

Katowice, 28 kwietnia 2022 r.

**SPRAWOZDANIE ZARZĄDU
Z DZIAŁALNOŚCI ENERGOAPARATURA SPÓŁKA AKCYJNA
W 2021 ROKU**

Niniejsze sprawozdanie prezentuje podstawowe informacje na temat sytuacji finansowo-ekonomicznej Spółki, informacje o podstawowych produktach, towarach i usługach oraz rynkach zbytu, zgodnie z wymogami ustawy i rozporządzenia w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.

1. Informacje o Spółce

Spółka Energoaparatura SA z siedzibą w Katowicach, przy ul. gen. K. Pułaskiego 7, wpisana jest do Krajowego Rejestru Sądowego w Sądzie Rejonowym Katowice - Wschód w Katowicach pod numerem KRS 0000078279. Rejestracja Spółki miała miejsce w dniu 08 stycznia 2002 roku.

Firma Spółki brzmi „Energoaparatura Spółka Akcyjna”. Zgodnie ze Statutem Spółki może używać skrótu firmy: ENAP Spółka Akcyjna. Spółka posiada numer identyfikacji podatkowej nadany przez Urząd Skarbowy: 634-012-87-07, oraz numer statystyczny REGON 271169230 nadany przez Urząd Statystyczny.

Działalność Spółki w zakresie realizacji projektów podzielona jest na Region Północ (z biurem w Gdańsku) i Region Południe (z biurem w Kędzierzynie – Koźlu).

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki według Polskiej Klasyfikacji Działalności (PKD 43.21.Z) jest działalność związana z wykonywaniem instalacji elektrycznych, jednakże cała oferta firmy zawiera:

- pełny zakres usług w branży AKPiA,
- kompleksowe realizacje w branży elektrycznej w zakresie niskich i średnich napięć
- prace elektryczne w zakresie wysokich napięć ze szczególnym uwzględnieniem budowy, modernizacji i remontów stacji, rozdzielni i linii elektroenergetycznych,
- świadczenie usług pomiaru i rozruchu,
- produkcję aparatury zabezpieczeniowej,
- produkcję pomocniczą szaf, rozdzielnic elektrycznych, pulpitów sterowniczych, szafek i skrzynek obiektowych,
- usługi w zakresie aparatury górniczej,
- produkcję w zakresie urządzeń górniczych.

Skład osobowy Zarządu Energoaparatura SA na dzień bilansowy 31 grudnia 2021 roku:

- Tomasz Michalik- Prezes Zarządu, Dyrektor Naczelny Spółki

Skład osobowy Rady Nadzorczej Energoaparatura SA na dzień 31 grudnia 2021 roku:

- | | |
|----------------------------|---|
| ▪ Jacek Zatryb | - Przewodniczący Rady Nadzorczej |
| ▪ Leszek Rejniak | - Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej |
| ▪ Małgorzata Gęgotek-Rapak | - Sekretarz Rady Nadzorczej |
| ▪ Adam Beza | - Członek Rady Nadzorczej |
| ▪ Mariusz Saratowicz | - Członek Rady Nadzorczej |

W 2021 roku oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu tj. 29.04.2022r. skład Rady Nadzorczej nie uległ zmianie.

Kapitał zakładowy wynosi 3 935 344,40 zł (słownie: trzy miliony dziewięćset trzydzieści pięć tysięcy trzysta czterdzieści cztery złote 40/100) i dzieli się na 19 676 722 akcje serii A o wartości nominalnej 0,20 zł (dwadzieścia groszy) każda.

2. Omówienie podstawowych wielkości ekonomiczno-finansowych

2.1. Rachunek zysków i strat

Wyniki finansowe działalności Spółki Energoaparatura S.A. za 2021 rok na tle wykonania 2020 r. przedstawiają się następująco:

Rachunek zysków i strat w tys. zł	01.01.2020r. - 31.12.2020r.	01.01.2021r. - 31.12.2021r.	Dynamika 4=3/2
1	2	3	4
A. Przychody ze sprzedaży	27 560	53 815	195%
B. Koszty sprzedanych produktów, tow. i mat.	25 383	47 129	186%
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	2 177	6 686	307%
E. Koszty ogólnego zarządu	3 913	4 598	118%
F. Zysk (strata) ze sprzedaży	-1 736	2 088	-
G. Pozostałe przychody operacyjne	523	1 497	286%
H. Pozostałe koszty operacyjne	580	444	77%
I. Zysk (strata) na dział. Operacyjnej	-1 793	3 141	-
J. Przychody finansowe	47	23	49%
K. Koszty finansowe	213	297	139%
L. Zysk (strata) brutto	- 1 959	2 867	-
M. Podatek dochodowy	-85	455	-
N. Zysk (strata) netto	- 1 874	2 412	-

Zarówno przychody, jak i koszty są w porównaniu do roku 2020 znacznie wyższe odpowiednio o 26 255 tys. zł i 21 746 tys. zł.

2.2 Sytuacja dochodowa

Energoaparatura SA działająca na rynku budownictwa przemysłowego w znacznym stopniu uzależniona jest od koniunktury na tym rynku. W roku 2021 odnotowaliśmy znaczące zwiększenie popytu na usługi świadczone przez Energoaparatura, ponieważ nastąpił znaczący wzrost usług w segmencie energii odnawialnej w stosunku do roku poprzedniego. Pomimo tego w dalszym ciągu kłopotem są przetargi, często kończone aukcjami elektronicznymi, gdzie wciąż czynnikiem decydującym jest najniższa cena. Energoaparatura w dalszym ciągu, pomimo niesprzyjających okoliczności rynkowych dokłada wszelkich starań w celu sukcesywnego wzmocnienia swojej pozycji rynkowej oraz zwiększania swojego portfela zamówień.

Wyniki ekonomiczno – finansowe okresu sprawozdawczego zamknęły się zyskiem netto w wysokości 2 412 tys. zł., co wskazuje na jego wyraźną poprawę wobec – 1874 tys. zł straty z roku ubiegłego.

Spółka Energoaparatura w roku 2021 zakończyła kilka prestiżowych kontraktów o łącznej wartości powyżej 24 mln zł:

- prace realizowane przez Oddział Kędzierzyn na rzecz Grupy Azoty SA,
- prace realizowane przez Oddział Gdańsk na rzecz Grupy Lotos SA,
- prace realizowane przez Oddział Katowice na rzecz Tauron Dystrybucja SA;

Sprzedaż produkowanych urządzeń została utrzymana na podobnym poziomie do roku 2020.

Koszty ogólnego zarządu w roku 2021 wynosiły 4.598 tys. zł. i w porównaniu do roku 2020 3.913 tys. zł. wzrosły o 685 tys. zł.

Pozostała działalność operacyjna znacznie wpłynęła na podwyższenie zysku z działalności operacyjnej o 1 053 tys. zł. Spowodowane to było przede wszystkim sprzedażą nieruchomości z prawem użytkowania wieczystego w Gdańsku.

Stagnacja inwestycyjna, w tym będąca następstwem epidemii COVID-19, wzrost kosztów związanych z obsługą inwestycji, zaostrzająca się konkurencja cenowa, a z drugiej strony wnikliwa analiza kosztów oraz polityka oszczędzania jest widoczna przede wszystkim we wskaźnikach finansowych.

W roku 2021 odnotowaliśmy znaczny wzrost wskaźnika rentowności sprzedaży o 11,3 p.p. oraz wzrost wskaźnika rentowności majątku o 14,00 p.p.

Rachunek zysków i strat w tys. zł	01.01.2020r. -	01.01.2021r. -	Zmiana 4=3-2
	31.12.2020r.	31.12.2021r.	
1	2	3	4
Rentowność sprzedaży netto			
<u>zysk (strata) netto</u>			
przychody operacyjne	-6,8%	4,5%	11,3 p.p
Wskaźnik rentowności majątku			
<u>zysk (strata) netto</u>			
suma aktywów	-6,4%	7,6%	14,0 p.p

2.3 Bilans

Bilans w tys. zł	01.01.2020r. -	01.01.2021r. -	Dynamika 4=3/2
	31.12.2020r.	31.12.2021r.	
1	2	3	4
Aktywa razem	29 415	31 791	108%
Aktywa trwałe	7 214	5 322	74%
Aktywa obrotowe	22 201	26 469	119%
Pasywa razem	29 415	31 791	108%
Kapitał własny	18 305	19 930	109%
Zobowiązania i rezerwy	11 110	11 861	107%

Suma bilansowa na dzień 31.12.2021 r. wynosiła 31 791 tys. zł. i wzrosła na przestrzeni ostatnich 12 miesięcy o 2 376 tys. zł. Zmiany w poszczególnych pozycjach przedstawiają się następująco:

- Aktywa obrotowe – wzrost o 4 268 tys. zł.,
- Aktywa trwałe – spadek o 1 892 tys. zł.,
- Zobowiązania i rezerwy – wzrost o 751 tys. zł.,
- Kapitał własny – wzrost o 1 625 tys. zł., co wynika z wypłaty 787 tys. zł dywidendy, oraz zysku netto za rok 2021r.

2.4 Sytuacja majątkowa

W strukturze majątku spółki aktywa trwałe stanowią 17% ogólnej wartości aktywów. Ich wartość spadła w przeciągu ostatniego roku w wyniku:

- spadek wartości długoterminowych rozliczeń międzyokresowych o 138 tys. zł.,
- spadek wartości rzeczowych aktywów trwałych o 1 382 tys. zł.,
- spadek wartości niematerialnych i prawnych o 372 tys. zł.

Aktywa trwałe w tys. zł	01.01.2020r. -	01.01.2021r. -	Dynamika 4=3/2
	31.12.2020r.	31.12.2021r.	
1	2	3	4
Wartości niematerialne i prawne	1 224	852	70%
Rzeczowe aktywa trwałe	5 168	3 786	73%
Należności długoterminowe	0	0	0
Inwestycje długoterminowe	0	0	0
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	822	684	83%
Suma	7 214	5 322	74%

Aktywa obrotowe stanowiły 83% ogólnej wartości aktywów. Ich wartość na koniec 2021 r. wynosiła 26 469 tys. zł. Nastąpił wzrost w porównaniu do stanu na koniec 2020 r. o 19 p. p.

Zmiany pozycji wartości aktywów przedstawiają się następująco:

- krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe wzrost o 2 810 tys. zł.,
- zapasy spadek o 613 tys. zł.,
- należności krótkoterminowych wzrost o 592 tys. zł.,
- inwestycje krótkoterminowe wzrost o 1 479 tys. zł.,

Aktywa obrotowe w tys. zł	01.01.2020r. -	01.01.2021r. -	Dynamika 4=3/2
	31.12.2020r.	31.12.2021r.	
1	2	3	4
Zapasy	5 503	4 890	89%
Należności krótkoterminowe	8 021	8 613	107%
Inwestycje krótkoterminowe	4 562	6 041	132%
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 115	6 925	168%
Suma	22 201	26 469	119%

Wskaźnik rotacji zapasów zmalał o 49 % w stosunku do roku ubiegłego.

Wskaźnik rotacji należności zmalał w porównaniu do roku ubiegłego o 60 %, co oznacza skrócenie przedziałów czasowych spłaty należności.

Wskaźnik	01.01.2020r. -	01.01.2021r. -	Dynamika 4=3/2
	31.12.2020r.	31.12.2021r.	
1	2	3	4
Wskaźnik rotacji zapasów w dniach <u>przeciętny stan zapasów * 365</u> przychody netto sprzedanych produktów	70	36	51%
Wskaźnik rotacji należności w dniach <u>przec. stan należn. z tyt. dostaw brutto* 365</u> przychody ze sprzedaży * 1,23	139	55	40%

2.5 Polityka zarządzania zasobami finansowymi

Zarząd Spółki od lat dobiera do współpracy takie firmy, które będąc w dobrej i stabilnej sytuacji finansowej zapewniają terminowe regulowanie swoich płatności. Monitorowanie należności odbywa się systematycznie i w przypadku ich nieterminowego regulowania prowadzi się aktywne działania windykacyjne mające na celu redukcję stanu należności po terminie wymagalności, jak np. monity telefoniczne, listowne, kompensaty oraz zawieranie porozumień. W przypadku

braku efektów tych działań i braku dobrej woli spłaty, Spółka kieruje sprawę na drogę postępowania sądowego.

Spółka reguluje swoje zobowiązania na bieżąco, co dodatkowo zabezpiecza umowa kredytowa w rachunku bieżącym w wysokości 3 000 tys. zł.

2.6 Sytuacja finansowa

Wartość kapitałów własnych Spółki względem stanu sprzed 12 miesięcy przedstawia się następująco:

- 17% spadek wartości kapitału zapasowego, skutkiem spadku jest pokrycie w całości straty za 2020r. w kwocie - 1874 tys. zł z kapitału zapasowego (Uchwała 17/2021 ZWZA) oraz wypłata dywidendy w kwocie 787 tys. zł z kwot przeniesionych z kapitału zapasowego (Uchwała 20/2021 ZWZA).
- Z kolei wyraźną poprawę zysku netto spółka w dużej mierze zawdzięcza znaczącemu wzrostowi przychodów z działalności podstawowej. Zysk netto wyniósł 2 412 tys. zł wobec - 1874 tys. zł straty za rok ubiegły.

Kapitał (fundusz) własny w tys. zł	01.01.2020r. - 31.12.2020r.	01.01.2021r. - 31.12.2021r.	Dynamika 4=3/2
1	2	3	4
Kapitał zakładowy	3 935	3 935	100%
Kapitał zapasowy	15 890	13 229	83%
Kapitał z aktualizacji wyceny	249	249	100%
Pozostałe kapitały rezerwowe	105	105	100%
Zysk (strata) z lat ubiegłych	-		
Zysk (strata) netto	- 1 874	2 412	-
Suma	18 305	19 930	109%

Wartość zobowiązań wzrosła w porównaniu do 2020 r. o 751 tys. zł. i tak:

- zobowiązania krótkoterminowe wzrost o 2 591 tys. zł.
- zobowiązania długoterminowe spadek o 743 tys. zł.
- wartość rezerw na zobowiązania wzrost o 82 tys. zł.
- rozliczenia międzyokresowe spadek o 1 179 tys. zł.

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania w tys. zł	01.01.2020r. - 31.12.2020r.	01.01.2021r. - 31.12.2021r.	Dynamika 4=3/2
1	2	3	4
Rezerwa na zobowiązania	1 212	1 294	107%
Zobowiązania długoterminowe	2 132	1 389	65%
Zobowiązania krótkoterminowe	5 691	8 282	146%
Rozliczenia międzyokresowe	2 075	896	43%
Suma	11 110	11 861	107%

2.7 Zdolność do obsługi zadłużenia

Spółka posiada zasoby pozwalające na utrzymanie płynności finansowej na bezpiecznym poziomie i terminową regulację bieżących zobowiązań. Z poniższej tabeli wynika, że wskaźniki płynności I i II uległy nieznacznemu pogorszeniu w porównaniu do wyników uzyskanych w 2020r. Pozytywna jest niewielka różnica pomiędzy wartościami wskaźników I i II, co wynika z niskiego udziału zapasów w strukturze majątku obrotowego. Wskaźnik płynności III również prezentuje niewielką różnicę w porównaniu do roku ubiegłego.

Wskaźnik	01.01.2020r. - 31.12.2020r.	01.01.2021r. - 31.12.2021r.	Dynamika 4=3/2
1	2	3	4
Wskaźnik płynności I <u>Aktywa obrotowe</u> Zobowiązania krótkoterminowe	3,90	3,20	82%
Wskaźnik płynności II <u>Aktywa obrotowe - zapasy</u> Zobowiązania krótkoterminowe	2,93	2,61	89%
Wskaźnik płynności III <u>Środki pieniężne + papiery wart. przezn. do obrotu</u> Zobowiązania krótkoterminowe	0,80	0,73	91%

Wskaźnik	01.01.2020r. - 31.12.2020r.	01.01.2021r. - 31.12.2021r.	Dynamika 4=3/2
1	2	3	4
Szybkość spłaty zob. z tyt. dostaw w dniach <u>Przec. stan zobow. z tyt. dostaw i usług * liczba dni</u> Koszty operacyjne	64	38	59%

Wskaźnik pokrycia aktywów trwałych kapitałem własnym Spółki za rok 2021 ukształtował się na poziomie 374%, co świadczy o tym, że kapitały własne Spółki z dużym zapasem pokrywają aktywa trwałe. Wskaźnik globalnego zadłużenia w relacji do porównywalnego okresu roku poprzedniego wzrósł o 47 p. p i przyjmuje wartości uznane za prawidłowe, świadczące o samodzielności finansowej firmy.

Wskaźnik	01.01.2020r. - 31.12.2020r.	01.01.2021r. - 31.12.2021r.	Dynamika 4=3/2
1	2	3	4
Pokrycie aktywów trwałych kap. własnymi <u>Kapitały własne + rezerwy</u> Aktywa trwałe	271%	399%	147%
Wskaźnik globalnego zadłużenia <u>(Suma bilansowa - kapitały własne)</u> Suma bilansowa	38%	37%	97%
Pokrycie aktywów trwałych kap. własnymi <u>Kapitały własne</u> Aktywa trwałe	254%	374%	147%

3. Perspektywy rozwoju działalności emitenta

Perspektywy rozwoju Energoaparatury SA w znaczącej mierze uzależnione są od aktywności pomiotów z branż znajdujących się w głównych obszarach zainteresowania Spółki tj. w branży: energetycznej(tj. energetyki zawodowej i odnawialnych źródeł energii), elektroenergetycznej, górniczej, chemicznej, kolejowej, wodociągowej oraz petrochemicznej. Każda z tych branż ma inną specyfikę potrzeb oraz różni się sposobem funkcjonowania i sytuacją ekonomiczną.

Na realizację planów rozwojowych Energoaparatury SA istotny wpływ będą miały takie czynniki jak:

- koniunktura w branżach,
- sytuacja finansowa inwestorów,
- dostęp do wykwalifikowanej siły roboczej,
- regulacje unijne wymuszające na Polsce określone plany inwestycyjne w branży energetycznej,
- poziom zapotrzebowania na energię elektryczną i związane z tym plany inwestycyjne w kraju,
- ceny materiałów i urządzeń energetycznych,
- wymogi związane z zabezpieczeniem finansowym realizowanych kontraktów,
- przebieg procesów przekształceń strukturalnych,
- sytuacja gospodarcza wynikająca z pandemii oraz skutków działań zbrojnych na terenie Ukrainy.

Energoaparatura SA szczegółowo analizuje rynek na którym działa i identyfikuje obszary szczególnego zainteresowania w następujących branżach: branża energetyczna / elektroenergetyczna w tym energia odnawialna, branża górnicza, branża kolejowa, branża wodociągowa, branża petrochemiczna oraz branża chemiczna. Perspektywy rozwoju spółki uzależnione są ściśle od panującej sytuacji oraz planów inwestycyjnych w wymienionych sektorach.

Energoaparatura SA zakłada także dalszy rozwój zakładu produkcji urządzeń stosowanych w branży elektroenergetycznej.

4. Opis istotnych czynników ryzyka i zagrożeń z określeniem, w jakim stopniu emitent jest na nie narażony

Działalność prowadzona przez Spółkę jest narażona na kilka rodzajów ryzyka.

- **Ryzyko makroekonomiczne.**
Biorąc pod uwagę fakt, iż znacząca część przychodów Spółki pochodzi z działalności prowadzonej w kraju, wyniki są uzależnione od sytuacji makroekonomicznej Polski. Zmniejszone nakłady inwestycyjne, poziom podatków, polityka fiskalna, stopy procentowe, inflacja i bezrobocie, mogą mieć negatywny wpływ na poziom inwestycji, a więc także na wyniki Emitenta, jego sytuację finansową oraz na perspektywy rozwoju. Członkostwo Polski w Unii Europejskiej to obowiązki w postaci regulacji prawnych, ale także dodatkowe środki w postaci dotacji. Fundusze unijne mają niewątpliwie pozytywny wpływ na nakłady inwestycyjne na infrastrukturę, co skutkuje zwiększeniem popytu na usługi spółki Energoaparatura S.A.
- **Ryzyko związane z warunkami i procedurami rozstrzygnięcia przetargów.**
Bardzo duża część przetargów, w których uczestniczy Emitent w celu pozyskania zamówienia, oparte są na zasadach określanych przez Zamawiającego, a w przypadku projektów realizowanych ze środków publicznych lub unijnych kryteria określone są na bazie odpowiednich przepisów prawa dotyczących zamówień publicznych. Praktycznie jedynym z kryteriów oceny, w dalszym ciągu jest oferowana cena. Silna konkurencja na rynku sprawia, że w wielu przypadkach proponowana cena jest znacznie niższa od kosztorysu, co wpływa na ograniczenie rentowności, a w skrajnych przypadkach wiąże się z ponoszeniem strat na realizacji kontraktu. Spółka czyni wszelkie możliwe starania, by oferowane przez nią ceny w przetargach były skalkulowane w sposób pozwalający osiągnąć dodatnie marże.
- **Ryzyko konkurencji.**
Drastyczne obniżanie a wręcz zaniżanie cen oferowanych usług przez spółki prowadzące podobną działalność nie pozostaje bez wpływu na sytuację i

wyniki Spółki. Konkurencję w zakresie elektroenergetyki, AKPiA oraz instalacji elektrycznych stanowią na ogół mniejsze, lokalnie działające firmy, często powstałe z dużych zakładów przemysłowych. Firmy te pomimo niższych cen oferowanych usług mają na ogół gorsze referencje i mniejsze doświadczenie, co przekłada się na niższą wiarygodność.

- **Ryzyko inwestycyjne.**
Niniejsze ryzyko wiąże się z ograniczeniem lub przesunięciem w czasie realizacji planów inwestycyjnych przedsięwzięć, które leżą w obszarze zainteresowań Emitenta.
- **Ryzyko walutowe.**
Ryzyko występuje głównie w przypadku dokonywania przez Emitenta zakupów i ponoszenia kosztów w walutach innych niż waluta krajowa. Jest ono minimalizowane poprzez prognozowanie i uwzględnianie go na etapie kalkulowania wartości prac wykonywanych przez Spółkę. Transakcje w walutach obcych występują sporadycznie, ryzyko walutowe dotyczy Emitenta w sposób pośredni.
- **Ryzyko cenowe.**
Ryzyko obejmujące przede wszystkim kształtowanie się cen materiałów. Odpowiednia polityka, struktura organizacyjna i procedury działania wspierają proces negocjowania i ustalania cen produktów na poziomie optymalnym oraz minimalizują ryzyko wzrostu cen materiałów podczas realizacji kontraktów długoterminowych.
- **Ryzyko związane z niedoszacowaniem kontraktów.**
Ryzyko związane z długoterminowym charakterem projektów realizowanych przez Spółkę, niejednokrotnie przekraczający rok kalendarzowy. W celu wyeliminowania ryzyka, jego wpływu na sytuację finansową Spółki, Zarząd ustala ceny kontraktowe na podstawie aktualnych cen materiałów, towarów i usług z uwzględnieniem prognozy ich wzrostu w okresie objętym danym kontraktem. Do ustalenia cen są także wykorzystywane dane pochodzące z ofert potencjalnych podwykonawców. Podejmowane wskaźniki cenowe oraz oferty podlegają ścisłej kontroli. Spółka prowadzi stały monitoring realizowanych prac pozwalający na odpowiednio wczesne reagowanie.
- **Ryzyko związane z karami za nieterminowe wykonanie zleceń.**
Spółka z uwagi na prowadzenie prac budowlano-montażowych narażona jest na kary związane z niewykonaniem lub nieterminowym wykonaniem zlecenia. Ryzyko to związane jest z błędami popełnianymi przez pracowników lub współpracowników Spółki, a także z trudnościami związanymi z pozyskiwaniem doświadczonych wykwalifikowanych pracowników, choć zdarzają się sytuacje, gdzie czynnikiem decydującym jest czynnik losowy.
- **Ryzyko związane z sezonowością sprzedaży.**
Większość prac remontowych i modernizacyjnych wykonywanych przez Spółkę ma miejsce w sezonie letnim i jesiennym, co odbija się na podziale czasowym przychodów ze sprzedaży. Zdecydowana część przychodów ma miejsce w 3 i 4 kwartale roku kalendarzowego. W celu minimalizacji wpływu sezonowości na przychody ze sprzedaży Spółka podejmuje działania zapobiegawcze polegające na dywersyfikacji dostarczanych produktów i usług poprzez wykonawstwo usług serwisowych w dziedzinach przemysłu, w których sezon modernizacyjny występuje zimą.
- **Ryzyko związane z następstwami epidemii SARS-CoV-2 (COVID-19)**
opisano dodatkowo w pkt 18.
- **Ryzyko związane z następstwami wojny na Ukrainie**
Istotne zdarzenie, które nastąpiło po dniu bilansowym (24 luty 2022r.) to agresja zbrojna Federacji Rosji na Ukrainę rozpoczynająca wojnę oraz związane z tym nakładane sankcje i inny wpływ na warunki gospodarcze w Polsce. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania działalność operacyjna Spółki prowadzona jest bez istotnych zakłóceń.

Jednocześnie, większość łańcuchów dostaw materiałów zostało przerwanych, co bezpośrednio wpłynęło na wzrost cen stali oraz innych materiałów budowlanych, jak również na cenę paliwa, węgla oraz gazu. Występuje zatem ryzyko opóźnień prac budowlanych jak i zmniejszenie rentowności kontraktów spowodowaną gwałtownym wzrostem cen. Działania wojenne w Ukrainie bardzo poważnie oddziałują także na światową gospodarkę. Spodziewamy się więc, że w najbliższym okresie mogą pojawić się trudności z zawieraniem umów z wykonawcami, którzy mogą mieć także problemy z ustaleniem kosztów ze względu na utratę pracowników, inflację i niepewność odnośnie poziomu cen materiałów budowlanych i kosztów pracy. Na bieżąco obserwujemy rozwój sytuacji związanej z utrzymującymi się działaniami wojennymi i oceniamy, jaki może mieć to wpływ na działalność Spółki. Z uwagi na dynamicznie zmieniające się warunki, nie można jednak w sposób jednoznaczny określić wpływu wojny, warunków społeczno-gospodarczych i nałożonych sankcji na działalność, wyniki finansowe i perspektywy rozwoju Spółki.

Zarząd Spółki na bieżąco identyfikuje, ocenia i kontroluje potencjalnie ryzykowne zdarzenia lub sytuacje ograniczając ryzyko oraz zabezpieczając się przed jego skutkami

5. Informacje o podstawowych produktach, towarach i usługach.

5.1 Oferta usługowo-produkcyjna firmy:

Oferta usługowo-produkcyjna Energoaparatury SA w roku 2021 opierała się głównie na:

- instalacje AKPiA w nowych, modernizowanych i remontowanych obiektach przemysłowych ze szczególnym uwzględnieniem energetyki zawodowej
- instalacje elektryczne w zakresie średniego i niskiego napięcia w nowych, modernizowanych i remontowanych obiektach przemysłowych
- budowa, modernizacja, remonty stacji elektroenergetycznych dla operatorów dystrybucyjnych i przemysłowych,
- budowa (wykonawstwo lub podwykonawstwo) tzw. farm wiatrowych
- pomiary i rozruch,
- dostawy, usługi i produkcja z zakresu urządzeń górniczych.

Ponadto Spółka oferuje dostawy materiałów dla branży górniczej w szczególności:

- kable i przewody,
- rury dla górnictwa PCV,
- oprawy oświetleniowe i źródła światła,
- osprzęt elektroniczny i elektroinstalacyjny.

Spółka oferuje kompleksową realizację, („pod klucz”), zamierzeń inwestycyjnych począwszy od projektowania i prefabrykacji urządzeń poprzez realizację dostaw, montaż i rozruch aż do serwisu gwarancyjnego i pogwarancyjnego.

Oferta Spółki obejmuje również ciągłą: prefabrykację szaf, rozdzielnic elektrycznych, pulpitów sterowniczych, szafek i skrzynek obiektowych, produkcję aparatury zabezpieczeniowej (automatyka samoczynnego załączenia rezerwy zasilania różnych typów), centralna sygnalizacja awaryjna, rezystory bezindukcyjne, układy automatyki rezerwowania wyłączników, wskaźniki położenia przełącznika zaczeptów transformatora, regulatory napięcia transformatora, różnicowe zabezpieczenie szyn zbiorczych różnych typów, konwertery, przekaźniki, programowalne układy automatyki) oraz poszerzanie oferty walizek serwisowych,

wymuszałników prądowo-napięciowych, generatorów napięcia trójfazowego, testerów i wymuszałników prądowych.

Nadto zapewniamy również ciągłą produkcję, serwis oraz remonty urządzeń górniczych tj. m.in.: ognioszczelnych rozruszników stycznikowych, ognioszczelnych zespołów transformatorowych, agregatów sprężarkowych w wykonaniu przeciwwybuchowym, urządzeń automatyki dla górnictwa, zwalniaków elektromagnesowych, osprzętu przeciwwybuchowego, remonty i naprawa przeciwwybuchowej aparatury elektrycznej, dzierżawa przeciwwybuchowej aparatury elektrycznej i agregatów sprężarkowych, kompletacja systemów automatyki dla górnictwa, projektowanie, doradztwo techniczne oraz szkolenia w zakresie budowy, działania i obsługi produkowanych urządzeń.

5.2 Przychody ze sprzedaży

W 2021 roku przychody ze sprzedaży produktów wyniosły 52 696 tys. zł. Największy udział w przychodach ze sprzedaży stanowiły przychody z podstawowej działalności, jaką jest świadczenie usług budowlano - montażowych w zakresie prac elektrycznych, prac związanych z budową farm wiatrowych oraz AKPiA. Usługi dedykowane sektorowi dystrybucji energii elektrycznej, związane przede wszystkim z budową, modernizacją oraz remontami stacji elektroenergetycznych, przyniosły w 2021 roku przychody ze sprzedaży w wysokości 35 972 tys. zł., natomiast prace w branży AKPiA oraz prace elektryczne niskich napięć w sektorze wytwarzania ukształtowały się na poziomie 9 434 tys. zł. Sprzedaż wyrobów elektronicznych, nieznacznie wzrosła w porównaniu do roku ubiegłego, jej procent w ogólnej wartości sprzedaży firmy to 1,27%. Natomiast przychody z tytułu produkcji oraz serwisu związanego z urządzeniami górniczymi, Spółka odnotowała na poziomie 12,34%.

Wartość przychodów ze sprzedaży wg grup towarowych oraz udział grup towarowych w przychodach Spółki w roku 2021

l.p.	Grupa towarowa	2021 rok		2020 rok	
		Wartość [tys. zł]	Wartość procentowa [%]	Wartość [tys. zł]	Wartość procentowa [%]
1	Prace AKPiA	9 434	17,90	10 010	38,83
2	Prace elektryczne niskich i średnich napięć				
3	Prace elektryczne wysokich i najwyższych napięć	35 972	68,26	4 799	18,62
4	Pomiary, rozruch	0	0	355	1,35
5	Wyroby Elektroniczne	669	1,27	500	1,94
6	Usługi projektowe	0	0	870	3,38

l.p.	Grupa towarowa	2021 rok		2020 rok	
		Wartość [tys. zł]	Wartość procentowa [%]	Wartość [tys. zł]	Wartość procentowa [%]
7	Usługi inne (wynajem, dzierżawa)	121	0,23	1 143	4,44
8	Wyroby i usługi dot. urządzeń górniczych	6 500	12,34	8 103	31,44
Razem:		52 696	100	25 780	100

6. Rynki zbytu oraz źródła zaopatrzenia

6.1. Rynki zbytu

Przyjęta Strategia Rozwoju firmy, zakłada koncentrację działalności Energoaparatury przede wszystkim na krajowym rynku. Największym źródłem przychodów Spółki w 2021 roku był tak jak w latach ubiegłych sektor dystrybucji energii elektrycznej, gdzie Energoaparatura oferuje swoje usługi w zakresie budowy, modernizacji oraz remontów stacji elektroenergetycznych.

W 2021 roku Energoaparatura SA uzyskała przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów od dwóch odbiorców, których udział w przychodach ze sprzedaży ogółem przekroczył 10%. Przychody dotyczyły dużych kontraktów na budowę i modernizację rozdzielni i stacji elektroenergetycznych dla TAURON Dystrybucja SA. Kolejnymi, znaczącymi odbiorcami są: PGG SA, JSW SA, GA ZAK SA oraz GL SA. Ryzyko uzależnienia sprzedaży od jednego odbiorcy – nie występuje.

6.2. Źródła zaopatrzenia

Wartość zakupów materiałów do kontraktów ewidencjonowanych przez Dział Zaopatrzenia w roku 2021 wynosi: 24 215 554,24.zł/netto

Źródłem zaopatrzenia w materiały do produkcji jest kilkaset firm z branży elektrycznej, AKP, górniczej i pokrewnych, m.in.:

Producenci i dystrybutorzy urządzeń:

ABB POWER GRIDS POLAND SP. Z.O.O. A HITACHI ABB JOINT VENTURE,, Hoppecke Baterie Polska Sp. z o.o., AE Solution Sp. z o.o., Raft Sp. z o.o., BREVE-TUFVASSONS SP Z O.O., Rat-Tel Sp. z o.o., APATOR POWOGAZ SPÓŁKA AKCYJNA, FT Żychlin SP. Z O.O., AMPER FIRMA USŁUGOWO HANDLOWA ROMAN KELMA, EMAG-SERWIS Sp.zo.o., PRZEDSIĘBIORSTWO KONSTRUKCJI INNOWACYJNYCH "WILK" S.C., HAPAM POLAND SP. Z O.O., AUTOMATIC SYSTEMS ENGINEERING SP. Z O.O.

Producenci i dystrybutorzy kabli i przewodów:

Technokabel SA, VOLVETIA SP. Z O.O., ZAKŁADY KABLOWE BITNER SPÓŁKA Z O.O.

Hurtownie elektrotechniczne: ENEXON SP. Z O.O., TIM S.A., Kopel Sp. z o.o., Kaczmarek Electric SA, PH "Alfa-Elektro" Sp. z o.o.

7. Informacja o zawartych umowach znaczących dla działalności emitenta, w tym o umowach zawartych pomiędzy akcjonariuszami, umowach ubezpieczenia, współpracy lub kooperacji.

Zawarcie umów, o których Emitent informował na bieżąco raportami w 2021 roku:

- Umowa z Enea Operator Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu („Zamawiający”). Przedmiotem umowy jest wykonanie zadania pn. „Przebudowa stacji 110/15 kV Chodzież”, obejmującego dostosowanie przekazanej przez Zamawiającego (wykonanie ewentualnych zmian i aktualizacji) dokumentacji budowlanej i wykonawczej wraz z wszelkimi niezbędnymi uzgodnieniami i pozwoleniami oraz wykonanie robót budowlanych i dokumentacji powykonawczej. Wartość umowy – cena kontraktowa wynosi 7.840.000,00 zł (słownie: siedem milionów osiemset czterdzieści tysięcy 00/100) netto. Przedmiot umowy ma zostać zrealizowany zgodnie z Harmonogramem prac i robót budowlanych, w terminie nie więcej niż 52 tygodnie od dnia zawarcia umowy. Umowa przewiduje odbiory częściowe, końcowy i dokumentacji, przy czym Zamawiający zastrzegł, że przystąpi do tych odbiorów nie wcześniej niż 03.01.2022 r. Należności na rzecz Wykonawcy płatne będą na podstawie prawidłowo wystawionych przez Wykonawcę faktur, w terminie 30 dni od daty doręczenia Zamawiającemu faktur VAT, przy czym faktury częściowe nie mogą przekroczyć 90% wynagrodzenia. Wykonawca udziela Zamawiającemu Gwarancji jakości na wykonane roboty budowlane, a także na dostarczane i zamontowane urządzenia na okres 72 miesięcy, a na zabezpieczenia antykorozyjne dostarczonych konstrukcji wsporczych na okres 96 miesięcy, licząc od daty odbioru końcowego. Wykonawca zobowiązany będzie do zapłaty na rzecz Zamawiającego kary umownej w przypadku odstąpienia od umowy przez Zamawiającego z przyczyn zależnych od Wykonawcy w wysokości 20 % wartości ceny kontraktowej brutto, a także innych kar umownych, w tym w wysokości 0,1% ceny kontraktowej brutto za każdy dzień zwłoki w zakończeniu robót lub w usunięciu wad i usterek stwierdzonych przy odbiorze lub w okresie rękojmi i gwarancji. Suma kar nie może przekroczyć 20% ceny kontraktowej brutto. Wykonawca udzielił zabezpieczenia należytego wykonania Umowy w postaci gwarancji ubezpieczeniowej w wysokości 10% ceny kontraktowej brutto, z czego 10% zabezpieczenia zostanie pozostawione na zabezpieczenie usunięcia wad w okresie gwarancji i rękojmi. Pozostałe warunki Umowy, zgodne z wzorem umowy w postępowaniu o udzielenie ww. zamówienia publicznego, nie odbiegają od warunków powszechnie stosowanych w przypadku zawierania umów tego rodzaju. Jako kryterium istotności informacji Spółka przyjmuje wartość Umów powyżej 30% wartości kapitałów własnych emitenta (dla 1 umowy) lub powyżej 50% wartości kapitałów własnych emitenta dla łącznie 2 lub więcej umów zawartych z jednym podmiotem w okresie ostatnich 12 miesięcy. (RB 13/2021)

- Umowa z E&W Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością NIN spółka komandytowa z siedzibą w Dąbrowie (Zamawiający) umowę, której przedmiotem jest wykonanie przez Energoaparaturę S.A. (Wykonawca) kompleksowych prac w formule „pod klucz” w przedmiocie budowy i oddania do eksploatacji GPO oraz linii kablowej 110 kV, w każdym przypadku wraz z infrastrukturą towarzyszącą, dla realizacji inwestycji Zamawiającego polegającej na budowie trzech farm wiatrowych (Żnin/Damaśławek, Żnin I, Żnin II). Wartość umowy wynosi 11.800.000,00 zł (słownie: jedenaście milionów osiemset tysięcy złotych 00/100) netto. Prace Wykonawcy mają zostać zrealizowane w terminie do dnia 30.08.2022 r., a odbiór końcowy ma nastąpić do dnia 28.04.2023 r. Pozostałe warunki umowy nie odbiegają od warunków powszechnie stosowanych w przypadku zawierania umów tego rodzaju. Jako kryterium istotności informacji Spółka przyjmuje wartość Umów powyżej 30% wartości kapitałów własnych emitenta (dla 1 umowy) lub powyżej 50% wartości kapitałów własnych emitenta dla łącznie 2 lub więcej umów zawartych z jednym podmiotem w okresie ostatnich 12 miesięcy. (RB 29/2021)

Informowano również o aneksowaniu terminowym lub kwotowym niektórych umów znaczących zawartych w latach ubiegłych (RB 3, 4, 7, 8, 12, 14, 20, 25, 26, 27, 30, 34/2021)

Polisy ubezpieczeniowe

- **polisy ubezpieczenia zawarte w Powszechnym Zakładzie Ubezpieczeń PZU SA w Warszawie**
 - **polisa ubezpieczenia odpowiedzialności cywilnej/ogólna nr 1019163616**, ważna od 01.05.2021 do 30.04.2022 , zakres - odpowiedzialność cywilna z tytułu prowadzonej działalności i posiadanego mienia z włączeniem odpowiedzialności za Produkt i Wykonane usługi, suma ubezpieczenia 15 000 000,00 zł, składka wynosi 37 596,42 zł.
 - **polisa ubezpieczenia PZU Doradca nr 1060033213**, ważna od 01.05.2021 do 30.04.2022, zakres –ubezpieczenie mienia składka wynosi 7508,74 zł
 - **polisa ubezpieczenia OC zawodowa nr 1055087224**, ważna od 26.11.2021 do 25.11.2022 suma ubezpieczenia 2 000 000,00 zł, składka wynosi 11 543,23 zł
- **polisa ubezpieczenia odpowiedzialności członków zarządu nr PO/00968230/2021**, zawarta w Generali T.U. S.A. ważna od 2021.05.01 do 2022.04.30 zakres ochrony odpowiedzialności do kwoty 15 000 000,00z I, składka wynosi 9 500,00 zł
- **polisy komunikacyjne i ubezpieczenie ryzyk budowy/montażu** w towarzystwach ubezpieczeniowych – Compensa, Allianz, InterRisk, Pzu, Ergo-Hestia, Colonnade.

8. Informacja o powiązaniach organizacyjnych lub kapitałowych emitenta z innymi podmiotami

Spółka nie posiada żadnych informacji w sprawie podmiotów powiązanych oraz nie sporządzała skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Naszymi znaczącymi inwestorami są:

Stan na dzień 31.12.2021 roku:

1. Pan Adam Beza posiadający łącznie 30,40 % akcji, z których każda daje prawo jednego głosu na WZA.
2. Pan Leszek Rejniak posiadający łącznie 29,04 % akcji, z których każda daje prawo jednego głosu na WZA.
3. Pan Jacek Zatryb posiadający łącznie 11,37 % akcji, z których każda daje prawo jednego głosu na WZA.

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu rocznego tj. 29.04.2022 r. stan znaczących inwestorów przedstawiał się następująco:

Stan na dzień 29.04.2022 roku:

1. Pan Adam Beza posiadający łącznie 30,74 % akcji, z których każda daje prawo jednego głosu na WZA.
2. Pan Leszek Rejniak posiadający łącznie 30,51 % akcji, z których każda daje prawo jednego głosu na WZA.

3. Pan Jacek Zatryb posiadający łącznie 11,37 % akcji, z których każda daje prawo jednego głosu na WZA.

9. Informacja o istotnych transakcjach zawartych przez emitenta z podmiotami powiązanymi na innych warunkach niż rynkowe z określeniem ich kwoty oraz charakteru tych transakcji

W okresie od dnia 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. Spółka nie dokonała żadnych wzajemnych transakcji z naszymi znaczącymi inwestorami, wyszczególnionymi w punkcie poprzednim. W związku z powyższym nie powstały (poza wynagrodzeniem z tytułu funkcji pełnionej w RN) wzajemne należności i zobowiązania, ani koszty i przychody, będące efektem wzajemnych transakcji.

10. Informacje o zaciągniętych i wypowiedzianych w danym roku obrotowym umowach kredytów i pożyczek uwzględniające kwotę, rodzaj i wysokość stopy procentowej oraz termin ich wymagalności i walutę

W dniu 17 maja 2021 r. do Spółki wpłynął obustronnie podpisany Aneks nr 12/21 do Umowy ramowej nr 11/063/11/Z/GX z dnia 09.06.2011 r. z mBank SA Oddział Korporacyjny w Katowicach, w którym przedłużono udostępnioną Spółce linię gwarancyjną w ramach udzielonego limitu do maksymalnej kwoty 4.500.000,00 zł (słownie: cztery miliony pięćset tysięcy złotych) na okres do dnia 28.04.2027 r. (termin ważności gwarancji) dla zleceń udzielania gwarancji składanych do dnia 13.05.2022r. Zabezpieczenia umowy pozostają bez zmian, prowizja od zaangażowanych środków banku wynosi:

- dla gwarancji dobrego wykonania kontraktu, gwarancji wykonania kontraktowych zobowiązań gwarancyjnych, gwarancji zwrotu zaliczki:
 - **0,25%** od kwoty Gwarancji, nie mniej niż 400 zł, w odniesieniu do gwarancji o pierwotnym terminie obowiązywania do 12 miesięcy,
 - **0,35%** od kwoty Gwarancji, nie mniej niż 400 zł, w odniesieniu do gwarancji o pierwotnym terminie obowiązywania powyżej 12 miesięcy i nie dłuższym niż 24 miesięcy,
 - **0,40%** od kwoty Gwarancji, nie mniej niż 400 zł, w odniesieniu do gwarancji o pierwotnym terminie obowiązywania powyżej 24 miesięcy i nie dłuższym niż 60 miesięcy,
- dla gwarancji przetargowych:
 - **0,15%** od kwoty gwarancji, nie mniej jednak niż 400 zł.
 - prowizja od niewykorzystanej kwoty limitu wynosi 0,00% w skali roku
 - prowizja administracyjna wynosi 0,15% płatna co kwartał
 - prowizja za przedłużenie linii w wysokości 0,75% od kwoty limitu tj. 33 750,00 zł
 - opłata za aneks 500,00 zł.

Prowizja z tytułu zmiany warunków Gwarancji (podwyższenie/obniżenie kwoty lub przedłużenie okresu ważności gwarancji) w wysokości 200,00 zł.

11. Informacje o udzielonych w danym roku obrotowym pożyczkach uwzględniające kwotę, rodzaj i wysokość stopy procentowej, walutę i termin wymagalności

W 2021 r. Spółka nie udzielała pożyczek.

12. Informacje o udzielonych i otrzymanych w danym roku obrotowym poręczeniach i gwarancjach

W 2021 r. Energoaparatura SA za pośrednictwem mBanku SA Oddział Korporacyjny w Katowicach udzieliła następujących gwarancji:

Kontrahent	Data wystawienia	Data ważności	Zobowiązanie z tytułu	Kwota zł
TAURON Dystrybucja S.A	21.01.2021	30.04.2021	Zmiana nr 1 do Gwarancji dobrego wykonania umowy	829 849,00 zł
LOTOS Serwis Sp. z o.o.	02.02.2021	30.01.2022	Gwarancja dobrego wykonania umowy	60 000,00 zł
ENEA Operator Sp. z o.o.	10.02.2021	12.05.2021	Gwarancja przetargowa	300 000,00 zł
ENEA Operator Sp. z o.o.	16.02.2021	23.04.2021	Zmiana nr 1 do gwarancji bankowej	130 000,00 zł
ENEA Operator Sp. z o.o.	10.02.2021 Zmiana nr 1 z dnia 19.04.2021	12.05.2021 Zmiana nr 1 do 25.06.2021	Gwarancja przetargowa	150 000,00 zł
ENEA Operator Sp. z o.o.	23.02.2021	23.05.2021	Gwarancja przetargowa	300 000,00 zł
TAURON Dystrybucja S.A	17.09.2021	02.03.2022	Gwarancja dobrego wykonania umowy	1 180 605,50 zł
PGE Dystrybucja S.A.	20.09.2021	20.12.2021	Gwarancja przetargowa	150 000,00 zł
ENERGA-OPERATOR S.A.	22.11.2021	24.04.2022	Gwarancja przetargowa	200 000,00 zł
PGE Dystrybucja S.A	01.12.2021	02.03.2022	Gwarancja przetargowa	150 000,00 zł
Nexans Polska Sp. z o.o.	27.12.2021	31.07.2022	Gwarancja zapłaty	1 900 000,00 zł

Zabezpieczeniem powyższych gwarancji bankowych jest hipoteka, cesja wierzytelności z kontraktu, 5 szt. weksli własnych In blanco.

Gwarancje udzielone w 2021 roku przez Spółkę za pośrednictwem towarzystw ubezpieczeniowych PZU:

Kontrahent	Data wystawienia	Data ważności	Zobowiązanie z tytułu	Kwota zł
TAURON Dystrybucja S.A	22.01.2021	GK do 27.08.2022 GD od 28.08.2022 do 28.09.2027	Aneks nr 1 do Gwarancji ubezpieczeniowej należytego wykonania umowy i usunięcia wad	GK 410 205,00 zł GD 123 061,50 zł
TORPOL OIL& GAS Sp. z o.o.	17.03.2021	GK do 21.05.2021 GD od 08.05.2021 do 22.05.2024	Aneks nr 1 do Gwarancji ubezpieczeniowej należytego wykonania	246 750,00 zł

Kontrahent	Data wystawienia	Data ważności	Zobowiązanie z tytułu	Kwota zł
			umowy i usunięcia wad	
ANABUD Zbigniew Bogucki	02.03.2021	GK do 30.03.2021 GD od 31.03.2021 do 30.04.2024	Aneks nr 1 do Gwarancji ubezpieczeniowej należytego wykonania umowy i usunięcia wad	GK 16 950,00 zł GD 8 475,00 zł
ANABUD Zbigniew Bogucki	23.03.2021	GK do 09.03.2022 GD od 10.03.2022 do 09.04.2025	Aneks nr 2 do Gwarancji ubezpieczeniowej należytego wykonania umowy i usunięcia wad	GK 309 000,00 zł GD 154 500,00 zł
ANABUD Zbigniew Bogucki	02.03.2021	GK do 30.03.2021 GD od 31.03.2021 do 30.04.2024	Aneks nr 1 do Gwarancji ubezpieczeniowej należytego wykonania umowy i usunięcia wad	GK 16 350,00 zł GD 8 175,00 zł
ANABUD Zbigniew Bogucki	02.03.2021 23.03.2021 13.04.2021 20.05.2021 29.06.2021	GK do 30.03.2021 GD od 31.03.2021 do 30.04.2024 GK do 30.04.2021 GD od 01.05.2021 do 30.05.2024 GK do 30.05.2021 GD od 31.05.2021 do 30.06.2024 GK do 30.06.2021 GD od	Aneks nr 1 do Gwarancji ubezpieczeniowej należytego wykonania umowy i usunięcia wad Aneks nr 2 do Gwarancji ubezpieczeniowej należytego wykonania umowy i usunięcia wad Aneks nr 3 do Gwarancji ubezpieczeniowej należytego wykonania umowy i usunięcia wad Aneks nr 4 do Gwarancji	GK 31 500,00 zł GD 15 750,00 zł

Kontrahent	Data wystawienia	Data ważności	Zobowiązanie z tytułu	Kwota zł
	09.07.2021 13.07.2021	01.07.2021 do 30.07.2024 GK do 30.07.2021 GD od 31.07.2021 do 31.08.2024 GK do 30.08.2021 GD od 31.08.2021 do 30.09.2024 GK do 30.09.2021 GD od 01.10.2021 do 31.10.2024	ubezpieczeniowej należytego wykonania umowy i usunięcia wad Aneks nr 5 do Gwarancji ubezpieczeniowej należytego wykonania umowy i usunięcia wad Aneks nr 6 do Gwarancji ubezpieczeniowej należytego wykonania umowy i usunięcia wad Aneks nr 7 do Gwarancji ubezpieczeniowej należytego wykonania umowy i usunięcia wad	
TORPOL OIL& GAS Sp. z o.o.	11.05.2021, Aneks nr 1 z dn. 08.11.2021 Aneks nr 2 z dn. 28.12.2021	GK do 02.03.2022 GD od 31.01.2022 do 15.02.2025	Aneks nr 1,2 Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy i usunięcia wad	GK 213 550,00 zł GD 64 065,00 zł
Grupa Azoty ZAK S.A.	16.07.2021	GK do 13.08.2021	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu	GK 200 000,00 zł
Grupa Azoty ZAK S.A.	06.12.2021	GK do 09.11.2024	Gwarancja ubezpieczeniowa	GK 80 000,00 zł
Grupa Azoty ZAK S.A.	06.12.2021	GD od 06.12.2021 do 10.11.2026	Gwarancja ubezpieczeniowa	GK 80 000,00 zł

Gwarancje udzielone w 2021 roku przez Spółkę za pośrednictwem towarzystw ubezpieczeniowych WIENER:

Kontrahent	Data wystawienia	Data ważności	Zobowiązanie z tytułu	Kwota zł
Enea Operator Sp. z o.o.	04.05.2021	GK do 08.06.2022 GD od 09.05.2022 do 24.05.2027	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy i rękojmi za wady	GK 946 320,00 zł GD 96 432,00 zł
E&W Sp. z o.o. NIN S.K	24.09.2021	GK do 30.09.2022 GD od 01.10.2022 do 31.10.2025	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy i usunięcia wad i usterek	GK 1 180 000,00 zł GG 590 000,00 zł

Gwarancje udzielone w 2021 roku przez Spółkę za pośrednictwem towarzystw ubezpieczeniowych ERGO Hestia:

Kontrahent	Data wystawienia	Data ważności	Zobowiązanie z tytułu	Kwota zł
ANABUD Zbigniew Bogucki	27.08.2021	GK do 09.03.2022 GD od 10.03.2022 do 09.04.2025	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy i rękojmi za wady	GK 939 000,00 zł GD 469 500,00 zł

Gwarancje udzielone w 2021 roku przez Spółkę za pośrednictwem towarzystw ubezpieczeniowych UNIQA:

Kontrahent	Data wystawienia	Data ważności	Zobowiązanie z tytułu	Kwota zł
ANABUD Zbigniew Bogucki	26.03.2021	GK do 09.03.2022 GD od 10.03.2022 do 09.04.2025	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy oraz właściwego usunięcia wad i usterek	GK 585 000,00 zł GD 292 500,00 zł
Grupa LOTOS S.A.	13.07.2021	GK do 12.01.2022 GD od 13.12.2021 do 12.01.2027	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy oraz właściwego usunięcia wad i usterek	GK 173 457,00 zł GD 173 457,00 zł
Grupa Azoty ZAK S.A.	15.10.2021	GK do 19.01.2022	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu	GK 21 800,00 zł

13. Postępowania toczące się przed sądem

Toczące się postępowania przed sądem dotyczą wierzytelności spółki z tytułu nieuregulowanych płatności za faktury dotyczące wykonanych usług i sprzedanych materiałów, w ogólnej kwocie 333 tys. zł., obejmują następujące postępowania sądowe:

- a) postępowania upadłościowe, układowe dotyczące wierzytelności Spółki w kwocie 333 tys. zł, w tym:

Nazwa podmiotu	Wartość	Data wszczęcia postępowania
MAXER S.A.	153 tys. zł.	kwiecień 2005 r.
Zakład Górniczy EKO PLUS Sp. z o.o.	35 tys. zł.	styczeń 2020 r.
Grupa Carbon Sp. z o.o.	13 tys. zł	sierpień 2021 r.

Spółka przypuszcza, że utraci należne wierzytelności, będące w postępowaniu upadłościowym, w związku z czym utworzono odpis aktualizujący w wysokości nie spłaconych wierzytelności, objętych upadłością.

- b) inne postępowania sądowe dotyczące wierzytelności Spółki:

- W październiku 2021 r. Spółka wniosła pozew o zapłatę kwotę 151.813 zł wraz z odsetkami (od kwoty 237.113 zł od 1.1.2021 do 30.06.2021 i od kwoty 151.813 zł od 1.07.2021 do dnia zapłaty) tytułem zwrotu pozostałej części dofinansowania projektu Silanox, zgodnie z zawartym w 2020 r. Porozumieniem z Rogum Kable. W dniu 29.11.2021 r. Sąd wydał nakaz zapłaty. Pozwany wniosł w terminie sprzeciw od nakazu zapłaty. Postanowieniem z dnia 28.01.2022 Sąd przekazał sprawę według właściwości ogólnej pozwanego (tj. do SO w Gdańsku).

Jednocześnie strony podjęły pozasądową próbę zakończenia sporu, zakończoną ugodą w lutym 2022 r. i całkowitą spłatą należności głównej.

- W grudniu 2021 r. przygotowany został, a w styczniu 2022 r. złożony pozew o zapłatę kwoty 6.874 tys. zł wraz z odsetkami i rekompensatą za koszty odzyskiwania należności i kosztami procesu przeciwko EKO-WIN Ryszard Krzykowski) z tytułu usług świadczonych na podstawie umowy serwisowej. W marcu 2022 r. Sąd wydał nakaz zapłaty zgodny z żądaniami pozwu; pozwany wniosł sprzeciw. Postępowanie jest w toku.

- W grudniu 2021 r. przygotowany został, a w styczniu 2022 r. złożony pozew o zapłatę kwoty 129.062 zł wraz z odsetkami i rekompensatą za koszty odzyskiwania należności i kosztami procesu przeciwko WAMPOL Sp. z o.o. z tytułu dostaw urządzeń. W lutym 2022 r. Sąd wydał nakaz zapłaty zgodny z żądaniami pozwu; pozwany wniosł sprzeciw. Postępowanie jest w toku.

- c) postępowania sądowe dotyczące zobowiązań Spółki:

- W kwietniu 2020 r. Spółka wniosła pozew przeciwko Tauron Dystrybucja SA Oddział we Wrocławiu o ustalenie nieistnienia kar umownych w łącznej wysokości 400.950,00 zł naliczonych w związku z realizacją umowy o roboty budowlane z dnia

17.07.2017 r., przy czym postanowieniem wydanym w maju 2020 r. Sąd Okręgowy we Wrocławiu dokonał zabezpieczenia roszczeń powódki poprzez zakazanie pozwanej skorzystanie z prawa potrącenia wierzytelności w kwocie 328.350,00 zł. Sąd skierował strony do mediacji, na którą wyraziły zgodę i która pozostaje w toku celem wypracowania warunków ugody. Termin mediacji ustalono na 31.03.2022r. Z końcem marca br. pełnomocnicy złożyli zgodne wnioski stron o dalsze przedłużenie mediacji – do końca kwietnia 2022r.

W związku z powyższym utworzono rezerwę w wysokości niezabezpieczonych zakazem roszczeń (zobowiązań Spółki) w wysokości 72 600 zł.

- W dn. 01.03.2021 r. Spółka otrzymała nakaz zapłaty wydany przez Sąd Okręgowy w Opolu w sprawie z powództwa Tauron Dystrybucja SA zasądzący kwotę 86.112,00 zł wraz z odsetkami ustawowymi za opóźnienie od dnia 24.07.2019 r. oraz kwotą 7.923,00 zł tytułem kosztów postępowania. Roszczenie dotyczy kary umownej naliczonej tytułem opóźnienia w realizacji umowy (postanowień protokołu warunkowego odbioru) zawartej z TD SA/ Oddział Opole. Od nakazu Spółka wniosła sprzeciw zaskarżając go w całości, w którym to sprzeciwie kwestionuje zasadność naliczenia kary umownej, zarówno z powodów formalnych (nieważność/nieskuteczność postanowień umowy w zakresie kary), jak i merytorycznych (przyczyny „opóźnień” przynajmniej co do części zarzucanego opóźnienia). Jednocześnie Spółka wniosła z ostrożności o miarkowanie przez Sąd kary umownej jako rażąco wygórowanej do poziomu 20% naliczonej kary, tj. ok. 17 tys. zł, jak również o skierowanie stron do mediacji. Postanowieniem z dnia 18.03.2021 r. Sąd skierował strony do mediacji, jednak do ugody nie doszło i we wrześniu sprawa została zwrócona do Sądu. W dniu 03.03.2022r. Sąd ogłosił wyrok, w którym oddalił powództwo i zasądził na rzecz pozwanej zwrot kosztów postępowania (5 417zł). Wyrok jest nieprawomocny. Powódka złożyła wniosek o pisemne uzasadnienie wyroku. Postępowanie w toku.

- Spółka otrzymała 4 pozwy o zapłatę odpraw, wniesione przez byłych pracowników. Przedmiotem sporu jest wypłata odpraw (łączna wartość wszystkich żądań: 56 tys. zł na podstawie ustawy o szczególnych zasadach rozwiązywania z pracownikami stosunków pracy z przyczyn niedotyczących pracowników. Spółka odmówiła wypłaty odpraw uznając, że odmowa przyjęcia proponowanych warunków pracy (wypow. zmieniające) nie była obiektywnie uzasadniona, a w takiej sytuacji odprawa nie przysługuje. Złożono odpowiedzi na pozew. Pierwsze sprawy zakończyły się wyrokiem zasądającym. Spółka oczekuje na pisemne uzasadnienie wyroku. Postępowania są w toku.

- W styczniu 2022 r. Spółka otrzymała pozew o zapłatę na rzecz ENEA Operator Sp. z o.o. kary umownej w wysokości 366.000,00 zł naliczonej za nieterminową realizację umowy z dnia 04.04.2018 r. Sąd nie wydał nakazu zapłaty; Spółka złożyła odpowiedź na pozew żądając jego oddalenia w całości ewentualnie miarkowania kary do wysokości nie wyższej niż 36.600 zł (tj. 10% naliczonej kary). Nadto Spółka wniosła o przyznanie kosztów procesu. Dodatkowo wniosła o skierowanie sprawy w pierwszej kolejności do mediacji; Powódka wyraziła zgodę na mediację. Postępowanie jest w toku.

d) inne postępowania sądowe:
brak

14. Opis wykorzystania przez emitenta wpływów z emisji.

W omawianym okresie emisja nie miała miejsca.

15. Objasnienie różnic pomiędzy wynikami finansowymi wykazanymi w raporcie rocznym, a wcześniej publikowanymi prognozami wyników na dany rok

Nie wystąpiły istotne różnice pomiędzy danymi ujawnionymi w sprawozdaniu finansowym i porównywalnych danych finansowych a uprzednio sporządzonymi i opublikowanymi sprawozdaniami finansowymi. Spółka nie publikowała raportu za 4 kwartał 2021 roku, ani nie przedstawiała prognoz na dany rok.

16. Ocena wraz z uzasadnieniem, dotycząca zarządzania zasobami finansowymi z uwzględnieniem zdolności wywiązywania się z zaciągniętych zobowiązań oraz z określeniem zagrożeń i działań podjętych przez emitenta w celu przeciwdziałania tym zagrożeniom.

Ocena wraz z uzasadnieniem dotycząca zarządzania zasobami finansowy opisana jest w pkt 1 „Omówienie podstawowych wielkości ekonomiczno-finansowych” ust. „Polityka zarządzania zasobami finansowymi” niniejszego Sprawozdania.

17. Ocena możliwości realizacji zamierzeń inwestycyjnych.

Planowane nakłady inwestycyjne na 2022 rok opiewają na kwotę 272 tys. zł. i dotyczą przede wszystkim inwestycji w majątek trwały Spółki tj.:

- modernizacja budynków i pomieszczeń produkcyjnych 240 tys. zł.
- zakup urządzeń budowlanych i narzędzi pracy 10 tys. zł.
- zakup sprzętu komputerowego i oprogramowania 18 tys. zł.
- zakup aparatury pomiarowej 4 tys. zł.

Źródłem finansowania zakupów inwestycyjnych będą środki finansowe z działalności operacyjnej lub zostanie wykorzystany kredyt w rachunku bieżącym.

Spółka nie planuje inwestycji kapitałowych.

18. Ocena czynników i nietypowych zdarzeń mających wpływ na wynik z działalności za rok obrotowy.

Zdarzeniem, które ma charakter nietypowy, a miało miejsce w roku obrotowym 2021, jak i trwa nadal jest epidemia wirusa SARS-CoV-2 (COVID-19). Jej wpływ na działalność emitenta przejawiał się w szczególności w następujący sposób:

- ograniczenie intensywności prac na budowach i będące wynikiem ww. zalecanych ograniczeń skupisk i bezpośrednich kontaktów osób zatrudnionych oraz pracowników podmiotów współpracujących lub występujących nieobecności w pracy,
- spowolnienie cykli produkcyjnych i opóźnienia dostaw urządzeń i materiałów od w związku z ograniczeniami transportowymi (zwłaszcza w transporcie międzynarodowym) lub opóźnieniami realizacyjnymi po stronie producentów/dostawców,
- opóźnienia w procedowaniu związanym z uzyskiwaniem niezbędnych decyzji, pozwoleń, uzgodnień itp. z uwagi na ograniczenia pracy organów administracji i właściwych służb,
- powstające opóźnienia w płatnościach ze strony odbiorców Spółki,
- żądania przedpłat ze strony dostawców Spółki oraz podwykonawców,

- ograniczenia zamówień urzędów, podzespołów, czy zawieszenia realizacji usług serwisowych lub najmu urzędów dla klientów branży górniczej (kopalni i podmiotów świadczących dla nich usługi) z uwagi na zaistniałe ograniczenia pracy kopalń,
 - ograniczenia w kontaktach z inwestorami i np. faktyczne przesunięcia terminów narad koordynacyjnych czy odbiorów wymagających osobistego udziału przedstawicieli stron,
 - zwiększona liczba nieobecności pracowników (urlopy, zwolnienia chorobowe, świadczenia opiekuńcze) skutkujące zmniejszeniem intensywności i zaburzeniami płynności prac wykonawczych, jak również organizacyjnych przy realizacji kontraktów,
- a które to przyczyny spowodowały przesunięcia zakończenia czy odbiorów prac na późniejsze terminy (podpisano lub procedowanych jest kilka aneksów terminowych do umów z inwestorami/klientami).

Działalność Spółki koncentruje się jednak na rynku krajowym, jedynie niewielkie ilości dostaw materiałów pochodzą z rynków zagranicznych, stąd skutki epidemii dla Spółki na tę chwilę są przede wszystkim związane z sytuacją w kraju.

Powyższe okoliczności pozostają w znacznej mierze poza bezpośrednią kontrolą Spółki, a ich kumulacja i długotrwałość wpłynęła na terminowość realizacji kontraktów, ich rentowność, a w konsekwencji wyniki finansowe i operacyjne.

Działalność operacyjna Spółki i wszelkie obowiązki sprawozdawcze prowadzone były i są bez istotnych zakłóceń, z uwzględnieniem stosowania się do obowiązujących przepisów prawa oraz zaleceń Inspekcji Sanitarnej dotyczących zapewnienia bezpieczeństwa i higieny pracy, stosowania środków ochrony indywidualnej, ograniczania do niezbędnego minimum bezpośrednich kontaktów pracowników ze sobą oraz przedstawicielami kooperantów.

Kolejnym zdarzeniem było złożenie w lipcu 2021 r. wniosku o umorzenie ok.67% tj. 1.622788,02 zł otrzymanej uprzednio subwencji finansowej w wysokości 2.445.780,00 zł z Polskiego Funduszu Rozwoju S.A. w ramach uruchomionego programu Tarcza Finansowa PFR dla Małych i Średnich Firm. W związku ze spełnieniem warunków do umorzenia ok.67% subwencji złożono odpowiedni wniosek; do chwili obecnej brak decyzji PFR w sprawie.

19. Zewnętrzne i wewnętrzne czynniki istotne dla rozwoju emitenta oraz perspektywy rozwoju działalności emitenta

Celem nadrzędnym i długoterminowym dla Spółki jest nieustanne zwiększanie wartości przedsiębiorstwa. Cel może być realizowany poprzez:

- Zacieśnianie współpracy z partnerami,
- Wzmacnianie dobrych relacji z klientami,
- Rozwijanie działalności poprzez penetrację „nisz rynkowych”, rozwój działalności budowlano-montażowej w sektorze energetyki wiatrowej,
- Zwiększenie wartości i rentowności pozyskiwanych zamówień poprzez zapewnienie właściwej struktury obecnych oraz przyszłych projektów realizowanych przez Spółkę z zachowaniem należytej ostrożności,
- Zwiększenie wartości przychodów ze sprzedaży urzędów stosowanych w automatyce i zabezpieczeniach stacji elektroenergetycznych,
- Poszerzenie oferty w zakresie produkcji urzędów stosowanych w automatyce i zabezpieczeniach stacji elektroenergetycznej przy zastosowaniu innowacyjnych rozwiązań technicznych,

- Poszerzanie oferty produkcyjno – usługowej Spółki w zakresie urządzeń stosowanych w sektorze górniczym,
- Dalsza poprawa jakości oferowanych usług oraz wzrost efektywności funkcjonowania Spółki,
- Wzmacnianie pozycji firmy na rynku,

Do czynników istotnych z punktu widzenia rozwoju emitenta możemy zaliczyć:

Czynniki zewnętrzne

- Sytuacja finansowa Inwestorów,
- Sytuacja makroekonomiczna,
- Wahania koniunktury w branży budowlano-montażowej,
- Planowane inwestycje w obszarach działalności Spółki,
- Poziom cen i dostępność materiałów i urządzeń,
- Konieczność modernizacji i rozbudowy krajowych sieci elektroenergetycznych,
- Przebieg procesów przekształceń strukturalnych,
- Działalność konkurencji.

Czynniki wewnętrzne

- Jasno sprecyzowana strategia rozwoju,
- Rozpoznawalna, uznana marka, obecna od wielu lat na giełdzie papierów wartościowych,
- Umiejętność dopasowania do zmieniającego się rynku oraz wymagań klientów,
- Kompleksowa oferta,
- Płynność finansowa,
- Wiarygodność techniczna poparta referencjami we wszystkich sektorach gospodarki,
- Wykwalifikowana kadra techniczna i zarządzająca.

Spółka podjęła i stale rozwijała w 2021 r. (obecnie 5 kontraktów) działalność w zakresie realizacji prac budowlano-montażowych przy budowie tzw. farm wiatrowych.

Dokonano w 2021 r. reorganizacji wewnętrznej i podziału obowiązków zwłaszcza na stanowiskach kierowniczych, co pozwoliło zmniejszyć koszty zarządu.

Przeprowadzono reorganizację polegającą na rezygnacji z dalszego prowadzenia działalności w oddziale w Pszowie i przeniesieniu części produkcji do siedziby w Katowicach oraz powierzenia części produkcji dostawcom zewnętrznym zapewniającym konkurencyjne warunki dostaw, co pozwoli zmniejszyć koszty stałe i koszty realizacji umów.

Sfinalizowano sprzedaż nieruchomości w Gdańsku, co pozwoliło zbyć zbędną dla działalności Spółki nieruchomość.

20. Zmiany w podstawowych zasadach zarządzania przedsiębiorstwem emitenta i jego grupą kapitałową

W roku obrotowym 2021 nastąpiły dalsze zmiany organizacyjne polegające na budowie struktur zarządczych pionu górniczego. Emitent nie wchodzi w skład grupy kapitałowej.

21. Umowy zawarte pomiędzy emitentem a osobami zarządzającymi przewidujące rekompensatę w przypadku ich rezygnacji lub zwolnienia z zajmowanego stanowiska

Spółka nie zawierała z osobami zarządzającymi umów przewidujących rekompensatę w przypadku ich odwołania, zwolnienia lub rezygnacji z zajmowanego stanowiska.

22. Informacje o łącznej wartości wynagrodzeń, nagród lub korzyści, w tym wynikających z programów motywacyjnych lub premiovych opartych na kapitale emitenta, w tym programów opartych na obligacjach z prawem pierwszeństwa, zamiennych, warrantach subskrypcyjnych (w pieniądzu, naturze lub jakiegokolwiek innej formie), wypłaconych, należnych lub potencjalnie należnych, odrębnie dla każdej z osób zarządzających, nadzorujących albo członków organów administrujących emitenta w przedsiębiorstwie emitenta, bez względu na to, czy były one odpowiednio zaliczane w koszty, czy też wynikały z podziału zysku; w przypadku gdy emitentem jest jednostka dominująca, znaczący inwestor, współnik jednostki współzależnej lub odpowiednio jednostka będąca stroną wspólnego ustalenia umownego - oddzielnie informacje o wartości wynagrodzeń i nagród otrzymanych z tytułu pełnienia funkcji we władzach jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych.

Łączne wynagrodzenia, nagrody lub korzyści wypłacone, należne lub potencjalnie należne dla każdej z osób zarządzających i nadzorujących:

Zarząd Spółki	308 tys.zł.
▪ Michalik Tomasz	308 tys.zł.
Rada Nadzorcza	200 tys. zł.
▪ Rejniak Leszek	50 tys.zł.
▪ Beza Adam	33 tys.zł.
▪ Gęgotek-Rapak Małgorzata	30 tys.zł.
▪ Zatryb Jacek	57 tys.zł.
▪ Saratowicz Mariusz	30 tys.zł.

23. Informacje o wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych osób zarządzających, nadzorujących albo byłych członków organów administrujących oraz o zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu; jeżeli odpowiednie informacje zostały przedstawione w sprawozdaniu finansowym - obowiązek uznaje się za spełniony poprzez wskazanie miejsca ich zamieszczenia w sprawozdaniu finansowym.

Nie dotyczy jednostki.

24. Łączna liczba akcji emitenta, wartość nominalna wszystkich akcji emitenta oraz akcji i udziałów, będących w posiadaniu osób zarządzających i nadzorujących emitenta.

Kapitał zakładowy spółki wynosi 3.935.344,40 złotych i dzieli się na 19.676.722 akcji

o wartości nominalnej 0,20 zł każda, w tym:

- 19.676.722 akcji serii A

W posiadaniu osób nadzorujących i zarządzających pozostają następujące ilości akcji:

Stan na 31 grudnia 2021 r.

Jacek Zatryb Przewodniczący RN	2.237.700 akcji, tyle samo głosów na WZA 11,37% udziału w kapitale zakładowym Spółki
Leszek Rejniak Zastępca Przewodniczącego RN	5.715.000 akcji, tyle samo głosów WZA 29,04% udziału w kapitale zakładowym Spółki
Adam Beza Członek RN	5.982.097 akcji, tyle samo głosów na WZA 30,40% udziału w kapitale zakładowym Spółki

Na dzień podpisania niniejszego raportu rocznego, tj. 28 kwietnia 2022 roku nastąpiły zmiany dotyczące akcji i udziałów, będących w posiadaniu osób zarządzających i nadzorujących o czym Emitent informował na bieżąco stosownymi raportami (RB 1/2022, RB 6/2022, RB 7/2022, RB 8/2022) tj.:

Stan na 28 kwietnia 2022 r.

Jacek Zatryb Przewodniczący RN	2.237.700 akcji, tyle samo głosów na WZA 11,37% udziału w kapitale zakładowym Spółki
Leszek Rejniak Zastępca Przewodniczącego RN	6.003.000 akcji, tyle samo głosów WZA 30,51% udziału w kapitale zakładowym Spółki
Adam Beza Członek RN	6.049.356 akcji, tyle samo głosów na WZA 30,74% udziału w kapitale zakładowym Spółki

25. Informacje o znanych emitentowi umowach (w tym również zawartych po dniu bilansowym), w wyniku, których mogą w przyszłości nastąpić zmiany w proporcjach posiadanych akcji przez dotychczasowych akcjonariuszy i obligatariuszy.

Uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy nr 18/2016 z dnia 21 czerwca 2016 r., na podstawie art. 359 § 1 i art. 362 § 1 pkt. 5) Kodeksu spółek handlowych oraz zgodnie z § 8 Statutu Spółki ZWZA wyraziło zgodę na nabycie przez Spółkę nie więcej niż 2.000.000 akcji własnych w celu ich umorzenia. Akcje mogą być nabywane do 31.12.2021r., nie dłużej jednak niż do wyczerpania środków przeznaczonych na ten cel. Dotychczas w ramach Programu skupu akcji (uchwała Zarządu nr 659/2017 r. z dnia 13.07.2017r.) dokonano skupu i umorzenia 292 712 akcji. Na chwilę obecną Spółka nie posiada skupionych w celu umorzenia akcji własnych, jednak w razie kontynuacji ww. Programu skupu – stan ten może ulec odpowiednio zmianie.

26. Informacje o systemie kontroli programów akcji pracowniczych

Brak systemów kontroli programów akcji pracowniczych.

27. Informacja o umowach z firmą audytorską uprawnioną do badania sprawozdań finansowych

Rok bieżący:

W dniu 28 czerwca 2021 roku została zawarta umowa o dokonanie przeglądu półrocznego sprawozdania finansowego sporządzonego według stanu na dzień 30.06.2021 r., 30.06.2022r., badania rocznego sprawozdania finansowego sporządzonego według stanu na dzień 31.12.2021 r., 31.12.2022 r. oraz badania sprawozdania z wynagrodzeń za 2021r. i 2022r. Umowę zawarto z firmą audytorską Grupa Gumułka - Audyt spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k z siedzibą w Katowicach , która jest podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych. Wartość zawartej umowy za przegląd półrocznego sprawozdania finansowego opiewa na kwotę 7 800,00 zł., a umowy za badanie sprawozdania finansowego za 2021 rok – 16 200 zł. oraz badania sprawozdania z wynagrodzeń za rok 2021 – 2 900,00 zł.

Rok poprzedni:

W dniu 11 czerwca 2019 roku została zawarta umowa o dokonanie przeglądu półrocznego sprawozdania finansowego sporządzonego według stanu na dzień 30.06.2019 r., 30.06.2020r., oraz badania rocznego sprawozdania finansowego sporządzonego według stanu na dzień 31.12.2019 r., 31.12.2020 r. Umowę zawarto z firmą audytorską POL – TAX 3 Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, która jest podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych. Wartość zawartej umowy za przegląd półrocznego sprawozdania finansowego opiewała na kwotę 8.000,00zł., umowy za badanie sprawozdania finansowego za 2020 rok – 8 500 zł. oraz za badanie sprawozdania z wynagrodzeń 5 000 zł.

OŚWIADCZENIE O STOSOWANIU ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO W ENERGOAPARATURA SPÓŁKA AKCYJNA W 2021 ROKU

Niniejsze oświadczenie sporządzono uwzględniając postanowienia:

1. Ustawy z dnia 29.04.1994 r. o rachunkowości (art. 49), t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 217 z późn. zm.,
2. Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (§ 70 ust. 6 pkt 5); Dz.U. z 2018 r. poz. 757,
3. Uchwały Nr 13/1834/2021 Rady Nadzorczej Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 29 marca 2021 r. w sprawie uchwalenia „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021”

I. WSKAZANIE ZBIORU ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO

Podstawą stosowania przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego w 2021 roku był dokument pn. „Dobre praktyki spółek notowanych na GPW 2021” stanowiący załącznik do uchwały nr 13/1834/2021 Rady Nadzorczej Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 29 marca 2021 r, zwane dalej „DPSN”. Zgodnie z postanowieniami §29 ust. 2 – 3a Regulaminu Giełdy, zasady ładu korporacyjnego określone ww. uchwale nie są przepisami obowiązującymi na giełdzie w rozumieniu Regulaminu Giełdy, a emitent informuje o trwałym lub incydentalnym niestosowaniu danej zasady. Jednolity tekst zbioru zasad ładu korporacyjnego pod nazwą: „Dobre praktyki spółek notowanych na GPW 2021” jest publicznie dostępny na stronie internetowej <https://www.gpw.pl/dobre-praktyki>, a informacje emitenta na stronie Spółki www.enap.com.pl/relacje-inwestorskie-2/lad-korporacyjny/.

II. INFORMACJA W ZAKRESIE, W JAKIM EMITENT ODSTĄPIŁ OD POSTANOWIEŃ ZBIORU ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO

Spółka w 2021 r. dokładała starań, aby przestrzegać zasad ładu korporacyjnego zawartych w dokumencie DPSN. Emitent opublikował w dniu 30.07.2021 oraz 02.08.2021 r. (poprzez system EBI) oraz umieścił na swojej stronie internetowej informację na temat stanu stosowania przez Spółkę rekomendacji i zasad zawartych w Zbiorze DPSN 2021. Poza wymienionymi ww. raporcie niestosowanymi zasadami DPSN, w ciągu 2021 r. nie zaistniały zdarzenia, w wyniku których nastąpiłoby naruszenie zasad szczegółowych ładu korporacyjnego. W 2021 r. Spółka nie stosowała lub nie dotyczyły jej niżej wymienione rekomendacje i zasady szczegółowe DPSN:

Według aktualnego stanu stosowania Dobrych Praktyk Spółka nie stosuje 25 zasad: 1.2., 1.3.1., 1.3.2., 1.4., 1.4.1., 1.4.2., 1.5., 1.6., 2.1., 2.2., 2.11.3., 2.11.5., 2.11.6., 3.1., 3.3., 3.4., 3.5., 3.6., 3.8., 3.9., 4.1., 4.3., 4.4., 6.2., 6.3.

POLITYKA INFORMACYJNA I KOMUNIKACJA Z INWESTORAMI

1.2. Spółka umożliwi zapoznanie się z osiągniętymi przez nią wynikami finansowymi zawartymi w raporcie okresowym w możliwie najkrótszym czasie po zakończeniu okresu sprawozdawczego, a jeżeli z uzasadnionych powodów nie jest to możliwe, jak najszybciej publikuje co najmniej wstępne szacunkowe wyniki finansowe.

Spółka nie stosuje powyższej zasady.

Komentarz Spółki: Spółka publikuje wyniki finansowe z zachowaniem terminów określonych w § 79 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz.U. z 2018 r. poz. 757).

1.3. W swojej strategii biznesowej spółka uwzględnia również tematykę ESG, w szczególności obejmującą:

1.3.1. zagadnienia środowiskowe, zawierające mierniki i ryzyka związane ze zmianami klimatu i zagadnienia zrównoważonego rozwoju;

Spółka nie stosuje powyższej zasady.

Komentarz Spółki: Spółka nie posiada sformalizowanej strategii biznesowej w tym zakresie. Jednocześnie Spółka podkreśla, że w obszarze swojej działalności nie tylko wdraża w swoim przedsiębiorstwie działania proekologiczne i inwestuje w odnawialne źródła energii, ale w związku z prowadzeniem działalności w sektorze energetyki - realizuje w ostatnim czasie i aktywnie rozwija ofertę usług budowlanych w obszarze energetyki odnawialnej (wiatrowej), informując również o tym inwestorów w udostępnianych komunikatach i materiałach.

1.3.2. sprawy społeczne i pracownicze, dotyczące m.in. podejmowanych i planowanych działań mających na celu zapewnienie równouprawnienia płci, należytych warunków pracy, poszanowania praw pracowników, dialogu ze społecznościami lokalnymi, relacji z klientami.

Spółka nie stosuje powyższej zasady.

Komentarz Spółki: Spółka nie posiada sformalizowanej strategii biznesowej w tym zakresie. Jednocześnie Spółka podkreśla jednak, że w swojej organizacji zapewnia i informuje pracowników o zasadach równego traktowania w zatrudnieniu, wdrożyła Politykę antymobbingową i antydyskryminacyjną, zapewnia również funkcjonowanie i współdziałanie z zakładowymi organizacjami związkowymi działającymi na rzecz ochrony warunków pracy i uprawnień pracowniczych, a także wspiera lokalną społeczność, m.in. umożliwiając uczniom i studentom lokalnych szkół i uczelni technicznych odbywanie praktyk zawodowych.

1.4. W celu zapewnienia należytej komunikacji z interesariuszami, w zakresie przyjętej strategii biznesowej spółka zamieszcza na swojej stronie internetowej informacje na temat założeń posiadanej strategii, mierzalnych celów, w tym zwłaszcza celów długoterminowych, planowanych działań oraz postępów w jej realizacji, określonych za pomocą mierników, finansowych i niefinansowych. Informacje na temat strategii w obszarze ESG powinny m.in.:

Spółka nie stosuje powyższej zasady.

Komentarz Spółki: Spółka nie posiada sformalizowanej strategii biznesowej, przy czym coroczne plany działalności na kolejny rok przedkładane są przez Zarząd Radzie Nadzorczej, a wyniki finansowe oraz informacje Zarządu o działalności Spółki, celach i perspektywach rozwoju, oraz dokonywane przez Radę oceny tychże istotnych założeń i sposobu ich realizacji, w tym wynikających z nich ryzyk, komentowane są w treści publikowanych komunikatów bieżących lub okresowych.

1.4.1. objaśniać, w jaki sposób w procesach decyzyjnych w spółce i podmiotach z jej grupy uwzględniane są kwestie związane ze zmianą klimatu, wskazując na wynikające z tego ryzyka;

Spółka nie stosuje powyższej zasady.

Komentarz Spółki: Spółka nie posiada w tym zakresie sformalizowanej strategii biznesowej, przy czym coroczne plany działalności na kolejny rok przedkładane są przez Zarząd Radzie Nadzorczej, a wyniki finansowe oraz informacje Zarządu o działalności Spółki, celach i perspektywach rozwoju, oraz dokonywane przez Radę oceny tychże istotnych założeń i sposobu ich realizacji, w tym wynikających z nich ryzyk, komentowane są w treści publikowanych komunikatów bieżących lub okresowych.

1.4.2. przedstawiać wartość wskaźnika równości wynagrodzeń wypłacanych jej pracownikom, obliczanego jako procentowa różnica pomiędzy średnim miesięcznym wynagrodzeniem (z uwzględnieniem premii, nagród i innych dodatków) kobiet i mężczyzn za ostatni rok, oraz przedstawiać informacje o działaniach podjętych w celu likwidacji ewentualnych nierówności w tym zakresie, wraz z prezentacją ryzyk z tym związanych oraz horyzontem czasowym, w którym planowane jest doprowadzenie do równości.

Spółka nie stosuje powyższej zasady.

Komentarz Spółki: Spółka nie przedstawiała dotychczas tego rodzaju danych. Spółka podkreśla jednocześnie, że jest stroną zakładowego układu zbiorowego pracy określającego m.in. szczegółowe zasady wynagradzania pracowników, w tym kategorii zaszeregowania, rodzaje i wysokości dodatków, premii, nagród i innych świadczeń przysługujących pracownikom w związku z zatrudnieniem.

1.5. Co najmniej raz w roku spółka ujawnia wydatki ponoszone przez nią i jej grupę na wspieranie kultury, sportu, instytucji charytatywnych, mediów, organizacji społecznych, związków zawodowych itp. Jeżeli w roku objętym sprawozdaniem spółka

lub jej grupa ponosiły wydatki na tego rodzaju cele, informacja zawiera zestawienie tych wydatków.

Spółka nie stosuje powyższej zasady.

Komentarz Spółki: Spółka nie posiada polityki regulującej prowadzenie działalności charytatywnej lub sponsoringowej, ani nie prowadzi działalności sponsoringowej, czy istotnej działalności charytatywnej lub innej o zbliżonym charakterze, wobec czego nie podawała tego rodzaju danych. W sytuacji, gdy w przyszłości Spółka zidentyfikuje tego rodzaj kategorii wydatków, okoliczność ta będzie ujawniana przez Spółkę wraz z zestawieniem takich wydatków.

1.6. W przypadku spółki należącej do indeksu WIG20, mWIG40 lub sWIG80 raz na kwartał, a w przypadku pozostałych nie rzadziej niż raz w roku, spółka organizuje spotkanie dla inwestorów, zapraszając na nie w szczególności akcjonariuszy, analityków, ekspertów branżowych i przedstawicieli mediów. Podczas spotkania zarząd spółki prezentuje i komentuje przyjętą strategię i jej realizację, wyniki finansowe spółki i jej grupy, a także najważniejsze wydarzenia mające wpływ na działalność spółki i jej grupy, osiągnięte wyniki i perspektywy na przyszłość. Podczas organizowanych spotkań zarząd spółki publicznie udziela odpowiedzi i wyjaśnień na zadawane pytania.

Spółka nie stosuje powyższej zasady.

Komentarz Spółki: Otwarte spotkania dla inwestorów, ekspertów i mediów ze względu na brak zainteresowania nie były dotychczas organizowane. Spółka na zadawane pytania udziela wszelkich wyjaśnień dopuszczonych prawem. Dane kontaktowe dla inwestorów są podane na stronie internetowej Spółki.

ZARZĄD I RADA NADZORCZA

2.1. Spółka powinna posiadać politykę różnorodności wobec zarządu oraz rady nadzorczej, przyjętą odpowiednio przez radę nadzorczą lub walne zgromadzenie. Polityka różnorodności określa cele i kryteria różnorodności m.in. w takich obszarach jak płeć, kierunek wykształcenia, specjalistyczna wiedza, wiek oraz doświadczenie zawodowe, a także wskazuje termin i sposób monitorowania realizacji tych celów. W zakresie zróżnicowania pod względem płci warunkiem zapewnienia różnorodności organów spółki jest udział mniejszości w danym organie na poziomie nie niższym niż 30%.

Spółka nie stosuje powyższej zasady.

Komentarz Spółki: Na dzień publikacji niniejszego raportu Spółka nie posiada Polityki różnorodności wobec Zarządu oraz Rady Nadzorczej przyjętej odpowiednio przez Radę Nadzorczą lub Walne Zgromadzenie. Jednocześnie należy zauważyć, że Zarząd Spółki od kilkunastu lat jest jednoosobowy, co czyniło zagadnienie zapewnienia różnorodności nie mającym w praktyce zastosowania. Z kolei dotychczasowy i obecny skład Rady Nadzorczej zapewnia udział mniejszości pod względem płci w tym organie (tu: kobiet) na poziomie 20%. Kluczowe decyzje kadrowe dotyczące władz Spółki należą do Walnego Zgromadzenia oraz Rady Nadzorczej. Dobór nie jest w żaden sposób uzależniony od płci czy wieku, natomiast uwzględnia aspekty merytoryczne, jak doświadczenie czy kierunek wykształcenia, przy czym we wszelkich obszarach osobowych zarówno w organach, jak i co do pracowników Spółki - przestrzegane są obowiązujące przepisy prawa dotyczące zakazów dyskryminacji.

2.2. Osoby podejmujące decyzje w sprawie wyboru członków zarządu lub rady nadzorczej spółki powinny zapewnić wszechstronność tych organów poprzez wybór do ich składu osób zapewniających różnorodność, umożliwiając m.in. osiągnięcie docelowego wskaźnika minimalnego udziału mniejszości określonego na poziomie nie niższym niż 30%, zgodnie z celami określonymi w przyjętej polityce różnorodności, o której mowa w zasadzie 2.1.

Spółka nie stosuje powyższej zasady.

Komentarz Spółki: Wyjaśnienie jak do Zasady 2.1

2.11. Poza czynnościami wynikającymi z przepisów prawa raz w roku rada nadzorcza sporządza i przedstawia zwyczajnemu walnemu zgromadzeniu do zatwierdzenia roczne sprawozdanie. Sprawozdanie, o którym mowa powyżej, zawiera co najmniej:

2.11.3. ocenę sytuacji spółki w ujęciu skonsolidowanym, z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego, wraz z informacją na temat działań, jakie rada nadzorcza podejmowała w celu dokonania tej oceny; ocena ta obejmuje wszystkie istotne mechanizmy kontrolne, w tym zwłaszcza dotyczące raportowania i działalności operacyjnej;

Spółka nie stosuje powyższej zasady.

Komentarz Spółki: Zasada nie jest realizowana w pełnym kształcie, gdyż z uwagi na rozmiar Spółki i skalę prowadzonej działalności Spółka nie posiada aktualnie sformalizowanych i scentralizowanych systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz compliance, przy czym Rada Nadzorcza dokonuje oceny, a jej raport zawiera skonsolidowane wnioski wynikające z przeglądów i weryfikacji okresowych (obecnie miesięcznych) raportów Zarządu w poszczególnych obszarach działalności (w tym sprzedaży, produkcji, finansów, zasobów ludzkich, i innych obszarów), jak również corocznej oceny potrzeby sformalizowania systemów kontroli wewnętrznej (por. wyjaśnienie do zasady 3.1)

2.11.5. ocenę zasadności wydatków, o których mowa w zasadzie 1.5;

Spółka nie stosuje powyższej zasady.

Komentarz Spółki: zgodnie z wyjaśnieniem do Zasady 1.5 Spółka nie prowadzi tego rodzaju działalności ani nie ponosiła (poza incydentalnymi) wydatków z tego tytułu, wobec czego nie podawano i nie były wyodrębnionym przedmiotem oceny Rady tego rodzaju wydatki, przy czym w przyszłości, w razie zaistnienia takich przypadków, sprawozdanie Rady obejmować będzie stosowną ocenę.

2.11.6. informację na temat stopnia realizacji polityki różnorodności w odniesieniu do zarządu i rady nadzorczej, w tym realizacji celów, o których mowa w zasadzie 2.1.

Spółka nie stosuje powyższej zasady.

Komentarz Spółki: Z uwagi na brak przyjętej Polityki różnorodności w odniesieniu do Zarządu i Rady Nadzorczej (wyjaśnienie do Zasady 2.1) zasada ta nie miała dotychczas zastosowania, przy czym w przyszłych sprawozdaniach Rada Nadzorcza uwzględni informację w tym zakresie.

SYSTEMY I FUNKCJE WEWNĘTRZNE

3.1. Spółka giełdowa utrzymuje skuteczne systemy: kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz nadzoru zgodności działalności z prawem (compliance), a także skuteczną funkcję audytu wewnętrznego, odpowiednie do wielkości spółki i rodzaju oraz skali prowadzonej działalności, za działanie których odpowiada zarząd.

Spółka nie stosuje powyższej zasady.

Komentarz Spółki: Z uwagi na rozmiar Spółki, rodzaj i skalę prowadzonej działalności Spółka nie posiada aktualnie sformalizowanych i scentralizowanych systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz compliance, jednak funkcje te realizowane są przez poszczególne komórki organizacyjne Spółki i różnego rodzaju działania monitorujące i kontrolujące, prowadzone zgodnie z harmonogramem audytów wewnętrznych i raportowane przez Zarząd Radzie Nadzorczej. (por. wyjaśnienie do zasady 2.11.3.)

3.3. Spółka należąca do indeksu WIG20, mWIG40 lub sWIG80 powołuje audytora wewnętrznego kierującego funkcją audytu wewnętrznego, działającego zgodnie z powszechnie uznanymi międzynarodowymi standardami praktyki zawodowej audytu wewnętrznego. W pozostałych spółkach, w których nie powołano audytora wewnętrznego spełniającego ww. wymogi, komitet audytu (lub rada nadzorcza, jeżeli

pełni funkcje komitetu audytu) co roku dokonuje oceny, czy istnieje potrzeba powołania takiej osoby.

Spółka nie stosuje powyższej zasady.

Komentarz Spółki: Spółka nie należy do wskazanych indeksów giełdowych i nie powołała dotychczas audytora wewnętrznego. Komitet audytu, zgodnie z wymogami powyższej zasady, dokona oceny potrzeby powołania takiej osoby.

3.4. Wynagrodzenie osób odpowiedzialnych za zarządzanie ryzykiem i compliance oraz kierującego audytem wewnętrznym powinno być uzależnione od realizacji wyznaczonych zadań, a nie od krótkoterminowych wyników spółki.

Spółka nie stosuje powyższej zasady.

Komentarz Spółki: nie dotyczy (por. wyjaśnienie do zasady 3.3)

3.5. Osoby odpowiedzialne za zarządzanie ryzykiem i compliance podlegają bezpośrednio prezesowi lub innemu członkowi zarządu.

Spółka nie stosuje powyższej zasady.

Komentarz Spółki: nie dotyczy (por. wyjaśnienie do zasad 3.2, 3.3)

3.6. Kierujący audytem wewnętrznym podlega organizacyjnie prezesowi zarządu, a funkcjonalnie przewodniczącemu komitetu audytu lub przewodniczącemu rady nadzorczej, jeżeli rada pełni funkcję komitetu audytu.

Spółka nie stosuje powyższej zasady.

Komentarz Spółki: nie dotyczy (por. wyjaśnienie do zasady 3.3)

3.8. Co najmniej raz w roku osoba odpowiedzialna za audyt wewnętrzny, a w przypadku braku wyodrębnienia w spółce takiej funkcji zarząd spółki, przedstawia radzie nadzorczej ocenę skuteczności funkcjonowania systemów i funkcji, o których mowa w zasadzie 3.1, wraz z odpowiednim sprawozdaniem.

Spółka nie stosuje powyższej zasady.

Komentarz Spółki: Zasada nie jest realizowana w pełnym kształcie, gdyż nie powołała dotychczas audytora wewnętrznego, przy czym Zarząd przedkłada Radzie Nadzorczej okresowe raporty w poszczególnych obszarach działalności, w tym będące wynikiem prowadzonych przez poszczególne komórki organizacyjne zgodnie z przyjętym harmonogramem działań monitorujących i kontrolujących (por. wyjaśnienie do zasad 2.11.3., 3.1, 3.3)

3.9. Rada nadzorcza monitoruje skuteczność systemów i funkcji, o których mowa w zasadzie 3.1, w oparciu między innymi o sprawozdania okresowo dostarczane jej bezpośrednio przez osoby odpowiedzialne za te funkcje oraz zarząd spółki, jak również dokonuje rocznej oceny skuteczności funkcjonowania tych systemów i funkcji, zgodnie z zasadą 2.11.3. W przypadku gdy w spółce działa komitet audytu, monitoruje on skuteczność systemów i funkcji, o których mowa w zasadzie 3.1, jednakże nie zwalnia to rady nadzorczej z dokonania rocznej oceny skuteczności funkcjonowania tych systemów i funkcji.

Spółka nie stosuje powyższej zasady.

Komentarz Spółki: Zasada nie jest stosowana w pełni (por. wyjaśnienie do zasad 2.11.3., 3.1., 3.3) Jednocześnie, z zastrzeżeniem wyjaśnień udzielonych do zasad 2.11.3 i 3.1, zarówno Komitet Audytu, jak i Rada Nadzorcza dokonują stosownych rocznych ocen.

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

Spółka nie stosuje powyższej zasady.

Komentarz Spółki: Dotychczas nie zachodziło uzasadnienie ani nie miały miejsca żadne przypadki zgłoszeń oczekiwań akcjonariuszy co do zapewnienia możliwości

udziału w Walnym Zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej.

4.3. Spółka zapewnia powszechnie dostępną transmisję obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym.

Spółka nie stosuje powyższej zasady.

Komentarz Spółki: Dotychczas nie miały miejsca przypadki Walnych Zgromadzeń przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej (e-walne), przy czym -kierując się stanowiskiem Komisji Nadzoru Finansowego -uznawano, że dla Walnych Zgromadzeń odbywanych w zwykłym trybie nie zachodzi w takim wypadku obowiązek zapewniania transmisji obrad w czasie rzeczywistym.

4.4. Przedstawicielom mediów umożliwia się obecność na walnych zgromadzeniach.

Spółka nie stosuje powyższej zasady.

Komentarz Spółki: Dotychczas nie miały miejsca żadne przypadki zainteresowania przedstawicieli mediów udziałem w Walnych Zgromadzeniach Akcjonariuszy Spółki.

WYNAGRODZENIA

6.2. Programy motywacyjne powinny być tak skonstruowane, by między innymi uzależniały poziom wynagrodzenia członków zarządu spółki i jej kluczowych menedżerów od rzeczywistej, długoterminowej sytuacji spółki w zakresie wyników finansowych i niefinansowych oraz długoterminowego wzrostu wartości dla akcjonariuszy i zrównoważonego rozwoju, a także stabilności funkcjonowania spółki.

Spółka nie stosuje powyższej zasady.

Komentarz Spółki: W Spółce nie funkcjonuje sformalizowany program motywacyjny kadry menadżerskiej, przy czym - w zakresie Zarządu przyjęta Polityka wynagrodzeń, jak i regulacje wewnętrzne w zakresie premiowania całej kadry Spółki, obejmują zasady wynagradzania (premiowania) z uwzględnieniem elementów motywacyjnych opartych o wyniki finansowe.

6.3. Jeżeli w spółce jednym z programów motywacyjnych jest program opcji menedżerskich, wówczas realizacja programu opcji winna być uzależniona od spełnienia przez uprawnionych, w przeciągu co najmniej 3 lat, z góry wyznaczonych, realnych i odpowiednich dla spółki celów finansowych i niefinansowych oraz zrównoważonego rozwoju, a ustalona cena nabycia przez uprawnionych akcji lub rozliczenia opcji nie może odbiegać od wartości akcji z okresu uchwalania programu.

Spółka nie stosuje powyższej zasady.

Komentarz Spółki: W Spółce nie funkcjonuje program opcji menadżerskich.

III. OPIS GŁÓWNYCH CECH STOSOWANYCH W SPÓŁCE SYSTEMÓW KONTROLI WEWNĘTRZNEJ I ZARZĄDZANIA RYZYKIEM W ODNIESIENIU DO PROCESU SPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Sprawozdania finansowe sporządzane są przez służby finansowo-księgowe Spółki pod kontrolą Głównego Księgowego, a następnie zatwierdzane przez Zarząd. Sprawozdania finansowe zatwierdzone przez Zarząd są weryfikowane przez niezależną firmę audytorską-biegłego rewidenta, wybieranego przez Radę Nadzorczą Spółki. Corocznie Rada dokonuje oceny audytowanych sprawozdań finansowych Spółki w zakresie ich zgodności księgami i dokumentami, jak również ze stanem faktycznym.

Zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, od 2017 roku w Radzie Nadzorczej Spółki funkcjonuje Komitet Audytu składający się z wybranych jej członków, do którego podstawowych zadań należą m.in.: monitorowanie sprawozdawczości finansowej, skuteczności systemów kontroli wewnętrznej, systemów zarządzania

ryzykiem, audytu wewnętrznego, wykonywania czynności rewizji finansowej; kontrolowanie i monitorowanie oraz ocenianie zależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej; opracowywanie polityki oraz określanie procedury wyboru firmy audytorskiej; opracowywanie polityki świadczenia przez firmę audytorską usług niebędących badaniem; informowanie Rady Nadzorczej o wynikach badania oraz wyjaśnianie, w jaki sposób badanie to przyczyniło się do rzetelności sprawozdawczości finansowej, a także jaka była rola komitetu w procesie badania; przedstawianie Radzie Nadzorczej rekomendacji dotyczących powołania biegłego rewidenta oraz firmy audytorskiej; przedkładanie zaleceń mających na celu zapewnienie rzetelności procesu sprawozdawczości w Spółce.

O wynikach swojej oceny, Rada informuje akcjonariuszy w swoim sprawozdaniu rocznym.

Corocznie sprawozdanie finansowe podlega również zatwierdzeniu przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy.

IV. WSKAZANIE AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, BEZPOŚREDNIO LUB POŚREDNIO ZNACZNE PAKIETY AKCJI Z UWZGLĘDNIENIEM LICZBY TYCH AKCJI, UDZIAŁU PROCENTOWEGO W KAPITALE ZAKŁADOWYM, LICZBY GŁOSÓW I PROCENTOWEGO UDZIAŁU NA WALNYM ZGROMADZENIU

Stan na dzień 31.12.2021r.

Nazwa akcjonariusza	Liczba akcji (szt.)	Udział % w kapitale	Liczba głosów	Głosy % na WZA
Adam Beza	5.982.097	30,40	5.982.097	30,40
Leszek Rejniak	5.715.000	29,04	5.715.000	29,04
Jacek Zatryb	2.237.700	11,37	2.237.700	11,37

Na dzień podpisania niniejszego raportu rocznego, tj. 28 kwietnia 2022 roku nie nastąpiły zmiany dotyczące akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio znaczące pakiety akcji.

Stan na dzień 28.04.2022r.

Nazwa akcjonariusza	Liczba akcji (szt.)	Udział % w kapitale	Liczba głosów	Głosy % na WZA
Adam Beza	6.049.356	30,74	6.049.356	30,74
Leszek Rejniak	6.003.000	30,51	6.003.000	30,51
Jacek Zatryb	2.237.700	11,37	2.237.700	11,37

V. WSKAZANIE POSIADACZY WSZELKICH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH, KTÓRE DAJĄ SPECJALNE UPRAWNIENIA KONTROLNE W STOSUNKU DO EMITENTA.

Nie występują

VI. WSKAZANIE WSZELKICH OGRANICZEŃ ODNOŚNIE DO WYKONYWANIA PRAWA GŁOSU

Nie występują

VII. WSKAZANIE WSZELKICH OGRANICZEŃ DOTYCZĄCYCH PRZENOSZENIA PRAWA WŁASNOŚCI PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH

Nie występują

VIII. OPIS ZASAD DOTYCZĄCYCH POWOŁYWANIA I ODWOŁYWANIA OSÓB ZARZĄDZAJĄCYCH ORAZ ICH UPRAWNIENI

Zarząd Spółki składa się z 1 (jednej) do 3 (trzech) osób powoływanych na kolejne trzyletnie kadencje. W skład Zarządu wchodzi Prezes bądź Prezes i Członkowie Zarządu. Członkowie Zarządu mogą używać tytułu Wiceprezesa Zarządu. Liczbę osób wchodzących w skład Zarządu danej kadencji określa Rada Nadzorcza. Prezesa i Członków Zarządu powołuje i odwołuje Rada Nadzorcza. Prezes i Członkowie Zarządu powoływani są na okres wspólnej kadencji. Mandat Prezesa lub Członka Zarządu, powołanego w trakcie danej kadencji Zarządu, wygasa w trybie określonym w art. 369 § 4 k.s.h. równocześnie z wygaśnięciem mandatów pozostałych osób wchodzących w skład Zarządu. Prezes Zarządu, Członek Zarządu lub cały Zarząd Spółki mogą być odwołani przez Radę Nadzorczą przed upływem kadencji. Prezes lub Członek Zarządu może być odwołany lub zawieszony w czynnościach także przez Walne Zgromadzenie. Do składania oświadczeń woli i podpisywania w imieniu Spółki są uprawnieni: samodzielnie Prezes Zarządu albo dwóch Członków Zarządu łącznie albo jeden Członek Zarządu łącznie z Prokurentem lub dwóch Prokurentów łącznie. Do realizacji w imieniu Spółki czynności związanych ze stosunkiem pracy, Zarząd może ustanowić pełnomocnika (-ów). Zarząd Spółki prowadzi sprawy Spółki i reprezentuje Spółkę. Zarząd obraduje pod przewodnictwem Prezesa. Wszelkie sprawy nie zastrzeżone dla Walnego Zgromadzenia lub Rady Nadzorczej Spółki należą do kompetencji Zarządu. Zarząd działa w oparciu o przygotowany przez siebie i zatwierdzony przez Radę Nadzorczą regulamin. Uchwały Zarządu zapadają bezwzględną większością głosów. W przypadku równości głosów decyduje głos Prezesa Zarządu. W umowach pomiędzy Spółką a Prezesem i Członkami Zarządu oraz w sporach z nimi, Spółkę reprezentuje Rada Nadzorcza lub pełnomocnik powołany uchwałą Walnego Zgromadzenia. Umowy, w tym umowy o pracę z Prezesem i Członkami Zarządu podpisuje przedstawiciel Rady Nadzorczej delegowany spośród jej Członków. W tym samym trybie dokonuje się innych czynności związanych ze stosunkiem pracy Prezesa i Członka Zarządu.

IX. OPIS ZASAD ZMIANY STATUTU EMITENTA

Wszelkie zmiany Statutu Spółki wymagają uchwały Walnego Zgromadzenia. Sposób działania oraz tryb postępowania jest zgodny z powszechnie obowiązującymi przepisami prawa, w szczególności przepisami kodeksu spółek handlowych.

X. SPOSÓB DZIAŁANIA WALNEGO ZGROMADZENIA I JEGO ZASADNICZE UPRAWNIENIA ORAZ OPIS PRAW AKCJONARIUSZY I SPOSOBU ICH WYKONYWANIA

Sposób działania, zakres uprawnień, tryb zwoływania oraz przeprowadzania obrad walnych zgromadzeń akcjonariuszy Spółki Energoaparatura S.A. jest zgodny z powszechnie obowiązującymi przepisami prawa, w szczególności przepisami kodeksu spółek handlowych. Spółka nie wprowadziła dodatkowych regulacji wewnętrznych w tym zakresie poza unormowaniami określonymi przez Statut Spółki oraz Regulamin Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy. Prawa akcjonariuszy określone w w/w dokumentach nie odbiegają od regulacji określonych w powszechnie obowiązujących przepisach prawa. Treść Statutu Spółki oraz Regulaminu Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy udostępniona na stronie internetowej Spółki pod adresem: www.enap.com.pl

XI. SKŁAD OSOBOWY I OPIS DZIAŁANIA ZARZĄDU EMITENTA

Zarząd

W skład Zarządu Emitenta na dzień 1 stycznia 2021 roku wchodziły następujące osoby:

- Tomasz Michalik- Prezes Zarządu

W okresie sprawozdawczym nie nastąpiły zmiany w Zarządzie spółki.

Na dzień publikacji raportu rocznego, tj. 29 kwietnia 2022 r. stan ten nie uległ zmianie.

Prokurenci

Na dzień 1 stycznia 2021 roku w Spółce ustanowionych było 4 prokurentów:

- Marek Porada - prokura łączna
- Tomasz Badura - prokura łączna
- Jadwiga Kita - prokura łączna
- Paweł Zych - prokura łączna

Na dzień 31 grudnia 2021 roku w Spółce ustanowionych było 4 prokurentów:

- Marek Porada - prokura łączna
- Tomasz Badura - prokura łączna
- Jadwiga Kita - prokura łączna
- Paweł Zych - prokura łączna

Na dzień publikacji raportu rocznego, tj. 29 kwietnia 2022 r. stan ten nie uległ zmianie.

XII. SKŁAD OSOBOWY I OPIS DZIAŁANIA RADY NADZORCZEJ EMITENTA ORAZ ICH KOMITETÓW

Na dzień 1 stycznia 2021 roku skład Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco:

- Jacek Zatoryb – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Leszek Rejniak – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej
- Małgorzata Gęgotek-Rapak – Sekretarz Rady Nadzorczej
- Adam Beza – Członek Rady Nadzorczej
- Mariusz Saratowicz – Członek Rady Nadzorczej

Na dzień 31 grudnia 2021 roku skład Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco:

- Jacek Zatoryb – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Leszek Rejniak – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej
- Małgorzata Gęgotek-Rapak – Sekretarz Rady Nadzorczej
- Adam Beza – Członek Rady Nadzorczej
- Mariusz Saratowicz – Członek Rady Nadzorczej

Na dzień publikacji niniejszego raportu rocznego, tj. 29 kwietnia 2022 roku stan ten nie uległ zmianie.

Na dzień 1 stycznia 2021 roku skład Komitetu Audytu RN przedstawiał się następująco:

- Adam Beza - Przewodniczący Komitetu Audytu
- Leszek Rejniak – Zastępca Przewodniczącego
- Mariusz Saratowicz - Sekretarz

Na dzień 31 grudnia 2021 roku skład Komitetu Audytu RN przedstawiał się następująco:

- Adam Beza - Przewodniczący Komitetu Audytu
- Leszek Rejniak – Zastępca Przewodniczącego
- Mariusz Saratowicz - Sekretarz

Na dzień publikacji niniejszego raportu rocznego, tj. 29 kwietnia 2022 roku stan ten nie uległ zmianie.

Opis działania

Funkcjonowanie Rady Nadzorczej i Komitetu Audytu Energoaparatura S.A. regulują odpowiednie przepisy prawa (Kodeksu Spółek Handlowych, ustawy o rachunkowości i ustawy o biegłych rewidentach) oraz postanowienia Statutu Spółki oraz Regulaminu Rady Nadzorczej oraz Regulaminu Komitetu Audytu. Statut Spółki i ww. Regulaminy są jawne i dostępne na stronie internetowej Spółki: www.enap.com.pl

XIII. DODATKOWE INFORMACJE I WSKAZANIA DOTYCZĄCE KOMITETU AUDYTU

Członkowie Komitetu Audytu spełniający kryteria niezależności:

Pan Adam Beza, Pan Leszek Rejniak, Pan Mariusz Saratowicz.

Członkowie Komitetu Audytu posiadający wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych, ze wskazaniem sposobu ich nabycia:

Pan Leszek Rejniak - posiada wykształcenie wyższe - w 1998 r. ukończył Akademię Ekonomiczną we Wrocławiu; od 1999 roku zasiada w Zarządach i Radach

Nadzorczych kapitałowych spółek handlowych (z ograniczoną odpowiedzialnością i akcyjnych);szczegółowe informacje na stronie internetowej emitenta.

Członkowie Komitetu Audytu posiadający wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa emitent, ze wskazaniem sposobu ich nabycia:

Pan Adam Beza jest absolwentem Akademii Górniczo-Hutniczej w Krakowie na Wydziale Elektrotechniki Automatyki i Elektroniki. Ukończył również studia podyplomowe na Uniwersytecie Wrocławskim na Wydziale Prawa i Administracji w zakresie prawa gospodarczego i handlowego. Szczegółowe informacje na stronie internetowej emitenta.

Pan Mariusz Saratowicz jest absolwentem Wydziału Transportu Politechniki Śląskiej, ukończył Polskie Studia Podyplomowe na Wydziale Inżynierii Materiałowej i Metalurgii Politechniki Śląskiej, ukończył Podyplomowe Studia Menadżerskie na Wydziale Zarządzania Uniwersytetu Warszawskiego, ponadto ukończył kurs dla kandydatów na Członków Rad Nadzorczych w Jednoosobowych Spółkach Skarbu Państwa. Szczegółowe informacje na stronie internetowej emitenta.

Czy na rzecz emitenta były świadczone przez firmę audytorską badającą jego sprawozdanie finansowe dozwolone usługi niebędące badaniem i czy w związku z tym dokonano oceny niezależności tej firmy audytorskiej oraz wyrażano zgodę na świadczenie tych usług

W 2021 roku firma audytorska badająca roczne sprawozdanie finansowe, na podstawie umowy, o której mowa poniżej wykonywała przegląd sprawozdania finansowego na dzień 30 czerwca 2021r.

Główne założenia opracowanej polityki wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania oraz polityki świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem

Badanie rocznego sprawozdania finansowego emitenta za 2021 r. wykonywane jest na podstawie umowy zawartej w dniu 28 czerwca 2021 r. na przeglądy półrocznych i badania rocznych sprawozdań finansowych za lata 2021 - 2022. W dniu 28 kwietnia 2021 r. Rada Nadzorcza Spółki, działając na podstawie art. 66 ust. 4 Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r., poz. 217) w związku z § 19 ust. 2 lit. p) Statutu Spółki, po rozpatrzeniu rekomendacji Komitetu Audytu, podjęła uchwałę w sprawie wyboru podmiotu do przeglądu śródrocznych oraz badania rocznych sprawozdań finansowych za lata 2021-2022. Dokonano wyboru firmy audytorskiej: Grupa Gumułka – Audyt Spółka z o.o. Sp. komandytowa z siedzibą w Katowicach, wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem: 3975

Wyboru dokonano zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa i obowiązującą w Spółce „Polityką i procedurą wyboru firmy audytorskiej oraz świadczenia dodatkowych usług przez firmę audytorską” uchwaloną przez Komitet Audytu..

Czy rekomendacja dotycząca wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania spełniała obowiązujące warunki, a w przypadku gdy wybór firmy audytorskiej nie dotyczy przedłużenia umowy o badanie sprawozdania finansowego - czy rekomendacja ta została sporządzona w następstwie zorganizowanej przez emitenta procedury wyboru spełniającej.

Rekomendacja spełniała obowiązujące warunki; wybór nie dotyczył przedłużenia obowiązującej umowy; procedura jak wyżej.

Liczba odbytych posiedzeń komitetu audytu albo posiedzeń rady nadzorczej poświęconych wykonywaniu obowiązków komitetu audytu.

W 2021 roku odbyły się 3 posiedzenia Komitetu Audytu.

W przypadku wykonywania obowiązków komitetu audytu przez radę nadzorczą - które z ustawowych warunków dających możliwość skorzystania z tej możliwości zostały spełnione, wraz z przytoczeniem odpowiednich danych

Nie dotyczy; u emitenta powołano Komitet Audytu.