

OŚWIADCZENIE O STOSOWANIU ŁADU KORPORACYJNEGO

a) Zasady ładu korporacyjnego, którym podlega Spółka

Spółka, jako emitent papierów wartościowych dopuszczonych do obrotu na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. na podstawie uchwały Rady Giełdy Nr 13/1834/2021 z dnia 29 marca 2021 r. została zobowiązana do stosowania „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021”.

Treść zasad Dobrych Praktyk, o których mowa powyżej, jest dostępna pod adresem <http://corp-gov.gpw.pl>.

b) Przestrzeganie ładu korporacyjnego

Spółka w 2024 r. przestrzegała wszystkich zasad ładu korporacyjnego.

c) Opis głównych cech stosowanych w Orange Polska S.A. systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych (dodatkowe informacje dotyczące kluczowych czynników ryzyka znajdują się w rozdziale IV)

Funkcjonujący w Orange Polska S.A. system kontroli wewnętrznej oraz zarządzania ryzykiem umożliwia zarządzanie ryzykiem związanym z osiągnięciem celów biznesowych, (choć tego ryzyka całkowicie nie eliminuje), w istotnym stopniu zabezpieczając Spółkę przed poważnymi nieprawidłowościami w sprawozdawczości i stratami.

Kodeks Etyki określa zasady relacji z klientami, akcjonariuszami, pracownikami, dostawcami i konkurentami, a także zasady dotyczące ochrony środowiska, w którym działa Grupa. Sprawnie działający od lat system zgłaszania nieprawidłowości (whistleblowing) jest koordynowany przez Komisję ds. Etyki Orange Polska, która działa w Spółce od 2007 roku. Proces pozwala na identyfikację problemów poprzez dostępne kanały zgłoszeń dla pracowników, współpracowników, firm współpracujących, takie jak: e-mail na skrzynkę funkcyjną Zapytaj.etyka@orange.com, ustnie (za pośrednictwem nagrywanej linii telefonicznej lub w czasie spotkania) lub pisemnie (na adres pocztowy Komisji ds. Etyki Orange Polska), do Przewodniczącego Komisji ds. Etyki, w tym podczas bezpośredniego spotkania. W uzasadnionych przypadkach ww. osoby swoje wątpliwości mogą kierować również bezpośrednio do Przewodniczącego Komitetu Audytowego Rady Nadzorczej Orange Polska S. A., któremu podlegają m.in. kwestie etyki biznesowej.

Pracownicy przechodzą regularnie szkolenie w zakresie kwestii etycznych zakończone certyfikacją. Zgodnie z podejściem przyjętym przez Grupę Orange zakładającym stopniowe wdrażanie kolejnych elementów Programu Compliance wprowadzono w Orange Polska Politykę Antykorupcyjną oraz Wytyczne do zapobiegania korupcji. Regulacje te zawierają szczegółowe zasady i normy oraz odniesienia do konkretnych warunków i sytuacji pozwalające na zidentyfikowanie oraz mitygowanie ryzyka wystąpienia korupcji. Podlegają one okresowym przeglądom i są aktualizowane w razie potrzeby. Dodatkowo prowadzonych jest szereg działań o charakterze informacyjnym oraz szkoleniowym mających na celu podniesienie świadomości pracowników w zakresie przepisów i zasad antykorupcyjnych. Wyżej wymienione regulacje zostały wzmocnione w zakresie zarządzania przypadkami konfliktu interesów poprzez wprowadzenie Polityk regulujących te kwestie w odniesieniu do pracowników i menadżerów a także Rady Nadzorczej i Zarządu Orange Polska S.A.

W ramach Programu Compliance funkcjonuje mechanizm zgłaszania między innymi przypadków korupcji, płatnej protekcji oraz podejrzeń i naruszeń zasad i przepisów prawa. Zgłoszenie w tym zakresie mogą być dokonywane w ramach Systemu zgłaszania nieprawidłowości. Zgłoszenia traktowane są w sposób poufny oraz każdorazowo badane z należytą starannością. Założenia Programu Compliance i Polityki Antykorupcyjnej wspierane są także przez proces due diligence polegający na weryfikacji partnerów biznesowych a także cykliczne przeglądy i mapowanie ryzyk korupcyjnych. Mechanizmy funkcjonujące w Spółce są zgodne ze standardami rekomendowanymi dla systemu zarządzania zgodnością w zakresie przeciwdziałania korupcji oraz systemu ochrony sygnalistów przyjętymi przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. Aby dostosować się

do aktualnych wymogów prawa dotyczących systemu zgłaszania nieprawidłowości, Orange Polska ściśle monitoruje otoczenie prawne i dostosowuje swoje wewnętrzne procedury do przepisów prawa.

Grupa z najwyższą starannością podchodzi do kwestii sprawozdawczości finansowej i stałej komunikacji ze środowiskiem polskich i zagranicznych inwestorów, a także wypełniania obowiązków informacyjnych. Kluczowi menadżerowie odpowiedzialni za funkcje finansowe, prawne, regulacyjne oraz kontrolę wewnętrzną zapoznają się ze sprawozdaniami finansowymi i zgłaszają do nich uwagi w ramach Komitetu ds. Ujawnień. Celem tych spotkań jest by przekazywane ujawnienia w sprawozdaniach finansowych były dokładne, przejrzyste, kompletne, terminowe i zgodne z wymogami prawa i przyjętymi powszechnie praktykami, a także by rzetelnie odzwierciedlały sytuację finansową i operacyjną Spółki i Grupy. W 2024 r. Komitet ds. Ujawnień odbył cztery posiedzenia. Dodatkowo Komitet Audytowy dokonuje przeglądu sprawozdań finansowych Spółki i Grupy przed ich opublikowaniem.

Począwszy od 2024 r., Grupa ustanowiła osobny Komitet ds. Ujawnień w sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju. W 2024 r. odbyło się pierwsze posiedzenie tego Komitetu, w styczniu 2025 r. kolejne. Komitet ten służy omówieniu sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju w gronie kluczowych menadżerów i ekspertów, w tym członków zarządu odpowiedzialnych za tę sprawozdawczość, celem zapewnienia jakości tej sprawozdawczości i zgodności z regulacjami.

Do kluczowych elementów systemu kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem Orange Polska S.A. należą:

- 1) Audytorzy wewnętrzni raportują funkcjonalnie do Prezesa Zarządu. Plan audytów wewnętrznych jest przygotowywany między innymi na bazie ryzyk kluczowych Spółki i corocznie oceniany przez Komitet Audytowy. Komitet ten analizuje także raporty audytorów wewnętrznych. W celu wzmocnienia niezależności Audytu Wewnętrznego, decyzje w sprawie zatrudnienia Dyrektora Audytu Wewnętrznego, rozwiązania z nim umowy o pracę, oceny oraz wysokości jego wynagrodzenia wymagają opinii Komitetu Audytowego oraz Komitetu ds. Wynagrodzeń. Dyrektor Audytu Wewnętrznego uczestniczy we wszystkich posiedzeniach Komitetu Audytowego.
- 2) Spółka regularnie ocenia jakość systemu kontroli i zarządzania ryzykiem. Proces ten obejmuje identyfikację i klasyfikację czynników ryzyka finansowego i pozafinansowego w działalności Orange Polska S.A. oraz weryfikację efektywności systemu zarządzania ryzykiem.
- 3) Wprowadzono procedury służące stałemu monitorowaniu istotnych czynników ryzyka (prawnego, regulacyjnego, operacyjnego, dotyczącego sprawozdawczości finansowej, związanego z ochroną środowiska, itp.), które wyznaczają ogólne kierunki w zakresie stałej kontroli ryzyka.

W 2024 r. Zarząd po raz kolejny dokonał kompleksowej oceny kontroli wewnętrznej w odniesieniu do sprawozdawczości finansowej w Grupie. Zidentyfikowane słabości zostały naprawione. Na podstawie przeprowadzonej oceny Zarząd stwierdził, że na dzień 31 grudnia 2024 r. nie istniały słabości, które mogłyby w istotny sposób wpływać na skuteczność kontroli wewnętrznej w odniesieniu do sprawozdawczości finansowej.

d) Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio znaczne pakiety akcji wraz ze wskazaniem liczby posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających i ich procentowego udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu

Informacje dotyczące znaczących akcjonariuszy znajdują się w punkcie 6.4.

e) Wskazanie posiadaczy wszelkich papierów wartościowych, które dają specjalne uprawnienia kontrolne, wraz z opisem tych uprawnień

Spółka nie emitowała papierów wartościowych dających specjalne uprawnienia kontrolne akcjonariuszom lub innym podmiotom.

f) Wskazanie wszelkich ograniczeń odnośnie do wykonywania prawa głosu, takich jak ograniczenie wykonywania prawa głosu przez posiadaczy określonej części lub liczby głosów, ograniczenia czasowe dotyczące wykonywania prawa głosu lub zapisy, zgodnie z którymi, przy współpracy Spółki, prawa kapitałowe związane z papierami wartościowymi są oddzielone od posiadania papierów wartościowych

Spółka nie wprowadziła szczególnych ograniczeń dotyczących wykonywania prawa głosu z akcji.

g) Wskazanie wszelkich ograniczeń dotyczących przenoszenia prawa własności papierów wartościowych Orange Polska S.A.

Przenoszenie prawa własności papierów wartościowych wyemitowanych przez Spółkę nie podlega ograniczeniom.

h) Opis zasad dotyczących powoływania i odwoływania osób zarządzających oraz ich uprawnień, w szczególności prawo do podjęcia decyzji o emisji lub wykupie akcji

Zgodnie ze Statutem Spółki, Zarząd składa się z 3 do 10 Członków, w tym Prezesa Zarządu powoływanych i odwoływanych przez Radę Nadzorczą zwykłą większością głosów oddanych. Rekomendacje w przedmiocie powoływania członków Zarządu przedstawia Radzie Nadzorczej Komitet ds. Wynagrodzeń. Obecnie w skład Zarządu wchodzi 8 członków, w tym Prezes. Kadencja Członków Zarządu trwa 3 lata. Do kompetencji Zarządu należy kierowanie wszelkimi działaniami Spółki z wyłączeniem spraw, które na mocy postanowień Kodeksu spółek handlowych lub Statutu są przekazane do wyłącznej kompetencji Walnego Zgromadzenia lub Rady Nadzorczej. Do kompetencji Zarządu należy w szczególności ustalanie strategii Grupy, zatwierdzanie budżetu, tworzenie, przekształcanie i likwidowanie jednostek organizacyjnych Spółki, wykonywanie nadzoru właścicielskiego nad spółkami z Grupy. Decyzja o emisji lub wykupie akcji Spółki leży wyłącznie w kompetencji Walnego Zgromadzenia.

Szczegółowy zakres uprawnień Zarządu określa Regulamin Zarządu dostępny pod adresem www.orange-ir.pl.

i) Opis zasad zmiany statutu lub umowy Spółki

Zmiana statutu wymaga uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki podjętej większością trzech czwartych głosów. Zmiany te są wcześniej opiniowane przez Radę Nadzorczą i przedstawiane akcjonariuszom na minimum 26 dni przed odbyciem Walnego Zgromadzenia.

j) Sposób działania walnego zgromadzenia i jego zasadnicze uprawnienia oraz opis praw akcjonariuszy i sposobu ich wykonywania, w szczególności zasady wynikające z regulaminu walnego zgromadzenia, jeżeli taki regulamin został uchwalony, o ile informacje w tym zakresie nie wynikają wprost z przepisów prawa

Zwyczajne Walne Zgromadzenie zwoływane jest przez Zarząd lub Radę Nadzorczą w przypadku, gdy Zarząd nie zwoła go w terminie określonym prawem. Zwyczajne Walne Zgromadzenie powinno odbyć się w ciągu sześciu miesięcy po upływie każdego roku obrotowego. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje się w przypadkach określonych w prawie lub w Statucie Spółki, a także gdy organy uprawnione uznają to za wskazane. Wszystkie sprawy wnoszone pod obrady Walnego Zgromadzenia, Zarząd przedstawia Radzie Nadzorczej do zaopiniowania.

Szczegółowy zakres kompetencji, sposób działania Walnego Zgromadzenia oraz opis praw akcjonariuszy i sposób ich wykonywania, określone są w Statucie Spółki oraz Regulaminie Walnego Zgromadzenia, które są dostępne pod adresem www.orange-ir.pl.

k) Skład osobowy i zmiany, które w nim zaszły w ciągu ostatniego roku obrotowego, oraz opis działania organów zarządzających, nadzorujących lub administrujących Orange Polska S.A. oraz ich komitetów

I. Skład osobowy Zarządu w 2024 roku:

W 2024 roku w składzie Zarządu nie zaszły żadne zmiany. Skład Zarządu na 31 grudnia 2024 roku:

- 1) Liudmila Climoc – Prezes Zarządu
- 2) Jolanta Dudek – Wiceprezes Zarządu
- 3) Bożena Leśniewska – Wiceprezes Zarządu
- 4) Witold Drożdż – Członek Zarządu
- 5) Piotr Jaworski – Członek Zarządu
- 6) Jacek Kowalski – Członek Zarządu
- 7) Jacek Kunicki – Członek Zarządu
- 8) Maciej Nowochoński – Członek Zarządu

Noty biograficzne dotyczące członków Zarządu znajdują się na stronie internetowej Relacji Inwestorskich Orange Polska S.A.: <https://www.orange-ir.pl/pl/lad-korporacyjny/>

II. Skład osobowy Rady Nadzorczej oraz jej komitetów wraz ze zmianami osobowymi w 2024 roku.

Skład na 31 grudnia 2024 roku:

- 1) Maciej Witucki – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- 2) Marie-Noëlle Jégo-Laveissière – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej
- 3) Laurent Martinez – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej
- 4) Marc Ricau – Sekretarz Rady Nadzorczej
- 5) Philippe Béguin – Członek Rady Nadzorczej
- 6) Bénédicte David – Członek Rady Nadzorczej
- 7) Bartosz Dobrzyński – Niezależny Członek Rady Nadzorczej
- 8) Clarisse Heriard Dubreuil – Członek Rady Nadzorczej
- 9) John Russell Houlden – Niezależny Członek Rady Nadzorczej, Przewodniczący Komitetu Audytowego
- 10) Monika Nachyła – Niezależny Członek Rady Nadzorczej
- 11) dr Maria Pasło-Wiśniewska – Niezależny Członek Rady Nadzorczej, Przewodnicząca Komitetu ds. Wynagrodzeń
- 12) Adam Uszpolewicz – Niezależny Członek Rady Nadzorczej
- 13) Jean-Marc Vignolles – Członek Rady Nadzorczej, Przewodniczący Komitetu ds. Strategii
- 14) Etienne Vincens de Tapol – Członek Rady Nadzorczej

W dniu 9 lutego 2024 r. na skutek śmierci wygaś mandat pani Wioletty Rosołowskiej, niezależnego członka Rady Nadzorczej i członka Komitetu ds. Strategii.

W dniu 19 kwietnia 2024 r. wygasły mandaty następujących osób: Philippe Béguin, Bénédicte David, Marie-Noëlle Jégo-Laveissière, Maria Pasło-Wiśniewska i Jean-Marc Vignolles .

Tego dnia następujące osoby: Philippe Béguin, Bénédicte David, Marie-Noëlle Jégo-Laveissière, Maria Pasło-Wiśniewska, Adam Uszpolewicz i Jean-Marc Vignolles - zostały powołane przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie na Członków Rady Nadzorczej na nową kadencję.

Z dniem 30 kwietnia 2024 r. rezygnację złożył Jean-Michel Thibaud.

W związku z powyższą rezygnacją, w dniu 19 lipca 2024 r. Etienne Vincens de Tapol został powołany przez Radę Nadzorczą na Członka Rady. Wybór ten został potwierdzony przez nadzwyczajne Walne Zgromadzenie w dniu 21 listopada 2024 roku.

W skład Rady Nadzorczej Orange Polska, na dzień 31 grudnia 2024 r. wchodziło pięciu Członków niezależnych: Bartosz Dobrzyński, John Russell Houlden, Monika Nachyła, dr Maria Pasło-Wiśniewska i Adam Uszpolewicz.

Skład Komitetów Rady Nadzorczej na dzień 31 grudnia 2024 r.

Komitet Audytowy:

- 1) John Russell Houlden – Przewodniczący
- 2) Bartosz Dobrzyński
- 3) Monika Nachyła
- 4) Marc Ricau
- 5) Adam Uszpolewicz
- 6) Etienne Vincens de Tapol

Pracom Komitetu przewodniczy John Russell Houlden, niezależny Członek Rady Nadzorczej, który posiada odpowiednie doświadczenie i kwalifikacje w kwestiach finansowo-księgowych oraz audytu.

W 2024 r. w skład Komitetu został powołany Adam Uszpolewicz, a Jean-Michel'a Thibaud'a zastąpił Etienne Vincens de Tapol.

Komitet ds. Wynagrodzeń:

- 1) dr Maria Pasło-Wiśniewska – Przewodnicząca
- 2) Bénédicte David
- 3) Bartosz Dobrzyński
- 4) Marc Ricau

W 2024 r. nie było zmian w składzie komitetu

Komitet ds. Strategii:

- 1) Jean-Marc Vignolles – Przewodniczący
- 2) Philippe Béguin
- 3) Bénédicte David
- 4) Bartosz Dobrzyński
- 5) Monika Nachyła
- 6) dr Maria Pasło-Wiśniewska
- 7) Wioletta Rosołowska (do 9.02.2024)

Wszyscy członkowie Rady Nadzorczej, regularnie uczestniczą w posiedzeniach Komitetu ds. Strategii.

Poniżej znajduje się zestawienie Zwyczajnych Walnych Zgromadzeń, na których wygasają mandaty członków Zarządu i Rady Nadzorczej Orange Polska:

Zarząd	Data ZWZA
Liudmila Climoc - Prezes Zarządu	2026
Jolanta Dudek – Wiceprezes Zarządu	2027
Bożena Leśniewska – Wiceprezes Zarządu	2027
Witold Drożdż	2027
Piotr Jaworski	2027
Jacek Kowalski	2026
Jacek Kunicki	2026
Maciej Nowohoński	2026

Rada Nadzorcza	Data ZWZA
Maciej Witucki – Przewodniczący	2025
Marie-Noëlle Jégo-Laveissière – Zastępca Przewodniczącego	2027
Laurent Martinez – Zastępca Przewodniczącego	2026
Marc Ricau – Sekretarz	2025
Philippe Béguin	2027
Bénédicte David	2027
Bartosz Dobrzyński	2025
Clarisse Heriard Dubreuil	2026
John Russell Houlden	2026
Monika Nachyła	2025
Maria Pasło-Wiśniewska	2027
Adam Uszpolewicz	2027
Jean-Marc Vignolles	2027
Etienne Vincens de Tapol	2027

III. Opis działania Zarządu

Zgodnie ze Statutem Spółki, Zarząd Spółki kieruje działalnością Spółki, zarządza jej majątkiem oraz reprezentuje Spółkę na zewnątrz. Członkowie Zarządu pełnią swoje obowiązki osobiście. Pracami Zarządu Spółki kieruje Prezes Zarządu. Prezes Zarządu, a w razie jego nieobecności wskazany przez niego inny Członek Zarządu, przewodniczy posiedzeniom Zarządu Spółki. Uchwały Zarządu mogą być powzięte, jeżeli wszyscy Członkowie Zarządu zostali prawidłowo zawiadomieni o posiedzeniu Zarządu. Uchwały Zarządu zapadają bezwzględną większością głosów pełnego składu powołanego Zarządu. Poszczególni Członkowie Zarządu zarządzają powierzonymi im obszarami działalności Spółki.

Uchwał Zarządu wymaga podejmowanie decyzji w sprawach Spółki dotyczących w szczególności:

- 1) ustalania strategii Spółki oraz zatwierdzania wieloletnich programów rozwoju poszczególnych obszarów jej działalności,
- 2) zatwierdzania i aktualizacji budżetu Spółki,
- 3) ustalania wielkości nakładów inwestycyjnych oraz źródeł ich finansowania,
- 4) zaciągania kredytów i innych zobowiązań finansowych,
- 5) udzielania gwarancji i poręczeń,
- 6) Regulaminu Organizacyjnego Orange Polska S.A.,
- 7) tworzenia, przekształcania i likwidowania jednostek organizacyjnych Spółki określonych w Regulaminie Organizacyjnym Orange Polska S.A.,
- 8) zasad udzielania pełnomocnictw,
- 9) ustalania polityki kadrowej i zasad wynagradzania w Spółce,
- 10) występowania do organów statutowych Spółki w sytuacjach przewidzianych w Kodeksie spółek handlowych i Statucie Spółki,

- 11) przyjmowania rocznych, jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych oraz sprawozdań Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej wraz z przedstawieniem tych dokumentów Radzie Nadzorczej w wymaganych terminach,
- 12) wniosku do Walnego Zgromadzenia, dotyczącego podziału zysków lub pokrycia strat,
- 13) ustalania zasad rozporządzania składnikami majątkowymi,
- 14) przekształceń własnościowych Spółki oraz publicznego obrotu papierami wartościowymi Spółki,
- 15) wykonywania nadzoru właścicielskiego nad spółkami z udziałem Orange Polska S.A.,
- 16) uczestnictwa w spółkach i innych podmiotach prawa, z wyjątkiem stowarzyszeń i organizacji samorządu gospodarczego,
- 17) zawierania i realizacji porozumień pomiędzy Spółką i działającymi w niej organizacjami związków zawodowych, za wyjątkiem spraw przekazanych do kompetencji dyrektorów jednostek Spółki,
- 18) negocjacji i rozstrzygnięcia sporów zbiorowych,
- 19) zasad obsadzania stanowisk najwyższej kadry menedżerskiej, w tym ustalania warunków zatrudnienia oraz wysokości wynagrodzeń.

Oświadczenia woli w imieniu Spółki składa Prezes Zarządu, działając łącznie z innym Członkiem Zarządu.

Szczegółowe obowiązki i zakres odpowiedzialności Zarządu są określone w Regulaminie Zarządu dostępnym pod adresem www.orange-ir.pl.

Macierz kompetencji Członków Zarządu

Imię i nazwisko	Audyt / Ryzyka	Finanse / Rachunkowość / Fuzje i przejęcia	Zarządzanie	Prawo / Zgodność / Ład korporacyjny / Etyka	Cyberbezpieczeństwo / Innowacje i Technologia	Zasoby ludzkie	Handel / Marketing	ESG i Zrównoważony rozwój (Klimat i środowisko)	Otoczenie regulacyjne	Komunikacja i Relacje inwestorskie	Produkcja / Bezpieczeństwo / Łańcuch dostaw
Liudmila Cilmoc											
Jolanta Dudek											
Bożena Leśniewska											
Witold Drożdż											
Piotr Jaworski											
Jacek Kowalski											
Jacek Kunicki											
Maciej Nowochoński											

IV. Opis działania Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza składa się z 9 do 16 członków, przy czym co najmniej czterech członków Rady Nadzorczej powinno być członkami niezależnymi. Obecnie w skład Rady Nadzorczej wchodzi 14 członków, w tym 5 członków niezależnych. Niezależny członek Rady Nadzorczej musi spełniać warunki określone dla niezależnych członków komitetów audytu w ustawie o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym oraz w Statucie Spółki. Członkowie Rady Nadzorczej co kwartał potwierdzają w oświadczeniu spełnianie powyższych kryteriów niezależności. Członkowie Rady Nadzorczej wybierani są przez Walne Zgromadzenie (a w wyjątkowych przypadkach, opisanych w Statucie, przez Radę Nadzorczą). Kadencja członków Rady Nadzorczej trwa 3 lata.

Pracami Rady kieruje Przewodniczący Rady, na którym spoczywa obowiązek należytego organizowania jej prac, a w szczególności zwoływanie posiedzeń Rady. W przypadku nieobecności Przewodniczącego Rady jego kompetencje przejmuje kolejno najstarszy stażem zastępca Przewodniczącego, Sekretarz Rady lub najstarszy stażem członek Rady. Rada Nadzorcza odbywa posiedzenie, co najmniej raz na kwartał. Zarząd lub Członek Rady Nadzorczej mogą żądać zwołania Rady Nadzorczej, podając proponowany porządek obrad. Przewodniczący Rady Nadzorczej zwołuje posiedzenie w terminie dwóch tygodni od dnia otrzymania wniosku. Jeżeli Przewodniczący Rady Nadzorczej nie zwoła posiedzenia w terminie dwóch tygodni od dnia otrzymania wniosku, wnioskodawca może je zwołać samodzielnie, podając datę, miejsce i proponowany porządek obrad. Rada Nadzorcza może odbywać posiedzenia również bez formalnego zwołania, jeżeli wszyscy członkowie wyrażą na to zgodę oraz nie zgłoszą sprzeciwu dotyczącego wniesienia poszczególnych spraw do porządku obrad. Rada Nadzorcza podejmuje uchwały, jeżeli na posiedzeniu jest obecna co najmniej połowa jej członków, a wszyscy jej członkowie zostali zaproszeni. Podczas posiedzenia Rada Nadzorcza może podejmować uchwały również w sprawach nieobjętych proponowanym porządkiem obrad, jeżeli żaden z członków Rady Nadzorczej biorących udział w posiedzeniu się temu nie sprzeciwi. Rada Nadzorcza podejmuje uchwały zwykłą większością głosów oddanych. W przypadku głosowania, w którym oddano taką samą liczbę głosów za oraz przeciw, głos rozstrzygający przysługuje Przewodniczącemu Rady. W posiedzeniu Rady Nadzorczej można uczestniczyć również przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość. Głosowania Rady Nadzorczej są jawne. Członkowie Rady Nadzorczej mogą brać udział w podejmowaniu uchwał Rady, oddając swój głos na piśmie za pośrednictwem innego Członka Rady. Rada Nadzorcza może podejmować uchwały w trybie pisemnym lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość. Uchwała jest ważna, gdy wszyscy członkowie Rady zostali powiadomieni o treści projektu uchwały oraz co najmniej połowa członków Rady wzięła udział w podejmowaniu uchwały.

Rada Nadzorcza pełni swe obowiązki kolegialnie, ale przekazała część kompetencji określonym komitetom, które opisano poniżej.

Regulamin Rady Nadzorczej oraz regulaminy komitetów Rady Nadzorczej dostępne są pod adresem www.orange-ir.pl.

Do kompetencji Rady Nadzorczej należy między innymi powoływanie Członków Zarządu i ustalanie zasad wynagrodzenia i wysokości ich wynagrodzeń, powoływanie niezależnych audytorów oraz sprawowanie nadzoru nad działalnością Spółki. W ramach funkcji nadzorczych, Rada Nadzorcza rozpatruje plan strategiczny i roczny budżet Grupy, a także monitoruje jej wyniki operacyjne i finansowe, wyraża opinie dotyczące zaciągania zobowiązań przekraczających równowartość 100.000.000 EUR, wyraża opinie dotyczące zbywania składników majątkowych Grupy o wartości przekraczającej równowartość 100.000.000 EUR, ocenia roczne sprawozdania finansowe i sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Orange Polska oraz wnioski Zarządu, co do podziału zysków lub pokrycia strat, a także opiniuje sprawy kierowane przez Zarząd lub za jego pośrednictwem pod obrady Walnego Zgromadzenia, przedstawia zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu do zatwierdzenia roczne sprawozdanie Rady Nadzorczej. Rada Nadzorcza przedstawia również Walnemu Zgromadzeniu sprawozdanie o wynagrodzeniach Członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej Spółki, zgodnie z wymogami określonymi w ustawie o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych. Przy rozpatrywaniu wyżej wymienionych spraw Rada Nadzorcza bierze pod uwagę uwarunkowania społeczne, ekologiczne i etyczne działalności Grupy.

Dodatkowo Ustawa o Rachunkowości określa zakres odpowiedzialności Członków Rady Nadzorczej za rzetelność i prawidłową prezentację raportowania finansowego Spółki.

Macierz kompetencji członków Rady Nadzorczej

Imię i nazwisko	Audyt / Ryzyka	Finanse / Rachunkowość / Przejęcia	Zarządzanie	Prawo / Zgodność / Ład korporacyjny / Etyka	Cyberbezpieczeństwo / Innowacje / Technologia	Zasoby ludzkie	Handel / Marketing	ESG i Zrównoważony rozwój (Klimat i środowisko)	Otoczenie regulacyjne	Komunikacja i relacje inwestorskie	Produkcja / Bezpieczeństwo / Łańcuch dostaw
Maciej Witucki											
Marie-Noëlle Jégo-Lavelaisière											
Laurent Martinez											
Marc Ricau											
Philippe Béguin											
Bénédict David											
Bartosz Dobrzyński											
Clarisse Heriard Dubreuil											
John Russell Houlden											
Monika Nachyła											
dr Maria Paśko-Wiśniewska											
Adam Uszpolewicz											
Jean-Marc Vignolles											
Etienne Vincens de Tapol											

V. Opis działania komitetów Rady Nadzorczej

A) Komitet Audytowy

Komitet Audytowy został powołany uchwałą Rady Nadzorczej w dniu 14 czerwca 2002 roku jako organ doradczy Rady Nadzorczej. Większość członków Komitetu, w tym jego Przewodniczący, spełnia kryteria niezależności określone w ustawie o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym oraz w Statucie Spółki. Posiedzenia Komitetu odbywają się nie rzadziej niż raz na kwartał przed opublikowaniem przez Spółkę sprawozdań finansowych.

Najważniejsze zadania Komitetu, wyszczególnione w jego Regulaminie, stanowiącym załącznik do Regulaminu Rady Nadzorczej, obejmują między innymi:

- 1) nadzorowanie rzetelności informacji finansowych przekazywanych przez Spółkę,
- 2) przegląd systemu kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem Grupy,
- 3) przegląd programu prac Audytu Wewnętrznego i jego raportów,
- 4) analizę i opiniowanie istotnych transakcji z podmiotami powiązаныmi,
- 5) udzielanie rekomendacji dot. wyboru firmy audytorskiej i przedłużenia z nią umowy,
- 6) monitorowanie niezależności i obiektywizmu biegłych rewidentów Spółki, charakteru i zakresu badania oraz monitorowanie pracy biegłych rewidentów,
- 7) przedstawianie Radzie Nadzorczej zaleceń mających na celu zapewnienie rzetelności procesu sprawozdawczości finansowej w Spółce i Grupie, w tym sprawozdawczości w zakresie zrównoważonego rozwoju

B) Komitet ds. Wynagrodzeń

Komitet ds. Wynagrodzeń został powołany uchwałą Rady Nadzorczej w dniu 16 czerwca 2004 roku, jako organ doradczy Rady Nadzorczej. Połowa członków Komitetu, w tym jego Przewodnicząca, spełnia kryteria niezależności określone w ustawie o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym oraz w Statucie Spółki. Posiedzenia Komitetu odbywają się według jego uznania, ale co najmniej 4 razy do roku.

Zadaniem Komitetu ds. Wynagrodzeń jest doradzanie Radzie Nadzorczej oraz Zarządowi w kwestii ogólnej polityki wynagrodzeń i nominacji w Grupie, określanie warunków zatrudnienia oraz wysokości

wynagrodzeń Członków Zarządu (wraz z wyznaczaniem celów), a także rekomendowanie Radzie Nadzorczej wysokości pensji i premii dla Członków Zarządu.

C) Komitet ds. Strategii

Komitet ds. Strategii został powołany uchwałą Rady Nadzorczej w dniu 15 czerwca 2005 roku, jako organ doradczy Rady Nadzorczej. Posiedzenia Komitetu odbywają się zgodnie z harmonogramem, ale co najmniej 2 razy do roku.

Do zadań Komitetu ds. Strategii należy:

- 1) formułowanie opinii i zaleceń dla Rady Nadzorczej w sprawie przygotowywanych przez Zarząd planów strategicznych oraz uwag zgłaszanych przez Radę Nadzorczą do takich planów, w szczególności względem zasadniczych wariantów strategii,
- 2) konsultowanie wszelkich projektów strategicznych w zakresie rozwoju Grupy, monitorowanie realizacji współpracy partnerskiej w ramach Grupy oraz projektów wiążących się z umowami o strategicznym znaczeniu dla Grupy (Komitet przekazuje sprawozdania i zalecenia dotyczące poszczególnych projektów tego typu Radzie Nadzorczej).

W szczególności, Komitet ds. Strategii rozpatruje następujące projekty:

- 1) umowy i sojusze strategiczne oraz umowy o współpracy technicznej i inżynierskiej, w tym wynikające ze strategicznego partnerstwa Grupy z Orange S.A.,
- 2) znaczące transakcje zakupu i sprzedaży majątku.

I) W odniesieniu do Komitetu Audytowego Rady Nadzorczej Orange Polska:

- 1) następujące osoby zadeklarowały, że spełniały ustawowe kryteria niezależności: John Russell Houlden, Bartosz Dobrzyński, Monika Nachyła, Adam Uszpolewicz;
- 2) w zakresie wiedzy lub umiejętności dotyczących rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych, następujące osoby zadeklarowały: John Russell Houlden, Monika Nachyła, Adam Uszpolewicz, Etienne Vincens de Tapol.
- 3) następujące osoby zadeklarowały, że posiadały wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa Orange Polska, wskazując odpowiedni sposób, w jaki zdobyli wiedzę i umiejętności: John Russell Houlden, Bartosz Dobrzyński, Monika Nachyła, Marc Ricau, Adam Uszpolewicz i Etienne Vincens de Tapol.

Poniżej zamieszczone są życiorysy członków komitetu audytowego zaświadczające o wyżej wymienionych umiejętnościach:

John Russell Houlden zdobył bogate doświadczenie w zakresie księgowości i audytu, piastując szereg stanowisk związanych z finansami w firmach Spicer & Oppenheim (obecnie Deloitte), ICI oraz BT. Następnie pełnił obowiązki dyrektora finansowego w Lovells (2002-2008), członka zarządu ds. finansów w Telecom New Zealand (2008-2010) oraz członka zarządu ds. finansów w Grupie United Utilities (2010-2020). Ponadto, od 2011 do 2013 roku był członkiem brytyjskiego Rządowego Zespołu ds. Rynków Ekosystemowych, a w latach 2014-2020 pełnił funkcję Przewodniczącego Komitetu ds. Sprawozdawczości Finansowej „Grupy 100” (który reprezentuje wspólne stanowisko spółek z grupy FTSE 100 wobec Rady Międzynarodowych Standardów Rachunkowości, Europejskiego Urzędu Nadzoru Giełd i Papierów Wartościowych oraz innych organów regulacyjnych). W latach 2020-2022 był Przewodniczącym Komitetu Audytowego Babcock International (spółki z grupy FTSE 250). Od 2022 roku jest partnerem operacyjnym w spółce Corsair Infrastructure oraz dyrektorem niewykonawczym Yorkshire Water. Pan John Russell Houlden ukończył z wyróżnieniem Warwick Business School, a także studia menedżerskie w INSEAD, Uniwersytecie Stanforda i London Business School. Jest członkiem Instytutu Rachunkowości Zarządczej (Chartered Institute of Management Accountants – CIMA), Dyplomowanym Globalnym Księgowym Zarządczym (Chartered Global Management Accountant – CGMA) oraz członkiem brytyjskiego Stowarzyszenia Skarbników Korporacyjnych (Association of Corporate Treasurers –

ACT). Został uhonorowany m.in. nagrodą dla „Najlepszego dyrektora finansowego spółki giełdowej w Anglii Północno-Zachodniej” (w latach 2013 i 2014), wspólnie z innymi nagrodą za „Budowanie zaufania publicznego” w kategorii „Wybitnych osiągnięć w zakresie sprawozdawczości” (2015) oraz nagrodą „Finanse dla Przyszłości” w kategorii „Promowanie podejścia zintegrowanego” (2016).

Monika Nachyła niezależny członek rad nadzorczych, z wieloletnim międzynarodowym doświadczeniem na stanowiskach managerskich w dziedzinach private equity, relacji inwestorskich, ESG i odpowiedzialnego biznesu, operacyjnego zarządzania finansami i budowania strategii. Absolwentka Szkoły Głównej Handlowej. Posiada także dyplomy studiów podyplomowych w zakresie psychologii społecznej i rolnictwa. W latach 1995-2000 pracowała jako dyrektor finansowy w firmie Sanofi-Synthelabo, wnosząc znaczący wkład w jej rozwój jako jednego z głównych graczy na polskim rynku farmaceutycznym. W latach 2000-2011 działała w sektorze private equity. W funduszu Innova Capital jako Vice President Portfolio & Fund Operations zajmowała się nadzorem nad spółkami portfelowymi funduszu. Następnie w funduszu Enterprise Investors jako Partner d/s Investor Relations odpowiadała za gromadzenie nowych funduszy i relacje z inwestorami.

W 2011 roku została powołana do rady nadzorczej jednego z czołowych polskich banków BGŻ (obecnie BNP Paribas) jako niezależny członek Rady Nadzorczej i jej komitetu audytu. W latach 2013 – 2015 pełniła funkcję Wiceprezesa Banku BGŻ, członka zarządu odpowiedzialnego za obszar strategii i rozwoju,. Od maja 2017 r. jest Partnerem w Abris Capital Partners, firmie zarządzającej funduszami Private equity w Europie Centralnej, gdzie odpowiada między innymi za działania związane z Investor Relations, Public Relations, ESG (oraz nadzór nad spółkami portfelowymi. W ostatnich latach, pełniła także funkcję niezależnego członka rad nadzorczych (BGŻ BNP Paribas, Allianz Polska, Euler Hermes Polska, Mykogen),. Aktualnie, członek Rady Nadzorczej spółek Graal i Przewodnicząca Rady Nadzorczej Velvet Care. Jest również członkiem Komitetu ESG w Polskim Stowarzyszeniu Inwestorów Kapitałowych.

Adam Uszpolewicz to doświadczony menadżer wyższego szczebla z ponad 30-letnim doświadczeniem w sektorze usług finansowych, w tym w ubezpieczeniach, zarządzaniu aktywami, bankowości i sektorze usług doradczych, zarówno w Polsce, jak i za granicą. Przez ponad 20 lat pełnił funkcję prezesa w wielu spółkach. Zasiadał w licznych radach nadzorczych spółek ubezpieczeniowych i inwestycyjnych m.in. w Polsce, Luksemburgu, Francji, Turcji i na Litwie. Karierę zawodową rozpoczął w Price Waterhouse, świadcząc usługi audytorskie i doradcze dla międzynarodowych instytucji finansowych w Polsce i Wielkiej Brytanii. Następnie pełnił funkcję dyrektora ds. rozwoju biznesu w GE Capital, nadzorując działalność w zakresie fuzji i przejęć w Europie Środkowej i Wschodniej. Od 1999 do 2006 był związany z grupą ubezpieczeniową Nationwide, gdzie najpierw pełnił rolę prezesa w Polsce a potem szefa biznesu europejskiego grupy na wielu rynkach. W latach 2007-2022 pracował dla grupy Aviva w Polsce, Wielkiej Brytanii i Singapurze. Od 2007 do 2008 roku pełnił funkcję prezesa zarządu Aviva Polska. Następnie od 2009 do 2013 roku pracował w międzynarodowych strukturach Aviva, gdzie odpowiadał za rozwój biznesu i marketing na rynku europejskim i azjatyckim. W 2013 roku został ponownie powołany na stanowisko prezesa zarządu Aviva Polska. Jest absolwentem Uniwersytetu w Kopenhadze i posiada certyfikat ACCA. Jest członkiem Rady Ekonomicznej British Chambers of Commerce. Obecnie pełni funkcję doradcy Polsko Brytyjskiej Izby Handlowej, zasiada w Radzie Nadzorczej Fundacji WWF Polska oraz pełni funkcję Przewodniczącego Komitetu Audytowego Rady Nadzorczej największego polskiego ubezpieczyciela PZU S.A.

Etienne Vincens de Tapol pełni od lipca 2024 roku funkcję Członka Zarządu ds. Finansów i Strategii w Orange Europe. Nadzoruje finanse, strategię, rozwój biznesowy, audyt i kontroling oraz programy transformacji na różnych rynkach europejskich. W trakcie kariery zawodowej pełnił kluczowe stanowiska kierownicze, w tym Członka Zarządu ds. Strategii w Orange France, gdzie kierował realizacją strategii finansowej i infrastrukturalnej, a także Członka Zarządu ds. IT oraz Zastępcy Członka Zarządu ds. Technicznych w Orange Jordan, gdzie zajmował się rozbudową sieci komórkowej i światłowodowej. Zdobył także doświadczenie w obszarze zakupowym, piastując

stanowisko Starszego Wiceprezesa w Buyln – spółce zakupowej powołanej wspólnie przez Deutsche Telekom i Orange. Etienne Vincens de Tapol ukończył studia magisterskie w zakresie zakupów międzynarodowych w Szkole Biznesowej Kedge w Bordeaux oraz studia inżynierskie w zakresie biotechnologii. W 1998 roku związał się z Grupą Orange, podejmując pracę w spółce Cofratel (obecnie wchodzi w skład Orange Direction Enterprise France).

Bartosz Dobrzyński rozpoczynał karierę zawodową jako dziennikarz w latach 90-tych po czym podjął pracę w marketingu. Przez ponad 20 lat pracował w sektorze telekomunikacyjnym w Polsce, w szczególności jako szef ofert dla klientów indywidualnych w Orange (2001-2008) a następnie członek Zarządu ds. Marketingu Play (2008-2018). Podczas jego pracy w Play stał się on jednym z wiodących operatorów na rynku. Po opuszczeniu Play zajmuje się doradztwem dla firm i startupów w obszarach kształtowania modelu biznesowego i marketingu. Jest absolwentem Uniwersytetu Warszawskiego (dziennikarstwo, MBA) i IESE w Barcelonie (Advanced Management Program).

Marc Ricau pracuje w Grupie France Telecom Orange od 1986 roku. Ukończył Instytut Nauk Politycznych w Paryżu (IEP) oraz Krajową Wyższą Szkołę Poczty i Telekomunikacji (ENSPTT). Uzyskał dyplom studiów magisterskich w zakresie metod statystycznych i programistycznych. W branży telekomunikacyjnej piastował różne stanowiska zarówno za granicą (dyrektor naczelny FCR w Meksyku), jak i we Francji – głównie w działach sprzedaży i obsługi klienta, ale także finansów i zarządzania sieciami. W 2009 roku, rozpoczął pracę w Orange AMEA (strukturze obejmującej zakresem działania Afrykę, Bliski Wschód i Azję), jako Wiceprezes Strefy AMEA ds. Krajów i Partnerstwa w tym regionie i był członkiem rad nadzorczych kilku spółek zależnych Grupy w Afryce (Orange Mali, Orange Guinea, Orange Niger, Orange Bissau oraz Sonatel Multimedia) do początku 2013 roku. Pan Ricau odpowiadał także za realizację projektów i rozwój nowych obszarów działalności, skoncentrowanych głównie na poprawie codziennego życia ludzi w rozwijających się krajach Afryki. Projekty te dotyczą między innymi rozwoju usług telekomunikacyjnych w rolnictwie, zdrowiu, edukacji i przedsiębiorstwach. W październiku 2012 roku, Marc Ricau rozpoczął pracę jako wiceprezes zespołu Orange Europa, w którym odpowiada za działalność operacyjną Grupy w Polsce. Jednocześnie został powołany na stanowisko sekretarza Rady Nadzorczej Orange Polska S.A. oraz w skład komitetów: audytowego i wynagrodzeń. W lipcu 2015 roku, został powołany na członka Zarządu w Orange Slovensko a.s., a w czerwcu 2017 roku został powołany na członka Rady Nadzorczej tej spółki. Jest także członkiem Rady Dyrektorów Nadacia Orange (Orange Foundation) w Słowacji.

- 4) Członkowie Komitetu Audytowego uczestniczyli w 2024 roku w dedykowanym szkoleniu organizowanym przez Orange Polska dotyczącym zrównoważonego rozwoju i nowych regulacji sprawozdawczych w tym zakresie, co potwierdzone zostało testem wiedzy z zakresu ESG.
- 5) na rzecz Orange Polska były świadczone dozwolone usługi niebędące badaniem przez firmę audytorską badającą sprawozdanie finansowe Orange Polska, tj. przez KPMG Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp. k. W związku z tym, Orange Polska dokonała oceny niezależności tej firmy audytorskiej, a Komitet Audytowy wyraził zgodę na świadczenie tych usług.
- 6) główne założenia polityki wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania oraz polityki świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem:
 1. Organem upoważnionym do dokonania wyboru firmy audytorskiej jest Rada Nadzorcza Orange Polska. Rada dokonuje wyboru na podstawie uprzedniej rekomendacji Komitetu Audytowego.
 2. Komitet Audytowy w swojej rekomendacji:
 - wskazuje firmę audytorską, której proponuje powierzyć badanie ustawowe;
 - oświadcza, że rekomendacja jest wolna od wpływu stron trzecich;

- stwierdza, że Spółka nie zawarła żadnych umów zawierających klauzule ograniczające możliwość wyboru firmy audytorskiej przez Radę Nadzorczą, na potrzeby przeprowadzenia badania ustawowego sprawozdań finansowych Spółki, do określonych kategorii lub wykazów firm audytorskich.
3. W przypadku, gdy wybór firmy audytorskiej nie dotyczy przedłużenia umowy o badanie sprawozdania finansowego, rekomendacja Komitetu Audytowego:
- zawiera co najmniej dwie możliwości wyboru firmy audytorskiej wraz z uzasadnieniem i wskazaniem uzasadnionej preferencji Komitetu Audytowego wobec jednej z nich;
 - jest opracowana zgodnie z procedurą wyboru opisaną poniżej.
4. Procedura wyboru
- 4.1. Spółka zaprasza do składania ofert w sprawie świadczenia usługi badania ustawowego dowolne firmy audytorskie, pod warunkiem, że:
- nie narusza to zasady, zgodnie z którą po upływie maksymalnych okresów trwania zlecenia, ani biegły rewident czy firma audytorska ani, w stosownych przypadkach, żaden z członków ich sieci działających w ramach Unii Europejskiej nie podejmuje badania ustawowego Spółki w okresie następnym 4 lat;
 - organizacja procedury przetargowej nie wyklucza z udziału w procedurze wyboru firm, które uzyskały mniej niż 15% swojego całkowitego wynagrodzenia z tytułu badań od jednostek zainteresowania publicznego w danym państwie członkowskim Unii Europejskiej w poprzednim roku kalendarzowym, zamieszczonych w wykazie firm audytorskich, które przeprowadziły badania ustawowe w jednostkach zainteresowania publicznego w poprzednim roku.
- 4.2. Spółka przygotowuje dla zaproszonych firm audytorskich dokumentację przetargową, która, m.in. zawiera przejrzyste i niedyskryminujące kryteria wyboru, które są stosowane przez Spółkę do oceny ofert złożonych przez firmy audytorskie.
- 4.3. Spółka ocenia oferty złożone przez firmy audytorskie zgodnie z kryteriami wyboru określonymi w dokumentacji przetargowej.
- 4.4. Na wniosek firmy audytorskiej Komitet Audytowy powinien omówić z nią zagrożenia dla jej niezależności oraz zabezpieczenia stosowane w celu ograniczenia tych zagrożeń, wskazane w dokumentacji sporządzonej przez firmę audytorską. Firma audytorska powinna corocznie, przekazywać Komitetowi Audytowemu pisemne potwierdzenie, że biegły rewident, firma audytorska oraz partnerzy, kadra kierownicza wyższego szczebla i kierownicy, przeprowadzający badanie ustawowe są niezależni od badanej spółki.
5. Spółka ma prawo udzielić dodatkowego zlecenia, o którym mowa w art. 17 ust. 6 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 537/2014 z dnia 16.04.2014 roku – na podstawie zgody Komisji Nadzoru Finansowego.
6. Rada Nadzorcza, dokonując wyboru, zwraca uwagę na doświadczenie zespołu audytowego w badaniu sprawozdań finansowych spółek, w tym spółek notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych, a także na kompetencje i kryteria finansowe.
7. Decyzja w zakresie wyboru dokonywana jest z uwzględnieniem zasad bezstronności i niezależności firmy audytorskiej oraz analizy prac realizowanych przez nią w Spółce, wychodzących poza zakres badania sprawozdania finansowego, w celu uniknięcia konfliktu interesów.
8. Jeśli decyzja Rady Nadzorczej w zakresie wyboru firmy audytorskiej odbiega od rekomendacji Komitetu Audytowego, Rada Nadzorcza uzasadnia w formie pisemnej przyczyny niezastosowania się do rekomendacji Komitetu Audytowego i przekazuje takie uzasadnienie do wiadomości Walnego Zgromadzenia.

- 6) rekomendacja dotycząca wyboru firmy audytorskiej KPMG Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp. k. do przeprowadzenia badania spełniała obowiązujące przepisy prawa oraz przyjęte w Orange Polska polityki i procedury wyboru firmy audytorskiej.
- 7) Komitet Audytowy w 2024 roku odbył 6 posiedzeń.