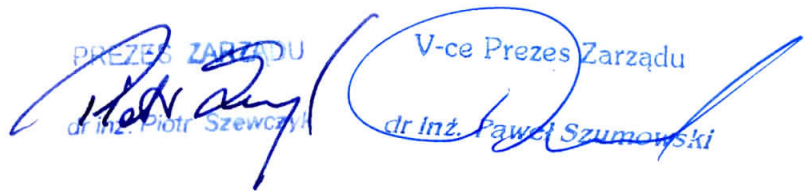


**Oświadczenie Zarządu APS Energia S.A.  
w przedmiocie podmiotu uprawnionego do badania  
sprawozdań finansowych**

Zarząd APS Energia S.A. (Spółka) oświadcza, że podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, dokonujący badania rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 r., został wybrany zgodnie z przepisami prawa oraz że podmiot ten oraz biegli rewidenci, dokonujący badania tego sprawozdania, spełniali warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badanym rocznym jednostkowym sprawozdaniu finansowym, zgodnie z obowiązującymi przepisami i normami zawodowymi.

Zgodnie z przyjętymi przez Zarząd zasadami, biegły rewident – Capital Audyt Sp. z o.o. został wybrany przez Radę Nadzorczą APS Energia S.A. uchwałą nr 19/2014 z dnia 24 listopada 2014 r. w sprawie wyboru podmiotu do zbadania jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki oraz skonsolidowanego sprawozdania Grupy Kapitałowej (za rok 2014, 2015 i 2016), której częścią jest Spółka. Rada Nadzorcza dokonała powyższego wyboru, mając na uwadze zagwarantowanie pełnej niezależności i obiektywizmu samego wyboru, jak i realizacji zadań przez biegłego rewidenta.

  
PREZES ZARZĄDU                      V-ce Prezes Zarządu  
dr inż. Piotr Szewczyk              dr inż. Paweł Szumowski