadczeniem na stanowiskach kierowniczych. Jego doświadczenie odzwierciedla różnorodne zaangażowanie w struktury wymiaru sprawiedliwości, bezpieczeństwa, służbę publiczną w Polsce oraz UE i NATO, a następnie biznes krajowy i międzynarodowy.

Sektorem paliwowym, rynkami ropy i gazu oraz wyzwaniem związanym z transformacją energetyki, zajmował się od czasu kilkuletniego pobytu w będących członkami OPEC krajach Zatoki Perskiej. Uczestniczył w działaniach, które doprowadziły do dywersyfikacji dostaw gazu ziemnego do Polski, m.in. związanych z budową gazoportu i rozmowach ze stroną katarską o kontraktach LNG.



**Mikołaj Pietrzak,**

**Członek Rady Nadzorczej (Niezależny Członek Rady Nadzorczej)**

Pan Mikołaj Pietrzak jest absolwentem Wydziału Prawa i Administracji Uniwersytetu Warszawskiego. Posiada dyplom Cambridge University Certificate in English and European Law. Jest członkiem Warszawskiej Izby Adwokackiej, a od listopada 2016 roku Dziekanem Okręgowej Rady Adwokackiej w Warszawie.

W latach 2010-2016 był przewodniczącym Komisji Praw Człowieka przy Naczelnej Radzie Adwokackiej. W 2016 roku został powołany przez Sekretarza Generalnego ONZ w skład pięcioosobowej Rady dyrektorów Funduszu Narodów Zjednoczonych na rzecz pomocy ofiarom tortur, natomiast w 2018 i 2019 roku był jej Przewodniczącym.

Jest laureatem wielu nagród przyznawanych za działalność prawniczą na rzecz społeczeństwa obywatelskiego i praw człowieka, w tym nagrody im. Edwarda Wende oraz nagrody CCBE Human Rights Award. Został odznaczony odznaką „Adwokatura Zasłużonym”.

Mikołaj Pietrzak jest współnikiem i jednym z założycieli Kancelarii Pietrzak Sidor & Wspólnicy. Prowadzi przede wszystkim sprawy z zakresu prawa karnego, ze szczególnym uwzględnieniem spraw karnych gospodarczych oraz compliance. Specjalizuje się także w prawach człowieka i prawie konstytucyjnym. Trzy razy został wyróżniony w rankingu „Rzeczpospolitej” tytułem najlepszego prawnika w kategorii prawo karne dla biznesu. Ponadto został zaklasyfikowany w europejskim rankingu Chambers Europe w kategorii najlepszych polskich prawników zajmujących się prawem karnym w biznesie.

Jest członkiem międzynarodowych prawniczych organizacji, takich jak: European Criminal Bar Association, National Association of Criminal Defense Lawyers w Stanach Zjednoczonych oraz The Legal Experts Advisory Panel stworzonego w ramach organizacji Fair Trials International. Do 2014 roku był członkiem Perren Buildings Chambers z siedzibą w Londynie. Natomiast w 2014 roku został członkiem Doughty Street Chambers także z siedzibą w Londynie. Był stałym przedstawicielem polskiej adwokatury przy Radzie Adwokatów i Stowarzyszeń Prawnicych Europy (CCBE) w Komisjach: Prawa Człowieka oraz Stała Delegacja przy Trybunale w Strasburgu. Jest członkiem samorządu adwokackiego przy Międzynarodowym Trybunale Karnym, został również wpisany na listę adwokatów przy Specjalnym Trybunale dla Libanu.

Jest jednym z założycieli Stowarzyszenia im. Prof. Zbigniewa Hołdy. Był koordynatorem programu „Prawa Człowieka a rozliczenia z przeszłością”, prowadzonego przez Helsińską Fundację Praw Człowieka. Zasiadał również w Radzie Społecznej Rzecznika Praw Człowieka oraz był członkiem Rady Programowej Amnesty International Polska.



**Ireneusz Sitarski,**

**Członek Rady Nadzorczej (Niezależny Członek Rady Nadzorczej), oddelegowany do czasowego pełnienia funkcji Członka Zarządu ORLEN od 17 lutego do 10 kwietnia 2024 r.**

Pan Ireneusz Sitarski jest magistrem ekonomii, absolwentem Wydziału Handlu Zagranicznego Szkoły Głównej Planowania i Statystyki (obecnie Szkoły Głównej Handlowej) w Warszawie.

Jest doradcą gospodarczym w zakresie finansów, restrukturyzacji, fuzji i przejęć firm. W swojej wieloletniej praktyce zawodowej realizował projekty doradcze, opracowywał strategie prywatyzacyjne, analizy i wyceny dla przedsiębiorstw z sektora państwowego i prywatnego. Prowadził projekty restrukturyzacji trudnych i zagrożonych kredytów w bankach polskich. Pełnił funkcję prezesa firmy zarządzającej Narodowym Funduszem Inwestycyjnym, realizując projekty restrukturyzacyjne oraz nadzorował i prowadził transakcje kupna i sprzedaży firm.

W administracji rządowej, pełniąc funkcję podsekretarza stanu w Ministerstwie Przekształceń Własnościowych (1994 – 1996) i w Ministerstwie Skarbu Państwa (2001 – 2003), dokonywał przekształceń przedsiębiorstw państwowych w spółki Skarbu Państwa, nadzorował ich działalność oraz prowadził proces sprzedaży akcji inwestorom strategicznym lub finansowym, m.in. z sektora paliwowego, energetycznego, gazowego, bankowego, ubezpieczeniowego i gier losowych.

Uczestniczył w zarządzaniu spółkami prawa handlowego, w tym notowanymi na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie, m.in. NFI Foksal SA, Impexmetal SA. Pełniąc funkcję członka Zarządu - dyrektora handlowego w Impexmetal SA, która stanowiła grupę przemysłową w sektorze przetwórstwa metali nieżelaznych, koordynował i zarządzał polityką handlową.





Posiada duże doświadczenie jako członek i przewodniczący rad nadzorczych spółek prawa handlowego m.in. w takich firmach jak Telekomunikacja Polska SA, Giełda Papierów Wartościowych SA, Polskie Towarzystwo Ubezpieczeń SA, Bank Gospodarki Żywnościowej SA, Dwory SA, Huta Aluminium Konin SA, PESA Bydgoszcz SA i w wielu innych.

W 2018 roku kandydował w wyborach do Sejmiku Województwa Mazowieckiego, a rok później w wyborach do Parlamentu Europejskiego i Parlamentu Rzeczypospolitej Polskiej.



**Tomasz Zieliński,**

**Członek Rady Nadzorczej delegowany do czasowego wykonywania czynności Członka Zarządu**

Tytuł doktora nauk technicznych uzyskał w 2003 roku w Instytucie Chemii Przemysłowej im. prof. I. Mościckiego w Warszawie. W 2001 roku ukończył studia na kierunku technologia chemiczna na Wydziale Budownictwa, Mechaniki i Petrochemii Politechniki Warszawskiej Filii w Płocku oraz Podyplomowe Studia Zarządzania Finansami i Marketingu tejże uczelni. W 2009 roku uzyskał stopień Master of Business Administration (MBA) University of Illinois at Urbana-Champaign w kooperacji z Politechniką Lubelską. Ponadto ukończył m.in. Professional Development Program - Strategic Business Management na Harvard University Extension School oraz Strategies for Sustainability w Stanford Center for Professional Development na Stanford University.

Od czerwca 2013 roku jest Prezesem Zarządu Polskiej Izby Przemysłu Chemicznego – najważniejszej organizacji reprezentującej polski przemysł chemiczny na forum krajowym i międzynarodowym. Izba jest najsilniejszą organizacją reprezentującą branżę chemiczną liczącą ok. 13 tys. przedsiębiorstw i ponad 343 tys. miejsc pracy, która stanowi prawie 19% udziału w polskim przemyśle.

Jest ekspertem sektora chemicznego z ponad 23-letnim stażem pracy na najwyższych stanowiskach menadżerskich, zarządczych oraz w obszarze naukowo-akademickim. Doświadczenie zawodowe budował m.in. w najważniejszych spółkach sektora chemicznego oraz rafineryjno-petrochemicznego w Polsce i Europie Środkowej (m.in. 2004-2006: ORLEN S.A. – Szef Biura Wiceprezesa Zarządu ds. Produkcji, Hurtu i Logistyki; 2010-2013: ANWIL S.A. – Członek Zarządu ds. Strategii i Działalności Operacyjnej; 2012-2013: Chemeko sp. z o.o. – Prezes Zarządu; 2009-2010: Grupa Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A. – Wiceprezes Zarządu Dyrektor ds. Strategii i Rozwoju; 2010: Kemipol sp. z o.o. – Przewodniczący Rady Nadzorczej; 2005: ORLEN Unipetrol a.s. – Teamleader Zespołu R&D w ramach przejęcia holdingu; 2011-2013: Spolana s.r.o. – Przewodniczący Rady Nadzorczej).

Przez kilka lat realizował liczne projekty w doradztwie strategicznym m.in. w DGA S.A., AKJ Capital S.A., Instytucie Studiów Energetycznych sp. z o.o. Związany był także naukowo-dydaktycznie z Politechniką Warszawską i w obszarze naukowo-badawczym z Instytutem Chemii Przemysłowej im. prof. I. Mościckiego w Warszawie.

W przeszłości był także członkiem zarządu organizacji Fertilizers Europe w Brukseli, członkiem Advisory Board w World Refining Association oraz ekspertem Zespołów Parlamentarnych ds. Przemysłu Chemicznego.

Od kilkunastu lat reprezentuje interesy krajowego przemysłu chemicznego w kraju i za granicą oraz zasiada w radach licznych krajowych i międzynarodowych organizacji biznesowych i przemysłowych. Od 2016 roku jest członkiem National Association Board (NAB) w Europejskiej Radzie Przemysłu Chemicznego w Brukseli (CEFIC), gdzie reprezentuje interesy 7 krajów w Kłastrze Europy Centralnej (Polski, Słowacji, Węgier, Republiki Czeskiej, Rumunii, Bułgarii, Chorwacji). Od prawie 10 lat zasiada również w Zarządzie i Komitecie Sterującym Europejskiej Grupy Pracodawców Przemysłu Chemicznego w Brukseli (ECEG).

Jest również członkiem Prezydium Komitetu ds. Chemii w Polskiej Akademii Nauk, a także Prezydium Rady i Komitetu ds. Polityki Klimatyczno-Energetycznej w Krajowej Izbie Gospodarczej, Rady Koordynacyjnej ds. Gospodarki Wodorowej przy Ministrze Klimatu i Środowiska. Ponadto zasiada w Radach Instytutów Sieci Łukasiewicz – Instytutu Chemii Przemysłowej im. prof. I. Mościckiego w Warszawie oraz Łukasiewicz – Instytutu Nowych Syntezy Chemicznych w Puławach.

Członek rad nadzorczych przedsiębiorstw w kraju i zagranicą. Ponadto członek rad gospodarczych polskich uczelni technicznych, rad programowych, naukowych i stowarzyszeń branżowych, m.in. wieloletni członek American Chemical Society. Współtwórca patentów związanych z chemią przemysłową, autor licznych publikacji naukowych i popularno-naukowych oraz wystąpień konferencyjnych.



### Zasady działania Rady Nadzorczej ORLEN

Zgodnie z obowiązującym Statutem Spółki w skład Rady Nadzorczej wchodzić może od sześciu do piętnastu członków, w tym przewodniczący.

Rada Nadzorcza jest powoływana i odwoływana w następujący sposób:

- Skarb Państwa reprezentowany przez podmiot uprawniony do wykonywania praw z akcji należących do Skarbu Państwa jest uprawniony do powoływania i odwoływania jednego członka Rady Nadzorczej;
- pozostałych członków Rady Nadzorczej, w tym wszystkich członków, o których mowa w ust. 5 paragrafu 8 (niezależni członkowie Rady Nadzorczej), powołuje i odwołuje Walne Zgromadzenie.

Uprawnienie Skarbu Państwa do wyznaczenia członka Rady Nadzorczej wygasa z chwilą zbycia przez Skarb Państwa wszystkich akcji Spółki będących jego własnością. Członkowie Rady Nadzorczej ORLEN są powoływani na okres wspólnej kadencji, która kończy się z dniem odbycia Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za drugi pełny rok obrotowy kadencji. Obecna kadencja Rady Nadzorczej rozpoczęła się 25 maja 2022 roku zakończy się z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia ORLEN zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2024.

Poszczególni członkowie Rady oraz cała Rada Nadzorcza mogą zostać odwołani w każdym czasie przed upływem kadencji. Przewodniczący Rady Nadzorczej jest wybierany i odwoływany przez Walne Zgromadzenie. Walne Zgromadzenie może powierzyć pełnienie funkcji Przewodniczącego Rady Nadzorczej osobie powołanej w skład Rady Nadzorczej w sposób określony w § 8 ust. 2 pkt 1 Statutu. Wiceprzewodniczący i sekretarz są wybierani i odwoływani przez Radę Nadzorczą z grona pozostałych członków Rady. Co najmniej dwóch członków Rady Nadzorczej musi być osobami, z których każda spełnia kryteria niezależności określone w Statucie ORLEN.

Zgodnie z wymogami DPSN 2021, przynajmniej dwóch członków Rady Nadzorczej spełnia kryteria niezależności wymienione w ustawie o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, a także nie ma rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszami posiadającymi co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w Spółce.

Niezależni członkowie Rady Nadzorczej składają Spółce, przed ich powołaniem do składu Rady Nadzorczej, pisemne oświadczenie o spełnieniu przesłanek określonych w Statucie Spółki, ustawie o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym oraz DPSN 2021. Oświadczenia o spełnieniu kryteriów niezależności są przekazywane pozostałym członkom Rady Nadzorczej oraz Zarządowi Spółki. Członek Rady Nadzorczej zobowiązany jest niezwłocznie informować pozostałych Członków Rady Nadzorczej oraz Zarząd Spółki o zmianie oświadczenia, o którym mowa wyżej. Rada Nadzorcza zgodnie z Regulaminem Rady ocenia, czy istnieją związki lub okoliczności, które mogą wpływać na spełnienie przez danego Członka Rady Nadzorczej kryteriów niezależności.

W przypadku zaistnienia sytuacji powodującej niespełnienie przesłanek niezależności członek Rady Nadzorczej zobowiązany jest niezwłocznie poinformować o tym fakcie Spółkę, natomiast Spółka informuje akcjonariuszy o aktualnej liczbie niezależnych członków Rady Nadzorczej.

W sytuacji, gdy liczba niezależnych członków Rady Nadzorczej wyniesie mniej niż dwóch, Zarząd Spółki zobowiązany jest niezwłocznie zwołać Walne Zgromadzenie i umieścić w porządku obrad tego Zgromadzenia punkt dotyczący zmian w składzie Rady Nadzorczej.

Do czasu dokonania zmian w składzie Rady Nadzorczej polegających na dostosowaniu liczby niezależnych członków do wymagań statutowych, Rada Nadzorcza działa w składzie dotychczasowym, a postanowieniami § 8 ust. 9a Statutu Spółki (wymieniających listę uchwał, do których podjęcia wymagana jest zgoda co najmniej połowy niezależnych członków Rady Nadzorczej) nie stosuje się. Zgodnie z Regulaminem Rady Nadzorczej, członek Rady Nadzorczej nie powinien rezygnować z pełnienia funkcji w trakcie trwania kadencji, jeżeli mogłoby to uniemożliwić działanie Rady, a w szczególności jeśli mogłoby to uniemożliwić terminowe podjęcie uchwały w istotnej dla Spółki sprawie.

Organizacja prac Rady Nadzorczej odbywa się zgodnie z zasadami przedstawionymi w Statucie Spółki i Regulaminie Rady Nadzorczej dostępnym na korporacyjnej stronie internetowej pod adresem: <https://www.orklen.pl/pl/o-firmie/o-spolce/organy-i-struktura-spolki/dokumenty-korporacyjne>.

Podjęcie uchwał w sprawach:

- świadczenia z jakiegokolwiek tytułu przez Spółkę i jakiegokolwiek podmioty powiązane ze Spółką na rzecz członków Zarządu,
- wyrażenia zgody na zawarcie przez Spółkę istotnej transakcji (w rozumieniu Statutu Spółki) z podmiotem powiązanym ze Spółką, z uwzględnieniem wyłączeń oraz szczegółowych uregulowań w tym zakresie określonych w Rozdziale 4b ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, oraz zawarcie przez Spółkę lub podmiot zależny od niej umowy z członkiem Zarządu lub Rady Nadzorczej, z wyłączeniem umów powszechnie zawieranych w drobnych bieżących sprawach życia codziennego,



- wyboru biegłego rewidenta dla przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego Spółki

wymaga zgody co najmniej połowy niezależnych członków Rady Nadzorczej. Postanowienia te nie wyłączają stosowania art. 15 § 1 i 2 kodeksu spółek handlowych.

Wybór podmiotu pełniącego funkcję biegłego rewidenta przez Radę Nadzorczą jest dokonywany po przedstawieniu rekomendacji przez Komitet Audytu.

### Kompetencje Rady Nadzorczej ORLEN

Rada Nadzorcza ORLEN sprawuje stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności, jej kompetencje określone są przez przepisy powszechnie obowiązujące, w tym w szczególności Kodeks spółek handlowych oraz postanowienia Statutu Spółki, z uwzględnieniem Regulaminu Rady Nadzorczej oraz:

- w przypadkach przewidzianych przez przepisy powszechnie obowiązujące,
- przez uchwały Walnego Zgromadzenia oraz uchwały Rady Nadzorczej oraz inne wewnętrzne akty organizacyjne obowiązujące w Spółce.

Mając na względzie najwyższe standardy ładu korporacyjnego oraz zapewnienie rzetelnej oceny Spółki przez akcjonariuszy, Rada Nadzorcza sporządza i przedkłada corocznie Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu do zatwierdzenia roczne sprawozdanie, które zawiera co najmniej:

- informacje na temat składu Rady Nadzorczej i jej komitetów, ze wskazaniem, którzy z członków Rady Nadzorczej spełniają kryteria niezależności, a także którzy spośród nich nie mają rzeczywistych i istotnych powiązań z Akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w Spółce,
- podsumowanie działalności Rady Nadzorczej i jej komitetów,
- ocenę sytuacji Spółki w ujęciu skonsolidowanym, z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego wraz z informacją na temat działań, jakie Rada Nadzorcza podejmuje w celu dokonania tej oceny;
- ocenę stosowania przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego oraz sposobu wypełniania przez Spółkę 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 podejmuje w celu dokonania tej oceny,
- ocenę zasadności wydatków na sponsoring oraz darowizny ponoszonych przez Spółkę i jej Grupę Kapitałową wraz z wartością wydatków na tego rodzaju cele,
- sprawozdanie o wynagrodzeniach zgodnie z ustawą o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (począwszy od roku następującego po roku, w którym Walne Zgromadzenie przyjęło politykę wynagrodzeń),

- ocenę realizacji przez Zarząd obowiązku informacyjnego względem Rady Nadzorczej określonego przepisami Kodeksu spółek handlowych oraz ocenę sposobu sporządzania lub przekazywania Radzie Nadzorczej przez Zarząd informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień, żądanych przez Radę Nadzorczą,
- informację o łącznym wynagrodzeniu należnym od Spółki z tytułu wszystkich badań zleconych przez Radę Nadzorczą w trakcie roku obrotowego.

Zgodnie ze Statutem Spółki do uprawnień Rady Nadzorczej należy w szczególności:

- 1) z zastrzeżeniem odmiennych postanowień Statutu powoływanie i odwoływanie prezesa, wiceprezesów i pozostałych członków Zarządu;
- 2) reprezentowanie Spółki w umowach z członkami Zarządu, w tym również w zakresie warunków zatrudniania członków Zarządu;
- 3) zawieszanie, z ważnych powodów, w czynnościach poszczególnych lub wszystkich członków Zarządu, a także delegowanie członka lub członków Rady do czasowego wykonywania czynności członków Zarządu nie mogących sprawować swych czynności;
- 4) zatwierdzanie regulaminu Zarządu;
- 5) wybór firmy audytorskiej do wykonywania badania lub przeglądu sprawozdań finansowych Spółki i skonsolidowanych sprawozdań finansowych Grupy Kapitałowej;
- 6) ocena jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki, ocena sprawozdania Zarządu o działalności Spółki i Grupy Kapitałowej oraz wniosków Zarządu co do podziału zysku i pokrycia straty, a także składanie Walnemu Zgromadzeniu corocznego sprawozdania pisemnego z wyników tej oceny;
- 7) opiniowanie wszelkich spraw przedkładanych przez Zarząd do rozpatrzenia Walnemu Zgromadzeniu, zarówno zwyczajnemu, jak i nadzwyczajnemu;
- 8) udzielanie członkom Zarządu zezwolenia na zajmowanie stanowisk w organach nadzorczych lub zarządzających innych podmiotów, oraz pobieranie wynagrodzeń z tego tytułu;
- 9) wyrażanie zgody na realizację zadania inwestycyjnego i zaciąganie wynikających z niego zobowiązań jeżeli powstaną w związku z tym wydatki lub obciążenia przekraczające równowartość jednej drugiej kapitału zakładowego Spółki;
- 10) określanie zakresu, szczegółowości i terminów przedkładania przez Zarząd rocznych i wieloletnich planów finansowych i strategii rozwoju Spółki;
- 11) zatwierdzanie strategii rozwoju Spółki i wieloletnich planów finansowych;
- 12) opiniowanie rocznych planów finansowych;



**13)** wyrażanie na wniosek Zarządu, zgody na zbycie nieruchomości, użytkowania wieczystego lub udziału w nieruchomości, których wartość księgowa netto przekracza 2.000.000 PLN;

**14)** wyrażanie na wniosek Zarządu, zgody na nabycie nieruchomości, użytkowania wieczystego lub udziału w nieruchomości, których wartość według ceny nabycia netto przekracza jedną czterdziestą kapitału zakładowego;

**15)** zatwierdzanie sprawozdania o wydatkach reprezentacyjnych, wydatkach na usługi prawne, usługi marketingowe, usługi w zakresie stosunków międzyludzkich (public relations) i komunikacji społecznej oraz usługi doradztwa związanego z zarządzaniem;

**17)** wyrażanie zgody na nabycie przez Spółkę akcji Spółki w celu zapobieżenia poważnej szkodzi, o której mowa w art. 362 § 1 pkt 1 kodeksu spółek handlowych, bezpośrednio zagrażającej Spółce;

**18)** powoływanie pełniącego obowiązki Prezesa Zarządu, w przypadku zawieszenia Prezesa Zarządu lub wygaśnięcia jego mandatu przed upływem kadencji.

Dodatkowo Rada Nadzorcza:

- wyraża zgodę na zawarcie transakcji istotnej z podmiotem powiązanym w rozumieniu ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych,
- dokonuje okresowej oceny istotnych transakcji zawieranych na warunkach rynkowych w ramach zwykłej działalności spółki w ORLEN S.A. zgodnie z ustawą o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych,
- w przypadku, gdy transakcja dokonywana przez Spółkę z podmiotem powiązanym w rozumieniu Statutu Spółki wymaga zgody Rady Nadzorczej, Rada dokonuje oceny, czy istnieje konieczność uprzedniego zasięgnięcia opinii podmiotu zewnętrznego, który przeprowadzi wycenę transakcji oraz analizę jej skutków ekonomicznych,
- w przypadku, gdy zawarcie przez Spółkę transakcji z podmiotem powiązanym w rozumieniu Statutu Spółki wymaga zgody Walnego Zgromadzenia, Rada Nadzorcza sporządza opinię na temat zasadności zawarcia takiej transakcji i ocenia konieczności uprzedniego zasięgnięcia opinii podmiotu zewnętrznego, który przeprowadzi wycenę transakcji oraz analizę jej skutków ekonomicznych,
- zatwierdza szczegółowe zasady i tryb zbywania aktywów trwałych,
- opiniuje rekomendacje Zarządu Spółki dotyczące wskazania przedstawicieli Spółki do Zarządu i Rady Nadzorczej lub odwołania ze składu Zarządu i Rady Nadzorczej spółki pod firmą: System Gazociągów Tranzytowych EuRoPol Gaz S.A. i przedstawia je do akceptacji akcjonariuszowi - Skarbowi Państwa,
- opiniuje sposób wykonywania prawa głosu przez Spółkę na Walnym Zgromadzeniu spółki pod firmą: System Gazociągów Tranzytowych EuRoPol Gaz S.A.

Według Statutu Spółki Zarząd zobowiązany jest także uzyskać zgodę Rady Nadzorczej na dokonanie następujących czynności:

**1)** rozporządzenie składnikami aktywów trwałych w rozumieniu ustawy o rachunkowości, zaliczonymi do wartości niematerialnych i prawnych, rzeczowych aktywów trwałych lub inwestycji długoterminowych, w tym wniesienie jako wkładu do spółki lub spółdzielni, jeżeli wartość rynkowa tych składników przekracza 100 000 000 złotych lub 5% sumy aktywów w rozumieniu ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości, ustalonych na podstawie ostatniego zatwierdzonego sprawozdania finansowego, a także oddanie tych składników do korzystania innemu podmiotowi, na okres dłuższy niż 180 dni w roku kalendarzowym, na podstawie czynności prawnej, jeżeli wartość rynkowa przedmiotu czynności prawnej przekracza 100 000 000 złotych lub 5% sumy aktywów,

**2)** nabycie składników aktywów trwałych w rozumieniu ustawy o rachunkowości, o wartości przekraczającej 100 000 000 złotych lub 5% sumy aktywów w rozumieniu ustawy o rachunkowości, ustalonych na podstawie ostatniego zatwierdzonego sprawozdania finansowego;

**3)** wyrażanie zgody na nabycie, objęcie lub zbycie udziałów oraz akcji spółek, jak również w sprawie uczestniczenia Spółki w innych podmiotach - Rada Nadzorcza może określić do jakiej kwoty, na jakich warunkach oraz w jakim trybie Zarząd może dokonywać wskazanych czynności bez obowiązku uzyskania zgody Rady Nadzorczej;

**4)** utworzenie zakładu za granicą;

**5)** zbycie lub obciążenie w jakikolwiek sposób akcji albo udziałów w następujących spółkach: Naftoport Sp. z o.o., Inowrocławskie Kopalnie Soli „Solino” S.A. oraz w spółce, która zostanie utworzona w celu prowadzenia działalności w zakresie transportu rurociągowego paliw płynnych;

**6)** zaciągnięcie innego zobowiązania, które na podstawie jednej lub kilku powiązanych czynności prawnych wykonywanych w okresie roku obrotowego, przekracza równowartość jednej piątej kapitału zakładowego, z wyłączeniami określonymi szczegółowo w Statucie Spółki;

**7)** realizowanie przez Spółkę za granicą inwestycji kapitałowych lub rzeczowych na kwotę przekraczającą jedną dwudziestą kapitału zakładowego;

**8)** wykonywanie przez Spółkę prawa głosu na walnych zgromadzeniach i zgromadzeniach wspólników w zakresie i w spółkach wskazanych w Statucie Spółki;

**9)** zawarcie umowy o usługi prawne, usługi marketingowe, usługi w zakresie stosunków międzyludzkich (public relations) i komunikacji społecznej oraz usługi doradztwa związanego z zarządzaniem, jeżeli wysokość wynagrodzenia przewidzianego za świadczone usługi łącznie w tej umowie lub innych umowach zawieranych z tym samym podmiotem przekracza 500 000,00 zł netto, w stosunku rocznym;



**10)** zmiany umowy o usługi prawne, usługi marketingowe, usługi w zakresie stosunków międzyludzkich (public relations) i komunikacji społecznej oraz usługi doradztwa związanego z zarządzaniem podwyższającej wynagrodzenie powyżej kwoty, o której mowa w pkt 9;

**11)** zawarcie umowy o usługi prawne, usługi marketingowe, usługi w zakresie stosunków międzyludzkich (public relations) i komunikacji społecznej oraz usługi doradztwa związanego z zarządzaniem, w których maksymalna wysokość wynagrodzenia nie jest przewidziana;

**12)** zawarcie umowy darowizny lub innej umowy o podobnym skutku o wartości przekraczającej 20 000 złotych lub 0,1% sumy aktywów w rozumieniu ustawy o rachunkowości, ustalonych na podstawie ostatniego zatwierdzonego sprawozdania finansowego;

**13)** zawarcie umowy zwolnienia z długu lub innej umowy o podobnym skutku o wartości przekraczającej 50 000 złotych lub 0,1% sumy aktywów w rozumieniu ustawy o rachunkowości, ustalonych na podstawie ostatniego zatwierdzonego sprawozdania finansowego;

**14)** wypłata akcjonariuszom zaliczki na poczet przewidywanej dywidendy.

Zgodnie z postanowieniami § 8 Regulaminu Rady Nadzorczej przyjęto, że w celu wykonywania swoich obowiązków Rada Nadzorcza ma prawo badać wszystkie dokumenty Spółki, żądać sprawozdań, dokumentów i wyjaśnień dotyczących Spółki, w szczególności jej działalności lub majątku oraz dokonywać rewizji stanu majątku Spółki. Rada Nadzorcza może kierować swoje żądanie zarówno do Zarządu, prokurentów, jak i pracowników i osób zatrudnionych w Spółce na podstawie umowy o pracę lub wykonujących na rzecz Spółki w sposób regularny określone czynności na podstawie umowy o dzieło, umowy zlecenia albo innej umowy o podobnym charakterze. Przedmiotem żądania Rady Nadzorczej mogą być również posiadane przez Zarząd lub osobę, o której mowa w zdaniu poprzednim, informacje, sprawozdania lub wyjaśnienia dotyczące spółek zależnych oraz spółek powiązanych.

W celu zapewnienia prawidłowego wykonywania swoich obowiązków, Rada Nadzorcza ma prawo zwrócić się z wnioskiem do Zarządu o opracowanie dla jej potrzeb, na koszt Spółki, ekspertyz i opinii lub o zatrudnienie doradcy.

Zgodnie z nowelizacją przepisów kodeksu spółek handlowych dopuszczono, aby Rada Nadzorcza mogła podjąć uchwałę w sprawie zbadania określonego zagadnienia dotyczącego działalności Spółki, jej majątku lub przygotowania analizy bądź opinii, przez wybranego doradcę. Walne Zgromadzenie Spółki jest uprawnione do podjęcia uchwały dotyczącej określenia maksymalnego łącznego kosztu wynagrodzenia wszystkich doradców Rady Nadzorczej, który Spółka może ponieść w trakcie roku obrotowego.

Zgodnie z § 27 ust. 1 i 2 Regulaminu Rady Nadzorczej ORLEN w przypadku powstania konfliktu interesów lub możliwości jego powstania Członek Rady Nadzorczej powinien poinformować o tym pozostałych członków Rady Nadzorczej, powstrzymać się od zabierania głosu w dyskusji oraz od udziału w głosowaniu nad uchwałą w sprawie, w której zaistniał lub może zaistnieć konflikt interesów zażądać zaznaczenia tego w protokole. Naruszenie postanowień zdania poprzedniego nie powoduje nieważności uchwały Rady Nadzorczej. W przypadku wątpliwości co do istnienia konfliktu interesów sprawę rozstrzyga Rada Nadzorcza w drodze uchwały.





### 8.8.3. Komitety Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza ORLEN może powoływać komitety stałe lub ad hoc, działające jako jej kolegialne organy doradcze i opiniotwórcze. W ramach Rady Nadzorczej ORLEN działają następujące komitety stałe:

- Komitet Audytu,
- Komitet ds. Strategii i Rozwoju,
- Komitet ds. Nominacji i Wynagrodzeń,
- Komitet ds. Ładu Korporacyjnego,
- Komitet ds. Odpowiedzialności Społecznej i Środowiskowej (zmieniona nazwa dotychczasowego Komitetu ds. Społecznej Odpowiedzialności Biznesu, zmiana dokonana przez Radę Nadzorczą w dniu 25 maja 2023 roku),
- Komitet ds. Sponsoringu Sportowego (powołany przez Radę Nadzorczą w dniu 27 stycznia 2023 roku),
- Komitet ds. Bezpieczeństwa (powołany przez Radę Nadzorczą w dniu 11 lipca 2023 roku).

Każdy Komitet powoływany jest przez Radę Nadzorczą spośród jej członków. Komitet wybiera, w drodze uchwały, przewodniczącego Komitetu spośród swoich członków. W skład Komitetu wchodzi co najmniej 3 członków.

Pierwsze posiedzenie Komitetu zwołuje przewodniczący Rady Nadzorczej lub inny wskazany przez niego członek Rady Nadzorczej. Pracami Komitetu kieruje przewodniczący Komitetu. Sprawuje on również nadzór nad przygotowywaniem porządku obrad, organizowaniem dystrybucji dokumentów i sporządzaniem protokołów z posiedzeń Komitetu, korzystając w powyższym zakresie ze wsparcia Zespołu do spraw obsługi Rady Nadzorczej.

### Skład Komitetów Rady Nadzorczej ORLEN

TABELA 87

Skład osobowy Komitetów Rady Nadzorczej ORLEN na 1 stycznia 2023 roku oraz 31 grudnia 2023 roku

Imię i nazwisko	Funkcja pełniona w Komitecie Rady Nadzorczej ORLEN
<b>Komitet Audytu</b>	
Andrzej Kapala	• Przewodniczący Komitetu, Niezależny Członek Rady Nadzorczej
Barbara Jarzembowska	• Członek Komitetu, Niezależny Członek Rady Nadzorczej
Jadwiga Lesisz	• Członek Komitetu
Michał Klimaszewski	• Członek Komitetu do dnia 31.10.2023 roku, Niezależny Członek Rady Nadzorczej
Janina Goss	• Członek Komitetu, Niezależny Członek Rady Nadzorczej (od dnia 27.01.2023 roku do 13.12.2023 roku w Komitecie)
<b>Komitet ds. Strategii i Rozwoju</b>	
Michał Klimaszewski	• Przewodniczący Komitetu do dnia 31.10.2023 roku, Niezależny Członek Rady Nadzorczej
Wojciech Jasiński	• Członek Komitetu
Andrzej Kapala	• Członek Komitetu, Niezależny Członek Rady Nadzorczej
Anna Sakowicz-Kacz	• Członek Komitetu, Niezależny Członek Rady Nadzorczej, Przewodnicząca Komitetu od dnia 23 listopada 2023 roku



### Komitet ds. Nominacji i Wynagrodzeń

Wojciech Jasiński	• Przewodniczący Komitetu
Andrzej Szumański	• Członek Komitetu, Niezależny Członek Rady Nadzorczej
Anna Sakowicz-Kacz	• Członek Komitetu, Niezależny Członek Rady Nadzorczej
Michał Klimaszewski	• Członek Komitetu do dnia 31.10.2023 roku, Niezależny Członek Rady Nadzorczej
Anna Wójcik	• Członek Komitetu

### Komitet ds. Ładu Korporacyjnego

Andrzej Szumański	• Przewodniczący Komitetu, Niezależny Członek Rady Nadzorczej
Andrzej Kapała	• Członek Komitetu, Niezależny Członek Rady Nadzorczej
Barbara Jarzembowska	• Członek Komitetu, Niezależny Członek Rady Nadzorczej
Roman Kusz	• Członek Komitetu, Niezależny Członek Rady Nadzorczej

### Komitet ds. Odpowiedzialności Społecznej i Środowiskowej

Jadwiga Lesisz	• Przewodnicząca Komitetu
Anna Wójcik	• Członek Komitetu
Michał Klimaszewski	• Członek Komitetu do dnia 31.10.2023 roku, Niezależny Członek Rady Nadzorczej
Roman Kusz	• Członek Komitetu, Niezależny Członek Rady Nadzorczej

### Komitet ds. Sponsoringu Sportowego (od dnia 27.01.2023)

Roman Kusz	• Przewodniczący Komitetu, Niezależny Członek Rady Nadzorczej
Janina Goss	• Członek Komitetu do dnia 13.12.2023 roku, Niezależny Członek Rady Nadzorczej
Anna Wójcik	• Członek Komitetu
Anna Sakowicz-Kacz	• Członek Komitetu, Niezależny Członek Rady Nadzorczej
Michał Klimaszewski	• Członek Komitetu do dnia 31.10.2023 roku, Niezależny Członek Rady Nadzorczej



## Komitet ds. Bezpieczeństwa (od dnia 11.07.2023)

Wojciech Jasiński	• Przewodniczący Komitetu,
Janina Goss	• Członek Komitetu do dnia 13.12.2023 roku, Niezależny Członek Rady Nadzorczej
Jadwiga Lesisz	• Członek Komitetu
Michał Klimaszewski	• Członek Komitetu do dnia 31.10.2023 roku, Niezależny Członek Rady Nadzorczej

W związku z opisanymi powyżej zmianami, jakie nastąpiły w składzie Rady Nadzorczej Spółki w styczniu i lutym 2024 roku, zmienił się także skład komitetów Rady Nadzorczej. Wykaz członków poszczególnych komitetów Rady Nadzorczej aktualny na dzień autoryzacji Sprawozdania zamieszczono poniżej.

**TABELA 88**

## Skład osobowy Komitetów Rady Nadzorczej ORLEN na dzień autoryzacji Sprawozdania

Imię i nazwisko	Funkcja pełniona w Komitecie Rady Nadzorczej ORLEN
-----------------	--

### Komitet Audytu

Ewa Gąsior	• Przewodniczący Komitetu, Niezależny Członek Rady Nadzorczej
Katarzyna Łobos	• Członek Komitetu, Niezależny Członek Rady Nadzorczej
Ireneusz Sitarski	• Członek Komitetu, Niezależny Członek Rady Nadzorczej
Mikołaj Pietrzak	• Członek Komitetu, Niezależny Członek Rady Nadzorczej

### Komitet ds. Strategii i Rozwoju

Wojciech Popiołek	• Członek Komitetu, Przewodniczący Rady Nadzorczej, Niezależny Członek Rady Nadzorczej
Ireneusz Sitarski	• Członek Komitetu, Niezależny Członek Rady Nadzorczej
Kazimierz Mordaszewski	• Członek Komitetu
Tomasz Zieliński	• Członek Komitetu

### Komitet ds. Nominacji i Wynagrodzeń

Michał Gajdus	• Przewodniczący Komitetu, Niezależny Członek Rady Nadzorczej
Katarzyna Łobos	• Członek Komitetu, Niezależny Członek Rady Nadzorczej
Mikołaj Pietrzak	• Członek Komitetu, Niezależny Członek Rady Nadzorczej



## Komitet ds. Ładu Korporacyjnego

Wojciech Popiołek	• Przewodniczący Komitetu, Przewodniczący Rady Nadzorczej, Niezależny Członek Rady Nadzorczej
Ewa Gąsiorek	• Członek Komitetu, Niezależny Członek Rady Nadzorczej
Michał Gajdus	• Członek Komitetu, Niezależny Członek Rady Nadzorczej

## Komitet ds. Odpowiedzialności Społecznej i Środowiskowej

Mikołaj Pietrzak	• Przewodniczący Komitetu, Niezależny Członek Rady Nadzorczej
Wojciech Popiołek	• Członek Komitetu, Przewodniczący Rady Nadzorczej, Niezależny Członek Rady Nadzorczej
Michał Gajdus	• Członek Komitetu, Niezależny Członek Rady Nadzorczej
Tomasz Zieliński	• Członek Komitetu
Ireneusz Sitarski	• Członek Komitetu, Niezależny Członek Rady Nadzorczej

## Komitet ds. Sponsoringu Sportowego

Michał Gajdus	• Przewodniczący Komitetu, Niezależny Członek Rady Nadzorczej
Kazimierz Mordaszewski	• Członek Komitetu
Wojciech Popiołek	• Członek Komitetu, Przewodniczący Rady Nadzorczej, Niezależny Członek Rady Nadzorczej

## Komitet ds. Bezpieczeństwa

Kazimierz Mordaszewski	• Członek Komitetu
Ewa Gąsiorek	• Członek Komitetu, Niezależny Członek Rady Nadzorczej
Katarzyna Łobos	• Członek Komitetu, Niezależny Członek Rady Nadzorczej



## 8.8.4. Komitet Audytu

Zadaniem Komitetu Audytu jest doradztwo na rzecz Rady Nadzorczej w kwestiach właściwego wdrażania zasad sprawozdawczości budżetowej i finansowej oraz kontroli wewnętrznej Spółki oraz grupy kapitałowej (w rozumieniu ustawy o rachunkowości) i współpraca z biegłymi rewidentami Spółki.

Posiedzenia Komitetu Audytu odbywają się nie rzadziej niż raz na kwartał, każdorazowo przed opublikowaniem przez Spółkę sprawozdań finansowych.

Zgodnie z postanowieniami Regulaminu Rady Nadzorczej ORLEN S.A. większość członków Komitetu Audytu, w tym jego Przewodniczący, powinna spełniać kryteria niezależności wskazane w Statucie Spółki, DPSN 2021 oraz ustawie o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz o nadzorze publicznym. Zgodnie z Regulaminem Rady Nadzorczej ORLEN S.A. oraz ustawą o biegłych rewidentach przynajmniej jeden członek Komitetu Audytu posiada wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka, lub poszczególni członkowie w określonych zakresach posiadają wiedzę i umiejętności z zakresu tej branży. Przynajmniej jeden Członek

Komitetu Audytu powinien posiadać wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych. Komitet Audytu ORLEN S.A. wykonuje wszystkie zadania wymagane przez ustawę o biegłych rewidentach<sup>1</sup>.

Komitet Audytu w 2023 roku składał się z 5 członków. Czworo Członków spełniało kryteria niezależności określone w ustawie o biegłych rewidentach<sup>1</sup>, troje Członków Komitetu posiadało wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych, o czym świadczyło zdobyte przez nich wykształcenie i doświadczenie zawodowe. Czworo Członków Komitetu Audytu posiadało wiedzę na temat branży, w której działa Spółka, dzięki swemu bogatemu doświadczeniu zawodowemu, m.in. także poprzez długoletnie członkostwo w Radzie Nadzorczej ORLEN. Zatem wszystkie wymagania odnośnie do kwalifikacji Członków Komitetu Audytu, zarówno przewidziane w przepisach powszechnie obowiązujących, jak i w regulacjach wewnętrznych Spółki zostały spełnione.

TABELA 89

### Skład Komitetu Audytu w 2023 roku

Imię i nazwisko	Rady Nadzorczej	Data powołania do Komitetu Audytu	Spełnia kryteria niezależności określone w ustawie o biegłych rewidentach	Członek Komitetu Audytu	
				Posiada wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych	Posiada wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka
Andrzej Kapała	26 czerwca 2018 roku	19 lipca 2018 roku	tak	tak	tak
Barbara Jarzembowska	14 czerwca 2019 roku	27 czerwca 2019 roku	tak	nie	tak
Jadwiga Lesisz	2 lutego 2018 roku	26 lutego 2018 roku	nie	tak	tak
Michał Klimaszewski do 31.10.2023 roku	14 czerwca 2019 roku	18 lipca 2019 roku	tak	nie	tak
Janina Goss do 13.12.2023 roku	11 stycznia 2023 roku	27 stycznia 2023 roku	tak	tak	nie

<sup>1</sup>) Ustawa z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (tj. Dz.U. 2023 poz. 1015 z późn. zm.)



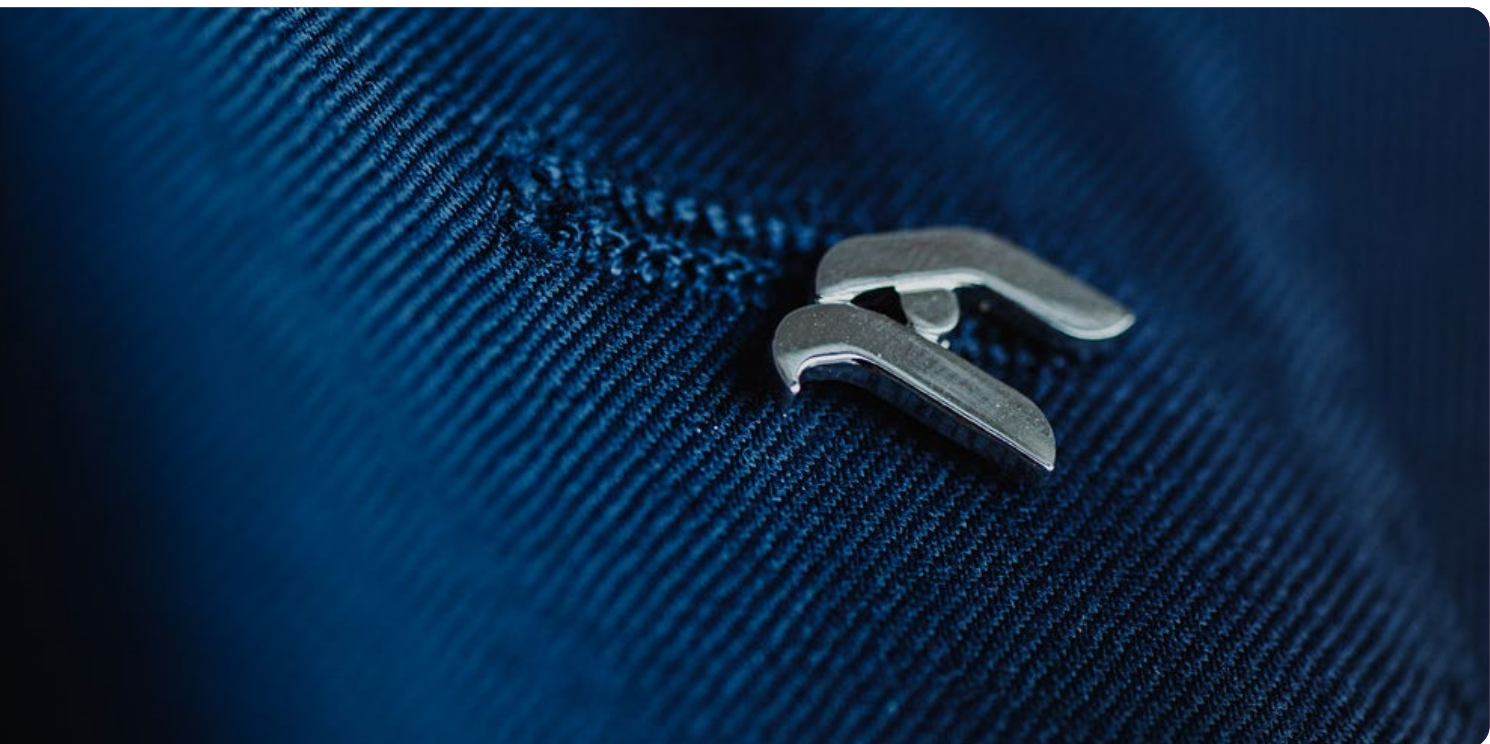


TABELA 90

## Skład Komitetu Audytu na dzień autoryzacji Sprawozdania

Imię i nazwisko	Data powołania do		Spełnia kryteria niezależności określone w ustawie o biegłych rewidentach	Członek Komitetu Audytu	
	Rady Nadzorczej	Komitetu Audytu		Posiada wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych	Posiada wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka
Ewa Gąsiorek	6 lutego 2024 roku	6 lutego 2024 roku	tak	tak	tak
Katarzyna Łobos	6 lutego 2024 roku	16 lutego 2024 roku	tak	nie	nie
Ireneusz Sitarski	6 lutego 2024 roku	6 lutego 2024 roku	tak	tak	tak
Mikołaj Pietrzak	6 lutego 2024 roku	6 lutego 2024 roku	tak	nie	nie

Komitet Audytu na dzień autoryzacji Sprawozdania składa się z czterech członków. Wszyscy członkowie Komitetu Audytu spełniają kryteria niezależności określone w ustawie o biegłych rewidentach, dwóch Członków Komitetu posiada wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych, o czym świadczy zdobyte przez nich wykształcenie i doświadczenie zawodowe (opis przebiegu edukacji i doświadczenia zawodowego każdego z członków Rady Nadzorczej dostępny jest w pkt. 8.8.2 niniejszego Sprawozdania). Dwóch Członków Komitetu Audytu posiada wiedzę na temat branży, w której działa Spółka, dzięki swemu bogatemu doświadczeniu zawodowemu. Zatem wszystkie

wymagania odnośnie do kwalifikacji Członków Komitetu Audytu, zarówno przewidziane w przepisach powszechnie obowiązujących, jak i w regulacjach wewnętrznych Spółki są spełnione.

W 2023 roku Komitet Audytu odbył 17 protokołowanych posiedzeń, na dwóch posiedzeniach nieobecnych było po jednym członku komitetu. Zgodnie z § 13 ust. 5 Regulaminu Rady Nadzorczej Komitet Audytu podejmował decyzje w drodze uchwał (5 uchwał).



W posiedzeniach Komitetu Audytu w roku 2023 oprócz członków Komitetu udział brali również inni członkowie Rady Nadzorczej, członkowie Zarządu, dyrektorzy wykonawczy i dyrektorzy biur oraz biegły rewident.

Zgodnie z treścią § 15 Regulaminu Rady Nadzorczej zadaniem Komitetu Audytu jest m.in. doradztwo na rzecz Rady Nadzorczej w kwestiach właściwego wdrażania zasad sprawozdawczości budżetowej i finansowej oraz kontroli wewnętrznej Spółki oraz Grupy Kapitałowej ORLEN (w rozumieniu przepisów ustawy o rachunkowości) i współpraca z biegłymi rewidentami Spółki.

W 2023 roku Komitet Audytu realizował poszczególne zadania przede wszystkim poprzez:

- kontrolowanie i monitorowanie firmy audytorskiej pracy biegłych rewidentów Spółki oraz ich niezależności;
- dokonywanie oceny niezależności biegłego rewidenta oraz wyrażanie zgody na świadczenie przez niego dozwolonych usług niebędących badaniem;
- Komitet Audytu przeprowadził proces wyboru firmy audytorskiej i przygotował dla Rady Nadzorczej rekomendację w tej sprawie
- przegląd okresowych sprawozdań finansowych Spółki, jak również rocznego jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego ORLEN S.A.
- omawianie wszelkich problemów lub zastrzeżeń, które mogą wynikać z badania sprawozdań finansowych
- analizowanie w cyklach kwartalnych wyników uzyskanych przez Grupę ORLEN w porównaniu z wielkością wyników planowanych;
- zaopiniowanie wniosku Zarządu Spółki w przedmiocie podziału zysku netto za rok obrotowy 2022;
- ocenę sytuacji Spółki w ujęciu skonsolidowanym, z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego w 2022 roku;
- ocenę wykorzystania majątku trwałego w działalności Spółki;
- analizę i ocenę funkcjonowania podmiotów Grupy ORLEN, przy ocenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy ORLEN;
- przegląd sprawozdania z działalności audytu ORLEN S.A. oraz Spółek Grupy ORLEN;
- omawianie sprawozdań z kontroli finansowych realizowanych przez Biuro Kontroli Finansowej w Obszarze Kontroli Finansowej, Zarządzania Ryzykiem i Zgodnością oraz kontroli wewnętrznych realizowanych przez Biuro Kontroli i Bezpieczeństwa;
- monitorowanie wdrożenia rekomendacji wydanych przez Biuro Audytu, Biuro Kontroli i Bezpieczeństwa oraz Biuro Kontroli Finansowej w Obszarze Kontroli Finansowej, Zarządzania Ryzykiem i Zgodnością;
- omawianie istotnych postępowań sądowych, administracyjnych i arbitrażowych w ORLEN S.A. i spółkach z Grupy ORLEN.

Ponadto Komitet Audytu formułował rekomendacje dla Rady Nadzorczej ORLEN S.A. w sprawach będących przedmiotem posiedzeń Rady, a leżących w zakresie działania Komitetu Audytu.

Zgodnie z Regulaminem Rady Nadzorczej ORLEN Komitet Audytu każdorazowo wyraża zgodę na świadczenie przez firmę audytorską badającą sprawozdania finansowe Spółki dozwolonych usług niebędących badaniem, co jest poprzedzone przeprowadzeniem oceny niezależności biegłego rewidenta.

Do dnia 25 września 2023 roku audytorem ORLEN S.A. był Deloitte Audit sp. z o.o. sp.k. z siedzibą w Warszawie. W tym dniu podpisano porozumienie o rozwiązaniu umowy o badanie i przeglądy sprawozdań finansowych zawartej 17 kwietnia 2019 roku. Przyczyną rozwiązania umowy był brak możliwości jej wykonania z przyczyn leżących po stronie audytora, który wynikał z wydania wobec audytora decyzji Polskiej Agencji Nadzoru Audytowego, nakładającej czasowy zakaz świadczenia usług objętych krajowymi standardami wykonywania zawodu.

W dniu 26 października 2023 roku Rada Nadzorcza ORLEN wybrała firmę MAZARS Audit Sp. z o.o., jako podmiot do przeprowadzenia badań jednostkowych sprawozdań finansowych ORLEN S.A. i skonsolidowanych sprawozdań Grupy ORLEN za lata obrotowe 2023-2024 oraz przeprowadzenia przeglądów jednostkowych sprawozdań finansowych ORLEN S.A. oraz skonsolidowanych sprawozdań Grupy Kapitałowej ORLEN za I i III kwartał oraz pierwsze półrocze 2024 roku. Firma Mazars Audit Sp. z o.o. w 2023 roku nie świadczyła na rzecz ORLEN ani spółek zależnych od ORLEN dozwolonych usług niebędących badaniem.

W 2023 roku, do czasu obowiązywania umowy o badanie i przeglądy sprawozdań finansowych Spółki, firma Deloitte Audit Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa świadczyła na rzecz ORLEN i wybranych spółek Grupy Kapitałowej ORLEN dozwolone usługi atestacyjne i pokrewne niebędące badaniem, udzielone zgodnie z obowiązującą procedurą, w tym:

- ocena rocznego sprawozdania o wynagrodzeniach Zarządu i Rady Nadzorczej ORLEN za rok 2022;
- ocena rocznego sprawozdania o wynagrodzeniach Zarządu i Rady Nadzorczej ENERGA za rok 2022;
- usługa atestacyjna w zakresie weryfikacji sprawozdania Beneficjenta określonej w Programie rządowym pod nazwą „Pomoc dla sektorów energochłonnych związana z nagłymi wzrostami cen gazu ziemnego i energii elektrycznej w 2022 r.” dla ORLEN;
- wydanie Listów Poświadczających, tzw. Comfort Letters, („CLs”) związanych z planowaną emisją euroobligacji;
- usługa atestacyjna dotycząca Raportu Zrównoważonego Rozwoju (Raport ESG) ENERGA;
- przeprowadzenie uzgodnionych procedur obejmujących weryfikację wskaźników umowy kredytowej ENERGA S.A.;
- badanie wybranych elementów sprawozdania z aktualizacji Wartości Regulacyjnej aktywów (WRA) oraz Wartości Regulacyjnej aktywów AMI (WRA AMI) za rok 2022 Energa Operator;
- usługa atestacyjna w zakresie weryfikacji bilansu otwarcia przygotowanego przez ORLEN Unipetrol RPA s.r.o.;
- usługa doradcza polegająca na wykonaniu feasibility study zagospodarowania gruntów przy ulicy Argentynskiej na rzecz ORLEN Unipetrol RPA s.r.o.;



- usługa atestacyjna związana z połączeniem Lotos Norway z PGNiG Norge wymagana przez Norwegian Private Limited Liability Companies;
- weryfikacja kowenantów dot. umów finansowania ORLEN S.A. (Oddział PGNiG) na dzień 31.12.2022 roku;
- weryfikacja dokumentów niezbędnych do odzyskania przez ORLEN Lietuva środków z Public Serwis Obligation;
- audyt opakowania produktu naftowego ORLEN Deutschland GmbH.

### 8.8.5. Polityka wyboru firmy audytorskiej

W 2022 roku przygotowano aktualizację polityki dotyczącej wyboru firmy audytorskiej w ORLEN S.A., która została zatwierdzona przez Radę Nadzorczą Spółki w dniu 27 stycznia 2023 roku.

Podstawą wyboru firmy audytorskiej do badań przeglądów sprawozdań finansowych przez Radę Nadzorczą ORLEN S.A. są obowiązujące przepisy prawa, w tym Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 537/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 roku w sprawie szczegółowych wymogów dotyczących ustawowych badań sprawozdań finansowych jednostek interesu publicznego<sup>1</sup> oraz ustawa o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym<sup>2</sup>.

Badaniom i przeglądom podlegają jednostkowe i skonsolidowane sprawozdania finansowe ORLEN S.A. w zakresie:

- przegląd raportów za I i III kwartał,
- przegląd raportów za I półrocze,
- badanie rocznych sprawozdań finansowych
- oraz badanie, w ramach badania sprawozdań rocznych, prawidłowości wydatkowania otrzymanej pomocy publicznej (jeżeli dotyczy).

Rada Nadzorcza Spółki wybiera firmę audytorską na podstawie rekomendacji Komitetu Audytu Rady Nadzorczej. Rekomendacja Komitetu Audytu Rady Nadzorczej zawiera uzasadnienie i przynajmniej dwie możliwości powierzenia zlecenia badania wraz z należycie uzasadnioną preferencją wobec jednej z nich oraz wszelkie ustalenia lub wnioski zawarte w rocznym sprawozdaniu Polskiej Agencji Nadzoru Audytowego mogące wpłynąć na wybór firmy audytorskiej. Komitet Audytu Rady Nadzorczej przedstawia tę rekomendację po przeprowadzeniu procedury wyboru firmy audytorskiej do badań przeglądów sprawozdań finansowych ORLEN S.A.

Komitet Audytu Rady Nadzorczej przygotowuje także sprawozdanie dokumentujące przebieg postępowania i potwierdzające przeprowadzenie go zgodnie z obowiązującą w Spółce polityką i procedurą wyboru firmy audytorskiej do badań i przeglądów sprawozdań finansowych ORLEN S.A.

Wybór firmy audytorskiej do badań przeglądów sprawozdań finansowych powinien zostać przeprowadzony w takim terminie, aby biegły rewident przeprowadzający badanie mógł wziąć udział w rocznej inwentaryzacji znaczących składników majątkowych z wyłączeniem trybu awaryjnego wyboru nowej firmy audytorskiej spowodowanej wystąpieniem utraty przez dotychczas badającą sprawozdania finansowe firmę audytorską uprawnień do przeprowadzenia takiego badania.

Pierwsza umowa z firmą audytorską do badań przeglądów sprawozdań finansowych nie może być zawarta na okres krótszy niż 2 lata, z możliwością jej przedłużenia na kolejne co najmniej dwuletnie okresy po uzyskaniu zgody Rady Nadzorczej. Maksymalny czas nieprzerwanego trwania zleceń badań i przeglądów sprawozdań finansowych przeprowadzanych przez tę samą firmę audytorską nie może przekraczać 10 lat.

Natomiast kluczowy biegły rewident nie może przeprowadzać badania i przeglądów sprawozdań finansowych ORLEN S.A. przez okres dłuższy niż 5 lat. Kluczowy biegły rewident może ponownie przeprowadzać badanie w ORLEN S.A. po upływie co najmniej 3 lat od zakończenia ostatniego badania i przeglądu.

Umowę z firmą audytorską zawiera Zarząd ORLEN S.A. na warunkach przyjętych przez Radę Nadzorczą. W przypadku konieczności zmiany zakresu prac badania spowodowanego w szczególności zwiększoną pracochłonnością prac lub zmiany wynagrodzenia audytora decyzję o zmianie warunków współpracy z audytorem podejmuje Rada Nadzorcza po uzyskaniu rekomendacji Komitetu Audytu. Zarząd Spółki na warunkach ustalonych przez Radę Nadzorczą zawiera aneks do umowy z firmą audytorską.

W przypadku podjęcia decyzji o kontynuacji współpracy i przedłużeniu umowy z dotychczasową firmą audytorską na kolejne okresy Komitet Audytu Rady Nadzorczej przedstawia odpowiednią rekomendację Radzie Nadzorczej. Decyzję o przedłużeniu umowy podejmuje Rada Nadzorcza po uzyskaniu rekomendacji Komitetu Audytu.

Celem optymalizacji procesu oraz kosztów przeprowadzenia badań sprawozdań finansowych w kluczowych spółkach Grupy ORLEN zalecane jest, by badanie ich sprawozdań finansowych przeprowadziła ta sama firma audytorska, która badać będzie sprawozdania finansowe ORLEN.

W Spółce obowiązuje także szczegółowa procedura wyboru firmy audytorskiej do badań i przeglądów sprawozdań finansowych ORLEN S.A. Reguluje ona szczegółowe zasady działania oraz zadania Komitetu Audytu w związku z wyborem firmy audytorskiej. Przewiduje się także tryb procedowania na wypadek utraty przez firmę audytorską, badającą sprawozdania finansowe Spółki, uprawnień do przeprowadzenia takiego badania.

<sup>1</sup> Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 537/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 roku w sprawie szczegółowych wymogów dotyczących ustawowych badań sprawozdań finansowych jednostek interesu publicznego, uchylające decyzję Komisji 2005/909/WE (Dziennik Urzędowy Unii Europejskiej 158, 27.5.2014, s. 77–112, z późn. zm.)

<sup>2</sup> Ustawa z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (tj. Dz.U. 2023 poz. 1015 z późn. zm.)



## 8.8.6. Komitet ds. Ładu Korporacyjnego

Zadaniem Komitetu ds. Ładu Korporacyjnego jest ocena implementacji zasad ładu korporacyjnego, składanie Radzie Nadzorczej rekomendacji w zakresie wprowadzania zasad ładu korporacyjnego, opiniowanie dokumentów dotyczących ładu korporacyjnego, ocena raportów dotyczących przestrzegania zasad ładu korporacyjnego przygotowywanych dla Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie oraz sprawozdań dotyczących przestrzegania dobrych praktyk, o których mowa w art. 7 ust. 3 pkt 2 ustawy o zasadach zarządzania mieniem państwowym, opiniowanie propozycji zmian dotyczących dokumentów korporacyjnych Spółki oraz opracowywanie propozycji takich zmian w przypadku dokumentów własnych Rady Nadzorczej, monitorowanie zarządzania Spółką pod kątem zgodności z wymogami prawnymi i regulacyjnymi, w tym dotyczącymi obowiązków informacyjnych na rynku kapitałowym i zasadami ładu korporacyjnego.

W 2023 roku Komitet ds. Ładu Korporacyjnego odbył 8 protokołowanych posiedzeń.

## 8.8.7. Komitet ds. Strategii i Rozwoju

Zadaniem Komitetu ds. Strategii i Rozwoju jest opiniowanie i przedstawianie rekomendacji Radzie Nadzorczej w kwestiach planowanych inwestycji i dezinwestycji mogących mieć istotny wpływ na Spółkę. W szczególności do zadań Komitetu należy:

- ocena wpływu planowanych i podejmowanych inwestycji i dezinwestycji na Spółkę;
- ocena działań, umów, listów intencyjnych i innych dokumentów związanych z czynnościami mającymi na celu nabycie, zbycie, obciążenie lub inny sposób rozporządzania istotnymi aktywami Spółki;
- opiniowanie wszelkich dokumentów o charakterze strategicznym przedkładanych Radzie Nadzorczej przez Zarząd;
- opiniowanie strategii rozwoju Spółki, w tym wieloletnich planów finansowych.

W 2023 roku Komitet ds. Strategii i Rozwoju odbył 11 protokołowanych posiedzeń.

## 8.8.8. Komitet ds. Nominacji i Wynagrodzeń

Zadaniem Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń jest wspomaganie osiągnięcia celów strategicznych Spółki poprzez przedstawianie Radzie Nadzorczej opinii i wniosków w sprawie kształtowania struktury zarządzania, w tym kwestii rozwiązań organizacyjnych, systemu wynagrodzeń oraz doboru kadry o kwalifikacjach odpowiednich dla budowy sukcesu Spółki. W szczególności do zadań Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń należy:

- inicjowanie i opiniowanie rozwiązań w zakresie systemu nominacji członków Zarządu zgodnie z ustawą o zasadach kształtowania wynagrodzeń osób kierujących niektórymi spółkami<sup>1</sup>;
- opiniowanie proponowanych przez Zarząd rozwiązań w zakresie systemu zarządzania Spółką, zmierzających do zapewnienia efektywności, spójności i bezpieczeństwa zarządzania Spółką;
- okresowy przegląd i rekomendowanie zasad określania wynagrodzeń motywacyjnych członków Zarządu i wyższej kadry kierowniczej, zgodnie z interesem Spółki oraz ustawą o zasadach kształtowania wynagrodzeń osób kierujących niektórymi spółkami<sup>2</sup>;
- okresowy przegląd systemu wynagrodzeń członków Zarządu i kadry kierowniczej podlegającej bezpośrednio członkom Zarządu, w tym kontraktów menedżerskich i systemów motywacyjnych, oraz przedkładanie Radzie Nadzorczej propozycji ich kształtowania w kontekście realizacji celów strategicznych Spółki;
- przedstawianie Radzie Nadzorczej opinii dotyczących uzasadnienia przyznania wynagrodzenia uzależnionego od wyników w kontekście oceny stopnia realizacji określonych zadań i celów Spółki;
- ocena systemu zarządzania zasobami ludzkimi w Spółce;
- opiniowanie sprawozdania o wynagrodzeniach przedstawiającego kompleksowy przegląd wynagrodzeń, w tym wszystkich świadczeń, niezależnie od ich formy, otrzymanych przez poszczególnych członków Zarządu i Rady Nadzorczej lub należnych poszczególnym członkom Zarządu i Rady Nadzorczej w ostatnim roku obrotowym, zgodnie z polityką wynagrodzeń ustaloną w Spółce.

Większość członków Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń powinna być niezależna. W przypadku, gdy w skład Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń nie wchodzi większość niezależnych członków Rady Nadzorczej, Przewodniczący Rady Nadzorczej jest Przewodniczącym Komitetu. Przynajmniej jeden z członków Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń powinien dysponować wiedzą i doświadczeniem w dziedzinie polityki wynagrodzeń.

W 2023 roku Komitet ds. Nominacji i Wynagrodzeń odbył 7 protokołowanych posiedzeń.

1) Ustawa z dnia 9 czerwca 2016 r. o zasadach kształtowania wynagrodzeń osób kierujących niektórymi spółkami (tj. Dz.U. 2020 poz. 1907)

2) Ustawa z dnia 9 czerwca 2016 r. o zasadach kształtowania wynagrodzeń osób kierujących niektórymi spółkami (tj. Dz.U. 2020 poz. 1907)





### 8.8.9. Komitet ds. Odpowiedzialności Społecznej i Środowiskowej

Zadaniem Komitetu ds. Odpowiedzialności Społecznej i Środowiskowej jest wspomaganie osiągania celów strategicznych Spółki poprzez uwzględnienie w działalności Spółki oraz w kontaktach z interesariuszami (m.in. pracownikami, klientami, dostawcami, akcjonariuszami, społecznością lokalną) aspektów społecznych, etycznych i środowiskowych. Zadaniem Komitetu ds. Odpowiedzialności Społecznej i Środowiskowej jest nadzór nad realizacją Strategii Zrównoważonego Rozwoju przez Spółkę poprzez okresową ocenę działalności w przedmiotowym obszarze, monitorowanie zarządzania Spółką pod kątem uwzględnienia ryzyk i szans klimatycznych zgodnie z Polityką Klimatyczną Grupy ORLEN, monitorowanie zarządzania Spółką pod kątem zgodności z Kodeksem Etyki Grupy Kapitałowej i Polityką Ochrony Praw Człowieka Grupy ORLEN; przedstawienie Radzie Nadzorczej rekomendacji oceny zasadności wydatków na sponsoring społeczny oraz darowizny ponoszone przez Spółkę i jej Grupę wraz z wartością wydatków na tego rodzaju cele; przyjmowanie raportu rocznego podsumowującego działania CSR zrealizowane przez Spółkę i jej Grupę.

Rada Nadzorcza w dniu 25 maja 2023 roku zdecydowała o zmianie nazwy Komitetu ds. Społecznej Odpowiedzialności Biznesu na Komitet ds. Odpowiedzialności Społecznej i Środowiskowej. W 2023 roku Komitet ten odbył 11 protokołowanych posiedzeń.

### 8.8.10. Komitet ds. Sponsoringu Sportowego

Komitet ds. Sponsoringu Sportowego został powołany przez Radę Nadzorczą w dniu 27 stycznia 2023 roku.

Zadaniem Komitetu ds. Sponsoringu Sportowego jest wspomaganie osiągania celów strategicznych realizowanych poprzez zaangażowanie środków Spółki w rozwój sportu zawodowego i amatorskiego lub wspieranie istotnych inicjatyw sportowych celem budowania marki ORLEN. W szczególności do zadań Komitetu ds. Sponsoringu Sportowego należy: monitorowanie działań w zakresie sponsoringu sportu, prowadzonych przez Spółkę, w tym analiza działań sponsoringowych w tym obszarze poprzez okresową ocenę działalności w przedmiotowym obszarze; przedstawienie Radzie Nadzorczej rekomendacji oceny zasadności wydatków na sponsoring sportowy ponoszonych przez Spółkę wraz z wartością wydatków na tego rodzaju cele; przyjmowanie raportu rocznego podsumowującego działania sponsoringu sportowego zrealizowane przez Spółkę.

W 2023 roku Komitet ds. Sponsoringu Sportowego odbył 9 protokołowanych posiedzeń i podjął 1 uchwałę.

### 8.8.11. Komitet ds. Bezpieczeństwa

Komitet ds. Bezpieczeństwa został powołany przez Radę Nadzorczą w dniu 11 lipca 2023 roku.

Zadaniem Komitetu ds. Bezpieczeństwa jest wspomaganie osiągania celów strategicznych w kwestiach bezpieczeństwa gospodarczego, bezpieczeństwa energetycznego, bezpieczeństwa infrastruktury i informacji, cyberbezpieczeństwa oraz bezpieczeństwa fizycznego Spółki. W szczególności do zadań Komitetu ds. Bezpieczeństwa należy monitorowanie istotnych działań prowadzonych przez Spółkę w zakresie bezpieczeństwa gospodarczego, bezpieczeństwa energetycznego, bezpieczeństwa infrastruktury i informacji, cyberbezpieczeństwa oraz bezpieczeństwa fizycznego Spółki, przyjmowanie raportu w zakresie realizacji Polityki Bezpieczeństwa Grupy ORLEN, przyjmowanie raportu w zakresie realizacji Polityki dotyczącej przeciwdziałania korupcji i nadużyciom w Grupie ORLEN, opiniowanie raportu w zakresie cyberbezpieczeństwa w ORLEN S.A., opiniowanie raportu o stanie ochrony infrastruktury krytycznej w ORLEN S.A., przyjmowanie raportu z czynności mających na celu zweryfikowanie uzyskanych istotnych informacji dotyczących potencjalnych nieprawidłowości dotyczących stanu bezpieczeństwa ORLEN S.A., przyjmowanie raportu z istotnych informacji i rekomendacji o funkcjonowaniu Grupy ORLEN i otoczeniu zewnętrznym w zakresie bezpieczeństwa Grupy ORLEN, nadzór nad systemem zarządzania kryzysowego Grupy ORLEN, z uwzględnieniem procedur zapewnienia ciągłości działania, omawianie wszelkich istotnych zagadnień lub zastrzeżeń związanych z bezpieczeństwem Spółki i jej Grupy, w tym przedstawianie propozycji istotnych działań na rzecz bezpieczeństwa na poziomie strategicznym, a także propozycji udoskonalenia systemu zarządzania bezpieczeństwem oraz informowanie Rady Nadzorczej o wszelkich istotnych kwestiach w zakresie działalności Komitetu ds. Bezpieczeństwa.

W 2023 roku Komitet ds. Bezpieczeństwa odbył 3 protokołowane posiedzenia i podjął 2 uchwały.





## 8.9. Polityka wynagrodzeń

Wynagrodzenie członków Zarządu ORLEN S.A. ustala Rada Nadzorcza w oparciu o uchwałę Walnego Zgromadzenia w związku z ustawą o zasadach kształtowania wynagrodzeń osób kierujących niektórymi spółkami<sup>1</sup> oraz rekomendacje działającego w jej ramach Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń i w oparciu o „Politykę Wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Polskiego Koncernu Naftowego ORLEN S.A.” przyjętą uchwałą nr 29 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 5 czerwca 2020 roku zgodnie z ustawą o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych<sup>2</sup>.

Do głównych elementów systemu wynagrodzeń Członków Zarządu należą:

- miesięczne wynagrodzenie podstawowe (wynagrodzenie stałe),
- wynagrodzenie zmienne uzależnione od poziomu realizacji celów zarządczych,
- odprawa wynikająca z rozwiązania umowy przez Spółkę,
- odszkodowanie z tytułu zakazu konkurencji.

Na 2023 rok Rada Nadzorcza Spółki wyznaczyła dla wszystkich Członków Zarządu poniższe cele ilościowe:

- EBITDA wg LIFO Grupy ORLEN,
- Dług netto/EBITDA Grupy ORLEN,
- CAPEX rozwojowy Grupy ORLEN,
- CAPEX utrzymaniowy + Koszty ogólne i osobowe Grupy ORLEN,
- Udział zakupu ropy w formule umów długoterminowych dla Grupy ORLEN,
- Wskaźnik giełdowy: TSR ORLEN względem rynku,
- Wskaźnik wypadkowości: TRR Grupy ORLEN wraz z kontraktorami zewnętrznymi, oraz przypisała im odpowiednie progi premiowe.

Rada Nadzorcza dla wszystkich Członków Zarządu ustaliła również dwa cele jakościowe związane z kluczowymi wyzwaniami Koncernu na dany rok.

Dodatkowo Rada Nadzorcza - zgodnie z uchwałami Walnego Zgromadzenia ORLEN S.A. - ustaliła następujące odrębne cele warunkujące możliwość otrzymania wynagrodzenia zmiennego za 2023 rok:

- stosowanie zasad wynagradzania członków organów zarządzających i nadzorczych zgodnych z przepisami ustawy o zasadach kształtowania wynagrodzeń osób kierujących niektórymi spółkami<sup>3</sup> we wszystkich spółkach Grupy ORLEN,
- realizacja obowiązków, o których mowa w art. 17-20, art. 22 i art. 23 ustawy o zasadach zarządzania mieniem państwowym<sup>4</sup>, w podmiotach zależnych Spółki w rozumieniu art. 4 pkt 3 ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów<sup>5</sup>.

Raz do roku Rada Nadzorcza dokonuje kompleksowego przeglądu wynagrodzeń i sporządza corocznie sprawozdanie o wynagrodzeniach, które jest następnie opiniowane przez Walne Zgromadzenie i publikowane.

Politykę wynagradzania opracowuje Zarząd, który przekazuje ją następnie celem zaopiniowania oraz wprowadzenia ewentualnych zmian Radzie Nadzorczej. W dalszej kolejności Rada Nadzorcza przekazuje opracowany przez siebie projekt Polityki Walnemu Zgromadzeniu. Ostateczną wersję Polityki przyjmuje Walne Zgromadzenie. Obowiązujące brzmienie Polityki wynagradzania zostało ustalone przez Walne Zgromadzenie 5 czerwca 2020 roku zgodnie z ustawą o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych<sup>6</sup>. Uchwała w sprawie Polityki jest podejmowana nie rzadziej niż co cztery lata. Istotna zmiana Polityki wynagrodzeń wymaga jej przyjęcia, w drodze uchwały, przez Walne Zgromadzenie.

### Zasady premiowania kluczowego personelu kierowniczego (w tym członków Zarządu)

Regulaminy dotyczące premiowania funkcjonujące dla Zarządu ORLEN S.A., dyrektorów bezpośrednio podległych Zarządowi ORLEN oraz pozostałych kluczowych stanowisk Grupy ORLEN mają wspólne podstawowe cechy. Osoby objęte wyżej wymienionymi systemami premiowane są za realizację indywidualnych celów, wyznaczanych na początku okresu premiowego przez Radę Nadzorczą dla członków Zarządu oraz przez Zarząd dla pracowników kluczowego personelu kierowniczego. Systemy premiowania są spójne z Wartościami Koncernu, promują współpracę pomiędzy poszczególnymi pracownikami i motywują do osiągnięcia najlepszych wyników w skali Grupy Kapitałowej ORLEN. Postawione cele mają charakter zarówno jakościowy, jak i ilościowy, i są rozliczane po zakończeniu roku, na który zostały wyznaczone.

1) Ustawa z dnia 9 czerwca 2016 r. o zasadach kształtowania wynagrodzeń osób kierujących niektórymi spółkami (tj. Dz.U. 2020 poz. 1907)

2) Ustawa z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (tj. Dz.U. 2022 poz. 2554 z późn. zm.)

3) Ustawa z dnia 9 czerwca 2016 r. o zasadach kształtowania wynagrodzeń osób kierujących niektórymi spółkami (tj. Dz.U. 2020 poz. 1907)

4) Ustawa z dnia 16 grudnia 2016 r. o zasadach zarządzania mieniem państwowym (tj. Dz.U. 2024 poz. 125)

5) Ustawa z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów (tj. Dz.U. 2023 poz. 1689 z późn. zm.)

6) Ustawa z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (tj. Dz.U. 2022 poz. 2554 z późn. zm.)



### Wynagrodzenia członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki z tytułu pełnienia funkcji we władzach jednostek podporządkowanych

Członkowie Zarządu ORLEN S.A. w okresie pełnienia funkcji mają obowiązek uzyskać zgodę Rady Nadzorczej na pełnienie funkcji w organach innych osób prawnych, w tym w fundacjach lub stowarzyszeniach. Członkowie Zarządu ORLEN S.A. nie

pobierają wynagrodzenia z tytułu pełnienia funkcji członka organu w podmiotach zależnych od Spółki w ramach grupy kapitałowej w rozumieniu art. 4 pkt 14 ustawy roku o ochronie konkurencji i konsumentów<sup>1</sup>.

## 8.10. Polityka różnorodności

W 2021 roku „Polityka różnorodności” została w ORLEN S.A. przyjęta wewnętrznym aktem organizacyjnym. Dokument jest usankcjonowaniem realizowanych od wielu lat działań na rzecz promowania idei różnorodności. Firma licznymi działaniami w powyższym zakresie potwierdza swoją otwartość, mając jednocześnie świadomość potencjału tkwiącego w różnorodności. Nie ma natomiast formalnego dokumentu regulującego kwestie różnorodności na poziomie Zarządu i Rady Nadzorczej ORLEN S.A. Spółka prezentuje corocznie wskaźniki różnorodności, m.in. dotyczące płci, wieku, dotyczące członków organów nadzorczych i zarządczych w Grupie Kapitałowej.

W ORLEN S.A. kwestie związane z zarządzaniem różnorodnością dodatkowo uregulowane są w poniższych dokumentach obowiązujących w Spółce:

- Regulamin Pracy dla ORLEN S.A.;
- Kodeks Etyki Grupy Kapitałowej ORLEN;
- Zakładowy Układ Zbiorowy Pracy dla Pracowników ORLEN S.A.;
- Polityka zarządzania potencjałem Pracowników Grupy ORLEN;
- Strategia CSR dla ORLEN S.A. (zapisy w zakresie zarządzania rozwojem i różnorodnością);
- Polityka określająca warunki i zasady pracy osób niepełnosprawnych w ORLEN S.A.;
- Polityka zasad udzielania pomocy pracownikom ORLEN S.A. w sytuacjach kryzysowych;
- Polityka well-beingowa w ORLEN S.A.,
- Polityka ochrony praw człowieka w Grupie Kapitałowej ORLEN,
- Odrębny wewnętrzny akt organizacyjny w sprawie programu Pracodawca Przyjazny Rodzinie.

Celami działań związanymi z zarządzaniem różnorodnością są:

- równe traktowanie pracowników w zatrudnieniu oraz zakaz dyskryminacji;
- poszanowanie dla różnorodności;
- zarządzanie różnicami kulturowymi;
- otwartość na zatrudnianie osób wykluczonych społecznie lub zagrożonych marginalizacją na rynku pracy, ułatwianie im zatrudnienia w spółkach Grupy ORLEN i tym samym podnoszenie wskaźnika zatrudnienia osób niepełnosprawnych;
- wspieranie inicjatyw pracowniczych związanych z praktykami równościowymi w firmie;
- polityka wynagradzania i premiowania;
- standardy zatrudniania i wynagradzania oddelegowanych pracowników, tj. ekspatów i inpatów;
- dostosowanie miejsc pracy do potrzeb pracowników (np. osób z niepełnosprawnościami, matek karmiących);
- wsparcie dla grup osób znajdujących się w trudnej sytuacji życiowej;
- działania wspierające równowagę pomiędzy życiem zawodowym a prywatnym (tzw. Programy Work-Life Balance).

Ponadto polityka różnorodności w ORLEN S.A. realizowana jest poprzez następujące działania:

- organizacja szkoleń o tematyce zarządzania różnorodnością;
- uwzględnianie aspektów dot. różnorodności pracowników w procesach i narzędziach HR (m.in.: rekrutacja, szkolenia i rozwój, wynagradzanie) oraz kształtowaniu kultury organizacyjnej,
- organizacja Festiwalu różnorodności, podczas którego firma zachęcała swoich pracowników do udziału w licznych aktywnościach, które miały dać szerokie spojrzenie na tematykę różnorodności w organizacji,

<sup>1</sup>) Ustawa z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów (tj. Dz.U. 2023 poz. 1689 z późn. zm.)



- spotkania indywidualne z ekspatami w zakresie zarządzania różnicami kulturowymi,
- cykliczne przeprowadzanie wśród pracowników badania zaangażowania i satysfakcji z pracy,
- powołanie zespołu koordynującego przeciwdziałanie mobbingowi (Komisja Antymobbingowa powoływana przez pracodawcę do rozpatrywania skarg na wypadek zaistnienia w Spółce zachowań mobbingowych),
- powołanie funkcji Rzecznika ds. Etyki, do którego można zgłaszać naruszenia Kodeksu Etyki Grupy Kapitałowej ORLEN (czyli dotyczących także dyskryminacji i mobbingu),
- powołanie Komitetu Kapitału Ludzkiego, który opiniuje, zatwierdza/przekazuje do zatwierdzenia przez Zarząd ORLEN S.A. i monitoruje przestrzeganie Kodeksu Etyki Grupy Kapitałowej ORLEN, w szczególności rozpatruje istotne naruszenia, podejmuje działania naprawcze, wydaje wytyczne, a także rozpatruje istotne zagadnienia dotyczące kwestii etycznych,
- podpisanie przez ORLEN S.A. Karty Różnorodności koordynowanej przez Forum Odpowiedzialnego Biznesu.

### Polityka Ochrony Praw Człowieka

Mając na uwadze, iż:

- finansowanie Strategii ORLEN2030 wymaga wdrożenia strategii zrównoważonego rozwoju, która porządkuje zarządzanie ESG w niemal wszystkich obszarach biznesowych, w tym kwestii ochrony praw człowieka w organizacji;
- cele zrównoważonego rozwoju zostały zaadresowane do wszystkich Dyrektorów podległych Członkom Zarządu, w przypisanych zakresach odpowiedzialności w tegorocznym planie celów premiowych;
- otoczenie rynkowe (w szczególności agencje ratingowe oraz międzynarodowe korporacje, z którymi Grupa ORLEN współpracuje w realizacji kluczowych projektów) wyraźnie wskazuje na konieczność utworzenia dokumentu w randze Polityki, który wyraźnie przedstawia stanowisko Grupy w zakresie ochrony praw człowieka, w kluczowych - spójnych ze standardem światowym – elementach,

w 2022 roku została opracowana i opublikowana Polityka ochrony praw człowieka w Grupie Kapitałowej ORLEN. Polityka określa kluczowe zasady działań, zachowań i regulacji, obowiązujących w Grupie Kapitałowej, które są bezpośrednio lub pośrednio związane z dbałością o przestrzeganie praw człowieka wewnątrz organizacji oraz w relacjach z interesariuszami zewnętrznymi.

Zapisy Polityki zostały opracowane w oparciu o:

- regulacje wewnętrzne Grupy ORLEN
- ustawodawstwo krajowe
- międzynarodowe standardy i wytyczne, w szczególności w oparciu o:
  - Powszechną Deklarację Praw Człowieka,
  - Deklarację Międzynarodowej Organizacji Pracy dotyczącą podstawowych zasad i praw w pracy, tj. w oparciu o kluczowe konwencje Międzynarodowej Organizacji Pracy,
  - Wytyczne ONZ dla biznesu, tj. dokument ramowy Organizacji Narodów Zjednoczonych „Chronić, szanować i naprawiać”,
  - Wytyczne Organizacji Współpracy Gospodarczej i Rozwoju (OECD) dla przedsiębiorstw wielonarodowych,
  - Standardy Międzynarodowej Korporacji Finansowej (IFC),
  - Dziesięć Zasad United Nation Global Compact.

Zakres przedmiotowy Polityki:

- Dbałość o prawa człowieka w Grupie ORLEN w odniesieniu do pracowników:
  - Tworzenie otwartego i tolerancyjnego środowiska pracy
  - Bezpieczeństwo i higiena pracy
  - Well - being pracowników
  - Równość w zatrudnieniu
  - Swoboda zrzeszania się i współpraca ze stroną społeczną
  - Zapobieganie pracy dzieci i pracy przymusowej
  - Zapobieganie dyskryminacji, mobbingowi i wszelkim nieprawidłowościom w miejscu pracy.
- Ochrona praw człowieka w łańcuchu dostaw oraz w relacjach z interesariuszami
  - Promowanie ochrony praw człowieka we wszystkich obszarach działalności Spółki oraz oczekiwanie ich przestrzegania od wszystkich podmiotów współpracujących.
  - Kodeks Postępowania dla Dostawców Grupy Kapitałowej ORLEN, mający na celu rozwijanie i udoskonalanie odpowiedzialnych praktyk biznesowych wśród dostawców Grupy ORLEN.
  - Zwiększanie świadomości dostawców na temat wagi dbałości o prawa człowieka w ich własnej działalności, zastrzegając sobie jednocześnie uprawnienie do prowadzenia weryfikacji w zakresie ich przestrzegania.
  - Równoważenie wpływu działalności biznesowej na społeczność lokalne, z poszanowaniem odrębnych praw ludów tubylczych, ze szczególnym uwzględnieniem ich kultur, stylów życia, instytucji, więzi z ojczyzną i rozwoju.
  - Promowanie rozwiązywania konfliktów na drodze pokojowej oraz zarządzania działaniami w zakresie bezpieczeństwa fizycznego w ramach prowadzonej działalności.



- Zgłaszanie nieprawidłowości i ich rozpatrywanie
  - Wdrożenie mechanizmów zgłaszania naruszeń i nieprawidłowości.
  - Brak tolerancji dla gróźb, zastraszania, odwetu lub ataków przeciwko obrońcom praw człowieka i zainteresowanym interesariuszom w związku z działalnością Grupy ORLEN.
  - Łagodzenie skutków wystąpienia naruszeń i przeciwdziałanie takim zjawiskom w przyszłości poprzez stosowane metody raportowania i analiz oraz koordynowanie działań naprawczych.
- Zobowiązania Grupy oraz monitoring prowadzonych działań
  - Prowadzenie procesu należytej staranności w zakresie przestrzegania praw człowieka w swojej działalności oraz w relacjach biznesowych, z uwzględnieniem planowania i realizacji nowych inwestycji.
  - Monitoring skuteczności podjętych działań, w oparciu o wskaźniki ilościowe i jakościowe.
  - Procesy szkoleniowe dla pracowników mające na celu budowanie świadomości i wrażliwości w zakresie przestrzegania praw człowieka.

W 2023 roku rozpoczęto wdrażanie Polityki ochrony prawa człowieka w ORLEN S.A. m.in. poprzez skierowaną do pracowników cykliczną komunikację (tj. intranet, Studio GO!, Magazyn GO!, mailing, newsletter) oraz obowiązkowe szkolenie umieszczone na platformie e-learningowej ORLEN. Szkolenie jest rezultatem współpracy wielu obszarów firmy. Wiedza i doświadczenie każdej z zaangażowanych komórek organizacyjnych pozwoliły na stworzenie programu szkoleniowego, który kompleksowo podchodzi do kwestii praw człowieka w ORLENIE. Dodatkowo na stronie obszaru Kadr w intranecie funkcjonuje zakładka ETYKA I PRAWA CZŁOWIEKA, w której na bieżąco umieszczane są informacje związane z ochroną praw człowieka. Akceptacja Polityki ochrony praw człowieka jest warunkiem formalnym przystąpienia do procesu zakupowego przez dostawców. Ponadto od lipca 2023 roku rozpoczęto wdrażanie Polityki ochrony praw człowieka w spółkach Grupy ORLEN. Do 31 grudnia 2023 roku Politykę przyjęło 26 spółek z Grupy ORLEN.



W Strategii Zrównoważonego Rozwoju na lata 2024-2030 Grupa ORLEN określiła również swoje podejście i cele organizacji w obszarze odpowiedzialnego zarządzania. W jednym z filarów tej strategii „Zarządzanie”, Spółka zadeklarowała dbanie o różnorodność i inkluzywność.

Dodatkowo 14 grudnia 2023 roku Spółka podpisała Kartę Różnorodności. Jest to międzynarodowa inicjatywa, objęta patronatem Komisji Europejskiej, która zaistniała w 26 krajach Unii Europejskiej. Celem Karty jest promowanie równości i zarządzania różnorodnością w miejscu pracy.

Podpisanie Karty zobowiązuje ORLEN do wprowadzenia zakazu dyskryminacji w miejscu pracy oraz realizacji działań na rzecz tworzenia i promocji różnorodności. Jest także znakiem gotowości firmy do zaangażowania w te działania wszystkich pracowników oraz partnerów.

W 2021 roku w Grupie ORLEN wprowadzono, wspomnianą wyżej Politykę różnorodności czyli dokument, który kompleksowo opisuje podejście Spółki do odmiennych talentów, kompetencji i osobowości pracowników. Jako świadomy i odpowiedzialny pracodawca, ORLEN prowadzi także Politykę well-beingową, która zawiera zbiór rozwiązań mających na celu dbanie o dobrostan pracowników. Spółka realizuje programy na rzecz osób z niepełnosprawnością, wspiera wolontariat pracowniczy. Pracownicy mogą także skorzystać z Pracowni Badań i Wsparcia Psychologicznego. W Grupie ORLEN funkcjonuje jednolity system etyczny wraz z Kodeksem etyki Grupy ORLEN i Rzecznikiem ds. Etyki. Oprócz tego w Grupie ORLEN wdrażana jest również Polityka ochrony praw człowieka.

Spółka corocznie prezentuje wskaźniki różnorodności organów nadzorczych i zarządczych w Grupie Kapitałowej, zapewniając porównywalność danych. W Radzie Nadzorczej oraz Zarządzie Spółki nie jest zachowany wymagany przez kodeks dobrych praktyk warunek różnorodności płci udziału mniejszości na poziomie nie niższym niż 30%.

TABELA 91

Skład zarządów i rad nadzorczych w spółkach z Grupy ORLEN w podziale wg płci na koniec 2022 roku oraz na koniec 2023 roku

Zarządy spółek z Grupy ORLEN wg płci	Grupa ORLEN		ORLEN S.A.	
	2023	2022	2023	2022
Kobiety	20%	16%	14%	14%
Mężczyźni	80%	84%	86%	86%

Rady nadzorcze spółek z Grupy ORLEN wg płci	Grupa ORLEN		ORLEN S.A.	
	2023	2022	2023	2022
Kobiety	31%	31%	35%	44%
Mężczyźni	69%	69%	65%	56%

1) Ustawa z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (tj. Dz.U. 2024 poz. 18)

2) Ustawa z dnia 16 grudnia 2016 r. o zasadach zarządzania mieniem państwowym (tj. Dz.U. 2024 poz. 125)

3) Ustawa z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (tj. Dz.U. 2023 poz. 1015 z późn. zm.)





## 8.11. Regulacje dotyczące konfliktu interesów i transakcji z podmiotami powiązanymi

W ORLEN S.A. oraz Grupie Kapitałowej ORLEN obowiązują wewnętrzne regulacje dotyczące zarządzania konfliktem interesów, a także procedura postępowania w przypadku zawierania transakcji istotnych z podmiotami powiązanymi.

Polityka zarządzania konfliktem interesów w Grupie Kapitałowej ORLEN określa i wdraża systemowe rozwiązania i działania służące zapobieganiu, minimalizacji i eliminowaniu występowania nadużyć oraz ich wykrywaniu. Zapisy tej polityki definiują konflikt interesów i wskazują, jakie działania należy podjąć, by proces biznesowy, w którym konflikt interesów mógłby wystąpić, był transparentny.

Zapisy dotyczące zarządzania konfliktem interesów ujęte są także w Regulaminie Zarządu oraz Regulaminie Rady Nadzorczej ORLEN S.A., a także Polityce wynagradzania przyjętej przez Walne Zgromadzenie 5 czerwca 2020 roku zgodnie z ustawą o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych w zakresie zagadnień normowanych tą Polityką.

Zgodnie z Regulaminem Zarządu, członkowie Zarządu są zobowiązani informować Radę Nadzorczą o każdym konflikcie interesów w związku z pełnioną funkcją lub o możliwości jego powstania. W razie sprzeczności interesów Spółki z osobistymi interesami członka Zarządu, członek Zarządu winien wstrzymać się od udziału w rozstrzygnięciu takich spraw i żądać zaznaczenia tego w protokole z posiedzenia Zarządu. W przypadku wątpliwości co do istnienia konfliktu interesów sprawę rozstrzyga Zarząd w drodze uchwały. Zgodnie z Regulaminem Zarządu, konflikt interesu rozumiany jest jako okoliczność, w której na podjęcie decyzji przez członka Zarządu może mieć wpływ osobisty interes członka Zarządu lub jego osoby bliskiej, tj. małżonka, dzieci, krewnych i powinowatych do drugiego stopnia oraz osób, z którymi jest powiązany osobiście.

Zgodnie z Regulaminem Rady Nadzorczej ORLEN S.A. w przypadku powstania konfliktu interesów lub możliwości jego powstania, członek Rady Nadzorczej powinien poinformować o tym pozostałych członków Rady Nadzorczej, powstrzymać się od zabierania głosu w dyskusji oraz od udziału w głosowaniu nad uchwałą w sprawie, w której zaistniał lub może zaistnieć konflikt interesów i zażądać zaznaczenia tego w protokole. Naruszenie postanowień zdania poprzedniego nie powoduje nieważności uchwały Rady Nadzorczej. W przypadku wątpliwości co do istnienia konfliktu interesów sprawę rozstrzyga Rada Nadzorcza w drodze uchwały.

Zgodnie zaś z Polityką wynagradzania zapobieżeniu wystąpienia konfliktu interesów w zakresie zagadnień normowanych w Polityce służy rozdział kompetencyjny przy ustalaniu wysokości i zasad wynagradzania przewidziany w art. 378 i 392 kodeksu spółek handlowych. Wskazanemu celowi służy także monitorowanie, analizowanie i nadzorowanie przez Radę Nadzorczą realizacji systemu wynagrodzeń oraz świadczeń dodatkowych dla członków Zarządu w oparciu o postanowienia Statutu Spółki i Regulaminu Rady Nadzorczej.

W przypadku zidentyfikowania przez któregośkolwiek członka Zarządu lub członka Rady Nadzorczej prawdopodobieństwa zaistnienia konfliktu interesów w zakresie zagadnień regulowanych Polityką wynagradzania, zgłasza on swoje uwagi przewodniczącemu Rady Nadzorczej. W takim przypadku przewodniczący Rady Nadzorczej podejmuje adekwatne środki zaradcze ad hoc.

W ORLEN S.A. obowiązuje także procedura określająca zasady i tryb postępowania w przypadku zawierania przez ORLEN transakcji istotnych z podmiotami powiązanymi Grupy ORLEN. Wskazuje ona kolejne kroki niezbędne do ustalenia statusu transakcji, wewnętrzny obieg informacji o takich transakcjach oraz obowiązki informacyjne.

Ponadto zgodnie ze Statutem Spółki podjęcie przez Radę Nadzorczą uchwał w sprawach:

- świadczenia z jakiegokolwiek tytułu przez Spółkę i jakiejkolwiek podmioty powiązane ze Spółką na rzecz członków Zarządu,
- wyrażenia zgody na zawarcie przez Spółkę istotnej transakcji (w rozumieniu Statutu Spółki) z podmiotem powiązanym ze Spółką, z uwzględnieniem wyłączeń oraz szczegółowych uregulowań w tym zakresie określonych w Rozdziale 4b ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, oraz zawarcie przez Spółkę lub podmiot zależny od niej umowy z członkiem Zarządu lub Rady Nadzorczej, z wyłączeniem umów powszechnie zawieranych w drobnych bieżących sprawach życia codziennego,

wymaga zgody co najmniej połowy niezależnych członków Rady Nadzorczej. Postanowienia te nie wyłączają stosowania art. 15 § 1 i 2 kodeksu spółek handlowych.



Dodatkowo Rada Nadzorcza:

- wyraża zgodę na zawarcie transakcji istotnej z podmiotem powiązanym w rozumieniu ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych,
- dokonuje okresowej oceny istotnych transakcji zawieranych na warunkach rynkowych w ramach zwykłej działalności spółki w ORLEN S.A. zgodnie z ustawą o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych,
- w przypadku, gdy transakcja dokonywana przez Spółkę z podmiotem powiązanym w rozumieniu Statutu Spółki wymaga zgody Rady Nadzorczej, Rada dokonuje oceny, czy istnieje konieczność uprzedniego zasięgnięcia opinii podmiotu zewnętrznego, który przeprowadzi wycenę transakcji oraz analizę jej skutków ekonomicznych,
- w przypadku, gdy zawarcie przez Spółkę transakcji z podmiotem powiązanym w rozumieniu Statutu Spółki wymaga zgody Walnego Zgromadzenia, Rada Nadzorcza sporządza opinię na temat zasadności zawarcia takiej transakcji i ocenia konieczność uprzedniego zasięgnięcia opinii podmiotu zewnętrznego, który przeprowadzi wycenę transakcji oraz analizę jej skutków ekonomicznych.