

**Rada Nadzorcza Bumech S.A. w związku ze zwołaniem Zwyczajnego
Walnego Zgromadzenia Spółki na dzień 30 czerwca 2022 roku
podjęła następujące uchwały:**

**Uchwała nr 1 Rady Nadzorczej
spółki działającej pod firmą BUMECH S.A.
z dnia 03.06.2022 roku**

w sprawie: przyjęcia Sprawozdania Rady Nadzorczej zawierającego wyniki oceny Sprawozdania Zarządu z działalności Bumech S.A. i Grupy Kapitałowej BUMECH S.A., sprawozdania finansowego BUMECH S.A., skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej BUMECH S.A. za rok obrotowy 2021 oraz wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku

§ 1

Na podstawie § 18 ust. 2 lit. e Statutu BUMECH S.A. Rada Nadzorcza postanawia przyjąć stanowiące załącznik do niniejszej uchwały *Sprawozdanie Rady Nadzorczej zawierające ocenę: sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej BUMECH S.A., sprawozdania finansowego BUMECH S.A., skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej BUMECH S.A. za rok obrotowy od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. oraz wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku Spółki.*

§2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

„Sprawozdanie Rady Nadzorczej zawierające wyniki oceny sprawozdania Zarządu z działalności Bumech S.A. i Grupy Kapitałowej BUMECH S.A., sprawozdania finansowego BUMECH S.A., skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej BUMECH S.A. za rok obrotowy 2021 oraz wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku

Zgodnie z przepisami Kodeksu Spółek Handlowych i Ustawy o rachunkowości, Rada Nadzorcza Bumech S.A. (dalej: Rada, RN) przeprowadziła analizę i dokonała oceny w zakresie zgodności z księgami i dokumentami jak również ze stanem faktycznym, następujących dokumentów:

1. Sprawozdania Zarządu BUMECH S.A. (dalej: Bumech, Spółka, Emitent) z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej BUMECH S.A za rok obrotowy 2021.
2. Sprawozdania finansowego Emitenta za rok obrotowy 2021, na które składa się:

Dane w tys. PLN

1. Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31.12.2021 r., które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę	222 708
2. Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok obrotowy od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. wykazujące:	
- zysk netto w kwocie	40 041
- całkowite dochody ogółem w kwocie	40 041
3. Jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę	40 041
4. Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. wykazujące zwiększenie środków pieniężnych o kwotę	1 082
5. Informacja dodatkowa oraz noty i objaśnienia do jednostkowego sprawozdania finansowego	-----

2. Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy za rok obrotowy 2021, na które składa się:

Dane w tys. PLN

1. Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31.12.2021 r., które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę	937 320
2. Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok obrotowy od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. wykazujące:	
- zysk netto w kwocie	403 958
- całkowite dochody ogółem w kwocie	403 597
3. Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę	403 597
4. Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. wykazujące zwiększenie środków pieniężnych o kwotę	25 972
5. Informacja dodatkowa oraz noty i objaśnienia do skonsolidowanego sprawozdania finansowego	-----

W ślad za rekomendacją Komitetu Audytu, decyzją Rady Nadzorczej Emitenta badania powyższych sprawozdań finansowych dokonała spółka działająca pod firmą PKF Consult Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. z siedzibą 02-695 Warszawa wpisana na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem 477. Na podstawie przeprowadzonego badania audytor sporządził „Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego BUMECH S.A. z siedzibą w Katowicach za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2021 r. do dnia 31 grudnia 2021 r.” oraz „Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej BUMECH S.A. za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2021 r. do dnia 31 grudnia 2021 r.”

W oparciu o przedłożoną przez Zarząd Bumech dokumentację, Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia Sprawozdanie Zarządu Emitenta z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Bumech S.A. oraz sprawozdanie finansowe Bumech za rok obrotowy 2021, a także sprawozdanie finansowe Grupy kapitałowej Bumech S.A. w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym. Powyższą ocenę Rada Nadzorcza wydaje w oparciu o analizę:

- Sprawozdania finansowego Bumech S.A. oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021 roku,
- Sprawozdania Zarządu Bumech S.A. z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Bumech S.A. za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021 roku,
- Sprawozdania z badania sprawozdania finansowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego sporządzonych przez firmę audytorską,
- Sprawozdania dodatkowego sporządzonego przez biegłego rewidenta dla Komitetu Audytu,
- Informacji pozyskanych przez członków Komitetu Audytu podczas bezpośrednich spotkań z kluczowym biegłym rewidentem,
- Informacji Komitetu Audytu o przebiegu i wynikach badania rzetelności sprawozdawczości finansowej w Spółce,

oraz w oparciu o inne czynności sprawdzające, w tym analizę danych finansowych, wspartą wyjaśnieniami Zarządu, a w razie konieczności wglądem do dokumentów źródłowych.

Rada Nadzorcza po zapoznaniu się i przeanalizowaniu pozytywnie ocenia przedstawiony przez Zarząd wniosek dotyczący przeznaczenia zysku netto Spółki za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. w kwocie 40 041 495,57 PLN (słownie: czterdzieści milionów czterdzieści jeden tysięcy czterysta dziewięćdziesiąt pięć złotych, 57/100) złotych w całości na pokrycie „strat z lat ubiegłych”.

Mając na uwadze powyższe, Rada rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Bumech zatwierdzenie:

1. Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Bumech za rok obrotowy 2021,
2. Sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2021,
3. Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy za rok obrotowy 2021 oraz

przeznaczenie zysku netto Bumech w całości na pokrycie „strat z lat ubiegłych”.

**Uchwała nr 3 Rady Nadzorczej
spółki działającej pod firmą BUMECH S.A.
z dnia 03.06.2022 roku
w sprawie: przyjęcia Sprawozdania z wynagrodzeń Zarządu i Rady Nadzorczej**

§1

Rada Nadzorcza BUMECH S.A. - w wykonaniu obowiązku wynikającego z art. 90 g Ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzenia instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych - przyjmuje stanowiące załącznik do niniejszej uchwały „Sprawozdanie o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej Bumech S.A. za rok 2021 sporządzone przez Radę Nadzorczą”.

§2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Uchwała nr 4 Rady Nadzorczej
spółki działającej pod firmą BUMECH S.A.
z dnia 03.06.2022 roku
w sprawie: wnioskowania o udzielenie absolutorium Prezesowi Zarządu - Panu Andrzejowi Buczakowi**

§ 1

Rada Nadzorcza w oparciu o uregulowania § 18 ust 2 lit. f Statutu Spółki rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu BUMECH S.A. udzielenie absolutorium Prezesowi Zarządu - Panu Andrzejowi Radosławowi Buczakowi za okres od dnia 01.01.2021 r. do dnia 31.12.2021 r. z wykonania przez niego obowiązków.

§2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Uchwała nr 5 Rady Nadzorczej
spółki działającej pod firmą BUMECH S.A. w
z dnia 03.06.2022 roku
w sprawie: przyjęcia Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej Bumech S.A. w roku 2021**

§ 1

Rada Nadzorcza BUMECH S.A. postanawia przyjąć stanowiące załącznik do niniejszej Uchwały „Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej Bumech S.A. w roku 2021”.

§2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

„Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej Bumech S.A. w roku 2021

Rada Nadzorcza BUMECH Spółka Akcyjna (dalej: Rada, RN) przedkłada do informacji akcjonariuszom „Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej Bumech S.A. w roku 2021”. (dalej: Sprawozdanie).

I. Informacje ogólne

1. Skład Rady Nadzorczej

Na dzień 31.12.2020 roku Rada Nadzorcza Bumech S.A. pracowała w składzie:

- Józef Aleszczyk - Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Marcin Białkowski - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
- Andrzej Bukowczyk – Sekretarz Rady Nadzorczej
- Dorota Giżewska - Członek Rady Nadzorczej
- Marek Otto – Członek Rady Nadzorczej
- Cezary Hermanowski - Członek Rady Nadzorczej

Dnia 15.07.2021 roku Walne Zgromadzenie Bumech S.A. odwołało z funkcji członka Zarządu Pana Marka Otto, powołując do składu organu Panów Macieja Cejrowskiego i Krzysztofa Geritz. Pan Krzysztof Geritz złożył rezygnację z dniem 01.12.2021 rok, a Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki dnia 02.12.2021 roku odwołało: Panią Dorotę

Giżewską oraz Panów Macieja Cejrowskiego i Cezarego Hermanowskiego. To samo Zgromadzenie powołało w skład Rady Nadzorczej Panie Annę Sutkowską i Kamilę Kliszkę oraz Panów Jacka Sochę i Jerzego Walczaka.

W związku z powyższym na dzień 31.12.2021 roku w skład Rady Nadzorczej Emitenta wchodzili:

- Józef Aleszczyk - Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Marcin Białkowski - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
- Andrzej Bukowczyk – Sekretarz Rady Nadzorczej
- Anna Sutkowska – członek Rady Nadzorczej
- Kamila Kliszka - członek Rady Nadzorczej
- Jacek Socha - członek Rady Nadzorczej
- Jerzy Walczak - członek Rady Nadzorczej

2. Niezależność i powiązania z większościami akcjonariuszami przez członków Rady oraz kwestia różnorodności

Kryteria niezależności określone w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym spełniają następujący członkowie Rady Nadzorczej Bumech S.A.:

- Józef Aleszczyk - Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Marcin Białkowski - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
- Andrzej Bukowczyk – Sekretarz Rady Nadzorczej
- Jacek Socha - członek Rady Nadzorczej
- Jerzy Walczak - członek Rady Nadzorczej

Wśród członków Rady rzeczywiste i istotne powiązania z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w Spółce posiadają Panie: Anna Sutkowska oraz Kamila Kliszka.

Na chwilę obecną Spółka nie opracowała i nie realizuje polityki różnorodności, tym niemniej członkowie Rady zapewniają wszechstronność pod względem kierunków wykształcenia, specjalistycznej wiedzy oraz doświadczenia zawodowego. Posiadają wykształcenie wyższe, w większości przypadków ekonomiczne lub z zakresu zarządzania. Przewodniczący RN posiada tytuł doktora nauk ekonomicznych. Wiceprzewodniczący jest od wielu lat związany z Grupą Kapitałową KGHM Polska Miedź S.A. – ukończył Zarządzanie Międzynarodowymi Przedsięwzięciami Górniczymi na Akademii Górniczo-Hutniczej w Krakowie. Powołany do Rady końcem 2021 roku Pan Jacek Socha to były Minister Skarbu realizujący prywatyzacje przez GPW i były Przewodniczący Komisji Papierów Wartościowych i Giełd.

Wszyscy członkowie organów mają wieloletnie doświadczenie w zarządzaniu i nadzorowaniu podmiotów z różnych branż. Niektórzy posiadają doświadczenie w pozyskiwaniu funduszy unijnych oraz na stanowiskach kierowniczych w administracji publicznej. Niektórzy są od wielu lat związane z funkcjonowaniem rynku kapitałowego. W składzie Rady Nadzorczej mamy osoby posiadające uprawnienia na kandydatów na członków rad nadzorczych spółek Skarbu Państwa, maklera papierów wartościowych, maklera Warszawskiej Giełdy Towarowej S.A. oraz Certyfikowanego Doradcę w Alternatywnym Systemie Obrotu.

3. Skład Komitetu Audytu

Skład Komitetu Audytu (dalej: KA, Komitet) na 31.12.2020 roku był następujący:

- Andrzej Bukowczyk – Przewodniczący KA
- Marcin Białkowski – członek KA
- Marek Otto – członek KA

W związku ze zmianami w składzie osobowym Rady Nadzorczej w 2021 roku, od dnia 16.01.2022 roku Komitet audytu tworzą:

- Andrzej Bukowczyk – Przewodniczący KA
- Marcin Białkowski – członek KA
- Anna Sutkowska – członek KA

Pan Andrzej Bukowczyk posiada wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości. Aktualnie od wielu lat jest Głównym Księgowym w spółce AVARON Sp. z o.o. oraz od czerwca 2019 Dyrektorem ds. Ekonomiczno - Finansowym w Wojewódzkim Szpitalu Specjalistycznym w Legnicy. Był też łącznie przez wiele lat Wiceprezesem Zarządu ds. Ekonomiczno - Finansowych oraz Dyrektorem ds. Finansowych w kilku spółkach kapitałowych. Ponadto ukończył studium podyplomowe z zakresu zarządzania finansami.

Pani Anna Sutkowska. posiada bogate doświadczenie w dziedzinie rachunkowości finansowej i rachunkowości zarządczej, w tym w nadzorze merytorycznym operacji finansowo-księgowych dużej spółki ze znaczącej grupy kapitałowej w Polsce. Od kilkunastu lat zajmuje wysokie stanowiska kierownicze, w tym od 2011 roku głównego księgowego. Pani Anna Sutkowska jest absolwentką studiów magisterskich na Kierunku Finanse i Bankowość Uniwersytetu Ekonomicznego we Wrocławiu oraz studiów podyplomowych Międzynarodowe Standardy

Sprawozdawczości Finansowej Szkoły Głównej Handlowej w Warszawie. Ukończyła liczne kursy i szkolenia specjalistyczne z zakresu rachunkowości i zarządzania finansami, w tym zdała blok egzaminów dla biegłych rewidentów. Wiedzę merytoryczną stanowią polskie i międzynarodowe prawo bilansowe i prawo podatkowe, zarządzanie finansami, budżetowanie i planowanie finansowe, zarządzanie projektami oraz wielostopniowa konsolidacja sprawozdań finansowych.

Pan Marcin Białkowski posiada wiedzę i umiejętności z zakresu branży. Jest on absolwentem Akademii Górniczo-Hutniczej w Krakowie na kierunku „Zarządzanie Międzynarodowymi Przedsięwzięciami Górniczymi” W latach 2006 – 2008 pracował jako Dyrektor Departamentu Dywersyfikacji i Nowych Przedsięwzięć w KGHM Polska Miedź SA i zasiadał w Radzie Nadzorczej Zanam – Legmet Sp. z o.o.

Wiedzę z zakresu branży posiada też Pani Anna Sutkowska, która od wielu lat związana jest zawodowo z Grupą Kapitałową KGHM Polska Miedź S.A.

W Spółce nie funkcjonują inne komitety poza Komitetem Audytu.

II. Podsumowanie działalności Rady i jej komitetów

1. Zasady działania Rady Nadzorczej

W całym okresie sprawozdawczym wszyscy członkowie Rady pozostawali w kontakcie z Zarządem Bumech S.A. (dalej: Spółka, Bumech), przeprowadzając bieżące konsultacje w sprawie poszczególnych aspektów działalności Spółki i jej spółek zależnych.

Rada Nadzorcza Emitenta działa na podstawie przepisów prawa oraz postanowień wewnętrznych aktów normatywnych w szczególności Statutu oraz Regulaminu Rady Nadzorczej, które są dostępne na stronie internetowej pod adresem: www.bumech.pl w zakładce „Relacje Inwestorskie”.

W gestii Rady leży prowadzenie stałego nadzoru nad działalnością Spółki we wszystkich aspektach jej funkcjonowania. RN może w każdym czasie żądać od Zarządu i pracowników Emitenta wszelkich sprawozdań i wyjaśnień, przeglądać księgi, dokumenty oraz sprawdzać stan majątkowy Spółki. Rada, realizując nałożone na nią zadania, podejmuje decyzje w formie uchwał, które zapadają bezwzględną większością głosów. W przypadku równości głosów rozstrzyga głos Przewodniczącego Rady. Zarząd Emitenta zapewnia obsługę techniczną Rady, a Spółka pokrywa koszty jej działalności.

W 2021 roku posiedzenia Rady odbywały się w wyniku formalnego zwołania jak również i bez formalnego zwołania. Ze względu na dostosowanie się do zaleceń w kwestii ograniczania kontaktów bezpośrednich podczas pandemii koronawirusa, w okresie sprawozdawczym Rada podejmowała większość uchwał przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość oraz obiegowo.

2. Zakres działalności Rady Nadzorczej

Głównymi zagadnieniami pozostającymi w zainteresowaniu Rady Nadzorczej w 2021 roku były w szczególności:

- sytuacja Spółki i jej Grupy Kapitałowej na tle branży i perspektywy jej rozwoju,
- ocena bieżącej sytuacji ekonomiczno-finansowej Emitenta ze szczególnym uwzględnieniem płynności finansowej, wyników finansowych,
- wybory firmy audytorskiej do realizacji usług atestacyjnych;
- opiniowanie spraw będących przedmiotem uchwał Walnych Zgromadzeń,
- kwestia zakupu udziału w Uniprom – Metali d.o.o.;
- ustalenie tekstu jednolitego Statutu Spółki;
- podejmowanie uchwał przewidzianych przepisami prawa.

a także inne sprawy bieżące Spółki.

Członkowie Rady Nadzorczej wykazali zainteresowanie działalnością Spółki i pozostawali w ciągłym kontakcie z Zarządem Bumech. Podjęli w różnej formie wiele uchwał dotyczących bieżącej działalności Emitenta. Złożoność i wielorakość procesów zachodzących w Spółce i jej podmiotach zależnych wskazuje jednak na potrzebę częstszych spotkań w formie standardowych posiedzeń. Z dużym prawdopodobieństwem niedawne zniesienie obostrzeń związanych z rozprzestrzenianiem się koronawirusa pozwoli na bezpośrednie spotkania.

Rada Nadzorcza – w ocenie jej członków - wywiązała się z obowiązków wynikających zarówno z dobrze pojętego interesu Spółki, jak i przepisów obowiązującego prawa oraz dokumentów korporacyjnych Bumech. W związku z powyższym Rada Nadzorcza zwraca się do Walnego Zgromadzenia z wnioskiem o udzielenie absolutorium wszystkim jej Członkom z wykonania obowiązków powierzonych im w roku 2021.

3. Działalność Komitetu Audytu

Komitet Audytu został powołany w Spółce w 2015 roku. Dostosowując zasady jego funkcjonowania do wymogów Ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym z dnia 11 maja 2017 r. (dalej: Ustawa), RN zatwierdziła nowy Regulamin Komitetu dnia 09.10.2017 roku określający skład, sposób powołania, zadania, kompetencje i tryb pracy KA.

Komitet tworzą co najmniej trzy osoby powoływane przez Radę Nadzorczą spośród swoich członków w drodze uchwały. Jego pracami kieruje Przewodniczący wybierany przez Radę Nadzorczą. Przynajmniej jeden członek Komitetu posiada wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych. Większość członków KA, w tym jego Przewodniczący, jest niezależna od Emitenta. Członkowie Komitetu posiadają wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka. Warunek ten uznaje się za spełniony, jeżeli przynajmniej jeden członek Komitetu Audytu posiada wiedzę i umiejętności z zakresu tej branży lub poszczególni członkowie w określonych zakresach posiadają wiedzę i umiejętności z zakresu tej branży.

Posiedzenia Komitetu mogą się odbyć bez formalnego zwołania, jeśli wszyscy Członkowie wyrażą na to zgodę najpóźniej w dniu posiedzenia, potwierdzając ten fakt poprzez złożenie podpisu na liście obecności oraz nikt z Członków KA nie wniesie w rozsądnym terminie zastrzeżenia do proponowanego porządku obrad. Uchwały Komitetu mogą zostać podjęte w formie pisemnej, bez odbycia posiedzenia Komitetu (w trybie obiegowym). Zapadają one bezwzględna większością głosów. W przypadku równości głosów rozstrzyga głos Przewodniczącego Komitetu.

KA ma swobodę w zakresie korzystania z doradztwa i pomocy ze strony zewnętrznych doradców prawnych, rachunkowych lub innych, jakich uzna za koniecznych do wypełniania swoich obowiązków i powinna otrzymać odpowiednie środki od Spółki na ten cel. Zarząd Emitenta lub osoby przez niego wskazane zapewniają Komitetowi dostęp do dokumentów i środków technicznych potrzebnych do realizacji jego funkcji.

Do zadań KA należy m. in. monitorowanie: a) procesu sprawozdawczości finansowej, b) skuteczności systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej, c) wykonywania czynności rewizji finansowej.

Największa aktywność członków Komitetu w 2021 roku przypadła na okres badania sprawozdań finansowych za rok 2021 oraz sporządzania „Sprawozdanie o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej Bumech S.A. za rok 2021 sporządzone przez Radę Nadzorczą”.

III. Ocena sytuacji Spółki w ujęciu skonsolidowanym

1. Sytuacja Emitenta i podmiotów zależnych

Zakup udziałów Przedsiębiorstwa Górniczego Silesia Sp. z o.o. (dalej: PGS, PG Silesia) znacząco zmienił sytuację spółek z Grupy Emitenta. Podmiot ten generuje duże zapotrzebowanie na roboty górnicze, a także usługi remontowe oraz serwisowe maszyn i urządzeń górniczych. Usługi te są świadczone w pierwszej kolejności przez Emitenta i jego spółki zależne. W krótkim okresie czasu możliwym stało się uzyskanie efektu synergii pomiędzy działalnością wydobywczą, a pozostałymi obszarami działalności Grupy,

Dobra perspektywa rozwoju Emitenta i jego podmiotów zależnych wynika z faktu, iż od przełomu 2020 i 2021 roku obserwowany jest zwiększony popyt na polski węgiel. Zapotrzebowanie generowane jest ze strony energetyki zawodowej, a zbiega się to ze znaczącym administracyjnym ograniczeniem importu. Gospodarka zaczyna nadrobić przestoje po stagnacji okresu pandemii, przez co popyt na energię rośnie. Należy zwrócić uwagę, że w tym samym czasie nastąpił również dynamiczny wzrost cen tego surowca na rynkach światowych. Zaistnienie tego faktu dało argument do renegotjacji cen oraz kontraktowania nowej sprzedaży węgla na wyższych poziomach. Mając na uwadze sytuację makroekonomiczną, należy oczekiwać systematycznego wzrostu zapotrzebowania na węgiel. Polski Rząd wprowadził plan rezygnacji z importu rosyjskich węglowodorów, co znacząco poprawiło pozycję krajowych dostawców tego surowca. Należy podkreślić, że import węgla z Rosji wyniósł w 2021 roku 8 mln ton. Dzięki wznowieniu w roku 2021 prowadzenia prac przygotowawczych, w PG Silesia aktualnie eksploatowane są trzy ściany wydobywcze, pozwalając przedsiębiorstwu wykorzystać dobrą koniunkturę na węgiel.

Nie bez znaczenia są też inwestycje, które mogą dać poprawę wyników Grupy. Chodzi tu w głównej mierze o budowę instalacji kogeneracji do produkcji energii elektrycznej z metanu pochodzącego z kopalni „Silesia” oraz modernizację i zakupy nowego sprzętu, a także modernizację zakładu przeróbki mechanicznej (wzbogacania) węgla. Konieczne będzie też usprawnienie procesów logistycznych, w związku z planowanym na przyszły rok zwiększeniem wydobycia węgla.

Rada zwraca uwagę na projekt inwestycyjny realizowany przez spółkę zależną – Modern Solutions for Environment Sp. z o.o., tj. MSE – PV1, polegający na budowie i eksploatacji farmy fotowoltaicznej. Energia tam wytwarzana będzie wykorzystywana w pierwszej kolejności na potrzeby własne Grupy Kapitałowej. Projekt będzie realizowany w etapach, sukcesywnie do udostępniania kolejnych części nieruchomości i zmiany ich przeznaczenia. Wpisuje się on

w ramy strategii transformacji działalności kopalni SILESIA i jej otoczenia w kierunku ekologicznych źródeł wytwarzania energii. MSE pod tę inwestycję zakupiła już prawie wszystkie potrzebne na ten cel grunty.

Realizacja planów produkcyjnych i sprzedażowych Grupy jest ściśle powiązana z utrzymaniem bieżącej płynności finansowej. Oceniając sytuację finansową Grupy, należy wziąć pod uwagę przede wszystkim następujące zdarzenia: zwiększone zapotrzebowania na węgiel, znaczny wzrost jego ceny oraz uruchomienia początkiem 2022 roku trzeciej ściany wydobywczej na kopalni „Silesia”. Biorąc pod uwagę powyższe, zdaniem Rady spłata rat układowych oraz płatności z tytułu zobowiązań wynikających z umowy zakupu udziałów PGS i MSE wydają się być niezagrażone w bieżącym roku.

Rok 2021 był przełomowy w funkcjonowaniu Grupy Kapitałowej Bumech S.A., która powiększyła się o podmiot prowadzący wydobycie węgla kamiennego w kopalni „Silesia”. Zakup Przedsiębiorstwa Górniczego „Silesia” Sp. z o.o. okazał się z perspektywy czasu biznesowym strzałem w dziesiątkę. RN podkreśla jednak, że nie można bagatelizować ryzyk towarzyszących funkcjonowaniu wszystkich podmiotów gospodarczych w Polsce, jak również ryzyk specyficznych związanych z funkcjonowaniem w przemyśle wydobywczym. W porównaniu z rokiem 2021 należy zwrócić uwagę na spadek stopnia zagrożeń związanych z rozprzestrzenianiem się koronawirusa. Obostrzenia administracyjne aktualnie w zasadzie nie obowiązują. Nie można jednak zapominać o wzroście kosztów zakupu wyrobów stalowych, energii elektrycznej, drewna, paliw, wynagrodzeń i innych istotnych przy prowadzeniu zakładu górniczego. Nie sposób też przemilczeć faktu konfliktu zbrojnego na Ukrainie, który może stać się zwiastunem powrotu recesji w gospodarce.

2. Systemy kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego

Za wdrożenie i utrzymanie skutecznej funkcji audytu wewnętrznego odpowiada Zarząd Emitenta. Bazując na analizie ryzyka najbardziej wrażliwych obszarów funkcjonowania Spółki, osoby wykonujące czynności z zakresu kontroli wewnętrznej eliminują zauważone słabości i zgłaszają Zarządowi zidentyfikowane problemy wraz z rekomendacją ich rozwiązania. Pozwala to minimalizować ryzyko operacyjne Emitenta i dodać wartość do jego funkcjonowania

Spółka stosuje systemy kontroli wewnętrznej w zakresie prowadzenia rachunkowości i sprawozdawczości finansowej, które zapewniają rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej. Posiada dokumentację opisującą przyjęte zasady rachunkowości, określające metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego, także sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych i systemu ochrony danych i ich zbiorów. Efektywność systemu kontroli w procesie sporządzania sprawozdań finansowych jest sprawdzana przez kierownictwo działu finansowego oraz biegłego rewidenta.

Przyjęte zasady rachunkowości zapewniają porównywalność sprawozdań finansowych przy zastosowaniu reguły kontynuacji działalności i ostrożnej wyceny.

Bumech prowadzi księgi rachunkowe w systemie informatycznym, który posiada zabezpieczenia hasłowe przed dostępem osób nieuprawnionych oraz funkcyjne ograniczenia dostępu. Struktura systemu zapewnia przejrzysty podział kompetencji, spójność zapisów operacji w księgach oraz kontrolę pomiędzy księgami: sprawozdawczą, główną i pomocniczymi. Wysoka elastyczność systemu pozwala na jego bieżące dostosowywanie do zmieniających się zasad rachunkowości lub innych norm prawnych.

W aspekcie zarządzania ryzykiem sporządzania sprawozdań finansowych, na bieżąco prowadzony jest monitoring zmian w przepisach. W przypadku istotnych zmian w tym zakresie dla pracowników księgowości spółek z Grupy Kapitałowej przeprowadzane są szkolenia oraz zapewnione doradztwo prawne i podatkowe.

Nadzór merytoryczny nad procesem przygotowania jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych oraz raportów okresowych Spółki sprawuje Prezes Zarządu.

Za wdrożenie i utrzymanie skutecznego systemu compliance odpowiada Zarząd Bumech, a wykonaniem tej funkcji zajmuje się Radca Prawny Emitenta (dalej: RP). RP w sposób ciągły monitoruje zgodność działalności Spółki z literą prawa oraz wdrożonymi wewnętrznymi aktami normatywnymi. Opiniuje on projekty wewnętrznych aktów normatywnych Emitenta, umów i innych ważniejszych oświadczeń woli składanych w imieniu Spółki. Ponadto na bieżąco służy pomocą doradczą w interpretacji przepisów prawa oraz wydaje stosowne opinie. Rozpoznaje zaistniałe naruszenia w funkcjonowaniu systemu compliance oraz przygotowuje na tę okoliczność Zarządowi stosowne raporty wraz z rekomendacją odpowiednich działań korygujących.

Rada zwraca uwagę na konieczność ciągłego aktualizowania i doskonalenia systemu kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego u Emitenta, w związku z czym rekomenduje Zarządowi wprowadzenie zmian w tym zakresie. Ponadto, w związku z dokonaniem w 2021 roku przejęcia kontroli na Przedsiębiorstwem Górniczym „SILESIA” oraz Modern Solutions for Environment Sp. z o.o., Rada Nadzorcza zaleca Zarządowi dokonanie przeglądu i weryfikacji systemu kontroli wewnętrznej, a następnie dopasowania do znaczącego zwiększenia skali działalności Grupy Kapitałowej.

IV. Ocena sposobów wypełniania przez Emitenta obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego

W 2021 roku BUMECH S.A. podlegał zbiorowi zasad ładu korporacyjnego zgromadzonych w dokumencie: „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016” (dalej: DPSN) oraz „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych 2021” (dalej: DPSN 2021), które to były i są publicznie dostępne na stronie internetowej Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

DPSN 2021 zostały opracowane przez ekspertów i uwzględniają aktualny stan prawny i najnowsze trendy z obszaru corporate governance, a także reagują na postulaty uczestników rynku zainteresowanych coraz lepszym ładem korporacyjnym w spółkach giełdowych.

DPSN 2021 weszły w życie dnia 01 lipca 2021 roku. W związku z tym - na podstawie art. 29 ust. 3 Regulaminu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. - Emitent przekazał do wiadomości publicznej informacje o stanie ich stosowania, które to są dostępne na stronie internetowej Spółki w zakładce Relacje Inwestorskie/Ład korporacyjny.

Ponadto w Sprawozdaniu Zarządu z działalności Spółki oraz Grupy za rok obrotowy 2021 Emitent zawarł obszernie oświadczenie o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego zawartych w DPSN oraz DPSN 2021. Biegły badający sprawozdanie finansowe Emitenta za wskazany okres sprawozdawczy stwierdził, iż:

- oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego zawiera informacje określone w paragrafie 70 ust. 6 punkt 5 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (dalej: RMF)
- informacje wskazane w paragrafie 70 ust. 6 punkt 5 lit. c-f, h oraz i RMF zawarte w tym oświadczeniu są zgodne z mającymi zastosowanie przepisami oraz informacjami zawartymi w zbadanym sprawozdaniu finansowym.

Szanując prawo obecnych i potencjalnych Akcjonariuszy do pełnej wiedzy na temat działalności Bumech, Spółka wskazała, że dokłada wszelkich starań, aby w jak najszerszym zakresie stosować się do zasad ładu korporacyjnego. Tym niemniej Emitent poinformował o tym, których zasad i rekomendacji Dobrych Praktyk w 2021 roku nie stosował.

Wobec powyższego w ocenie Rady, Spółka z należytą starannością wypełnia obowiązki informacyjne dotyczące zasad ładu korporacyjnego, czyniąc zadość wymogom Regulaminu Giełdy oraz RMF.

V. Ocena zasadności wydatków w zakresie działalności sponsoringowej, charytatywnej lub innej o zbliżonym charakterze

Grupa w okresie sprawozdawczym w zasadzie nie prowadziła działalności sponsoringowej, charytatywnej lub innej o zbliżonym charakterze. Jedynie Przedsiębiorstwo Górnicze „Silesia” Sp. z o.o. wydało 4 000,00 PLN brutto, organizując kolację wigilijną dla dzieci z Domu Dziecka w Czechowicach – Dziedzicach.

RN w żaden sposób nie kwestionuje tej inicjatywy, uznając ją za godną naśladowania.

Podsumowując, w opinii Rady, mijający rok był bardzo trudny - upłynął pod znakiem pandemii koronawirusa SARS-CoV-2. Od początku 2020 roku wszystkie podmioty z Grupy Kapitałowej zaczęły podejmować działania adaptacyjne do nowej, nie dającej się przewidzieć rzeczywistości gospodarczej. Emitent bez większych zakłóceń przetrwał przestoje kontraktowe w II kwartale 2020 roku spowodowane pandemią. Odbyło się to jednakże kosztem zmniejszenia się kapitału obrotowego. W przypadku powtórki podobnych perturbacji, istnieje zagrożenie kontynuacji działalności.

Spółka korzystała z narzędzi wsparcia oferowanych w ramach tzw. Tarczy Antykryzysowej. Początkiem 2020 roku, zgodnie z prawomocną decyzją Sądu, Bumech dostosował wysokość spłacanych comiesięcznie rat układowych do standingu finansowego. Spółki z Grupy zawierały też kolejne kontrakty i realizowały pozyskane wcześniej.

Przed Emitentem kolejne wyzwania związane z transakcją zakupu Przedsiębiorstwa Górniczego „Silesia” Sp. z o.o. oraz Mining Services and Engineering Sp. z o.o. Transakcję tę Rada Nadzorcza ocenia jako biznesową szansę na rozwój Grupy Kapitałowej i umocnienie jej pozycji rynkowej. Na skutek planowanej restrukturyzacji zakupionych podmiotów należy oczekiwać znaczących efektów synergii w ramach spółek z Grupy Kapitałowej.

Rada pozytywnie ocenia funkcjonowanie w 2020 roku systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego.”

**Uchwała nr 6 Rady Nadzorczej
spółki działającej pod firmą BUMECH S.A.
z dnia 03.06.2022 roku**

w sprawie: zaopiniowania spraw mających być przedmiotem uchwał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia

§ 1

Zgodnie z § 18 ust 2 lit. k Statutu BUMECH S.A. Rada Nadzorcza BUMECH S.A. postanawia pozytywnie rozpatrzyć i zaopiniować sprawy mające być przedmiotem uchwał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia (dalej: ZWZ) oraz zaproponowane przez Zarząd - i przez Akcjonariusza posiadającego ponad 5% w kapitale zakładowym Bumech - projekty uchwał ZWZ, które stanowią załącznik do niniejszej uchwały.

§2

Uchwała wchodzi w życie z dnia podjęcia.