



**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ  
LUBELSKI WĘGIEL „BOGDANKA” S.A.  
ZA ROK OBROTOWY 2022**

## 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 LW „Bogdanka” S.A. oraz Grupy Kapitałowej LW Bogdanka za 2022 r., zawierającego oświadczenie na temat informacji niefinansowych, Jednostkowego sprawozdania finansowego Lubelskiego Węgla „Bogdanka” S.A. za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2022 r., Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Lubelski Węgiel Bogdanka za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2022 r. oraz wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku netto za rok obrotowy 2022 .....	30
VIII. Współpraca Zarządu ze związkami zawodowymi .....	31
IX. Ocena współpracy Rady Nadzorczej z Zarządem Spółki .....	32
X. Wniosek do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia o udzielenie absolutorium członkom Rady Nadzorczej .....	32

## 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 2022 r. działała Rada Nadzorcza XI kadencji w następującym 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. Bożena Knipfelberg | - Członek Rady Nadzorczej            |
| 7. Zbigniew Rak       | - Członek Rady Nadzorczej            |
| 8. Bartosz Rożnawski  | - Członek Rady Nadzorczej            |
| 9. Grzegorz Wróbel    | - Członek Rady Nadzorczej            |

W dniu 1 marca 2023 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie w wyniku podjętej uchwały odwołało Pana Zbigniewa Raka ze składu Rady Nadzorczej Spółki, a na jego miejsce powołany został Pan Bartosz Piechota.

Skład Rady Nadzorczej XI kadencji 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. Bartosz Piechota   | - Członek Rady Nadzorczej            |
| 8. Bartosz Rożnawski  | - Członek Rady Nadzorczej            |
| 9. Grzegorz Wróbel    | - Członek Rady Nadzorczej            |

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

- Anna Chudek
- Krzysztof Gigol
- Grzegorz Wróbel
- Bartosz Piechota

## **Zasady wynagradzania członków Rady Nadzorczej**

Członkom Rady Nadzorczej przysługuje wynagrodzenie miesięczne w wysokości określonej przez Walne Zgromadzenie.

Wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej delegowanych do czasowego wykonywania czynności członka Zarządu ustala uchwałą Rada Nadzorcza.

W przypadku, gdy członek Rady Nadzorczej oddelegowany do czasowego pełnienia funkcji członka Zarządu otrzymuje w/w wynagrodzenie, za okres ten nie przysługuje mu wynagrodzenie z tytułu członkostwa w Radzie Nadzorczej.

Wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej ustalone zostało:

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

- dla przewodniczącego rady nadzorczej - 1,2
- dla pozostałych członków rady nadzorczej - 1,2

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

W 2022 r. nie zmieniła się podstawa wymiaru używana do obliczenia wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej LW Bogdanka S.A., w związku z wejściem w życie Ustawy z dnia 17 grudnia 2021 r. o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2022, która wynosi 4 403,78 zł.

Dodatkowo na mocy uchwały Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 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 2022 r. łączne wynagrodzenie brutto wypłacone członkom Rady Nadzorczej z tytułu pełnienia swoich funkcji w Spółce wyniosło 507,3 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 2022 r. wyniosły 20 512,03 zł.

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

Rada Nadzorcza w okresie sprawozdawczym odbyła 17 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 89 uchwał.

W posiedzeniu Rady Nadzorczej w dniu:

- 27.04.2022 r. nie uczestniczył Pan Grzegorz Wróbel
- 06.07.2022 r. nie uczestniczył Pan Zbigniew Rak
- 28.10.2022 r. nie uczestniczyli Panowie Dariusz Batyra oraz Marcin Jakubaszek

Rada Nadzorcza uznała ich nieobecność za usprawiedliwioną i podjęła w tej sprawie stosowne uchwały. W pozostałych posiedzeniach brali udział wszyscy członkowie Rady.

W 2022 r. Rada Nadzorcza zajmowała się sprawami, których przedmiotem były m.in.:

- bieżąca sytuacja ekonomiczno-finansowa i społeczna w Spółce i Grupie Kapitałowej LWB;

- informacja Zarządu zawierająca prezentację inicjatyw efektywnej transformacji ujętych w PTE na 2022 r.;
- zatwierdzenie Planu Techniczno – Ekonomicznego Lubelskiego Węgla „Bogdanka” S.A. na 2022 r.,
- zatwierdzenie Planu Audytu na 2022 r.,
- zgoda na zawarcie umowy sponsoringowej pomiędzy Lubelskim Węglem „Bogdanka” S.A., a Górnikiem Łęczna S.A.;
- wnioski członków Zarządu w sprawie refinansowania kosztów indywidualnego szkolenia;
- informacja Zarządu na temat istotnych spraw pracowniczych/społecznych w Spółce;
- informacja Zarządu na temat istotnych zdarzeń zaistniałych w Spółce w okresie sprawozdawczym;
- informacja Zarządu na temat audytu przeprowadzonego przez McKinsey & Company Polska sp. z o.o. sp.k. oraz wydanych rekomendacji;
- informacja Zarządu na temat Uchwał Zarządu podjętych w okresie sprawozdawczym;
- powołanie Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Operacyjnych;
- sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania sprawozdań finansowych Spółki oraz Grupy Kapitałowej za 2021 r.;
- sprawozdania finansowe Spółki oraz GK za 2021 r.;
- sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz GK za 2021 r.;
- zgoda na zawarcie umowy o sponsorowanie pomiędzy Lubelskim Węglem „Bogdanka” S.A., a Speedway Lublin S.A. ;
- informacja Zarządu na temat realizacji Strategii Działalności Sponsoringowej dla Lubelski Węgiel „Bogdanka” S.A. 01.07.2018-31.12.2021 w IV kwartale 2021 r. oraz udzielonych darowizn przez Spółkę i jej spółki zależne w IV kwartale 2021 r. oraz w I, II i III kwartale 2022 r.;
- informacja Zarządu na temat rejestru transakcji z podmiotami powiązаныmi;
- informacja Zarządu na temat usług doradczych i prawnych świadczonych na rzecz Spółki w IV kwartale 2021 r. oraz w I, II i III kwartale 2022 r.;
- informacja Zarządu na temat kosztów poniesionych przez Spółkę i jej spółki zależne dotyczących kosztów funkcjonowania spółek oraz kosztów związanych z zarządzaniem spółkami GK LW „Bogdanka” w IV kwartale 2021 r. oraz w I, II i III kwartale 2022 r.;
- informacja Zarządu na temat wykonywania obowiązków Członków Zarządu względem zawartych z nimi umów o świadczenie usług zarządzania (w tym wydatki przy użyciu karty płatniczej) w IV kwartale 2021 r. oraz w I, II i III kwartale 2022 r.;
- informacja Zarządu na temat kosztów wydarzeń dla pracowników Spółki (szkolenia, spotkania motywacyjne, integracyjne) wraz z budżetem/planem na ww. wydarzenia za IV kwartał 2021 r. oraz w I, II i III kwartale 2022 r.;
- określenie Celów Zarządczych (KPI) na rok 2022 dla Członków Zarządu Spółki oraz ich aktualizacja;
- aktualizacja „Procedury okresowej oceny przez Radę Nadzorczą Lubelskiego Węgla „Bogdanka” S.A. transakcji z Podmiotami powiązаныmi”;
- informacja Zarządu w sprawie planów rozwojowych Spółki po przeglądzie Strategii;
- informacja Zarządu w sprawie decyzji Generalnej Dyrekcji Ochrony Środowiska o przekazaniu do ponownego rozpatrzenia decyzji środowiskowej w związku z jej zaskarżeniem;
- zgoda na zawarcie przez Lubelski Węgiel „Bogdanka” S.A. Aneksu nr 29 do Umowy sprzedaży węgla energetycznego nr 3/W/2012 [LW 853/W/2012] z Enea Elektrownia Połaniec S.A. z siedzibą w Zawadzie z dnia 12 lipca 2012 r.;
- zgoda na zawarcie przez Lubelski Węgiel „Bogdanka” S.A. Aneksu nr 9 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 23.11.2017r.;
- podział zysku netto za rok obrotowy 2021;
- sprawy będące przedmiotem uchwał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia;
- Sprawozdanie z działalności Komitetu Audytu w 2021 r.;
- Sprawozdanie Rady Nadzorczej za 2021 r.;
- Sprawozdanie Zarządu 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 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 2021 r. ;]

- Sprawozdanie o wynagrodzeniach Zarządu i Rady Nadzorczej LW Bogdanka SA za 2021 r.;
- powołanie Zarządu na XI kadencję;
- zgoda na zawarcie przez Lubelski Węgiel „Bogdanka” S.A. Aneksu nr 20 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 Aneksu nr 2 do 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;
- udzielenie zgody panu Kasjanowi Wyligała na objęcie i pełnienie funkcji członka Rady Nadzorczej w PKO BP Bankowy Powszechny Towarzystwo Emerytalne S.A. z siedzibą w Warszawie;
- udzielenie zgody panu Kasjanowi Wyligała na objęcie i pełnienie funkcji członka Rady Nadzorczej w LS Airport Services S.A. z siedzibą w Warszawie;
- wykonanie Celów Zarządczych za rok 2021 przez Członków Zarządu LW „Bogdanka” S.A. i ustalenia wysokości należnej wypłaty Wynagrodzenia Zmiennego dla Członków Zarządu Spółki;
- zgoda na zmiany w „Strategii Działalności Sponsoringowej Lubelskiego Węgla „Bogdanka” S.A. na lata 2022-2024”;
- kształtowanie wynagrodzeń członków Zarządu Spółki;
- zgoda na zawarcie przez Spółkę z Górnikiem Łęczna S.A. Aneksu nr 1 do Umowy o sponsorowanie nr 94/DR/ZRM/2022 z dnia 01.02.2022 r.;
- zgoda na zawarcie przez Spółkę ze Speedway Lublin S.A. Aneksu nr 1 do umowy o sponsorowanie nr 275/DR/ZRM/2022 z dnia 23.03.2022 r.;
- informacja Zarządu na temat zleconego przez Radę Nadzorczą Działowi Audytu Wewnętrznego Spółki - audytu doraźnego dotyczącego prawidłowości i zgodności z procedurami redysponowania przez Spółkę upominków oraz gadżetów reklamowych.
- informacja Zarządu na temat przedmiotu i kosztu zlecenia opinii kancelarii DWF Poland Jamka sp.k. z siedzibą w Warszawie.

Uchwały podjęte przez Radę Nadzorczą w 2022 r.:

Nr protokołu	Data posiedzenia	Nr uchwały	Uchwała w sprawie:
15/XI/2022	28.01.2022	89/XI/2022	zatwierdzenia Planu Techniczno-Ekonomicznego Lubelskiego Węgla „Bogdanka” S.A. na rok 2022.
		90/XI/2022	zatwierdzenia Planu Audytu na 2022 r.
		91/XI/2022	wyrażenia zgody na zawarcie przez Lubelski Węgiel „Bogdanka” S.A. z Górnikiem Łęczna S.A. umowy o sponsorowanie na okres od dnia zawarcia do 31.12.2024 r.
		92/XI/2022	wyrażenia zgody na poniesienie kosztów indywidualnego szkolenia dla Prezesa Zarządu pana Artura Wasila
		93/XI/2022	wyrażenia zgody na poniesienie kosztów indywidualnego szkolenia dla Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Pracowniczych i Społecznych pana Adama Partyki
		94/XI/2022	wyrażenia zgody na poniesienie kosztów indywidualnego szkolenia dla Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Rozwoju pana Dariusza Dumkiewicza
		95/XI/2022	wyrażenia zgody na poniesienie kosztów indywidualnego szkolenia dla Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Ekonomiczno – Finansowych pana Artura Wasilewskiego
16/XI/2022	02.03.2022	96/XI/2022	wszczęcia postępowania kwalifikacyjnego na stanowisko Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Operacyjnych oraz przyjęcia szczegółowych zasad i trybu postępowania kwalifikacyjnego.
		97/XI/2022	powołania Komisji do weryfikacji formalnej złożonych zgłoszeń w postępowaniu kwalifikacyjnym na stanowisko Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Operacyjnych

		98/XI/2022	wyrażenia zgody na zawarcie przez Spółkę z Fundacją „Solidarni Górnicy” z siedzibą w Bogdance umowy darowizny środków pieniężnych w kwocie 500 000 zł
17/XI/2022	10.03.2022	99/XI/2022	przyjęcia Protokołu Komisji powołanej do weryfikacji formalnej złożonych zgłoszeń w postępowaniu kwalifikacyjnym na stanowisko Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Operacyjnych Spółki Lubelski Węgiel „Bogdanka” S.A.
		100/XI/2022	dopuszczenia do dalszego etapu postępowania kwalifikacyjnego kandydata na stanowisko Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Operacyjnych, którego zgłoszenie zostało złożone w wyznaczonym terminie i spełnia wymogi określone w ogłoszeniu o postępowaniu kwalifikacyjnym.
		101/XI/2022	zatwierdzenia zestawu pytań kwalifikacyjnych dla kandydatów na stanowisko Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Operacyjnych Spółki Lubelski Węgiel „Bogdanka” S.A.
18/XI/2022	11.03.2022	102/XI/2022	wyłonienia kandydata na stanowisko Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Operacyjnych Spółki Lubelski Węgiel „Bogdanka” S.A.
		103/XI/2022	powołania na stanowisko Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Operacyjnych Spółki Lubelski Węgiel „Bogdanka” S.A.
		104/XI/2022	określenia treści umowy o świadczenie usług zarządzania oraz upoważnienia Członka Rady Nadzorczej do zawarcia w imieniu Spółki umowy o świadczenie usług zarządzania z Zastępcą Prezesa Zarządu ds. Operacyjnych
19/XI/2022	22.03.2022	105/XI/2022	oceny Jednostkowego sprawozdania finansowego Lubelskiego Węgla „Bogdanka” S.A. za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 roku.
		106/XI/2022	oceny Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Lubelski Węgiel „Bogdanka” za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 roku
		107/XI/2022	oceny Sprawozdania Zarządu z działalności LW „Bogdanka” S.A. oraz Grupy Kapitałowej LW „Bogdanka” za 2021 rok
		108/XI/2022	wyrażenia zgody na zawarcie przez Lubelski Węgiel „Bogdanka” S.A. ze Speedway Lublin S.A. umowy o sponsorowanie na okres od dnia zawarcia do 31.12.2024 r.
		109/XI/2022	wyrażenia zgody na zawarcie przez Spółkę z Gminą Niemce umowy darowizny środków pieniężnych w kwocie 50 000 zł
		110/XI/2022	oceny przedstawionego przez Zarząd Spółki Rejestru transakcji z Podmiotami powiązanymi.
20/XI/2022	27.04.2022	111/XI/2022	usprawiedliwienia nieobecności członka Rady Nadzorczej
		112/XI/2022	określenia Celów Zarządczych (KPI) dla Członków Zarządu Lubelskiego Węgla „Bogdanka” S.A. na rok 2022
Korespond.	17.05.2022	113/XI/2022	wyrażenia zgody na zawarcie przez Lubelski Węgiel „Bogdanka” S.A. Aneksu nr 29 do Umowy sprzedaży węgla energetycznego nr 3/W/2012 [LW 853/W/2012] z Enea Elektrownia Połaniec S.A. z siedzibą w Zawadzie z dnia 12 lipca 2012 r.
		114/XI/2022	wyrażenia zgody na zawarcie przez Lubelski Węgiel „Bogdanka” S.A. Aneksu nr 9 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

21/XI/2022	27.05.2022	115/XI/2022	oceny wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku netto za rok obrotowy 2021
		116/XI/2022	wniosku do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia o udzielenie Członkowi Zarządu Panu Arturowi Wasilowi absolutorium z wykonania obowiązków w roku obrotowym 2021
		117/XI/2022	wniosku do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia o udzielenie Członkowi Zarządu Panu Adamowi Partyce absolutorium z wykonania obowiązków w roku obrotowym 2021
		118/XI/2022	wniosku do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia o udzielenie Członkowi Zarządu Panu Dariuszowi Dumkiewiczowi absolutorium z wykonania obowiązków w roku obrotowym 2021
		119/XI/2022	wniosku do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia o udzielenie Członkowi Zarządu Panu Arturowi Wasilewskiemu absolutorium z wykonania obowiązków w roku obrotowym 2021
		120/XI/2022	przyjęcia Sprawozdania Rady Nadzorczej za rok obrotowy 2021
		121/XI/2022	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 2021 rok
		122/XI/2022	przyjęcia Sprawozdania o wynagrodzeniach Zarządu i Rady Nadzorczej LW „Bogdanka” S.A. za 2021 r.
22/XI/2022	31.05.2022	123/XI/2022	wszczęcia postępowania kwalifikacyjnego na stanowiska Członków Zarządu oraz przyjęcia szczegółowych zasad i trybu postępowania kwalifikacyjnego.
		124/XI/2022	powołania Komisji do weryfikacji formalnej złożonych zgłoszeń w postępowaniu kwalifikacyjnym na stanowiska Członków Zarządu Spółki
Korespond.	08.06.2022	125/XI/2022	wyrażenia zgody na zawarcie przez Lubelski Węgiel „Bogdanka” S.A. Aneksu nr 20 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 Aneksu nr 2 do 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
23/XI/2022	10.06.2022	126/XI/2022	przyjęcia Protokołu Komisji powołanej do weryfikacji formalnej złożonych zgłoszeń w postępowaniu kwalifikacyjnym na stanowiska Członków Zarządu Spółki
		127/XI/2022	dopuszczenia do dalszego etapu postępowania kwalifikacyjnego kandydatów na stanowiska Prezesa Zarządu / Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Ekonomiczno-Finansowych / Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Pracowniczych i Społecznych / Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Handlu i Inwestycji / Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Strategii i Rozwoju, których zgłoszenia zostały złożone w wyznaczonym terminie i spełniają wymogi określone w ogłoszeniu o postępowaniu kwalifikacyjnym.
		128/XI/2022	zatwierdzenia zestawu pytań kwalifikacyjnych dla kandydatów na stanowisko Prezesa Zarządu Spółki Lubelski Węgiel „Bogdanka” S.A.
		129/XI/2022	zatwierdzenia zestawu pytań kwalifikacyjnych dla kandydatów na stanowisko Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Ekonomiczno-Finansowych Spółki Lubelski Węgiel „Bogdanka” S.A.



		130/XI/2022	zatwierdzenia zestawu pytań kwalifikacyjnych dla kandydatów na stanowisko Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Pracowniczych i Społecznych Spółki Lubelski Węgiel „Bogdanka” S.A.
		131/XI/2022	zatwierdzenia zestawu pytań kwalifikacyjnych dla kandydatów na stanowisko Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Handlu i Inwestycji Spółki Lubelski Węgiel „Bogdanka” S.A.
		132/XI/2022	zatwierdzenia zestawu pytań kwalifikacyjnych dla kandydatów na stanowisko Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Strategii i Rozwoju Spółki Lubelski Węgiel „Bogdanka” S.A.
24/XI/2022	20.06.2022	133/XI/2022	ustalenia kolejności kandydatów na stanowisko Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Ekonomiczno-Finansowych Spółki Lubelski Węgiel „Bogdanka” S.A.
		134/XI/2022	zakończenia postępowania kwalifikacyjnego na stanowisko Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Pracowniczych i Społecznych
		135/XI/2022	ustalenia kolejności kandydatów na stanowisko Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Handlu i Inwestycji Spółki Lubelski Węgiel „Bogdanka” S.A.
		136/XI/2022	ustalenia kolejności kandydatów na stanowisko Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Strategii i Rozwoju Spółki Lubelski Węgiel „Bogdanka” S.A.
		137/XI/2022	wyłonienia kandydata na stanowisko Prezesa Zarządu Spółki Lubelski Węgiel „Bogdanka” S.A.
		138/XI/2022	wyłonienia najlepszego kandydata na stanowisko Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Ekonomiczno-Finansowych Spółki Lubelski Węgiel „Bogdanka” S.A.
		139/XI/2022	wyłonienia najlepszego kandydata na stanowisko Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Handlu i Inwestycji Spółki Lubelski Węgiel „Bogdanka” S.A.
		140/XI/2022	wyłonienia najlepszego kandydata na stanowisko Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Strategii i Rozwoju Spółki Lubelski Węgiel „Bogdanka” S.A.
		141/XI/2022	powołania na stanowisko Prezesa Zarządu Spółki Lubelski Węgiel „Bogdanka” S.A. na nową kadencję
		142/XI/2022	powołania na stanowisko Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Ekonomiczno-Finansowych Spółki Lubelski Węgiel „Bogdanka” S.A. na nową kadencję.
		143/XI/2022	powołania na stanowisko Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Handlu i Inwestycji Spółki Lubelski Węgiel „Bogdanka” S.A. na nową kadencję.
		144/XI/2022	powołania na stanowisko Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Strategii i Rozwoju Spółki Lubelski Węgiel „Bogdanka” S.A. na nową kadencję.
		145/XI/2022	zmiany uchwały Rady Nadzorczej Spółki Nr 91/X/2018 z dnia 30.07.2018 roku dotyczącej kształtowania wynagrodzeń członków Zarządu Spółki
		146/XI/2022	określenia treści umowy o świadczenie usług zarządzania oraz upoważnienia Członka Rady Nadzorczej do zawarcia w imieniu Spółki umów o świadczenie usług zarządzania z Członkami Zarządu Spółki powołanymi na nową kadencję.
25/XI/2022	27.06.2022	147/XI/2022	wszczęcia postępowania kwalifikacyjnego na stanowisko Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Pracowniczych i Społecznych oraz przyjęcia szczegółowych zasad i trybu postępowania kwalifikacyjnego.
		148/XI/2022	powołania Komisji do weryfikacji formalnej złożonych zgłoszeń w postępowaniu kwalifikacyjnym na stanowisko Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Pracowniczych i Społecznych

Korespond.	29.06.2022	149/XI/2022	udzielenia zgody panu Kasjanowi Wyligała na objęcie i pełnienie funkcji członka Rady Nadzorczej w PKO BP Bankowy Powszechny Towarzystwo Emerytalne S.A. z siedzibą w Warszawie
26/XI/2022	05.07.2022	150/XI/2022	wyrażenia zgody na zawarcie przez Spółkę z Polskim Związkiem Działkowców Stowarzyszenie Ogrodowe w Warszawie Rodzinny Ogród Działkowy „Relaks” w Łęcznej z siedzibą w Łęcznej umowy darowizny środków pieniężnych w kwocie 35 000,00 zł
		151/XI/2022	przyjęcia Protokołu Komisji powołanej do weryfikacji formalnej złożonych zgłoszeń w postępowaniu kwalifikacyjnym na stanowisko Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Pracowniczych i Społecznych Spółki Lubelski Węgiel „Bogdanka” S.A.
		152/XI/2022	dopuszczenia do dalszego etapu postępowania kwalifikacyjnego kandydatów na stanowisko Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Pracowniczych i Społecznych, których zgłoszenia zostały złożone w wyznaczonym terminie i spełniają wymogi określone w ogłoszeniu o postępowaniu kwalifikacyjnym.
		153/XI/2022	zatwierdzenia zestawu pytań kwalifikacyjnych dla kandydatów na stanowisko Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Pracowniczych i Społecznych Spółki Lubelski Węgiel „Bogdanka” S.A.
27/XI/2022	06.07.2022	154/XI/2022	usprawiedliwienia nieobecności członka Rady Nadzorczej
		155/XI/2022	ustalenia kolejności kandydatów na stanowisko Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Pracowniczych i Społecznych Spółki Lubelski Węgiel „Bogdanka” S.A.
		156/XI/2022	wyłonienia najlepszego kandydata na stanowisko Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Pracowniczych i Społecznych Spółki Lubelski Węgiel „Bogdanka” S.A.
		157/XI/2022	powołania na stanowisko Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Pracowniczych i Społecznych Spółki Lubelski Węgiel „Bogdanka” S.A.
		158/XI/2022	określenia treści umowy o świadczenie usług zarządzania oraz upoważnienia Członka Rady Nadzorczej do zawarcia w imieniu Spółki umowy o świadczenie usług zarządzania z Zastępcą Prezesa Zarządu ds. Pracowniczych i Społecznych
Korespond.	21.07.2022	159/XI/2022	udzielenia zgody panu Kasjanowi Wyligała na objęcie i pełnienie funkcji członka Rady Nadzorczej w LS Airport Services S.A. z siedzibą w Warszawie
28/XI/2022	01.09.2022	160/XI/2022	wykonania Celów Zarządczych (KPI) oraz ustalenia wysokości Wynagrodzenia Zmiennego dla Prezesa Zarządu Pana Artura Wasiła za rok obrotowy 2021
		161/XI/2022	wykonania Celów Zarządczych (KPI) oraz ustalenia wysokości Wynagrodzenia Zmiennego dla Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Pracowniczych i Społecznych Pana Adama Partyki za rok obrotowy 2021
		162/XI/2022	wykonania Celów Zarządczych (KPI) oraz ustalenia wysokości Wynagrodzenia Zmiennego dla Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Ekonomiczno - Finansowych Pana Artura Wasilewskiego za rok obrotowy 2021
		163/XI/2022	wykonania Celów Zarządczych (KPI) oraz ustalenia wysokości Wynagrodzenia Zmiennego dla Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Handlu i Inwestycji Pana Dariusza Dumkiewicza za rok obrotowy 2021
		164/XI/2022	wyrażenia zgody na poniesienie kosztów indywidualnego szkolenia dla Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Strategii i Rozwoju pana Kasjana Wyligały

		165/XI/2022	zatwierdzenia zmian w „Strategii Działalności Sponsoringowej Lubelskiego Węgla Bogdanka S.A. na lata 2022 - 2024”
29/XI/2022	16.09.2022	166/XI/2022	odwołania członka Zarządu Spółki
		167/XI/2022	powierzenia funkcji Prezesa Zarządu
30/XI/2022	28.10.2022	168/XI/2022	usprawiedliwienia nieobecności członka Rady Nadzorczej
		169/XI/2022	usprawiedliwienia nieobecności członka Rady Nadzorczej
		170/XI/2022	zmiany Uchwały Nr 145/XI/2022 Rady Nadzorczej Lubelski Węgiel „Bogdanka” S.A. z dnia 20 czerwca 2022 r. w sprawie: zmiany uchwały Rady Nadzorczej Spółki Nr 91/X/2018 z dnia 30.07.2018 roku dotyczącej kształtowania wynagrodzeń członków Zarządu Spółki
31/XI/2022	08.12.2022	171/XI/2022	wyrażenia zgody na zawarcie przez Spółkę z Górnikiem Łączna S.A. Aneksu nr 1 do Umowy o sponsorowanie nr 94/DR/ZRM/2022 z dnia 01.02.2022 r.
		172/XI/2022	wyrażenia zgody na zawarcie przez Spółkę ze Speedway Lublin S.A. Aneksu nr 1 do umowy o sponsorowanie nr 275/DR/ZRM/2022 z dnia 23.03.2022 r.
Korespond.	27.12.2022	173/XI/2022	zatwierdzenia „Strategii ESG GK LW Bogdanka na lata 2023-2025 z perspektywą do roku 2030”.
Korespond.	27.12.2022	174/XI/2022	zgody na zawarcie przez Spółkę umów o świadczenie usług prawnych oraz umów na świadczenie usług zastępstwa procesowego w 2023 r.
Korespond.	27.12.2022	175/XI/2022	wyrażenia zgody na zawarcie przez Spółkę Lubelski Węgiel „Bogdanka” S.A. z Enea Wytwarzanie Sp. z o.o. z siedzibą w Świerżach Górnych Aneksu nr 21 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.
Korespond.	27.12.2022	176/XI/2022	wyrażenia zgody na zawarcie przez Lubelski Węgiel „Bogdanka” S.A. Aneksu nr 30 do Umowy sprzedaży węgla energetycznego nr 3/W/2012 [LW 853/W/2012] z Enea Elektrownia Połaniec S.A. z siedzibą w Zawadzie z dnia 12 lipca 2012 r.
Korespond.	27.12.2022	177/XI/2022	wyrażenia zgody na zawarcie przez Lubelski Węgiel „Bogdanka” S.A. Aneksu nr 10 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.	29.12.2022	178/XI/2022	zmiany Celów Zarządczych (KPI) dla Członków Zarządu Lubelskiego Węgla „Bogdanka” S.A. na rok 2022

### 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 2022 r. przedstawiał się następująco:

1. Krzysztof Gigoł<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,

W związku ze zmianami w składzie Rady Nadzorczej dokonanymi w dniu 1 marca 2023 r. przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie, Rada Nadzorcza na posiedzeniu w dniu 10 marca 2023 r.

uzupełniła skład Komitetu Audytu, który na dzień sporządzenia Sprawozdania przedstawia się następująco:

1. Krzysztof Gigol<sup>1)</sup> – Przewodniczący Komitetu Audytu,
2. Dariusz Batyra<sup>3)</sup> – członek Komitetu Audytu,
3. Anna Chudek<sup>1)</sup> – członek Komitetu Audytu,
4. Bożena Knipfelberg<sup>2)</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 2022 r. odbył posiedzenia w następujących terminach:

- 22 marca 2022 r.
- 27 maja 2022 r.,
- 1 września 2022r.,
- 28 października 2022 r.,
- 8 grudnia 2022 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 8 uchwał, które dotyczyły:

- zaopiniowania Jednostkowego sprawozdania finansowego Lubelskiego Węgla „Bogdanka” S.A. za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 r.;
- zaopiniowania Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Lubelski Węgiel „Bogdanka” za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 r.;
- zaopiniowania Sprawozdania Zarządu z działalności Lubelskiego Węgla „Bogdanka” S.A. i Grupy Kapitałowej Lubelski Węgiel „Bogdanka” za 2021 r.;
- przyjęcia informacji dla Rady Nadzorczej o wynikach badania sprawozdań finansowych Lubelskiego Węgla „Bogdanka” S.A. i Grupy Kapitałowej Lubelski Węgiel „Bogdanka” za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 r.;
- przyjęcia Sprawozdania z działalności Komitetu Audytu Lubelski Węgiel „Bogdanka” S.A. za rok 2021;
- zatwierdzenia Sprawozdania z realizacji planu audytów i kontroli wewnętrznych przeprowadzonych w 2021 roku przez Dział Audytu Wewnętrznego w Grupie Kapitałowej Lubelski Węgiel „Bogdanka”;
- wyrażenia zgody na wykonanie sprawdzenia poprawności wyliczenia przez Spółkę współczynnika akcyzowego za 2021 rok, przez firmę PricewaterhouseCoopers Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Audyt sp.k.;
- zaopiniowania Planu Audytu na 2023 r.

Komitet Audytu zapoznał się z informacjami Działu Audytu Wewnętrznego oraz Zarządu, w szczególności w sprawach dotyczących:

- przedstawionych przez Dział Audytu Wewnętrznego sprawozdań z przeprowadzonych audytów i kontroli w pierwszym półroczu 2022 r. (oraz wdrożenia rekomendacji),
- zarządzania ryzykiem - aktualizacji ryzyk istotnych wg stanu na dzień 31 grudnia 2021 r., następnie według stanu na koniec pierwszego, drugiego i trzeciego kwartału 2022 r.,
- sprawozdania dla Komitetu Audytu Lubelskiego Węgla „Bogdanka” S.A. z badania sprawozdań za rok obrotowy 2021 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 2022 r. Komitet Audytu odbył 2 spotkania (01.09.2022 r. i 08.12.2022 r.) z firmą audytorską PricewaterhouseCoopers Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Audyt sp. k.

Na posiedzeniu w dniu 1 września 2022 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 2022 r.

Na posiedzeniu Komitetu Audytu w dniu 8 grudnia 2022 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 2022.

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. Strategii i Rozwoju (wcześniej Zastępca Prezesa Zarządu ds. Operacyjnych).

#### **IV. Skład Zarządu Spółki**

Od dnia 01.01.2022 r. do dnia 13.03.2022 r. działał Zarząd X kadencji w składzie:

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

W dniu 11.03.2022 r. Rada Nadzorcza podjęła uchwałę w sprawie powołania w skład Zarządu X kadencji Pana Kasjana Wyligąły na stanowisko Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Operacyjnych z dniem 14.03.2022r.

W dniu 20.06.2022 r. Rada Nadzorcza podjęła uchwały w sprawie powołania Zarządu LW Bogdanka S.A. na XI kadencję w składzie:

- Artur Wasil – Prezes Zarządu,
- Dariusz Dumkiewicz – Zastępca Prezesa Zarządu ds. Handlu i Inwestycji,
- Artur Wasilewski – Zastępca Prezesa Zarządu ds. Ekonomiczno – Finansowych,
- Kasjan Wyligąła – Zastępca Prezesa Zarządu ds. Strategii i Rozwoju.

W dniu 06.07.2022 r. Rada Nadzorcza podjęła uchwałę w sprawie powołania w skład Zarządu LW Bogdanka S.A. na XI kadencję Pana Adama Partyki na stanowisko Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Pracowniczych i Społecznych z dniem 07.07.2022 r.

W dniu 16 września 2022 r. Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę w sprawie odwołania Pana Artura Wasila ze składu Zarządu Spółki. Ponadto Rada Nadzorcza, podjęła uchwałę w sprawie powierzenia obowiązków Prezesa Zarządu, Panu Arturowi Wasilewskiemu - Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Ekonomiczno-Finansowych do dnia powołania Prezesa Zarządu, przy jednoczesnym wykonywaniu dotychczasowych obowiązków Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Ekonomiczno-Finansowych.

Skład Zarządu na dzień 31 grudnia 2022 r.:

- Artur Wasilewski - p.o. Prezesa Zarządu, Zastępca Prezesa Zarządu ds. Ekonomiczno-Finansowych

- Adam Partyka - Zastępca Prezesa Zarządu ds. Pracowniczych i Społecznych
- Dariusz Dumkiewicz - Zastępca Prezesa Zarządu ds. Handlu i Inwestycji
- Kasjan Wyligala - Zastępca Prezesa Zarządu ds. Strategii i Rozwoju

W dniu 13 stycznia 2023 r. Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę w sprawie powołania Pana Kasjana Wyligala na stanowisko Prezesa Zarządu LW Bogdanka S.A.

Skład Zarządu na dzień przekazania sprawozdania:

- Kasjan Wyligala - Prezes Zarządu,
- Adam Partyka - Zastępca Prezesa Zarządu ds. Pracowniczych i Społecznych,
- Dariusz Dumkiewicz - Zastępca Prezesa Zarządu ds. Handlu i Inwestycji,
- Artur Wasilewski - Zastępca Prezesa Zarządu ds. Ekonomiczno-Finansowych.

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

W 2022 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., 4 października 2018 r., 20 czerwca 2022 r. i 28 października 2022 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 100% 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 rewidenci 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 2022 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 2022, sporządzonego w formie XBRL

- oceny Sprawozdania o wynagrodzeniach Zarządu i Rady Nadzorczej Jednostki Dominującej za lata 2021-2022.
- weryfikację prawidłowości wyliczenia wskaźnika akcyzowego za rok 2021.

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

### **1. Wyniki finansowe**

W trakcie 2022 r. LW Bogdanka S.A. osiągnęła przychody ze sprzedaży na poziomie 2.448.113 tys. zł i były one wyższe o 4.133 tys. zł (0,2%) od przychodów osiągniętych w 2021 r.

Głównym źródłem przychodów ze sprzedaży Spółki była produkcja i sprzedaż węgla energetycznego. Działalność ta w okresie od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r. wygenerowała 97,7% osiąganych przez Spółkę przychodów ze sprzedaży (w analogicznym okresie poprzedniego roku było to 98,0%).

### **2. Wskaźniki rentowności**

Wskaźniki rentowności Spółki w 2022 r. były na niższym poziomie, niż w 2021 r. Rentowność sprzedaży brutto Spółki LW Bogdanka S.A. spadła z 15,9% (za 2021 r.) do 8,3% (za 2022 r.).

Rentowność EBIT wyniosła w 2022 r. 8,0%, tj. o 7,8 p.p. mniej aniżeli w poprzednim roku.

Za 2022 r. Spółka uzyskała rentowność EBITDA na poziomie 24,0%, tj. o 8,9 p.p. niższą niż w analogicznym okresie 2021 r.

### **3. Produkcja i sprzedaż węgla**

Lubelski Węgiel „Bogdanka” S.A. jest krajowym liderem rynku producentów węgla energetycznego. W okresie od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r. produkcja węgla handlowego wyniosła 8.401 tys. ton, tj. o 15,4% mniej niż w analogicznym okresie 2021 r.

W okresie od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r. sprzedaż węgla handlowego wyniosła 8.400 tys. ton, tj. o 16,3% mniej niż w analogicznym okresie 2021 r.

### **4. Strategia**

#### **Strategia rozwoju LW Bogdanka S.A. Obszar Wydobywanie Grupy ENEA do 2030 roku (perspektywa do 2040 roku) – obowiązująca do 17 maja 2023 r.**

W dniu 16 grudnia 2020 r. Jednostka Dominująca ogłosiła dokument „Kluczowe elementy Strategii rozwoju LW Bogdanka S.A. Obszar Wydobywanie Grupy ENEA do 2030 r. (perspektywa do 2040 r.) w tym polityka dywidendowa.”

Przyjęta Strategia wpisuje się w projekt Polityki Energetycznej Polski do 2040 r. oraz stanowi ogniwo Strategii Rozwoju Grupy Kapitałowej Enea do 2030 r. z perspektywą do 2035 r., poprzez objęcie swym zakresem m.in. zaspokojenia przewidywanego zapotrzebowania na węgiel energetyczny ze strony elektrowni i elektrociepłowni należących do obszaru Wytwarzania GK Enea.

W dniu 9 listopada 2022 r. Spółka dokonała aktualizacji założeń ogłoszonych w Strategii rozwoju LW Bogdanka S.A. Obszar Wydobywanie Grupy ENEA do 2030 r. (perspektywa do 2040 r.), której jednym z podstawowych założeń było zwiększenie liczby produktów dzięki selektywnemu wydobywaniu węgla (typ 34).

W związku z wynikami przeprowadzonych badań, wskazujących na niewielką ilość węgla typu 34 w przebadanych próbkach, jak również wzmożony popyt na węgiel energetyczny, Spółka postanowiła odstąpić od ww. założenia celem maksymalizacji produkcji jej podstawowego produktu. Odstąpienie od selektywnego wybierania węgla w złożu pozwoli na zwiększenie potencjalnych możliwości



produkcyjnych po roku 2026 o ok. 10% w stosunku do średnich wielkości przedstawionych w obowiązującej Strategii.

W związku z dynamicznie zmieniającym się otoczeniem, Spółka prowadziła prace nad kompleksową aktualizacją Strategii w ramach której rewizji podlegały również inne jej elementy takie jak baza zasobowa, plany rozwojowe, a także inicjatywy strategiczne w tym obejmujące poszukiwanie możliwości inwestycyjnych spoza core business.

#### **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.

Realizując główne założenia strategiczne i prowadząc prace w zakresie nakreślonych inicjatyw strategicznych, Spółka skutecznie reagowała na wydarzenia otoczenia makroekonomicznego, a także na zdarzenia losowe i rewidowała wcześniejsze założenia.

Na wyniki całej polskiej gospodarki, w tym i energetyki w 2022 roku, dominujący wpływ miała wojna za naszą wschodnią granicą. Inwazja Federacji Rosyjskiej na Ukrainę 24 lutego 2022 roku w sposób radykalny zmieniła sytuację na polskim i światowym rynku węgla. W odpowiedzi na rosyjską agresję, zarówno Polska jak i Unia Europejska, wprowadziła sankcje na import węgla z Rosji. Czynnikiem hamującym wzrost produkcji sprzedanej przemysłu był również występujący obecnie niepokojący wzrost inflacji, wraz z rosnącymi cenami nośników energii (gaz, ropa, węgiel) i cenami uprawnień do emisji CO<sub>2</sub>, które wprowadziły niepewność o rozwój sytuacji na rynkach energii. Celem podejmowanych przez Polski rząd działań było zapewnienie bezpieczeństwa energetycznego obywatelom poprzez uniezależnienie się od dostaw surowców energetycznych z kierunku wschodniego.

W 2022 roku Spółka po raz pierwszy w historii przyjęła strategię ESG w oparciu o najlepsze praktyki rynkowe oraz w zgodności z Taksonomią UE oraz uruchomiła projekt pomiaru śladu węglowego według standardu 3 Scope.

## Realizacja Strategii rozwoju LW Bogdanka S.A. w 2022 r.

### Zasoby Operatywne (mln Mg)



### Finansowe\*

Wskaźnik rentowności kapitału (ROE)



Wskaźnik rentowności aktywów (ROA)



Marża EBITDA



### CAPEX\*

Średnioroczne nakłady na środki trwałe w budowie [mln PLN]



### Produkcja

Wielkość rocznej produkcji [mln Mg]



### Rynek

Wskaźnik zużycia węgla na potrzeby własne (Grupa Enea)



Udział w rynku węgla dla energetyki zawodowej



Rys. Planowane wskaźniki techniczno-ekonomiczne zgodnie ze Strategią rozwoju LW Bogdanka S.A. Obszar Wydobycie Grupy ENEA do 2030 roku (perspektywa do 2040 roku) z dnia 16 grudnia 2020 r. oraz wykonanie tych mierników strategii za 2022 r.

Jednocześnie Spółka w 2022 roku analizowała założenia dotychczasowej Strategii oraz prowadziła wstępne prace nad aktualizacją strategii i poszukiwania nowych obszarów rozwoju. Główne filary w ramach których prowadzone były analizy to:

1. Multisurowcowość - koncentracja na poszukiwanie innych projektów górniczych w obszarze surowców uznanych za strategiczne.
2. Transformacja i dywersyfikacja - poszerzenie obszarów swojej działalności przy wykorzystaniu potencjału technicznego i ludzkiego w celu podejmowania efektywnych inicjatyw poza core bussines.
3. Realizacja własnych programów innowacyjnych rozwiązań (techniczno-technologicznych i bezpieczeństwa pracy) mających na celu zwiększenie efektywności wydobywania oraz utrzymanie przewagi konkurencyjnej.
4. Realizację kluczowych inicjatyw strategicznych zdefiniowanych dla Obszaru Wydobywania w Strategii Grupy Enea.

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

1. Dywersyfikacja działalności w obszarze wydobywania.
2. Łęczyński Klaster Energetyczny.
3. Budowa nowoczesnej farmy fotowoltaicznej.
4. Produkcja komponentów do OZE oraz recykling.
5. Zagospodarowanie ciepła odpadowego.
6. Odzysk węgla z hałdy.
7. Przemysłowe uzdatnianie wody.
8. Wykorzystanie odpadów górniczych jako produkt uboczny kopalni.
9. 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) model geomechaniczny,
  - b) monitoring górotworu oparty o najnowocześniejsze rozwiązania technologiczne,
  - c) 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.

17 maja 2023 roku Spółka opublikowała Raport bieżący nr 9/2023, w którym zostały ujęte nowe Kluczowe elementy Strategii Rozwoju GK LW Bogdanka na lata 2023-2030 z perspektywą do 2040 roku. Aktualna Strategia Spółki dostępna jest na stronie internetowej LW Bogdanka SA: <https://ri.lw.com.pl/raporty-biezace/9-2023>.

## **Społeczna odpowiedzialność biznesu (CSR)**

Lubelski Węgiel „Bogdanka” S.A. niezmiennie stawia sobie za cel prowadzenie działalności biznesowej w zgodzie z założeniami zrównoważonego rozwoju. W latach 2018-2021 w Spółce obowiązywała „Strategia społecznej odpowiedzialności”, której celem był wzrost wartości Spółki i rozwój społeczności lokalnej, w oparciu o zasady zrównoważonego rozwoju, transparentności i edukacji dla różnorodnych grup. Rok 2022 był okresem prac nad uaktualnieniem zagadnień z zakresu zaangażowania Spółki. W wyniku analizy opracowano „Strategię ESG GK LW Bogdanka na lata 2023-2025 z perspektywą do roku 2030”. Celem strategii ESG jest uzupełnienie luk i podjęcie działań w ramach obszarów i zagadnień zidentyfikowanych jako słabe strony oraz wzmocnienie mocnych stron, w filarze środowiskowym, społecznym, ładu korporacyjnego, a także regionu przy uwzględnieniu perspektyw różnorodnych grup interesariuszy, uwarunkowań prawnych, trendów rynkowych oraz długoterminowego planu tzw. sprawiedliwej transformacji i wyzwań stojących przed branżą górnictwem. Wymiarem intensyfikacji zaangażowania Spółki w społeczny rozwój regionu są cieszące się wysokim zainteresowaniem programy i inicjatywy międzysektorowe, takie jak „Bogdanka Społecznie Zaangażowana”, jak również projekty społeczne i środowiskowe tworzone w partnerstwach z jednostkami samorządu terytorialnego oraz organizacjami pożytku publicznego. Mając również na uwadze sąsiedztwo niezwykle cennego przyrodniczo otoczenia w którym funkcjonuje LW Bogdanka, ale też oczekiwania interesariuszy wobec wpływu Spółki na środowisko, w maju 2022 roku powołano Radę Naukową ds. ochrony środowiska przy Lubelskim Węglu „Bogdanka” S.A. jako stały organ opiniująco-doradczy, skupiający ekspertów różnych dziedzin ochrony środowiska.

## **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 2022 r. nakłady inwestycyjne wyniosły 595,937 tys. zł. Plan inwestycyjny na 2023 r. przewiduje nakłady w wysokości 842.042 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 2022 r. została wypłacona dywidenda z zysku za 2021 r. w wysokości 2,50 zł na akcję. W dniu 23 czerwca 2022 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwałę w sprawie podziału zysku netto za 2021 r. i wypłaty dywidendy.

## **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 i całkowitych dochodów, sprawozdania ze zmian w kapitale własnym oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych. Wobec powyższego sprawozdanie finansowe za 2022 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 Węglu „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 sprawozdań finansowych 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 Dyrektora ds. Audytu w pionie Prezesa Zarządu i jest niezależny od funkcji operacyjnych.

Realizacja zadań audytowych w LW Bogdanka S.A. prowadzona jest w oparciu o przyjętą uchwałą Zarządu i zatwierdzony przez Radę Nadzorczą roczny Plan audytu, przygotowany na podstawie oceny ryzyka występującego w poszczególnych obszarach działalności Spółki. Audyt potwierdza, czy struktury i procesy zarządzania są odpowiednio zaprojektowane i działają zgodnie z przeznaczeniem. 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 2022 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 systemu zarządzania ryzykiem oraz kontroli wewnętrznej w LW Bogdanka S.A. funkcjonowały w 2022 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 8),
- Metodyka zarządzania ryzykiem korporacyjnym w Grupie ENEA (edycja nr 8),
- 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 2023 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 2022 r. zarejestrowano 230 ryzyk z całego obszaru działalności przedsiębiorstwa, w tym 2 krytyczne, 6 kluczowych, 54 średnie oraz 168 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, którego celem jest zarządzanie ryzykiem braku zgodności Spółki z prawem, wewnętrznymi aktami normatywnymi oraz wartościami etycznymi. W szczególności Dział obsługuje kanały whistleblowingowe oraz prowadzi monitoring zmian prawnych, korporacyjnych i branżowych. Misją Działu Polityki Compliance jest stałe upowszechnianie w Spółce kultury organizacyjnej compliance, której rozwój 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 wewnętrzzakładowych gazetkach, wywieszane plakaty i billboardy.

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

W 2022 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 Węglu „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 powiązаныmi”, a co za tym idzie Zarząd LW Bogdanka S.A. zwracał się o zgodę Rady Nadzorczej w sprawie wszystkich Istotnych Transakcji zawieranych z Podmiotami powiązаныmi, w związku z tym Rejestr, który Rada Nadzorcza pozytywnie oceniła podejmując w tej sprawie Uchwałę Nr 189/XI/2023 z dnia 10.03.2023 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 24.04.2023 r. Rada Nadzorcza dokonała przeglądu „Procedury okresowej oceny przez Radę Nadzorczą Lubelskiego Węgla „Bogdanka” S.A. transakcji z Podmiotami powiązаныmi”, który potwierdził aktualność Procedury z przepisami prawa w tym zakresie.



## 9. Ocena racjonalności prowadzonej polityki sponsoringowej

**W 2022 r. Lubelski Węgiel „Bogdanka” S.A. prowadził działalność sponsoringową w oparciu o obowiązujące w Spółce dokumenty: „Strategia Działalności Sponsoringowej Lubelskiego Węgla Bogdanka na lata 2022 – 2024” oraz „Polityka zaangażowania społecznego LW Bogdanka S.A.”.**

Działania podejmowane w obszarze promocji z wykorzystaniem sponsoringu ukierunkowane były na kreowanie pozytywnego wizerunku marki kopalni, w szczególności w jej najbliższym otoczeniu lokalnym. Takie podejście wynikało przede wszystkim z uwzględnienia aspektów społecznej odpowiedzialności i podkreślenia znaczenia Spółki w regionie.

Za realizację polityki sponsoringowej odpowiedzialny był dział 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.

2022 rok był okresem dynamicznego wzrostu zaangażowania Lubelskiego Węgla Bogdanka w działalność sponsoringową. W całym roku Spółka zrealizowała 85 projektów sponsoringowych, z czego 32 dotyczyło sportu (zawodowego i amatorskiego), a 53 obszaru społeczno – kulturalnego. Nakłady na sponsoring wyniosły 10 745 700 zł, tj. o 32,3% więcej niż w 2021 roku. Budżet sponsoringowy został zrealizowany w 97,7% (plan roczny zakładał maksymalny budżet w wysokości 11 000 000 zł). Wzrost wydatków na zakup praw sponsoringowych w 2022 roku był spowodowany wyższym budżetem, który wynikał z przyjętej na lata 2022 – 2024 nowej Strategii Sponsoringowej Spółki. W zamian za wsparcie sponsorskie wszystkie sponsorowane podmioty realizowały na rzecz LW Bogdanka S.A., przewidziane umowami, katalogi świadczeń promocji i reklamy wizerunkowej. Całokształt realizowanych w 2022 r. projektów sponsoringowych przełożył się na wartości reklamowe, promocyjne i wizerunkowe dla marki i przedsiębiorstwa.

Działalność sponsoringowa LW Bogdanka prowadzona była w dwóch obszarach: sportowym oraz społeczno – kulturalnym.

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. W przypadku sponsoringu sportu liczba projektów zrealizowanych w 2022 roku - w porównaniu do 2021 roku - wzrosła o 6, a łączne wydatki wyniosły 9 611 500 zł (wzrost r/r o ponad 29,5%). Wśród wspieranych dyscyplin sportowych były te cieszące się największą popularnością w regionie: piłka nożna, żużel, siatkówka, koszykówka, a głównymi beneficjentami budżetu sponsoringu w 2022 roku były kluby sportowe z terenu Lubelszczyzny, tj.: Górnik Łęczna S.A. wraz z Akademią Sportu, Speedway Lublin S.A. (prowadzi drużynę występującą pod nazwą Motor Lublin), Miejsko – Górniczy Klub Sportowy Gwarek Łęczna, Chełmski Klub Sportowy Sp. z o.o. (prowadzi drużynę piłki nożnej Chełmianka Chełm oraz zespół siatkarski ChKS Arka Chełm) oraz Miejski Klub Sportowy Avia Świdnik Sp. z o.o. (sekcja siatkówki). W przypadku ww. projektów zaangażowanie Spółki jest długofalowe, gwarantujące realizację założonych w Strategii celów i korzyści dla marki Bogdanka.

Głównymi beneficjentami budżetu sponsoringowego Spółki, a jednocześnie projektami, które generowały największe zainteresowanie oraz przyniosły najwyższą wartość ekspozycji marki LW Bogdanka były:

- a) Górnik Łęczna S.A. (wraz z Fundacją Górnika Łęczna).

Górnik Łęczna jest najwyższej sklasyfikowanym klubem piłkarskim na Lubelszczyźnie. W pierwszej połowie roku klub występował w najwyższej klasie rozgrywkowej PKO BP

Ekstraklasa, jednak w rywalizacji sportowej musiał pogodzić się ze spadkiem na drugi szczebel rozgrywkowy. Klub poprzez powołaną Fundację prowadzi Akademię Sportu, w ramach której szkoleniem objętych jest ponad 400 zawodniczek i zawodników w trzech dyscyplinach sportowych: piłka nożna, badminton oraz biegi. Klub posiada Złoty Certyfikat szkółek piłkarskich w ramach programu prowadzonego przez Polski Związek Piłki Nożnej i jest jedynym

w województwie lubelskim z wyróżnieniem świadczącym o spełnianiu najwyższych standardów w szkoleniu dzieci i młodzieży. Od 4 lat Fundacja Górnika prowadzi pierwszą i jedyną Szkołę Mistrzostwa Sportowego o profilu piłka nożna na poziomie Liceum Ogólnokształcącego.

W 2022 r. wysokość wynagrodzenia sponsorskiego wyniosła 5 200 000 zł, a wartość ekspozycji marki LW Bogdanka S.A. w kontekście tego projektu wyniosła 7 198 572 zł.

- b) Speedway Motor Lublin (występujący w ligowych rozgrywkach żużlowych PGE Ekstraliga pod nazwą Motor Lublin). W 2022 roku Motor Lublin został drużynowym mistrzem Polski w najlepszej żużlowej lidze świata PGE Ekstralidze. To historyczny sukces klubu z nad Bystrzycy. Motor Lublin to obecnie najbardziej rozpoznawalny klub sportowy po wschodniej stronie Wisły, klub który ma tysiące fanów na Lubelszczyźnie, ale także w innych miastach Polski.

W 2022 r. wysokość wynagrodzenia sponsorskiego wyniosła 2 500 000 zł, a wartość ekspozycji marki LW Bogdanka S.A. w kontekście tego projektu wyniosła 11 334 787 zł i była najwyższa spośród wszystkich sponsorowanych podmiotów.

- c) MKS Avia Świdnik Sp. z o.o. – projekt sponsoringowy obejmujący wsparcie drużyny seniorów (w rozgrywkach Tauron 1. Ligi) oraz szkolenie dzieci i młodzieży w klubie o dużych tradycjach siatkarskich. W 2022 r. wysokość wynagrodzenia sponsorskiego wyniosła 490 000 zł, a wartość ekspozycji marki LW Bogdanka S.A. w kontekście tego projektu wyniosła 641 959 zł.

W obszarze sponsoringu społeczno-kulturalnego Spółka odnotowała znaczący wzrost r/r realizowanych projektów o charakterze społeczno - kulturalnym, bo aż o 20. Łączne wydatki na ten obszar sponsoringu wyniosły 1 134 200 zł (wzrost o 57,1% r/r). W 2022 r. Spółka kontynuowała swoją działalność w zakresie wsparcia wydarzeń o charakterze społeczno-kulturalnym, objęła także mecenatem 5 instytucji kultury z terenu województwa lubelskiego, tj.: Teatr Muzyczny w Lublinie, Teatr im. H. Ch. Andersena w Lublinie, Filharmonia im. Henryka Wieniawskiego w Lublinie, Muzeum Nadwiślańskie w Kazimierzu Dolnym, Galeria Sztuki Wirydarz w Lublinie.

### **Badanie efektywności działalności sponsoringowej**

Spółka – jak co roku – dokonała szczegółowej analizy realizowanych projektów sponsoringowych w obszarze sportu, pod kątem wypracowanej wartości ekspozycji marki Lubelski Węgiel Bogdanka oraz efektywności. Łączna wartość ekspozycji marki w zrealizowanych w 2022 r. projektach sponsoringowych wyniosła ponad 25 005 304 zł. Taki wynik został wypracowany przez blisko 130 778 ekspozycji marki Bogdanka w prasie, telewizji i Internecie.

#### TOP 10 projektów sponsoringowych o najwyższej wartości ekspozycji marki Bogdanka w 2022 r.:

1. Speedway Motor Lublin - 11 334 787 zł,
2. Górnik Łęczna i Akademia Sportu - 7 198 572 zł,
3. Bogdanka Volley Cup - 1 707 750 zł,
4. Avia Świdnik - 641 959 zł,
5. Szymon Ładniak - 541 894 zł,
6. Lubelska Gala TFL25 we Włodawie - 535 916 zł,
7. Polski Cukier AZS UMCS Lublin - 500 237 zł.,
8. Mistrzostwa MMA w Puławach - 468 392 zł.,

9. Padwa Zamość - 329 987 zł.,
10. Tymex Boxing Night w Puławach - 325 404 zł.

Spośród dużych, kosztochłonnych projektów pod względem efektywności wyróżnia się sponsoring żużlowców Motoru Lublin. Zwrot w tym przypadku był ponad 4,5-krotny.

W ocenie Rady Nadzorczej, prowadzona przez Spółkę działalność sponsoringowa była w 2022 roku realizowana zgodnie z przyjętymi wytycznymi wynikającymi z dokumentu „Strategia Działalności Sponsoringowej Lubelskiego Węgla „Bogdanka” S.A. na lata 2022 - 2024” 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**

LW Bogdanka S.A., spółka notowana na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. w okresie od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r. stosowała się do zasad ładu korporacyjnego określonych w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021”.

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 2022 r. Spółka nie stosowała innych praktyk poza tymi wskazanymi w DPSN.

#### **Dobre praktyki spółek notowanych na GPW**

W dniu 29 marca 2021 r. Rada Giełdy uchwałą Nr 13/1834/2021 przyjęła dokument „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021” (dalej „Dobre Praktyki”) obowiązujące od 1 lipca 2021 r. Treść zasad dostępna jest na stronie internetowej Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie: <https://www.gpw.pl/dobre-praktyki2021>

Raport informujący na temat stanu stosowania przez Spółkę Dobrych Praktyk został opublikowany w dniu 27 lipca 2021 r. – dostępny jest na stronie Relacji Inwestorskich LW Bogdanka S.A. w sekcji dotyczącej ładu korporacyjnego: <https://ri.lw.com.pl/lad-korporacyjny-raporty>

#### **Stosowanie „Dobrych praktyk notowanych na GPW 2021”:**

#### **Rozdział I - Polityka informacyjna i komunikacja z inwestorami**

- W 2022 r. Spółka komunikowała się z inwestorami stosując politykę informacyjną, której głównym celem jest budowa zaufania ze strony uczestników rynku kapitałowego.
- Spółka prowadzi komunikację z inwestorami za pomocą strony Relacji Inwestorskich [www.ri.lw.com.pl](http://www.ri.lw.com.pl) na której zamieszczane są wszelkie informacje istotne dla inwestorów w wersji polskiej i angielskiej.
- W 2022 r. Spółka uruchomiła nową odsłonę strony korporacyjnej oraz Serwisu Relacji Inwestorskich na której zamieszczane są wszystkie informacje na temat Spółki takie jak raporty, sprawozdania, aktualności korporacyjne, informacje na temat władz Spółki i inne.
- W 2022 r. w Spółce została przyjęta Strategia ESG, informacje związane z działalnością w obszarze ESG znajdują się w dedykowanej zakładce, uwzględniającej sprawy środowiskowe, sprawy społeczne oraz dotyczącej ładu korporacyjnego. Informacje dotyczące ESG zawarte są również w publikowanym co roku i dostępnym na stronie internetowej Spółki raporcie zintegrowanym.

- Spółka regularnie raportuje wstępne wyniki finansowe w okolicach połowy miesiąca następującego po zakończeniu kwartału.
- Przyjęta przez Spółkę strategia biznesowa zawiera opis działań planowanych do wdrożenia w ramach zarządzania aspektami ESG, z uwzględnieniem aspektu związanego z działaniami minimalizującymi szkody środowiskowe i wpływ na klimat. Uzupełnieniem strategii biznesowej, uszczegóławiającym cele i wskaźniki ESG, jest Strategia ESG.
- Przedstawiciele Zarządu Spółki co kwartał biorą udział w konferencji wynikowej skierowanej w szczególności do analityków i dziennikarzy. Ponadto Prezes Zarządu bierze udział w czatach inwestorskich skierowanych do akcjonariuszy indywidualnych, na który loguje się ok. 100 uczestników, informacje o planowanym czacie inwestorskim zamieszczane są na stronie Spółki, w kalendarzu inwestora.
- Spółka odpowiada na pytania akcjonariuszy na bieżąco – najczęściej jest to kontakt mailowy oraz telefoniczny.

## **Rozdział II - Zarząd i Rada Nadzorcza**

- Osoby wchodzące w skład Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki spełniają wszystkie kryteria i wymogi określone w dobrych praktykach.
- Głosowania Rady Nadzorczej i Zarządu są jawne, za wyjątkiem sytuacji gdy wymóg głosowania tajnego wynika z przepisów prawa.
- Spółka nie stosuje zasady 2.1, 2.2, 2.11.6 w zakresie posiadania polityki różnorodności wobec Zarządu oraz Rady Nadzorczej.
- Przy powoływaniu Zarządu i Rady Nadzorczej pod uwagę brane są wykształcenie i doświadczenie zawodowe, nie różnicując przy tym kandydatów pod względem płci, wieku pochodzenia czy innych czynników nie mających merytorycznego wpływu na ocenę kwalifikacji. Decydującym aspektem jest przede wszystkim przygotowanie do pełnienia określonej funkcji.
- LW Bogdanka nie posiada odrębnej formalnej polityki różnorodności stosowanej wobec organów zarządzających i nadzorujących.
- Udział kobiet w składzie Rady Nadzorczej na dzień 31.12.2021 r. oraz na dzień 31.12.2022 r. wynosi 22%, mężczyźni 78%
- W składzie Zarządu zarówno na dzień 31.12.2021 r. jak i 31.12.2022 r., 100% stanowili mężczyźni.

## **Rozdział III - Systemy i funkcje wewnętrzne**

- Spółka spełnia kryteria i wymogi dotyczące systemu kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz nadzoru zgodności działalności z prawem (compliance), a także audytu wewnętrznego.
- W schemacie organizacyjnym Spółki wyodrębnione są działy odpowiedzialne za zarządzanie ryzykiem, compliance i audyt wewnętrzny.
- W 2022 r. Spółka posiadała dział Audytu Wewnętrznego na czele którego stał kierownik.
- Wynagrodzenie osób odpowiedzialnych za zarządzanie ryzykiem, compliance oraz audyt wewnętrzny uzależnione jest od realizacji wyznaczonych zadań, a nie od wyników Spółki.
- W 2022 r. Dział Zarządzania Ryzykami oraz Dział Compliance podlegały Dyrektorowi ds. Korporacyjnych, który podlega bezpośrednio Prezesowi Zarządu.
- Dział Audytu Wewnętrznego podlega funkcjonalnie Komitetowi Audytu, a organizacyjnie w 2022 r. podlegał bezpośrednio Prezesowi Zarządu LW Bogdanka S.A..
- Osoba odpowiedzialna za audyt wewnętrzny, każdorazowo po przeprowadzonym audycie przekazuje ocenę wraz ze sprawozdaniem poaudytowym, a w sprawozdaniu rocznym przedstawia radzie nadzorczej ocenę skuteczności funkcjonowania systemów.
- Audyt dokonany przez niezależnego audytora wybranego przy udziale komitetu audytu, miał miejsce w 2020 r.

## **Rozdział IV - Walne Zgromadzenie i relacje z akcjonariuszami**

- Spółka ustala miejsce i termin, a także formę walnego zgromadzenia w sposób umożliwiający udział w obradach jak największej liczbie akcjonariuszy – walne zgromadzenia organizowane są w siedzibie spółki w Bogdance.
- Spółka transmituje obrady Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia w czasie rzeczywistym, a z obrad Nadzwyczajnych Walnych Zgromadzeń umieszcza nagrania na stronie internetowej.
- Przedstawiciele Zarządu i Rady Nadzorczej są każdorazowo obecni na Walnych Zgromadzeniach i gotowi do omówienia wyników i sytuacji Spółki.
- Spółka publikuje projekty uchwał.
- Spółka dąży do wypłaty dywidendy zgodnie z polityką dywidendową - w 2022 r. została wypłacona dywidenda z zysku za 2021 r. w wysokości 2,50 zł na akcję.

W 2022 r. Spółka nie stosowała zasady 4.1 dotyczącej umożliwienia akcjonariuszom udziału w walnym zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej (e-walne).

Uzasadnienie:

Spółka odstąpiła od powyższej zasady ze względu na istniejące w jej ocenie czynniki ryzyka natury technicznej i prawnej. Jednocześnie analiza potencjalnych kosztów organizacji e-walnego oraz braku zgłaszanych potrzeb w tym zakresie przez akcjonariuszy Spółki pozwoliły stwierdzić brak potrzeby dokonywania zmian w tym zakresie.

Spółka nie wyklucza możliwości zapewnienia akcjonariuszom dwustronnej komunikacji w czasie rzeczywistym podczas obrad walnego zgromadzenia w przyszłości.

## **Rozdział V- Konflikt interesów i transakcje z podmiotami powiązanymi**

- Spółka spełnia wszystkie wymogi w zakresie zarządzania konfliktami interesów oraz transakcji z podmiotami powiązanymi.
- Żaden akcjonariusz Spółki nie jest uprzywilejowany w stosunku do pozostałych akcjonariuszy w zakresie transakcji z podmiotami powiązanymi.
- W przypadku transakcji Spółki z podmiotem powiązanym Rada Nadzorcza wyraża zgodę, a przed podjęciem uchwały w sprawie wyrażenia zgody ocenia, czy istnieje konieczność uprzedniego zasięgnięcia opinii podmiotu zewnętrznego, który przeprowadzi wycenę transakcji oraz analizę jej skutków ekonomicznych.

## **Rozdział VI – Wynagrodzenia**

- W Spółce obowiązuje Polityka wynagrodzeń, która spełnia wszystkie wymogi zbioru dobrych praktyk.
- Spółka dba o stabilność kadry zarządzającej, zapewniając stabilne, spójne i niedyskryminujące zasady wynagradzania.
- W 2022 r. nie było w Spółce aktywnego programu opcji menadżerskich Rada Nadzorcza otrzymuje stałe miesięczne wynagrodzenie, niezależne od liczby posiedzeń. Za udział w pracach komitetów Rady Nadzorczej, Członkowie Rady Nadzorczej nie otrzymywali dodatkowego wynagrodzenia.
- Wysokość wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej nie jest uzależniona od wyników Spółki.
- 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 Wydobywanie 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 LW „Bogdanka” S.A. oraz Grupy Kapitałowej LW Bogdanka za 2022 r., zawierającego oświadczenie na temat informacji niefinansowych, Jednostkowego sprawozdania finansowego Lubelskiego Węgla „Bogdanka” S.A. za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2022 r., Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Lubelski Węgiel Bogdanka za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2022 r. oraz wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku netto za rok obrotowy 2022

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 LW Bogdanka za 2022 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 2022 r., obejmującego:
  - jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej (bilans) sporządzone na dzień 31 grudnia 2022 r., które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 4.777.736 tys. zł (słownie: cztery miliardy siedemset siedemdziesiąt siedem milionów siedemset trzydzieści sześć tysięcy złotych);
  - jednostkowe sprawozdanie z wyniku za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r. wykazujące zysk netto w kwocie 175.757 tys. zł (słownie: sto siedemdziesiąt pięć milionów siedemset pięćdziesiąt siedem tysięcy złotych);
  - jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r. wykazujące całkowite dochody netto w kwocie 175.235 tys. zł, (słownie: sto siedemdziesiąt pięć milionów dwieście trzydzieści pięć tysięcy złotych);
  - jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r. wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 90.201 tys. zł, (słownie: dziewięćdziesiąt milionów dwieście jeden tysięcy złotych);
  - jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r. wykazujące zmniejszenie netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów o kwotę 126.073 tys. zł, (słownie: sto dwadzieścia sześć milionów siedemdziesiąt trzy tysiące 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 2022 r., obejmującego:
  - skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej (bilans) sporządzone na dzień 31 grudnia 2022 r., które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 4.818.709 tys. zł

- (słownie: cztery miliardy osiemset osiemnaście milionów siedemset dziewięć tysięcy złotych);
- skonsolidowane sprawozdanie z wyniku za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r. wykazujące zysk netto w kwocie 175.636 tys. zł (słownie: sto siedemdziesiąt pięć milionów sześćset trzydzieści sześć tysięcy złotych);
  - skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r. wykazujące całkowite dochody netto w kwocie 175.097 tys. zł (słownie: sto siedemdziesiąt pięć milionów dziewięćdziesiąt siedem tysięcy złotych);
  - skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r. wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 90.063 tys. zł (słownie: dziewięćdziesiąt milionów sześćdziesiąt trzy tysiące złotych);
  - skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r. wykazujące zmniejszenie netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów o kwotę 125.116 tys. zł (słownie: sto dwadzieścia pięć milionów sto szesnaście 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 2022 r., Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Lubelski Węgiel Bogdanka za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2022 r. oraz Sprawozdanie Zarządu z działalności LW „Bogdanka” S.A. oraz Grupy Kapitałowej LW Bogdanka za 2022 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 wnioski Zarządu do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia, dotyczący podziału zysku netto za 2022 r., zgodnie z którym osiągnięty przez Spółkę w 2022 r. zysk netto w kwocie 175.757.067,26 zł. zł (słownie: sto siedemdziesiąt pięć milionów siedemset pięćdziesiąt siedem tysięcy sześćdziesiąt siedem złotych 26/100) podzielić w następujący sposób:

- kwotę 87.755.062,20 zł (słownie: osiemdziesiąt siedem milionów siedemset pięćdziesiąt pięć tysięcy sześćdziesiąt dwa złote 20/100) przeznaczyć na dywidendę, tj. 2,58 złotych na jedną akcję.
- pozostałą kwotę, tj. 88.002.005,06 zł (słownie: osiemdziesiąt osiem milionów dwa tysiące pięć złotych 06/100) przeznaczyć na kapitał rezerwowi Spółki.

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

W Spółce działają cztery organizacje związkowe.

Na dzień 31 grudnia 2022 r. liczebność poszczególnych związków zawodowych była następująca:

- Niezależny Samorządny Związek Zawodowy „Solidarność” - 889 członków/członkiń,
- Związek Zawodowy Górników w Polsce - 1.409 członków/członkiń,
- Związek Zawodowy „Kadra” – 372 członków/członkiń,
- Związek Zawodowy „Przeróbka” - 482 członków/członkiń.

Stan zatrudnienia w Spółce na koniec 2022 r. wyniósł 4 929 osób. Łącznie do organizacji związkowych należało 3.152 pracowników, co stanowi 63,8% 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. Ocena współpracy 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 2022 r., dokonując analizy i oceny spraw wnoszonych na posiedzenia przez Zarząd Spółki.

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 w 2022 roku:

- Panu Arturowi Wasilowi – Prezesowi Zarządu za okres od 01.01.2022 r. do 16.09.2022 r.,
- Panu Dariuszowi Dumkiewiczowi - Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Rozwoju za okres od 01.01.2022 r. do 23.06.2022 r. oraz Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Handlu i Inwestycji za okres od 24.06.2022 r. do 31.12.2022 r.,
- Panu Adamowi Partyce - Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Pracowniczych i Społecznych za okres od 01.01.2022 r. do 23.06.2022 r. oraz od 07.07.2022 r. do 31.12.2022 r.,
- Panu Arturowi Wasilewskiemu - Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Ekonomiczno – Finansowych za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.,
- Panu Kasjanowi Wyligale - Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Operacyjnych – za okres od 14.03.2022 r. do 23.06.2022 r. oraz Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Strategii i Rozwoju – za okres od 24.06.2022 r. do 31.12.2022 r.

Podstawą do takiego stanowiska są osiągnięte przez Spółkę wyniki i realizacja celów inwestycyjnych. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia realizację przez Zarząd Lubelskiego Węgla „Bogdanka” S.A. obowiązków wynikających zarówno z art. 380<sup>1</sup> jak i art. 382 - § 4 Kodeksu Spółek Handlowych.

W trakcie 2022 r. Rada Nadzorcza nie zlecała badań w trybie określonym w art. 382<sup>1</sup> Kodeksu Spółek Handlowych.

Ponadto Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia współpracę z Zarządem Spółki w 2022 r. oraz zabezpieczenie administracyjno-organizacyjne pracy zarówno Rady Nadzorczej jak i Komitetu Audytu.

## **X. Wniosek do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia o udzielenie absolutorium członkom Rady Nadzorczej**

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.

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 2022.

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

- |    |                   |                         |       |
|----|-------------------|-------------------------|-------|
| 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.	Bartosz Piechota	Członek Rady	.....
8.	Bartosz Rożnawski	Członek Rady	.....
9.	Grzegorz Wróbel	Członek Rady	.....

Bogdanka, 29 maja 2023 r.