

Sprawozdanie Rady Nadzorczej

Spółki EC BĘDZIN S.A. za 2023 rok.



BĘDZIN
Spółka Akcyjna

I. Skład Rady Nadzorczej EC BĘDZIN S.A. i Komitetu Audytu RN w 2023 roku oraz spełnienie kryterium niezależności i różnorodności członków RN.

W dniu 4 stycznia 2023 roku na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Spółki EC BĘDZIN Spółka Akcyjna (kontynuowanym po przerwie ogłoszonej 7 grudnia 2022 roku) uprawnieni akcjonariusze zawiązali grupę i dokonali wyboru pana Grzegorza Kwiatkowskiego na członka Rady Nadzorczej Spółki nowej kadencji (w drodze głosowania oddzielną grupą zgodnie z art. 385 § 3 Kodeksu spółek handlowych) oraz delegowali ww. wybranego członka Rady Nadzorczej do stałego indywidualnego wykonywania czynności nadzorczych.

W związku z powyższym wyborem wygasły mandaty wszystkich pozostałych członków Rady Nadzorczej i w dniu 4 stycznia 2023 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki EC BĘDZIN Spółka Akcyjna (kontynuowane po przerwie ogłoszonej 7 grudnia 2022 roku) podjęto uchwały w sprawie wyboru członków Rady Nadzorczej Spółki na podstawie art. 385 § 6 Kodeksu spółek handlowych (wybór uzupełniający), XI wspólnej kadencji.

Od dnia 4 stycznia 2023 roku w skład Rady Nadzorczej Spółki EC BĘDZIN Spółka Akcyjna wchodził: Pan Grzegorz Kwiatkowski, Pan Waldemar Witkowski, Pan Marcin Chodkowski, Pan Paweł Wojtala oraz Pan Jakub Ryfa.

W dniu 11 stycznia 2023 roku Rada Nadzorcza podjęła uchwałę nr 1/XI/2023 w sprawie wyboru Przewodniczącego i Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej XI kadencji.

Po ukonstytuowaniu się Rady Nadzorczej od dnia 11 stycznia 2023 roku skład Rady Nadzorczej Spółki XI kadencji przedstawiał się następująco:

1. Waldemar Witkowski – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
2. Grzegorz Kwiatkowski – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
3. Marcin Chodkowski – Członek Rady Nadzorczej,
4. Paweł Wojtala – Członek Rady Nadzorczej,
5. Jakub Ryfa – Członek Rady Nadzorczej.

W dniu 28 marca 2023 roku Członek Rady Nadzorczej Spółki Pan Paweł Wojtala, złożył rezygnację z pełnionej funkcji w Radzie Nadzorczej z dniem odbycia najbliższego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki.

W dniu 25 kwietnia 2023 roku Pan Marcin Chodkowski Członek Rady Nadzorczej Spółki złożył rezygnację z pełnionej funkcji Członka Rady Nadzorczej ze skutkiem natychmiastowym, nie podając przyczyny rezygnacji.

W dniu 24 maja 2023 roku Członek Rady Nadzorczej Pan Jakub Ryfa złożył rezygnację z pełnionej funkcji w Radzie Nadzorczej z dniem odbycia najbliższego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy EC BĘDZIN Spółka Akcyjna. Rezygnacja nie zawierała informacji o jej przyczynach.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, obradujące w dniu 25 maja 2023 roku podjęło m.in. uchwałę nr 5 w sprawie ustalenia liczby członków Rady Nadzorczej - ustalając, że Rada Nadzorcza Spółki składa się z 5 (pięciu) do 6 (sześciu) członków oraz uchylając uchwałę Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia nr 7 z dnia 4 stycznia 2023 r. w sprawie ustalenia liczby członków Rady Nadzorczej Spółki XI kadencji w związku z wyborem Rady Nadzorczej w drodze głosowania oddzielnymi grupami oraz w związku z rezygnacjami złożonymi przez trzech dotychczasowych Członków Rady Nadzorczej Spółki (Pana Pawła Wojtali, Pana Marcina Chodkowskiego i Pana Jakuba Ryfy), jak również podjęło uchwały o powołaniu czterech nowych członków Rady Nadzorczej Spółki, tj. Pana Sławomira Wołyńca, Pana Przemysława Bałdygę, Pana Piotra Kuśnierza, Pana Sławomira Grzesiaka.

Rada Nadzorcza Spółki na posiedzeniu w dniu 25 maja 2023 roku, w związku z rezygnacją Pana Grzegorza Kwiatkowskiego z funkcji Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej, podjęła uchwałę nr 1 w sprawie odwołania Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej i w głosowaniu tajnym odwołała Pana Grzegorza Kwiatkowskiego z funkcji Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej. Uchwałą nr 2 w sprawie wyboru Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej, powołała Pana Sławomira Wołyńca na Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej XI kadencji.

Po wyborze ww. osób Rada Nadzorcza Spółki liczyła sześć osób i działała w następującym składzie:

1. Waldemar Witkowski – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
2. Sławomir Wołyńiec – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
3. Grzegorz Kwiatkowski – Członek Rady Nadzorczej,
4. Przemysław Bałdyga – Członek Rady Nadzorczej,
5. Piotr Kuśmierz – Członek Rady Nadzorczej,
6. Sławomir Grzesiak – Członek Rady Nadzorczej.

W dniu 28 czerwca Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwałę nr 25 w sprawie zmiany Statutu Spółki, poprzez m.in. zmianę dotychczasowego brzmienia § 13 ust.1 Statutu Spółki, zgodnie z którym:

„Rada Nadzorcza składa się z 5 (pięciu) do 6 (sześciu) członków.” i nadaniu mu nowego następującego brzmienia: „Rada Nadzorcza składa się z od 5 (pięciu) do 7 (siedmiu) członków.”.

To samo Walne Zgromadzenie podjęło Uchwałę nr 26 w sprawie ustalenia liczby członków Rady Nadzorczej Spółki ustalając, że Rada Nadzorcza Spółki składa się z od 5 (pięciu) do 7 (siedmiu) członków oraz podjęło Uchwałę nr 27 w sprawie powołania do pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Pana Jana Ziemeckiego. Uchwały nr 26 i 27 weszły w życie z dniem 11 sierpnia 2023 roku (tj. z chwilą zarejestrowania przez właściwy sąd rejestrowy zmiany Statutu Spółki dokonanej na podstawie uchwały nr 25 z dnia 28 czerwca 2023) i z dniem 11 sierpnia Pan Jan Ziemecki stał się Członkiem Rady Nadzorczej Spółki.

W dniu 19 lipca 2023 roku Pan Grzegorz Kwiatkowski złożył rezygnację z funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki, nie podając przyczyny swojej rezygnacji.

W dniu 4 października 2023 roku Spółka otrzymała rezygnację Pana Sławomira Wołyńca (bez podania przyczyny) z członkostwa w Radzie Nadzorczej i pełnienia funkcji Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej. W związku z powyższym, Rada Nadzorcza EC BĘDZIN Spółka Akcyjna na posiedzeniu w dniu 4 października 2023 roku podjęła uchwałę nr 1/XI/2023 w sprawie wyboru Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej, powołując do tej funkcji Pana Jana Ziemeckiego. Skład Rady Nadzorczej na dzień 04 października 2023 r.:

1. Waldemar Witkowski – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
2. Jan Ziemecki – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
3. Przemysław Bałdyga – Członek Rady Nadzorczej,
4. Piotr Kuśmierz – Członek Rady Nadzorczej,
5. Sławomir Grzesiak – Członek Rady Nadzorczej.

W dniu 13 listopada 2023 roku Pan Waldemar Witkowski - Przewodniczący Rady Nadzorczej złożył rezygnację z funkcji członka Rady Nadzorczej. Przedmiotowa rezygnacja została złożona przez Pana Waldemara w związku z wyborem go na Senatora Rzeczypospolitej Polskiej i rozpoczęciem w dniu 13 listopada 2023 roku kadencji Senatu RP oraz faktem, że akcjonariuszem Spółki jest Skarb Państwa, (zgodnie z właściwymi przepisami był zobligowany do rezygnacji z członkostwa w Radzie Nadzorczej Spółki).

Pan Waldemar nie chcąc paraliżować działalności Spółki, która musiała posiadać minimum 5-osobową Radę Nadzorczą, ustalił datę wejścia w życie rezygnacji na dzień odbycia najbliższego Walnego Zgromadzenia Spółki, które dokona uzupełnienia składu Rady Nadzorczej. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie odbyło się dnia 19 grudnia 2023 roku.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, obradujące w dniu 19 grudnia 2023 roku uchwałą nr 4 w sprawie powołania członka Rady Nadzorczej Spółki, powołało Pana Macieja Murgrabie na członka Rady Nadzorczej, uchwałą nr 5 w sprawie powołania członka Rady Nadzorczej Spółki powołało Pana Sławomira Rzepeckiego na członka Rady Nadzorczej a uchwałą nr 6 w sprawie powołania członka Rady Nadzorczej Spółki powołało Pana Adama Klinerta na członka Rady Nadzorczej EC BĘDZIN S.A.

Na dzień 31 grudnia 2023 r. skład Rady Nadzorczej był następujący:

1. Sławomir Rzepecki – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
2. Jan Ziemecki – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
3. Piotr Kuśnierz – Członek Rady Nadzorczej,
4. Przemysław Bałdyga – Członek Rady Nadzorczej,
5. Adam Klinert – Członek Rady Nadzorczej,
6. Sławomir Grzesiak – Członek Rady Nadzorczej,
7. Maciej Murgrabia – Członek Rady Nadzorczej.

Po dniu bilansowym:

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, obradujące w dniu 30 stycznia 2024 roku podjęło m.in. uchwałę nr 4 w sprawie *ustalenia liczby członków Rady Nadzorczej Spółki*. Liczbę tę ustalono na 7 członków Rady Nadzorczej.

To samo Walne Zgromadzenie podjęło uchwałę nr 6 Grupy akcjonariuszy w sprawie *dokonania wyboru członków Rady Nadzorczej Spółki w drodze głosowania oddzielnymi grupami oraz delegowania członka Rady Nadzorczej Spółki wybranego w ramach głosowania oddzielnymi grupami do stałego indywidualnego wykonywania czynności nadzorczych* i dokonało wyboru Pana Grzegorza Kwiatkowskiego jako członka Rady Nadzorczej nowej kadencji.

Na podstawie art. 390 § 2 KSH uprawnieni Akcjonariusze delegowali jednocześnie Pana Grzegorza Kwiatkowskiego do stałego indywidualnego wykonywania czynności nadzorczych.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki kolejnymi Uchwałami od nr 7 do 12 wybrało członków Rady Nadzorczej na podstawie art. 385 § 6 Kodeksu spółek handlowych (wybór uzupełniający) Skład Rady Nadzorczej przedstawia się następująco:

1. Sławomir Rzepecki – Członek Rady Nadzorczej,
2. Maciej Murgrabia – Członek Rady Nadzorczej,
3. Grzegorz Kwiatkowski – Członek Rady Nadzorczej,
4. Piotr Kuśnierz – Członek Rady Nadzorczej,
5. Przemysław Bałdyga – Członek Rady Nadzorczej,
6. Adam Klinert – Członek Rady Nadzorczej,
7. Sławomir Grzesiak – Członek Rady Nadzorczej.

W dniu 29 stycznia 2024 roku Rada Nadzorcza podjęła uchwałę nr 6 w sprawie wyboru Przewodniczącego i Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej XII kadencji.

Skład Rady Nadzorczej na dzień publikacji sprawozdania przedstawia się następująco:

1. Sławomir Rzepecki – Przewodniczący Rady Nadzorczej
2. Sławomir Grzesiak – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
3. Maciej Murgrabia – Członek Rady Nadzorczej
4. Grzegorz Kwiatkowski – Członek Rady Nadzorczej
5. Piotr Kuśnierz – Członek Rady Nadzorczej,
6. Przemysław Bałdyga – Członek Rady Nadzorczej,
7. Adam Klinert – Członek Rady Nadzorczej,

1. Informacje na temat niezależności Członków Rady Nadzorczej.

Przynajmniej dwóch członków Rady Nadzorczej spełnia kryteria niezależności wymienione w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, a także nie ma rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce.

2. Informacje na temat składu Rady Nadzorczej w kontekście jej różnorodności.

Spółka nie stosuje zasady 2.1. i zasady 2.2. Dobrych praktyk spółek notowanych na GPW 2021. W Spółce nie została wdrożona polityka różnorodności wobec członków Rady Nadzorczej przyjęta przez Walne Zgromadzenie określająca cele i kryteria różnorodności m.in. w takich obszarach jak płeć, kierunek wykształcenia, specjalistyczna wiedza, wiek oraz doświadczenie zawodowe, a także wskazująca termin i sposób monitorowania realizacji tych celów. W Radzie Nadzorczej Spółki nie obowiązuje zróżnicowanie pod względem płci rozumiane jako udział mniejszości w danym organie na poziomie nie niższym niż 30%. Decydującym kryterium w procesie powołania członków RN do organu nadzoru pozostaje wykształcenie oraz dotychczasowe doświadczenie. W procesie rekrutacji nie są uwzględniane kryteria pozamerytoryczne takie jak wiek czy płeć. Spółka w zakresie polityki personalnej stosuje zasady równego traktowania i niedyskryminacji. Decyzja o składzie Rady Nadzorczej podejmowana jest przez akcjonariuszy na walnym zgromadzeniu, co w konsekwencji oznacza, że decyzja co do ostatecznego składu osobowego organów leży wyłącznie w kompetencji określonych organów i podmiotów. Spółka nie przewiduje przy tym, aby w ramach polityki różnorodności wobec Rady Nadzorczej określony został minimalny poziom zróżnicowania pod względem płci. Spółka nie wyklucza, że zasada ta będzie mogła być stosowana w przyszłości, jednak należy zaznaczyć, że kryteriami stosowanymi w pierwszej kolejności przy kształtowaniu polityki zatrudnienia i wyboru członków organów Spółki będą wiedza, doświadczenie i umiejętności.

Przy Radzie Nadzorczej funkcjonuje Komitet Audytu. Komitet działa w oparciu o Uchwałę Rady Nadzorczej nr 1/IX/2018 z dnia 25 kwietnia 2018 r. w sprawie przyjęcia Regulaminu Komitetu Audytu. Rada Nadzorcza przy podejmowaniu uchwał o szczególnym znaczeniu dla Spółki korzysta z opinii Komitetu Audytu, który pełni funkcję opiniodawczą i doradczą dla Rady Nadzorczej.

W dniu 11 stycznia 2023 roku Rada Nadzorcza podjęła uchwałę nr 1/XI/2023 w sprawie powołania i ustalenia składu Komitetu Audytu oraz potwierdzenia spełniania przez członków Komitetu Audytu wymagań ustawowych powołując do Komitetu Audytu V kadencji Pana Marcina Chodkowskiego, Pana Pawła Wojtala oraz Pana Waldemara Witkowskiego.

W okresie od 11 stycznia 2023 roku do 24 kwietnia 2023 roku Komitet Audytu V kadencji, działający w ramach Rady Nadzorczej Spółki XI kadencji funkcjonował w następującym składzie:

1. Marcin Chodkowski – Przewodniczący Komitetu Audytu,
2. Paweł Wojtala – Członek Komitetu Audytu,
3. Waldemar Witkowski – Członek Komitetu Audytu.

W dniu 25 kwietnia 2023 roku Pan Marcin Chodkowski Członek Rady Nadzorczej Spółki złożył rezygnację z pełnionej funkcji Członka Rady Nadzorczej ze skutkiem natychmiastowym, nie podając przyczyny rezygnacji.

W dniu 25 maja 2023 roku, w związku ze złożeniem rezygnacji przez Pana Waldemara Witkowskiego z funkcji członka Komitetu Audytu, Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę w sprawie odwołania Pana Waldemara Witkowskiego z funkcji członka Komitetu Audytu.

Rada Nadzorcza powołała Komitet Audytu w następującym składzie:

1. Sławomir Grzesiak – Przewodniczący Komitetu Audytu,
2. Piotr Kuśmierz – Członek Komitetu Audytu,
3. Sławomir Wołyńiec – Członek Komitetu Audytu.

W dniu 4 października 2023 roku Spółka otrzymała rezygnację Pana Sławomira Wołyńca (bez podania przyczyny) z członkostwa w Radzie Nadzorczej i pełnienia funkcji Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej. W związku ze złożeniem ww. rezygnacji przez Pana Sławomira Wołyńca, który pełnił również funkcję członka Komitetu Audytu, Rada Nadzorcza podjęła uchwałę w sprawie powołania członka Komitetu Audytu, powołując do tej funkcji Pana Jana Ziemeckiego.

Komitet Audytu funkcjonował w tym składzie do 30 stycznia 2024 roku:

1. Sławomir Grzesiak – Przewodniczący Komitetu Audytu,
2. Piotr Kuśnierz – Członek Komitetu Audytu,
3. Jan Ziemecki – Członek Komitetu Audytu.

W dniu 08 marca 2024 roku Rada Nadzorcza podjęła uchwałę nr 3 w sprawie powołania Komitetu Audytu VI kadencji.

W skład Komitetu Audytu EC BĘDZIN S.A. wchodzi:

1. Sławomir Grzesiak – Przewodniczący Komitetu Audytu
2. Adam Klinert – Członek Komitetu Audytu
3. Maciej Murgrabia – Członek Komitetu Audytu

Większość Członków Komitetu Audytu pełniących funkcje w 2023 roku spełniało ustawowe kryteria niezależności (pan Sławomir Grzesiak, pan Sławomir Wołyniec, pan Jan Ziemecki oraz pan Piotr Kuśnierz, pan Adam Klinert).

Przynajmniej jeden z Członków RN wchodzących w skład Komitetu Audytu w 2023 roku posiadał:

- wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych (pan Sławomir Grzesiak, pan Maciej Murgrabia),
- wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa Emitent (pan Sławomir Wołyniec oraz pan Sławomir Grzesiak, pan Maciej Murgrabia, pan Sławomir Rzepecki, pan Adam Klinert) wynikające z doświadczeń zawodowych oraz posiadanego wykształcenia.

Biorąc pod uwagę aktualny skład Komitetu Audytu z dnia 08 marca 2024 r. Członkowie Komitetu Audytu spełniają kryteria i wymagania zawarte na podstawie art. 70 ust. 6 pkt 5 Rozporządzenia Ministra Finansów z 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 (tj. Dz.U. 2018 r., poz. 757). Tj.:

- Przewodniczący Komitetu Audytu, spełnia kryteria niezależności wskazane w art. 129 ust. 3 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym zwanej dalej „Ustawą”, posiadający wiedzę w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych zgodnie z art. 129 ust 1 Ustawy.
- Członkowie Komitetu Audytu, spełniają kryteria niezależności wskazane w art. 129 ust. 3 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym zwanej dalej „Ustawą”, posiadają także wiedzę w zakresie branży, w której działa Spółka, o których mowa w art. 129 ust 5 Ustawy.

II. Podsumowanie działalności Rady Nadzorczej i Komitetu Audytu w 2023 roku.

Rada Nadzorcza w okresie sprawozdawczym odbyła 9 posiedzeń w następujących terminach: 11.01.2023 r., 10.03.2023 r., 25.05.2023 r., 23.06.2023 r., 25.07.2023 r., 04.10.2023 r., 17.10.2023 r., 21.11.2023 r., 28.12.2023 r. oraz stosownie do § 16 ust. 3 Statutu Spółki, Rada Nadzorcza podjęła 5 razy uchwały trybie obiegowym, w terminach: 01.06.2023 r., 29.09.2023 r., 22.11.2023 r. 28.11.2023 r, 15.12.2023 r.

Rada Nadzorcza działała zgodnie z postanowieniami Statutu Spółki i Regulaminem Rady Nadzorczej Spółki. Głównym przedmiotem zainteresowania Rady Nadzorczej była bieżąca działalność Spółki oraz spółek zależnych, ze szczególnym uwzględnieniem działań związanych z perspektywami rozwojowymi Spółki i Grupy Kapitałowej. Rada Nadzorcza pracuje w kulturze debaty, analizując sytuację spółki na tle branży i rynku na podstawie materiałów przekazywanych jej przez zarząd spółki oraz wykorzystując wyniki prac Komitetu Audytu. Rada Nadzorcza w szczególności zatwierdza plan gospodarczy Spółki na dany rok obrotowy, opiniuje strategię Spółki, weryfikuje pracę zarządu w zakresie osiągania ustalonych celów, monitoruje wyniki osiągnięte przez Spółkę i Grupę Kapitałową a jako priorytet traktuje bieżącą analizę sytuacji finansowej Spółki i Grupy Kapitałowej oraz analizę możliwych do przyjęcia koncepcji i działań prowadzących do poprawy wyników zarówno Spółki jak i Grupy Kapitałowej.

W sprawach kluczowych dla Spółki oraz zgodnie z postanowieniami Statutu Rada Nadzorcza podejmowała decyzje w formie uchwał. W trakcie roku obrotowego Rada Nadzorcza podjęła 48 uchwał. Wykaz podjętych uchwał znajduje się w Załączniku nr 1 do Sprawozdania Rady Nadzorczej.

Przedmiotem działania Rady Nadzorczej w 2023 roku były między innymi następujące sprawy:

- analiza bieżącej sytuacji ekonomiczno-finansowej Elektrociepłowni „Będzin” S.A. (dalej również „Spółka” i „Emitent”) i Grupy Kapitałowej,
- ustalenia świadczeń dodatkowych przysługujących członkom Rady Nadzorczej,
- zatwierdzenie Planu Gospodarczego Elektrociepłowni "Będzin" S.A. na 2023 rok
- wybór biegłego rewidenta do przeglądu i badania sprawozdań finansowych Spółki Elektrociepłownia "Będzin" S.A. i Grupy Kapitałowej Elektrociepłownia "Będzin" S.A.,
- ustalenia warunków przysługujących Prezesowi Zarządu Spółki dodatkowych świadczeń,
- ustalenie liczby członków Zarządu,
- podejmowanie Uchwał w sprawie odwołania Prezesa Zarządu i powołania nowego Prezesa Zarządu,
- podejmowanie Uchwał w sprawie powołania Wiceprezesów Zarządu i odwołania Wiceprezesa Zarządu,
- opiniowanie i zatwierdzanie istotnych dla działalności Spółki umów.
- przyjęcie Sprawozdania RN Spółki za 2022 r.
- zaopiniowanie uchwał i ocena materiałów na Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy,
- przyjęcie sprawozdania o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Elektrociepłowni „Będzin” za 2022 r.,
- zaopiniowanie Sprawozdania Zarządu ze stosowania dobrych praktyk, o których mowa w art. 7 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 16 grudnia 2016 r. o zasadach zarządzania mieniem państwowym za 2022 rok (na podstawie uchwały nr 37 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Elektrociepłowni „Będzin” S.A. z dnia 29.07.2021 r.
- wyrażenie zgody na nabycie udziałów w EC Nowy Będzin sp. z o.o. oraz określenia sposobu wykonywania prawa głosu z udziałów na Nadzwyczajnym Zgromadzeniu Wspólników EC Nowy Będzin sp. z o.o.
- przyjęcie stanowiska Komitetu Audytu oraz przyjęcia śródrocznego skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego EC BĘDZIN S.A. oraz Sprawozdania Zarządu Spółki EC BĘDZIN S.A. z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej za okres pierwszego półrocza 2023 roku.
- przyjęcie stanowiska Komitetu Audytu oraz przyjęcia śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej EC BĘDZIN S.A. oraz Sprawozdania Zarządu Spółki EC BĘDZIN S.A. z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej za okres I półrocza 2023 roku.
- wydanie przez Radę Nadzorczą opinii odnoszącej się do wyrażonej przez firmę audytorską w raporcie z przeglądu śródrocznego skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego EC BĘDZIN S.A. za I półrocze 2023 r. oraz w raporcie z przeglądu śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej EC BĘDZIN S.A. za I półrocze 2023 r. odmowy wyrażenia wniosku o śródrocznym skróconym jednostkowym sprawozdaniu finansowym oraz o śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy Kapitałowej EC BĘDZIN S.A.
- podjęcie uchwały o wyrażenie zgody na zbycie posiadanych przez Spółkę EC BĘDZIN S.A. akcji Spółki Energetyczne Towarzystwo Finansowo-Leasingowe ENERGO-UTECH S.A.
- wyrażenie zgody dla Wiceprezesa ds. handlu na prowadzenie działalności konkurencyjnej,
- przyjęcie informacji przedstawionej przez członków RN o sprzeczności interesów z interesami Spółki,
- zatwierdzenie uchwały nr 54/2023 Zarządu Spółki z dnia 8 listopada 2023 r. w sprawie kierunkowej decyzji o przystąpieniu do rozmów ws. potencjalnej transakcji sprzedaży 60% udziałów w EC BĘDZIN Wytwarzanie sp. z o.o. (poprzednia nazwa: Elektrociepłownia Będzin sp. z o.o.), KRS: 0000504084,
- zaopiniowanie projektów uchwał Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki EC BĘDZIN S.A.
- przyjęcie stanowiska Komitetu Audytu w zakresie przyjęcia skonsolidowanego raportu kwartalnego zawierającego śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej EC BĘDZIN S.A. za III kwartał 2023 roku i skrócone jednostkowe sprawozdanie EC Będzin S.A. za III kwartał 2023 roku.
- zatwierdzenie sposobu wykonywania przez Spółkę prawa głosu przy podejmowaniu uchwały w sprawie podwyższenie kapitału zakładowego i zmian umowy spółki EC Nowy Będzin sp. z o.o. oraz (ii) wyrażenia zgody na objęcie przez Spółkę 7 udziałów spółki pod firmą EC Nowy Będzin sp. z o.o., każdy o wartości nominalnej 76.000 zł, tj. o łącznej wartości nominalnej 532.000 zł;

Komitet Audytu wykonywał i wykonuje zadania przewidziane w obowiązujących przepisach prawa. Komitet Audytu w 2023 roku odbył trzy posiedzenia, w następujących terminach: w dniu 10.03.2023 r., w dniu 29.09.2023 r. (głosowanie obiegowe), w dniu 28.11.2023 r. (głosowanie obiegowe).

Głównymi zadaniami Komitetu Audytu w 2023 roku były:

- monitorowanie procesu sprawozdawczości finansowej w Spółce;
- monitorowanie skuteczności systemów kontroli wewnętrznej, audytu wewnętrznego oraz zarządzania ryzykiem w Spółce;
- monitorowanie niezależności biegłego rewidenta i podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych Spółki;
- monitorowanie wykonywania czynności rewizji finansowej w Spółce;
- przedkładanie zaleceń mających na celu zapewnienie rzetelności procesu sprawozdawczości finansowej w Spółce.

III. Ocena sposobu sporządzania lub przekazywania Radzie Nadzorczej przez Zarząd informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień w trybie określonym w art. 382 § 4 Kodeksu spółek handlowych.

Rada Nadzorcza Elektrociepłowni „Będzin” S.A. otrzymywała od Zarządu Spółki na posiedzeniach RN oraz podczas odbywanych głosowania w trybie obiegowym wszystkie niezbędne dokumenty i informacje dotyczące Spółki i Grupy Kapitałowej. W 2023 roku RN nie występowała do Zarządu Spółki z żądaniem w trybie określonym w art. 382 § 4 Kodeksu spółek handlowych.

IV. Ocena realizacji przez Zarząd Spółki obowiązków, o których mowa w art. 380¹ Kodeksu spółek handlowych.

W ocenie Rady Nadzorczej w 2023 roku Zarząd Spółki właściwie wykonywał obowiązki związane z przekazywaniem RN informacji określonych w art. 380¹ Kodeksu spółek handlowych.

V. Wyniki oceny sprawozdań, o których mowa w art. 395 § 2 pkt 1 i 395 § 5 Kodeksu spółek handlowych, w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami i ze stanem faktycznym oraz wniosków zarządu dotyczących podziału zysku albo pokrycia straty.

Rada Nadzorcza dnia 01 maja 2024 r. podjęła uchwałę z przeprowadzenia analizy i oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok 2023, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za 2023 rok, a także skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej za 2023 rok.

1. Wyniki oceny sprawozdania zarządu z działalności spółki oraz sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy

Rada Nadzorcza dokonała oceny Sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2023 w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym, nie zgłaszając zastrzeżeń w powyższym zakresie. Rada Nadzorcza dokonała ww. oceny na podstawie posiadanej wiedzy o Spółce i jej działalności oraz czynności podjętych w związku ze sporządzaniem, badaniem oraz oceną sprawozdania, w szczególności w oparciu o analizę:

- 1) treści ww. sprawozdania, przedłożonego przez Zarząd Spółki,
- 2) dokumentów i ksiąg rachunkowych oraz informacji udzielonych przez Zarząd Spółki,
- 3) wyników dodatkowych czynności sprawdzających wykonanych w wybranych obszarach finansowych i operacyjnych,
- 4) informacji i rekomendacji Komitetu Audytu o przebiegu, wynikach i znaczeniu badania dla rzetelności sprawozdawczości finansowej w Spółce oraz roli Komitetu Audytu w procesie oceny sprawozdania finansowego EC BĘDZIN S.A. za 2023 rok,

- 5) wyników spotkań Komitetu Audytu z przedstawicielami UHY ECA Audyt spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa z siedzibą w Warszawie, w tym z kluczowym biegłym rewidentem
- 6) Sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego EC BĘDZIN S.A. za 2023 rok z odmową wyrażenia opinii oraz podstawą odmowy wyrażenia opinii.

Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę w sprawie oceny Sprawozdania Zarządu Jednostki dominującej z działalności Grupy Kapitałowej EC BĘDZIN S.A. w 2023 roku (uwzględniające wymogi ujawnień dla Sprawozdania Zarządu z działalności Jednostki Dominującej za ww. okres) oraz Sprawozdania finansowego EC BĘDZIN S.A. za 2023 rok, w której stwierdziła m. in, że Sprawozdanie finansowe EC S.A. za 2023 rok:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2023 r. oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu, zgodnie przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – Dz. U. z 2019 r., poz. 351 z późn. zm.) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz jej statutem;
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości,
- z uwagi na kwestie poruszone w sprawozdaniu finansowym Spółki za 2023 rok oraz w podstawie odmowy wyrażenia opinii przez biegłego rewidenta Rada Nadzorcza zwraca uwagę na występowanie istotnej niepewności co do zdolności Spółki EC BĘDZIN S.A. do kontynuowania działalności, przy założeniu której sporządzono sprawozdanie finansowe za 2023 rok.

Rada Nadzorcza nie podziela zastrzeżeń wyrażonych przez firmę audytorską co do występowania istotnej niepewności co do zdolności Spółki EC BĘDZIN S.A. do kontynuowania działalności.

Spółka dominująca może mieć problemy z utrzymaniem płynności a tym samym z kontynuacją działalności w przypadku zaistnienia pewnych negatywnych zdarzeń. Na dzień publikacji sprawozdania finansowego za 2023 rok, Zarząd i Rada Nadzorcza Spółki dominującej pozytywnie oceniają zdolność Spółki EC BĘDZIN S.A. do kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości obejmującej co najmniej 12 miesięcy od dnia bilansowego, mimo iż wskazują na istnienie ryzyka i niepewności w tym względzie.

Rada Nadzorcza Spółki EC BĘDZIN S.A. zapoznała się ze Sprawozdaniem Zarządu Jednostki dominującej z działalności Grupy Kapitałowej EC BĘDZIN S.A. w 2023 roku (uwzględniające wymogi ujawnień dla Sprawozdania Zarządu z działalności Jednostki Dominującej za ww. okres)

Sprawozdanie Zarządu Jednostki dominującej z działalności Grupy Kapitałowej EC BĘDZIN S.A. w 2023 roku (uwzględniające wymogi ujawnień dla Sprawozdania Zarządu z działalności Jednostki Dominującej za ww. okres) zostało sporządzone zgodnie z art. 49 Ustawy o rachunkowości oraz paragrafem 70 i 71 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim („Rozporządzenie o informacjach bieżących” – Dz. U. z 2018 r., poz. 757) i jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym i skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za 2023 rok.

2. Wyniki oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej EC BĘDZIN S.A. w rozumieniu przepisów o rachunkowości

Rada Nadzorcza Spółki EC BĘDZIN S.A. dokonała oceny Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej EC BĘDZIN S.A. za rok 2023, w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym, nie zgłaszając zastrzeżeń w powyższym zakresie. Rada Nadzorcza dokonała ww. oceny na podstawie posiadanej wiedzy o Spółce i jej działalności oraz czynności podjętych w związku ze sporządzaniem, badaniem oraz oceną sprawozdania, w szczególności w oparciu o analizę:

- 1) treści ww. sprawozdania, przedłożonego przez Zarząd Spółki,
- 2) dokumentów i ksiąg rachunkowych oraz informacji udzielonych przez Zarząd Spółki,

- 3) wyników dodatkowych czynności sprawdzających wykonanych w wybranych obszarach finansowych i operacyjnych,
- 4) informacji i rekomendacji Komitetu Audytu o przebiegu, wynikach i znaczeniu badania dla rzetelności sprawozdawczości finansowej w Spółce i Grupie Kapitałowej oraz roli Komitetu w procesie oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej EC BĘDZIN S.A. za 2023 rok,
- 5) wyników spotkań Komitetu Audytu z przedstawicielami UHY ECA Audyt spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa z siedzibą w Warszawie, w tym z kluczowym biegłym rewidentem,
- 6) Sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej EC BĘDZIN S.A. za 2023 rok z odmową wyrażenia opinii oraz podstawą odmowy wyrażenia opinii,

Rada Nadzorcza podjęła uchwałę w sprawie oceny Sprawozdania Zarządu Jednostki dominującej z działalności Grupy Kapitałowej EC BĘDZIN S.A. w 2023 roku (uwzględniające wymogi ujawnień dla Sprawozdania Zarządu z działalności Jednostki Dominującej za ww. okres) oraz Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej EC BĘDZIN S.A. za 2023 rok, w której stwierdziła m. in, że Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej EC BĘDZIN S.A. za 2023 rok:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Grupy Kapitałowej EC BĘDZIN S.A. na dzień 31 grudnia 2023 r. oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu, zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości (MSR/MSSF) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Grupę Kapitałową przepisami prawa;
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości;
- z uwagi na kwestie poruszone w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy Kapitałowej EC BĘDZIN S.A. za 2023 rok oraz w podstawie odmowy wyrażenia opinii przez biegłego rewidenta Rada Nadzorcza zwraca uwagę na występowanie istotnej niepewności co do zdolności Grupy Kapitałowej EC BĘDZIN S.A. do kontynuowania działalności, przy założeniu której sporządzono skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2023 rok.

Pomimo braku sprawozdania biegłego rewidenta, Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdanie finansowe przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Grupy Kapitałowej na dzień 31 grudnia 2023 roku i jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Grupę Kapitałową przepisami prawa.

Rada Nadzorcza przyjmuje do wiadomości kwestie podniesione w podstawie odmowy wyrażenia opinii przez biegłego rewidenta w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy Kapitałowej EC BĘDZIN S.A. za 2023 rok a dotyczące według stanowiska biegłego rewidenta do występowanie istotnej niepewności co do zdolności Grupy Kapitałowej EC BĘDZIN S.A. do kontynuowania działalności, przy założeniu której sporządzono skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2023 rok. Według biegłego rewidenta Grupa Kapitałowa i Spółka dominująca mogą mieć problemy z utrzymaniem płynności a tym samym z kontynuacją działalności w przypadku zaistnienia pewnych negatywnych zdarzeń.

Rada Nadzorcza oświadcza, że podziela stanowisko Zarządu wyrażone w sprawozdaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego o braku istotnych przesłanek co do zagrożeń możliwości kontynuowania działalności w przeciągu najbliższych 12 miesięcy.

Z uwagi na powyższe kwestie dotyczące sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej EC BĘDZIN S.A. za 2023 rok Rada Nadzorcza zwraca uwagę, że nie podziela stanowiska biegłego rewidenta do występowanie istotnej niepewności co do zdolności Grupy Kapitałowej EC BĘDZIN S.A. do kontynuowania działalności.

Na dzień publikacji skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2023 rok, Rada Nadzorcza Spółki dominującej stwierdza, że nie istnieją przesłanki co do zagrożeń związanych z kontynuowaniem działalności i pozytywnie ocenia zdolność Grupy Kapitałowej do kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości obejmującej co najmniej 12 miesięcy od dnia bilansowego, mimo iż istnieją ryzyka i niepewności w tym względzie, o których mowa w stanowisku firmy audytorskiej. Rada Nadzorcza podziela stanowisko Zarządu co do podejmowanych działań Grupa Kapitałowa i Spółka dominująca mogą mieć problemy z utrzymaniem płynności a tym samym z kontynuacją działalności w przypadku zaistnienia pewnych negatywnych zdarzeń. Na dzień publikacji skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2021 rok, Zarząd i Rada Nadzorcza Spółki dominującej pozytywnie oceniają zdolność Grupy Kapitałowej do

kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości obejmującej co najmniej 12 miesięcy od dnia bilansowego, mimo iż wskazują na istnienie ryzyka i niepewności w tym względzie, o którym mowa powyżej.

3. Wyniki oceny wniosków zarządu EC BĘDZIN S.A. dotyczące przeznaczenia zysku EC BĘDZIN S.A. za 2023 rok

Rada Nadzorcza zapoznała się z uchwałą Zarządu Spółki EC BĘDZIN S.A. w przedmiocie wniosku Zarządu Spółki do Rady Nadzorczej w sprawie przeznaczenia zysku Spółki za 2023 r. w kwocie 8.372.000,00 zł na pokrycie strat z poprzednich okresów na pokrycie strat z lat ubiegłych. Rada Nadzorcza, biorąc pod uwagę aktualną sytuację Spółki, pozytywnie zaopiniowała ten wniosek i podjęła uchwałę w sprawie zaopiniowania wniosku Zarządu dotyczącego przeznaczenia zysku Spółki za 2023 rok.

VI. Informacja o łącznym wynagrodzeniu należnym od spółki EC BĘDZIN S.A. z tytułu wszystkich badań zleconych przez Radę Nadzorczą Spółki w 2023 roku, w trybie określonym w art. 382¹ Kodeksu spółek handlowych.

Nie dotyczy. Rada Nadzorcza Spółki nie zlecała w 2023 roku badań w trybie określonym w art. 382¹ Kodeksu spółek handlowych.

VII. Ocena stosowania przez spółkę zasad ładu korporacyjnego oraz sposobu wypełniania 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 podejmowała w 2023 roku w celu dokonania tej oceny.

Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej, w sposób czytelny i wyodrębniony, podstawowe dokumenty korporacyjne, w tym Statut Spółki, Regulamin Rady Nadzorczej, Regulamin Zarządu, Regulamin Wynagradzania Członków Zarządu i Rady Nadzorczej, informacje o składzie osobowym organów Spółki z krótkimi notkami biograficznymi oraz informacje o spełnianiu przez członków Rady Nadzorczej kryteriów niezależności, a w sekcji Relacji Inwestorskich na stronie internetowej Spółki zamieszczona jest też odpowiednia zakładka odnosząca się do zbioru stosowanych zasad w zakresie dobrych praktyk, jak również informacja na temat odstępstwa od stosowania określonych zasad szczegółowych zawartych w Zbiorze Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021. Spółka prowadzi także rzetelną politykę informacyjną skierowaną do akcjonariuszy Spółki publikując na bieżąco odpowiednie raporty okresowe i bieżące.

W opinii Rady Nadzorczej EC BĘDZIN S.A. realizuje rekomendacje i zasady przyjęte w Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na GPW 2021 w zakresie przyjętym przez Spółkę oraz w zakresie odpowiednim do wielkości i skali działalności jednostki.

W Sprawozdaniu Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy wyodrębnione zostało oświadczenie o stosowaniu przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego, jak również opisany został zakres odstępstw przy stosowaniu wskazanych Dobrych Praktyk.

Biorąc pod uwagę powyższe działania, Rada Nadzorcza Spółki pozytywnie ocenia sposób wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych, dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, określonych w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.

VIII. Ocena 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 podejmowała w 2023 roku w celu dokonania tej oceny (ocena ta obejmuje wszystkie istotne mechanizmy kontrolne, w tym zwłaszcza dotyczące raportowania i działalności operacyjnej).

Rada Nadzorcza EC BĘDZIN S.A. regularnie analizowała sytuację finansową Spółki i Grupy Kapitałowej. Podczas posiedzeń Rady dokonywano identyfikacji podstawowych rodzajów ryzyk i zagrożeń związanych z działalnością, w tym związanych ze zmianami kadrowymi w Spółce, kosztami działalności oraz możliwością spłaty przez Spółkę wyemitowanych Obligacji serii „A” i innych wierzytelności. Sytuacja finansowa oraz rynkowa, a także analiza podstawowych rodzajów ryzyka Spółki są przedstawione

w sprawozdaniu finansowym Spółki za rok obrotowy, z którym zapoznała się Rada Nadzorcza. W ramach przeglądu systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem, zwłaszcza w zakresie ryzyka finansowego, Rada Nadzorcza potwierdza, iż system kontroli wewnętrznej w Spółce dostosowany jest do obecnej skali działalności oraz struktury organizacyjnej Spółki. Rada Nadzorcza podtrzymuje opinię, że z uwagi na zmieniającą się sytuację prawną i rynkową, oraz wyzwania stojące przed Spółką, w tym dotyczące zagrożeń związanych z kontynuacją działalności podmiotów zależnych system ten może wymagać korekt lub zmian. W tym celu m.in. Komitet Audytu działający przy Radzie Nadzorczej Spółki przeprowadza spotkania i analizuje dokumenty przedstawione przez Spółkę w zakresie stosowanych procedur kontroli wewnętrznej. W trakcie roku obrotowego Rada Nadzorcza odbyła spotkania z firmą audytorską w celu doskonalenia mechanizmów i procesów zachodzących w Spółce dominującej i spółkach zależnych.

W zakresie oceny sytuacji spółki w ujęciu skonsolidowanym Rada Nadzorcza Spółki podejmowała w 2023 roku szereg działań kontrolnych zarówno w aspekcie analizowania i zatwierdzania raportów okresowych Spółki przekazywanych na GPW (kwartalnych, półrocznych i rocznych) analizowania i omawiania bieżącej sytuacji ekonomicznej Spółki i Grupy Kapitałowej w oparciu o informacje operacyjne przedstawiane przez Zarząd na posiedzeniach RN, bieżącego analizowania wszystkich istotnych obszarów działalności operacyjnej Spółki i Grupy Kapitałowej (udział RN w zakresie udzielania zgód korporacyjnych w wielu procesach zatwierdzania decyzji i dokumentów dotyczących Spółki i Grupy Kapitałowej wymaganych Statutem Spółki lub obowiązującymi przepisami prawa).

W zakresie oceny systemów kontroli wewnętrznej i compliance z uwagi na ograniczoną skalę działalności Spółki dominującej i jej nierozbudowaną strukturę Rada Nadzorcza uznaje, że systemy te funkcjonują w Spółce dominującej w podstawowym zakresie a działania w zakresie kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem i compliance realizowane są na bieżąco, bezpośrednio przez Zarząd Spółki a nadzorowane, w ramach uprawnień kontrolnych, przez Radę Nadzorczą. W zakresie funkcji audytu wewnętrznego Rada Nadzorcza nie identyfikowała potrzeby powołania w ramach Spółki dominującej takiej funkcji przy obecnej skali działalności i strukturze tego podmiotu. W jednostce zależnej EC Będzin Wytwarzanie sp. z o.o. nie zostało wyodrębnione stanowisko odpowiedzialne za audyt wewnętrzny. Jednakże za zarządzanie ryzykiem i compliance odpowiada bezpośrednio Zarząd spółki zależnej poprzez realizację Polityki zarządzania ryzykiem, zgodnie z którą co pół roku powoływany jest Komitet ds. Ryzyka i dokonywany jest audyt ryzyk we wszystkich strategicznych obszarach działalności spółki zależnej oraz przygotowywane jest Sprawozdanie/Raport dotyczący funkcjonowania ryzyk w tej jednostce. Ponadto w jednostce zależnej funkcjonuje Dział Kontroli Jakości, którego zadaniem jest wspieranie Zarządu m.in. w procesie zarządzania jakością paliw wykorzystywanych do produkcji energii elektrycznej i ciepła, zarządzania emisją gazów cieplarnianych i innych substancji oraz ochrony środowiska.

Zgodnie z raportem Spółki dotyczącym zakresu stosowania DPSN 2021 Spółka nie opracowała polityki różnorodności w odniesieniu do Spółki i jej kluczowych menadżerów. Decydującym kryterium w procesie rekrutacji pozostaje wykształcenie oraz dotychczasowe doświadczenie. W procesie rekrutacji nie są uwzględniane kryteria pozamerytoryczne takie jak wiek czy płeć. Spółka w zakresie polityki personalnej stosuje zasady równego traktowania i niedyskryminacji. Rada Nadzorcza wskazuje, że w 2021 roku nie została zachowana różnorodność płci w organach na wskazanym w zasadzie DPSN 2021 poziomie udziału mniejszości nie niższym niż 30%.

Rada Nadzorcza pozytywnie oceniła powyższe działania.

Samoocena pracy Rady Nadzorczej.

Rada Nadzorcza EC BĘDZIN S.A. sprawuje stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności, zgodnie z obowiązkami i uprawnieniami określonymi w Kodeksie spółek handlowych i innych przepisach prawa, postanowieniami Statutu Spółki oraz postanowieniami Regulaminu Rady Nadzorczej. Ponadto przy wykonywaniu swoich obowiązków Członkowie Rady Nadzorczej Spółki kierowali się zasadami zawartymi w Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na GPW 2021. W ocenie Rady Nadzorczej w roku obrotowym pracowała ona z wymaganą intensywnością. Każdy z Członków Rady wkładał w jej prace wysiłki, stosownie do posiadanych kompetencji, zaś różnice zdań i poglądów oraz ocen przynosiły pożądane efekty w postaci wszechstronnego podejścia do rozpatrywanych problemów. Zdaniem Rady Nadzorczej członkowie Rady posiadają kompetencję do odpowiedniego sprawowania obowiązków nadzorczych wynikające z ich wykształcenia, posiadanej wiedzy i umiejętności popartych wieloletnim wykształceniem zawodowym. Elementy te zwiększają poziom rękopisami należytego wykonywania powierzonych Radzie Nadzorczej zadań.

Członkowie Rady Nadzorczej w zakresie sprawowanej funkcji i wykonywanych obowiązków w Radzie Nadzorczej kierują się w swoim postępowaniu, w tym w podejmowaniu decyzji, niezależnością własnych opinii i osądów, działając w interesie Spółki.

Podpisy Członków Rady Nadzorczej EC BĘDZIN S.A.:

1. Sławomir Rzepecki – Przewodniczący Rady Nadzorczej
2. Sławomir Grzesiak – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
3. Grzegorz Kwiatkowski – Członek Rady Nadzorczej
4. Przemysław Bałdyga – Członek Rady Nadzorczej
5. Piotr Kuśnierz – Członek Rady Nadzorczej
6. Maciej Murgrabia – Członek Rady Nadzorczej
7. Adam Klinert – Członek Rady Nadzorczej

Wykaz Uchwał Rady Nadzorczej EC BĘDZIN S.A. za rok 2023

Data posiedzenia	Nr protokołu	Nr uchwały	Przedmiot uchwały	Uwagi
2023 r.				
11.01.2023	Protokół	1/XI/2023	w sprawie wyboru Przewodniczącego i Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej XI kadencji	posiedzenie RN w Poznaniu, w dniu 11.01.2023 r.
		2/XI/2023	w sprawie powołania i ustalenia składu Komitetu Audytu oraz potwierdzenia spełniania przez członków Komitetu Audytu wymagań ustawowych	
		3/XI/2023	w sprawie ustalenia świadczeń dodatkowych przysługującym członkom Rady Nadzorczej	
10.03.2023	Protokół	4/XI/2023	w sprawie: zatwierdzenia Planu Gospodarczego Elektrociepłowni "Będzin" S.A. na 2023 rok.	posiedzenie RN w Poznaniu, w dniu 10.03.2023 r.
		5/XI/2023	w sprawie wyboru biegłego rewidenta do przeglądu i badania sprawozdań finansowych Spółki Elektrociepłownia "Będzin" S.A. i Grupy Kapitałowej Elektrociepłownia "Będzin" S.A.	
		6/XI/2023	w sprawie ustalenia warunków przysługujących Prezesowi Zarządu Spółki dodatkowych świadczeń.	
25.05.2023	Protokół	1	w sprawie odwołania Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej - G. Kwiatkowski.	posiedzenie RN w Poznaniu, w dniu 25.05.2023 r.
		2	w sprawie wyboru Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej - M. Wołyniec.	
		3	w sprawie odwołania członka Komitetu Audytu - W. Witkowski.	
		4	w sprawie powołania Komitetu Audytu oraz przewodniczącego Komitetu Audytu.	
		5	w sprawie ustalenia liczby członków Zarządu (2-3).	
		6	w sprawie powołania Wiceprezesa Zarządu ds. Korporacyjnych - M. Chodkowski	
		7	w sprawie powołania Wiceprezesa ds. Rozwoju - B. Piontek.	
		8	w sprawie ustalenia zasad zatrudnienia, wynagrodzenia i premiowania Wiceprezesa Zarządu ds. korporacyjnych.	
		9	w sprawie ustalenia zasad zatrudnienia, wynagrodzenia i premiowania Wiceprezesa Zarządu ds. rozwoju	
		10	w sprawie delegowania Przewodniczącego Rady Nadzorczej do samodzielnego pełnienia określonych czynności nadzorczych - M. Wołyniec.	
		11	w sprawie udzielenia zgody na zawarcie umowy z podmiotem powiązany V-PROJECT S.A.	
		12	w sprawie udzielenia zgody na zawarcie umowy z podmiotem powiązany Kancelaria KUBIK CHODKOWSKI.	
		13	w sprawie zmiany zasad zatrudnienia, wynagradzania i premiowania Prezesa Zarządu - K. Kwiatkowski.	
01.06.2023		14	w sprawie przyjęcia Sprawozdania Rady Nadzorczej Spółki za 2022 rok.	Głosowanie tryb obiegowy

		15	w sprawie przyjęcia Sprawozdania o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Elektrociepłowni „Będzin” S.A. za 2022 r.	
		16	w sprawie zaopiniowania projektów uchwał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki Elektrociepłownia „Będzin” S.A.	
		17	w sprawie zaopiniowania Sprawozdania Zarządu ze stosowania dobrych praktyk, o których mowa w art. 7 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 16 grudnia 2016 r. o zasadach zarządzania mieniem państwowym za 2022 rok (na podstawie uchwały nr 37 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Elektrociepłowni „Będzin” S.A. z dnia 29.07.2021 r.)	
		18	w sprawie zaopiniowania Sprawozdania Zarządu o wydatkach reprezentacyjnych, a także wydatkach na usługi prawne, usługi marketingowe, usługi w zakresie stosunków międzyludzkich (public relations) i komunikacji społecznej oraz usługi doradztwa związanego z zarządzaniem za 2022 rok (na podstawie uchwały nr 37 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Elektrociepłowni „Będzin” S.A. z dnia 29.07.2021 r.)	
23.06.2023	Protokół		brak uchwał	posiedzenie RN w Poznaniu, w dniu 23.06.2023 r.
25.07.2023		19	w sprawie wyrażenia zgody na nabycie udziałów w EC Nowy Będzin sp. z o.o. oraz określenia sposobu wykonywania prawa głosu z udziałów na Nadzwyczajnym Zgromadzeniu Wspólników EC Nowy Będzin sp. z o.o.	posiedzenie RN w Poznaniu, w dniu 25.07.2023 r.
		20	w sprawie zmian w Zarządzie Spółki [powierzenie Panu Marcinowi Chodkowskiemu funkcji Prezesa Zarządu z początkiem dnia 26.07.2023 r.]	
		21	w sprawie ustalenia zasad zatrudnienia, wynagradzania i premiowania Członków Zarządu Spółki [ustalenie od dnia 26.07.2023 r. wynagrodzenia Pana Marcina Chodkowskiego - Prezesa Zarządu]	
		22	w sprawie ustalenia zasad zatrudnienia, wynagradzania i premiowania Członków Zarządu Spółki [ustalenie od dnia 26.07.2023 r. wynagrodzenia Pani Barbary Piontek - Wiceprezes Zarządu]	
29.09.2023		1	w sprawie przyjęcia stanowiska Komitetu Audytu oraz przyjęcia śródrocznego skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego EC BĘDZIN S.A. oraz Sprawozdania Zarządu Spółki EC BĘDZIN S.A. z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej za okres pierwszego półrocza 2023 roku.	Głosowanie tryb obiegowy
		2	w sprawie przyjęcia stanowiska Komitetu Audytu oraz przyjęcia śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej EC BĘDZIN S.A. oraz Sprawozdania Zarządu Spółki EC BĘDZIN S.A. z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej za okres I półrocza 2023 roku.	
		3	w sprawie wydania przez Radę Nadzorczą opinii odnoszącej się do wyrażonej przez firmę audytorską w raporcie z przeglądu śródrocznego skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego EC BĘDZIN S.A. za I półrocze 2023 r. oraz w raporcie z przeglądu śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej EC BĘDZIN S.A. za I półrocze 2023 r. odmowy wyrażenia wniosku o śródrocznym skróconym jednostkowym sprawozdaniu finansowym oraz o śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy Kapitałowej EC BĘDZIN S.A.	
		4	w sprawie podjęcia uchwały o wyrażenie zgody na zbycie posiadanych przez Spółkę EC BĘDZIN S.A. akcji Spółki Energetyczne Towarzystwo Finansowo-Leasingowe ENERGO-UTECH S.A.	
04.10.2023		1	w sprawie wyboru Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej J. Ziemecki	posiedzenie RN w Warszawie w dniu 04.10.2023 r.
		2	w sprawie powołania członka Komitetu Audytu – J. Ziemecki.	

		3	w sprawie powołania Wiceprezesa Zarządu ds. handlu – S. Wołyniec.	
		4	w sprawie ustalenia zasad zatrudnienia, wynagradzania i premiowania członków Zarządu.	
		5	w sprawie udzielenia Wiceprezesowi Zarządu ds. handlu zgody na prowadzenia działalności konkurencyjnej	
		6	w sprawie zmiany uposażenia Wiceprezes ds. rozwoju	
17.10.2023	Protokół		brak uchwał	posiedzenie RN w Warszawie, w dniu 17.10.2023 r.
21.11.2023	Protokół	1	w sprawie przyjęcia informacji przedstawionej przez członka Rady Nadzorczej – Pana Przemysława Bałdygę zgodnie z art. 388 § 5 w zw. z art. 377 Kodeksu Spółek Handlowych o sprzeczności jego interesów z interesami Spółki	posiedzenie RN w Warszawie, w dniu 21.11.2023 r.
		2	w sprawie zatwierdzenia uchwały nr 54/2023 Zarządu Spółki z dnia 8 listopada 2023 r. w sprawie kierunkowej decyzji o przystąpieniu do rozmów ws. potencjalnej transakcji sprzedaży 60% udziałów w EC BĘDZIN Wytwarzanie sp. z o.o. (poprzednia nazwa: Elektrociepłownia Będzin sp. z o.o.), KRS: 0000504084	
22.11.2023		1	w sprawie zaopiniowania projektów uchwał Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki EC BĘDZIN S.A.	Głosowanie tryb obiegowy
28.11.2023		1	w sprawie przyjęcia stanowiska Komitetu Audytu w zakresie przyjęcia skonsolidowanego raportu kwartalnego zawierającego śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej EC BĘDZIN S.A. za III kwartał 2023 roku i skrócone jednostkowe sprawozdanie EC Będzin S.A. za III kwartał 2023 roku.	Głosowanie tryb obiegowy
15.12.2023		1	w sprawie zaopiniowania projektów uchwał Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki EC BĘDZIN S.A.	Głosowanie tryb obiegowy
28.12.2023		1	w sprawie zatwierdzenia sposobu wykonywania przez Spółkę prawa głosu przy podejmowaniu uchwały w sprawie podwyższenie kapitału zakładowego i zmian umowy spółki EC Nowy Będzin sp. z o.o. oraz (ii) wyrażenia zgody na objęcie przez Spółkę 7 udziałów spółki pod firmą EC Nowy Będzin sp. z o.o., każdy o wartości nominalnej 76.000 zł, tj. o łącznej wartości nominalnej 532.000 zł;	posiedzenie RN w Warszawie, w dniu 28.12.2023 r.
		2	w sprawie wyboru Przewodniczącego Rady Nadzorczej - S. Rzepecki	
		3	w sprawie powołania Wiceprezesa Zarządu ds. rozwoju – K. Ortyl	
		4	w sprawie ustalenia zasad zatrudnienia, wynagradzania i premiowania Członka Zarządu ds. rozwoju	
		5	w sprawie przyjęcia informacji przedstawionej przez członka Rady Nadzorczej – Pana Jana Ziemeckiego zgodnie z art. 388 § 5 w zw. z art. 377 Kodeksu Spółek Handlowych o sprzeczności jego interesów z interesami Spółki.	



EC BĘDZIN Spółka Akcyjna | Siemońska 3, 42-500 Będzin | +48 536 544 490 | kontakt@ecbsa.pl

Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach, VIII Wydział Gospodarczy | KRS 000 006 4511 | NIP 625 000 76 15 | REGON 271740563 | Kapitał zakładowy wpłacony 15.746.000 zł