



**LUBELSKI WĘGIEL „BOGDANKA”**  
**SPÓŁKA AKCYJNA**

BOGDANKA, 21-013 PUCHACZÓW

**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ  
LUBELSKI WĘGIEL „BOGDANKA” S.A.  
ZA ROK OBROTOWY 2021**

## Spis treści

I. Kadencja i skład osobowy Rady Nadzorczej.....	3
II. Posiedzenia, istotne sprawy oraz liczba uchwał podjętych przez Radę Nadzorczą.....	4
III. Informacja o działalności Komitetów Rady Nadzorczej.....	11
IV. Skład Zarządu Spółki.....	13
V. Informacja o wyborze biegłego rewidenta .....	15
VI. Ocena sytuacji Spółki z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej, systemu zarządzania ryzykiem oraz compliance.....	16
VII. Sprawozdanie z wyników oceny Sprawozdania Zarządu z działalności Lubelskiego Węgla „Bogdanka” S.A. oraz Grupy Kapitałowej Lubelski Węgiel „Bogdanka” za 2020 r., zawierającego oświadczenie na temat informacji niefinansowych, Jednostkowego sprawozdania finansowego Lubelskiego Węgla „Bogdanka” S.A. za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 r., Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Lubelski Węgiel „Bogdanka” za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 r. oraz wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku netto za rok obrotowy 2021 .....	27
VIII. Współpraca Zarządu ze związkami zawodowymi .....	29
IX. Współpraca Rady Nadzorczej z Zarządem Spółki .....	29

## I. Kadencja i skład osobowy Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza Lubelskiego Węgla „Bogdanka” S.A. (dalej „Rada Nadzorcza”, „RN”, „Rada”) sprawuje stały nadzór nad działalnością Lubelskiego Węgla „Bogdanka” S.A. (dalej LWB S.A., LW Bogdanka S.A., Spółka) we wszystkich dziedzinach działalności Spółki.

Rada Nadzorcza powoływana jest na okres trzyletniej wspólnej kadencji. Zgodnie ze Statutem Spółki Rada Nadzorcza składa się z członków w liczbie od 5 do 9. Członków Rady Nadzorczej Spółki powołuje i odwołuje Walne Zgromadzenie oraz zgodnie z treścią obowiązującego Statutu Spółki, jednego członka Rady Nadzorczej powołuje Minister Aktywów Państwowych. Rada Nadzorcza działa na podstawie przepisów następujących aktów prawnych:

- Kodeksu spółek handlowych,
- Statutu Lubelskiego Węgla „Bogdanka” S.A.,
- Regulaminu Rady Nadzorczej Lubelskiego Węgla „Bogdanka” S.A.

Ponadto Rada Nadzorcza w swoich działaniach kieruje się zasadami ładu korporacyjnego, w tym „Dobrymi Praktykami Spółek Notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych 2021”.

Rada Nadzorcza realizuje swoje zadania w oparciu o szczególne uprawnienia, które przyznaje jej Statut Spółki oraz Regulamin RN.

W 2021 r. Rada Nadzorcza działała w następującym składzie:

Od 1 stycznia do 1 czerwca 2021 r. działała Rada Nadzorcza XI kadencji w składzie:

- |                      |                                      |
|----------------------|--------------------------------------|
| 1. Anna Chudek       | - Przewodnicząca Rady Nadzorczej     |
| 2. Marcin Jakubaszek | - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej |
| 3. Szymon Jankowski  | - Sekretarz Rady Nadzorczej          |
| 4. Dariusz Batyra    | - Członek Rady Nadzorczej            |
| 5. Krzysztof Gigol   | - Członek Rady Nadzorczej            |
| 6. Iwona Golden      | - Członek Rady Nadzorczej            |
| 7. Bartosz Rożnawski | - Członek Rady Nadzorczej            |
| 8. Michał Stopyra    | - Członek Rady Nadzorczej            |
| 9. Grzegorz Wróbel   | - Członek Rady Nadzorczej            |

Kryteria niezależności w rozumieniu § 15 ust. 1 Statutu Spółki spełniali:

- Anna Chudek,
- Krzysztof Gigol,
- Michał Stopyra,
- Grzegorz Wróbel.

W dniu 1 czerwca 2021 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie w wyniku podjętych uchwał odwołało Panią Iwonę Golden oraz Pana Michała Stopyrę ze składu Rady Nadzorczej Spółki, a na ich miejsce powołani zostali Pani Bożena Knipfelberg oraz Pan Zbigniew Rak.

Skład Rady Nadzorczej XI kadencji na 31 grudnia 2021 r. oraz na dzień przekazania sprawozdania przedstawia się następująco:

- |                       |                                      |
|-----------------------|--------------------------------------|
| 1. Anna Chudek        | - Przewodnicząca Rady Nadzorczej     |
| 2. Marcin Jakubaszek  | - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej |
| 3. Szymon Jankowski   | - Sekretarz Rady Nadzorczej          |
| 4. Dariusz Batyra     | - Członek Rady Nadzorczej            |
| 5. Krzysztof Gigol    | - Członek Rady Nadzorczej            |
| 6. Bożena Knipfelberg | - Członek Rady Nadzorczej            |
| 7. Zbigniew Rak       | - Członek Rady Nadzorczej            |
| 8. Bartosz Rożnawski  | - Członek Rady Nadzorczej            |

Kryteria niezależności w rozumieniu § 15 ust. 1 Statutu Spółki spełniają:

- Anna Chudek,
- Krzysztof Gigol,
- Grzegorz Wróbel.

## II. Posiedzenia, istotne sprawy oraz liczba uchwał podjętych przez Radę Nadzorczą

Rada Nadzorcza w okresie sprawozdawczym odbyła 10 posiedzeń, ponadto podejmowała uchwały poza posiedzeniem (przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość). Łącznie Rada Nadzorcza Lubelskiego Węgla „Bogdanka” S.A. w roku sprawozdawczym podjęła 56 uchwał.

W 2021 r. Rada Nadzorcza zajmowała się sprawami, których przedmiotem były m.in.:

- bieżąca sytuacja ekonomiczno-finansowa i społeczna w Spółce i Grupie Kapitałowej LWB;
- zgoda na zawarcie przez Lubelski Węgiel „Bogdanka” S.A. z McKinsey & Company Polska sp. z o.o. sp.k. Umowy na świadczenie przez McKinsey & Company Polska sp. z o.o. sp.k. na rzecz Spółki usług doradczych;
- zgoda na zawarcie przez Spółkę z Enea Wytwarzanie Sp. z o.o. z siedzibą w Świerżach Górnych Aneksu nr 2 do Umowy Rocznej na dostawę węgla energetycznego na rok 2020 z dnia 31.12.2019 r. stanowiącej Załącznik nr 5 do Umowy Wieloletniej nr UW/LW/01/2012 oraz Aneksu nr 14 do Umowy Wieloletniej nr UW/LW/01/2012 na dostawę węgla energetycznego z dnia 23.01.2012 r.;
- zgoda na zawarcie Aneksu nr 24 do Umowy sprzedaży węgla energetycznego nr 3/W/2012 [LW 853/W/2012] z dnia 12 lipca 2012 r. łączącej Spółkę z Enea Elektrownia Połaniec S.A. z siedzibą w Zawadzie;
- zgoda na zawarcie przez Spółkę:
  - porozumienia o współpracy, pomiędzy Skarbem Państwa reprezentowanym przez Ministerstwo Aktywów Państwowych a Spółkami Górnictwami tj. Lubelskim Węglem „Bogdanka” S.A., Jastrzębską Spółką Węglową S.A., Polską Grupą Górnictwami S.A., Tauron Wydobycie S.A., Węglokoks Kraj Sp. z o.o. oraz Agencją Rozwoju Przemysłu i Spółką Restrukturyzacji Kopalń S.A.,
  - umowy na doradztwo prawne, pomiędzy Spółkami Górnictwami a Kancelarią Domański Zakrzewski Palinka sp.k. z siedzibą w Warszawie;
  - umowy na doradztwo ekonomiczno – finansowe, pomiędzy Spółkami Górnictwami a Deloitte Advisory Sp. z o.o. spółka komandytowa z siedzibą w Warszawie;
- przyjęcie jednolitego tekstu Statutu Spółki;
- zatwierdzenie Planu Audytu na 2021 r.;
- informacja Zarządu na temat realizacji Strategii Działalności Sponsoringowej dla Lubelski Węgiel „Bogdanka” S.A. 01.07.2018-31.12.2021 oraz udzielonych darowizn przez Spółkę i jej spółki zależne w II półroczu 2020 r. oraz w III kwartałach 2021 r.;
- informacja Zarządu na temat kosztów wydarzeń dla pracowników Spółki (szkolenia, spotkania motywacyjne, integracyjne) wraz z budżetem/planem na ww. wydarzenia za II półroczu 2020 r. oraz w III kwartałach 2021 r.;
- informacja Zarządu na temat usług doradczych i prawnych świadczonych na rzecz Spółki w II półroczu 2020 r. oraz w III kwartałach 2021 r.;
- informacja Zarządu na temat kosztów poniesionych przez Spółkę i jej spółki zależne dotycząca kosztów funkcjonowania spółek oraz kosztów związanych z zarządzaniem spółkami GK LW „Bogdanka” w IV kwartale 2020 r. oraz w III kwartałach 2021 r.;

- informacja Zarządu na temat wykonywania obowiązków Członków Zarządu względem zawartych z nimi umów o świadczenie usług zarządzania w IV kwartale 2020 r. oraz III kwartałach 2021 r.;
- zgoda na zawarcie przez Spółkę z Enea Wytwarzanie Sp. z o.o. z siedzibą w Świerżach Górnych Aneksu nr 15 do Umowy Wieloletniej nr UW/LW/01/2012 na dostawę węgla energetycznego z dnia 23.01.2012 r. oraz umowy dostaw dodatkowych w 1Q2021 nr UD/LW/01/2021;
- informacja Zarządu na temat realizacji zewnętrznego audytu technicznego przeprowadzonego przez AGH dla Spółki w 2019 roku i jego wykorzystania przez Spółkę;
- informacja Zarządu w sprawie CARBOSPEC M. Jaśniok Spółka Jawna;
- wnioski członków Zarządu w sprawie refinansowania kosztów indywidualnego szkolenia;
- sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania sprawozdań finansowych Spółki oraz Grupy Kapitałowej za 2020 rok;
- sprawozdania finansowe Spółki oraz GK za 2020 rok;
- sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz GK za 2020 rok;
- wybór podmiotu uprawnionego do dokonania przeglądu i badania sprawozdań finansowych Spółki oraz skonsolidowanych sprawozdań finansowych Grupy Kapitałowej za lata 2021 - 2022;
- informacja Zarządu na temat rejestru transakcji z podmiotami powiązanymi;
- informacja Zarządu nt. zmian i modyfikacji dokonywanych w ramach szeroko rozumianej funkcji audytu w Spółce;
- zatwierdzenie Planu Techniczno – Ekonomicznego Spółki na 2021 rok;
- określenie Celów Zarządczych (KPI) na rok 2021 dla Członków Zarządu Spółki oraz ich aktualizacja;
- zgoda na zawarcie przez Spółkę z Enea Wytwarzanie Sp. z o.o. z siedzibą w Świerżach Górnych Aneksu nr 16 do Umowy wieloletniej nr UW/LW/01/2021 oraz Umowy dostaw dodatkowych nr UD/LW/02/2021;
- informacja Zarządu na temat aktualizacji „Procedury okresowej oceny przez Radę Nadzorczą Lubelskiego Węgla „Bogdanka” S.A. transakcji z Podmiotami powiązanymi”;
- zgoda na zawarcie aneksu do umowy sponsoringowej pomiędzy Lubelskim Węglem „Bogdanka” S.A. a Górnikiem Łęczna S.A. zawartej na okres od 01.07.2018 r. do 31.12.2021 r.;
- informacja na temat dodatkowego świadczenia dla Zarządu Spółki i Rady Nadzorczej – PPE LW Bogdanka S.A.;
- informacja Zarządu na temat harmonogramu eksploatacji ścian w Lubelskim Węglu „Bogdanka” S.A. w perspektywie 10 lat;
- zgoda na zatwierdzenie zmian w „Strategii Działalności Sponsoringowej dla Lubelski Węgiel „Bogdanka” S.A. – 01.07.2018 ÷ 31.12.2021” oraz na zawarcie aneksu nr 1 do umowy o sponsorowanie nr 186/DR/ZRM/2021 z dnia 01.04.2021 roku ze Speedway Lublin S.A.;
- podział zysku netto za rok obrotowy 2020;
- sprawy będące przedmiotem uchwał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia;
- sprawozdanie z działalności Komitetu Audytu w 2020 roku;
- sprawozdanie Rady Nadzorczej za 2020 rok;
- Sprawozdanie o wydatkach reprezentacyjnych, wydatkach na usługi prawne, usługi marketingowe, usługi w zakresie stosunków międzyludzkich (public relations) i komunikacji społecznej oraz usługi doradztwa związanego z zarządzaniem, a także sprawozdania ze stosowania dobrych praktyk, o których mowa w art. 7 ust. 3 Ustawy z dnia 16 grudnia 2016 r. o zasadach zarządzania mieniem państwowym za 2020 r.;
- Sprawozdanie o wynagrodzeniach Zarządu i Rady Nadzorczej LW Bogdanka SA za 2019 r. i 2020 r.;
- statusu niezależności członka Rady Nadzorczej;
- wybór członków Komitetu Audytu;
- zgoda na zawarcie z Enea Elektrownia Połaniec S.A. z siedzibą w Zawadzie Aneksu nr 26 do Umowy sprzedaży węgla energetycznego nr 3/W/2012 [LW 853/W/2012] z dnia 12.07.2012 r. oraz Umowy Dostaw Dodatkowych nr 1;

- zgoda na zawarcie z Enea Wytwarzanie Sp. z o.o. z siedzibą w Świerżach Górnych Aneksu nr 17 do Umowy wieloletniej nr UW/LW/01/2012 na dostawę węgla energetycznego z dnia 23.01.2012 r. oraz Umowy dostaw dodatkowych nr UD/LW/03/2021;
- informacja Zarządu na temat wprowadzenia do stosowania w Spółce nowych zasad Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW (DPSN 2021);
- analiza wykonania Celów Zarządczych na rok 2020 przez Członków Zarządu LW „Bogdanka” S.A. i ustalenia wysokości należnej wypłaty Wynagrodzenia Zmiennego dla Członków Zarządu Spółki;
- informacja Zarządu na temat działalności Pionu Zakupów w I półroczu 2021 r.;
- zgoda na zawarcie przez Spółkę z Enea Wytwarzanie Sp. z o.o. z siedzibą w Świerżach Górnych Aneksu nr 18 do Umowy wieloletniej nr UW/LW/01/2012 z Enea Wytwarzanie Sp. z o.o. z siedzibą w Świerżach Górnych na dostawę węgla energetycznego z dnia 23.01.2012 r. oraz Umowy dostaw dodatkowych nr UD/LW/04/2021 z Enea Wytwarzanie Sp. z o.o. z siedzibą w Świerżach Górnych;
- zgoda na zawarcie przez Spółkę z Enea Elektrownia Połaniec S.A. z siedzibą w Zawadzie Aneksu nr 27 do Umowy sprzedaży węgla energetycznego nr 3/W/2012 [LW 853/W/2012] z dnia 12 lipca 2012 r. oraz Aneksu nr 1 do Umowy dostaw dodatkowych nr 1/UD/W/2021 z Enea Elektrownia Połaniec S.A. z siedzibą w Zawadzie;
- zgoda na: zatwierdzenie zmian w „Strategii Działalności Sponsoringowej dla Lubelski Węgiel „Bogdanka” S.A. – 01.07.2018 ÷ 31.12.2021” oraz na zawarcie aneksu nr 5 do umowy o sponsorowanie nr 709/P/DO/2018 z dnia 09.07.2018 roku Górnikiem Łęczna S.A.;
- zgoda na zawarcie przez Spółkę ugody sądowej z pozwanymi: Invicta Spółka z o.o. Spółka komandytowa z siedzibą w Warszawie, Invicta Spółka z o.o. z siedzibą w Białej Podlaskiej oraz Petrodom Paliwa Spółka z o.o. Spółka komandytowa z siedzibą w Białej Podlaskiej;
- informacja Zarządu na temat firmy MACPOL w związku z negatywną opinią w sprawie oferowanego przez tę firmę rozwiązania technicznego;
- zgoda na zatwierdzenie „Strategii Działalności Sponsoringowej Lubelskiego Węgla „Bogdanka” S.A. na lata 2022 - 2024”;
- zgoda na zawarcie umowy darowizny z Fundacją „Solidarni Górnicy”;
- informacja Zarządu w sprawie postępu prac w zakresie Planu Techniczno - Ekonomicznego Lubelskiego Węgla „Bogdanka” S.A. na 2022 r.;
- informacja Zarządu w sprawie propozycji podziału zadań/kompetencji oraz liczby członków Zarządu LWB następczej kadencji;
- zgoda na zawarcie przez Spółkę z Enea Wytwarzanie Sp. z o.o. z siedzibą w Świerżach Górnych Umowy dostaw dodatkowych nr UD/LW/05/2021; Aneksu nr 19 do Umowy wieloletniej nr UW/LW/01/2012 z Enea Wytwarzanie Sp. z o.o. z siedzibą w Świerżach Górnych na dostawę węgla energetycznego z dnia 23.01.2012 r. oraz Umowy Rocznej na dostawę węgla energetycznego na rok 2022 z Enea Wytwarzanie Sp. z o.o. z siedzibą w Świerżach Górnych, stanowiącej załącznik nr 6 do Umowy Wieloletniej UW/LW/01/2012;
- zgoda na zawarcie przez Spółkę Aneksu nr 28 do Umowy sprzedaży węgla energetycznego nr 3/W/2012 [LW 853/W/2012] z dnia 12 lipca 2012 r. łączącej Spółkę z Enea Elektrownia Połaniec S.A. z siedzibą w Zawadzie;
- zgoda na zawarcie przez Spółkę Aneksu nr 8 do Umowy Wieloletniej nr 1067/W/DH/2017 na dostawę węgla energetycznego (dla potrzeb Elektrociepłowni Białystok) z Enea Ciepło Sp. z o.o. z siedzibą w Białymstoku z dnia 23.11.2017;
- zgoda na zawarcie przez Spółkę Lubelski Węgiel „Bogdanka” S.A.:
  - aneksu do Porozumienia o współpracy pomiędzy Skarbem Państwa reprezentowanym przez Ministerstwo Aktywów Państwowych a LW Bogdanka S.A., Jastrzębską Spółką Węglową S.A., Polską Grupą Górniczą S.A., Tauron Wydobyć, Węglokoksem Kraj sp. z o.o. oraz Agencją Rozwoju Przemysłu i Spółką Restrukturyzacji Kopalń S.A. zawartego w dniu 5 lutego 2021 r.,
  - aneksu do umowy z Doradcą Prawnym - Kancelarią Domański, Zakrzewski, Palinka sp. k., zawartej w dniu 8 lutego 2021 roku („Umowa z Doradcą Prawnym”),
  - umowy z Doradcą Finansowym - Deloitte Advisory sp. z o.o. sp.k. („Umowy z Doradcą

- Finansowym”), w ramach kontynuacji prac w procesie Notyfikacji Komisji Europejskiej, objętych dotychczasową umową z Doradcą Finansowym zawartą w dniu 8 lutego 2021 roku;
- Opracowanie zawierające przewidywania w zakresie poprawy efektywności uzyskanej dzięki wdrożeniu transportu pracowników do ściany z wykorzystaniem przenośników taśmowych.

Uchwały podjęte przez Radę Nadzorczą w 2021 r.:

Nr protokołu	Data posiedzenia	Nr uchwały	Uchwała w sprawie:
5/XI/2021	13.01.2021	33/XI/2021	wyrażenia zgody na zawarcie przez Lubelski Węgiel „Bogdanka” S.A. z McKinsey & Company Polska sp. z o.o. sp.k. Umowy na świadczenie przez McKinsey & Company Polska sp. z o.o. sp.k. na rzecz Spółki usług doradczych
		34/XI/2021	wyrażenia zgody na zawarcie przez Spółkę z Enea Wytwarzanie Sp. z o.o. z siedzibą w Świerżach Górnych Aneksu nr 2 do Umowy Rocznej na dostawę węgla energetycznego na rok 2020 z dnia 31.12.2019 r. stanowiącej Załącznik nr 5 do Umowy Wieloletniej nr UW/LW/01/2012 oraz Aneksu nr 14 do Umowy Wieloletniej nr UW/LW/01/2012 na dostawę węgla energetycznego z dnia 23.01.2012 r.
		35/XI/2021	wyrażenia zgody na zawarcie Aneksu nr 24 do Umowy sprzedaży węgla energetycznego nr 3/W/2012 [LW 853/W/2012] z dnia 12 lipca 2012 r. łączącej Spółkę z Enea Elektrownia Połaniec S.A. z siedzibą w Zawadzie
Korespond.	02.02.2021	36/XI/2021	w sprawie wyrażenia zgody zawarcie przez Spółkę: <ul style="list-style-type: none"> <li>- porozumienia o współpracy, pomiędzy Skarbem Państwa reprezentowanym przez Ministerstwo Aktywów Państwowych a Spółkami Górnictwami tj. Lubelskim Węglem „Bogdanka” S.A., Jastrzębską Spółką Węglową S.A., Polską Grupą Górnictwami S.A., Tauron Wydobycie S.A., Węglokoks Kraj Sp. z o.o. oraz Agencją Rozwoju Przemysłu i Spółką Restrukturyzacji Kopalń S.A.,</li> <li>- umowy na doradztwo prawne, pomiędzy Spółkami Górnictwami a Kancelarią Domański Zakrzewski Palinka sp.k. z siedzibą w Warszawie,</li> <li>- umowy na doradztwo ekonomiczno – finansowe, pomiędzy Spółkami Górnictwami a Deloitte Advisory Sp. z o.o. spółka komandytowa z siedzibą w Warszawie</li> </ul>
6/XI/2020	18.02.2021	37/XI/2021	przyjęcia jednolitego tekstu Statutu Spółki
		38/XI/2021	zatwierdzenia Planu Audytu na 2021 r.
		39/XI/2021	wyrażenia zgody na zawarcie przez Spółkę z Enea Wytwarzanie Sp. z o.o. z siedzibą w Świerżach Górnych Aneksu nr 15 Umowy wieloletniej nr UW/LW/01/2012 z Enea Wytwarzanie Sp. z o.o. z siedzibą w Świerżach Górnych na dostawę węgla energetycznego z dnia 23.01.2012 r. oraz Umowy dostaw dodatkowych w 1Q2021 nr UD/LW/01/2021 z Enea Wytwarzanie Sp. z o.o. z siedzibą w Świerżach Górnych

		40/XI/2021	wyrażenia zgody na poniesienie kosztów indywidualnego szkolenia dla Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Pracowniczych i Społecznych pana Adama Partyki
		41/XI/2021	wyrażenia zgody na poniesienie kosztów indywidualnego szkolenia dla Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Rozwoju pana Dariusza Dumkiewicza
7/XI/2020	24.03.2021	42/XI/2021	oceny Jednostkowego sprawozdania finansowego Lubelskiego Węgla „Bogdanka” S.A. za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 roku.
		43/XI/2021	oceny Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Lubelski Węgiel „Bogdanka” za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 roku
		44/XI/2021	oceny Sprawozdania Zarządu z działalności Lubelskiego Węgla „Bogdanka” S.A. oraz Grupy Kapitałowej Lubelski Węgiel „Bogdanka” za 2020 rok
		45/XI/2021	wyboru podmiotu uprawnionego do dokonania przeglądu i badania sprawozdań finansowych Spółki oraz skonsolidowanych sprawozdań finansowych Grupy Kapitałowej za lata 2021 - 2022
		46/XI/2021	oceny przedstawionego przez Zarząd Spółki Rejestru transakcji z Podmiotami powiązanymi.
		47/XI/2021	wyrażenia zgody na poniesienie kosztów indywidualnego szkolenia dla Prezesa Zarządu pana Artura Wasila
8/XI/2020	29.04.2021	48/XI/2021	zatwierdzenia Planu Techniczno-Ekonomicznego Lubelskiego Węgla „Bogdanka” S.A. na rok 2021.
		49/XI/2021	określenia Celów Zarządczych (KPI) na rok 2021 dla Prezesa Zarządu - Pana Artura Wasila
		50/XI/2021	określenia Celów Zarządczych (KPI) na rok 2021 dla Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Pracowniczych i Społecznych - Pana Adama Partyki
		51/XI/2021	określenia Celów Zarządczych (KPI) na rok 2021 dla Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Ekonomiczno-Finansowych - Pana Artura Wasilewskiego
		52/XI/2021	określenia Celów Zarządczych (KPI) na rok 2021 dla Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Rozwoju - Pana Dariusza Dumkiewicza
		53/XI/2021	wyrażenia zgody na zawarcie przez Spółkę z Enea Wytwarzanie Sp. z o.o. z siedzibą w Świerżach Górnych Aneksu nr 16 Umowy wieloletniej nr UW/LW/01/2012 z Enea Wytwarzanie Sp. z o.o. z siedzibą w Świerżach Górnych na dostawę węgla energetycznego z dnia 23.01.2012 r. oraz Umowy dostaw dodatkowych w nr UD/LW/02/2021 z Enea Wytwarzanie Sp. z o.o. z siedzibą w Świerżach Górnych
		54/XI/2021	wyrażenia zgody na zawarcie przez Spółkę z Górnikiem Łączna S.A. aneksu nr 4 do umowy o sponsorowanie nr 709/P/DO/2018 z dnia 09.07.2018 roku
		55/XI/2021	wyrażenia zgody na poniesienie kosztów indywidualnego szkolenia dla Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Ekonomiczno – Finansowych pana Artura Wasilewskiego



Korespond.	12.05.2021	56/XI/2021	w sprawie wyrażenia zgody na: <ul style="list-style-type: none"> <li>- zatwierdzenie zmian w „Strategii Działalności Sponsoringowej dla Lubelski Węgiel „Bogdanka” S.A. – 01.07.2018 ÷ 31.12.2021” oraz</li> <li>- zawarcie aneksu nr 1 do umowy o sponsorowanie nr 186/DR/ZRM/2021 z dnia 01.04.2021 roku ze Speedway Lublin S.A.</li> </ul>
9/XI/2020	27.05.2021	57/XI/2021	oceny wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku netto za rok obrotowy 2020
		58/XI/2021	wniosku do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia o udzielenie Członkowi Zarządu Panu Arturowi Wasilowi absolutorium z wykonania obowiązków w roku obrotowym 2020
		59/XI/2021	wniosku do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia o udzielenie Członkowi Zarządu Panu Adamowi Partyce absolutorium z wykonania obowiązków w roku obrotowym 2020
		60/XI/2021	wniosku do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia o udzielenie Członkowi Zarządu Panu Dariuszowi Dumkiewiczowi absolutorium z wykonania obowiązków w roku obrotowym 2020
		61/XI/2021	wniosku do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia o udzielenie Członkowi Zarządu Panu Arturowi Wasilewskiemu absolutorium z wykonania obowiązków w roku obrotowym 2020
		62/XI/2021	przyjęcia Sprawozdania Rady Nadzorczej za rok obrotowy 2020
		63/XI/2021	zaopiniowania Sprawozdania o wydatkach reprezentacyjnych, wydatkach na usługi prawne, usługi marketingowe, usługi w zakresie stosunków międzyludzkich (public relations) i komunikacji społecznej oraz na usługi doradztwa związanego z zarządzaniem a także sprawozdanie ze stosowania dobrych praktyk, o których mowa w art. 7 ust. 3 Ustawy z dnia 16 grudnia 2016 r. o zasadach zarządzania mieniem państwowym za 2020 rok
		64/XI/2021	przyjęcia Sprawozdania o wynagrodzeniach Zarządu i Rady Nadzorczej LW Bogdanka SA za 2019 r. i 2020 r.
10/XI/2020	09.07.2021	65/XI/2021	powołania Członków Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Lubelskiego Węgla „Bogdanka” S.A.
		66/XI/2021	wyrażenia zgody na zawarcie przez Spółkę z Enea Elektrownia Połaniec S.A. z siedzibą w Zawadzie Aneksu nr 26 do Umowy sprzedaży węgla energetycznego nr 3/W/2012 [LW 853/W/2012] z dnia 12 lipca 2012 r. oraz Umowy Dostaw Dodatkowych nr 1
		67/XI/2021	wyrażenia zgody na zawarcie przez Spółkę z Enea Wytwarzanie Sp. z o.o. z siedzibą w Świerżach Górnych Aneksu nr 17 do Umowy wieloletniej nr UW/LW/01/2012 na dostawę węgla energetycznego z dnia 23.01.2012 r. oraz Umowy Dostaw Dodatkowych nr UD/LW/03/2021
11/XI/2020	30.08.2021	68/XI/2021	ustalenia dodatkowych Celów Zarządczych (KPI) na rok 2021 dla Prezesa Zarządu - Pana Artura Wasila
		69/XI/2021	ustalenia dodatkowych Celów Zarządczych (KPI) na rok 2021 dla Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Pracowniczych i Społecznych Pana Adama Partyki

		70/XI/2021	ustalenia dodatkowych Celów Zarządczych (KPI) na rok 2021 dla Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Rozwoju Pana Dariusza Dumkiewicza
		71/XI/2021	ustalenia dodatkowych Celów Zarządczych (KPI) na rok 2021 dla Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Ekonomiczno - Finansowych Pana Artura Wasilewskiego
		72/XI/2021	wykonania Celów Zarządczych (KPI) oraz ustalenia wysokości Wynagrodzenia Zmiennego dla Prezesa Zarządu Pana Artura Wasila za rok obrotowy 2020
		73/XI/2021	wykonania Celów Zarządczych (KPI) oraz ustalenia wysokości Wynagrodzenia Zmiennego dla Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Pracowniczych i Społecznych Pana Adama Partyki za rok obrotowy 2020
		74/XI/2021	wykonania Celów Zarządczych (KPI) oraz ustalenia wysokości Wynagrodzenia Zmiennego dla Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Rozwoju Pana Dariusza Dumkiewicza za rok obrotowy 2020
		75/XI/2021	wykonania Celów Zarządczych (KPI) oraz ustalenia wysokości Wynagrodzenia Zmiennego dla Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Ekonomiczno - Finansowych Pana Artura Wasilewskiego za rok obrotowy 2020
Korespond.	01.10.2021	76/XI/2021	wyrażenia zgody na zawarcie przez Spółkę z Enea Wytwarzanie Sp. z o.o. z siedzibą w Świerżach Górnych Aneksu nr 18 do Umowy wieloletniej nr UW/LW/01/2012 z Enea Wytwarzanie Sp. z o.o. z siedzibą w Świerżach Górnych na dostawę węgla energetycznego z dnia 23.01.2012 r. oraz Umowy dostaw dodatkowych nr UD/LW/04/2021 z Enea Wytwarzanie Sp. z o.o. z siedzibą w Świerżach Górnych
Korespond.	01.10.2021	77/XI/2021	wyrażenia zgody na zawarcie przez Spółkę z Enea Elektrownia Połaniec S.A. z siedzibą w Zawadzie Aneksu nr 27 do Umowy sprzedaży węgla energetycznego nr 3/W/2012 [LW 853/W/2012] z dnia 12 lipca 2012 r. oraz Aneksu nr 1 do Umowy dostaw dodatkowych nr 1/UD/W/2021 z Enea Elektrownia Połaniec S.A. z siedzibą w Zawadzie
12/XI/2020	15.10.2021	78/XI/2021	usprawiedliwienia nieobecności członka Rady Nadzorczej
		79/XI/2021	wyrażenia zgody na zawarcie przez Spółkę ugody sądowej z pozwanymi: Invicta Spółka z o.o. Spółka komandytowa z siedzibą w Warszawie, Invicta Spółka z o.o. z siedzibą w Białej Podlaskiej oraz Petrodom Paliwa Spółka z o.o. Spółka komandytowa z siedzibą w Białej Podlaskiej
		80/XI/2021	wyrażenia zgody na poniesienie kosztów indywidualnego szkolenia dla Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Rozwoju pana Dariusza Dumkiewicza
14/XI/2020	03.12.2021	81/XI/2021	zatwierdzenia zmian „Strategii Działalności Sponsoringowej dla Lubelski Węgiel „Bogdanka” S.A. - 01.07.2018 ÷ 31.12.2021”
		82/XI/2021	zatwierdzenia „Strategii Działalności Sponsoringowej Lubelskiego Węgla „Bogdanka” S.A. na lata 2022 - 2024”.
		83/XI/2021	wyrażenia zgody na zawarcie umowy darowizny z Fundacją „Solidarni Górnicy” z siedzibą w Bogdance

Korespond.	15.12.2021	84/XI/2021	wyrażenia zgody na zawarcie przez Spółkę Lubelski Węgiel „Bogdanka” S.A. z Enea Wytwarzanie Sp. z o.o. z siedzibą w Świerżach Górnych: Umowy dostaw dodatkowych nr UD/LW/05/2021; Aneksu nr 19 do Umowy wieloletniej nr UW/LW/01/2012 z Enea Wytwarzanie Sp. z o.o. z siedzibą w Świerżach Górnych na dostawę węgla energetycznego z dnia 23.01.2012 r. oraz Umowy Rocznej na dostawę węgla energetycznego na rok 2022 z Enea Wytwarzanie Sp. z o.o. z siedzibą w Świerżach Górnych, stanowiącej załącznik nr 6 do Umowy Wieloletniej UW/LW/01/2012
Korespond.	15.12.2021	85/XI/2021	wyrażenia zgody na zawarcie przez Spółkę Lubelski Węgiel „Bogdanka” S.A. Aneksu nr 28 do Umowy sprzedaży węgla energetycznego nr 3/W/2012 [LW 853/W/2012] z dnia 12 lipca 2012 r. łączącej Spółkę z Enea Elektrownia Połaniec S.A. z siedzibą w Zawadzie
Korespond.	15.12.2021	86/XI/2021	wyrażenia zgody na zawarcie przez Spółkę Lubelski Węgiel „Bogdanka” S.A. Aneksu nr 8 do Umowy Wieloletniej nr 1067/W/DH/2017 na dostawę węgla energetycznego (dla potrzeb Elektrociepłowni Białystok) z Enea Ciepło Sp. z o.o. z siedzibą w Białymstoku z dnia 23.11.2017
Korespond.	15.12.2021	87/XI/2021	wyrażenia zgody zawarcie przez Spółkę: <ul style="list-style-type: none"> <li>– aneksu do Porozumienia o współpracy pomiędzy Skarbem Państwa reprezentowanym przez Ministerstwo Aktywów Państwowych a LW Bogdanka S.A., Jastrzębską Spółką Węglową S.A., Polską Grupą Górnictwem S.A., Tauron Wydobycie, Węglokoksem Kraj sp. z o.o. oraz Agencją Rozwoju Przemysłu i Spółką Restrukturyzacji Kopalń S.A. zawartego w dniu 5 lutego 2021 r.;</li> <li>– aneksu do umowy z Doradcą Prawnym - Kancelarią Domański, Zakrzewski, Palinka sp. k. z siedzibą w Warszawie, zawartej w dniu 8 lutego 2021 r.;</li> <li>– umowy z Doradcą Finansowym - Deloitte Advisory sp. z o.o. sp.k. z siedzibą w Warszawie.</li> </ul>
Korespond.	19.12.2021	88/XI/2021	przyjęcia „Opracowania zawierającego przewidywania w zakresie poprawy efektywności uzyskanej dzięki wdrożeniu transportu pracowników do ściany z wykorzystaniem przenośników taśmowych”.

### III. Informacja o działalności Komitetów Rady Nadzorczej

Działania Rady Nadzorczej były wspomagane przez Komitet Audytu jako kolegialne ciało doradcze i opiniotwórcze Rady Nadzorczej powołane spośród jej członków. Skład Komitetu Audytu w 2021 r. przedstawiał się następująco:

Od 1 stycznia do 9 lipca 2021 r.

1. Krzysztof Gigol<sup>1)</sup> – Przewodniczący Komitetu Audytu,
2. Anna Chudek<sup>1)</sup> – członek Komitetu Audytu,
3. Iwona Golden<sup>2)</sup> – członek Komitetu Audytu,
4. Michał Stopyra<sup>1)3)</sup> – członek Komitetu Audytu.

Od 9 lipca 2021 r.

1. Krzysztof Gigol<sup>1)</sup> – Przewodniczący Komitetu Audytu,
2. Anna Chudek<sup>1)</sup> – członek Komitetu Audytu,
3. Bożena Knipfelberg<sup>2)</sup> – członek Komitetu Audytu,
4. Zbigniew Rak<sup>3)</sup> – członek Komitetu Audytu,
5. Grzegorz Wróbel<sup>1)</sup> – członek Komitetu Audytu,

<sup>1)</sup> Członek niezależny w rozumieniu art. 129 ust. 3 ustawy z 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym,

<sup>2)</sup> Członek posiadający wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych,

<sup>3)</sup> Członek posiadający wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa emitent.

Komitet Audytu w 2021 r. odbył posiedzenia w następujących terminach:

- 18 lutego 2021 r.,
- 24 marca 2021 r.
- 27 maja 2021 r.,
- 30 sierpnia 2021r.,
- 3 grudnia 2021 r.

Komitet Audytu w okresie sprawozdawczym odbył 5 posiedzeń, ponadto podejmował uchwały poza posiedzeniem (przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość). Łącznie Komitet Audytu w roku sprawozdawczym podjął 12 uchwał, które dotyczyły:

- wyrażenia zgody na wykonanie przez firmę PricewaterhouseCoopers Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Audyt sp.k. (dawniej: PricewaterhouseCoopers Sp. z o.o.), będącą firmą audytorską przeprowadzającą badanie Lubelskiego Węgla „Bogdanka” S.A., dodatkowych usług polegających na:
  - weryfikacji skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Lubelski Węgiel „Bogdanka” za rok 2020, sporządzonego w formacie XBRL; oraz
  - ocenie Sprawozdania o wynagrodzeniach Zarządu i Rady Nadzorczej Grupy Kapitałowej Lubelski Węgiel „Bogdanka” za lata 2019-2020,
- zaopiniowania Jednostkowego sprawozdania finansowego Lubelskiego Węgla „Bogdanka” S.A. za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 roku,
- zaopiniowania Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Lubelski Węgiel „Bogdanka” za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 roku,
- zaopiniowania Sprawozdania Zarządu z działalności Lubelskiego Węgla „Bogdanka” S.A. i Grupy Kapitałowej Lubelski Węgiel „Bogdanka” za 2020 rok,
- przyjęcia informacji dla Rady Nadzorczej o wynikach badania sprawozdań finansowych Lubelski Węgiel „Bogdanka” S.A. i Grupy Kapitałowej Lubelski Węgiel „Bogdanka” za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 roku,
- zatwierdzenia protokołu z postępowania na wybór firmy audytorskiej dla Lubelskiego Węgla „Bogdanka” S.A. i spółek zależnych Grupy Kapitałowej Lubelskiego Węgla „Bogdanka” na lata 2021-2022, przekazania go Radzie Nadzorczej Lubelskiego Węgla „Bogdanka” S.A. oraz wydania rekomendacji w celu dokonania wyboru przez Radę Nadzorczą podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań Spółki,
- przyjęcia Sprawozdania z działalności Komitetu Audytu Lubelski Węgiel „Bogdanka” S.A. za rok 2020,
- zatwierdzenia świadczenia usług dozwolonych niebędących badaniem, które świadczone będą przez firmę audytorską wybraną przez Radę Nadzorczą do przeglądu i badania sprawozdań Lubelskiego Węgla „Bogdanka” S.A. za lata 2021-2022,

- zatwierdzenia Sprawozdania z realizacji planu audytów i kontroli wewnętrznych przeprowadzonych w 2020 roku przez Dział Audytu i Kontroli Wewnętrznej w Grupie Kapitałowej Lubelski Węgiel „Bogdanka” S.A.,
- wydania rekomendacji dla Rady Nadzorczej nt. wykonania przez Zarząd Spółki celu zarządczego nr 6: Efektywność audytu i zarządzania ryzykiem,
- wyrażenia zgody na wykonanie weryfikacji poprawności wyliczenia przez Spółkę współczynnika akcyzowego za 2020 rok, przez firmę PricewaterhouseCoopers Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Audyt sp.k.,
- zaopiniowania Planu Audytu na 2021 r.

Komitet Audytu zapoznał się z informacjami Działu Audytu i Kontroli Wewnętrznej oraz Zarządu, w szczególności w sprawach dotyczących:

- przedstawionych przez Dział Audytu i Kontroli Wewnętrznej sprawozdań z przeprowadzonych audytów i kontroli w pierwszym półroczu 2021 r. (oraz wdrożenia rekomendacji),
- zarządzania ryzykiem - aktualizacji ryzyk istotnych wg stanu na dzień 31 grudnia 2020 r., następnie według stanu na koniec pierwszego, drugiego i trzeciego kwartału 2021 r.,
- sprawozdania dla Komitetu Audytu Lubelskiego Węgla „Bogdanka” S.A. z badania sprawozdań za rok obrotowy 2020 przygotowanego przez Audytora PricewaterhouseCoopers Polska sp. z o.o. Audyt sp.k.

W ramach monitorowania procesu sprawozdawczości finansowej Komitet Audytu przed publikacją raportów okresowych zapoznawał się z treścią sprawozdań finansowych i sprawozdań Zarządu oraz poddawał je weryfikacji.

W 2021 roku Komitet Audytu odbył 3 spotkania (18.02.2021, 30.08.2021 i 03.12.2021) z firmą audytorską PricewaterhouseCoopers Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Audyt sp. k.

Na posiedzeniu Komitetu Audytu w dniu 18 lutego 2021 r. firma PricewaterhouseCoopers sp. z o.o. Audyt sp. k. omówiła strategię i plan badania sprawozdania finansowego Lubelskiego Węgla „Bogdanka” S.A. oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 r.

Na posiedzeniu w dniu 30 sierpnia 2021 r. firma audytorska PricewaterhouseCoopers Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Audyt sp.k. przedstawiła harmonogram prac związanych z przeglądem śródrocznym skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego Lubelskiego Węgla „Bogdanka” S.A i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Lubelski Węgiel „Bogdanka” za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2020 r.

Na posiedzeniu Komitetu Audytu w dniu 3 grudnia 2021 r. PricewaterhouseCoopers Polska sp. z o.o. Audyt sp. k. przedstawił status badania sprawozdania finansowego Lubelskiego Węgla „Bogdanka” S.A. oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za rok obrotowy 2021.

W ramach monitorowania skuteczności systemów audytu i kontroli wewnętrznej Komitet Audytu spotykał się z Kierownikiem Działu Audytu Wewnętrznego w celu zapoznania się z wynikami przeprowadzonych w poszczególnych okresach audytów i kontroli oraz tempem i zakresem wdrożenia rekomendacji poaudytowych. Sprawozdania z aktualnej oceny ryzyk w Spółce oraz systemów zarządzania ryzykiem na posiedzeniach Komitetu Audytu prezentował Zastępca Prezesa Zarządu ds. Rozwoju.

#### **IV. Skład Zarządu Spółki**

W 2021 r. działał Zarząd X kadencji w składzie:

- Artur Wasil – Prezes Zarządu,
- Dariusz Dumkiewicz – Zastępca Prezesa Zarządu ds. Rozwoju,

- Adam Partyka – Zastępca Prezesa Zarządu ds. Pracowniczych i Społecznych,
- Artur Wasilewski – Zastępca Prezesa Zarządu ds. Ekonomiczno – Finansowych,

W dniu 11.03.2022 r. w skład Zarządu został powołany Pan Kasjan Wyligała na stanowisko Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Operacyjnych z dniem 14.03.2022 r.

Skład Zarządu na dzień przekazania sprawozdania:

- Artur Wasil – Prezes Zarządu,
- Dariusz Dumkiewicz – Zastępca Prezesa Zarządu ds. Rozwoju,
- Adam Partyka – Zastępca Prezesa Zarządu ds. Pracowniczych i Społecznych,
- Artur Wasilewski – Zastępca Prezesa Zarządu ds. Ekonomiczno – Finansowych,
- Kasjan Wyligała – Zastępca Prezesa Zarządu ds. Operacyjnych.

### **Zasady wynagradzania i premiowania członków Zarządu**

W 2021 r. obowiązywały zasady wynagradzania Członków Zarządu LW Bogdanka S.A. wprowadzone na mocy uchwał Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z 7 marca 2017 r. i 17 października 2019 r. oraz Rady Nadzorczej Spółki z 30 lipca 2018 r. i 4 października 2018 r. oraz Polityki wynagrodzeń członków organu nadzorującego oraz organu zarządzającego w Lubelskim Węglu „Bogdanka” S.A. wprowadzonej na mocy uchwały Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z 29 lipca 2020 r.

Wszyscy Członkowie Zarządu (Zarządzający) zawarli ze Spółką Umowy o świadczenie usług zarządzania na następujących warunkach:

1. Zarządzającemu z tytułu świadczenia usług zarządzania oraz wykonywania innych zobowiązań wynikających z Umowy przysługuje wynagrodzenie całkowite, na które składa się:
  - zryczałtowane miesięczne (za miesiąc kalendarzowy) wynagrodzenie podstawowe (Wynagrodzenie Stałe) oraz
  - wynagrodzenie uzupełniające za dany rok obrotowy (Wynagrodzenie Zmienne) uzależnione od poziomu realizacji ustalonych przez Radę Nadzorczą Celów Zarządczych.
2. Uchwała Rady Nadzorczej określająca szczegółowo Cele Zarządcze, wagi tych celów oraz obiektywne i mierzalne kryteria realizacji i rozliczenia celów na dany rok obrotowy jest podejmowana każdorazowo nie później niż 30 kwietnia roku obrotowego, na który mają one obowiązywać.
3. Wynagrodzenie Zmienne nie może przekroczyć 50% Wynagrodzenia Stałego rocznego Zarządzającego. Wynagrodzenie Stałe roczne, o którym mowa wyżej, obliczone jest wedle wzoru: wysokość Wynagrodzenia Stałego w poprzednim roku obrotowym razy 12.
4. Wynagrodzenie Zmienne wypłacane jest pod warunkiem realizacji przez Zarządzającego Celów Zarządczych, po zatwierdzeniu sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego Spółki za ubiegły rok obrotowy i udzieleniu Zarządzającemu absolutorium z wykonania przez niego obowiązków Członka Zarządu przez Walne Zgromadzenie. Pełnienie przez Zarządzającego funkcji przez okres krótszy niż pełny rok obrotowy, nie powoduje utraty prawa do Wynagrodzenia Zmiennego, pod warunkiem jednakże, że czas pełnienia przez Zarządzającego funkcji w Zarządzie Spółki w ocenianym roku obrotowym był dłuższy niż 6 miesięcy. Wynagrodzenie Zmienne jest przeliczane proporcjonalnie. Proporcjonalność uzależniona jest od liczby dni świadczenia usług przez Zarządzającego w danym roku obrotowym.
5. Zarządzającemu przysługuje odprawa w wysokości trzykrotności Wynagrodzenia Stałego pod warunkiem pełnienia przez Zarządzającego funkcji przez okres co najmniej 12 miesięcy przed rozwiązaniem Umowy z wyjątkiem następujących sytuacji:
  - wypowiedzenia, rozwiązania lub zmiany Umowy wskutek zmiany funkcji pełnionej przez Zarządzającego w składzie Zarządu,
  - wypowiedzenia, rozwiązania lub zmiany Umowy wskutek powołania Zarządzającego na kolejną kadencję Zarządu,

- objęcia funkcji członka zarządu w spółce w ramach grupy kapitałowej w rozumieniu art. 4 pkt 14 ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów,
  - rezygnacji z pełnienia funkcji,
  - wypowiedzenia przez Spółkę Umowy ze skutkiem natychmiastowym w przypadku istotnego naruszenia przez Zarządzającego postanowień Umowy.
6. Z tytułu przestrzegania Zakazu Konkurencji po ustaniu funkcji Zarządzającemu, przysługuje odszkodowanie w łącznej wysokości obliczonej jako: 0,5 - krotność miesięcznego Wynagrodzenia Stałego i liczby 6, które będzie płatne w 6 równych miesięcznych ratach, do 10 dnia następnego miesiąca. Warunkiem dokonania wypłaty każdej raty odszkodowania jest pisemne oświadczenie Zarządzającego o przestrzeganiu zakazu konkurencji po ustaniu funkcji składane Spółce na piśmie, w terminie do 5 dnia miesiąca następującego po miesiącu, za który odszkodowanie jest należne. W przypadku naruszenia zakazu konkurencji po ustaniu funkcji w okresie jego obowiązywania, Spółka ma prawo żądania zapłaty przez Zarządzającego kary umownej w wysokości równej 100% łącznej wysokości odszkodowania, określonej powyżej.
- Członkowie Zarządu na własny koszt ubezpieczyli się od odpowiedzialności cywilnej, mogącej powstać z tytułu niewykonania lub nienależytego wykonania umowy zarządzania.

## **V. Informacja o wyborze biegłego rewidenta**

W celu dokonania przeglądu sprawozdania finansowego Spółki i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej LW „Bogdanka” za I półrocze 2021 i 2022 r. oraz przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego Spółki i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej LW „Bogdanka” za lata 2021 i 2022 r. a także sporządzenia pisemnych opinii i raportów, czy sprawozdania finansowe są prawidłowe oraz rzetelnie i jasno przedstawiają sytuację majątkową i finansową, jak też wynik finansowy Spółki i Grupy Kapitałowej, po przeprowadzeniu konkursu ofert, Rada Nadzorcza zgodnie z rekomendacją Komitetu Audytu Uchwałą Nr 45/XI/2021 z dnia 24 marca 2021 r. wybrała firmę – PricewaterhouseCoopers Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Audyt sp.k. z siedzibą w Warszawie (dalej: PwC).

PwC, jest wpisana od dnia 16 lutego 1995 r. na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych, prowadzoną przez Krajową Izbę Biegłych Rewidentów, pod numerem ewidencyjnym 144. Spółka korzystała wcześniej z usług PricewaterhouseCoopers Sp. z o.o. oraz podmiotów wchodzących w skład sieci PwC w zakresie: doradztwa i sporządzenia raportu w odniesieniu do prospektu emisyjnego akcji LWB S.A. wyemitowanego w 2009 roku; przeprowadzenia przeglądu i badania sprawozdań jednostkowych i skonsolidowanych za lata obrotowe 2009-2011; następnie za lata obrotowe 2018 – 2020; doradztwa dotyczącego pierwszego zastosowania standardów MSR/MSSF; doradztwa i audytu w zakresie obszaru kosztorysowania (2011-2012); warsztatów tematycznych (2010 r.); doradztwa prawnego (2012 r.); doradztwa podatkowego w latach 2014-2017 w zakresie m.in. podatku akcyzowego; a także weryfikacji poprawności wyliczenia przez Spółkę Współczynnika Akcyzowego w latach 2016 – 2020.

PwC – jako podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, jak również biegli rewidentci wykonujący czynności rewizji finansowej na rzecz Lubelskiego Węgla „Bogdanka” S.A., w okresie wykonywania w/w czynności zachowali warunki niezależności w stosunku do Lubelskiego Węgla „Bogdanka” S.A., o których mowa w Art. 69 - 73 Ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.

PricewaterhouseCoopers Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Audyt sp.k., w 2021 r. poza usługą badania rocznego sprawozdania finansowego Spółki i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej oraz przeglądu śródrocznych sprawozdań, została zaangażowana do wykonania:

- innych usług atestacyjnych (badanie i przegląd pakietu grupowego dla celów ENEA),

- weryfikacji skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy za rok 2021, sporządzonego w formacie XBRL
- oceny Sprawozdania o wynagrodzeniach Zarządu i Rady Nadzorczej Jednostki Dominującej za lata 2020-2021.
- weryfikacji prawidłowości wyliczenia wskaźnika akcyzowego za rok 2020.

## **VI. Ocena sytuacji Spółki z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej, systemu zarządzania ryzykiem oraz compliance**

### **1. Wyniki finansowe**

W trakcie 2021 r. LW Bogdanka S.A. osiągnęła przychody ze sprzedaży na poziomie 2.366.062 tys. zł i były one wyższe o 547.519 tys. zł (30,1%) od przychodów osiągniętych w 2020 r.

Głównym źródłem przychodów ze sprzedaży Spółki była produkcja i sprzedaż węgla energetycznego. Działalność ta w okresie od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r. wygenerowała 98,0% osiągniętych przez Spółkę przychodów ze sprzedaży (w analogicznym okresie poprzedniego roku było to również 98,0%).

### **2. Wskaźniki rentowności**

Wskaźniki rentowności Spółki w 2021 r. były na wyższym poziomie, niż w 2020 r. Rentowność sprzedaży brutto Spółki LW Bogdanka S.A. wzrosła z 5,0% (za 2020 r.) do 15,5% (za 2021 r.).

Rentowność EBIT wyniosła w 2021 r. 15,4%, tj. o 10,5 p.p. więcej aniżeli w poprzednim roku.

Za 2021 r. Spółka uzyskała rentowność EBITDA na poziomie 33,0%, tj. o 8,3 p.p. wyższą niż w analogicznym okresie 2020 r.

### **3. Produkcja i sprzedaż węgla**

Lubelski Węgiel „Bogdanka” S.A. jest krajowym liderem rynku producentów węgla energetycznego. W okresie od stycznia do grudnia 2021 r. produkcja węgla handlowego wyniosła 9.935 tys. ton, tj. o 30,5% więcej niż w analogicznym okresie 2020 r.

W okresie od 1 stycznia 2021 do 31 grudnia 2021 r. sprzedaż węgla handlowego wyniosła 10.036 tys. ton, tj. o 30,8% więcej niż w analogicznym okresie 2020 r.

### **4. Strategia**

#### **Strategia rozwoju LW Bogdanka S.A. Obszar Wydobywanie Grupy ENEA do 2030 roku (perspektywa do 2040 roku)**

W dniu 16 grudnia 2020 r. LW Bogdanka SA ogłosiła kluczowe elementy Strategii rozwoju. Przyjęta Strategia wpisuje się w Projekt Polityki Energetycznej Polski do 2040 r.

#### **Wizja:**

Bogdanka jest liderem efektywności w branży górniczej z najwyższymi standardami w zakresie bezpieczeństwa pracy, elastycznie dostosowującym się do wymagań środowiskowych i warunków rynkowych, uczestniczącym w ramach dywersyfikacji działalności w budowie „zielonego ładu”.

#### **Misja:**

Bogdanka jest pewnym i wiarygodnym dostawcą węgla dla energetyki zawodowej utrzymującym przewagę konkurencyjną w sposób zapewniający trwały wzrost wartości Spółki, doskonalącym się w zakresie standardów bezpieczeństwa pracy, ochrony środowiska i wdrażania innowacyjnych rozwiązań.



### **Cele strategiczne:**

- Utrzymanie pozycji lidera na rynku dostaw węgla energetycznego dla energetyki zawodowej w Polsce, skutecznie konkurującego z importem.
- Utrzymanie wysokiej efektywności i rentowności produkcji, dzięki zastosowaniu innowacyjnych rozwiązań organizacyjnych i techniczno-technologicznych.

W oparciu o opracowane prognozy (Polityki Energetycznej Polski do 2040 roku, Krajowy Plan na rzecz Energii i Klimatu na lata 2021–2030), LW Bogdanka S.A. dąży do pozostania najbardziej efektywnym kosztowo producentem węgla energetycznego w Polsce, skutecznie konkurującym z innymi producentami i dostawcami węgla, przy zachowaniu dotychczasowego potencjału produkcyjnego w perspektywie do 2040 r.

Na rynku światowym węgla zauważalna jest duża zmienność. W latach 2018-2019 produkcja miałów w Polsce w stosunku do popytu była niewystarczająca. W 2020 roku, z uwagi na pandemię Covid-19, istotnym zagrożeniem dla LW „Bogdanka” S.A. były trendy prowadzące do spadku popytu na węgiel. Od 2021 roku obserwuje się wzrost zużycia węgla, co jest spowodowane m.in. ożywieniem się gospodarki po pandemii. W obecnej sytuacji geopolitycznej, z uwagi na zaniechanie dostaw węgla z Rosji w 2022 r. należy spodziewać się wzrostu popytu na polski węgiel i jego niedoboru zarówno w kraju jak i na rynku europejskim oraz wzrostu jego cen.

LW Bogdanka S.A. konsekwentnie realizuje założoną Strategię. Mając jednak na uwadze obecną sytuację geopolityczną, spowodowaną konfliktem zbrojnym na Ukrainie, Spółka jest przygotowana na aktualizację tej Strategii i dostosowanie jej do regulacji jakie będą obowiązywały na poziomie krajowym.

W celu realizacji założeń Strategii, LW Bogdanka SA podejmie następujące działania optymalizacyjne:

1. Dwuproduktowość - zwiększenie liczby produktów dzięki selektywnemu wydobyciu węgla (typ 34).
2. Wytypowanie, rozpoznanie, udokumentowanie i zagospodarowanie nowych zasobów węgla (węgiel koksowy – typ 35).
3. Transformacja i dywersyfikacja - poszerzenie obszarów swojej działalności przy wykorzystaniu potencjału technicznego i ludzkiego w celu podejmowania efektywnych inicjatyw poza core bussines.
4. Realizacja własnych programów innowacyjnych rozwiązań (techniczno-technologicznych i bezpieczeństwa pracy) mających na celu zwiększenie efektywności wydobycia oraz utrzymanie przewagi konkurencyjnej.
5. Realizację kluczowych inicjatyw strategicznych zdefiniowanych dla Obszaru Wydobycie w Strategii Grupy Enea.

LW Bogdanka S.A. w obszarze dywersyfikacji skupia się na następujących inicjatywach rozwoju:

1. Dywersyfikacja działalności w obszarze wydobycia,
2. Łęczyński Klaster Energetyczny,
3. Budowa nowoczesnej farmy fotowoltaicznej,
4. Produkcja komponentów do OZE oraz recykling,
5. Utylizacja odpadów niebezpiecznych,
6. Zagospodarowanie ciepła odpadowego,
7. Odzysk węgla z hałdy,
8. Przemysłowe uzdatnianie wody,
9. Wykorzystanie odpadów górniczych jako produkt uboczny kopalni,
10. Bezzałogowe Statki Latające,
11. Zwiększenie efektywności taboru kolejowego,
12. Zagospodarowanie powierzchni po działalności górniczej.

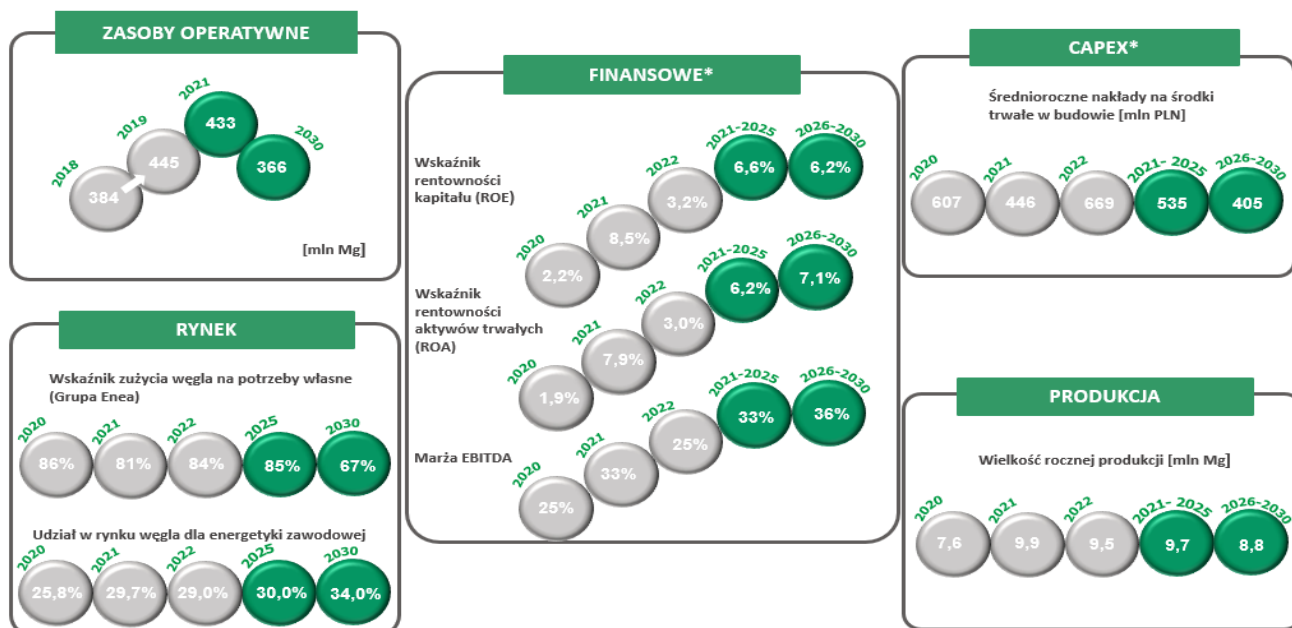
Dodatkowo spoza obszaru dywersyfikacji działalności LW Bogdanka realizuje szereg inicjatyw strategicznych:

1. Bogdanka działa na rzecz klimatu i środowiska:
  - a) Zrównoważone wykorzystanie hałd,
  - b) Wspieranie lokalnego otoczenia przyrodniczego,
  - c) Technologie wykorzystania odpadów górniczych,
  - d) Sprawiedliwa transformacja regionów górniczych.
2. Bogdanka dba o bezpieczeństwo:
  - a) Program zwiększenia poziomu bezpieczeństwa pracy,
  - b) Program technicznej poprawy bezpieczeństwa pracy.
3. Bogdanka jest dobrym miejscem pracy:
  - a) Działania pro pracownicze,
  - b) Rozwiązania zmniejszające uciążliwość pracy,
  - c) Wzmacnianie motywacji i zaangażowania pracowników,
  - d) Inwestowanie w rozwój kompetencji i kwalifikacji pracowników.
4. Bogdanka jest efektywna:
  - a) Samodzielna obudowa kotłowa,
  - b) Model geomechaniczny,
  - c) Monitoring górotworu oparty o najnowocześniejsze rozwiązania technologiczne,
  - d) Rozwój bazy zasobowej.
5. Bogdanka jest kopalnią inteligentnych rozwiązań:
  - a) Działalność badawczo-rozwojowa i innowacyjna,
  - b) Standardy techniczno-zarządcze w modelu procesowym,
  - c) Rewolucja przemysłowa 4.0 / Internet rzeczy IoT.

Rys. Planowane wskaźniki techniczno-ekonomiczne zgodnie ze Strategią rozwoju LW Bogdanka S.A. Obszar Wydobywanie Grupy ENEA do 2030 roku (perspektywa do 2040 roku) z dnia 16 grudnia 2020 r. oraz wykonanie tych mierników strategii za 2021 r.

**BOGDANKA**

## Kluczowe mierniki realizacji Strategii w perspektywie lat 2020 – 2030



\* wartości mierników nie uwzględniają nakładów inwestycyjnych i efektów z wdrożenia inicjatyw strategicznych

## **Spółeczna odpowiedzialność biznesu (CSR)**

Ze względu na bardzo ważną rolę w regionie, Spółka niezmiennie stawia sobie za cel prowadzenie działalności biznesowej w zgodzie z założeniami zrównoważonego rozwoju. Wdrażana strategia społecznej odpowiedzialności biznesu (CSR) bazuje na czterech głównych celach: zapewnienie najwyższego poziomu bezpieczeństwa w miejscu pracy, efektywność środowiskowa, ochrona lokalnej bioróżnorodności, stymulacja rozwoju i zagwarantowanie bezpieczeństwa społeczności lokalnej. Do ich osiągnięcia prowadzi efektywne zarządzanie relacjami ze wszystkimi grupami Interesariuszy. Spółka intensyfikuje swoje zaangażowanie w społeczny rozwój regionu poprzez realizację międzysektorowych programów i inicjatyw społecznych, takich jak „Bogdanka Społecznie Zaangażowana” czy projekt „Rozwój i Radość” dedykowany podopiecznym domów dziecka i rodzin zastępczych, ze specjalnym modułem dla osób usamodzielniających się, a także systematycznie zwiększa wymiar i zasięg działań pro-środowiskowych, potęgując pozytywny wpływ na otoczenie. Przykładami takich projektów są: Łączna LAB, czy realizowany w partnerstwie z Instytutem Uprawy Nawożenia i Gleboznawstwa - Państwowym Instytutem Badawczym w Puławach (IUNG) projekt na rzecz zrównoważonego rolnictwa na terenach sąsiadujących z Bogdanką.

## **Nakłady inwestycyjne**

Zakładany CAPEX na działalność podstawową w latach 2021 – 2040 wyniesie 4,1 mld zł. Z całkowitej kwoty nakładów 2,7 mld zł zostanie poniesione na chodniki przyścianowe. Przeciętna wartość nakładów w latach 2021-2030 wyniesie ok. 470 mln PLN.

Nakłady nie uwzględniają ewentualnych wydatków na udostępnienie pionowe w Polu Ludwin - złożu Ostrów (2,1 mld PLN), natomiast uwzględniają nakłady na wstępne rozpoznanie nowych złóż.

W 2021 r. nakłady inwestycyjne wyniosły 445,808 tys. zł. Plan inwestycyjny na 2022 r. przewiduje nakłady w wysokości 669,200 tys. zł.

## **Polityka dywidendowa**

Zamiarem Zarządu LW Bogdanka S.A. jest wnioskowanie w przyszłości do Walnego Zgromadzenia o wypłatę dywidendy na poziomie do 50% zysku netto wykazanego w jednostkowym sprawozdaniu finansowym Spółki, sporządzonym zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej.

Wysokość każdorazowo rekomendowanej przez Zarząd dywidendy będzie uzależniona od:

- aktualnej sytuacji rynkowej,
- generowanych przepływów pieniężnych z działalności operacyjnej,
- planowanych procesów inwestycyjnych,
- prognozowanego poziomu zadłużenia Spółki.

W 2021 r. LW Bogdanka S.A. nie wypłaciła dywidendy. W dniu 24 czerwca 2021 r., podczas ZWZ akcjonariusze Spółki podjęli uchwałę o podziale zysku za 2020 r., zgodnie z którą zysk netto Spółki w wysokości 70.050 tys. zł został w całości przeznaczony na kapitał rezerwy Spółki.

## **5. Ocena systemu kontroli wewnętrznej**

System kontroli wewnętrznej w LW Bogdanka S.A. ma na celu zapewnienie skutecznego i efektywnego działania organizacji, rzetelności sprawozdawczości finansowej oraz zgodności działania LWB S.A. z przepisami prawa, regulacjami wewnętrznymi oraz standardami rynkowymi.

System kontroli wewnętrznej w LWB wspiera działanie procesów biznesowych oraz nadaje kształt i określa zasady współpracy, przepływu informacji oraz monitorowanie działań w ramach organizacji. Określony jest w szczególności poprzez Regulamin organizacyjny Spółki, Politykę rachunkowości,

Instrukcję obiegu dokumentów, Zarządzenia i procedury wewnętrzne, Regulamin Audytu Wewnętrznego, Politykę Bezpieczeństwa Informacji w systemach teleinformatycznych oraz Plan ochrony LWB.

Jednym z podstawowych elementów kontroli w procesie przygotowywania sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej jest weryfikacja przeprowadzana przez niezależnych biegłych rewidentów. Wybór biegłego rewidenta dokonywany jest z grupy renomowanych firm audytorskich, gwarantujących wysoki standard usług oraz niezależność. Niezależność biegłego rewidenta jest fundamentalna dla zapewnienia prawidłowości badania ksiąg. Organem sprawującym nadzór nad procesem raportowania finansowego w Spółce jest Komitet Audytu powołany w ramach Rady Nadzorczej Spółki.

LW Bogdanka S.A. prowadzi księgi rachunkowe i sporządza sprawozdanie finansowe w oparciu o Międzynarodowe Standardy Sprawozdawczości Finansowej oraz związane z nimi interpretacje ogłoszone w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej, w kształcie zatwierdzonym przez UE („MSSF UE”).

Zgodnie z przepisami Dyrektywy 2004/109/WE z dnia 15 grudnia 2004 roku w sprawie harmonizacji wymogów dotyczących przejrzystości informacji o emitentach, których papiery wartościowe dopuszczone są do obrotu na rynku regulowanym („Emitent”) oraz w nawiązaniu do Rozporządzenia Komisji Europejskiej nr 2019/815 z dnia 17 grudnia 2018 roku w sprawie regulacyjnych standardów technicznych ESEF, Spółka jako Emitent zobowiązana jest do sporządzenia sprawozdania finansowego zgodnie z Jednolitym Europejskim Formatem Raportowania (ESEF) za rok obrotowy rozpoczynający się 1 stycznia 2020 roku. Obowiązek ten w chwili obecnej dotyczy skonsolidowanych sprawozdań finansowych, a pierwsze sprawozdanie, które objęte zostało obowiązkiem sporządzenia zgodnie z wymogami ESEF to roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Lubelski Węgiel Bogdanka za 2020 rok.

Na mocy powyższych przepisów, emitenci są zobowiązani sporządzać roczne sprawozdania finansowe w formacie XHTML, a w przypadku gdy roczne sprawozdania finansowe zawierają skonsolidowane sprawozdania finansowe sporządzone zgodnie z MSSF – co ma miejsce w przypadku LWB - emitenci muszą je znakować (inaczej tagować) przy użyciu języka XBRL, przy czym na chwilę obecną obowiązek tagowania dotyczy podstawowych elementów sprawozdania finansowego, tj.: sprawozdania z sytuacji finansowej, sprawozdania z zysków i strat oraz całkowitych dochodów, sprawozdania ze zmian w kapitale własnym oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych. Wobec powyższego sprawozdanie finansowe za 2021 rok Grupy Kapitałowej Lubelski Węgiel Bogdanka, w której Spółka jest Jednostką Dominującą, zostało sporządzone zgodnie z wymogami ESEF.

System kontroli wewnętrznej w Spółce jest wielostopniowy, oparty o samokontrolę pracowników i kontrolę funkcjonalną sprawowaną przez wszystkie szczeble kierownicze. Najważniejszą rolę koordynacyjno – nadzorczą pełnią w nim organy Spółki tj. Zarząd i Rada Nadzorcza.

Dane finansowe będące podstawą raportów okresowych pochodzą z miesięcznej sprawozdawczości finansowej. Po zamknięciu ksiąg każdego miesiąca kalendarzowego dane te są analizowane przez Zarząd pod kątem wyników finansowych poszczególnych obszarów działalności i realizacji założeń biznesowych.

Do prowadzenia ksiąg rachunkowych w Lubelskim Węgla „Bogdanka” S.A. jest wykorzystywany informatyczny system finansowo-księgowy FINANSE, będący częścią Zintegrowanego Systemu Zarządzania INTEGRA. Zapewnia on zgodność zapisów księgowych z regulacjami ustawowymi. Metody kontroli systemów informatycznych zapewniają kompletność i pewność niezakłóconej informacji księgowej przy autoryzacji wszystkich transakcji. Stosowane systemy posiadają zabezpieczenia hasłowe przed dostępem osób nieuprawnionych oraz funkcyjne ograniczenia dostępu do danych. Dokumenty źródłowe będące podstawą zapisów w księgach rachunkowych podlegają kontroli, w ramach tzw. kontroli funkcjonalnej, realizowanej przez komórki merytorycznie odpowiedzialne za realizowane transakcje. Proces ten obsługiwany jest przy pomocy Elektronicznego Obiegu Dokumentów. Przed wprowadzeniem dokumentu do ewidencji pracownicy służb księgowych i finansowych dokonują ostatecznej kontroli.

Proces przygotowania sprawozdania finansowego Spółki nadzoruje Zastępca Prezesa Zarządu ds. Ekonomiczno-Finansowych, któremu podlegają służby finansowo-księgowe realizujące zadania w zakresie weryfikacji i ewidencjonowania zdarzeń gospodarczych w księgach rachunkowych Spółki oraz generowania danych niezbędnych do sporządzania sprawozdań finansowych.

System kontroli wewnętrznej oraz system zarządzania ryzykiem podlegają ocenie przez wyodrębnioną komórkę organizacyjną – Dział Audytu Wewnętrznego (DAW) podczas prowadzonych zadań audytowych. Dział DAW funkcjonuje w warunkach zapewniających obiektywizm i niezależność, jest bezpośrednio nadzorowany przez Prezesa Zarządu i jest niezależny od funkcji operacyjnych.

Realizacja zadań audytowych w LW Bogdanka S.A. prowadzona jest w oparciu o przyjęty uchwałą Zarządu i zatwierdzony przez Radę Nadzorczą roczny Plan audytu, przygotowany na podstawie oceny ryzyka występującego w poszczególnych obszarach działalności Spółki.

Wyniki audytów, wydane rekomendacje i zalecenia oraz ich realizacja objęta efektywnym procesem monitorowania przez DAW, są na bieżąco przedstawiane Zarządowi Spółki oraz okresowo (co najmniej dwa razy w roku) Komitetowi Audytu Rady Nadzorczej. Sprawozdania z audytów zawierają ocenę mechanizmów kontrolnych, analizę ryzyka oraz rekomendacje dotyczące usprawnienia mechanizmów kontrolnych.

Oprócz audytów planowych przeprowadzane są audyty weryfikacyjne w odniesieniu do rekomendacji z wcześniejszych audytów oraz audyty pozaplanowe (doraźne) na wniosek Zarządu lub Komitetu Audytu Rady Nadzorczej.

W wyniku przeprowadzonych zadań audytowych w 2021 r. Zarząd Spółki podejmował odpowiednie działania w celu usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości, wdrażał działania naprawcze eliminujące nieskuteczne mechanizmy kontrolne oraz minimalizujące potencjalne ryzyka w badanych procesach oraz stosował niezbędne środki dyscyplinujące.

W ocenie Rady Nadzorczej systemy zarządzania ryzykiem oraz kontroli wewnętrznej w LW Bogdanka S.A. funkcjonowały w 2021 roku na poziomie zapewniającym bezpieczeństwo działalności Spółki. Zarząd właściwie identyfikował ryzyka związane z działalnością LW Bogdanka S.A., na bieżąco je monitorował oraz skutecznie nimi zarządzał, a działania realizowane przez Dział Audytu Wewnętrznego przyczyniały się do poprawy systemu kontroli wewnętrznej i jego stałego doskonalenia.

## **6. Ocena systemu zarządzania ryzykiem**

Główne cele zarządzania ryzykiem to:

- zapewnienie bezpieczeństwa działalności Spółki oraz
- zapewnienie skuteczności podejmowanych decyzji, nakierowanych na maksymalizację zysków przy dopuszczalnym poziomie ryzyka.

Podstawowymi dokumentami kształtującymi system zarządzania ryzykiem korporacyjnym w Spółce są:

- Polityka zarządzania ryzykiem korporacyjnym w Grupie ENEA (edycja nr 6),
- Metodyka zarządzania ryzykiem korporacyjnym w Grupie ENEA (edycja nr 6),
- Rejestr Ryzyk Korporacyjnych LW Bogdanka,

W ramach procesu integracji w Grupie ENEA, LW Bogdanka S.A. stosownie do uregulowań w Grupie w tym zakresie – wdrożyła od stycznia 2018 r. obowiązujące „Akty pochodne” - System ERM funkcjonujący w Spółkach Grupy.

Na dzień 1 stycznia 2022 r. w LWB S.A. został po raz kolejny uaktualniony zgodnie z obowiązującymi zasadami Grupy - Rejestr Ryzyk LWB S.A., w którym na dzień 31 grudnia 2021 r. zarejestrowano 234 ryzyka z całego obszaru działalności przedsiębiorstwa, w tym 5 kluczowych, 54 średnie oraz 175 niskich. Spółka przedstawia Radzie Nadzorczej i Komitetowi Audytu informacje – Sprawozdanie z Aktualizacji Ryzyk LWB wg Metodyki ERM Grupy ENEA.

W kolejnych okresach przewidziana jest praca w zakresie dalszego dostosowania systemu do potrzeb, zwiększenia jego roli i efektywności, przy wykorzystaniu dotychczasowych doświadczeń oraz wyników działania systemu.

W systemie zarządzania ryzykiem w Spółce uczestniczą:

- Komitet Ryzyka Grupy ENEA,
- Rada Nadzorcza Spółki,
- Zarząd LWB S.A.,
- Komitet Audytu,
- Kierownicy/Dyrektorzy komórek organizacyjnych Spółki – Właściciele Ryzyk,
- Dział Zarządzania Ryzykami LWB S.A.

Proces zarządzania ryzykiem korporacyjnym w Spółce obejmuje:

1. Ustanowione otoczenie - system zarządzania ryzykiem w Spółce obejmuje swoim zasięgiem wszystkie obszary działalności przedsiębiorstwa.
2. Cele i zadania - system jest nakierowany na identyfikację potencjalnych zagrożeń jak i szans przedsiębiorstwa.
3. Identyfikację ryzyka - identyfikacja ryzyk dokonywana jest przez Właścicieli Ryzyk (osoby pełniące kierownicze/dyrektorskie funkcje w organizacji).
4. Analizę ryzyka - ryzyka są wyceniane w ustalonych skalach prawdopodobieństwa i potencjalnego skutku materializacji ryzyka w czterech obszarach (skutek finansowy, skutek reputacyjny, wpływ na zdrowie i bezpieczeństwo, wpływ na środowisko naturalne).
5. Szacowanie ryzyka - ryzyka, które otrzymały łączną ocenę przekraczającą określoną wartość, uznawane są za ryzyka Kluczowe i Krytyczne – istotne dla działalności Spółki.
6. Postępowanie z ryzykiem - dla ryzyk Kluczowych i Krytycznych ustalane są, akceptowane przez Zarząd działania/programy mające na celu ich minimalizację i ograniczenie ewentualnych skutków ich materializacji.

W ocenie Rady Nadzorczej, Spółka w ramach aktualnie obowiązującego systemu prawidłowo zarządza ryzykami dla realizacji celów przedsiębiorstwa, właściwie identyfikując i monitorując zagrożenia istotne dla realizacji wyznaczonych zadań oraz właściwie podejmuje działania w celu ich minimalizacji.

## **7. Ocena systemu compliance**

Dział Polityki Compliance Lubelskiego Węgla „Bogdanka” S.A. odpowiada za funkcjonowanie systemu zarządzania zgodnością (Compliance Management System – CMS) w Spółce, polegającego na prowadzeniu kanałów whistleblowingowych; monitoring zmian prawnych, korporacyjnych i branżowych; wdrażanie mechanizmów zabezpieczających oraz budowę świadomości i kultury compliance w organizacji. W szczególności Dział zarządza ryzykiem braku zgodności działania z prawem, regulacjami wewnętrznymi oraz normami etycznymi. Misją Działu Polityki Compliance jest stałe upowszechnianie w Spółce kultury organizacyjnej, która pozwoli na zredukowanie do minimum potencjalnych zagrożeń prawnych, organizacyjnych i wizerunkowych.

System compliance obejmuje trzy główne obszary:

- działalność zgodną z prawem,
- działalność zgodną z regulacjami wewnętrznymi,
- przestrzeganie norm i wartości etycznych.

Zapewnienie zgodności z prawem realizowane jest w Spółce poprzez zapewnienie pracownikom podczas realizacji ich obowiązków służbowych dostępności doradztwa prawnego świadczonego przez zewnętrzne kancelarie prawne. Spółka zapewnia pomoc prawną świadczoną przez wyspecjalizowanych prawników z zakresu spraw związanych z bieżącą działalnością Spółki, z szerokokorozumianymi zamówieniami, z zakresu prawa pracy i ubezpieczeń społecznych oraz pomoc prawną w strategicznych obszarach działalności Spółki. Pracownicy Spółki celem działania zgodnie z prawem zobowiązani są

konsultować wszelkie kwestie prawne z prawnikami, którzy pozostają do ich dyspozycji podczas dyżurów prawnych realizowanych w siedzibie Spółki.

Zgodność działania z regulacjami wewnętrznymi Spółki zapewnia elektroniczna baza dokumentów wewnętrznych BPM, do której dostęp mają wszyscy pracownicy Spółki w ramach posiadanych uprawnień. Systemem tym zarządza Dział Polityki Compliance, którego obowiązkiem jest niezwłoczne wprowadzanie nowo wydanych dokumentów do systemu, aktualizowanie ich statusów, obsługa zgłaszanych wniosków o zmiany dokumentów oraz koordynacja przeglądu aktualności obowiązujących dokumentów. Dział Polityki Compliance prowadzi również rejestr dokumentów udostępnianych w systemie BPM. Elektroniczny dostęp do dokumentów wewnętrznych Spółki pozwala na zapoznanie się z nimi przez pracowników, którzy są na bieżąco powiadamiani o wprowadzeniu nowej regulacji wewnętrznej.

Przestrzeganie wartości etycznych, którymi kieruje się Spółka jest szczególnie istotne dla minimalizacji ryzyka narażenia reputacji Spółki oraz jej dobrego imienia, a także zapewnienia poprawnych relacji między pracownikami Spółki opartych na wzajemnym szacunku. W związku z powyższym Dział Polityki Compliance podejmuje szereg działań mających na celu utrwalanie oraz przypominanie pracownikom o obowiązujących w Spółce normach etycznych poprzez szkolenia pracowników, artykuły w wewnątrzzakładowych gazetkach, wywieszane plakaty i billboardy.

W ramach systemu zarządzania zgodnością Dział przeprowadza postępowania wyjaśniające w zakresie zgłoszonych naruszeń w głównej mierze dotyczących relacji przełożony - pracownik, trudnych relacji i komunikacji pomiędzy pracownikami w zespole, niestosownego zachowywania się, używania niecenzurowanego słownictwa, nieporozumień pracowników z osobami kierownictwa.

W 2021 r. zgłoszone przypadki naruszeń w zdecydowanej większości rozwiązano w formie spotkań, rozmów dyscyplinujących i dialogu prowadzonego przez zespół wyjaśniający z zainteresowanymi stronami. Wyniki przeprowadzonych postępowań wyjaśniających zgodnie z Procedurą Zgłaszania Naruszeń w Lubelskim Węgla „Bogdanka” S.A. były przedstawiane Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Pracowniczych i Społecznych.

Jednocześnie Spółka korzysta z zewnętrznego wsparcia polegającego na przygotowaniu dokumentów regulujących system compliance oraz aktualizacji istniejących już w Spółce procedur celem dostosowania ich do m.in. Zbioru Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW, Standardów rekomendowanych dla systemu zarządzania zgodnością w zakresie przeciwdziałania korupcji, systemu ochrony sygnalistów w spółkach notowanych na rynkach organizowanych przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz obowiązujących przepisów prawa.

W ocenie Rady Nadzorczej Lubelskiego Węgla „Bogdanka” S.A. Dział Polityki Compliance w ramach wprowadzonego systemu compliance prawidłowo zarządza ryzykiem braku zgodności z prawem, przepisami wewnętrznymi oraz normami etycznymi.

## **8. Informacja na temat okresowej oceny Transakcji Zwolnionych**

W okresie sprawozdawczym, nie stosowano Zwolnień, o których mowa w „Procedurze okresowej oceny przez Radę Nadzorczą Lubelskiego Węgla „Bogdanka” S.A. transakcji z Podmiotami powiązanymi”, a co za tym idzie Zarząd LW Bogdanka S.A. zwracał się o zgodę Rady Nadzorczej w sprawie wszystkich Istotnych Transakcji zawieranych z Podmiotami powiązanymi, w związku z tym Rejestr, który Rada Nadzorcza pozytywnie oceniła podejmując w tej sprawie Uchwałę Nr 110/XI/2022 z dnia 22.03.2022 r. obejmuje wyłącznie transakcje, o których Rada Nadzorcza została poinformowana i na które wyraziła zgodę na podstawie przedstawionej przez Zarząd dokumentacji. Na posiedzeniu w dniu 27.04.2022 r. Rada Nadzorcza dokonała przeglądu „Procedury okresowej oceny przez Radę Nadzorczą Lubelskiego

Węgla „Bogdanka” S.A. transakcji z Podmiotami powiązanyimi”, który potwierdził aktualność Procedury z przepisami prawa w tym zakresie.

## 9. Ocena racjonalności prowadzonej polityki sponsoringowej

**W 2021 r. Lubelski Węgiel „Bogdanka” S.A. prowadził działalność sponsoringową w oparciu o obowiązujące w Spółce dokumenty: „Strategia Działalności Sponsoringowej dla Lubelski Węgiel „Bogdanka” S.A. - 01.07.2018 r. ÷ 31.12.2021 r.” oraz „Polityka zaangażowania społecznego LW Bogdanka S.A.”.**

Pomimo wielu administracyjnych obostrzeń i ograniczeń będących skutkiem trwającej kolejny rok epidemii wywołanej wirusem SARS – CoV – 2, Spółka zrealizowała w 2021 roku wiele inicjatyw społeczno – kulturalnych i udzieliła wsparcia finansowego podmiotom, konsekwentnie budując wizerunek firmy społecznie odpowiedzialnej. Większość działań podejmowanych w obszarze promocji, ukierunkowanych była na kreowanie pozytywnego wizerunku marki kopalni, w szczególności w jej najbliższym otoczeniu geograficznym. Podstawowym celem działań w obszarze sponsoringu było wspieranie realizacji strategii CSR poprzez wzmacnianie wizerunku mecenasa kultury i sportu, tj. społecznie odpowiedzialnego przedsiębiorstwa – obecnego w kluczowych dla otoczenia lokalnego, cennych inicjatywach. Spółka realizowała działania w formie sponsoringu sportowego oraz sponsoringu społeczno-kulturalnego. Całokształt realizowanych w 2021 r. projektów sponsoringowych przełożyła się na wartości reklamowe, promocyjne i wizerunkowe dla marki i przedsiębiorstwa.

W 2021 r. Spółka zrealizowała 59 projektów, w tym 26 o charakterze sportowym, oraz 33 z obszaru społeczno – kulturalnego, a łączna wartość ekspozycji marki Lubelski Węgiel „Bogdanka” w kontekście analizowanych projektów sponsoringowych obejmujących tylko obszar sportowy wyniosła ponad 17,8 mln zł. Łączne wydatki poniesione na sponsoring sportowy oraz społeczno – kulturalny w 2021 roku wyniosły 8.141.000 zł, wobec planowanych 8.245.000 zł, co oznacza, że budżet sponsoringowy zrealizowano w 98,7%. W zamian za wsparcie sponsorskie, wszystkie sponsorowane podmioty realizowały na rzecz LW Bogdanka S.A., przewidziane umowami katalogi świadczeń promocji i reklamy wizerunkowej.

Działalność sponsoringowa Spółki prowadzona była w dwóch obszarach:

**Sponsoring sportowy** – jako narzędzie oddziaływania Spółki na społeczności lokalne pozwalało na pozyskiwanie poparcia szerszych grup społecznych. Spółka ma świadomość, iż kluby i wydarzenia sportowe pełnią rolę kluczowych elementów wzmacniających wspólnotowość, a związana z poszczególnymi przedsięwzięciami tradycja wzmacnia więzi społeczne. W ramach sponsoringu sportowego Spółka angażuje się w sport profesjonalny oraz sport amatorski, podtrzymując wybrane tradycje sportowe regionu oraz wspierając rozwój młodych talentów sportowych i rozwijając sprawność fizyczną dzieci i młodzieży. Projektami, które generowały największe zainteresowanie społeczne oraz przyniosły największą wartość ekspozycji marki LW Bogdanka w 2021 roku były:

- a) Górnik Łęczna S.A. (wraz z Fundacją Górnika Łęczna) – w sezonie 2020/2021 wywalczył awans do najwyższej klasy rozgrywkowej w piłce nożnej, PKO Bank Polski Ekstraklasa. Klub prowadzi Akademię Sportu w ramach której ponad 400 dzieci i młodzieży z Łęcznej i okolic ma możliwość uprawiania sportu w trzech dyscyplinach, oraz prowadzi jedyną w województwie lubelskim Szkołę Mistrzostwa Sportowego (o statusie szkoły średniej – liceum o profilu piłka nożna). Górnik Łęczna historycznie związany jest z kopalnią, miastem i powiatem. Obecnie jest to najwyższej sklasyfikowany klub piłkarski na Lubelszczyźnie. W 2021 roku wartość ekspozycji marki LW Bogdanka w kontekście tego projektu wyniosła 9,11 mln zł i była najwyższa spośród wszystkich sponsorowanych podmiotów.



- b) Speedway Lublin S.A. (występujący w ligowych rozgrywkach żużlowych PGE Ekstraliga pod nazwą Motor Lublin). W sezonie 2021 Klub osiągnął historyczny sukces, po 30 – latach zdobywając srebrny medal Drużynowych Mistrzostw Polski. Klub żużlowy cieszy się największym zainteresowaniem spośród wszystkich klubów sportowych na Lubelszczyźnie, a mecze ligowe w sezonie 2021 oglądał komplet publiczności na stadionie. W 2021 roku wartość ekspozycji marki LW Bogdanka w kontekście tego projektu wyniosła 6,28 mln zł.
- c) MKS Avia Świdnik Sp. z o.o. – projekt sponsoringowy obejmujący sponsorowanie drużyny seniorów (w rozgrywkach Tauron 1.Ligi) oraz szkolenie dzieci i młodzieży w klubie o dużych tradycjach siatkarskich. Kolejny, 2021 rok potwierdził postęp sportowy klubu, gdyż zespół jako beniaminek rozgrywek na zapleczu Plus Ligi zajął VI miejsce. Ponadto w grupach młodzieżowych szkolenie przebiegało na bardzo wysokim poziomie. W 2021 roku wartość ekspozycji marki LW Bogdanka w kontekście tego projektu wyniosła 0,57 mln zł.

**Sponsoring społeczno-kulturalny** – jako narzędzie oddziaływania Spółki na społeczności lokalne w regionie pozwalało na pozyskiwanie poparcia liderów opinii oraz mecenat istotnych wydarzeń społecznych, kulturalnych, naukowo - technicznych i innych, mających znaczenie dla wizerunku społecznego marki. W 2021 r. Spółka podjęła współpracę ze znanymi i cenionymi na rynku lubelskim instytucjami kultury. Do najważniejszych zaliczyć należy Filharmonię Lubelską im. Henryka Wieniawskiego w Lublinie, Teatr Muzyczny w Lublinie, Centrum Spotkania Kultur w Lublinie, Teatr im. H. Ch. Andersena w Lublinie, Miejski Ośrodek Kultury w Łęcznej, Miejski Ośrodek Kultury w Świdniku oraz Chełmski Dom Kultury.

Nadzór nad realizacją polityki sponsoringowej w 2021 r. sprawował Z-ca Prezesa Zarządu ds. Pracowniczych i Społecznych wraz z podległym działem Promocji i Marketingu, a wszystkie decyzje o udziale Spółki w projektach sponsoringowych podejmował w drodze uchwały Zarząd Spółki. Projekty były dobierane, weryfikowane i rozliczane pod kątem realizacji celów i efektywności. Bieżące monitorowanie wydatkowanych środków finansowych na rzecz beneficjentów odbywało się poprzez: ratalną wypłatę kwot sponsorskich, lub po zakończeniu projektu, przedstawienie zestawień wydatków (wymagalność przeznaczania środków) oraz sporządzanie sprawozdań (opis realizacji projektu, opis działań promocyjnych na rzecz Spółki), możliwość jednostronnego wypowiedzania umów sponsorskich przez Spółkę.

### **Badanie efektywności działalności sponsoringowej**

W 2021 r. działalność sponsoringowa Spółki była monitorowana i badana pod względem jej efektywności. Na zlecenie Spółki firma Pentagon Research z siedzibą we Wrocławiu przeprowadziła badanie efektywności projektów z obszaru sportu, których roczna wartość wynagrodzenia sponsorskiego była na poziomie min. 10 tys. zł. Z raportu „*Wartość ekspozycji marki Lubelski Węgiel Bogdanka*” wynika, iż kluczowe projekty sponsoringowe w 2021 roku zrealizowano w sposób rentowny. Łączna wartość ekspozycji marki Lubelski Węgiel „Bogdanka” w kontekście badanych projektów sponsoringowych wyniosła 17.840.542 zł, a łączna liczba ekspozycji marki LW Bogdanka wyniosła 90 928 razy.

- Główny i najbardziej kapitałochłonny projekt sponsoringowy Budżetu - Górnik Łęczna S.A. (w roku 2021 wartość umowy: 4.700.000 zł) osiągnął ROI na poziomie 1,94. Wartość ekspozycji marki LW Bogdanka w kontekście tego projektu sponsoringowego była najwyższa spośród wszystkich badanych projektów i wyniosła 9.116.860 zł. Tak wysoki wynik został osiągnięty m.in. dzięki awansowi Górnika Łęczna do PKO BP Ekstraklasy.
- Na drugim miejscu pod względem projektu o najwyższym zwrocie mediowym uplasował się klub Motor Lublin (prowadzony przez Speedway Lublin S.A.). Marka Lubelski Węgiel „Bogdanka” była prezentowana wyłącznie w kontekście Motoru 16 359 razy. Przy zaangażowanych przez

Spółkę środkach w 2021 roku w wysokości 1.400.000 zł, wartość ekspozycji marki wyniosła 6.281.107 zł, a wskaźnik ROI osiągnął wartość 4,49.

- Trzecie miejsce pod kątem wartości ekspozycji zajął siatkarski klub Avia Świdnik. Jego ekspozycje były warte 569 062 zł, a efektywnie pokazane zostały 2 251 razy. W przypadku tego projektu wskaźnik ROI osiągnął wartość 1,16.

W ocenie Rady Nadzorczej, prowadzona przez Spółkę działalność sponsoringowa była w 2021 roku realizowana zgodnie z przyjętymi wytycznymi wynikającymi z dokumentu „Strategia Działalności Sponsoringowej dla Lubelski Węgiel „Bogdanka” S.A. - 01.07.2018 r. ÷ 31.12.2021 r.” i zapewniała realizację celów Spółki z zakresu sponsoringu oraz CSR.

#### **10. Ocena sposobu wypełniania przez spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania ładu korporacyjnego, określonych w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych**

W 2021 r. LW Bogdanka S.A. stosowała się do zbioru zasad „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych 2021” (dalej DPSN) stanowiącego załącznik do Uchwały Nr 13/1834/2021 z dnia 29 marca 2021 r. Rady Giełdy Papierów Wartościowych S.A. w Warszawie. DPSN dostępne są na stronie internetowej Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A., poświęconej zagadnieniom ładu korporacyjnego - <https://www.gpw.pl/dobre-praktyki>.

W związku z faktem, iż Prezes Rady Ministrów nie określił dobrych praktyk w zakresie ładu korporacyjnego, o których mowa w art. 7 ust. 3 ustawy o zasadach zarządzania mieniem państwowym, w zakresie dobrych praktyk w 2021 r. Spółka nie stosowała innych praktyk poza tymi wskazanymi w DPSN.

Spółka stosuje większość zasad ładu korporacyjnego. Z uwagi jednak na fakt, że część zasad może stwarzać konieczność poniesienia przez LW Bogdanka S.A. nadmiernych obciążeń, które mogłyby przewyższać ewentualne korzyści wynikające z potrzeb rynku, Spółka odstąpiła w 2021 r. od stosowania części zasad ładu korporacyjnego wskazanych poniżej.

W 2021 r. Spółka nie stosowała następujących zasad:

1. Cz. I. Polityka informacyjna i komunikacja z inwestorami – 2.1 - „Spółka powinna posiadać politykę różnorodności wobec zarządu oraz rady nadzorczej, przyjętą odpowiednio przez radę nadzorczą lub walne zgromadzenie. Polityka różnorodności określa cele i kryteria różnorodności m.in. w takich obszarach jak płeć, kierunek wykształcenia, specjalistyczna wiedza, wiek oraz doświadczenie zawodowe, a także wskazuje termin i sposób monitorowania realizacji tych celów. W zakresie zróżnicowania pod względem płci warunkiem zapewnienia różnorodności organów spółki jest udział mniejszości w danym organie na poziomie nie niższym niż 30%.”
2. Cz. I. Polityka informacyjna i komunikacja z inwestorami – 2.2 – „Osoby podejmujące decyzje w sprawie wyboru członków zarządu lub rady nadzorczej spółki powinny zapewnić wszechstronność tych organów poprzez wybór do ich składu osób zapewniających różnorodność, umożliwiając m.in. osiągnięcie docelowego wskaźnika minimalnego udziału mniejszości określonego na poziomie nie niższym niż 30%, zgodnie z celami określonymi w przyjętej polityce różnorodności, o której mowa w zasadzie 2.1.”
3. Cz. I. Polityka informacyjna i komunikacja z inwestorami – 2.11.6 – „Poza czynnościami wynikającymi z przepisów prawa raz w roku rada nadzorcza sporządza i przedstawia zwyczajnemu walnemu zgromadzeniu do zatwierdzenia roczne sprawozdanie. Sprawozdanie, o którym mowa powyżej, zawiera co najmniej:.... informację na temat stopnia realizacji polityki

różnorodności w odniesieniu do zarządu i rady nadzorczej, w tym realizacji celów, o których mowa w zasadzie 2.1.”

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

Oprócz komunikacji za pomocą systemu EBI LW Bogdanka S.A. prowadzi również stronę internetową, na której zamieszczane są wszelkie informacje dotyczące DPSN. W celu ułatwienia dostępu do informacji, zagadnienia dotyczące Ładu Korporacyjnego zostały wyodrębnione na oddzielnej podstronie.

Realizując nałożone na nią obowiązki informacyjne, Spółka przekazała do wiadomości publicznej „Informację na temat stanu stosowania przez spółkę Dobrych Praktyk 2021”, zamieszczoną na stronie internetowej: <http://ri.lw.com.pl/lad-korporacyjny> oraz w Sprawozdaniu Zarządu z działalności LW Bogdanka S.A. i Grupy Kapitałowej LW Bogdanka za 2021 r.

Rada Nadzorcza na bieżąco monitoruje prawidłowość wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad Ładu Korporacyjnego.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia stosowanie przez Spółkę zasad Ładu Korporacyjnego, zawartych w zbiorze „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021” i uznaje, iż Spółka prawidłowo wypełnia związane z nimi obowiązki informacyjne.

## 11. Podsumowanie

LW Bogdanka S.A. wyróżnia się na tle branży pod względem osiągniętych wyników finansowych oraz wydajności, dlatego Rada Nadzorcza ocenia sytuację Spółki jako stabilną. LW Bogdanka S.A. jako jedna z najbardziej efektywnych kopalni węgla kamiennego w Polsce oraz krajowy lider rynku producentów węgla energetycznego jest w sytuacji umożliwiającej dalsze wzmacnianie pozycji strategicznej, podwyższenie rentowności i wzrost wartości dla akcjonariuszy. W dniu 16 grudnia 2020 roku Spółka przyjęła „Strategię rozwoju LW Bogdanka S.A. Obszar Wydobycie Grupy ENEA do 2030 roku (perspektywa do 2040 roku)”, która wpisuje się w projekt Polityki Energetycznej Polski do 2040 roku oraz stanowi ogniwo Strategii Rozwoju Grupy Kapitałowej Enea do 2030 roku z perspektywą do 2035 roku, poprzez objęcie swym zakresem m.in. zaspokojenia przewidywanego zapotrzebowania na węgiel energetyczny ze strony elektrowni i elektrociepłowni należących do obszaru Wytwarzania GK Enea.

## VII. Sprawozdanie z wyników oceny Sprawozdania Zarządu z działalności Lubelskiego Węgla „Bogdanka” S.A. oraz Grupy Kapitałowej Lubelski Węgiel „Bogdanka” za 2021 r., zawierającego oświadczenie na temat informacji niefinansowych, Jednostkowego sprawozdania finansowego Lubelskiego Węgla „Bogdanka” S.A. za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 r., Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Lubelski Węgiel „Bogdanka” za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 r. oraz wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku netto za rok obrotowy 2021

Stosownie do postanowień art. 382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych oraz § 17 ust. 1 pkt 1 Statutu Spółki Rada Nadzorcza Lubelskiego Węgla „Bogdanka” S.A. rozpatrzyła i dokonała oceny:

1. Sprawozdania Zarządu z działalności Lubelskiego Węgla „Bogdanka” S.A. oraz Grupy Kapitałowej Lubelski Węgiel „Bogdanka” za 2021 r., zawierającego oświadczenie na temat informacji niefinansowych.

2. Jednostkowego sprawozdania finansowego Lubelskiego Węgla „Bogdanka” S.A. za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 r., obejmującego:
  - sprawozdanie z sytuacji finansowej (bilans) sporządzone na dzień 31 grudnia 2021 r., które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 4.661.044 tys. zł (słownie: cztery miliardy sześćset sześćdziesiąt jeden milionów czterdzieści cztery tysiące złotych);
  - sprawozdanie z wyniku za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r. wykazujące zysk netto w kwocie 291.595 tys. zł (słownie: dwieście dziewięćdziesiąt jeden milionów pięćset dziewięćdziesiąt pięć tysięcy złotych);
  - sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r. wykazujące całkowite dochody netto w kwocie 297.247 tys. zł, (słownie: dwieście dziewięćdziesiąt siedem milionów dwieście czterdzieści siedem tysięcy złotych);
  - sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r. wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 297.247 tys. zł, (słownie: dwieście dziewięćdziesiąt siedem milionów dwieście czterdzieści siedem tysięcy złotych);
  - sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r. wykazujące zwiększenie netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów o kwotę 363.778 tys. zł, (słownie: trzysta sześćdziesiąt trzy miliony siedemset siedemdziesiąt osiem tysięcy złotych);
  - informacje dodatkowe, obejmujące informacje o przyjętej polityce rachunkowości i inne informacje objaśniające.
3. Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Lubelski Węgiel „Bogdanka” za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 r., obejmującego:
  - skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej (bilans) sporządzone na dzień 31 grudnia 2021 r., które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 4.702.044 tys. zł, (słownie: cztery miliardy siedemset dwa miliony czterdzieści cztery tysiące złotych);
  - skonsolidowane sprawozdanie z wyniku za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r. wykazujące zysk netto w kwocie 288.266 tys. zł, (słownie: dwieście osiemdziesiąt osiem milionów dwieście sześćdziesiąt sześć tysięcy złotych);
  - skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r. wykazujące całkowite dochody netto w kwocie 293.968 tys. zł, (słownie: dwieście dziewięćdziesiąt trzy miliony dziewięćset sześćdziesiąt osiem tysięcy złotych);
  - skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r. wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 293.882 tys. zł, (słownie: dwieście dziewięćdziesiąt trzy miliony osiemset osiemdziesiąt dwa tysiące złotych);
  - skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r. wykazujące zwiększenie netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów o kwotę 358.565 tys. zł, (słownie: trzysta pięćdziesiąt osiem milionów pięćset sześćdziesiąt pięć tysięcy złotych);
  - informacje dodatkowe, obejmujące informacje o przyjętej polityce rachunkowości i inne informacje objaśniające.

Rada Nadzorcza – po zapoznaniu się ze sprawozdaniem z badania przeprowadzonego przez niezależnego biegłego rewidenta, a także opinią Komitetu Audytu, po rozpatrzeniu ww. dokumentów - ocenia, że Jednostkowe sprawozdanie finansowe Lubelskiego Węgla „Bogdanka” S.A. za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 r., Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Lubelski Węgiel „Bogdanka” za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 r. oraz Sprawozdanie Zarządu z działalności Lubelskiego Węgla „Bogdanka” S.A. oraz Grupy Kapitałowej Lubelski Węgiel „Bogdanka” za 2021 r., zawierające oświadczenie na temat informacji niefinansowych pozostają w zgodności z księgami i dokumentami Spółki jak i ze stanem faktycznym.

Wobec powyższego, Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia ww. Sprawozdania i rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu spółki Lubelski Węgiel „Bogdanka” S.A. ich zatwierdzenie.

Rada Nadzorcza, pozytywnie ocenia wniosek Zarządu do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia, dotyczący podziału zysku netto za 2021 r., zgodnie z którym osiągnięty przez Spółkę w 2021 r. zysk netto w kwocie 291.594.627,51 zł (słownie: dwieście dziewięćdziesiąt jeden milionów pięćset dziewięćdziesiąt cztery tysiące sześćset dwadzieścia siedem złotych 51/100) podzielić w następujący sposób:

- kwotę 85.033.975,00 (słownie: osiemdziesiąt pięć milionów trzydzieści trzy tysiące dziewięćset siedemdziesiąt pięć złotych 00/100) przeznaczyć na dywidendę tj. 2,50 złotych na jedną akcję,
- pozostałą kwotę tj. 206.560.652,51 zł (słownie: dwieście sześć milionów pięćset sześćdziesiąt tysięcy sześćset pięćdziesiąt dwa złote 51/100) przeznaczyć na kapitał rezerwy Spółki.

### **VIII. Współpraca Zarządu ze związkami zawodowymi**

W Spółce działają cztery organizacje związkowe.

Na dzień 31 grudnia 2021 r. liczebność poszczególnych związków zawodowych była następująca:

- Związek Zawodowy Górników w Polsce - 1508 członków/członkiń,
- Niezależny Samorządny Związek Zawodowy „Solidarność” – 941 członków/członkiń,
- Związek Zawodowy „Przeróbka” - 370 członków/członkiń.
- Związek Zawodowy „Kadra” – 347 członków/członkiń.

Stan zatrudnienia w Spółce na koniec 2021 r. wyniósł 4.895 etatów. Łącznie do organizacji związkowych należało 3.084 pracowników, co stanowi 63,0% ogółem zatrudnionych w Spółce. Współpraca Zarządu LW Bogdanka S.A. z zarządami organizacji związkowych jest konstruktywna.

Organizacje związkowe współuczestniczą w podejmowaniu decyzji przewidzianych w tym zakresie przepisami prawa.

### **IX. Współpraca Rady Nadzorczej z Zarządem Spółki**

W ramach posiadanych uprawnień i kompetencji Rada Nadzorcza sprawowała nadzór nad działaniami Zarządu w zakresie realizacji celów Spółki wyznaczonych na 2021 r., dokonując analizy i oceny spraw wnoszonych na posiedzenia przez Zarząd Spółki.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia współpracę z Zarządem Spółki w 2021 r. oraz zabezpieczenie administracyjno-organizacyjne pracy zarówno Rady Nadzorczej jak i Komitetu Audytu.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia pracę Zarządu Spółki w badanym okresie, wnosząc do Walnego Zgromadzenia o udzielenie absolutorium Członkom Zarządu Spółki z wykonywanych przez nich obowiązków. Podstawą do takiego stanowiska są osiągnięte przez Spółkę wyniki i realizacja celów inwestycyjnych.

W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności. Czynności te obejmowały m.in. analizę wyników finansowych oraz analizę otrzymywanych informacji od Zarządu dotyczących działalności Spółki.

Członkowie Rady Nadzorczej Lubelskiego Węgla „Bogdanka” S.A. dokładali należytej staranności w wykonywaniu swoich obowiązków, wykorzystując swoją wiedzę i doświadczenie z zakresu prowadzenia i nadzorowania spółek prawa handlowego. Dzięki wysokim kompetencjom i zaangażowaniu poszczególnych członków Rady oraz jej sprawnej organizacji, skutecznie realizowała ona swoje statutowe zadania.

Wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej ustalone zostało:

- uchwałą nr 5 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z 7 marca 2017 r.,
- zmienione uchwałą nr 30 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z 26 czerwca 2017 r. oraz uchwałą nr 4 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia LW Bogdanka S.A. z 17 października 2019 r.

Zgodnie z podjętymi uchwałami miesięczne wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej ustala się, jako iloczyn podstawy wymiaru, o której mowa w ustawie z dnia 9 czerwca 2016 r. o zasadach kształtowania wynagrodzeń osób kierujących niektórymi spółkami z uwzględnieniem obowiązujących, szczegółowych przepisów prawa kształtujących jej wysokość oraz mnożnika 1,2.

Ponadto w związku z regulacjami GK Enea, wskazanym przedstawicielom GK Enea w Radzie Nadzorczej Spółki wynagrodzenie nie przysługuje.

W 2021 r. nie zmieniła się podstawa używana do obliczenia wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej LW Bogdanka S.A., w związku z wejściem w życie Ustawy z dnia 19 listopada 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2021 (art. 15).

Dodatkowo na mocy uchwały Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z 29 lipca 2020 r. została przyjęta Polityka wynagrodzeń członków organu nadzorującego oraz organu zarządzającego w LW Bogdanka S.A., która doprecyzowała zasady wynagradzania Rady Nadzorczej Spółki.

W 2021 r. łączne wynagrodzenie brutto wypłacone członkom Rady Nadzorczej z tytułu pełnienia swoich funkcji w Spółce wyniosło 528,8 tys. zł. Spółka pokrywa koszty poniesione w związku z wykonywaniem przez członków Rady Nadzorczej powierzonych im funkcji, a w szczególności koszty przejazdu na posiedzenie Rady, koszt zakwaterowania i wyżywienia. Łączne koszty z ww. tytułów w 2021 r. wyniosły 507,00 zł.

Rada Nadzorcza wnosi do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia o rozpatrzenie i zatwierdzenie niniejszego sprawozdania oraz udzielenie absolutorium członkom Rady Nadzorczej z wykonywania przez nich obowiązków w roku obrotowym 2021.

#### **Rada Nadzorcza Lubelskiego Węgla „Bogdanka” S.A. w Bogdanie:**

1. Anna Chudek	Przewodnicząca Rady	.....
2. Marcin Jakubaszek	Wiceprzewodniczący Rady	.....
3. Szymon Jankowski	Sekretarz Rady	.....
4. Dariusz Batyra	Członek Rady	.....
5. Krzysztof Gigol	Członek Rady	.....
6. Bożena Knipfelberg	Członek Rady	.....
7. Zbigniew Rak	Członek Rady	.....

8. Bartosz Rożnawski                      Członek Rady                      .....

9. Grzegorz Wróbel                      Członek Rady                      .....

Bogdanka, 27 maja 2022 r.