



Uchwała Nr 18/X/2022

Rady Nadzorczej Spółki Elektrociepłowni „Będzin” S.A.

z dnia 26 maja 2022 r.

w sprawie przyjęcia sprawozdania Rady Nadzorczej z jej działalności w 2021 r.

Działając na podstawie art. 382 § 1 Kodeksu spółek handlowych oraz § 23 ust 2 Regulaminu Rady Nadzorczej Elektrociepłowni „Będzin” S.A. Rada Nadzorcza Spółki uchwała, co następuje:

1. Rada Nadzorcza przyjmuje „Sprawozdanie Rady Nadzorczej Spółki z działalności w 2021 roku”, stanowiące załącznik do uchwały i upoważnia Przewodniczącego Rady Nadzorczej do podpisania tego dokumentu.
2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Liczba głosujących członków Rady:5.....
Liczba głosów "za" przyjęciem uchwały:5.....
Liczba głosów "przeciw":0.....
Liczba głosów "wstrzymujących się":0.....

Podpisy Członków Rady Nadzorczej Elektrociepłowni „Będzin” S.A.:

1. Waldemar Witkowski.
Podpis
 2. Grzegorz Kwiatkowski
Podpis
 3. Marcin Śledzikowski
Podpis
 4. Kazimierz Toboła
Podpis
 5. Paweł Wojtala
podpis
-

Sprawozdanie Rady Nadzorczej Spółki Elektrociepłownia „Będzin” S.A. z działalności w 2021 roku.

W okresie od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r. Rada Nadzorcza X kadencji funkcjonowała w następującym składzie:

1. Krzysztof Kwiatkowski – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
2. Waldemar Organista – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
3. Waldemar Witkowski – Członek Rady Nadzorczej,
4. Sebastian Chęciński – Członek Rady Nadzorczej (uchwałą Rady Nadzorczej oddelegowany do pełnienia funkcji Prezesa Zarządu Spółki z dniem 5 listopada 2021 roku),
5. Marcin Śledzikowski – Członek Rady Nadzorczej.

Rada Nadzorcza X kadencji została powołana 7 września 2020 roku przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki Elektrociepłownia „Będzin” S.A., które podjęło uchwałę w sprawie wyboru członków Rady Nadzorczej X kadencji w związku z wyborem Rady Nadzorczej w drodze głosowania oddzielnymi grupami oraz delegowania wybranych członków do stałego indywidualnego wykonywania czynności nadzorczych. Jednocześnie w dniu 7 września 2020 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki Elektrociepłownia „Będzin” S.A. podjęło uchwałę w sprawie wyboru członków Rady Nadzorczej na podstawie art. 385 § 6 k.s.h. - wybór uzupełniający.

Posiedzenia Rady Nadzorczej zwoływane były pisemnym powiadomieniem wszystkich członków Rady Nadzorczej z przewidywanym porządkiem, terminem i miejscem obrad. Odbываły się we wskazanym miejscu, a także przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość lub poprzez obecność części członków RN na posiedzeniu stacjonarnym i udziałowi pozostałych członków RN przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość.

Rada Nadzorcza w okresie sprawozdawczym odbyła 10 posiedzeń w następujących terminach: 26.01.2021 r., 11.03.2021 r. (kontynuowane po przerwie w dniu 17.03.2021 r.), 20.04.2021 r., 30.04.2021, 01.06.2021 r., 12.07.2021 r. (kontynuowane po przerwie w dniu 30.07.2021 r.), 29.09.2021 r., 28.10.2021 r., 04.11.2021 r. i 19.11.2021 r.

Rada Nadzorcza działała zgodnie z postanowieniami Statutu Spółki i Regulaminem Rady Nadzorczej spółki Elektrociepłownia „Będzin” S.A. 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. Niezależnymi członkami Rady Nadzorczej byli w 2021 roku Pan Marcin Śledzikowski oraz Pan Sebastian Chęciński. Przewodniczący Rady Nadzorczej nie łączył swojej funkcji z kierowaniem pracami Komitetu Audytu działającego w ramach RN.

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 osiągnięcia ustalonych celów, monitoruje wyniki osiągane 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

27 uchwał. Wykaz podjętych uchwał znajduje się w Załączniku nr 1 do Sprawozdania Rady Nadzorczej.

Przedmiotem działania Rady Nadzorczej były między innymi następujące sprawy:

- analiza bieżącej sytuacji Elektrociepłowni „Będzin” S.A. (dalej również „Spółka” i „Emitent”) i Grupy Kapitałowej,
- analiza projektów inwestycyjnych,
- zatwierdzenie Planu Gospodarczego Elektrociepłowni „Będzin” S.A. na 2021 rok,
- wybór biegłego rewidenta do badania sprawozdań finansowych za 2021 – 2022 rok,
- udzielenie zgody na zbycie nieruchomości w Wojkowicach
- zaopiniowanie uchwał i ocena materiałów na Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy,
- opiniowanie sprawozdań finansowych oraz z działalności Grupy Kapitałowej Elektrociepłownia „Będzin” za 2020 rok,
- monitorowanie działań podejmowanych przez Zarząd spółki zależnej Energetycznego Towarzystwa Finansowo-Leasingowego Energo-Utech S.A. w restrukturyzacji (dalej również ETFL Energo-Utech S.A.) - do dnia 31 marca 2021 roku (od 01.04.2021 roku spółka stała się spółką stowarzyszoną),
- wyrażenie zgody na zawarcie 31 marca 2021 roku umowy inwestycyjnej przez Zarząd Elektrociepłowni „Będzin” S.A. z dwoma bankami spółdzielczymi oraz zmiany w statucie spółki zależnej ETFL Energo-Utech S.A. w restrukturyzacji,
- Polityka Wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki Elektrociepłownia „Będzin” S.A.,
- opiniowanie i zatwierdzanie istotnych dla działalności Spółki umów.

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 okresie od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r. Komitet Audytu działający w ramach Rady Nadzorczej Spółki X kadencji funkcjonował w następującym składzie:

1. Sebastian Chęciński – Przewodniczący Komitetu Audytu,
2. Krzysztof Kwiatkowski – Członek Komitetu Audytu,
3. Marcin Śledzikowski – Członek Komitetu Audytu.

W ramach zadań wynikających z postanowień kodeksowych i statutowych Rada Nadzorcza przeprowadziła analizę i ocenę sprawozdania finansowego za rok 2020, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za 2020, a także skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej w 2020 r.

Rada Nadzorcza po spotkaniu i rozmowach z niezależnym biegłym rewidentem otrzymała informację, że z uwagi na trudną sytuację spółki zależnej ETFL Energo-Utech S.A. w restrukturyzacji, trudną sytuację jednostki zależnej Elektrociepłowni Będzin sp. z o.o., która poniosła w roku 2020 istotną stratę, głównie w wyniku ograniczenia zamówienia mocy cieplnej od głównego odbiorcy energii cieplnej, fluktuacjom cen energii elektrycznej oraz przede wszystkim z uwagi na bezprecedensowy wzrost cen uprawnień do emisji CO₂ (do dnia 30 kwietnia 2021 roku umorzenie zaledwie 12% EUA za 2020 rok) nie otrzyma we wskazanym w umowie terminie sprawozdania z badania rocznego jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2020 r. Z uwagi na obowiązujące Spółkę Elektrociepłownia „Będzin” S.A. terminy publikacji sprawozdań finansowych za 2020 rok Zarząd opublikował raport roczny za 2020 rok i skonsolidowany raport roczny za 2020 rok bez sprawozdania firmy audytorskiej z badania sprawozdań Grupy Kapitałowej i Emitenta za 2020 rok. Rada Nadzorcza sporządziła ocenę dotyczącą sprawozdania z działalności emitenta i sprawozdania finansowego za 2020 oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej w 2020 r. w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym.

Po otrzymaniu przez Spółkę Sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego spółki Elektrociepłownia Będzin S.A. za 2020 rok (z odmową wyrażenia opinii z badania) oraz rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za 2020 rok (z odmową wyrażenia opinii z badania) oraz na podstawie rekomendacji Komitetu Audytu w dniu 28 maja 2021 roku Rada Nadzorcza podjęła uchwały, m.in. w sprawie:

- oceny skorygowanego Sprawozdania finansowego Elektrociepłowni „Będzin” S.A. oraz skorygowanego Sprawozdania Zarządu Jednostki dominującej z działalności Grupy Kapitałowej Elektrociepłownia „Będzin” S.A. w 2020 roku (uwzględniające wymogi ujawnień dla Sprawozdania Zarządu z działalności Jednostki Dominującej za ww. okres),
- oceny skorygowanego Sprawozdania finansowego Elektrociepłowni „Będzin” S.A. oraz skorygowanego Sprawozdania Zarządu Jednostki dominującej z działalności Grupy Kapitałowej Elektrociepłownia „Będzin” S.A. w 2020 roku (uwzględniające wymogi ujawnień dla Sprawozdania Zarządu z działalności Jednostki Dominującej za ww. okres)

28 maja 2021 roku Rada Nadzorcza wydała także opinię odnoszącą się do odmowy wyrażenia opinii z badania w sprawozdaniu niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego Elektrociepłowni „Będzin” S.A. za 2020 rok oraz opinię RN odnoszącą się do odmowy wyrażenia opinii z badania w sprawozdaniu niezależnego biegłego rewidenta z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za 2020 rok.

W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza podejmowała dodatkowe czynności kontrolne oraz wyjaśniające w związku z odmową sformułowania wniosków z przeglądu za I półrocze 2021 roku wydaną do Raportu niezależnego biegłego rewidenta z przeglądu śródrocznego skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego Elektrociepłowni „Będzin” S.A. oraz do Raportu niezależnego biegłego rewidenta z przeglądu śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, ponieważ wystąpiły przyczyny będące uzasadnieniem tego typu działań Rady Nadzorczej, szczególnie w związku z trudną sytuacją Elektrociepłowni „Będzin” S.A. i Grupy Kapitałowej (spółek zależnych) w aspekcie kontynuowania działalności przez Spółkę i spółki zależne. Do dnia 31 marca 2021 roku kiedy jednostka ETFL Energo-Utech S.A. w restrukturyzacji podlegała konsolidacji Zarząd tej jednostki przedstawiał na posiedzeniach Rady Nadzorczej wszystkie istotne aspekty związane z toczącym się postępowaniem o zatwierdzenie układu z wierzycielami oraz omawiał jej bieżącą sytuację ekonomiczną i działania podejmowane w celu jej poprawy. Rada Nadzorcza wyraziła zgodę na zawarcie 31 marca 2021 roku umowy inwestycyjnej przez Zarząd Elektrociepłowni „Będzin” S.A. z dwoma bankami spółdzielczymi tj. Poznańskim Bankiem Spółdzielczym (Bank 1) i Kujawsko-Dobrzańskim Bankiem Spółdzielczym (Bank 2) w wyniku, której nastąpiła zamiana wierzytelności każdego z Banków względem Elektrociepłowni „Będzin” S.A. z tytułu obligacji (dwie obligacje serii „A”) na Akcje spółki Energetyczne Towarzystwo Finansowo-Leasingowe Energo-Utech S.A. w restrukturyzacji i tym samym przeniesienie Akcji podlegających zamianie z Bankiem 1 i Bankiem 2. Łączna ilość nabytych w wyniku zamiany akcji wynosi odpowiednio: przez Bank 1 – 600 szt. i Bank 2 – 600 szt. Uzgodnione zmiany w statucie spółki zależnej tj. zniesienie uprzywilejowania akcji oraz przyznanie Bankom prawa do powołania do 3-osobowej Rady Nadzorczej - 2 członków powoduje przejęcie (z dniem 1 kwietnia 2021 roku) kontroli przez Banki nad spółką ETFL Energo-Utech S.A. w restrukturyzacji Strony uzgodniły również zasadę zastosowania opcji call, do zrealizowana w okresie od 31 marca 2025 r. do 31 marca 2026 r. (28.04.2022 roku zostało zawarte porozumienie Emitenta. z ww. bankami w sprawie zmiany Warunków Emisji Obligacji serii „A” i Emitent zrzekł się prawa do realizacji ww. opcji call). Zawarcie ww. umowy umożliwiło pozyskanie przez ETFL Energo-Utech S.A. finansowania od ww. banków spółdzielczych do kwoty 12 mln zł. Należy podkreślić, iż z uwagi m.in. na spór z Polską Grupą Górniczą S.A. w związku z rozwiązaniem umowy na dostawę węgla oraz bezprecedensowy wzrost notowań uprawnień do emisji CO₂ w trudnej sytuacji finansowej znalazła się także spółka zależna Elektrociepłownia BĘDZIN sp. z o.o. m.in. w wyniku nieumorzenia przez tę jednostkę w terminie przewidzianych ilości praw do emisji CO₂ za 2020 rok (umorzenie jedynie 12% EUA za 2020 rok) i ciążącym na spółce zależnej ryzyku nałożenia kary administracyjnej przez Wojewódzki Inspektorat Ochrony

Środowiska w Katowicach (postępowanie zostało wszczęte we wrześniu 2021 roku i na dzień podpisania Sprawozdania Rady Nadzorczej nie zostało zakończone). Trudna sytuacja spółki dominującej Elektrociepłowni „Będzin” S.A. wynikała z ograniczonych przychodów tego podmiotu, braku przychodów z tytułu dywidend od podmiotów zależnych oraz zobowiązań ciążących na spółce dominującej z tytułu emisji Obligacji serii „A” (zobowiązania krótkoterminowe z tytułu wyemitowanych obligacji o wartości 16.402 tys. zł), których termin spłaty przypadał na 10 kwietnia 2022 roku. W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 Spółka dominująca odnotowała stratę w wysokości 1488 tys. zł.

Samoocena pracy Rady Nadzorczej.

Rada Nadzorcza Elektrociepłowni „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 obrachunkowym 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 rękojmi 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.

Ocena sposobu wypełniania przez spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego.

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 Elektrociepłownia „Będzin” S.A. realizuje rekomendacje i zasady przyjęte w Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na GPW 2021 w zakresie odpowiednim do wielkości i skali działalności jednostki. W Sprawozdaniu Zarządu z działalności Spółki za rok obrachunkowy 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.

Ocena sytuacji Spółki w ujęciu skonsolidowanym

Rada Nadzorcza Elektrociepłowni „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.

Rada Nadzorcza na bieżąco monitorowała również sytuację dotyczącą przyspieszonego postępowania układowego Energetycznego Towarzystwa Finansowo – Leasingowego ENERGO-UTECH S.A. w restrukturyzacji (dalej: „ENUT” lub „spółka stowarzyszona”). 20 października 2021 roku odbyło się posiedzenie Sądu Rejonowego Poznań – Stare Miasto w Poznaniu Wydział XI ds. Upadłościowych i Restrukturyzacyjnych (sprawa XI Grp 6/20) w przedmiocie zatwierdzenia przez sąd układu z wierzycielami spółki stowarzyszonej. Na ww. posiedzeniu sąd wydał postanowienie o odmowie zatwierdzenia układu przyjętego w dniu 23 lipca 2021 roku na zgromadzeniu wierzycieli ENUT. 8 grudnia 2021 roku Spółka dominująca otrzymała od spółki stowarzyszonej informację o wniesieniu przez ENUT zażalenia na ww. postanowienie o odmowie zatwierdzenia układu. W dniu 29 marca 2022 roku w związku z opublikowaniem przez Spółkę dominującą Raportu bieżącego nr 23/2022 Rada Nadzorcza Elektrociepłowni „Będzin” S.A. uzyskała informację, że Sąd Okręgowy w Poznaniu X Wydział Gospodarczy Odwoławczy [„Sąd Odwoławczy”] wydał w dniu 28 marca 2022 roku postanowienie w sprawie o sygnaturze akt X Gz 26/22 na mocy którego uchylił zaskarżone postanowienie o odmowie zatwierdzenia układu ENUT, wydane przez Sąd I instancji i umorzył postępowanie układowe. 12 kwietnia 2022 roku do Spółki wpłynęła informacja o złożeniu przez Zarząd spółki stowarzyszonej w Sądzie Rejonowym Poznań-Stare Miasto w Poznaniu, na podstawie art. 328 ust. 1 ustawy z dnia 15 maja 2015 roku – Prawo restrukturyzacyjne, wniosku o otwarcie postępowania sanacyjnego spółki stowarzyszonej w trybie uproszczonym (RB nr 28/2022).

W ocenie Rady Nadzorczej otwarcie postępowania sanacyjnego spółki stowarzyszonej może stanowić szansę na uzdrowienie jej sytuacji ekonomicznej, a tym samym nie dojdzie do konieczności spłaty zobowiązań warunkowych poręczonych przez Spółkę dominującą. Jednakże w przypadku nie otwarcia postępowania sanacyjnego spółki stowarzyszonej, Rada Nadzorcza nie wyklucza, że może to mieć ujemny wpływ na działalność Spółki dominującej i Grupy Kapitałowej Elektrociepłowni „Będzin” S.A. Negatywny rozwój sytuacji w spółce stowarzyszonej może zagrozić m.in. płynności Spółki dominującej.

W związku z sytuacją związaną z panującą pandemią koronawirusa SARS-CoV-2 oraz sytuacja makroekonomiczną Rada Nadzorcza na Rbieżąco dokonywała analizy przedstawianych materiałów finansowych dot. Spółki i Grupy Kapitałowej oraz sytuacji makroekonomicznej, oceniając ewentualny wpływ pandemii COVID-19 i innych czynników ekonomicznych na przyszłą sytuację finansową Spółki i Grupy oraz osiągnięte przez Spółkę wyniki. W tym celu członkowie Rady Nadzorczej, w tym Komitetu Audytu, pozostawali w bieżącym kontakcie z Zarządem, który na bieżąco przysyłał informacje dotyczące sytuacji finansowej Spółki, w szczególności dotyczące należności i zobowiązań Spółki oraz wielkości dostępnych środków pieniężnych. Pandemia COVID-19, brak układu z wierzycielami ETFL Energo-Utech S.A. w restrukturyzacji i jej trudna sytuacja finansowa, trudna sytuacja branży energetycznej, w tym ciągły i drastyczny wzrost cen praw do emisji CO₂, mogą spowodować naruszenie płynności i zagrożenie kontynuacji działalności spółki dominującej i spółek zależnych w 2022 roku.

W zakresie oceny sytuacji spółki w ujęciu skonsolidowanym Rada Nadzorcza Spółki podejmowała w 2021 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 Elektrociepłownia BEDZIN 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%.

Spółka dominująca nie ponosiła wydatków na wspieranie kultury, sportu, instytucji charytatywnych, mediów, organizacji społecznych, związków zawodowych w 2021 roku.

Spółka zależna Elektrociepłownia BEDZIN sp. z o.o. z uwagi na jej sytuację finansową ograniczyła do minimum wydatki ponoszone ww. cele. Wydatki ponoszone w 2021 roku dotyczą głównie wsparcia kultury, instytucji charytatywnych i wynosiły łącznie w 2021 roku 9 tys. zł.

Podpisy Członków Rady Nadzorczej Elektrociepłowni „Będzin” S.A.:

1. Waldemar Witkowski – Przewodniczący Rady Nadzorczej
2. Grzegorz Kwiatkowski – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
3. Marcin Śledzikowski – Członek Rady Nadzorczej
4. Paweł Wojtala – Członek Rady Nadzorczej
5. Kazimierz Tobała – Członek Rady Nadzorczej

Załącznik nr 1 do Sprawozdania Rady Nadzorczej za 2021 rok

Wykaz Uchwał Rady Nadzorczej Elektrociepłowni „Będzin” S.A. za rok 2021:

| Lp. | Nr Uchwały | Data Posiedzenia | Przedmiot uchwały | Tryb podjęcia uchwały |
|-----|------------|------------------|---|-----------------------|
| 1. | 1/X/2021 | 11.03.2021 | przyjęcie Planu Gospodarczego Elektrociepłowni „Będzin” S.A. na 2021 rok | na posiedzeniu |
| 2. | 2/X/2021 | 17.03.2021 | wybór biegłego rewidenta do badania sprawozdań finansowych za 2021-2022 rok | na posiedzeniu |
| 3. | 3/X/2021 | 31.03.2021 | wyrażenie zgody na zawarcie umowy inwestycyjnej przez Zarząd z dwoma bankami spółdzielczymi | w trybie obiegowym |
| 4. | 4/X/2021 | 31.03.2021 | udzielenie zgody na zbycie nieruchomości w Wojkowicach | w trybie obiegowym |
| 5. | 5/X/2021 | 30.04.2021 | przyjęcie sprawozdania Rady Nadzorczej z jej działalności w 2020 roku | w trybie mieszanym |
| 6. | 6/X/2021 | 30.04.2021 | ocena sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z działalności Spółki Elektrociepłownia „Będzin” S.A. za 2020 rok | w trybie mieszanym |
| 7. | 7/X/2021 | 30.04.2021 | ocena skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej Elektrociepłownia „Będzin” S.A. za 2020 rok | w trybie mieszanym |
| 8. | 8/X/2021 | 30.04.2021 | zaopiniowanie wniosku Zarządu dotyczącego pokrycia straty za 2020 rok | w trybie mieszanym |
| 9. | 9/X/2021 | 30.04.2021 | przyjęcie sprawozdania Rady Nadzorczej Spółki z wyników oceny za rok 2020 oraz innych wymaganych oświadczeń Rady Nadzorczej | w trybie mieszanym |
| 10. | 10/X/2021 | 19.05.2021 | uchylenie Uchwały nr 4/X/2021 oraz udzielenia zgody na zbycie dwóch nieruchomości Elektrociepłowni „Będzin” S.A. położonych w Wojkowicach | w trybie obiegowym |
| 11. | 11/X/2021 | 28.05.2021 | ocena skorygowanego Sprawozdania finansowego Elektrociepłowni „Będzin” S.A. oraz skorygowanego Sprawozdania Zarządu Jednostki dominującej z działalności Grupy Kapitałowej Elektrociepłownia „Będzin” S.A. w 2020 roku (uwzględniające wymogi ujawnień dla Sprawozdania Zarządu z działalności Jednostki Dominującej za ww. okres) | w trybie obiegowym |
| 12. | 12/X/2021 | 28.05.2021 | ocena skorygowanego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Elektrociepłownia „Będzin” S.A. oraz skorygowanego Sprawozdania Zarządu Jednostki dominującej z działalności Grupy Kapitałowej Elektrociepłownia „Będzin” S.A. w 2020 roku (uwzględniającego wymogi ujawnień dla Sprawozdania Zarządu z działalności Jednostki Dominującej za ww. okres) | w trybie obiegowym |
| 13. | 13/X/2021 | 28.05.2021 | przyjęcie sprawozdania Rady Nadzorczej Spółki z wyników oceny za rok 2020 oraz innych wymaganych oświadczeń Rady Nadzorczej | w trybie obiegowym |
| 14. | 14/X/2021 | 01.06.2021 | zaopiniowanie porządku obrad i projektów uchwał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Elektrociepłownia „Będzin” S.A. | w trybie mieszanym |
| 15. | 15/X/2021 | 01.06.2021 | przyjęcie stanowiska Komitetu Audytu w zakresie sprawozdania finansowego Elektrociepłowni „Będzin” S.A. i Grupy Kapitałowej Elektrociepłowni „Będzin” SA' za I kwartał 2021 roku | w trybie mieszanym |
| 16. | 16/X/2021 | 01.06.2021 | przyjęcie sprawozdania o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorcze Elektrociepłowni „Będzin” S.A. za 2019 i 2020 rok' | w trybie mieszanym |
| 17. | 17/X/2021 | 23.08.2021 | tymczasowe obniżenie wynagrodzeń dla osób piastujących funkcje organów Spółki | w trybie obiegowym |
| 18. | 18/X/2021 | 29.09.2021 | zaopiniowanie wniosku Zarządu o zmianę warunków obligacji serii „A” w zakresie zmiany terminu ich spłaty | na posiedzeniu |
| 19. | 19/X/2021 | 30.09.2021 | przyjęcie stanowiska Komitetu Audytu w zakresie sprawozdania finansowego Elektrociepłowni „Będzin” S.A. i Grupy Kapitałowej za I półrocze 2021 roku. | w trybie obiegowym |
| 20. | 20/X/2021 | 30.09.2021 | przyjęcie stanowiska Komitetu Audytu w zakresie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Elektrociepłowni „Będzin” S.A. i Grupy Kapitałowej za I półrocze 2021 roku. | w trybie obiegowym |
| 21. | 21/X/2021 | 30.09.2021 | wydanie przez Radę Nadzorczą opinii odnoszącej się do wyrażonej przez firmę audytorską w raporcie z przeglądu półrocznego sprawozdania finansowego Elektrociepłowni „Będzin” S.A. oraz w raporcie z przeglądu półrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Elektrociepłownia „Będzin” S.A. odmowy wyrażenia wniosku o półrocznym sprawozdaniu finansowym oraz o półrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za 2021 rok. | w trybie obiegowym |
| 22. | 22/X/2021 | 28.10.2021 | przyjęcie cofnięcia oświadczenia woli o rezygnacji Członka Zarządu Elektrociepłowni „Będzin” S.A. | na posiedzeniu |
| 23. | 23/X/2021 | 28.10.2021 | wyrażenie zgody na utworzenie innej spółki przez Spółkę | na posiedzeniu |
| 24. | 24/X/2021 | 04.11.2021 | określenia sposobu wykonywania prawa głosu z udziałów na NZW ECB sp. z o.o. | na posiedzeniu |
| 25. | 25/X/2021 | 04.11.2021 | delegowanie Członka Rady Nadzorczej do pełnienia funkcji Prezesa Zarządu Elektrociepłowni „Będzin” S.A. | na posiedzeniu |
| 26. | 26/X/2021 | 15.11.2021 | zaopiniowanie porządku obrad i projektu uchwały na NWZA | w trybie obiegowym |
| 27. | 27/X/2021 | 26.11.2021 | przyjęcie Sprawozdania finansowego Elektrociepłowni „Będzin” S.A. za III kwartał 2021 roku i Grupy Kapitałowej Elektrociepłowni „Będzin” S.A. za III kwartał 2021 roku | w trybie obiegowym |