

Katowice, 28 kwietnia 2023 r.

**SPRAWOZDANIE ZARZĄDU
Z DZIAŁALNOŚCI ENERGOAPARATURA SPÓŁKA AKCYJNA
W 2022 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 2022 roku:

- Tomasz Michalik- Prezes Zarządu, Dyrektor Naczelny Spółki

Skład osobowy Rady Nadzorczej Energoaparatura SA na dzień 31 grudnia 2022 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 |
| ▪ Natalia Rejniak | - Członek Rady Nadzorczej |

W okresie od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. w składzie osobowym Rady Nadzorczej wystąpiły zmiany:

Zgodnie z treścią uchwały nr 18/2022 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Energoaparatura S.A. podjętej w dniu 30.06.2022 r. w sprawie zmian w składzie Rady Nadzorczej, ZWZA postanowiło powołać Panią Natalię Rejniak na Członka Rady Nadzorczej Spółki.

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 2022 rok na tle wykonania za 2021 rok przedstawiają się następująco:

Rachunek zysków i strat w tys. zł	01.01.2021r. - 31.12.2021r.	01.01.2022r. - 31.12.2022r.	Dynamika 4=3/2
1	2	3	4
A. Przychody ze sprzedaży	53 815	47 456	88%
B. Koszty sprzedanych produktów, tow. i mat.	47 129	40 211	85%
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	6 686	7 245	108%
E. Koszty ogólnego zarządu	4 598	4 669	102%
F. Zysk (strata) ze sprzedaży	2 088	2 576	123%
G. Pozostałe przychody operacyjne	1 497	835	56%
H. Pozostałe koszty operacyjne	444	667	150%
I. Zysk (strata) na dział. operacyjnej	3 141	2 744	87%
J. Przychody finansowe	23	159	691%
K. Koszty finansowe	297	320	108%
L. Zysk (strata) brutto	2 867	2 583	90%
M. Podatek dochodowy	455	391	86%
N. Zysk (strata) netto	2 412	2 192	91%

Zarówno przychody, jak i koszty są w porównaniu do roku 2021 nieco niższe odpowiednio o 6 359 tys. zł i 6 918 tys. zł.

2.2 Sytuacja dochodowa

Energoaparatura S.A. działająca na rynku budownictwa przemysłowego w znacznym stopniu uzależniona jest od koniunktury na tym rynku. W roku 2022 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 2 192 tys. zł., co wskazuje na jego niewielki spadek wobec – zysku 2 412 tys. zł z roku ubiegłego.

Spółka Energoaparatura w roku 2022 zakończyła kilka prestiżowych kontraktów o łącznej wartości powyżej 30 mln zł:

- prace realizowane na rzecz Grupy Azoty SA,
- prace realizowane na rzecz Grupy Lotos SA,
- prace realizowane na rzecz Tauron Dystrybucja SA;

Sprzedaż produkowanych urządzeń została utrzymana na podobnym poziomie do roku 2021.

Koszty ogólnego zarządu w roku 2022 wynosiły 4 669 tys. zł i w porównaniu do roku 2021 (4 598 tys. zł) wzrosły o 71 tys. zł.

Pozostała działalność operacyjna wpłynęła na podwyższenie zysku z działalności operacyjnej o 168 tys. zł. Spowodowane to było przede wszystkim przychodem ze sprzedaży środków trwałych.

Stagnacja inwestycyjna, wzrost kosztów związanych z obsługą inwestycji, zaostojająca się konkurencja cenowa, a z drugiej strony wnikliwa analiza kosztów oraz polityka oszczędzania jest widoczna przede wszystkim we wskaźnikach finansowych.

W roku 2022 odnotowaliśmy nieznaczny wzrost wskaźnika rentowności sprzedaży o 0,1 p.p oraz spadek wskaźnika rentowności majątku o 0,6 p.p.

Rachunek zysków i strat w tys. zł	01.01.2021r. - 31.12.2021r.	01.01.2022r. - 31.12.2022r.	Zmiana 4=3-2
1	2	3	4
Rentowność sprzedaży netto			
<u>zysk (strata) netto</u>	4,5%	4,6%	0,1 p.p
przychody netto ze sprz.prod.towarów i mat.			
Wskaźnik rentowności majątku			
<u>zysk (strata) netto</u>	7,6%	7,0%	0,6 p.p
suma aktywów			

2.3 Bilans

Bilans w tys. zł	01.01.2021r. - 31.12.2021r.	01.01.2022r. - 31.12.2022r.	Dynamika 4=3/2
1	2	3	4
Aktywa razem	31 791	31 520	99%
Aktywa trwałe	5 322	4 295	81%
Aktywa obrotowe	26 469	27 225	103%
Pasywa razem	31 791	31 520	99%
Kapitał własny	19 930	20 744	104%
Zobowiązania i rezerwy	11 861	10 776	91%

Suma bilansowa na dzień 31.12.2022 r. wynosiła 31 520 tys. zł i zmalała na przestrzeni ostatnich 12 miesięcy o 271 tys. zł. Zmiany w poszczególnych pozycjach przedstawiają się następująco:

- Aktywa obrotowe – wzrost o 756 tys. zł,
- Aktywa trwałe – spadek o 1 027 tys. zł,
- Zobowiązania i rezerwy – spadek o 1 085 tys. zł,
- Kapitał własny – wzrost o 814 tys. zł, co wynika z wypłaty 1 378 tys. zł dywidendy, oraz zysku netto za rok 2022.

2.4 Sytuacja majątkowa

W strukturze majątku spółki aktywa trwałe stanowią 14% ogólnej wartości aktywów. Ich wartość spadła w przeciągu ostatniego roku w wyniku:

- spadek wartości długoterminowych rozliczeń międzyokresowych o 161 tys. zł.,
- spadek wartości rzeczowych aktywów trwałych o 496 tys. zł,

- spadek wartości niematerialnych i prawnych o 370 tys. zł.

Aktywa trwałe w tys. zł	01.01.2021r. - 31.12.2021r.	01.01.2022r. - 31.12.2022r.	Dynamika 4=3/2
1	2	3	4
Wartości niematerialne i prawne	852	482	57%
Rzeczowe aktywa trwałe	3 786	3 290	87%
Należności długoterminowe	0	0	-
Inwestycje długoterminowe	0	0	
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	684	523	76%
Suma	5 322	4 295	81%

Aktywa obrotowe stanowiły 86% ogólnej wartości aktywów. Ich wartość na koniec 2022 r. wynosiła 27 225 tys. zł. Nastąpił wzrost w porównaniu do stanu na koniec 2021 r. o 3 p.p.

Zmiany pozycji wartości aktywów przedstawiają się następująco:

- krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe spadek o 2 347 tys. zł,
- zapasy spadek o 2 469 tys. zł,
- należności krótkoterminowych wzrost o 4 859 tys. zł,
- inwestycje krótkoterminowe wzrost o 713 tys. zł,

Aktywa obrotowe w tys. zł	01.01.2021r. - 31.12.2021r.	01.01.2022r. - 31.12.2022r.	Dynamika 4=3/2
1	2	3	4
Zapasy	4 890	2 421	50%
Należności krótkoterminowe	8 613	13 472	156%
Inwestycje krótkoterminowe	6 041	6 754	112%
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 925	4 578	66%
Suma	26 469	27 225	103%

Wskaźnik rotacji zapasów zmalał o 19% w stosunku do roku ubiegłego.

Wskaźnik rotacji należności wzrósł w porównaniu do roku ubiegłego o 53%, co oznacza wydłużenie przedziałów czasowych spłaty należności.

Wskaźnik	01.01.2021r. - 31.12.2021r.	01.01.2022r. - 31.12.2022r.	Dynamika 4=3/2
1	2	3	4
Wskaźnik rotacji zapasów w dniach <u>przeciętny stan zapasów * 365</u> przychody netto sprzedanych produktów	36	29	81%
Wskaźnik rotacji należności w dniach <u>przec. stan należn. z tyt. dostaw brutto* 365</u> przychody ze sprzedaży * 1,23	55	84	153%

2.5 Polityka zarządzania zasobami finansowymi

Zarząd Spółki od lat doбира 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 sprawy 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:

- 8% wzrost wartości kapitału zapasowego.
- 9% spadek wartości wypracowanego zysku netto.

Kapitał (fundusz) własny w tys. zł	01.01.2021r.	01.01.2022r.	Dynamika 4=3/2
	- 31.12.2021r.	- 31.12.2022r.	
1	2	3	4
Kapitał zakładowy	3 935	3 935	100%
Kapitał zapasowy	13 229	14 263	108%
Kapitał z aktualizacji wyceny	249	249	100%
Pozostałe kapitały rezerwowe	105	105	100%
Zysk (strata) z lat ubiegłych			
Zysk (strata) netto	2 412	2 192	91%
Suma	19 930	20 744	104%

Wartość zobowiązań zmalała w porównaniu do 2021 r. o 1 085 tys. zł; i tak:

- zobowiązania krótkoterminowe spadek o 433 tys. zł
- zobowiązania długoterminowe wzrost o 15 tys. zł
- wartość rezerw na zobowiązania wzrost o 222 tys. zł
- rozliczenia międzyokresowe spadek o 889 tys. zł

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania w tys. zł	01.01.2021r.	01.01.2022r.	Dynamika 4=3/2
	- 31.12.2021r.	- 31.12.2022r.	
1	2	3	4
Rezerwa na zobowiązania	1 294	1 516	117%
Zobowiązania długoterminowe	1 389	1 404	101%
Zobowiązania krótkoterminowe	8 282	7 849	95%
Rozliczenia międzyokresowe	896	7	1%
Suma	11 861	10 776	91%

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 2021 r. 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	01.01.2021r. - 31.12.2021r.	01.01.2022r. - 31.12.2022r.	Dynamika 4=3/2
1	2	3	4
Wskaźnik płynności I <u>Aktywa obrotowe</u> Zobowiązania krótkoterminowe	3,20	3,47	108%
Wskaźnik płynności II <u>Aktywa obrotowe - zapasy</u> Zobowiązania krótkoterminowe	2,61	3,16	121%
Wskaźnik płynności III <u>Środki pieniężne + papiery wart. przezn. do obrotu</u> Zobowiązania krótkoterminowe	0,73	0,86	118%

Wskaźnik	01.01.2021r. - 31.12.2021r.	01.01.2022r. - 31.12.2022r.	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 *365</u> Koszty operacyjne	38	46	121%

Wskaźnik pokrycia aktywów trwałych kapitałem własnym Spółki za rok 2022 ukształtował się na poziomie 483%, co świadczy o tym, że kapitały własne Spółki z dużym zapasem pokrywają aktywa trwałe. Wskaźnik globalnego zadłużenia w relacji do porównywalnego okresu roku poprzedniego zmalał o 8 p.p i przyjmuje wartości uznane za prawidłowe, świadczące o samodzielności finansowej firmy.

Wskaźnik	01.01.2021r. - 31.12.2021r.	01.01.2022r. - 31.12.2022r.	Dynamika 4=3/2
1	2	3	4
Pokrycie aktywów trwałych kap. własnymi <u>Kapitały własne + rezerwy</u> Aktywa trwałe	399%	518%	130%
Wskaźnik globalnego zadłużenia <u>(Suma bilansowa - kapitały własne)</u> Suma bilansowa	37%	34%	92%
Pokrycie aktywów trwałych kap. własnymi <u>Kapitały własne</u> Aktywa trwałe	374%	483%	129%

3. Perspektywy rozwoju działalności emitenta

Perspektywy rozwoju Energoaparatury S.A. w znaczącej mierze uzależnione są od aktywności podmiotów 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 S.A. 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 ze skutków działań zbrojnych na terenie Ukrainy.

Energoaparatura S.A. 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 S.A. 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 przedsięwzięciach, 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 wojny na Ukrainie**
Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania działalność operacyjna Spółki prowadzona jest bez istotnych zakłóceń. Na bieżąco obserwujemy rozwój sytuacji związanej z utrzymującymi się działaniami wojennymi i oceniamy, jaki może mieć to wpływ na działalność Spółki.

5. Informacje o podstawowych produktach, towarach i usługach.

5.1 Oferta usługowo-produkcyjna firmy:

Oferta usługowo-produkcyjna Energoaparatury S.A. w roku 2022 opierała się głównie na następujących obszarach:

- 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, wymuszalników prądowo-napięciowych, generatorów napięcia trójfazowego, testerów i wymuszalników 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 2022 roku przychody ze sprzedaży produktów wyniosły 46 780 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 2022 roku przychody ze sprzedaży w wysokości 27 932 tys. zł., natomiast prace w branży AKPiA oraz prace elektryczne niskich napięć w sektorze wytwarzania ukształtowały się na poziomie 11 226 tys. zł. Sprzedaż wyrobów elektronicznych,

nieznacznie wzrosła w porównaniu do roku ubiegłego, jej procent w ogólnej wartości sprzedaży firmy to 1,57%. Natomiast przychody z tytułu produkcji oraz serwisu związanego z urządzeniami górnymi, Spółka odnotowała na poziomie 14,62%.

**Wartość przychodów ze sprzedaży wg grup towarowych
oraz udział grup towarowych w przychodach Spółki w roku 2022**

l.p.	Grupa towarowa	2022 rok		2021 rok	
		Wartość [tys. zł]	Wartość procentowa [%]	Wartość [tys. zł]	Wartość procentowa [%]
1	Prace AKPiA	11 226	24,00	9 434	17,90
2	Prace elektryczne niskich i średnich napięć				
3	Prace elektryczne wysokich i najwyższych napięć	27 932	59,71	35 972	68,26
4	Wyroby Elektroniczne	733	1,57	669	1,27
5	Usługi inne (wynajem, dzierżawa)	50	0,10	121	0,23
6	Wyroby i usługi dot. urządzeń górniczych	6 839	14,62	6 500	12,34
Razem:		46 780	100	52 696	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 2022 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 2022 roku Energoaparatura S.A. 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 (obecnie: Grupa Orlen). Ryzyko uzależnienia sprzedaży od jednego odbiorcy – nie występuje.

6.2. Źródła zaopatrzenia

Wartość zakupów materiałów do kontraktów ewidencjonowanych przez Dział Zaopatrzenia w roku 2022 wynosi: 16 522 tys. zł netto.

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

Producenci i dystrybutorzy urządzeń:

BREVE-TUFVASSONS Sp. z o.o. EMAG-SERWIS Sp. z o.o. PETEK I WSPÓLNICY Sp. z o.o. SP.K.POMPART Sp. z o.o. RAFT Sp. z o.o. RAT-TEL Sp. z o.o. GENERAL ELECTRIC POWER Sp. z o.o. AMPER FIRMA USŁUGOWO HANDLOWA ROMAN KELMA ASTAT Sp. z o.o. ELMA ENERGIA Sp. z o.o. FABRYKA TRANSFORMATORÓW W ŻYCHLINIE Sp. z o.o. HOPPECKE BATERIE POLSKA Sp. z o.o. MIKRONIKA Sp. z o.o. NEXANS POWER ACCESSORIES POLAND Sp. z o.o. PFISTERER Sp. z o.o. RITTAL Sp. z o.o. SIEMENS Sp. z o.o. ZARMEN Sp. z o.o. ZAKŁAD WYTWÓRCZY APARATÓW ELEKTRYCZNYCH Sp. z o.o.

Producenci i dystrybutorzy kabli i przewodów:

NEXANS POLSKA SP. Z O.O. ZAKŁADY KABLOWE BITNER Sp. z o.o. INS-EL Sp. z o.o. Sp.k.

Hurtownie elektrotechniczne:

ENEXON Sp. z o.o. KACZMAREK ELECTRIC S.A HURTOWNIE ELEKTRYCZNE KOPEL Sp. z o.o. STiK Piotr Mazurkiewicz TIM S.A. TRANSFER MULTISORT ELEKTRONIK 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 2022 roku:

1. Umowa z TD SA. Oddział w Będzinie na realizację zadania pn. „Budowa rozdzielni 20kV w GPZ Czeladź”. Wartość Umowy wynosi (wynagrodzenie ryczałtowe Wykonawcy) 8 285 000,00 zł netto, a termin realizacji przypada do dnia 30.06.2023 r.
2. Umowa z TD SA. Oddział w Wałbrzychu na realizację zadania pn. „R-Ziębice – opracowanie dokumentacji projektowej i na jej podstawie dobudowa pola 110kV w stacji 110/20kV R-Ziębice dla przyłączenia elektrowni fotowoltaicznej „LIPA”. Wartość Umowy wynosi (wynagrodzenie ryczałtowe Wykonawcy) 2 379 000,00 zł netto, a termin realizacji przypada do dnia 03.04.2023 r.

W obu przypadkach Wykonawca udziela Zamawiającemu gwarancji jakości oraz rękojmi za wady fizyczne i wady prawne Przedmiotu Umowy na okres 60 miesięcy.

Pozostałe warunki ww. 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.

Informowano również o aneksowaniu terminowym lub kwotowym niektórych umów znaczących zawartych w latach ubiegłych (RB 9,10,11,12,14,16,17,22,27,28/2022)

Polisy ubezpieczeniowe

- **polisy ubezpieczenia zawarte w Powszechnym Zakładzie Ubezpieczeń PZU SA w Warszawie**
 - **polisa ubezpieczenia odpowiedzialności cywilnej/ogólna nr 1019163616**, ważna od 01.05.2022 do 30.04.2023, zakres - odpowiedzialność cywilna z tytułu prowadzonej działalności i posiadanego mienia , suma ubezpieczenia 15 000 000,00 zł, składka wynosi 38 857,36 zł
 - **polisa ubezpieczenia PZU Doradca nr 1060033213**, ważna od 01.05.2022 do 30.04.2023, zakres –ubezpieczenie mienia składka wynosi 7508,94 zł
 - **polisa ubezpieczenia OC zawodowa nr 1055087224**, ważna od 26.11.2022 do 25.11.2023 suma ubezpieczenia 2 000 000,00 zł, składka wynosi 11 543,23 zł
- **polisa ubezpieczenia odpowiedzialności członków zarządu nr PO/01027353/2022** zawarta w Generali T.U. S.A. ważna od 2022.05.01 do 2023.04.30 zakres ochrony odpowiedzialności do kwoty 15 000 000,00z l, składka wynosi 9 900,00 zł
- **polisy komunikacyjne i ubezpieczenie ryzyk budowy/montażu** w towarzystwach ubezpieczeniowych – Allianz, InterRisk, Pzu, Ergo-Hestia, Colonnade, Warta.

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

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

Naszymi znaczącymi inwestorami są:

Stan na dzień 31.12.2022 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 30,67 % akcji, z których każda daje prawo jednego głosu na WZA.
3. Pan Jacek Zatrzyb posiadający łącznie 11,37 % akcji, z których każda daje prawo jednego głosu na WZA.

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu rocznego tj. 28.04.2023 r. stan posiadania akcji przez znaczących inwestorów przedstawiał się następująco:

Stan na dzień 28.04.2023 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 30,78 % akcji, z których każda daje prawo jednego głosu na WZA.
3. Pan Jacek Zatrzyb posiadający łącznie 11,37 % akcji, z których każda daje prawo jednego głosu na WZA.

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

W okresie od dnia 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. Spółka nie dokonała żadnych wzajemnych transakcji ze swoimi 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 10 maja 2022 r. do Spółki wpłynął obustronnie podpisany Aneks nr **13/22** 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 12.05.2028 r. (termin ważności gwarancji) dla zleceń udzielania gwarancji składanych do dnia 12.05.2023 r. 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 0,05% płatna co miesiąc
 - 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.

W dniu 30 czerwca 2022 r. do Spółki wpłynął obustronnie podpisany Aneks nr **14/22** do Umowy ramowej nr 11/063/11/Z/GX z dnia 09.06.2011 r. z mBank SA Oddział Korporacyjny w Katowicach, w którym podwyższono udostępnioną Spółce linię gwarancyjną w ramach udzielonego limitu do maksymalnej kwoty 6 000.000,00 zł (słownie: sześciu milionów złotych) na okres do dnia 12.05.2028 r. (termin ważności gwarancji) dla zleceń udzielania gwarancji składanych do dnia 12.05.2023 r. 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 0,05% płatna co miesiąc
 - prowizja za podwyższenie kwoty Limitu 0,75% od kwoty podwyższenia limitu tj. 11 250,00 zł
 - opłata za aneks 0,00 zł.

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

W dniu 10 maja 2022 r. do Spółki wpłynął obustronnie podpisany Aneks nr **18/22** do Umowy o kredyt w rachunku bieżącym nr 11/389/07/Z/VV zawartej w dniu 20.12.2007 r. z mBank SA Oddział Korporacyjny w Katowicach, którym przedłużono limit kredytu udzielonego z przeznaczeniem na finansowanie bieżącej działalności gospodarczej Spółki w kwocie 3.000.000,00 zł (trzy miliony złotych) na okres do dnia 08.05.2025 r. Oprócz dotychczasowych zabezpieczeń (weksel in blanco, hipoteka umowna kaucyjna na nieruchomościach do kwoty 4.500.000,00 zł), kredyt objęty został gwarancją Banku Gospodarstwa Krajowego w ramach portfelowej linii gwarancyjnej de minimis (PLD-KFG) na kwotę stanowiącą 80% kredytu, na okres od dnia wpisu do rejestru BGK do dnia 08.08.2025 r. Na dzień zawarcia aneksu oprocentowanie kredytu będzie równe Stopie bazowej WIBOR ON dla PLN powiększonej o marżę Banku, marża wynosi 1,4% w stosunku rocznym ; prowizja z tytułu udzielenia kredytu w wysokości 24 000,00 zł naliczana jednorazowo; prowizja od niewykorzystanej kwoty kredytu w wysokości 0,0%, prowizja administracyjna 0,05 % płatna co miesiąc, sporządzenie aneksu 500,00 zł.

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

W 2022 r. Spółka nie udzielała pożyczek.

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

W 2022 r. Energoaparatura SA za pośrednictwem mBanku SA Oddział Korporacyjny w Katowicach udzieliła następujących gwarancji bankowych:

Kontrahent	Data wystawienia	Data ważności	Zobowiązanie z tytułu	Kwota zł
PGE Dystrybucja S.A.	11.02.2022	29.04.2022	Gwarancja przetargowa nr MT11015KTG22	400 000,00 zł
PERN S.A.	17.02.2022 Zmiana nr 1 z 23.02.2022	22.05.2022 05.06.2022	Gwarancja przetargowa nr MT11016KTG22, Zmiana nr 1	120 000,00 zł
PGE Dystrybucja S.A	16.05.2022	30.07.2022	Gwarancja przetargowa nr MT11041KTG22	400 000,00 zł

Kontrahent	Data wystawienia	Data ważności	Zobowiązanie z tytułu	Kwota zł
PGE Dystrybucja S.A	10.08.2022	31.10.2022	Gwarancja przetargowa nr MT11074KTG22	450 000,00 zł

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

Gwarancje udzielone w 2022 roku przez Spółkę za pośrednictwem towarzystw ubezpieczeniowych:

- PZU:

Kontrahent	Data wystawienia	Data ważności	Zobowiązanie z tytułu	Kwota zł
LOTOS Serwis Sp. z o.o.	05.04.2022	GK do 30.01.2023 GD: od 01.01.2023 do 31.01.2026	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania Umowy i usunięcia wad nr 1070071652/GKDo/2022/041	GK 50 000,00 zł GD 25 000,00 zł
Torpol Oil & Gas Sp. z o.o.	28.04.2022	GK do 08.11.2022 GD: od 09.11.2022 do 09.12.2025	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania Umowy i usunięcia wad nr 1070570864/GKDo/2022/041	GK 166 050,00 zł GD 49 815,00 zł

- WIENER:

Kontrahent	Data wystawienia	Data ważności	Zobowiązanie z tytułu	Kwota zł
E&W Sp. z o.o. NIN Sp. K	Aneks nr 1 z 30.09.2022 Aneks nr 2 z 27.12.2022	NW do 30.12.2022 UW od 31.12.2022 do 30.01.2026 NW do 28.05.2023 UW od 29.05.2023 do 28.06.2026	Gwarancja ubezpieczeniowa właściwego usunięcia wad i usterek nr COR225166	NW 1 183 750,00 zł UW 591 875,00 zł
Enea Operator Sp. z o.o.	Aneks nr 1 z 02.06.2022	NW do 11.08.2022 UW od 12.08.2022 do 27.08.2027	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy i rękojmi za wady nr COR201438 Aneks nr 1	NW 964 320,00 zł UW 96 432,00 zł

Grupa Azoty Zakłady Azotowe Kędzierzyn S.A.	02.11.2022	NW do 16.01.2023 UW od 02.01.2023 do 16.01.2025	Gwarancja ubezpieczeniowa właściwego usunięcia wad i usterek nr COR325914	NW 5 800,00 zł UW 5 800,00 zł
---------------------------------------------	------------	----------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------	----------------------------------

- ERGO Hestia:

Kontrahent	Data wystawienia	Data ważności	Zobowiązanie z tytułu	Kwota zł
Anabud Zbigniew Bogucki	Aneks nr 1 z 03.08.2022	UW od 10.03.2021 do 14.08.2025	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy i usunięcia wad nr 280000166842 Aneks nr 1	GD: 469 500,00 zł

- UNIQA:

Kontrahent	Data wystawienia	Data ważności	Zobowiązanie z tytułu	Kwota zł
Grupa Azoty ZAK S.A.	28.03.2022	18.02.2025	Gwarancja ubezpieczeniowa właściwego usunięcia wad i usterek nr 998056173750	22 744,58 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 193 tys. zł., obejmują następujące postępowania sądowe:

a) postępowania upadłościowe, układowe dotyczące wierzytelności Spółki w tym:

Nazwa podmiotu	Wartość	Data wszczęcia postępowania
MAXER S.A.	153 tys. zł	kwiecień 2005 r.
Konsorcjum Przedsiębiorstw Robót Górniczych i Budowy Szybów S.A.	3 tys. zł	grudzień 2019 r.
Zakład Górniczy EKO PLUS Sp. z o.o.	35 tys. zł	styczeń 2020 r.
Grupa Carbon Sp. z o.o.	1 tys. zł	sierpień 2021 r.
Energo-System S.A.	1 tys. zł	marzec 2022 r.

Spółka przypuszcza, że utraci należne wierzytelności, będące w postępowaniu upadłościowym/układowym, w związku z czym utworzono odpis aktualizujący w wysokości nie spłaconych wierzytelności, objętych tymi postępowaniami; natomiast w przypadku postępowań układowych – zakończyły się spłaty GRUPA CARBON, rozpoczęły się pierwsze spłaty ZG EKO-PLUS, które jednak w warunkach układów obejmują częściowe umorzenia należności.

b) inne postępowania sądowe dotyczące wierzytelności Spółki:

- W październiku 2022 r. spółka wniosła pozew o zapłatę kwoty 9 tys. zł wraz odsetkami i kosztami procesu przeciwko ASK-BIS Sp. z o.o. tytułem zwrotu zaliczki w związku z odstąpieniem od umowy dostawy. Sąd wydał nakaz zapłaty, który po uprawomocnieniu w 2023 skierowano do egzekucji.

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 tys. 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 ostatecznie, w grudniu 2022 r. zakończyła się zawarciem ugody, na podstawie której karę umowną obniżono do kwoty 100.000 zł.

- Spółka otrzymała 4 pozwy o zapłatę odpraw na podstawie ustawy o szczególnych zasadach rozwiązywania z pracownikami stosunków pracy z przyczyn niedotyczących pracowników, wniesione przez byłych pracowników (łącznie wartość wszystkich żądań: 56 tys. zł). Spółka odmówiła wypłaty odpraw uznając, że odmowa przyjęcia proponowanych warunków pracy (wypow. zmieniające) nie była obiektywnie uzasadniona, a w takiej sytuacji odprawa nie przysługuje. Wszystkie sprawy zakończyły się prawomocnie wyrokiem zasądającym.

- W styczniu 2022 r. Spółka otrzymała pozew o zapłatę na rzecz ENEA Operator Sp. z o.o. kary umownej w wysokości 366 tys. zł naliczonej za nieterminową realizację umowy z dnia 04.04.2018 r. Sąd nie wydał nakazu zapłaty, a Spółka złożyła odpowiedź na pozew żądając jego oddalenia w całości ewentualnie miarkowania kary do wysokości nie wyższej niż 36 tys. zł (tj. 10% naliczonej kary); nadto Spółka wniosła o przyznanie kosztów procesu. Dodatkowo Spółka wniosła o skierowanie sprawy w pierwszej kolejności do mediacji. Powódka wyraziła zgodę na mediację, jednak do mediacji nie doszło (zgodę cofnięto). Postępowanie sądowe w I instancji zakończyło się w grudniu 2022 r. wyrokiem oddalającym powództwo w całości; od wyroku tego ENEA Operator wniosła apelację; 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 2022 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 2023 rok opiewają na kwotę 239 tys. zł. i dotyczą przede wszystkim inwestycji w majątek trwały Spółki, tj.:

- | | |
|-----------------------------------------------------|--------------|
| ▪ modernizacja budynków i pomieszczeń produkcyjnych | 200 tys. zł. |
| ▪ zakup urządzeń budowlanych i narzędzi pracy | 14 tys. zł. |
| ▪ zakup sprzętu komputerowego i oprogramowania | 24 tys. zł. |
| ▪ zakup aparatury pomiarowej | 1 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 2022, jak i trwa nadal jest konflikt zbrojny na terenie Ukrainy i wynikające z tego następstwa gospodarcze. Nadto w pewnym zakresie utrzymują się następstwa pandemii COVID_19sWpływ ww. zdarzeń na działalność emitenta przejawiał się dotychczas 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,

a które to przyczyny spowodowały przesunięcia zakończenia czy odbiorów prac na późniejsze terminy;

- nadto istotnym jest znaczący przy wysokiej inflacji wzrost kosztów realizacji kontraktów będący następstwem gwałtownych wzrostów kosztów materiałów i usług, kosztów pracy itp.

Działalność Spółki koncentruje się na rynku krajowym, jedynie niewielkie ilości dostaw materiałów pochodzą z rynków zagranicznych (jednakże niejednokrotnie występują opóźnienia związane z brakami po stronie dostawców/producentów komponentów do wyrobów); stąd skutki wojny i pandemii dla Spółki na tę chwilę są przede wszystkim związane z sytuacją społeczno-gospodarczą 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.

Odwołując się do poprzedniego Sprawozdania z działalności za 2021 rok, Emitent wskazuje, że pomimo, iż jeszcze w 2021 roku złożył wniosek o umorzenie ok. 67%, tj. 1.622.788,02 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, do chwili obecnej nie otrzymał decyzji PFR w tej 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 urządzeń stosowanych w automatyce i zabezpieczeniach stacji elektroenergetycznych,
- Poszerzanie oferty w zakresie produkcji urządzeń stosowanych w automatyce i zabezpieczeniach stacji elektroenergetycznej przy zastosowaniu innowacyjnych rozwiązań technicznych,

- Poszerzanie oferty produkcyjno – usługowej Spółki w zakresie urządzeń stosowanych w sektorze górnictwym,
- 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, w tym następstwa trwającej wojny w Ukrainie,
- 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 2022 r. działalność w zakresie realizacji prac budowlano-montażowych przy budowie tzw. farm wiatrowych.

Kontynuowano w 2022 r. reorganizację wewnętrzną i podział obowiązków zwłaszcza na stanowiskach kierowniczych, co pozwoliło zmniejszyć koszty zarządu.

Ukończono 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.

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

W roku obrotowym 2022 nie nastąpiły zmiany organizacyjne. 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 premiowych 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, wspólnik 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	360 tys.zł.
▪ Michalik Tomasz	360 tys.zł.
Rada Nadzorcza	210 tys. zł.
▪ Rejniak Leszek	50 tys.zł.
▪ Beza Adam	32 tys.zł.
▪ Gęgotek-Rapak Małgorzata	30 tys.zł.
▪ Zatryb Jacek	56 tys.zł.
▪ Saratowicz Mariusz	30 tys.zł.
▪ Rejniak Natalia	12 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 akcje o wartości nominalnej 0,20 zł każda, wszystkie serii A.

W posiadaniu osób nadzorujących i zarządzających pozostają następujące ilości akcji:

Stan na 31 grudnia 2022 r.

Jacek Zatryb	2.237.700 akcji, tyle samo głosów na WZA 11,37% udziału w kapitale zakładowym Spółki
Przewodniczący RN	

Leszek Rejniak Zastępca Przewodniczącego RN	6.034.287 akcji, tyle samo głosów WZA 30,67% 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
Tomasz Michalik Prezes Zarządu	23.142 akcji, tyle samo głosów na WZA 0,12% udziału w kapitale zakładowym Spółki
Mariusz Saratowicz Członek RN	15.197 akcji, tyle samo głosów na WZA 0,8% udziału w kapitale zakładowym Spółki

Na dzień podpisania niniejszego raportu rocznego, tj. 28 kwietnia 2023 roku nastąpiły zmiany dotyczące akcji i udziałów, będących w posiadaniu osób zarządzających i nadzorujących o czym Emitent informował na bieżąco stosownymi raportami RB 5/2023 tj.:

Stan na 28 kwietnia 2023 r.

Jacek Zatoryb Przewodniczący RN	2.237.700 akcji, tyle samo głosów na WZA 11,37% udziału w kapitale zakładowym Spółki
Leszek Rejniak Zastępca Przewodniczącego RN	6.055.900 akcji, tyle samo głosów WZA 30,78% 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
Tomasz Michalik Prezes Zarządu	23.142 akcji, tyle samo głosów na WZA 0,12% udziału w kapitale zakładowym Spółki
Mariusz Saratowicz Członek RN	15.197 akcji, tyle samo głosów na WZA 0,8% 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.

Brak informacji tego rodzaju.

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., **30.06.2022 r.**, badania rocznego sprawozdania finansowego sporządzonego według stanu na dzień 31.12.2021 r., **31.12.2022 r.** oraz badania sprawozdania z wynagrodzeń za 2021 r. 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 2022 rok – 16 200 zł. oraz badania sprawozdania z wynagrodzeń za rok 2022 – 2 900,00 zł.

Rok poprzedni:

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 **2021 r.** i 2022 r. 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.

**OŚWIADCZENIE
O STOSOWANIU ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO
W ENERGOAPARATURA SPÓŁKA AKCYJNA W 2022 ROKU**

Niniejsze oświadczenie sporządzono uwzględniając postanowienia:

1. Ustawy z dnia 29.04.1994 r. o rachunkowości (art. 49), t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zmianami;
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 2022 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 2022 r. nie zaistniały zdarzenia, w wyniku których nastąpiłoby naruszenie zasad szczegółowych ładu korporacyjnego. W 2022 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 umożliwia 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 przedstawiła 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 zatwierdzone 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 31.12.2022r.

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	6.034.287	30,67	6.034.287	30,67
Jacek Zatryb	2.237.700	11,37	2.237.700	11,37

Na dzień podpisania niniejszego raportu rocznego, tj. 28 kwietnia 2023 roku nie nastąpiły zmiany dotyczące akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio znaczące pakiety akcji.

Stan na dzień 28.04.2023r.

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	6.055.900	30,78	6.055.900	30,78
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; przy czym – zgodnie z aktualnym brzmieniem art. 369 §1 K.s.h. – kadencje oblicza się w pełnych latach obrotowych. 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

proceeds the affairs of the Company and represents the Company. The Board of Directors shall act under the chairmanship of the Chairman. All matters not reserved for the General Meeting or the Supervisory Board shall be within the competence of the Board of Directors. The Board of Directors shall act on the basis of the regulations prepared by it and approved by the Supervisory Board. Resolutions of the Board of Directors shall be adopted by a simple majority of votes. In the event of a tie, the Chairman of the Board of Directors shall decide. In contracts between the Company and the Chairman and the Members of the Board of Directors and in disputes with them, the Company shall be represented by the Supervisory Board or its authorized representative appointed by the General Meeting. Contracts, in particular contracts of employment with the Chairman and the Members of the Board of Directors, shall be signed by the representative of the Supervisory Board appointed among its members. In the same manner, he shall perform other activities related to the relationship between the Chairman and the Member of the Board of Directors.

IX. OPIS ZASAD ZMIANY STATUTU EMITENTA

All changes to the Statute of the Company require resolutions of the General Meeting. The manner of action and the procedure is consistent with the generally applicable provisions of law, in particular the provisions of the Commercial Code.

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

The manner of action, the scope of powers, the procedure of convening and the conduct of general meetings of shareholders of the Company Energoaparatura S.A. is consistent with the generally applicable provisions of law, in particular the provisions of the Commercial Code. The Company has not introduced additional internal regulations in this scope apart from those specified in the Statute of the Company and the Regulations of the General Meeting of Shareholders. The rights of shareholders defined in the above documents do not deviate from the regulations specified in the generally applicable provisions of law. The content of the Statute of the Company and the Regulations of the General Meeting of Shareholders is available on the internet website of the Company at the address: www.enap.com.pl

XI. SKŁAD OSOBOWY I OPIS DZIAŁANIA ZARZĄDU EMITENTA

Zarząd

The Board of Directors of the Issuer as of January 1, 2022 consisted of the following persons:

- Tomasz Michalik- Prezes Zarządu

In the reporting period, there were no changes in the Board of Directors of the Company.

As of the date of publication of the annual report, i.e. April 28, 2023, this situation has not changed.

Prokurenci

Na dzień 1 stycznia 2022 roku w Spółce ustanowionych było 4 prokurentów:

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

W okresie sprawozdawczym nie nastąpiły zmiany w zakresie udzielonych prokur.

Na dzień publikacji raportu rocznego, tj. 28 kwietnia 2023 r. stan ten nie uległ zmianie.

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

Na dzień 1 stycznia 2022 roku skład Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco:

- 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

Na dzień 31 grudnia 2022 roku skład Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco:

- 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
- Rejniak Natalia – Członek Rady Nadzorczej

W okresie od 01.01.2022r do 31.12.2022r. w składzie osobowym Rady Nadzorczej wystąpiły zmiany:

Zgodnie z treścią uchwały nr 18/2022 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Energoaparatura S.A. podjętej w dniu 30.06.2022r. w sprawie zmian w składzie Rady Nadzorczej ZWZA postanowiło powołać Panią Natalię Rejniak na Członka Rady Nadzorczej Spółki.

Na dzień publikacji niniejszego raportu rocznego, tj. 28 kwietnia 2023 roku stan ten nie uległ zmianie.

Na dzień 1 stycznia 2022 roku skład Komitetu Audytu RN przedstawiał się następująco:

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

Na dzień 31 grudnia 2022 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. 28 kwietnia 2023 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 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 badająca 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 2022 roku firma audytorska badająca roczne sprawozdanie finansowe, na podstawie umowy, o której mowa poniżej wykonywała przegląd sprawozdania finansowego na dzień 30 czerwca 2022 r. oraz ocenę sprawozdania o wynagrodzeniach za 2021 r.

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 2022 r. wykonywane jest na podstawie umowy zawartej w dniu 28 czerwca 2021 r. na przeglądy półrocznych

i badania rocznych sprawozdań finansowych za lata 2021 i 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 i 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” i „Wytycznymi do ogłoszenia w sprawie wyboru firmy audytorskiej” uchwalonymi 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 2022 roku odbyły się 2 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.