

**Sprawozdanie**  
**z działalności Rady Nadzorczej Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A.**  
**jako organu Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 roku**

**Wstęp**

Rada Nadzorcza działając na podstawie art. 382 § 1, § 3 ust. 3) oraz § 3<sup>1</sup> Kodeksu spółek handlowych, § 20 ust. 1 i ust. 2 pkt 10 Statutu Spółki, a także postanowień Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021, niniejszym przedkłada Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu JSW S.A. *Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. jako organu Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 roku.*

Realizując postanowienia Kodeksu spółek handlowych, Statutu oraz stosując zasady Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021, niniejsze *Sprawozdanie* zawiera w swej treści m.in.:

- ✓ wyniki ocen, o których mowa w art. 382 § 3 pkt 1 i 2 Kodeksu Spółek Handlowych,
- ✓ ocenę sytuacji Spółki, z uwzględnieniem adekwatności i skuteczności stosowanych w Spółce systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, zapewniania zgodności działalności z normami lub mającymi zastosowanie praktykami oraz audytu wewnętrznego,
- ✓ ocenę realizacji przez Zarząd obowiązków, o których mowa w art. 380<sup>1</sup> Kodeksu Spółek Handlowych,
- ✓ ocenę sposobu sporządzania lub przekazywania Radzie Nadzorczej przez Zarząd informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień zażądanych w trybie określonym w art. 382 § 4 Kodeksu Spółek Handlowych,
- ✓ informację o łącznym wynagrodzeniu należnym od Spółki z tytułu wszystkich badań zleconych przez Radę Nadzorczą w trakcie roku obrotowego w trybie określonym w art. 382<sup>1</sup> Kodeksu Spółek Handlowych,
- ✓ informacje na temat składu Rady i jej Komitetów ze wskazaniem, którzy z Członków Rady spełniają kryteria niezależności określone w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, a także którzy spośród nich nie mają rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w Spółce, jak również informacje na temat składu Rady Nadzorczej w kontekście jej różnorodności,
- ✓ podsumowanie działalności Rady i jej Komitetów,
- ✓ 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,
- ✓ ocenę stosowania przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego oraz sposobu wypełniania obowiązków informacyjnych dotyczących ich stosowania określonych w Regulaminie Giełdy i przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych, wraz z informacją na temat działań, jakie Rada Nadzorcza podejmowała w celu dokonania tej oceny,
- ✓ ocenę zasadności wydatków ponoszonych przez Spółkę i jej Grupę na wspieranie kultury, sportu, instytucji charytatywnych, mediów, organizacji społecznych, związków zawodowych itp.,
- ✓ informację na temat stopnia realizacji polityki różnorodności w odniesieniu do Zarządu i Rady Nadzorczej.

**1. Informacja o kadencji Rady Nadzorczej**

W trakcie roku obrotowego 2022, tj. w okresie od 01.01.2022 r. do 01.07.2022 r. działała Rada Nadzorcza X kadencji oraz od dnia 01.07.2022 r. do dnia 31.12.2022 r. działała Rada Nadzorcza XI kadencji.

## 2. Skład osobowy Rady, pełnione funkcje w Radzie oraz zmiany w składzie Rady w trakcie roku obrotowego

Tab. 1: Skład osobowy Rady Nadzorczej X kadencji oraz pełnione funkcje w Radzie

| Imię i Nazwisko        | Pełniona funkcja | Okres sprawowania funkcji |
|------------------------|------------------|---------------------------|
| Halina Buk             | Przewodnicząca   | 01.01.2022 – 01.07.2022   |
| Robert Kudelski        | Sekretarz        | 01.01.2022 – 01.07.2022   |
| Paweł Bieszczad        | Członek          | 01.01.2022 – 01.07.2022   |
| Jolanta Górską         | Członek          | 01.01.2022 – 01.07.2022   |
| Izabela Jonek-Kowalska | Członek          | 01.01.2022 – 01.07.2022   |
| Tadeusz Kubiczek       | Członek          | 01.01.2022 – 01.07.2022   |
| Alojzy Nowak           | Członek          | 01.01.2022 – 01.07.2022   |
| Stanisław Prusek       | Członek          | 01.01.2022 – 01.07.2022   |
| Michał Rospędek        | Członek          | 01.01.2022 – 01.07.2022   |
| Arkadiusz Wypych       | Członek          | 01.01.2022 – 01.07.2022   |

Tab. 2: Skład osobowy Rady Nadzorczej XI kadencji oraz pełnione funkcje w Radzie

| Imię i Nazwisko  | Pełniona funkcja         | Okres sprawowania funkcji |
|------------------|--------------------------|---------------------------|
| Halina Buk       | Członek                  | 01.07.2022 – 20.07.2022   |
|                  | Przewodnicząca           | 20.07.2022 – 31.12.2022   |
| Michał Rospędek  | Członek                  | 01.07.2022 – 20.07.2022   |
|                  | Zastępca Przewodniczącej | 20.07.2022 – 31.12.2022   |
| Robert Kudelski  | Członek                  | 01.07.2022 – 20.07.2022   |
|                  | Sekretarz                | 20.07.2022 – 31.12.2022   |
| Jolanta Górską   | Członek                  | 01.07.2022 – 31.12.2022   |
| Robert Łazarczyk | Członek                  | 01.07.2022 – 31.12.2022   |
| Paweł Nieradziki | Członek                  | 01.07.2022 – 31.12.2022   |
| Alojzy Nowak     | Członek                  | 01.07.2022 – 31.12.2022   |
| Stanisław Prusek | Członek                  | 01.07.2022 – 31.12.2022   |
| Arkadiusz Wypych | Członek                  | 01.07.2022 – 31.12.2022   |

Tab. 3: Zmiany w składzie Rady w trakcie 2022 r.

| Data       | Opis zmiany                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|            | Wygasły mandaty Członków Rady Nadzorczej X kadencji (Haliny Buk, Roberta Kudelskiego, Pawła Bieszczada, Jolanty Górskiej, Izabeli Jonek-Kowalskiej, Tadeusza Kubiczka, Alojzego Nowaka, Stanisława Pruska, Michała Rospędka, Arkadiusza Wypycha).                                   |
| 01.07.2022 | Ministerstwo Aktywów Państwowych, działając w ramach uprawnień określonych w § 15 ust. 13 Statutu JSW S.A., w drodze oświadczeń złożonych Spółce, powołało do Rady Nadzorczej Spółki XI kadencji: Halinę Buk, Jolantę Górską, Alojzego Nowaka, Stanisława Pruska, Michała Rospędka. |
|            | Zwyczajne Walne Zgromadzenie powołało Członków Rady Nadzorczej z wyboru Pracowników, tj. Roberta Kudelskiego, Roberta Łazarczyka, Pawła Nieradzika, Arkadiusza Wypycha.                                                                                                             |
| 20.07.2022 | Rada Nadzorcza dokonała wyboru prezydium Rady w następujących osobach: Halina Buk – Przewodnicząca, Michał Rospędek – Zastępca Przewodniczącej, Robert Kudelski – Sekretarz.                                                                                                        |

Zgodnie z § 16 ust. 2 Statutu JSW w zakresie kryteriów niezależności Członków Rady Nadzorczej stosuje się *Zalecenia Komisji Europejskiej z dnia 15 lutego 2005 r. dotyczącego roli dyrektorów niewykonawczych lub będących Członkami rady nadzorczej spółek giełdowych i komisji rady (nadzorczej) (2005/162/WE)*, z uwzględnieniem dodatkowych wymogów wynikających z *Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.*

Kierując się zasadą 2.3. DPSN 2021 każdy z Członków Rady Nadzorczej złożył Spółce oświadczenie o spełnianiu przez niego kryteriów niezależności określonych w tej zasadzie (za niezależnego Członka Rady Nadzorczej uznaje się Członka spełniającego kryteria niezależności wymienione w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, a także niemającego rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5 % ogólnej liczby głosów w Spółce).

W Radzie Nadzorczej X kadencji ośmiu Członków Rady spełniało kryteria niezależności określone w zasadzie 2.3. DPSN 2021 (Halina Buk, Robert Kudelski, Paweł Bieszczad, Jolanta Górską, Izabela Jonek-Kowalska, Tadeusz Kubiczek, Alojzy Nowak oraz Arkadiusz Wypych), a dwóch Członków Rady nie spełniało tych kryteriów (Stanisław Prusek oraz Michał Rospędek).

W Radzie Nadzorczej XI kadencji, na dzień sporządzenia niniejszego Sprawozdania sześciu Członków Rady spełnia kryteria niezależności określone w zasadzie 2.3. DPSN 2021 (Halina Buk, Jolanta Górską, Robert Łazarczyk, Paweł Nieradzik, Alojzy Nowak oraz Arkadiusz Wypych), a trzech Członków Rady nie spełnia tych kryteriów (Michał Rospędek, Robert Kudelski oraz Stanisław Prusek).

### 3. Informacja na temat składu Rady Nadzorczej w kontekście jej różnorodności

Spółka nie publikuje informacji na temat składu Rady Nadzorczej w kontekście jej różnorodności z uwagi na to, że nie została przyjęta polityka różnorodności w odniesieniu do organów korporacyjnych JSW. Członkowie Rady Nadzorczej powoływani są na zasadach określonych w Statucie Spółki. Organy i osoby uprawnione do powołania Zarządu i Rady Nadzorczej mają możliwość zapewnienia różnorodności przy doborze składu tych organów, a kandydaci / kandydatki nie są dyskryminowani kryteriami zawartymi w ogłoszeniach o konkursach / wyborach. Proces wyboru Członków organów korporacyjnych JSW w żaden sposób nie dyskwalifikuje kandydatów ze względu na elementy polityki różnorodności.

W skład Rady Nadzorczej X kadencji, tj. do dnia 01.07.2022 r. wchodziło 7 mężczyzn i 3 kobiety. Udział kobiet w składzie Rady Nadzorczej stanowił 30 %.

W skład Rady Nadzorczej XI kadencji tj. od dnia 01.07.2022 r. wchodzi 7 mężczyzn i 2 kobiety. Udział kobiet w składzie Rady Nadzorczej stanowi 22 %.

W skład Rady Nadzorczej w 2022 r. wchodziły osoby w przedziale wiekowym od 38 do 75 lat.

### 4. Informacja o liczbie odbytych posiedzeń Rady oraz liczbie podjętych uchwał

Rada odbyła 12 posiedzeń oraz podjęła 197 uchwał (w tym 23 uchwały w trybie wykorzystania środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość).

### 5. Informacja o obecności Członków Rady na posiedzeniach i podjętych uchwałach o usprawiedliwieniu lub nieusprawiedliwieniu nieobecności

Tab. 4: Informacja o nieobecności Członków Rady na posiedzeniach i podjętych uchwałach o ich usprawiedliwieniu

| Data posiedzenia | Imiona i nazwiska<br>nieobecnych Członków Rady          | Numer uchwały<br>o usprawiedliwieniu nieobecności |
|------------------|---------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| 10.05.2022       | Tadeusz Kubiczek                                        | 628/X/22                                          |
| 15.06.2022       | Robert Kudelski<br>Tadeusz Kubiczek<br>Arkadiusz Wypych | 659/X/22                                          |
| 30.09.2022       | Michał Rospędek<br>Paweł Nieradzik                      | 28/XI/22                                          |
| 14.12.2022       | Robert Łazarczyk                                        | 62/XI/22                                          |

Na pozostałych posiedzeniach obecni byli wszyscy Członkowie Rady.  
Rada nie podjęła żadnej uchwały o nieusprawiedliwieniu nieobecności.

**6. Informacja o istotnych zagadnieniach, którymi zajmowała się Rada Nadzorcza i przeprowadzonych kontrolach oraz postępowaniach wyjaśniających**

Rada Nadzorcza sprawowała stały nadzór nad Spółką we wszystkich obszarach jej działalności.

W ramach posiadanych kompetencji, wykonując swoje podstawowe obowiązki, Rada Nadzorcza:

- a) zarządziła wybory Członka Zarządu wybieranego przez Pracowników na kolejną kadencję,
- b) zarządziła wybory Członków Rady Nadzorczej na kolejną kadencję wybieranych przez Pracowników Spółki i Pracowników wszystkich jej jednostek zależnych,
- c) przeprowadziła postępowania kwalifikacyjne na stanowiska Członków Zarządu w celu sprawdzenia i oceny kwalifikacji kandydatów oraz wyłonienia najlepszych kandydatów na Członków Zarządu XI kadencji,
- d) powołała Członków Zarządu XI kadencji.

W celu osiągnięcia najwyższych standardów w zakresie wykonywania przez Zarząd i Radę Nadzorczą swoich obowiązków i wywiązywania się z nich w sposób efektywny, w skład Zarządu i Rady Nadzorczej powoływane były wyłącznie osoby posiadające odpowiednie kompetencje, umiejętności i doświadczenie.

W dniu 01.07.2022 r. Przewodniczący Walnego Zgromadzenia JSW S.A.:

- w oparciu o zapisy § 11 ust. 15 Statutu Spółki, powiadomił Akcjonariuszy o wynikach postępowań kwalifikacyjnych na stanowiska Członków Zarządu JSW S.A. XI kadencji oraz udostępnił protokół z tych postępowań,
- przedstawił protokół z wyborów Członków Rady Nadzorczej JSW S.A. XI kadencji wybieranych przez Pracowników Spółki i Pracowników wszystkich jej jednostek zależnych,
- przedstawił protokół z wyborów Członka Zarządu JSW S.A. XI kadencji wybieranych przez Pracowników.

Rada prowadziła czynności związane z kształtowaniem wynagrodzeń Członków Zarządu zgodnie z ustawą z dnia 09.06.2016 r. o zasadach kształtowania wynagrodzeń osób kierujących niektórymi spółkami oraz Uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 03.07.2019 r. w sprawie zasad kształtowania wynagrodzeń Członków Zarządu, a w szczególności ustaliła:

- a) Wynagrodzenie Zmienne (uzupełniające) Członków Zarządu na rok 2022,
- b) Cele Zarządcze na rok 2022 wraz z wagami tych Celów, od poziomu realizacji których zależy ostateczna wysokość Wynagrodzenia Zmiennego (uzupełniającego) Członków Zarządu oraz zasady realizacji i rozliczania Celów.

Rada, ustalając szczegółowe Cele Zarządcze na dany rok obrotowy, uwzględniając przedmiot działalności Spółki, w najdalej idącym zakresie uwzględniała interes społeczny, przyczynianie się Spółki do ochrony środowiska oraz podejmowanie działań nakierowanych na zapobieganie negatywnym skutkom społecznym działalności Spółki i ich likwidowanie.

Członkowie Rady Nadzorczej w zakresie sprawowanej funkcji i wykonywanych obowiązków w Radzie Nadzorczej kierowali się w swoim postępowaniu, w tym w podejmowaniu decyzji, niezależnością własnych opinii i osądów, działając w interesie Spółki. Rada Nadzorcza pracowała w kulturze debaty, analizując sytuację Spółki na tle branży i rynku na podstawie materiałów przekazywanych jej przez Zarząd Spółki oraz systemy i funkcje wewnętrzne Spółki, a także pozyskiwanych spoza niej, wykorzystując wyniki prac swoich Komitetów. Rada Nadzorcza w szczególności opiniowała Strategię Spółki i weryfikowała pracę Zarządu w zakresie osiągania ustalonych celów strategicznych oraz monitorowała wyniki osiągane przez Spółkę.



Realizując swoje obowiązki sprawozdawcze, Rada w dniu 16.03.2022 r. dokonała oceny sprawozdania finansowego oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym; sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej, sprawozdania z płatności na rzecz administracji publicznej Spółki za 2021 rok oraz w dniu 27.04.2022 r. dokonała oceny wniosku co do podziału zysku netto oraz rozliczenia Innych całkowitych dochodów, a także złożyła Walnemu Zgromadzeniu pisemne sprawozdania z wyników ww. ocen. Ponadto, Rada na bieżąco przekazywała do Ministerstwa Aktywów Państwowych kwartalne informacje na temat swojej działalności wraz z *Kwartalnymi informacjami o Spółce*, a także, zgodnie z zaleceniami Ministerstwa, cykliczne informacje na temat odbytych posiedzeń i podjętych uchwał przez Radę.

W dniu 28.01.2022 r. Rada pozytywnie zaopiniowała dokument pn. „*Plan Techniczno-Ekonomiczny Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. na 2022 rok*” oraz przyjęła do wiadomości dokument pn. „*Plan Techniczno-Ekonomiczny Grupy Kapitałowej JSW na 2022 rok*”.

W dniu 25.02.2022 r. Rada Nadzorcza podjęła uchwałę o zatwierdzeniu przyjętego przez Zarząd JSW dokumentu pn. „*Strategia JSW z uwzględnieniem spółek zależnych GK JSW na lata 2022-2030*”, będącego aktualizacją dotychczas realizowanej Strategii Grupy. W Strategii wyznaczono nowe kierunki rozwoju Grupy JSW oraz strategiczne obszary, na których Grupa JSW będzie się koncentrować, umożliwiając długoterminowy rozwój oraz tworzenie wartości dodanej dla akcjonariuszy. Zdefiniowane zostały cele strategiczne, które zostały sparametryzowane zgodnie z obecną i prognozowaną sytuacją rynkową przedsiębiorstwa. Opracowana Strategia jest wyrazem aspiracji przedsiębiorstwa do umacniania posiadanej pozycji rynkowej i stabilizacji działalności w długim okresie czasu, a także przygotowuje firmę do funkcjonowania na niestabilnym i dynamicznie zmieniającym się rynku węgla i koksu.

W dniu 27.04.2022 r. Rada Nadzorcza JSW S.A., w związku z art. 90g *Ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych*, przyjęła i przedłożyła Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki *Sprawozdanie o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021 roku*. W dniu 01.07.2022 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie JSW S.A., podjęło Uchwałę, którą pozytywnie zaopiniowało przedmiotowe *Sprawozdanie*.

W dniu 30.09.2022 r. Rada uruchomiła postępowanie w sprawie wyboru firmy audytorskiej do badania sprawozdań finansowych za lata 2023-2024 zgodnie z przyjętą procedurą wyboru określoną w *Polityce i procedurze wyboru firmy audytorskiej oraz polityce świadczenia dozwolonych usług niebędących badaniem przez firmę audytorską, podmioty powiązane z firmą audytorską oraz członka jego sieci*.

Rada na bieżąco współpracowała z biegłym rewidentem oraz poprzez Komitet Audytu monitorowała proces przeprowadzania badania.

W dniu 25.11.2022 r. Rada Nadzorcza podjęła uchwałę, którą pozytywnie zaopiniowała zmiany w dotychczasowym „*Regulaminie Organizacyjnym Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A.*” dotyczące m.in. połączenia KWK „Borynia-Zofiówka” z KWK „Jastrzębie-Bzie” i utworzenia KWK „Borynia-Zofiówka-Bzie”.

Rada na bieżąco śledziła działalność Spółki oraz monitorowała i kontrolowała istotne dla Spółki decyzje i działania Zarządu dotyczące Spółki oraz Grupy Kapitałowej JSW, a także oceniała sytuację ekonomiczno-finansową Spółki oraz efekty pracy Zarządu. Na podstawie syntetycznej informacji przedstawianej przez Zarząd, Rada dokonywała cyklicznego przeglądu istotnych zdarzeń, które miały miejsce w Spółce. Działalność Spółki i osiągnięte przez nią wyniki oceniała na podstawie przedkładanych Radzie przez Zarząd cyklicznych raportów na temat sytuacji operacyjnej, inwestycyjnej, produkcyjnej,

ekonomiczno-finansowej, kadrowej i społecznej Spółki, zawierających m.in. informacje o stopniu realizacji przedstawionych przez Spółkę w Planie Techniczno-Ekonomicznym parametrów ekonomicznych, docelowych wyników ekonomiczno-finansowych, wskaźników finansowych oraz sytuacji płynnościowej Spółki.

Zgodnie z przyjętym przez Radę Planem pracy, Rada na podstawie cyklicznych informacji przedstawianych przez Zarząd monitorowała sytuację Spółki we wszystkich istotnych obszarach funkcjonowania, w tym m.in. w zakresie: stanu zapasów oraz sprzedaży węgla, realizacji inwestycji, robót przygotowawczych, kosztów usług konsultingowych i prawnych, stanu bezpieczeństwa i higieny pracy w kopalniach, kontroli przeprowadzonych w Spółce, relacji z inwestorami oraz notowań giełdowych, realizacji zadań wynikających z polityk zarządzania ryzykami Spółki i Grupy JSW, postępów w realizacji wyznaczonych kierunków rozwoju działalności Spółki oraz funkcjonowania spółek zależnych w ramach Grupy JSW wraz z oceną celowości zaangażowania kapitałowego w te spółki, łącznie z oceną kluczowych inwestycji.

Rada rozpatrywała wnioski Zarządu wymagające zgody Rady oraz opiniowała wnioski Zarządu kierowane do decyzji Walnego Zgromadzenia.

Rada zapoznawała się z innymi bieżącymi sprawami przedstawianymi przez Zarząd, a także z korespondencją wpływającą do Rady i w razie potrzeby, zlecała przeprowadzenie czynności kontrolnych lub wyjaśniających w istotnych sprawach objętych korespondencją.

Tab. 5: Opis najistotniejszych czynności oraz zagadnień, którymi zajmowała się Rada Nadzorcza na przestrzeni 2022 r.

| Data       | Opis czynności                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 13.01.2022 | ✓ Udzielenie zgody na nabycie środka trwałego o wartości przekraczającej 20 mln zł w ramach realizacji inwestycji związanej z wykonaniem pochylni IV w pokładzie 408/2 w KWK „Knurów-Szczygłowice” Ruch „Knurów”                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 28.01.2022 | ✓ Przyjęcie Ramowego planu pracy Rady Nadzorczej JSW S.A. na 2022 r.<br>✓ Pozytywne zaopiniowanie dokumentu pn. „Plan Techniczno-Ekonomiczny Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. na 2022 rok”<br>✓ Przyjęcie do wiadomości dokumentu pn. „Plan Techniczno-Ekonomiczny Grupy Kapitałowej JSW na 2022 rok”<br>✓ Udzielenie zgody na przeprowadzenie zmian w składzie Rady Nadzorczej spółki Centralne Laboratorium Pomiarowo-Badawcze Sp. z o.o. oraz spółki JSW Innowacje S.A.<br>✓ Udzielenie zgody na sposób wykonywania prawa głosu na Nadzwyczajnym Zgromadzeniu Wspólników spółki Jastrzębska Spółka Kolejowa Sp. z o.o. w sprawie zmiany Aktu Założycielskiego tej spółki<br>✓ Udzielenie zgody na sposób wykonywania prawa głosu na Nadzwyczajnym Zgromadzeniu Wspólników spółki Jastrzębska Spółka Kolejowa Sp. z o.o. w sprawie zgody i zatwierdzenia umowy nieodpłatnego zbycia (przekazania) do JSW S.A. składników aktywów trwałych (nieruchomości zabudowanych infrastrukturą kolejową stacji Jastrzębie)<br>✓ Udzielenie zgody na sposób wykonywania prawa głosu na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu spółki JSW Innowacje S.A. w sprawie udzielenia zgody na zawarcie aneksu do umowy leasingu kombajnu Bolter Miner 12CM30 wraz z oprzyrządowaniem przodkowym i pozaprzodkowym, zawartej z Pekao Leasing Sp. z o.o. |

| Data       | Opis czynności                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 25.02.2022 | <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Zarządzenie wyborów Członka Zarządu JSW S.A. XI kadencji przez Pracowników oraz uchwalenie Regulaminu wyboru i odwołania Członka Zarządu JSW S.A. przez Pracowników</li> <li>✓ Zarządzenie wyborów Członków Rady Nadzorczej JSW S.A. XI kadencji wybieranych przez Pracowników Spółki i Pracowników wszystkich jej jednostek zależnych oraz uchwalenie Regulaminu wyboru i odwołania Członków Rady Nadzorczej JSW S.A. wybieranych przez Pracowników Spółki i Pracowników wszystkich jej jednostek zależnych</li> <li>✓ Powołanie Centralnej Komisji Wyborczej do przeprowadzenia wyborów Członka Zarządu JSW S.A. XI kadencji przez Pracowników Spółki oraz wyborów Członków Rady Nadzorczej JSW S.A. XI kadencji wybieranych przez Pracowników Spółki i Pracowników wszystkich jej jednostek zależnych</li> <li>✓ Zatwierdzenie dokumentu pn. „Strategia JSW S.A. z uwzględnieniem Spółek Zależnych GK JSW na lata 2022-2030”, będącego aktualizacją obowiązującej Strategii</li> <li>✓ Zatwierdzenie zaktualizowanego dokumentu pn. „Polityka wynagrodzeń kadry kierowniczej JSW S.A.”</li> <li>✓ Udzielenie zgody na sposób wykonywania prawa głosu na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu spółki Przedsiębiorstwo Budowy Szybów S.A. w sprawach wyrażenia zgody na: <ul style="list-style-type: none"> <li>– zawarcie aneksu do umowy kredytowej zawartej z Bankiem Gospodarstwa Krajowego i ustanowienia dla niej zabezpieczeń</li> <li>– zaciągnięcie zobowiązania z tytułu zawarcia umowy gwarancji bankowej z Bankiem Gospodarstwa Krajowego i ustanowienia dla niej zabezpieczeń</li> <li>– zawarcie ramowej umowy leasingu operacyjnego ze spółką ING Lease (Polska) Sp. z o.o. i ustanowienia dla niej zabezpieczeń</li> </ul> </li> <li>✓ Udzielenie zgody na przeprowadzenie zmian w składzie Rady Nadzorczej spółki Przedsiębiorstwo Budowy Szybów S.A.</li> <li>✓ Udzielenie zgody na nieodpłatne zbycie składników aktywów trwałych OG „Jastrzębie III” KWK „Jastrzębie-Bzie” na rzecz Spółki Restrukturyzacji Kopalń S.A. z wykorzystaniem mechanizmów przewidzianych w ustawie z dnia 7 września 2007 r. o funkcjonowaniu górnictwa węgla kamiennego</li> </ul> |
| 03.03.2022 | <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Udzielenie zgody na zawarcie z Polskim Czerwonym Krzyżem w Warszawie umowy darowizny środków finansowych na wsparcie akcji #napomocUkrainie</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 14.03.2022 | <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Powołanie Okręgowych Komisji Wyborczych do przeprowadzenia wyborów Członka Zarządu JSW S.A. XI kadencji przez Pracowników Spółki oraz wyborów Członków Rady Nadzorczej JSW S.A. XI kadencji wybieranych przez Pracowników Spółki i Pracowników wszystkich jej jednostek zależnych</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 16.03.2022 | <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Zmiana <i>Regulaminu przeprowadzania postępowania kwalifikacyjnego na stanowisko Członków Zarządu</i></li> <li>✓ Wszczęcie postępowań kwalifikacyjnych oraz przyjęcie treści Ogłoszeń o postępowaniach kwalifikacyjnych na stanowiska: Prezesa Zarządu, Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Handlu, Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Ekonomicznych, Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Technicznych i Operacyjnych oraz Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Rozwoju JSW S.A. XI kadencji</li> <li>✓ Ustalenie wynagrodzenia uzupełniającego oraz Celów Zarządczych Członków Zarządu na 2022 r.</li> <li>✓ Dokonanie czynności sprawozdawczych należących do szczególnych obowiązków Rady wynikających z Kodeksu spółek handlowych,</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |

| Data       | Opis czynności                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 16.03.2022 | <p>w tym ocena sprawozdania finansowego JSW, sprawozdania Zarządu z działalności JSW oraz Grupy Kapitałowej JSW, sprawozdania z płatności na rzecz administracji publicznej Spółki, a także ocena skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej JSW</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Przyjęcie oświadczeń oraz oceny w związku z publikowanym raportem rocznym za 2021 rok (jednostkowym i skonsolidowanym)</li> <li>✓ Udzielenie zgody na sposób wykonywania prawa głosu na Nadzwyczajnym Zgromadzeniu Wspólników spółki JSW Logistics Sp. z o.o. w sprawie zmiany Aktu Założycielskiego</li> <li>✓ Udzielenie zgody na sposób wykonywania prawa głosu na Nadzwyczajnym Zgromadzeniu Wspólników spółki JSW IT Systems Sp. z o.o. w sprawie wyrażenia zgody na nabycie składników aktywów trwałych w związku z zakupem licencji oprogramowania</li> <li>✓ Udzielenie: <ul style="list-style-type: none"> <li>a) Robertowi Ostrowskiemu – Zastępcy Prezesa Zarządu JSW S.A. ds. Ekonomicznych zezwolenia na sprawowanie funkcji Członka Rady Nadzorczej spółki JSW KOKS S.A., bez pobierania z tego tytułu wynagrodzenia,</li> <li>b) zgody na sposób wykonywania prawa głosu na Walnym Zgromadzeniu spółki JSW KOKS S.A. poprzez oddanie głosu za podjęciem uchwały w sprawie powołania Roberta Ostrowskiego w skład Rady Nadzorczej spółki JSW KOKS S.A.</li> </ul> </li> <li>✓ Udzielenie zgody na powołanie Członka Rady Nadzorczej spółki JSW Innowacje S.A.</li> <li>✓ Zatwierdzenie „Sprawozdania z wykonania Planu Audytu, oceny systemu kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego w Jastrzębskiej Spółce Węglowej S.A. za rok 2021”</li> <li>✓ Udzielenie zgody na zawarcie z Fundacją Ratownictwa POSEJDON umowy darowizny środków finansowych na wsparcie akcji pomocowej dla okupowanej Ukrainy podczas realizacji projektu pn. „Wyposażenie karetki dla szpitala w Iwano-Frankowsku”</li> </ul> |
| 25.03.2022 | <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Aktualizacja składów Okręgowych Komisji Wyborczych do przeprowadzenia wyborów Członka Zarządu JSW S.A. XI kadencji przez Pracowników Spółki oraz wyborów Członków Rady Nadzorczej JSW S.A. XI kadencji wybieranych przez Pracowników Spółki i Pracowników wszystkich jej jednostek zależnych</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 28.03.2022 | <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Udzielenie zgody na zasilenie JSW Stabilizacyjnego Funduszu Inwestycyjnego Zamkniętego środkami finansowymi na poziomie do 700 mln PLN w ramach subportfela inwestycyjnego</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 04.04.2022 | <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Aktualizacja składów Okręgowych Komisji Wyborczych do przeprowadzenia wyborów Członka Zarządu JSW S.A. XI kadencji przez Pracowników Spółki oraz wyborów Członków Rady Nadzorczej JSW S.A. XI kadencji wybieranych przez Pracowników Spółki i Pracowników wszystkich jej jednostek zależnych</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 13.04.2022 | <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Dopuszczenie kandydatów do wyborów Członków Rady Nadzorczej JSW S.A. XI kadencji wybieranych przez Pracowników Spółki i Pracowników wszystkich jej jednostek zależnych</li> <li>✓ Dopuszczenie kandydata do wyborów Członka Zarządu JSW S.A. XI kadencji przez Pracowników</li> <li>✓ Dopuszczenie kandydatów do rozmów kwalifikacyjnych na stanowiska: Prezesa Zarządu, Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Handlu, Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Ekonomicznych, Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Technicznych i Operacyjnych oraz Zastępcy Prezesa ds. Rozwoju JSW S.A. XI kadencji</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |



| Data       | Opis czynności                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 14.04.2022 | <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Oszacowanie wysokości Wynagrodzenia Zmiennego dla Członków Zarządu za 2021 r.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|            | <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Pozytywna ocena wniosku Zarządu do Walnego Zgromadzenia JSW co do podziału zysku netto JSW za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021 roku</li> <li>✓ Pozytywna ocena wniosku Zarządu do Walnego Zgromadzenia JSW co do rozliczenia „Innych całkowitych dochodów” JSW za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021 roku</li> <li>✓ Przyjęcie sprawozdań z wyników przeprowadzonej oceny: „Sprawozdania Rady Nadzorczej Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. z wyników oceny Sprawozdania finansowego Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A., Sprawozdania Zarządu z działalności Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. oraz Grupy Kapitałowej Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A., Sprawozdania z płatności na rzecz administracji publicznej Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A., a także wniosków Zarządu do Walnego Zgromadzenia co do podziału zysku netto oraz rozliczenia „Innych całkowitych dochodów” Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021 roku” oraz „Sprawozdania Rady Nadzorczej Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. z wyników oceny Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021 roku”</li> <li>✓ Przyjęcie „Sprawozdania o wydatkach reprezentacyjnych, wydatkach na usługi prawne, usługi marketingowe, usługi public relations i komunikacji społecznej oraz na usługi doradztwa związanego z zarządzaniem Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021 roku”</li> </ul>                                                                                                                    |
| 27.04.2022 | <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Przyjęcie „Sprawozdania o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021 roku”</li> <li>✓ Przyjęcie oświadczenia dla firmy PricewaterhouseCoopers Polska Sp. z ograniczoną odpowiedzialnością Audyt Sp. k. – audytora badającego „Sprawozdanie o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021 roku”</li> <li>✓ Zatwierdzenie Sprawozdań Komitetów Rady Nadzorczej za rok obrotowy 2021</li> <li>✓ Przyjęcie „Sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. jako organu Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021 roku”</li> <li>✓ Zawniostkowanie do Walnego Zgromadzenia JSW o udzielenie absolutorium Członkom Zarządu Spółki (Tomaszowi Cudnemu, Robertowi Ostrowskiemu, Sebastianowi Bartosowi, Edwardowi Paździorkowi, Arturowi Wojtkowowi, Włodzimierzowi Hereźniakowi, Arturowi Dyczko, Radosławowi Załoińskiemu, Tomaszowi Dudzie, Barbarze Piontek, Jarosławowi Jędryskowi) z wykonania przez nich obowiązków pełnionych w roku obrotowym 2021</li> <li>✓ Udzielenie zgody na powołanie Członka Rady Nadzorczej spółki Jastrzębskie Zakłady Remontowe Sp. z o.o.</li> <li>✓ Udzielenie zgody na sposób wykonywania prawa głosu na Nadzwyczajnym Zgromadzeniu Wspólników spółki JSW IT Systems Sp. z o.o. w sprawie zmiany Umowy Spółki</li> <li>✓ Udzielenie zgody na sposób wykonywania prawa głosu na Nadzwyczajnym Zgromadzeniu Wspólników spółki Centralne Laboratorium Pomiarowo-Badawcze Sp. z o.o. w sprawie podwyższenia</li> </ul> |

| Data       | Opis czynności                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 27.04.2022 | <p>kapitału zakładowego i zmiany Umowy Spółki</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Udzielenie zgody na zawarcie umowy promocyjnej o wartości powyżej 500 tys. zł netto w stosunku rocznym</li> <li>✓ Udzielenie zgody na zawarcie z Caritas Polska umowy darowizny pojazdu elektrycznego</li> <li>✓ Udzielenie zgody na zawarcie umów darowizn środków finansowych na rzecz placówek służby zdrowia</li> <li>✓ Udzielenie zgody na poniesienie przez JSW S.A. kosztów uczestnictwa Członków Zarządu JSW S.A. w szkoleniu z zakresu zarządzania projektami dla Top Managementu GK JSW</li> <li>✓ Udzielenie zgody na powołanie Dyrektora Biura Audytu i Kontroli</li> <li>✓ Udzielenie zgody na nabycie środka trwałego o wartości przekraczającej 20 mln zł w ramach realizacji inwestycji związanej z drążeniem Chodnika B-1 wentylacyjnego w pokładzie 405/2 w KWK „Budryk”</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 10.05.2022 | <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Wyłonienie najlepszego kandydata i powołanie Tomasza Cudnego na stanowisko Prezesa Zarządu JSW S.A. XI kadencji</li> <li>✓ Wyłonienie najlepszego kandydata i powołanie Sebastiana Bartosa na stanowisko Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Handlu JSW S.A. XI kadencji</li> <li>✓ Wyłonienie najlepszego kandydata i powołanie Roberta Ostrowskiego na stanowisko Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Ekonomicznych JSW S.A. XI kadencji</li> <li>✓ Wyłonienie najlepszego kandydata i powołanie Edwarda Paździorko na stanowisko Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Technicznych i Operacyjnych JSW S.A. XI kadencji</li> <li>✓ Powołanie Artura Wojtkowa na stanowisko Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Pracy i Polityki Społecznej JSW S.A. XI kadencji</li> <li>✓ Zakończenie postępowania kwalifikacyjnego na stanowisko Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Rozwoju JSW S.A. XI kadencji bez wyłaniania kandydata</li> <li>✓ Wyrażenie zgody na nabycie przez JSW S.A. Certyfikatów Inwestycyjnych serii D oraz kolejnych emitowanych przez JSW Stabilizacyjny Fundusz Inwestycyjny Zamknięty za łączną docelową kwotę nieprzekraczającą 5.000 mln PLN</li> <li>✓ Udzielenie zgody na zawarcie z Fundacją JSW umowy darowizny środków finansowych</li> <li>✓ Pozytywne zaopiniowanie dokumentu pn. „<i>Polityka prowadzenia działalności w obszarze promocji, reklamy, reprezentacji, sponsoringu, Społecznej Odpowiedzialności Biznesu oraz darowizn w Grupie Kapitałowej Jastrzębskiej Spółki Węglowej</i>”</li> <li>✓ Udzielenie zgody na nabycie środka trwałego o wartości przekraczającej 20 mln zł w ramach realizacji inwestycji związanej z drążeniem Chodnika badawczego wentylacyjnego D w pokładzie 409/3 i 409/4 w KWK „Borynia-Zofiówka” Ruch „Zofiówka”</li> </ul> |
| 31.05.2022 | <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Określenie zasad kształtowania wynagrodzeń Członków Zarządu, przyjęcie wzoru umowy o świadczenie usług zarządzania</li> <li>✓ Udzielenie zgody na zawarcie umów o świadczenie usług zarządzania pomiędzy Zarządzającymi a Spółką</li> <li>✓ Powierzenie Tomaszowi Cudnemu pełnienia obowiązków Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Rozwoju od dnia nowej, XI kadencji do dnia powołania Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Rozwoju</li> <li>✓ Udzielenie zgody na powołanie/odwołanie Członków Rady Nadzorczej nw. spółek: Jastrzębska Spółka Kolejowa Sp. z o.o., JSU Sp. z o.o. oraz Jastrzębskie Zakłady Remontowe Sp. z o.o.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |

| Data       | Opis czynności                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 31.05.2022 | <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Udzielenie zgody na sposób wykonywania prawa głosu na Zgromadzeniu Wspólników spółki Jastrzębskie Zakłady Remontowe Sp. z o.o. w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego i zmiany Umowy Spółki</li> <li>✓ Udzielenie zgody na sposób wykonywania prawa głosu na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu spółki JSW KOKS S.A. w sprawie wyrażenia zgody na zwiększenie łącznego budżetu dla Zadania Inwestycyjnego pn. „Modernizacja baterii koksowniczej nr 4” w Koksowni Przyjaźń w Dąbrowie Górniczej oraz nabycia składników aktywów trwałych w związku z realizacją zadań częstkowych w ramach Zadania Inwestycyjnego</li> <li>✓ Udzielenie zgody na sposób wykonywania prawa głosu na Walnym Zgromadzeniu spółki Przedsiębiorstwo Budowy Szybów S.A. w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego i zmiany Statutu Spółki</li> <li>✓ Udzielenie zgody na sposób wykonywania prawa głosu na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu spółki Przedsiębiorstwo Gospodarki Wodnej i Rekultywacji S.A. w sprawie zmiany Statutu Spółki</li> <li>✓ Udzielenie zgody na zawarcie przez JSW S.A. umowy o świadczenie usług doradztwa finansowego w zakresie pozyskania finansowania dłużnego z KPMG Advisory Sp. z o.o. sp.k.</li> <li>✓ Udzielenie zgody na zawarcie aneksu nr 1 do umowy darowizny z Wojewódzkim Szpitalem Chorób Płuc im. dr. Alojzego Pawelca w Wodzisławiu Śląskim</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 15.06.2022 | <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Udzielenie zgody na emisję Certyfikatów Inwestycyjnych serii D JSW Stabilizacyjnego Funduszu Inwestycyjnego Zamkniętego i nabycie Certyfikatów za kwotę nieprzekraczającą 1.000 mln PLN</li> <li>✓ Udzielenie zgody na sposób wykonywania prawa głosu na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu spółki JSW Innowacje S.A. w sprawach wyrażenia zgody na zmianę Statutu Spółki oraz zawarcie Aneksu nr 2 do umowy leasingu kombajnu Bolter Miner 12CM30 nr 44/0243/2019 z dnia 25.09.2019 r.</li> <li>✓ Udzielenie zgody na: <ul style="list-style-type: none"> <li>a) sposób wykonywania prawa głosu na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu spółki JSW KOKS S.A. w sprawie powołania Roberta Ostrowskiego w skład Rady Nadzorczej spółki JSW KOKS S.A.,</li> <li>b) sprawowanie przez Roberta Ostrowskiego – Zastępcę Prezesa Zarządu ds. Ekonomicznych funkcji Członka (Przewodniczącego) Rady Nadzorczej spółki JSW KOKS S.A., bez pobierania z tego tytułu wynagrodzenia</li> </ul> </li> <li>✓ Udzielenie zgody na sposób wykonywania prawa głosu na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu spółki JSW KOKS S.A. w sprawie powołania Członków Rady Nadzorczej ww. spółki</li> <li>✓ Udzielenie zgody na sposób wykonywania prawa głosu na Zwyczajnym Zgromadzeniu Wspólników spółki Centralne Laboratorium Pomiarowo-Badawcze Sp. z o.o. w sprawie powołania Członków Rady Nadzorczej ww. spółki</li> <li>✓ Udzielenie zgody na powołanie Członków Rady Nadzorczej spółek: JSW IT Systems Sp. z o.o., Centralne Laboratorium Pomiarowo-Badawcze Sp. z o.o.</li> <li>✓ Udzielenie zgody na sposób wykonywania prawa głosu na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu spółki JSW KOKS S.A. w sprawie wyrażenia zgody na nabycie przez JSW KOKS S.A. składników aktywów trwałych w związku z realizacją Ugody Mediacyjnej i podpisaniem Aneksu nr 4 do Umowy dotyczącej realizacji zadania inwestycyjnego pn. <i>Poprawa efektywności</i></li> </ul> |



| Data       | Opis czynności                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|            | <i>energetycznej w JSW KOKS S.A. – „Budowa bloku energetycznego opalanego gazem koksowniczym” w JSW KOKS S.A. Oddział KKZ – Koksownia Radlin</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 15.06.2022 | <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Udzielenie zgody na sposób wykonywania prawa głosu na Nadzwyczajnym Zgromadzeniu Wspólników spółki Centralne Laboratorium Pomiarowo-Badawcze Sp. z o.o. w sprawie wyrażenia zgody na zaciągnięcie zobowiązań i nabycie składników aktywów trwałych</li> <li>✓ Zatwierdzenie „Sprawozdania z nadzoru nad realizacją projektów inwestycyjnych JSW w 2021 roku”</li> <li>✓ Udzielenie zgody na nabycie środka trwałego o wartości przekraczającej 20 mln zł w ramach realizacji inwestycji związanej z dążeniem upadowej taśmowej zachodniej do poz. 1120 m w KWK „Borynia-Zofiówka” Ruch „Borynia”</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 25.06.2022 | <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Zatwierdzenie protokołu nr 55/X/2022 z posiedzenia Rady Nadzorczej JSW S.A. X kadencji w dniu 15.06.2022 r.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 20.07.2022 | <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Wybór Przewodniczącej Rady Nadzorczej, Zastępcy Przewodniczącej, Sekretarza, powołanie Komitetów, a także powołanie Członków Rady Nadzorczej w skład Komitetów nowej XI kadencji Rady Nadzorczej</li> <li>✓ Udzielenie zgody na emisję Certyfikatów Inwestycyjnych serii E JSW Stabilizacyjnego Funduszu Inwestycyjnego Zamkniętego i nabycie Certyfikatów za kwotę nieprzekraczającą 1.000 mln PLN</li> <li>✓ Udzielenie zgody na zawarcie umowy z Głównym Instytutem Górnictwa dotyczącej wykonania prac naukowo-usługowych w zakresie kompleksowej oceny warunków prowadzenia ścian oraz utrzymania stateczności chodników w kopalniach JSW S.A.</li> <li>✓ Udzielenie zgody na sposób wykonywania prawa głosu na Walnym Zgromadzeniu spółki Przedsiębiorstwo Budowy Szybów S.A. w sprawie wyrażenia zgody na nabycie nieruchomości tj. działek i budynków, w których mieści się siedziba tej spółki</li> <li>✓ Udzielenie zgody na zawarcie aneksu nr 1 do umowy darowizny z Powiatowym Publicznym Zakładem Opieki Zdrowotnej w Rydułtowach i Wodzisławiu Śląskim z siedzibą w Wodzisławiu Śląskim</li> </ul> |
| 23.08.2022 | <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Udzielenie zgody na powołanie Członka Rady Nadzorczej spółki JSW Szkolenie i Górnictwo Sp. z o.o.</li> <li>✓ Udzielenie zgody na sposób wykonywania prawa głosu na Walnym Zgromadzeniu spółki Przedsiębiorstwo Budowy Szybów S.A. w sprawie wyrażenia zgody na wydłużenie okresu obowiązywania i podwyższenie sumy gwarancyjnej określonej w gwarancji należytego wykonania umowy na realizację inwestycji pod nazwą „Roboty budowlane wykonywane przez Generalnego Wykonawcę Etapu I budowy Szybu GRZEGORZ wraz z budową infrastruktury powierzchniowej dla TAURON Wydobywie S.A.” oraz udzielenia dla niej zabezpieczeń</li> <li>✓ Udzielenie zgody na sposób wykonywania prawa głosu na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu spółki JSW KOKS S.A. w sprawie wyrażenia zgody na zwiększenie łącznego budżetu dla Zadania Inwestycyjnego pn. „Modernizacja baterii koksowniczej nr 4” w Koksowni Przyjaźń w Dąbrowie Górniczej oraz nabycia składników aktywów trwałych w związku z realizacją zadań cząstkowych w ramach Zadania Inwestycyjnego</li> </ul>                                                         |
| 21.09.2022 | <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Udzielenie zgody na sposób wykonywania prawa głosu na Walnym Zgromadzeniu spółki Przedsiębiorstwo Budowy Szybów S.A. w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie z bankiem Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S.A. Aneksu nr 3 do umowy kredytowej zawartej w dniu 17.02.2020 r. w postaci wielocelowej linii kredytowej i ustanowienia dla niej zabezpieczeń</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |



| Data       | Opis czynności                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 30.09.2022 | <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Przyjęcie nowego <i>Ramowego planu pracy Rady Nadzorczej JSW S.A. na 2022 r.</i></li> <li>✓ Zmiana Regulaminu Rady Nadzorczej JSW S.A.</li> <li>✓ Udzielenie zgody na emisję Certyfikatów Inwestycyjnych serii F i G JSW Stabilizacyjnego Funduszu Inwestycyjnego Zamkniętego i nabycie Certyfikatów za łączną kwotę nieprzekraczającą 1.500 mln PLN</li> <li>✓ Uruchomienie postępowania w sprawie wyboru firmy audytorskiej do badania sprawozdań finansowych</li> <li>✓ Udzielenie zgody na zawarcie umowy z firmą KPMG Advisory Sp. z o.o. Sp. k. w zakresie usługi doradztwa związanego z zarządzaniem, tj. wdrożenia regulacji wynikających z Rozporządzenia w sprawie ustanowienia ram ułatwiających zrównoważone inwestycje („Taksonomia”) – wsparcie w procesie wypełniania obowiązków sprawozdawczych za 2022 r.</li> <li>✓ Udzielenie zgody na sposób wykonywania prawa głosu na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu spółki JSW Nowe Projekty S.A. w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie umowy dzierżawy Zakładu Produkcji Kompozytowych Paliw Stałych VARMO w Suszcu</li> <li>✓ Pozytywne zaopiniowanie dokumentu pn. <i>„Aktualizacja planu i zasad prowadzenia działalności sponsoringowej Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. na 2022 rok”</i> wraz z Kartą Celów oraz udzielenie zgody na zawarcie aneksów do umów sponsoringowych w zakresie zwiększenia wartości umów oraz wprowadzenia zmian w zakresie harmonogramu płatności</li> </ul> |
|            | ✓ Udzielenie zgody na zawarcie umowy na organizację spotkania integracyjnego z okazji Dnia Kobiet                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|            | ✓ Udzielenie zgody na zawarcie umowy na organizację Wielkiego Pikniku JSW S.A. z okazji jubileuszu 30-lecia JSW S.A.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|            | ✓ Zatwierdzenie zaktualizowanego dokumentu pn. <i>„Polityka wynagrodzeń kadry kierowniczej JSW S.A.”</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 31.10.2022 | ✓ Udzielenie zgody na zawarcie umów darowizn środków finansowych                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|            | ✓ Udzielenie zgody na zawarcie umowy z firmą KPMG Advisory Sp. z o.o. Sp. k. w zakresie usługi doradztwa związanego z zarządzaniem, tj. przeprowadzenia dla JSW S.A. i GK JSW identyfikacji i analizy luk związanych z obszarem ESG w JSW i GK JSW oraz przeprowadzenia szkoleń                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|            | ✓ Udzielenie zgody na poniesienie przez JSW S.A. kosztów uczestnictwa Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Technicznych i Operacyjnych oraz Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Ekonomicznych w zajęciach indywidualnych z języka angielskiego                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 08.11.2022 | ✓ Udzielenie zgody na zawarcie umowy darowizny środków finansowych pomiędzy JSW S.A. a Zamkiem Królewskim w Warszawie – Muzeum. Rezydencja Królów i Rzeczypospolitej                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 25.11.2022 | ✓ Zmiana umów o świadczenie usług zarządzania zawartych z Członkami Zarządu                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|            | ✓ Udzielenie zgody na powołanie Członków Rady Nadzorczej spółki Przedsiębiorstwo Budowy Szybów S.A. oraz spółki JSW Nowe Projekty S.A.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|            | ✓ Pozytywne zaopiniowanie zaktualizowanego <i>„Regulaminu Organizacyjnego Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A.”</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|            | ✓ Zatwierdzenie <i>„Strategicznego Planu Audytu Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. na lata 2023 - 2025”</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|            | <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Zatwierdzenie <i>„Planu Audytu Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. na rok 2023”</i></li> <li>✓ Udzielenie zgody na sposób wykonywania prawa głosu na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu spółki JSW Nowe Projekty S.A. w sprawie</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |

| Data       | Opis czynności                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 25.11.2022 | <p>wyrażenia zgody na połączenie spółki JSW Nowe Projekty S.A. ze spółką Hawk-e Sp. z o.o. i zmianę Statutu Spółki</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Zatwierdzenie kryteriów wyboru firmy audytorskiej i sposobu oceny ofert oraz treści ogłoszenia zawierającego zaproszenie do składania ofert na badanie sprawozdań finansowych</li> <li>✓ Udzielenie zgody na zawarcie umowy z firmą Sport Management Polska z siedzibą w Warszawie na wykonanie kompleksowej organizacji biegu z przeszkodami dla Pracowników GK JSW i ich rodzin, z okazji jubileuszu 30-lecia JSW S.A.</li> <li>✓ Udzielenie zgody na sposób wykonywania prawa głosu na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu spółki JSW Nowe Projekty S.A. w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie Umowy Najmu kombajnu Bolter Miner 12M30 wraz z oprzyrządowaniem przodkowym i pozaprzodkowym (maszyny i urządzenia spółki SIGMA S.A.) oraz najem przyrządów pomiarowych, pomiędzy spółkami JSW Nowe Projekty S.A. i Przedsiębiorstwo Budowy Szybów S.A. jako najemcą</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 01.12.2022 | <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Wszczęcie postępowania kwalifikacyjnego oraz przyjęcie treści Ogłoszenia o postępowaniu kwalifikacyjnym na stanowisko Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Rozwoju JSW S.A. XI kadencji</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 12.12.2022 | <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Dopuszczenie kandydatów do rozmowy kwalifikacyjnej na stanowisko Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Rozwoju JSW S.A. XI kadencji</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 14.12.2022 | <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Wyłonienie najlepszego kandydata i powołanie Pana Wojciecha Kałuży na stanowisko Zastępcy Prezesa Zarządu ds. Rozwoju JSW S.A. XI kadencji</li> <li>✓ Zatwierdzenie zmiany „Planu Audytu Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. na rok 2022”</li> <li>✓ Udzielenie zgody na sposób wykonywania prawa głosu na Nadzwyczajnym Zgromadzeniu Wspólników spółki JSU Sp. z o.o. w sprawie wyrażenia zgody na podwyższenie kwoty nabycia składników aktywów trwałych związanych z rozbudową, przebudową i zmianą sposobu użytkowania na funkcję zakwaterowania turystycznego budynku „B” Ośrodka Wypoczynkowego „Diamant” w Pobierowie</li> <li>✓ Udzielenie zgody na sposób wykonywania prawa głosu na Nadzwyczajnym Zgromadzeniu Wspólników spółki JSW IT Systems Sp. z o.o. w sprawach: <ul style="list-style-type: none"> <li>– wyrażenia zgody na zmianę Uchwały nr 1 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników JSW IT Systems Sp. z o.o. z dnia 17.03.2022 r. w sprawie wyrażenia zgody na nabycie składników aktywów trwałych w związku z zawarciem umowy z A.P.N. Promise S.A.</li> <li>– wyrażenia zgody na nabycie dodatkowych składników aktywów trwałych o wartości przekraczającej 1/10 część kapitału zakładowego Spółki, związanych z zakupem subskrypcji oprogramowania Microsoft Dynamics 365 dla spółki Jastrzębskie Zakłady Remontowe Sp. z o.o. na podstawie umowy z A.P.N. Promise S.A. z dnia 17.03.2022 r., gdzie łączna wartość nabywanych składników aktywów trwałych przekracza 5% sumy aktywów w rozumieniu ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości, ustalonych na podstawie ostatniego zatwierdzonego sprawozdania finansowego</li> </ul> </li> <li>✓ Udzielenie zgody na sposób wykonywania prawa głosu na Nadzwyczajnym Zgromadzeniu Wspólników spółki JSW IT Systems Sp. z o.o. w sprawie wyrażenia zgody na nabycie składników aktywów trwałych, których wartość przekracza 1/10 część kapitału</li> </ul> |

| Data       | Opis czynności                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 14.12.2022 | zakładowego JSW IT Systems Sp. z o.o., w związku z planowanym zawarciem umowy z firmą net-o-logy Sp. z o.o. na wdrożenie systemu klasy Software Asset Management                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|            | ✓ Udzielenie zgody na sposób wykonywania prawa głosu na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu spółki JSW KOKS S.A. w sprawie wyrażenia zgody na zaciągnięcie pożyczki preferencyjnej ze środków Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na poczet realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja baterii koksowniczej nr 4 w JSW KOKS S.A. Koksownia Przyjaźń w Dąbrowie Górniczej” oraz ustanowienia dla niej zabezpieczeń |
| 21.12.2022 | ✓ Udzielenie zgody na udzielenie przez JSW S.A. poręczenia wekslowego (awal) maksymalnie do kwoty 125.000.000,00 zł za zobowiązania spółki JSW KOKS S.A. wobec Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na zabezpieczenie pożyczki na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja baterii koksowniczej nr 4 w JSW KOKS S.A. Koksownia Przyjaźń w Dąbrowie Górniczej”                                                          |
|            | ✓ Pozytywne zaopiniowanie zasad prowadzenia działalności sponsoringowej zawartych w dokumencie „Plan i zasady prowadzenia działalności sponsoringowej Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. na 2023 rok” wraz z Kartą Celów oraz udzielenie zgody na zawarcie umowy sponsoringowej oraz aneksów do umów sponsoringowych                                                                                                                                        |

**7. Informacja o wykonaniu uchwał Walnego Zgromadzenia odnoszących się do działalności Rady oraz o wykonaniu poleceń i zadań zleconych Radzie przez Ministerstwo Aktywów Państwowych, a także realizacji obowiązków sprawozdawczych**

- ✓ Rada Nadzorcza na bieżąco realizowała postanowienia uchwał Walnego Zgromadzenia odnoszących się do działalności Rady.
- ✓ Rada Nadzorcza wykonywała bieżące polecenia i zadania jej zlecone przez Ministerstwo Aktywów Państwowych, a także udzielała wyjaśnień (korespondencyjnie lub osobiście) w odpowiedzi na zapytania ze strony Ministerstwa.
- ✓ Realizując zalecenie Sekretarza Stanu w Ministerstwie Energii (pismo z dnia 09.09.2016 r.), Rada Nadzorcza comiesięcznie przekazywała do Ministerstwa informacje na temat odbytych posiedzeń i podjętych uchwał przez Radę Nadzorczą.
- ✓ Rada Nadzorcza realizowała swoje obowiązki sprawozdawcze, w tym obowiązek dotyczący przekazywania kwartalnych informacji o Spółce.

**8. Informacja o dokonanych przez Radę zawieszeniach Członków Zarządu w pełnieniu funkcji i oddelegowaniach Członków Rady do pełnienia funkcji Członków Zarządu**

W roku 2022 Rada Nadzorcza nie dokonała zawieszeń Członków Zarządu w pełnieniu funkcji ani nie delegowała Członków Rady do pełnienia funkcji Członków Zarządu.

**9. Ocena sytuacji Spółki z uwzględnieniem adekwatności i skuteczności stosowanych w Spółce systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, zapewniania zgodności działalności z normami lub mającymi zastosowanie praktykami oraz audytu wewnętrznego, obejmującej wszystkie istotne mechanizmy kontrolne, w tym zwłaszcza dotyczące raportowania i działalności operacyjnej wraz z informacją na temat działań, jakie Rada Nadzorcza podejmowała w celu dokonania tej oceny**

**Ocena sytuacji ekonomicznej Grupy Kapitałowej JSW i Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. za 2022 r.**

Grupa Kapitałowa Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. jest największym producentem wysokiej jakości węgla koksowego typu hard i jednym z wiodących producentów koksu używanego do produkcji stali w Unii Europejskiej. Grupa od lat zajmuje kluczową pozycję na polskim i europejskim rynku węgla koksowego dzięki produkcji wysokiej jakości węgla koksowego i koksu, jak również z uwagi na usytuowanie działalności w sąsiedztwie jej głównych odbiorców. Działalność Grupy prowadzona jest w dwóch sektorach: węglowym i koksowym. Grupa jest aktywnym uczestnikiem łańcucha dostaw węgiel koksowy – koks – stal, koncentrując się na wydobyciu i przeróbce węgla oraz sprzedaży produktów Grupy – węgla, koksu oraz produktów węglopochodnych, w tym gazu koksowniczego, smoły, benzolu, siarczanu amonu oraz siarki płynnej. JSW posiada spółki zależne, które świadczą na potrzeby Grupy również usługi wspierające

W 2022 roku, konflikt zbrojny w Ukrainie oraz sankcje nakładane na Rosję silnie oddziaływały na sytuację makroekonomiczną w Europie i na świecie, w szczególności na rynki surowców energetycznych i energii. Sankcje nakładane na Rosję dotyczące zakazu importu surowców energetycznych, ograniczenie dostaw węgla energetycznego, gazu i ropy naftowej z Rosji do UE doprowadziły do konieczności szybkiego importu węgla energetycznego z rynków zamorskich wpływając na wzrost cen na rynkach światowych. Konflikt zbrojny w Ukrainie spowodował wzrost cen surowców na rynku. Efektem tej sytuacji były zgłoszenia części dostawców materiałów (głównie opartych na stali) o renegocjację zawartych umów. W uzasadnionych przypadkach Grupa aneksowała umowy z dostawcami. Odnotowano również wzrost cen oferowanych przez kontrahentów materiałów w prowadzonych postępowaniach przetargowych. Wojna w Ukrainie oprócz zagrożeń stwarza również szanse rynkowe dla działalności Grupy. Rośnie pozycja rynkowa Grupy jako lokalnego, stabilnego i przewidywalnego dostawcy surowców dla przemysłu stalowego, czego dowodem są zawarte w ostatnim roku kontrakty wieloletnie z kluczowymi odbiorcami.

W dniach 20 i 23 kwietnia 2022 roku miały miejsce zdarzenia w kopalniach JSW. W KWK „Pniówek” – w dniu 20 kwietnia 2022 roku doszło do zdarzenia związanego z wybuchem i zapaleniem metanu oraz wybuchów wtórnych. W KWK „Borynia-Zofiówka” Ruch „Zofiówka” – w dniu 23 kwietnia 2022 roku miał miejsce wstrząs wysokoenergetyczny połączony z intensywnym wypływem metanu. W wyniku powyższych zdarzeń JSW poniosła koszty związane głównie z prowadzonymi akcjami ratowniczymi, usuwaniem skutków zdarzeń oraz koszty utraty wartości majątku KWK „Pniówek” w łącznej wartości 54,6 mln PLN.

W dniu 29 kwietnia 2022 roku Zarząd JSW podjął uchwałę o wystąpieniu siły wyższej w JSW i poinformowaniu kontrahentów Spółki o jej wystąpieniu oraz jej konsekwencjach dla zobowiązań objętych działaniem siły wyższej. W wyniku dokonanych analiz wpływ ww. zdarzeń na zmniejszenie produkcji węgla do końca 2022 roku, został oszacowany na około 400 tys. ton łącznie.

W 2022 roku Grupa nie odnotowała istotnego wpływu pandemii COVID-19 na wielkość wydobycia węgla, produkcję koksu i węglopochodnych oraz osiągnięte przychody ze sprzedaży. Grupa kontynuowała niezbędne działania prewencyjne oraz wzmacniające bezpieczeństwo pracowników w celu zapobiegania rozprzestrzeniania się koronawirusa SARS-CoV-2. Łączne koszty poniesione na walkę z pandemią w Grupie w 2022 roku wyniosły 8,8 mln PLN (w 2021 roku łączne koszty związane z COVID-19 w Grupie wyniosły 28,2 mln PLN).



Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 roku wykazało zysk operacyjny w wysokości 9 336,4 mln PLN oraz zysk netto za 2022 rok wyniósł 7 593,8 mln PLN.

W analizowanym okresie wystąpiły zdarzenia jednorazowe, których charakter oraz zakres miały istotny wpływ na wyniki finansowe, w tym m.in.:

- nagroda jednorazowa w JSW 472,2 mln PLN,
- odpis aktualizujący wartość niefinansowych aktywów trwałych JSW, JSW KOKS oraz PBSz 355,4 mln PLN,
- koszty dotyczące zdarzeń w KWK „Pniówek” i Ruchu „Zofiówka” 33,6 mln PLN,
- przekazanie OG „Jastrzębie III” do SRK:
  - rozwiązanie rezerwy na szkody górnicze (10,7) mln PLN,
  - rozwiązanie rezerwy na likwidację zakładu górniczego (29,8) mln PLN,
  - rozwiązanie rezerwy na nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalno-rentowe (25,3) mln PLN,
  - wartość netto majątku przekazanego do SRK i rozchód materiałów 3,0 mln PLN.
- otrzymane odszkodowania w związku z pożarami w Ruchu „Zofiówka” i KWK „Budryk” w 2020 roku (69,5) mln PLN,
- koszty dotyczące zdarzenia w Koksowni Przyjaźń 9,7 mln PLN,
- koszty poniesione w związku z pandemią SARS-CoV-2 8,8 mln PLN.

#### **W 2022 roku Grupa Kapitałowa JSW uzyskała:**

##### **Przychody ze sprzedaży**

Wartość przychodów ze sprzedaży w 2022 roku wzrosła o 90,0% w stosunku do roku 2021 i wyniosła 20 198,5 mln PLN. Na wzrost wpłynęły:

- wyższe o 6 327,1 mln PLN, tj. o 124,6% przychody ze sprzedaży węgla, co wynika z osiągniętej wyższej średniej ceny sprzedaży węgla ogółem o 638,67 PLN/t, tj. o 129,9% (w tym węgla koksowego o 890,81 PLN/t, tj. o 143,8%, a węgla do celów energetycznych o 218,77 PLN/t, tj. o 97,3%),
- wyższe o 2 463,1 mln PLN, tj. o 53,9% przychody ze sprzedaży koksu (bez uwzględnienia korekty przychodów ze sprzedaży z tytułu realizacji transakcji zabezpieczających), co wynika z osiągniętej wyższej średniej ceny sprzedaży koksu o 913,42 PLN/t, tj. o 72,1%,
- wyższe o 418,0 mln PLN, tj. o 85,1% przychody ze sprzedaży węglopochodnych, głównie w wyniku wzrostu średnich cen sprzedaży smoły o 112,7% i gazu koksowniczego o 164,7%,
- wyższe o 393,9 mln PLN, tj. o 80,8% przychody z pozostałej działalności, w tym przede wszystkim wyższe o 205,1 mln PLN przychody ze sprzedaży energii elektrycznej.

##### **Pozostałe przychody**

Pozostałe przychody w 2022 roku wyniosły 246,5 mln PLN wobec 590,3 mln PLN w poprzednim roku (spadek o 343,8 mln PLN, tj. o 58,2%). Na wyższy poziom pozostałych przychodów w 2021 roku wpływ miało odwrócenie odpisu aktualizującego wartość aktywów trwałych w wysokości 335,5 mln PLN oraz ujęcie częściowego umorzenia pożyczek preferencyjnych z PFR w wysokości 107,9 mln PLN (dla JSW: 89,2 mln PLN i dla JSW KOKS: 18,7 mln PLN). Natomiast w 2022 roku w pozostałych przychodach ujęto m.in. przychody związane z nieodpłatnym przekazaniem oznaczonej części zakładu górniczego OG „Jastrzębie III” na rzecz SRK w wysokości 65,8 mln PLN, a także wyższe o 66,8 mln PLN przychody z tytułu otrzymanych odszkodowań i kar w porównaniu do 2021 roku (w tym w Jednostce dominującej ujęto odszkodowania w związku z pożarami w 2020 roku w Ruchu „Zofiówka” w wysokości 61,7 mln PLN oraz w KWK „Budryk” w wysokości 7,8 mln PLN).

### **Przychody finansowe**

Przychody finansowe za 2022 rok wyniosły 194,3 mln PLN i były o 186,1 mln PLN wyższe od przychodów finansowych uzyskanych w 2021 roku. Wzrost wynika z wyższych o 183,5 mln PLN przychodów odsetkowych od środków pieniężnych i ich ekwiwalentów.

### **W 2022 roku w Grupie Kapitałowej JSW poniesiono:**

#### **Koszt sprzedanych produktów, materiałów i towarów**

W 2022 roku koszt sprzedanych produktów, materiałów i towarów wzrósł w porównaniu do 2021 roku o 1 518,6 mln PLN, tj. o 18,9% w wyniku wzrostu kosztów rodzajowych o 2 544,8 mln PLN, tj. o 26,3% (głównie wzrost zużycia materiałów i energii o 1 078,6 mln PLN, świadczeń na rzecz pracowników o 1 069,7 mln PLN oraz usług obcych o 316,1 mln PLN).

#### **Koszty sprzedaży**

Koszty sprzedaży, które obejmują przede wszystkim koszty spedycji głównych produktów Grupy, w 2022 roku wyniosły 357,2 mln PLN (wzrost o 79,6 mln PLN, tj. o 28,7%, co wynika przede wszystkim ze wzrostu cen usług przewozowych i obsługi portowej).

#### **Koszty administracyjne**

Koszty administracyjne za 2022 rok wyniosły 826,6 mln PLN wobec 684,8 mln PLN w poprzednim roku (wzrost o 141,8 mln PLN, tj. o 20,7% wynikający przede wszystkim ze wzrostu kosztów świadczeń na rzecz pracowników w Jednostce dominującej o 81,9 mln PLN).

#### **Pozostałe koszty**

Pozostałe koszty w 2022 roku wyniosły 485,5 mln PLN wobec 882,0 mln PLN w 2021 roku (spadek o 396,5 mln PLN, tj. o 45,0%). Niższy poziom pozostałych kosztów wynika z utworzenia w 2022 roku odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości niefinansowych aktywów trwałych w łącznej wysokości 364,8 mln PLN wobec 769,2 mln PLN utworzonego odpisu aktualizującego w 2021 roku.

#### **Pozostałe zyski/(straty) netto**

Pozostałe zyski netto w 2022 roku wyniosły 113,2 mln PLN wobec (78,7) mln PLN pozostałych strat netto w 2021 roku (wzrost o 191,9 mln PLN). Zmiana wynika z wyższego o 168,9 mln PLN zysku z wyceny do wartości godziwej portfela aktywów FIZ, wyższego zysku z tytułu różnic kursowych dotyczących działalności operacyjnej o 43,6 mln PLN, a także niższej o 17,8 mln PLN straty z tytułu zbycia rzeczowych aktywów trwałych oraz wyższej o 38,9 mln PLN straty z tytułu pochodnych instrumentów finansowych wynikającej głównie z ujemnego rozliczenia swapa towarowego zabezpieczającego ceny węgla (utrzymujące się w 2022 roku wysokie ceny węgla koksowego, korzystne dla Spółki, wpłynęły negatywnie na zawarte wcześniej transakcje pochodne, generując ujemny wynik z rozliczenia).

#### **Koszty finansowe**

Koszty finansowe za 2022 rok wyniosły 141,4 mln PLN - wzrost o 37,4 mln PLN, tj. o 36,0% wynika z wyższych kosztów odsetek dotyczących rozliczenia dyskonta z tytułu długoterminowych rezerw o 20,6 mln PLN, wyższych o 8,0 mln PLN odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wyższych o 5,9 mln PLN odsetek od leasingu.

### **Sprawozdanie z sytuacji finansowej Grupy Kapitałowej JSW**

Na dzień 31 grudnia 2022 roku suma bilansowa Grupy Kapitałowej Jastrzębskiej Spółki Węglowej wyniosła 26 963,1 mln PLN i była wyższa o 68,9% w stosunku do stanu na dzień 31 grudnia 2021 roku.

Największą pozycję aktywów według stanu na 31 grudnia 2022 roku stanowią aktywa trwałe (70,9%). Ich wartość w 2022 roku wzrosła o 7 040,6 mln PLN tj. o 58,3%. Na zmianę wpływ miały przede wszystkim następujące czynniki:

- inwestycje w portfel aktywów FIZ - wzrost o 829,1% wynika głównie z dokonanych w 2022 roku inwestycji w portfel aktywów finansowych poprzez JSW Stabilizacyjny FIZ, w łącznej wysokości 4 200,0 mln PLN. Wartość aktywów netto Funduszu na dzień 31 grudnia 2022 roku wynosi 4 893,6 mln PLN, co oznacza wzrost w porównaniu do stanu na dzień 31 grudnia 2021 roku o 4 385,9 mln PLN,
- rzeczowe aktywa trwałe - w 2022 roku Grupa poniosła nakłady na rzeczowe aktywa trwałe w wysokości 2 430,8 mln PLN, przy amortyzacji 1 044,9 mln PLN (w 2021 roku nakłady na rzeczowe aktywa trwałe wynosiły 1 588,6 mln PLN przy amortyzacji 1 023,0 mln PLN); w 2022 roku Grupa ujęła w aktywach trwałych odpis aktualizujący z tytułu utraty wartości niefinansowych aktywów trwałych w łącznej wysokości 364,8 mln PLN, z czego kwota 290,7 mln PLN dotyczy rzeczowych aktywów trwałych,
- pozostałe długoterminowe aktywa finansowe - wzrost o 11,7% głównie w wyniku wzrostu wartości środków pieniężnych zgromadzonych w ramach Funduszu Likwidacji Zakładów Górniczych w Jednostce dominującej o 43,3 mln PLN, tj. o 11,9%, w porównaniu do stanu na dzień 31 grudnia 2021 roku,
- aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego - spadek o 41,7%, w tym w Jednostce dominującej o 327,4 mln PLN, tj. o 51,7%, głównie w wyniku zmniejszenia o 183,2 mln PLN aktywa z tytułu rozliczenia straty podatkowej, zmniejszenia o 67,8 mln PLN aktywa z tytułu różnic przejściowych na rzeczowych aktywach trwałych, zwiększenia o 35,3 mln PLN rezerwy na podatek odroczony z tytułu inwestycji w portfel aktywów FIZ, zwiększenia o 41,2 mln PLN rezerwy na podatek odroczony z tytułu wydatków na roboty przygotowawcze (wzrosty ruchowe),
- wartość firmy - spadek o 57,0 mln PLN wynika z ujęcia na dzień 31 grudnia 2022 roku odpisu aktualizującego wartość firmy w wysokości 57,0 mln PLN, dokonanego w wyniku przeprowadzonych testów na utratę wartości.

Aktywa obrotowe wzrosły o 3 960,7 mln PLN, tj. o 101,8%. Na zmianę tej grupy aktywów wpływ miały:

- środki pieniężne i ich ekwiwalenty - wzrost o 272,2% wynika głównie z uzyskanych wyższych przychodów ze sprzedaży węgla i koksu, uzyskanych w efekcie osiągniętych wyższych cen sprzedaży tych produktów,
- zapasy - wzrost o 51,7% wynika głównie ze wzrostu stanu zapasów materiałów o 228,8 mln PLN, tj. o 135,4%, spowodowanego głównie wyższym poziomem zapasu węgla pochodzącego spoza Grupy (w efekcie wzrostu cen) oraz wyższym poziomem zapasów materiałów (zwiększone zakupy materiałów zabezpieczających realizację inwestycji i remontów oraz wyższe ceny materiałów stalowych), jak również wzrostu zapasu wyrobów gotowych o 109,3 mln PLN, tj. o 23,5% spowodowanego przede wszystkim wzrostem cen węgla i koksu,
- należności handlowe oraz pozostałe należności - wzrost o 6,8%, co wynika z wyższego poziomu należności handlowych o 119,9 mln PLN, tj. o 7,5% oraz czynnych rozliczeń międzyokresowych o 10,5 mln PLN, tj. o 49,3%,
- pochodne instrumenty finansowe - wzrost o 309,3% wynika przede wszystkim z dodatniej wyceny transakcji zabezpieczających ryzyko walutowe w JSW na dzień 31 grudnia 2022 roku,
- nadpłacony podatek dochodowy - spadek o 39,3 mln PLN, tj. o 56,8% wynika z niższej wartości nadpłaconego podatku dochodowego w spółce JSW KOKS na dzień 31 grudnia 2022 roku,
- aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży - spadek o 27,0 mln PLN wynika z przekazania z dniem 1 stycznia 2022 roku do SRK oznaczonej części zakładu górniczego OG „Jastrzębie III” stanowiącego część KWK „Jastrzębie-Bzie”.

Wzrost kapitału własnego o 92,1% na dzień 31 grudnia 2022 roku wynika ze wzrostu zysków zatrzymanych o 7 569,9 mln PLN, tj. o 132,5% w stosunku do stanu na dzień 31 grudnia 2021 roku, w efekcie osiągniętego zysku netto przypadającego na akcjonariuszy Jednostki dominującej w wysokości 7 561,4 mln PLN.

Na dzień 31 grudnia 2022 roku odnotowano wzrost zobowiązań ogółem o 3 361,6 mln PLN, tj. o 43,9% w stosunku do stanu na 31 grudnia 2021 roku; zmiana wynika głównie z następujących przyczyn:

- w zakresie zobowiązań długoterminowych - niższy poziom stanu kredytów i pożyczek o 602,0 mln PLN, tj. o 44,4% spowodowany głównie spłatą przez JSW kredytu odnawialnego B w ramach umowy finansowania z Konsorcjum w kwocie 360,0 mln PLN, a także spłatą pożyczek otrzymanych z PFR w wysokości 265,5 mln PLN; wzrost zobowiązań z tytułu świadczeń pracowniczych o 27,7 mln PLN, tj. o 3,7% (w tym w Jednostce dominującej o 32,9 mln PLN, tj. o 5,9% w wyniku zastosowania do wyceny świadczeń pracowniczych m.in. wyższej stopy dyskonta wynoszącej na dzień 31 grudnia 2022 roku 6,73% (na dzień 31 grudnia 2021 roku: 3,64%) zgodnie z raportem aktuarialnym),
- w zakresie zobowiązań krótkoterminowych - wzrost zobowiązań FIZ o 1 977,8 mln PLN, tj. o 761,3%, w tym głównie zobowiązań z tytułu transakcji przy zobowiązaniu się Funduszu do odkupu (transakcje Sell Buy Back) – wzrost o 1 841,3 mln PLN, zobowiązań Funduszu z tytułu nabytych aktywów – wzrost o 74,7 mln PLN oraz pozostałych zobowiązań Funduszu – wzrost o 60,5 mln PLN; wzrost zobowiązań z tytułu bieżącego podatku dochodowego o 1 339,8 mln PLN, w tym w Jednostce dominującej o 1 333,5 mln PLN (na dzień 31 grudnia 2022 roku w związku z osiągniętym dochodem podatkowym JSW ujęła zobowiązanie podatkowe, które po rozliczeniu wpłaconych zaliczek wynosi 1 333,5 mln PLN); wzrost zobowiązań handlowych oraz pozostałych zobowiązań o 602,6 mln PLN, tj. o 25,9%, (w tym zobowiązań handlowych o 459,0 mln PLN oraz zobowiązań inwestycyjnych o 104,5 mln PLN); niższy stan zobowiązań związanych z aktywami przeznaczonymi do sprzedaży o 65,8 mln PLN, w związku z przekazaniem z dniem 1 stycznia 2022 roku do SRK oznaczonej części zakładu górniczego OG „Jastrzębie III” stanowiącego część KWK „Jastrzębie-Bzie”.

### **Charakterystyka struktury aktywów i pasywów z punktu widzenia płynności**

Głównym czynnikiem kształtującym sytuację finansową Grupy jest podaż i popyt oraz uzyskana średnia cena sprzedaży głównych produktów, tj. węgla i koksu, co ma bezpośrednie przełożenie na generowane przychody i przepływy finansowe.

### **Środki pieniężne z działalności operacyjnej**

W 2022 roku dodatnie przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej w wysokości 10 689,8 mln PLN uzyskane zostały dzięki wygenerowanym dodatnim wpływom pieniężnym z działalności operacyjnej w wysokości 10 741,1 mln PLN, na co wpływ miał przede wszystkim osiągnięty zysk przed opodatkowaniem w wysokości 9 389,4 mln PLN.

### **Środki pieniężne z działalności inwestycyjnej**

Wartość środków pieniężnych wykorzystanych w działalności inwestycyjnej w 2022 roku wyniosła 6 333,1 mln PLN i w porównaniu do 2021 roku była wyższa o 4 712,9 mln PLN. Główną pozycję wydatków inwestycyjnych stanowią przepływy netto z inwestycji FIZ w wysokości 4 200,0 mln PLN oraz wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych w wysokości 2 267,7 mln PLN.

### **Środki pieniężne z działalności finansowej**

Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej w 2022 roku wyniosły (818,7) mln PLN wobec (338,1) mln PLN w 2021 roku. Ich poziom w 2022 roku uwzględnia między innymi spłatę kredytów i pożyczek w kwocie 732,0 mln PLN (głównie spłatę przez JSW kredytu odnawialnego B w ramach umowy finansowania z Konsorcjum w wysokości 360,0 mln PLN, a także spłatę pożyczek otrzymanych z PFR w wysokości 265,5 mln PLN), płatności związane z leasingiem w wysokości 200,3 mln PLN oraz



odsetki i prowizje zapłacone z działalności finansowej w wysokości 67,4 mln PLN. Jednocześnie Grupa odnotowała wpływ z tytułu otrzymanych kredytów i pożyczek w wysokości 156,1 mln PLN (między innymi pożyczka inwestycyjna z WFOŚiGW w wysokości 70,0 mln PLN oraz pożyczka z NFOŚiGW w wysokości 64,9 mln PLN dla JSW KOKS).

Wartość środków pieniężnych i ich ekwiwalentów w sprawozdaniu z przepływów pieniężnych za 2022 rok wyniosła 4 837,9 mln PLN. Zmiana netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów wyniosła 3 538,0 mln PLN.

## **Ocena sytuacji ekonomicznej w Jastrzębskiej Spółce Węglowej S.A. w 2022 roku.**

### **W 2022 roku Jastrzębska Spółka Węglowa S.A. uzyskała:**

#### **Przychody ze sprzedaży**

Wartość przychodów ze sprzedaży w 2022 roku wzrosła o 90,2% w stosunku do roku 2021 i wyniosła 25 770,9 mln PLN. Na wzrost wpłynęły:

- wyższe o 9 386,4 mln PLN tj. o 114,2% przychody ze sprzedaży węgla wyprodukowanego przez JSW, głównie w efekcie wyższej o 670,3 mln PLN/t średniej ceny sprzedaży węgla ogółem uzyskanej przez JSW (wzrost o 121,9%),
- wyższe o 2 460,7 mln PLN tj. o 53,8% przychody ze sprzedaży koksu (bez uwzględnienia korekty przychodów ze sprzedaży z tytułu realizacji transakcji zabezpieczających), przede wszystkim z uwagi na wyższy o 913,46 PLN/t, tj. o 72,1% poziom średniej ceny sprzedaży koksu uzyskanej przez JSW,
- wyższe o 242,7 mln PLN tj. o 67,6% przychody ze sprzedaży węglopochodnych, głównie w wyniku wzrostu cen smoły koksowniczej o 61,0% oraz benzolu o 29,8%.

#### **Koszt sprzedanych produktów, materiałów i towarów**

W 2022 roku koszt sprzedanych produktów, materiałów i towarów wzrósł w stosunku do 2021 roku o 3 909,6 mln PLN, tj. o 32,8% do poziomu 15 819,5 mln PLN, głównie w wyniku wzrostu kosztów rodzajowych o 4 538,3 mln PLN tj. o 34,1% (w tym głównie wartości sprzedanych materiałów i towarów o 2 665,2 mln PLN oraz świadczeń na rzecz pracowników o 859,6 mln PLN).

#### **Zysk brutto ze sprzedaży**

W 2022 roku Spółka wygenerowała zysk brutto ze sprzedaży w wysokości 9 951,4 mln PLN wobec 1 640,5 mln PLN w 2021 roku.

#### **Koszty sprzedaży**

Koszty sprzedaży w 2022 roku wyniosły 419,4 mln PLN (wzrost o 78,8 mln PLN), co wynika przede wszystkim ze wzrostu kosztów usług przewozowych i obsługi portowej (pomimo obniżenia wolumenu sprzedanego węgla o 517,0 tys. ton oraz koksu o 383,9 tys. ton).

#### **Koszty administracyjne**

Koszty administracyjne za rok 2022 wyniosły 660,4 mln PLN wobec 555,5 mln PLN w roku poprzednim (wzrost o 104,9 mln PLN, tj. 18,9% wynikający przede wszystkim ze wzrostu kosztów świadczeń na rzecz pracowników o 81,9 mln PLN).

#### **Pozostałe przychody**

Pozostałe przychody w 2022 roku wyniosły 231,7 mln PLN wobec 305,3 mln PLN w roku poprzednim (spadek o 73,6 mln PLN, tj. 24,1%). Wyższy poziom pozostałych przychodów w 2021 roku wynikał przede wszystkim z ujęcia częściowego umorzenia pożyczki preferencyjnej z PFR w wysokości 89,2 mln PLN, przychodów z tytułu preferencyjnego oprocentowania pożyczki PFR w wysokości 38,7 mln PLN oraz odwrócenia odpisu aktualizującego wartość aktywów trwałych w wysokości 75,0 mln PLN. Natomiast w 2022 roku w pozostałych przychodach ujęto m.in. przychody związane z nieodpłatnym przekazaniem oznaczonej części zakładu górniczego OG „Jastrzębie III”

na rzecz SRK w wysokości 65,8 mln PLN, a także otrzymane odszkodowania w związku z pożarami w 2020 roku w Ruchu „Zofiówka” w wysokości 61,7 mln PLN oraz w KWK „Budryk” w wysokości 7,8 mln PLN.

#### **Pozostałe koszty**

Pozostałe koszty w 2022 roku wyniosły 398,2 mln PLN wobec 444,3 mln PLN w 2021 roku (spadek o 46,1 mln PLN). Niższy poziom pozostałych kosztów wynika z utworzenia w 2022 roku odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości niefinansowych aktywów trwałych w łącznej wysokości 267,9 mln PLN wobec 352,2 mln PLN utworzonego odpisu aktualizującego w 2021 roku oraz ujęcia odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości akcji spółki PBSz w wysokości 27,7 mln PLN.

#### **Pozostałe zyski/(straty) netto**

Pozostałe zyski netto w 2022 roku wyniosły 112,3 mln PLN wobec (77,7) mln PLN pozostałych strat netto w 2021 roku (wzrost o 190,0 mln PLN). Zmiana wynika z wyższego zysku z tytułu wyceny certyfikatów inwestycyjnych o 168,9 mln PLN, wyższego zysku z tytułu różnic kursowych dotyczących działalności operacyjnej o 43,3 mln PLN, niższej o 16,1 mln PLN straty z tytułu zbycia rzeczowych aktywów trwałych oraz wyższej o 38,9 mln PLN straty z tytułu pochodnych instrumentów finansowych wynikającej głównie z ujemnego rozliczenia swapa towarowego zabezpieczającego ceny węgla (utrzymujące się w 2022 roku wysokie ceny węgla koksowego, korzystne dla Spółki, wpłynęły negatywnie na zawarte wcześniej transakcje pochodne, generując ujemny wynik z rozliczenia).

#### **Zysk operacyjny**

Za 2022 rok JSW osiągnęła zysk operacyjny w wysokości 8 817,4 mln PLN wobec 527,7 mln PLN zysku osiągniętego w 2021 roku.

#### **Przychody i koszty finansowe**

Przychody finansowe za 2022 rok wyniosły 140,4 mln PLN i były o 132,7 mln PLN wyższe od przychodów finansowych uzyskanych w 2021 roku, co wynika z wyższych o 130,3 mln PLN przychodów odsetkowych od środków pieniężnych i ich ekwiwalentów. Koszty finansowe za 2022 rok wyniosły 150,3 mln PLN - wzrost o 17,7 mln PLN, tj. o 13,3% wynika z wyższych kosztów odsetek dotyczących rozliczenia dyskonta z tytułu długoterminowych rezerw o 15,5 mln PLN oraz wyższych o 8,6 mln PLN kosztów odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek.

#### **Zysk przed opodatkowaniem**

Zysk przed opodatkowaniem za 2022 rok wyniósł 8 807,5 mln PLN wobec 402,8 mln PLN w roku 2021 (wzrost o 8 404,7 mln PLN).

#### **Zysk netto**

Zysk netto Spółki za 2022 rok wyniósł 7 115,8 mln PLN i był wyższy o 6 785,9 mln PLN od zysku netto osiągniętego w 2021 roku. Podstawowy i rozwodniony zysk na jedną akcję wyniósł 60,61 PLN (2021 rok: zysk na jedną akcję: 2,81 PLN).

#### **Sprawozdanie z sytuacji finansowej JSW**

Na dzień 31 grudnia 2022 roku suma bilansowa Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. wyniosła 22 536,6 mln PLN i była o 49,3% wyższa w stosunku do stanu na dzień 31 grudnia 2021 roku.

Największą pozycję aktywów według stanu na 31 grudnia 2022 roku stanowią aktywa trwałe (71,4%). Ich wartość w 2022 roku wzrosła o 4 718,2 mln PLN tj. o 41,5%, na zmianę wpływ miały przede wszystkim następujące czynniki:

- pozostałe długoterminowe aktywa finansowe - wzrost o 493,4% wynika głównie z dokonanych w 2022 roku inwestycji związanych z nabyciem Certyfikatów Inwestycyjnych FIZ; w 2022 roku JSW dokonała nabycia Certyfikatów FIZ za łączną kwotę 4 200,0 mln PLN; wartość Certyfikatów Inwestycyjnych na dzień 31 grudnia

2022 roku wynosi 4 893,6 mln PLN, co oznacza wzrost w porównaniu do stanu na dzień 31 grudnia 2021 roku o 4 385,9 mln PLN; wzrost o 43,3 mln PLN, tj. o 11,9% wartości środków pieniężnych zgromadzonych w ramach Funduszu Likwidacji Zakładów Górniczych w porównaniu do stanu na dzień 31 grudnia 2021 roku,

- rzeczowe aktywa trwałe - w 2022 roku JSW poniosła nakłady na rzeczowe aktywa trwałe w wysokości 1 843,7 mln PLN, przy amortyzacji 855,8 mln PLN (w 2021 roku nakłady na rzeczowe aktywa trwałe wynosiły 1 269,4 mln PLN przy amortyzacji 828,1 mln PLN); w 2022 roku Spółka ujęła w aktywach trwałych odpis aktualizujący z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych w wysokości 244,6 mln PLN,
- aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego - spadek aktywa o 51,7%, wynikający głównie ze zmniejszenia o 183,2 mln PLN aktywa z tytułu rozliczenia straty podatkowej, zmniejszenia o 67,8 mln PLN aktywa z tytułu różnic przejściowych dotyczących rzeczowych aktywów trwałych, zwiększenia o 35,3 mln PLN rezerwy na podatek odroczony z tytułu wyceny Certyfikatów Inwestycyjnych FIZ, zwiększenia o 41,2 mln PLN rezerwy na podatek odroczony z tytułu nakładów na roboty przygotowawcze (wzrost o 5,4 mln PLN) oraz zwiększenia aktywa z tytułu utworzenia odpisu na udziały o 5,4 mln PLN.

Aktywa obrotowe wzrosły o 2 723,2 mln PLN, tj. o 73,1%. Na zmianę tej grupy aktywów wpływ miały:

- środki pieniężne i ich ekwiwalenty - wzrost o 1 180,6% wynika głównie z uzyskanych wyższych przychodów ze sprzedaży węgla i koksu, uzyskanych w efekcie osiągniętych wyższych cen sprzedaży tych produktów; bilansowy stan środków pieniężnych uwzględnia kwotę 125,9 mln PLN otrzymaną przez JSW z tytułu przekazanych przez spółki Grupy środków pieniężnych w ramach realizowanej w Grupie usługi CPR,
- należności handlowe oraz pozostałe należności - spadek o 19,2%; wyższy stan należności handlowych w 2021 roku wynikał z wyższych o 664,8 mln PLN przychodów ze sprzedaży osiągniętych w grudniu 2021 roku w porównaniu do przychodów uzyskanych w grudniu 2022 roku,
- zapasy - spadek o 30,1% spowodowany przede wszystkim niższym stanem zapasów towarów o 203,2 mln PLN, tj. o 53,5%, głównie zapasów koksu wyprodukowanego w Grupie o 283,4 mln PLN (niższy wolumen zapasu koksu, jak również niższa jego wartość po wycenie na dzień 31 grudnia 2022 roku),
- pochodne instrumenty finansowe - wzrost w pozycji pochodne instrumenty finansowe o 309,3% wynika przede wszystkim z dodatniej wyceny transakcji zabezpieczających ryzyko walutowe na dzień 31 grudnia 2022 roku,
- aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży - spadek o 25,1 mln PLN wynika z przekazania z dniem 1 stycznia 2022 roku do SRK oznaczonej części zakładu górniczego OG „Jastrzębie III” stanowiącego część KWK „Jastrzębie-Bzie”.

Wzrost kapitału własnego o 7 138,5 mln PLN (o 106,7%) na dzień 31 grudnia 2022 roku wynika ze wzrostu zysków zatrzymanych o 7 123,4 mln PLN w stosunku do stanu na 31 grudnia 2021 roku, w efekcie osiągniętego zysku netto w wysokości 7 115,8 mln PLN.

Na dzień 31 grudnia 2022 roku odnotowano wzrost zobowiązań ogółem o 302,9 mln PLN, tj. o 3,6% w stosunku do stanu na 31 grudnia 2021 roku; zmiana wynika głównie z następujących przyczyn:

- w zakresie zobowiązań długoterminowych - niższy poziom kredytów i pożyczek o 754,7 mln PLN, tj. o 60,3% spowodowany głównie spłatą przez JSW kredytu odnawialnego B w ramach umowy finansowania z Konsorcjum w kwocie 360,0 mln PLN, a także spłatą pożyczek otrzymanych z PFR w wysokości 265,5 mln PLN; niższy stan zobowiązań z tytułu leasingu o 27,9 mln PLN, tj. o 9,4% wynikający z ujęcia korekt zmniejszających wartość prawa do użytkowania (zmiana marży); wzrost stanu zobowiązań z tytułu świadczeń pracowniczych o 32,9 mln PLN, tj. o 5,9%, głównie w wyniku zastosowania do wyceny świadczeń pracowniczych

- wyższej stopy dyskonta wynoszącej na dzień 31 grudnia 2022 roku 6,73% (na dzień 31 grudnia 2021 roku: 3,64%) zgodnie z raportem aktuarialnym,
- w zakresie zobowiązań krótkoterminowych - na dzień 31 grudnia 2022 roku w związku z osiągniętym dochodem podatkowym JSW ujęła zobowiązanie podatkowe, które po rozliczeniu wpłaconych zaliczek wynosi 1 333,5 mln PLN; wzrost kredytów i pożyczek o 92,8 mln PLN, tj. o 21,1% spowodowany przeklasyfikowaniem części długoterminowych kredytów i pożyczek oraz spłatą w styczniu 2023 roku rat pożyczek PFR, których termin płatności przypadał na grudzień 2022 roku, w kwocie 88,5 mln PLN; niższy stan zobowiązań handlowych oraz pozostałych zobowiązań o 251,3 mln PLN, tj. o 6,6%, w tym zobowiązania z tytułu środków pieniężnych otrzymanych z tytułu rozliczeń CPR o 801,0 mln PLN, pomimo wzrostu zobowiązań inwestycyjnych o 312,6 mln PLN oraz wzrostu zobowiązań handlowych o 161,9 mln PLN; niższy stan zobowiązań związanych z aktywami przeznaczonymi do sprzedaży o 65,8 mln PLN, w związku z przekazaniem z dniem 1 stycznia 2022 roku do SRK oznaczonej części zakładu górniczego OG „Jastrzębie III” stanowiącego część KWK „Jastrzębie-Bzie”.

Głównymi narzędziami zarządzania posiadanymi zasobami finansowymi są: funkcjonująca w Grupie usługa CPR oraz utrzymanie Funduszu Stabilizacyjnego. Narzędzia te zapewniają efektywne zarządzanie środkami pieniężnymi i maksymalizację przychodów odsetkowych z tytułu nadwyżek środków pieniężnych przy jednoczesnym ograniczeniu kosztów związanych z obsługą cash managementu.

#### **Charakterystyka struktury aktywów i pasywów z punktu widzenia płynności**

Głównym czynnikiem kształtującym sytuację finansową JSW jest cena rynkowa węgla oraz koksu, która ma bezpośrednie przełożenie na przychody ze sprzedaży. Sytuacja rynkowa w 2022 roku pozwoliła na generowanie wysokiego dodatniego wyniku finansowego i nadwyżki gotówki. Spółka zachowuje prawidłową strukturę aktywów i pasywów oraz bezpieczny poziom płynności, który pozwala na terminowe wywiązywanie się z zaciągniętych zobowiązań.

#### **Środki pieniężne z działalności operacyjnej**

W 2022 roku dodatnie przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej w wysokości 10 863,9 mln PLN uzyskane zostały dzięki wygenerowanym dodatnim przepływom pieniężnym z działalności operacyjnej w wysokości 10 878,3 mln PLN, na co wpływ miał przede wszystkim osiągnięty zysk przed opodatkowaniem w wysokości 8 807,5 mln PLN oraz amortyzacja w wysokości 1 045,5 mln PLN.

#### **Środki pieniężne z działalności inwestycyjnej**

Wartość środków pieniężnych wykorzystanych w działalności inwestycyjnej w 2022 roku wyniosła 5 629,3 mln PLN i była wyższa o 4 304,2 mln PLN w porównaniu do 2021 roku. Główną pozycję wydatków inwestycyjnych stanowi wpłata na nabycie certyfikatów inwestycyjnych w wysokości 4 200,0 mln PLN oraz nabycie rzeczowych aktywów trwałych w wysokości 1 527,9 mln PLN.

#### **Środki pieniężne z działalności finansowej**

Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej w 2022 roku wyniosły (991,0) mln PLN wobec (377,0) mln PLN przepływów pieniężnych w 2021 roku. Ich poziom w 2022 roku uwzględnia między innymi: spłatę kredytów i pożyczek w kwocie 715,3 mln PLN (głównie spłata przez JSW kredytu odnawialnego B w ramach umowy finansowania z Konsorcjum w wysokości 360,0 mln PLN, a także spłata pożyczek otrzymanych z PFR w wysokości 265,5 mln PLN), płatności związane z leasingiem w wysokości 215,3 mln PLN oraz odsetki i prowizje zapłacone z działalności finansowej w wysokości 63,4 mln PLN.

Wartość środków pieniężnych i ich ekwiwalentów w sprawozdaniu z przepływów pieniężnych za 2022 rok wynosi 3 608,4 mln PLN (bilansowy stan środków pieniężnych wyniósł 3 734,3 mln PLN i uwzględnia kwotę 125,9 mln PLN z tytułu środków przekazanych przez spółki Grupy w ramach usługi CPR).



**Ocena systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, zapewniania zgodności działalności z normami lub mającymi zastosowanie praktykami (compliance) oraz audytu wewnętrznego**

Rada Nadzorcza nadzoruje system kontroli wewnętrznej w Spółce, którego celem jest zapewnienie skutecznej i efektywnej działalności Spółki, rzetelnej sprawozdawczości finansowej oraz zgodności z przepisami prawa i regulacjami wewnętrznymi we wszystkich aspektach jej działalności. W ramach systemu kontroli wewnętrznej ustanowiono w Spółce mechanizmy kontrolne, struktury organizacyjne i hierarchiczne, procedury operacyjne i instrukcje wewnętrzne oraz taki podział odpowiedzialności i sposobu pracy, aby ułatwiać osiąganie celów JSW S.A. W celu usystematyzowania powyższego obszaru wdrożono stosowny Regulamin, o którym mowa w § 31 ust. 3 Statutu JSW S.A. określający zasady oraz zakres systemu kontroli wewnętrznej w JSW S.A., tj.: „Regulamin Funkcjonowania Systemu Kontroli Wewnętrznej Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A.” Zawarte w Regulaminie zasady funkcjonowania systemu kontroli wewnętrznej w JSW S.A. określono w oparciu o założenia modelu kontroli wewnętrznej, ujętej w raporcie „Kontrola wewnętrzna - Zintegrowana Koncepcja Ramowa” Organizacji Sponsorujących Komisję Treadway (Committee of Sponsoring Organization of the Treadway Commission - COSO), określającego zasady i czynniki konieczne w celu skutecznego zarządzania ryzykiem poprzez wdrożenie systemu kontroli wewnętrznej, w tym komponenty tego systemu, tj.:

1. środowisko kontroli wewnętrznej - uczciwość i wartości etyczne, kompetencje pracowników, czynności nadzorcze sprawowane przez Radę Nadzorczą, filozofię i styl operacyjny zarządzania, strukturę organizacyjną, sposób delegowania uprawnień i odpowiedzialności, politykę i praktyki w odniesieniu do zasobów ludzkich,
2. ocena ryzyka (zarządzanie ryzykiem i reakcja na wystąpienie ryzyka) - ustalone i jasno komunikowane cele oraz mechanizmy wspierające identyfikację, analizę i zarządzanie ryzykiem wystąpienia zdarzeń, które mogą wpłynąć pozytywnie albo negatywnie na działalność Spółki; obejmuje proces realizowany w celu świadomego zarządzania zagrożeniami i szansami, umożliwiający ochronę wypracowanej wartości oraz zwiększenie zdolności do budowania wartości Spółki, a także odpowiedź kierownictwa na zidentyfikowane ryzyko – unikanie, akceptacja, ograniczanie lub dzielenie się ryzykiem i w konsekwencji opracowanie zestawu działań mających na celu powiązanie poszczególnych ryzyk z akceptowalnym poziomem,
3. czynności kontrolne - wszelkie czynności pozwalające zapewnić przestrzeganie prawa i wytycznych Zarządu Spółki, umożliwiające podjęcie działań koniecznych dla minimalizacji ryzyk na wszystkich szczeblach organizacyjnych Spółki i we wszystkich jej komórkach,
4. informacja i komunikacja - proces wymiany informacji w celu wykonywania, zarządzania oraz kontroli nad działalnością Spółki,
5. monitorowanie - działania polegające na ciągłej ocenie jakości i efektywności systemu kontroli wewnętrznej, identyfikacji punktów krytycznych mających kluczowe znaczenie dla oceny skuteczności kontroli wewnętrznej Spółki, a w dalszej części dla wdrożenia mechanizmów nadzorowania realizacji poszczególnych elementów i działań kontroli wewnętrznej.

Wdrożony i wykorzystywany w JSW S.A. model funkcjonowania systemu kontroli wewnętrznej, obejmuje trzystopniowy system obrony przed materializacją ryzyka zidentyfikowanego w Spółce. Model COSO zakłada, iż w celu skutecznego wdrożenia systemu obowiązki nałożone na poszczególnych uczestników systemu muszą być tak zdefiniowane, aby każdy rozumiał swoją rolę w adresowaniu ryzyka i kontroli, kwestie za które jest odpowiedzialny oraz zasady i sposoby współpracy w ramach przyjętej struktury organizacyjnej. Model COSO przy zastosowaniu tzw. trzech linii obrony pozwala na lepsze zarządzanie ryzykiem oraz kontrolę wewnętrzną poprzez wyraźne zdefiniowanie ról i obowiązków.

Funkcjonujący w JSW S.A. system kontroli wewnętrznej obejmuje swoim zakresem całą działalność Spółki określoną w Statucie oraz wszystkie poziomy struktury

organizacyjnej, a przez to wszystkie procesy zachodzące w JSW S.A., w tym obszary kontroli wewnętrznej, compliance, audytu wewnętrznego i zarządzania ryzykiem, także mające bezpośredni lub pośredni wpływ na prawidłowość sporządzania sprawozdań finansowych. W ramach tego systemu w Spółce funkcjonują liczne zaimplementowane mechanizmy kontrolne oraz regulacje wewnętrzne, a które odnoszą się do funkcjonowania obszarów kontroli wewnętrznej, compliance, audytu wewnętrznego i zarządzania ryzykiem. System kontroli wewnętrznej obejmuje wszystkie regulacje, procedury i struktury organizacyjne zmierzające do zapewnienia:

- zgodności ze strategią,
- efektywności i skuteczności procedur,
- ochrony aktywów,
- zgodności transakcji i działań z powszechnie obowiązującymi przepisami prawa, regulacjami nadzorczymi i wewnętrznymi politykami, planami, przepisami i procedurami,
- wsparcia procesu decyzyjnego.

Jednym z elementów oceny systemu kontroli wewnętrznej stanowią czynności audytowe i kontrolne wykonywane przez Biuro Audytu i Kontroli. Biuro Audytu i Kontroli prowadzi audyty i kontrole wewnętrzne planowe oraz audyty i kontrole wewnętrzne doraźne. W wyniku przeprowadzonych zadań audytowych i kontrolnych wydano szereg rekomendacji i poleceń pokontrolnych, usprawniających mechanizmy kontrolne oraz minimalizujących ryzyka. Biuro Audytu i Kontroli prowadzi monitoring wdrożenia rekomendacji i poleceń. Ponadto monitorowanie systemu kontroli wewnętrznej osiągane jest poprzez operacyjne czynności wynikające ze zwykłych czynności zarządzania i nadzoru.

W ramach funkcjonujących w Spółce systemów istnieją zaimplementowane mechanizmy kontrolne oraz regulacje wewnętrzne w tym m.in. w obszarze:

**1. systemu kontroli wewnętrznej** - Regulamin Funkcjonowania Systemu Kontroli Wewnętrznej stanowi zbiór regulacji i zasad tworzących podstawę budowy, działania oraz wykorzystania systemu kontroli wewnętrznej w JSW S.A. Regulamin określa szczegółowe zasady oraz zakres systemu kontroli wewnętrznej. W ramach Regulaminu, ustanowiono odpowiednie mechanizmy kontrolne, struktury organizacyjne i hierarchiczne, procedury operacyjne, instrukcje wewnętrzne, podział odpowiedzialności i sposoby pracy. Wszystkie te elementy zostały określone w taki sposób, aby ułatwiać osiąganie celów przez Spółkę i ograniczyć do minimum możliwości, okoliczności i warunki powstawania strat. Działania Systemu Kontroli Wewnętrznej służą zapewnieniu skutecznego i efektywnego działania całej organizacji, rzetelnej i wiarygodnej sprawozdawczości finansowania oraz zgodności realizowanych w Spółce procesów z przepisami prawa oraz regulacjami wewnętrznymi. Biuro Audytu i Kontroli w obszarach prowadzonych zadań audytowych i kontrolnych ocenia funkcjonowanie systemu kontroli wewnętrznej w JSW S.A. W przypadku stwierdzenia nieprawidłowości wydawane są rekomendacje i polecenia pokontrolne.

**2. zarządzania ryzykiem** - Polityka Zarządzania Ryzykiem Korporacyjnym oraz Procedura Zarządzania Ryzykiem Korporacyjnym w GK JSW, kompleksowo regulują proces funkcjonowania Systemu Zarządzania Ryzykiem Korporacyjnym. Oba dokumenty określają założenia, zasady procesu zarządzania ryzykiem korporacyjnym w Grupie Kapitałowej JSW, wskazują uczestników systemu oraz wyznaczają dla nich zadania i role, których odpowiednia realizacja zapewnia funkcjonowanie systemu zarządzania ryzykiem. Zapewniają kompleksową identyfikację ryzyka i mechanizmów kontrolnych oraz ich ocenę zarówno na poziomie poszczególnych procesów oraz całej organizacji. Funkcja ta w JSW S.A. obejmuje, zatem proces podejmowania decyzji i realizowania zadań prowadzących do osiągnięcia przez Spółkę akceptowalnego poziomu ryzyka. System zarządzania ryzykiem uwzględnia identyfikację ryzyka, jego ocenę, oszacowanie, kontrolę ryzyka oraz monitoring i raportowanie. Biuro Audytu i Kontroli w obszarach prowadzonych zadań audytowych ocenia zarządzanie ryzykiem korporacyjnym w JSW S.A. W przypadku stwierdzenia nieprawidłowości wydawane są rekomendacje.

3. **compliance** - to ogół środków zmierzających do zapewnienia zgodności podejmowanych przez organizację działań z normami prawa, regulacjami wewnętrznymi oraz przyjętymi standardami postępowania. Działania systemu compliance obejmują działania prewencyjne oraz zarządzanie występującymi nieprawidłowościami. Działania podejmowane przez Grupę JSW w ramach funkcji compliance służą ograniczeniu możliwości wystąpienia strat finansowych i reputacyjnych oraz odnoszą się do najlepszych praktyk w tym zakresie.

W ramach compliance funkcjonują następujące regulacje:

- Kodeks etyki Grupy Kapitałowej JSW,
- Polityka Compliance Grupy Kapitałowej JSW,
- Polityka antykorupcyjna Grupy Kapitałowej JSW,
- Polityka zarządzania konfliktem interesów Grupy Kapitałowej JSW,
- Polityka zatrudniania krewnych i znajomych w Grupie Kapitałowej JSW,
- Polityka weryfikacji kontrahentów Grupy Kapitałowej JSW,
- Polityka wręczania i przyjmowania prezentów w Grupie Kapitałowej JSW,
- Procedura zgłaszania nieprawidłowości w Grupie Kapitałowej JSW.

Biuro Audytu i Kontroli w obszarach prowadzonych zadań audytowych ocenia zgodność podejmowanych działań z regulacjami zewnętrznymi i wewnętrznymi w tym również w zakresie ładu korporacyjnego. W przypadku stwierdzenia nieprawidłowości wydawane są rekomendacje.

4. **audytu wewnętrznego** - Regulamin Audytu Wewnętrznego JSW S.A. - określa cele, uprawnienia, odpowiedzialność oraz umiejscowienie w strukturze Spółki komórki audytu wewnętrznego. Regulamin uściśla również jej kluczowe zadania, sposób ich realizacji oraz zasady raportowania. Integralną częścią regulaminu jest Kodeks Etyki, którym audytorzy kierują się przy realizacji zadań. Funkcje audytu wewnętrznego mające obiektywny i niezależny charakter zmierzają do przysparzania Spółce wartości i usprawniania działalności operacyjnej całego przedsiębiorstwa. Funkcje te polegające na systematycznej i dokonywanej w sposób uporządkowany ocenie procesów, pomagają osiągnąć cele dostarczając zapewnienia o ich prawidłowym przebiegu. W wyniku corocznie przeprowadzanych zadań audytowych wydawane są rekomendacje, wskazujące kierunki poprawy efektywności procesów, usprawniające mechanizmy kontrolne oraz minimalizujące ryzyka.

Powyższe wskazuje, że Spółka wyodrębnia w swojej strukturze jednostki odpowiedzialne za realizację zadań w poszczególnych systemach lub funkcjach. Istnieje wyraźny podział ról, obowiązków i odpowiedzialności pomiędzy uczestnikami poszczególnych systemów lub funkcji.

Rada Nadzorcza, dostrzegając potencjał dalszego rozwoju, pozytywnie ocenia realizowane w ramach Spółki funkcje compliance, zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego, a także funkcjonujący system kontroli wewnętrznej JSW. Rada Nadzorcza ocenia łącznie te systemy jako adekwatne i skuteczne, biorąc pod uwagę strukturę organizacyjną Spółki, ilość zatrudnianych pracowników oraz jej kapitalizację. Rada Nadzorcza w trakcie roku obrotowego podejmowała działania w celu dokonania tej oceny, m.in.:

- ✓ na bieżąco współpracowała z biegłym rewidentem oraz poprzez Komitet Audytu monitorowała proces przeprowadzania badania sprawozdań finansowych, skuteczność systemów kontroli wewnętrznej, audytu wewnętrznego, a także zarządzania ryzykiem,
- ✓ zgodnie z przyjętym przez Radę Planem pracy, Rada na podstawie cyklicznych informacji przedkładanych przez Zarząd monitorowała sytuację Spółki we wszystkich istotnych obszarach funkcjonowania, w tym m.in. w zakresie: realizacji Planu Audytu, oceny systemu kontroli wewnętrznej, ryzyk związanych z prowadzoną działalnością i sposobów zarządzania tymi ryzykami, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego w JSW,
- ✓ oceniała działalność Spółki i osiągnięte przez nią wyniki na podstawie przedkładanych przez Zarząd cyklicznych raportów na temat sytuacji produkcyjnej, ekonomiczno-finansowej i społecznej Spółki, zawierających m.in. informacje

o stopniu realizacji przedstawionych przez Spółkę w Planie Techniczno-Ekonomicznym parametrów ekonomicznych, docelowych wyników ekonomiczno-finansowych, wskaźników finansowych oraz sytuacji płynnościowej Spółki.

Biorąc pod uwagę wyniki finansowe JSW i Grupy Kapitałowej JSW Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sytuację Spółki. Działania podejmowane przez Zarząd są adekwatne do charakteru prowadzonej działalności, wielkości zatrudnienia w Spółce, skali ponoszonych wydatków, a także są zgodne z modelem biznesowym Spółki.

## **10. Podsumowanie działalności Komitetów Rady Nadzorczej**

W 2022 r. w ramach Rady Nadzorczej działały następujące Komitety:

- ✓ Komitet Audytu
- ✓ Komitet Nominacji i Wynagrodzeń
- ✓ Komitet ds. Strategii i Rozwoju

Komitety mają charakter doradczy i opiniodawczy wobec Rady.

### **Komitet Audytu**

Powoływany jest w celu wspomagania Rady Nadzorczej w sprawowaniu nadzoru finansowego oraz dostarczania Radzie miarodajnych informacji i opinii pozwalających sprawnie podjąć właściwe decyzje w zakresie sprawozdawczości finansowej, kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem. Odgrywa szczególną rolę wśród Komitetów z uwagi na jego charakter i zadania.

Do podstawowych zadań Komitetu należy w szczególności:

- ✓ monitorowanie:
  - procesu sprawozdawczości finansowej,
  - skuteczności systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej,
  - wykonywania czynności rewizji finansowej, w szczególności przeprowadzania przez firmę audytorską badania, z uwzględnieniem wszelkich wniosków i ustaleń Komisji Nadzoru Audytowego wynikających z kontroli przeprowadzonej w firmie audytorskiej,
- ✓ kontrolowanie i monitorowanie niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej, w szczególności w przypadku, gdy na rzecz Spółki świadczone są przez firmę audytorską inne usługi niż badanie,
- ✓ informowanie Rady lub innego organu nadzorczego lub kontrolnego Spółki o wynikach badania oraz wyjaśnianie, w jaki sposób badanie to przyczyniło się do rzetelności sprawozdawczości finansowej w Spółce, a także jaka była rola Komitetu Audytu w procesie badania,
- ✓ dokonywanie oceny niezależności biegłego rewidenta oraz wyrażanie zgody na świadczenie przez niego dozwolonych usług niebędących badaniem (na uzasadniony wniosek Spółki),
- ✓ opracowywanie polityki wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania,
- ✓ opracowywanie polityki świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem,
- ✓ określanie procedury wyboru firmy audytorskiej przez Spółkę,
- ✓ przedstawianie Radzie lub innemu organowi nadzorczemu lub kontrolnemu, lub organowi, o którym mowa w art. 66 ust. 4 ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości, rekomendacji dotyczących powołania biegłych rewidentów lub firm audytorskich, zgodnie z ww. politykami,
- ✓ przedkładanie zaleceń mających na celu zapewnienie rzetelności procesu sprawozdawczości finansowej w Spółce.



Tab. 6: Skład osobowy Komitetu oraz pełnione w nim funkcje w okresie działania Rady Nadzorczej X kadencji (od 01.01.2022 r. do 01.07.2022 r.)

| Imię i Nazwisko  | Pełniona funkcja | Okres sprawowania funkcji |
|------------------|------------------|---------------------------|
| Halina Buk       | Przewodnicząca   | 01.01.2022 – 01.07.2022   |
| Paweł Bieszczad  | Członek          | 01.01.2022 – 01.07.2022   |
| Jolanta Górską   | Członek          | 01.01.2022 – 01.07.2022   |
| Robert Kudelski  | Członek          | 01.01.2022 – 01.07.2022   |
| Stanisław Prusek | Członek          | 01.01.2022 – 01.07.2022   |

Tab. 7: Skład osobowy Komitetu Audytu oraz pełnione w nim funkcje w okresie działania Rady Nadzorczej XI kadencji (od 01.07.2022 r. do 31.12.2022 r.)\*

| Imię i Nazwisko  | Pełniona funkcja | Okres sprawowania funkcji |
|------------------|------------------|---------------------------|
| Jolanta Górską   | Przewodnicząca   | 20.07.2022 – 31.12.2022   |
| Halina Buk       | Członek          | 20.07.2022 – 31.12.2022   |
| Paweł Nieradzik  | Członek          | 20.07.2022 – 31.12.2022   |
| Robert Kudelski  | Członek          | 20.07.2022 – 31.12.2022   |
| Stanisław Prusek | Członek          | 20.07.2022 – 31.12.2022   |

\* w dniu 20.07.2022 r. odbyło się pierwsze posiedzenie Rady Nadzorczej XI kadencji, na którym Rada podjęła uchwały m.in. w sprawie wyboru Jolanty Górskiej na Przewodniczącą Komitetu oraz powołania Haliny Buk, Pawła Nieradzika, Roberta Kudelskiego oraz Stanisława Pruska w skład Komitetu

Skład Komitetu Audytu spełnia wymagania określone w art. 129 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym. Większość Członków Komitetu Audytu, w tym jego Przewodniczący, jest niezależna od JSW, w rozumieniu ww. ustawy. Jeden Członek Komitetu Audytu posiada wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych. Większość Członków Komitetu Audytu posiada wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa JSW.

Członkowie Komitetu Audytu złożyli oświadczenia dotyczące spełniania ustawowych kryteriów niezależności, a także oświadczenia dotyczące posiadania/nieposiadania wiedzy i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych oraz w zakresie branży, w której działa emitent. Kompetencje i doświadczenia Członków Komitetu Audytu oraz sposób nabycia wiedzy i umiejętności z zakresu sprawozdawczości finansowej oraz z zakresu branży zostały określone w notkach biograficznych poszczególnych Członków Komitetu.

#### W Komitecie Audytu Rady Nadzorczej X kadencji:

Ustawowe kryteria niezależności spełniali następujący Członkowie Komitetu Audytu: Halina Buk, Paweł Bieszczad, Jolanta Górską oraz Robert Kudelski.

Członkiem Komitetu Audytu posiadającym wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych była Halina Buk.

Członkami Komitetu Audytu posiadającymi wiedzę oraz umiejętności z zakresu branży, w której działa emitent byli: Paweł Bieszczad, Robert Kudelski oraz Stanisław Prusek.

#### W Komitecie Audytu Rady Nadzorczej XI kadencji:

Ustawowe kryteria niezależności spełniają następujący Członkowie Komitetu Audytu: Jolanta Górską, Halina Buk, Paweł Nieradzik.

Członkiem Komitetu Audytu posiadającym wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych jest Halina Buk.

Członkami Komitetu Audytu posiadającymi wiedzę oraz umiejętności z zakresu branży, w której działa emitent są: Paweł Nieradzik, Robert Kudelski oraz Stanisław Prusek.



Na przestrzeni roku obrotowego 2022 Komitet odbył 6 posiedzeń. W czterech posiedzeniach uczestniczyli wszyscy Członkowie Komitetu Audytu, natomiast w posiedzeniu, które odbyło się w dniu 25.04.2022 r. nie uczestniczył Paweł Bieszczad, a w posiedzeniu w dniu 11.08.2022 r. nie uczestniczyli Robert Kudelski i Stanisław Prusek. Komitet nie podjął żadnej uchwały o nieusprawiedliwieniu nieobecności. Bez względu na miejsce i sposób odbywania posiedzeń, Komitet swobodnie korzystał z dostępu do pracowników i dokumentów Spółki. Miał własny kalendarz spotkań, co oznacza, że nie zbierał się tylko przy okazji posiedzeń Rady Nadzorczej. W posiedzeniach, w zależności od potrzeb, udział brali: inni Członkowie Rady Nadzorczej niebędący Członkami Komitetu, Członkowie Zarządu, biegły rewident badający sprawozdania Spółki, Główny Księgowy Spółki, Dyrektor Biura Audytu i Kontroli, Pełnomocnik Zarządu ds. Zintegrowanego Systemu Zarządzania i Zarządzania Ryzykiem, a także inni pracownicy Spółki. Łącznie w 2022 r. Komitet podjął 25 uchwał (w tym 3 uchwały w trybie wykorzystania środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość).

Opis najistotniejszych czynności oraz zagadnień, którymi zajmował się Komitet w 2022 r.

- ✓ zapoznanie się z wynikami JSW i Grupy Kapitałowej JSW za 2021 r.,
- ✓ spotkanie z biegłym rewidentem w celu omówienia wyników i kluczowych wniosków z badania sprawozdań finansowych JSW oraz Grupy Kapitałowej JSW za 2021 r.,
- ✓ zapoznanie się z wynikami JSW i Grupy Kapitałowej JSW za I półrocze 2022 r.,
- ✓ omówienie przez biegłego rewidenta wyników przeglądu sprawozdań finansowych JSW oraz Grupy Kapitałowej JSW za okres I półrocza 2022 r.,
- ✓ przyjęcie oświadczenia biegłego rewidenta o niezależności w stosunku do JSW,
- ✓ uwzględniając przepisy Ustawy z dnia 11.05.2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, Komitet Audytu wprowadził zmiany oraz przyjął tekst jednolity dokumentu pn.: *„Polityka i procedura wyboru firmy audytorskiej oraz polityka świadczenia dozwolonych usług niebędących badaniem przez firmę audytorską, podmioty powiązane z firmą audytorską oraz członka jego sieci”*,
- ✓ przeprowadzenie czynności w ramach postępowania w sprawie wyboru firmy audytorskiej do badania sprawozdań finansowych na lata 2023-2024, w tym ustalenie kryteriów wyboru firmy audytorskiej i sposobu oceny ofert oraz treści ogłoszenia zawierającego zaproszenie do składania ofert, a także przedłożenie Radzie Nadzorczej do zatwierdzenia projektów dokumentów w przedmiotowym zakresie,
- ✓ wyrażenie zgody na zlecenie firmie PricewaterhouseCoopers Polska Sp. z o.o. Audyt Sp. k. realizacji usługi dotyczącej przeprowadzenia uzgodnionych procedur polegających na weryfikacji prawidłowości wyliczenia na dzień 31.12.2021 r. Wskaźników Finansowych określonych w dokumentacji Umowy Finansowania zawartej w dniu 09.04.2019 r.,
- ✓ wyrażenie zgody na zlecenie firmie PricewaterhouseCoopers Polska Sp. z o.o. Audyt Sp. k. realizacji usługi atestacyjnej polegającej na ocenie rocznego sprawozdania o wynagrodzeniach Zarządu i Rady Nadzorczej JSW sporządzonego na dzień 31.12.2021 r. w zakresie zamieszczenia w nim informacji wymaganych na podstawie art. 90 g *Ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych* z dnia 29.07.2005 r.,
- ✓ zapoznanie się z treścią zaleceń wynikających z pisma Urzędu Komisji Nadzoru Finansowego w sprawie wypracowania skutecznych i efektywnych rozwiązań w zakresie firm audytorskich badających sprawozdania finansowe Emitenta,
- ✓ omówienie i zarekomendowanie Radzie Nadzorczej dokonania pozytywnej oceny sprawozdania finansowego, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej JSW i sprawozdania z płatności na rzecz administracji publicznej Spółki oraz wniosków Zarządu co do podziału zysku netto oraz rozliczenia Innych całkowitych dochodów, a także pozytywnej oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej JSW oraz przyjęcia sprawozdań z wyników przeprowadzonej oceny,

- ✓ omówienie i zarekomendowanie Radzie Nadzorczej przyjęcia „Sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. jako organu Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021 roku”,
- ✓ omówienie i zarekomendowanie Radzie Nadzorczej pozytywnego zaopiniowania „Sprawozdania o wydatkach reprezentacyjnych, wydatkach na usługi prawne, usługi marketingowe, usługi public relations i komunikacji społecznej oraz na usługi doradztwa związanego z zarządzaniem Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021 roku”,
- ✓ pozytywne zaopiniowanie „Sprawozdania z realizacji Zadań audytowych w I półroczu 2022 roku w Jastrzębskiej Spółce Węglowej S.A.”,
- ✓ pozytywnie zaopiniowanie „Sprawozdania z wykonania Planu Audytu, oceny systemu kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego w Jastrzębskiej Spółce Węglowej S.A. za rok 2021” oraz zarekomendowanie Radzie Nadzorczej zatwierdzenia przedmiotowego sprawozdania,
- ✓ pozytywne zaopiniowanie „Strategicznego Planu Audytu Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. na lata 2023-2025” oraz zarekomendowanie Radzie Nadzorczej zatwierdzenia przedmiotowego planu,
- ✓ pozytywne zaopiniowanie „Planu Audytu Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. na rok 2023” oraz zarekomendowanie Radzie Nadzorczej zatwierdzenia przedmiotowego planu,
- ✓ zaopiniowanie raportów końcowych z przeprowadzonych zadań audytowych,
- ✓ zapoznanie się z informacjami w zakresie wyników prowadzonych zadań kontrolnych,
- ✓ zapoznanie się z informacjami o ryzykach związanych z prowadzoną działalnością i sposobach zarządzania tymi ryzykami,
- ✓ omówienie systemu zarządzania ryzykiem korporacyjnym w JSW,
- ✓ zapoznanie się z informacjami na temat funkcjonowania i bieżących zadań Biura Audytu i Kontroli,
- ✓ przyjęcie i przedstawienie Radzie Nadzorczej do zatwierdzenia „Sprawozdania Komitetu Audytu Rady Nadzorczej JSW S.A. za rok obrotowy 2021”.

#### **Komitet Nominacji i Wynagrodzeń**

Powoływany jest w celu przedstawiania Radzie opinii i wniosków w sprawie kształtowania struktury zarządzania Spółki, w tym w kwestii rozwiązań organizacyjnych, wynagrodzeń oraz doboru kadry o kwalifikacjach odpowiednich dla budowy sukcesu Grupy Kapitałowej Spółki.

Ramy organizacyjne i zakres prac Komitetu reguluje *Regulamin Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń Rady Nadzorczej Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A.* zaktualizowany i przyjęty przez Radę Nadzorczą w dniu 01.12.2021 r.

Do podstawowych kompetencji i obowiązków Komitetu należy w szczególności:

- ✓ prowadzenie spraw związanych z postępowaniami kwalifikacyjnymi na stanowiska członków Zarządu JSW S.A., w tym realizacja zadań wynikających z Regulaminu przeprowadzania postępowania kwalifikacyjnego na stanowiska członków Zarządu; ustalanie i przedkładanie Radzie Nadzorczej projektów treści ogłoszeń o postępowaniach kwalifikacyjnych oraz treści pytań/zagadnień do kandydatów podczas rozmów kwalifikacyjnych,
- ✓ prowadzenie spraw związanych z wyborem i odwołaniem członka Zarządu JSW S.A. przez pracowników,
- ✓ opiniowanie Regulaminu wyboru i odwołania członka Zarządu JSW S.A. przez pracowników i przedkładanie Radzie Nadzorczej rekomendacji w powyższym zakresie,
- ✓ prowadzenie spraw związanych z wyborem i odwołaniem członków Rady Nadzorczej JSW S.A. przez pracowników, w tym opiniowanie Regulaminu i przedkładanie Radzie Nadzorczej rekomendacji w powyższym zakresie,
- ✓ opracowywanie projektów umów i wzorów innych dokumentów w związku z powoływaniem do pełnienia funkcji członków Zarządu JSW S.A. oraz nadzorowanie realizacji podjętych zobowiązań umownych przez strony,

- ✓ monitorowanie i dokonywanie okresowych analiz systemu wynagrodzeń, opiniowanie polityki wynagrodzeń dla JSW S.A. oraz Zarządów i Rad Nadzorczych pozostałych spółek Grupy Kapitałowej i formułowanie rekomendacji dla Rady Nadzorczej,
- ✓ nadzór nad realizacją systemu wynagrodzeń Zarządu, rekomendowanie Radzie Nadzorczej katalogu Celów Zarządczych dla członków Zarządu (KPI), dokonywanie analizy sprawozdania Zarządu z realizacji Celów Zarządczych i przedstawianie Radzie Nadzorczej rekomendacji w tym zakresie,
- ✓ nadzór nad poprawną realizacją świadczeń dodatkowych dla Zarządu, wynikających z umów o świadczenie usług zarządzania.

Tab. 8: Skład osobowy Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń oraz pełnione w nim funkcje w okresie działania Rady Nadzorczej X kadencji (od 01.01.2022 r. do 01.07.2022 r.)

| Imię i Nazwisko        | Pełniona funkcja | Okres sprawowania funkcji |
|------------------------|------------------|---------------------------|
| Alojzy Nowak           | Przewodniczący   | 01.01.2022 – 01.07.2022   |
| Izabela Jonek-Kowalska | Członek          | 01.01.2022 – 01.07.2022   |
| Robert Kudelski        | Członek          | 01.01.2022 – 01.07.2022   |
| Michał Rospędek        | Członek          | 01.01.2022 – 01.07.2022   |
| Arkadiusz Wypych       | Członek          | 01.01.2022 – 01.07.2022   |

Tab. 9: Skład osobowy Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń oraz pełnione w nim funkcje w okresie działania Rady Nadzorczej XI kadencji (od 01.07.2022 r. do 31.12.2022 r.)\*

| Imię i Nazwisko  | Pełniona funkcja | Okres sprawowania funkcji |
|------------------|------------------|---------------------------|
| Alojzy Nowak     | Przewodniczący   | 20.07.2022 – 31.12.2022   |
| Jolanta Górską   | Członek          | 20.07.2022 – 31.12.2022   |
| Robert Kudelski  | Członek          | 20.07.2022 – 31.12.2022   |
| Michał Rospędek  | Członek          | 20.07.2022 – 31.12.2022   |
| Arkadiusz Wypych | Członek          | 20.07.2022 – 31.12.2022   |

\* w dniu 20.07.2022 r. odbyło się pierwsze posiedzenie Rady Nadzorczej XI kadencji, na którym Rada podjęła uchwały m.in. w sprawie wyboru Alojzego Nowaka na Przewodniczącego Komitetu oraz powołania Jolanty Górskiej, Roberta Kudelskiego, Michała Rospędka oraz Arkadiusza Wypycha w skład Komitetu

Komitet na bieżąco realizował powierzone mu zadania i podejmował działania w zakresie wspierania Rady Nadzorczej w wykonywaniu jej statutowych obowiązków. Realizacja bieżących zadań polegała m.in. na systematycznej wymianie opinii, poglądów i informacji pomiędzy Członkami Komitetu i Członkami Rady Nadzorczej zarówno w toku, jak i poza posiedzeniami Rady.

Na przestrzeni roku obrotowego 2022 Komitet odbył dziewięć posiedzeń. W ośmiu posiedzeniach uczestniczyli wszyscy Członkowie Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń, natomiast w jednym posiedzeniu, które odbyło się w dniu 30.09.2022 r. nie uczestniczył Michał Rospędek. Komitet nie podjął żadnej uchwały o nieusprawiedliwieniu nieobecności.

Komitet podczas odbytych posiedzeń m.in.:

- ✓ podjął działania, w wyniku których zarekomendował Radzie Nadzorczej zmianę dotychczasowego Regulaminu przeprowadzania postępowania kwalifikacyjnego na stanowisko Członków Zarządu,
- ✓ w związku z upływającą kadencją Zarządu i Rady Nadzorczej omawiał sprawy dotyczące:

- wyborów Członka Zarządu JSW przez Pracowników oraz wyborów Członków Rady Nadzorczej JSW wybieranych przez Pracowników Spółki i Pracowników wszystkich jej jednostek zależnych, w tym przedstawiał Radzie Nadzorczej rekomendacje w przedmiotowym zakresie,
- postępowań kwalifikacyjnych na stanowiska Członków Zarządu JSW, w tym ustalał i przedstawiał Radzie Nadzorczej projekty treści ogłoszeń o postępowaniach kwalifikacyjnych oraz treści pytań/zagadnień, które były zadawane kandydatom podczas rozmów,
- ✓ omawiał sprawy związane z umowami zawartymi z Członkami Zarządu, w tym kwestie dotyczące wynagrodzenia,
- ✓ przeprowadzał dyskusje związane z polityką wynagrodzeń w JSW, obowiązującymi zasadami, przedstawiał Radzie Nadzorczej rekomendacje w tym obszarze,
- ✓ zapoznał się i pozytywnie zaopiniował zaktualizowany dokument pn. „*Polityka wynagrodzeń kadry kierowniczej JSW S.A.*” oraz zarekomendował Radzie Nadzorczej zatwierdzenie ww. Polityki,
- ✓ zapoznał się ze sprawozdaniem Zarządu z realizacji Celów Zarządczych za 2021 r., zarekomendował Radzie Nadzorczej podjęcie uchwał w sprawie zmiany umów o świadczenie usług zarządzania zawartych pomiędzy Zarządzającymi a Spółką w zakresie wydłużenia terminu podjęcia przez Radę Nadzorczą uchwał dotyczących wykonania Celów Zarządczych i ustalenia wysokości należnego do wypłaty Wynagrodzenia Zmiennego (KPI) za 2021 r.,
- ✓ omawiał kwestie dotyczące wynagrodzenia uzupełniającego oraz Celów Zarządczych Członków Zarządu JSW S.A. na 2022 r., w wyniku których zarekomendował Radzie Nadzorczej katalog Celów Zarządczych na 2022 rok dla Członków Zarządu wraz z określeniem ich wag oraz kryteriów ich realizacji i rozliczania,
- ✓ zapoznał się z wynikami i kluczowymi wnioskami z przeprowadzonych przez biegłego rewidenta prac atestacyjnych dotyczących oceny „*Sprawozdania o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021 roku*” w zakresie zamieszczenia w nim informacji wymaganych na podstawie art. 90g ust. 1 – 5 oraz 8 *Ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych z dnia 29 lipca 2005 r.*,
- ✓ zapoznał się z pisemnym „*Raportem niezależnego biegłego rewidenta z usługi atestacyjnej dotyczącej oceny Sprawozdania o wynagrodzeniach*”,
- ✓ zarekomendował Radzie Nadzorczej przyjęcie oraz przedłożenie „*Sprawozdania o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021 roku*” Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu JSW S.A.,
- ✓ zarekomendował Radzie Nadzorczej przyjęcie oświadczenia dla firmy PricewaterhouseCoopers Polska Sp. z o.o. Audyt Sp. k. – audytora badającego „*Sprawozdanie o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021 roku*”,
- ✓ przyjął i przedstawił Radzie Nadzorczej do zatwierdzenia „*Sprawozdanie Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń Rady Nadzorczej JSW S.A. za rok obrotowy 2021*”.

Przewodniczący Komitetu, z upoważnienia Przewodniczącej Rady Nadzorczej, prowadził rozmowy kwalifikacyjne z kandydatami na stanowisko Członków Zarządu.

Bez względu na miejsce i sposób odbywania posiedzeń, Komitet swobodnie korzystał z dostępu do pracowników i dokumentów Spółki. Miał własny kalendarz spotkań, co oznacza, że nie zbierał się tylko przy okazji posiedzeń Rady Nadzorczej. W posiedzeniach, w zależności od potrzeb, udział brali: inni Członkowie Rady Nadzorczej niebędący Członkami Komitetu, Członkowie Zarządu, biegły rewident badający sprawozdanie o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej JSW, a także pracownicy Spółki. Członkowie Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń, wykonując powierzone zadania, działali w interesie Spółki, zachowywali niezależność działań

i osądów, wykazywali się skutecznością, rzetelnością i kompetencją. Komitet, przy wykonywaniu zadań, opierał się na ustaleniach własnych oraz dokonanych przez pracowników Spółki odpowiedzialnych za realizację poszczególnych zadań. Łącznie w 2022 r. Komitet podjął 14 uchwał (w tym 6 uchwał w trybie wykorzystania środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość).

#### **Komitet ds. Strategii i Rozwoju**

Komitet ma charakter doradczy i opiniotwórczy wobec Rady Nadzorczej i jest powoływany w celu przedstawiania Radzie Nadzorczej wniosków, rekomendacji, opinii i sprawozdań dotyczących zakresu realizowanych zadań.

Do podstawowych zadań Komitetu należy:

- ✓ ocena strategii funkcjonowania Spółki oraz przedstawianie wyników tej oceny Radzie Nadzorczej,
- ✓ rekomendowanie Radzie Nadzorczej zakresu i terminów przedkładania przez Zarząd Spółki techniczno – ekonomicznych planów rocznych oraz wieloletnich planów strategicznych,
- ✓ ocena wpływu planowanych i podejmowanych inwestycji strategicznych na kształt aktywów Spółki,
- ✓ monitorowanie realizacji strategicznych zadań inwestycyjnych,
- ✓ ocena działań dotyczących dysponowania istotnymi aktywami Spółki,
- ✓ opiniowanie dokumentów o charakterze strategicznym, przedkładanych Radzie Nadzorczej przez Zarząd Spółki.

*Tab. 10: Skład osobowy Komitetu ds. Strategii i Rozwoju oraz pełnione w nim funkcje w okresie działania Rady Nadzorczej X kadencji (od 01.01.2022 r. do 01.07.2022 r.)*

| Imię i Nazwisko        | Pełniona funkcja | Okres sprawowania funkcji |
|------------------------|------------------|---------------------------|
| Stanisław Prusek       | Przewodniczący   | 01.01.2022 – 01.07.2022   |
| Jolanta Górską         | Członek          | 01.01.2022 – 01.07.2022   |
| Izabela Jonek-Kowalska | Członek          | 01.01.2022 – 01.07.2022   |
| Tadeusz Kubiczek       | Członek          | 01.01.2022 – 01.07.2022   |
| Alojzy Nowak           | Członek          | 01.01.2022 – 01.07.2022   |
| Michał Rospędek        | Członek          | 01.01.2022 – 01.07.2022   |
| Arkadiusz Wypych       | Członek          | 01.01.2022 – 01.07.2022   |

*Tab. 11: Skład osobowy Komitetu ds. Strategii i Rozwoju oraz pełnione w nim funkcje w okresie działania Rady Nadzorczej XI kadencji (od 01.07.2022 r. do 31.12.2022 r.)\**

| Imię i Nazwisko  | Pełniona funkcja | Okres sprawowania funkcji |
|------------------|------------------|---------------------------|
| Stanisław Prusek | Przewodniczący   | 20.07.2022 – 31.12.2022   |
| Robert Łazarczyk | Członek          | 20.07.2022 – 31.12.2022   |
| Alojzy Nowak     | Członek          | 20.07.2022 – 31.12.2022   |
| Michał Rospędek  | Członek          | 20.07.2022 – 31.12.2022   |
| Arkadiusz Wypych | Członek          | 20.07.2022 – 31.12.2022   |

\* w dniu 20.07.2022 r. odbyło się pierwsze posiedzenie Rady Nadzorczej XI kadencji, na którym Rada podjęła uchwały m.in. w sprawie wyboru Stanisława Pruska na Przewodniczącą Komitetu oraz powołania Roberta Łazarczyka, Alojzego Nowaka, Michała Rospędka oraz Arkadiusza Wypycha w skład Komitetu

Głównym zadaniem Komitetu pozostaje analiza i weryfikacja przygotowanych przez Zarząd dokumentów strategicznych Spółki, a także monitorowanie i opiniowanie realizacji przez Zarząd zadań wynikających z tych dokumentów oraz przedstawianie Radzie Nadzorczej pełnej i rzetelnej informacji w tym zakresie.



Realizacja bieżących zadań Komitetu polegała m.in. na systematycznej wymianie opinii, poglądów i informacji pomiędzy Członkami Komitetu i Członkami Rady Nadzorczej dokonywanej zarówno w toku, jak i poza posiedzeniami Rady. Członkowie Rady byli na bieżąco informowani o działaniach Komitetu.

Członkowie Komitetu, wykonując powierzone zadania, działali w interesie Spółki, zachowywali niezależność działań i osądów. Wykazywali się skutecznością, rzetelnością i kompetencją. Rozumieją działanie Spółki, w tym jej model biznesowy i realizowaną strategię, z uwzględnieniem działania podmiotów z jej grupy, mających istotny wpływ na jej funkcjonowanie. Komitet, wykonując swoje zadania, opierał się na ustaleniach własnych oraz informacjach pracowników Spółki odpowiedzialnych za realizację poszczególnych zadań, w szczególności w obszarze strategii i rozwoju Spółki.

Bez względu na miejsce odbywania posiedzeń, Komitet swobodnie korzystał z dostępu do pracowników i dokumentów Spółki. Miał własny kalendarz spotkań, co oznacza, że nie zbierał się tylko przy okazji posiedzeń Rady Nadzorczej. W posiedzeniach Komitetu, w zależności od potrzeb, udział brali: inni Członkowie Rady Nadzorczej niebędący Członkami Komitetu, Członkowie Zarządu, a także pracownicy Spółki.

Łącznie w 2022 r. Komitet podjął 6 uchwał (w tym 1 uchwałę w trybie wykorzystania środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość).

Komitet w ramach realizacji powierzonych mu zadań odbył trzy posiedzenia. W jednym z posiedzeń uczestniczyli wszyscy Członkowie Komitetu ds. Strategii i Rozwoju, natomiast w posiedzeniu, które odbyło się w dniu 20.01.2022 r. nie uczestniczył Tadeusz Kubiczek, a w posiedzeniu w dniu 24.02.2022 r. nie uczestniczył Alojzy Nowak. Komitet nie podjął żadnej uchwały o nieusprawiedliwieniu nieobecności.

Komitet podczas odbytych posiedzeń m.in.:

- ✓ dokonał przeglądu i oceny kluczowych założeń Strategii JSW S.A. z uwzględnieniem Spółek Zależnych GK JSW na lata 2022-2030, w której wyznaczono nowe kierunki rozwoju Grupy Kapitałowej JSW oraz strategiczne obszary, na których Grupa Kapitałowa JSW będzie się koncentrować, umożliwiając długoterminowy rozwój oraz tworzenie wartości dodanej dla akcjonariuszy; wyznaczono cele strategiczne, które zostały sparametryzowane zgodnie z obecną i prognozowaną sytuacją rynkową przedsiębiorstwa,
- ✓ pozytywnie zaopiniował dokument pn. *Strategia JSW S.A. z uwzględnieniem Spółek Zależnych GK JSW na lata 2022-2030*, będący aktualizacją obowiązującej Strategii i zarekomendował Radzie Nadzorczej zatwierdzenie przedmiotowego dokumentu,
- ✓ dokonał analizy i oceny Planu Techniczno-Ekonomicznego JSW i GK JSW na rok 2022, a także przedstawił Radzie Nadzorczej rekomendacje w przedmiotowym zakresie,
- ✓ monitorował realizację Planu Techniczno-Ekonomicznego JSW i GK JSW w roku 2022,
- ✓ zapoznał się z informacją Zarządu dotyczącą opracowania i przyjęcia Strategii Inwestycyjnej Grupy Kapitałowej JSW,
- ✓ dokonał przeglądu strategicznych projektów inwestycyjnych GK JSW m.in. w zakresie połączenia KWK „Borynia-Zofiówka” z KWK „Jastrzębie-Bzie” i utworzenia KWK „Borynia-Zofiówka-Bzie”,
- ✓ pozytywnie zaopiniował koncepcję połączenia KWK „Borynia-Zofiówka” z KWK „Jastrzębie-Bzie” i utworzenia KWK „Borynia-Zofiówka-Bzie” oraz zarekomendował Radzie Nadzorczej pozytywne zaopiniowanie zmian w dotychczasowym „Regulaminie Organizacyjnym Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A.”,
- ✓ przyjął i przedstawił Radzie Nadzorczej do zatwierdzenia „Sprawozdanie Komitetu ds. Strategii i Rozwoju Rady Nadzorczej JSW S.A. za rok obrotowy 2021”.

Członkowie Komitetu ds. Strategii i Rozwoju, pomiędzy posiedzeniami, w ramach prac Komitetu, zapoznawali się w cyklach półrocznych z raportami Zarządu w zakresie statusu realizacji Strategii JSW S.A. z uwzględnieniem Spółek Zależnych GK JSW.

**11. Ocena stosowania przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego oraz sposobu wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących ich stosowania, określonych w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych wraz z informacją na temat działań, jakie Rada Nadzorcza podejmowała w celu dokonania tej oceny**

W dniu 21 marca 2023 roku Spółka opublikowała jednostkowy i skonsolidowany raport roczny za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 roku, w tym „Sprawozdanie Zarządu z działalności Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. oraz Grupy Kapitałowej Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 roku”. W dokumencie tym wyodrębnioną część stanowi Oświadczenie o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego zawierające wszystkie wymagane przepisami prawa informacje, w tym informacje dotyczące stosowania przez Spółkę zasad opisanych w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021”. Dokumenty te dostępne są również na stronie korporacyjnej Spółki: [www.jsw.pl](http://www.jsw.pl)

Zgodnie z opublikowanym oświadczeniem JSW S.A. dąży do jak najszerszego stosowania zasad zawartych w zbiorze DPSN 2021. Spółka na bieżąco weryfikuje sposób oraz zakres przestrzegania zasad określonych w ww. zbiorze. W 2022 roku, zgodnie z § 29 ust. 3 Regulaminu Giełdy, Spółka przekazała do publicznej wiadomości 2 raporty bieżące za pośrednictwem Elektronicznej Bazy Informacji (EBI) zawierające aktualizację „Informacji na temat stanu stosowania przez spółkę zasad zawartych w Zbiorze Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021”, rozszerzając tym samym zakres ich stosowania o dwie nowe zasady:

- 1.4.1 – W pierwszej połowie 2022 roku Zarząd oraz Rada Nadzorcza Spółki zatwierdziły „Strategię JSW S.A. z uwzględnieniem Spółek Zależnych GK JSW na lata 2022-2030”, w której wyznaczono nowe kierunki działań i przedsięwzięcia, które wspomagają dążenie Grupy Kapitałowej JSW do wzrostu wartości zarówno Spółki i całej Grupy Kapitałowej. Zdefiniowane zostały cele strategiczne, które zostały sparametryzowane zgodnie z obecną i prognozowaną sytuacją rynkową przedsiębiorstwa. W celu zapewnienia należytej komunikacji z interesariuszami, w zakresie przyjętej strategii biznesowej Spółka zamieściła 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 objaśniają, 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. Informacje w powyższym zakresie są dostępne na stronie internetowej Emitenta w miejscu: <https://www.jsw.pl/relacje-inwestorskie/strategia>;
- 2.9. – Od lipca 2022 roku funkcje Przewodniczącej Rady Nadzorczej oraz Przewodniczącej Komitetu Audytu działającego w ramach Rady Nadzorczej zostały rozdzielone.

Aktualny całościowy współczynnik COMPLY DPSN 2021 Spółki wynosi 92%. Emitent stosuje 58 zasad określonych w zbiorze DPSN 2021, zaś 5 zasad nie jest stosowanych. Współczynnik COMPLY Spółki odnoszący się do zasad zawartych w poszczególnych rozdziałach kształtuje się następująco:

1. Polityka Informacyjna i Komunikacja – 90%
2. Zarząd i Rada Nadzorcza – 81 %
3. Systemy i funkcje wewnętrzne – 100 %
4. Walne Zgromadzenie i relacje z akcjonariuszami – 93%
5. Konflikt Interesów i transakcje z podmiotami powiązanymi – 100%
6. Wynagrodzenia – 100%

Aktualnie trwają prace zmierzające do opublikowania raportu bieżącego za pośrednictwem EBI zawierającego rozszerzoną informację wyjaśniającą w zakresie

niestosowanych zasad. Spółka planuje opublikować ww. raport w pierwszej połowie 2023 r.

Zgodnie z treścią ostatniego raportu bieżącego opublikowanego za pośrednictwem EBI z dnia 22 lipca 2022 roku, JSW nie stosuje następujących zasad DPSN 2021:

#### **Zasada 1.4.2**

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. 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.

Komentarz Spółki: Zasada współmierności i porównywalności wynagrodzeń w przypadku JSW jest trudna do zastosowania ze względu na specyfikę procesu produkcyjnego funkcjonującego w branży górniczej, który oparty jest głównie o mężczyzn.

#### **Zasada 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%.

Komentarz Spółki: Na dzień publikacji niniejszego raportu JSW nie posiada polityki różnorodności wobec Zarządu oraz Rady Nadzorczej przyjętej odpowiednio przez Radę Nadzorczą lub Walne Zgromadzenie, która określa cele i kryteria różnorodności zgodne z niniejszą zasadą. Zdaniem JSW brak przyjęcia takich polityk nie wpływa na zapewnienie najwyższych standardów w zakresie wykonywania przez Zarząd i Radę Nadzorczą swoich obowiązków i wywiązywania się z nich w sposób efektywny. Z uwagi na to, że JSW jest Spółką z udziałem Skarbu Państwa wybór osób do pełnienia funkcji w organach Spółki odbywa się z uwzględnieniem kryteriów przewidzianych w przepisach ustawy z dnia 16 grudnia 2016 roku „o zasadach zarządzania mieniem państwowym”. Przyjęte przez ustawodawcę kryteria zmierzają do zapewnienia by osoby pełniące funkcje na stanowiskach zarządczych i nadzorujących w Spółce z udziałem Skarbu Państwa posiadały wykształcenie, doświadczenie zawodowe i kompetencje, adekwatne do pełnienia tych funkcji.

#### **Zasada 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.

Komentarz Spółki: Wybór Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki dokonywany jest z poszanowaniem zasady równego dostępu kobiet i mężczyzn do stanowisk w organach statutowych Spółki. Na dzień publikacji niniejszego raportu Spółka posiada zróżnicowanie wg kryterium płci na poziomie określonym w niniejszej zasadzie w Radzie Nadzorczej Spółki. Wskaźnik ten nie jest spełniony w Zarządzie JSW. W związku z brakiem polityk, o których mowa w zasadzie 2.1. zasada niniejsza nie jest stosowana.

#### **Zasada 2.11.6**

Poza czynnościami wynikającymi z przepisów prawa raz w roku rada nadzorcza sporządza i przedstawia zwyczajnemu walnemu zgromadzeniu do zatwierdzenia roczne sprawozdanie. Sprawozdanie, o którym mowa powyżej, zawiera co najmniej informację na temat stopnia realizacji polityki różnorodności w odniesieniu do zarządu i rady nadzorczej, w tym realizacji celów, o których mowa w zasadzie 2.1.

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, która określa cele i kryteria różnorodności, w związku z tym niestosowanie tej zasady wynika z niestosowania zasad 2.1. i 2.2.

#### **Zasada 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.

Komentarz Spółki: Spółka odstępuje od stosowania tej zasady ze względu na ryzyka natury prawnej i organizacyjno-technicznej, mogące zagrażać prawidłowemu przebiegu Walnego Zgromadzenia przy zapewnieniu akcjonariuszom zdalnego sposobu komunikacji.

W ocenie Rady Nadzorczej Spółka prawidłowo wypełniała obowiązki informacyjne dotyczące stosowania zasad ładu korporacyjnego, a wyjaśnienia dotyczące zakresu ich stosowania przez Spółkę zostały ujęte w sposób przejrzysty i wyczerpujący.

Jednocześnie Rada Nadzorcza w zakresie zasad opisanych w zbiorze DPSN 2021 pozytywnie ocenia sposób wypełniania przez Jastrzębską Spółkę Węglową S.A. obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego określonych w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych w 2022 roku. Ocena została sporządzona przez Radę Nadzorczą zgodnie z zasadą 2.11.4. DPSN 2021. Rada Nadzorcza zapoznała się z oświadczeniem o stosowaniu ładu korporacyjnego zamieszczonym w „Sprawozdaniu Zarządu z działalności Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. oraz Grupy Kapitałowej Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 roku”.

Oświadczenie to w sposób szczegółowy opisuje zagadnienia z zakresu ładu korporacyjnego i zawiera informacje wyszczególnione w *Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim*. W powyższym oświadczeniu, Zarząd poinformował o przestrzeganiu obowiązujących zasad ładu korporacyjnego, o których mowa powyżej.

Zgodnie z zasadą 1.1. DPSN 2021 Spółka prowadzi stronę internetową, na której zamieszcza wszystkie przewidziane prawem i dobrymi praktykami dokumenty i informacje. W ocenie Rady Nadzorczej, informacje udostępniane przez Spółkę są zgodne z wymogami i stanem faktycznym i rzetelnie przedstawiają stan stosowania zasad ładu korporacyjnego, a Spółka właściwie wypełnia obowiązki informacyjne dotyczące stosowania zasad ładu korporacyjnego, określone w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych.

## **12. Ocena zasadności wydatków ponoszonych przez JSW i GK JSW**

Zgodnie z zasadą 1.5. Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021 Spółka co najmniej raz w roku ujawnia wydatki ponoszone przez nią i jej Grupę na wspieranie kultury, sportu, instytucji charytatywnych, mediów, organizacji społecznych, związków zawodowych itp.

Informacja dotycząca wydatków poniesionych przez Spółkę i jej Grupę Kapitałową w 2022 r. na ww. cele została opublikowana na stronie korporacyjnej Spółki w dniu

22.02.2023 r. i jest dostępna w miejscu: <https://www.jsw.pl/relacje-inwestorskie/lad-korporacyjny/dobre-praktyki>.

*Tab. 12: Zestawienie wydatków poniesionych w 2022 r. przez JSW S.A. oraz spółki wchodzące w skład Grupy JSW na wspieranie kultury, sportu, instytucji charytatywnych, mediów, organizacji społecznych, związków zawodowych itp. – zgodnie z zasadą 1.5. dokumentu Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021*

| L.p.  | Obszar wsparcia         | Kwota wsparcia (tys. zł) |
|-------|-------------------------|--------------------------|
| 1     | Kultura                 | 1 062,00                 |
| 2     | Sport                   | 21 847,00                |
| 3     | Instytucje charytatywne | 67,70                    |
| 4     | Media                   | 20,00                    |
| 5     | Organizacje społeczne   | 578,53                   |
| 6     | Związki zawodowe        | 122,60                   |
| 7     | Inne:                   |                          |
|       | Zdrowie                 | 2 364,46                 |
|       | Fundacja JSW            | 5 040,00                 |
|       | Nauka                   | 68,00                    |
|       | Pomoc Ukrainie          | 638,73                   |
| RAZEM |                         | 31 809,02                |

W ocenie Rady Nadzorczej wydatki na ww. działania zostały poniesione w sposób rozważny i przemyślany. Spółka oraz jej Grupa skupiały się na wspieraniu konkretnych, wybranych obszarów, nie realizowały działań przypadkowych. Tym samym Rada Nadzorcza potwierdza zasadność i racjonalność wydatkowanych przez Spółkę i spółki należące do Grupy Kapitałowej JSW w 2022 r. ww. wydatków.

### **13. Informacje na temat stopnia realizacji Polityki różnorodności w odniesieniu do Zarządu i Rady Nadzorczej**

Jastrzębska Spółka Węglowa S.A. stosuje dobre praktyki promujące różnorodność wśród pracowników. W tym celu zostały wdrożone m.in.:

- *Polityka zarządzania różnorodnością Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A.*, zgodnie z którą Jednostka dominująca w prowadzonej działalności stosuje jasne zasady zatrudniania oraz dąży do zapewnienia różnorodności w zakresie płci, kierunku wykształcenia, wieku i doświadczenia zawodowego w odniesieniu do wszystkich jej pracowników, z wyłączeniem Członków Zarządu i Rady Nadzorczej,
- *Polityka antymobbingowa Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A.*, która zapewnia wspieranie działań sprzyjających budowaniu pozytywnych relacji pomiędzy pracownikami oraz ich ochronę przed wystąpieniem mobbingu w miejscu pracy, a także budowanie poczucia odpowiedzialności za poprawną komunikację oraz dobrą współpracę, jak również ustala zasady rozpatrywania zgłoszeń i prowadzenia postępowań wyjaśniających,
- *Polityka zatrudniania krewnych i osób bliskich w Grupie Kapitałowej JSW*, która stanowi element systemu compliance Grupy Kapitałowej JSW, którego celem jest zapobieganie nieprawidłowościom, w tym w szczególności nieprawidłowościom o charakterze przestępczym i korupcyjnym,
- *Kodeks Etyki Grupy Kapitałowej JSW*, który odzwierciedla wartości etyczne, jakim hołduje i jakich przestrzega Grupa Kapitałowa JSW, jak również wyznacza standardy postępowania w Grupie JSW w stosunku do pracowników, współpracowników, przełożonych oraz klientów, partnerów i społeczności lokalnych, zarówno w relacjach



biznesowych, jak i okołobiznesowych. Wskazuje też najważniejsze zasady i standardy zachowań akceptowalnych i aprobowanych przez Grupę JSW oraz przekazuje informacje, jak zachowywać się w okolicznościach, w których dana decyzja lub sytuacja może budzić dylematy etyczne.

- *Polityka Praw Człowieka w Grupie Kapitałowej JSW*, której podstawą są kluczowe wartości mające na celu poszanowanie praw człowieka oraz zapobieganie sytuacjom, w których działania podejmowane przez Grupę Kapitałową JSW pośrednio czy też bezpośrednio naruszałoby prawa człowieka. Grupa Kapitałowa JSW deklaruje przestrzeganie praw człowieka oraz usystematyzowanie zasad zapewniających poszanowanie praw człowieka, a w szczególności poszanowanie godności każdego pracownika, bez względu na jakiegokolwiek różnice występujące pomiędzy ludźmi.

Jastrzębska Spółka Węglowa S.A. stosuje zasady zarządzania różnorodnością i równego traktowania również w odniesieniu do Członków Zarządu i Rady Nadzorczej. W skład ww. organów wchodzi osoby o różnej, płci, wieku i doświadczeniu. Członkowie Zarządu powoływani są po przeprowadzeniu przez Radę Nadzorczą postępowania kwalifikacyjnego / wyborów, do którego / których mogą zgłosić się osoby spełniające kryteria ustalone przez Radę Nadzorczą i wynikające m.in. ze Statutu i Ustawy z dnia 16 grudnia 2016 roku *o zasadach zarządzania mieniem państwowym*. Kryteria te pozwalają Radzie Nadzorczej na bezstronną ocenę kandydata / kandydatki i w żaden sposób nie dyskwalifikują ich ze względu na elementy polityki różnorodności takie jak: płeć, kierunek wykształcenia, specjalistyczna wiedza, wiek oraz doświadczenie zawodowe. Ogłoszenie o postępowaniu kwalifikacyjnym / wyborach jest publikowane zgodnie z obowiązującymi zasadami.

Członkowie Rady Nadzorczej powoływani są na zasadach określonych w Statucie Spółki, a organy i osoby uprawnione do powołania Zarządu i Rady Nadzorczej mają możliwość zapewnienia różnorodności przy doborze składu tych organów. Kandydaci / kandydatki nie są dyskryminowani/e kryteriami zawartymi w ogłoszeniach o konkursach / wyborach. Proces wyboru Członków organów korporacyjnych JSW w żaden sposób nie dyskwalifikuje kandydatów ze względu na wskazane w niniejszej zasadzie elementy polityki różnorodności.

Tab. 13: *Struktura różnorodności Zarządu i Rady Nadzorczej w 2022 r.*

| Organ / wiek          | na dzień 01.01.2022 r. |           |           | na dzień 31.12.2022 r. |           |          |
|-----------------------|------------------------|-----------|-----------|------------------------|-----------|----------|
|                       | Kobiety                | Mężczyźni | Łącznie   | Kobiety                | Mężczyźni | Łącznie  |
| <b>Zarząd</b>         | <b>0</b>               | <b>5</b>  | <b>5</b>  | <b>0</b>               | <b>6</b>  | <b>6</b> |
| wiek poniżej 30       | -                      | -         | -         | -                      | -         | -        |
| wiek 30-50            | -                      | 1         | 1         | -                      | 2         | 2        |
| wiek powyżej 50       | -                      | 4         | 4         | -                      | 4         | 4        |
| w tym obcokrajowcy    | -                      | -         | -         | -                      | -         | -        |
| <b>Rada Nadzorcza</b> | <b>3</b>               | <b>7</b>  | <b>10</b> | <b>2</b>               | <b>7</b>  | <b>9</b> |
| wiek poniżej 30       | -                      | -         | -         | -                      | -         | -        |
| wiek 30-50            | 1                      | 4         | 5         | -                      | 4         | 4        |
| wiek powyżej 50       | 2                      | 3         | 5         | 2                      | 3         | 5        |
| w tym obcokrajowcy    | -                      | -         | -         | -                      | -         | -        |

Zróznicowanie obszarów nadzorowanych przez poszczególnych Członków Zarządu:

- Prezes Zarządu nadzoruje w szczególności obszary w zakresie: organizacji i zarządzania, prawnym, bezpieczeństwa, prasowym, audytu i kontroli, nadzoru korporacyjnego oraz ochrony danych,

- Zastępca Prezesa Zarządu ds. Handlu nadzoruje w szczególności obszary: handlu węglem, handlu koksem i węglopochodnymi, prognoz i analiz handlowych oraz spedycji,
- Zastępca Prezesa Zarządu ds. Rozwoju nadzoruje w szczególności obszary w zakresie: rozwoju, innowacji i informatyzacji, strategii oraz zarządzania energią,
- Zastępca Prezesa Zarządu ds. Ekonomicznych nadzoruje w szczególności obszary w zakresie: finansów, księgowości, relacji giełdowych i controllingu,
- Zastępca Prezesa Zarządu ds. Technicznych i Operacyjnych nadzoruje w szczególności obszary w zakresie: produkcji, zabezpieczenia produkcji, przeróbki mechanicznej węgla, inwestycji, odmetanowania i gospodarki metanem, optymalizacji procesów, jakości oraz bezpieczeństwa i higieny pracy,
- Zastępca Prezesa Zarządu ds. Pracy i Polityki Społecznej nadzoruje w szczególności obszary w zakresie: pracy, płac, zarządzania mieniem, zarządzania zasobami ludzkimi, zintegrowanego systemu zarządzania i zarządzania ryzykiem, społecznej odpowiedzialności biznesu i promocji.

#### **14. Współpraca Rady z Zarządem Spółki**

W celu umożliwienia realizacji zadań przez Radę, Zarząd Spółki zapewnił Radzie dostęp do informacji o sprawach dotyczących Spółki, w tym m.in.:

- ✓ przedstawiał Radzie comiesięczne informacje o aktualnej sytuacji produkcyjnej, ekonomiczno – finansowej i społecznej Spółki, w tym raportował o wykonaniu podstawowych wskaźników finansowych oraz sytuacji płynnościowej Spółki,
- ✓ udzielał odpowiedzi i wyjaśnień na pytania Członków Rady.

Ponadto Zarząd, na bieżąco realizował zalecenia Rady Nadzorczej i jej Komitetów.

O sposobie realizacji zaleceń Zarząd informował Radę na posiedzeniach.

Dodatkowo Zarząd zapewniał Radzie niezbędne środki techniczne i organizacyjne pozwalające Radzie na prawidłowe wykonywanie jej obowiązków.

Ponadto Spółka zapewnia Radzie Nadzorczej możliwość korzystania z profesjonalnych, niezależnych usług doradczych, które w ocenie Rady są niezbędne do sprawowania przez nią efektywnego nadzoru w Spółce. Rada na przestrzeni całego roku obrotowego korzystała z usług pomocy prawnej, świadczonych w ramach zawartej umowy.

#### **15. Wyniki ocen, o których mowa w art. 382 § 3 pkt 1 i 2 Kodeksu Spółek Handlowych**

Wyniki oceny sprawozdania zarządu z działalności spółki oraz sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami i ze stanem faktycznym, a także oceny wniosków zarządu dotyczących podziału zysku stanowią załączniki nr 1 i 2 do niniejszego Sprawozdania.

#### **16. Ocena realizacji przez Zarząd obowiązków, o których mowa w art. 380<sup>1</sup> Kodeksu Spółek Handlowych**

Rada Nadzorcza, zgodnie z przyjętym przez Radę Planem pracy, otrzymywała cykliczne informacje przedkładane przez Zarząd dotyczące wszystkich istotnych obszarów funkcjonowania, w tym m.in. w zakresie:

- podjętych przez Zarząd Uchwał i ich przedmiocie (udostępniane Radzie Nadzorczej zestawienie Uchwał Zarządu było aktualizowane na bieżąco),
- sytuacji Spółki, w tym w zakresie jej majątku, a także istotnych okolicznościach z zakresu prowadzenia spraw Spółki, w szczególności w obszarze operacyjnym, inwestycyjnym i kadrowym (pisemne informacje w przedmiotowej materii były przedkładane przez Zarząd w okresach comiesięcznych, porządek obrad każdego posiedzenia Rady obejmował punkty pn. „Omówienie spraw wynikających z Planu pracy Rady Nadzorczej” oraz „Informacja Zarządu o bieżących sprawach Spółki”, na każdym posiedzeniu Rady Nadzorczej Zarząd informował o sytuacji finansowej, gospodarczej, handlowej, produkcyjnej JSW i Grupy Kapitałowej JSW, a także o wszelkich istotnych okolicznościach z zakresu prowadzenia spraw Spółki,

przedstawiał informacje w odniesieniu do spółek zależnych oraz spółek powiązanych),

- postępów w realizacji wyznaczonych kierunków rozwoju działalności Spółki (pisemne informacje w przedmiotowej materii były przedkładane przez Zarząd w okresach comiesięcznych, na każdym posiedzeniu Rady Nadzorczej, Zarząd przekazywał informacje o postępach w realizacji wyznaczonych kierunków rozwoju działalności JSW i Grupy Kapitałowej JSW, w szczególności tych wskazanych w „*Planie Techniczno-Ekonomicznym Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. na 2022 rok*”, „*Planie Techniczno-Ekonomicznym Grupy Kapitałowej JSW na 2022 rok*” oraz „*Strategii JSW S.A. z uwzględnieniem Spółek Zależnych GK JSW na lata 2022-2030*”),
- transakcji oraz innych zdarzeń lub okoliczności, które istotnie wpływają lub mogą wpływać na sytuację majątkową Spółki, w tym na jej rentowność lub płynność (Zarząd na bieżąco udzielał Radzie Nadzorczej informacji w przedmiocie transakcji oraz innych zdarzeń lub okoliczności istotnie wpływających lub mogących wpływać na sytuację majątkową JSW i Grupy Kapitałowej JSW),
- zmian uprzednio udzielonych Radzie Nadzorczej informacji, jeżeli zmiany te istotnie wpływają lub mogą wpływać na sytuację Spółki (Zarząd na bieżąco udzielał Radzie Nadzorczej informacji w przedmiocie zmian, aktualizacji wcześniej udzielanych informacji).

Rada Nadzorcza ocenia pozytywnie wykonywanie przez Zarząd wszystkich obowiązków informacyjnych ustalonych w art. 380<sup>1</sup> Kodeksu Spółek Handlowych. Przedkładane informacje były kompletne, a także rzetelnie przedstawiały rzeczywisty obraz JSW i Grupy Kapitałowej JSW.

#### **17. Ocena sposobu sporządzania lub przekazywania Radzie Nadzorczej przez Zarząd informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień zażądanych w trybie określonym w art. 382 § 4 Kodeksu Spółek Handlowych**

Zarząd, na bieżąco realizował zalecenia Rady Nadzorczej i jej Komitetów, udzielał wszelkich wyjaśnień, przedkładał zażądane przez Radę Nadzorczą i Komitety informacje, dokumenty, sprawozdania. O sposobie realizacji zaleceń Zarząd informował Radę na posiedzeniach. Do przedstawionych informacji Rada Nadzorcza i Komitety nie zgłaszały uwag ani zastrzeżeń. W ocenie Rady Nadzorczej wszelkie informacje i wyjaśnienia Zarządu były przedstawiane w sposób przejrzysty, rzetelny i wyczerpujący, wobec czego Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sposób sporządzania i przekazywania Radzie Nadzorczej przez Zarząd informacji, dokumentów, sprawozdań i wyjaśnień zażądanych przez Radę, zgodnie z art. 382 § 4 Kodeksu Spółek Handlowych.

#### **18. Informacja o łącznym wynagrodzeniu należnym od Spółki z tytułu wszystkich badań zleconych przez Radę Nadzorczą w trakcie roku obrotowego 2022 w trybie określonym w art. 382<sup>1</sup> Kodeksu Spółek Handlowych**

W art. 382<sup>1</sup> Kodeksu Spółek Handlowych ustawodawca udzielił Radzie Nadzorczej kompetencji do podjęcia uchwały w sprawie zbadania na koszt Spółki określonej sprawy dotyczącej działalności Spółki lub jej majątku przez wybranego doradcę (doradca Rady Nadzorczej). Doradca Rady Nadzorczej może zostać wybrany również w celu przygotowania określonych analiz oraz opinii.

W 2022 r. Rada Nadzorcza nie skorzystała z możliwości powołania doradcy Rady Nadzorczej, wobec czego koszty z tego tytułu nie zostały wygenerowane.

#### **19. Samoocena pracy Rady Nadzorczej**

Rada Nadzorcza sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności. Wykazywała się skutecznością, rzetelnością, kompetencją i fachową wiedzą.

Członkowie Rady przy wykonywaniu swoich obowiązków oraz pełnieniu swoich funkcji dokładali należytej staranności wynikającej z zawodowego charakteru swojej działalności, a realizując czynności nadzorcze przestrzegali obowiązujących przepisów

prawa. Rozumieją działanie Spółki, w tym jej model biznesowy i realizowaną strategię, z uwzględnieniem działania podmiotów z jej Grupy, mających istotny wpływ na jej funkcjonowanie. Członkowie Rady, wykonując swoje zadania, opierali się na ustaleniach własnych oraz informacjach pracowników Spółki odpowiedzialnych za realizację poszczególnych zadań. Członkowie Rady poświęcili niezbędną ilość czasu na wykonywanie swoich obowiązków. Organizacja pracy Rady Nadzorczej była prawidłowa. Liczba posiedzeń Rady Nadzorczej była wynikiem oceny własnej Rady, a także była podyktowana zapotrzebowaniem zgłaszanym przez Zarząd, Członków Rady Nadzorczej oraz bieżącą sytuacją rynkową.

Skład Rady i jej Komitetów uwzględniał przekrój kompetencji niezbędnych dla sprawowania swojej funkcji. Członkowie Rady działali w interesie Spółki i kierowali się w swoim postępowaniu niezależnością własnych opinii i osądów. Wyraźnie zgłaszali swój sprzeciw w przypadkach uznania, że decyzja stoi w sprzeczności z interesem Spółki. Działali w sposób etyczny i uczciwy. Nie prowadzili aktywności zawodowej ani pozazawodowej, która mogłaby prowadzić do powstawania konfliktu interesów. Nie wykonywali zajęć, które pozostawałyby w sprzeczności z ich obowiązkami albo mogłyby wywoływać podejrzenie o stronniczość lub interesowność. W przypadku braku możliwości uczestniczenia w posiedzeniu Rady, Członkowie Rady usprawiedliwiali swoją nieobecność, a Rada podejmowała uchwały o usprawiedliwieniu niemogących uczestniczyć w posiedzeniu Członków Rady. Rada nie podjęła żadnej uchwały o nieusprawiedliwieniu nieobecności.

Rada Nadzorcza podczas swoich posiedzeń pracowała w kulturze debaty, analizując sytuację Spółki na tle branży i rynku na podstawie materiałów przekazywanych jej przez Zarząd oraz systemy i funkcje wewnętrzne Spółki, a także pozyskiwanych spoza niej, wykorzystując wyniki prac swoich Komitetów.

Członkowie Rady Nadzorczej pozostawali w stałym kontakcie z Członkami Zarządu, prowadząc konsultacje oraz stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich obszarach jej działania, a także rozpatrując zagadnienia i wnioski przedkładane przez Zarząd na posiedzenia Rady.

Członkowie Rady uczestniczyli w obradach Walnego Zgromadzenia w składzie umożliwiającym udzielanie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w czasie Walnego Zgromadzenia.

***Rada Nadzorcza wnosi do Walnego Zgromadzenia o rozpatrzenie i zatwierdzenie niniejszego Sprawozdania oraz udzielenie Członkom Rady absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w 2022 roku.***

Oddała głos  
w trybie wideokonferencji  
.....  
Halina Buk

Oddał głos  
w trybie wideokonferencji  
.....  
Michał Rospędek

Oddała głos  
w trybie wideokonferencji  
.....  
Jolanta Górka  
.....  
Paweł Nieradzik  
Oddał głos

w trybie wideokonferencji  
.....  
Stanisław Prusek

.....  
nieobecny  
Robert Kudelski

.....  
Robert Łazarczyk  
Oddał głos  
w trybie wideokonferencji  
Alojzy Nowak

.....  
Arkadiusz Wypych

Załączniki:

1. Sprawozdanie Rady Nadzorczej Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. z wyników oceny Sprawozdania finansowego Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A., Sprawozdania Zarządu z działalności Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. oraz Grupy Kapitałowej Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A., a także wniosków Zarządu do Walnego Zgromadzenia co do podziału zysku netto oraz rozliczenia „Innych całkowitych dochodów” Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 roku.
2. Sprawozdanie Rady Nadzorczej Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. z wyników oceny Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. oraz Skonsolidowanego sprawozdania z płatności na rzecz administracji publicznej Grupy Kapitałowej Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 roku.



**Sprawozdanie Rady Nadzorczej Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A.  
z wyników oceny Sprawozdania finansowego Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A.,  
Sprawozdania Zarządu z działalności Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A.,  
oraz Grupy Kapitałowej Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A.,  
a także wniosków Zarządu do Walnego Zgromadzenia co do podziału zysku netto  
oraz rozliczenia „Innych całkowitych dochodów” Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A.  
za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 roku**

**WSTĘP**

Rada Nadzorcza Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. („JSW”, „Spółka”), działając na podstawie art. 382 § 3 i art. 382 § 3<sup>1</sup> Kodeksu spółek handlowych oraz § 20 ust. 2 pkt 7, 8 i 9 Statutu Spółki, niniejszym przedkłada Walnemu Zgromadzeniu *Sprawozdanie Rady Nadzorczej Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. z wyników oceny Sprawozdania finansowego Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A., Sprawozdania Zarządu z działalności Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. oraz Grupy Kapitałowej Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A., a także wniosków Zarządu do Walnego Zgromadzenia co do podziału zysku netto oraz rozliczenia „Innych całkowitych dochodów” Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 roku*, zawierające oceny następujących dokumentów:

1. Sprawozdania finansowego Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 roku,
2. Sprawozdania Zarządu z działalności Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. oraz Grupy Kapitałowej Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 roku,
3. Wniosku Zarządu do Walnego Zgromadzenia Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. co do podziału zysku netto Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 roku,
4. Wniosku Zarządu do Walnego Zgromadzenia Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. co do rozliczenia „Innych całkowitych dochodów” Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 roku.

Badanie zostało przeprowadzone przez firmę PricewaterhouseCoopers Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Audyt sp.k. z siedzibą w Warszawie, której wyboru dokonała Rada Nadzorcza. Biegły rewident był odpowiedzialny za wyrażenie opinii o tym, czy sprawozdanie finansowe Spółki:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. na dzień 31 grudnia 2022 roku oraz wyniku finansowego i przepływów pieniężnych Spółki za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz jej statutem,
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości”).

Badanie sprawozdania finansowego zostało przeprowadzone zgodnie z Krajowymi Standardami Badania w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętymi uchwałą przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów („KSB”) oraz stosownie do postanowień ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich i nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach”), a także Rozporządzenia UE nr 537/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 roku w sprawie szczegółowych wymogów dotyczących ustawowych badań sprawozdań finansowych jednostek interesu publicznego („Rozporządzenie UE”).

W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od Spółki zgodnie z Międzynarodowym Kodeksem Etyki Zawodowych Księgowych (w tym Międzynarodowymi Standardami Niezależności) wydanym przez Radę Międzynarodowych Standardów Etycznych dla Księgowych („Kodeks

IESBA”) przyjętym uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów oraz z innymi wymogami etycznymi, które mają zastosowanie do badania jednostkowych sprawozdań finansowych w Polsce. W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od Spółki zgodnie z wymogami niezależności określonymi w Ustawie o biegłych rewidentach oraz w Rozporządzeniu UE.

Na zakres przeprowadzonego badania miał wpływ przyjęty poziom istotności. Badanie zaprojektowane zostało w celu uzyskania racjonalnej pewności, czy sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia, powstałego na skutek oszustwa lub błędu.

Podczas badania biegły rewident stosuje zawodowy osąd i zachowuje zawodowy sceptycyzm, a także:

- identyfikuje i szacuje ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektuje i przeprowadza procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskuje dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż tego wynikającego z błędu, ponieważ oszustwo może dotyczyć zmywu, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej;
- uzyskuje zrozumienie kontroli wewnętrznej stosowanej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Spółki,
- ocenia odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Zarząd Spółki,
- wyciąga wniosek na temat odpowiedniości zastosowania przez Zarząd Spółki zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości oraz, na podstawie uzyskanych dowodów badania, czy istnieje istotna niepewność związana ze zdarzeniami lub warunkami, które mogą poddawać w znaczącą wątpliwość zdolność Spółki do kontynuacji działalności. Jeżeli biegły rewident dochodzi do wniosku, że istnieje istotna niepewność, wymagane jest od niego zwrócenie uwagi w sprawozdaniu biegłego rewidenta na powiązane ujawnienia w sprawozdaniu finansowym lub, jeżeli takie ujawnienia są nieadekwatne, modyfikuje opinię. Wnioski są oparte na dowodach badania uzyskanych do dnia sporządzenia sprawozdania biegłego rewidenta, jednakże przyszłe zdarzenia lub warunki mogą spowodować, że Spółka zaprzestanie kontynuacji działalności;
- ocenia ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację.

Na podstawie przeprowadzonego badania, biegły rewident wydał opinię wyrażoną w *Sprawozdaniu niezależnego biegłego rewidenta z badania*.

Wyniki dokonanej oceny Rada Nadzorcza przedstawia w niniejszym sprawozdaniu.

## **OCENA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO JASTRZĘBSKIEJ SPÓŁKI WĘGLOWEJ S.A. ZA ROK OBROTOWY ZAKOŃCZONY 31 GRUDNIA 2022 ROKU**

Rada Nadzorcza zapoznała się, przeanalizowała i dokonała oceny *Sprawozdania finansowego Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 roku* w zakresie jego zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

Sprawozdanie to obejmuje:

1. Sprawozdanie z wyniku finansowego i innych całkowitych dochodów za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 roku, wykazujące zysk netto w kwocie 7 115,8 mln PLN oraz całkowite dochody razem w kwocie 7 138,5 mln PLN;
2. Sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31 grudnia 2022 roku, które po stronie aktywów oraz kapitałów własnych i zobowiązań wykazuje sumę 22 536,6 mln PLN;
3. Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 roku, wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 7 138,5 mln PLN;
4. Sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 roku, wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów o kwotę 4 243,7 mln PLN;
5. Informacje dodatkowe, obejmujące informacje o przyjętych zasadach (polityce) rachunkowości i inne informacje objaśniające.

### **Sprawozdanie z wyniku finansowego i innych całkowitych dochodów za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 roku**

Poniższa tabela przedstawia sprawozdanie z wyniku finansowego i innych całkowitych dochodów Spółki (dane w mln PLN)

|                                | <b>Za rok obrotowy<br/>zakończony<br/>31 grudnia 2022</b> | <b>Za rok obrotowy<br/>zakończony<br/>31 grudnia 2021</b> |
|--------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
| Przychody ze sprzedaży         | 25 770,9                                                  | 13 550,4                                                  |
| Zysk brutto ze sprzedaży       | 9 951,4                                                   | 1 640,5                                                   |
| Zysk operacyjny                | 8 817,4                                                   | 527,7                                                     |
| Zysk przed opodatkowaniem      | 8 807,5                                                   | 402,8                                                     |
| <b>Zysk netto</b>              | <b>7 115,8</b>                                            | <b>329,9</b>                                              |
| Inne całkowite dochody razem   | 22,7                                                      | 18,4                                                      |
| <b>Całkowite dochody razem</b> | <b>7 138,5</b>                                            | <b>348,3</b>                                              |

Obciążenia wyniku finansowego zostały ustalone prawidłowo. Do przedstawionego sprawozdania Rada Nadzorcza nie wnosi uwag ani zastrzeżeń.

### **Sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31 grudnia 2022 roku**

Poniższa tabela przedstawia sprawozdanie z sytuacji finansowej Spółki (dane w mln PLN)

|                                            | <b>31.12.2022</b> | <b>31.12.2021</b> |
|--------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Aktywa</b>                              |                   |                   |
| Aktywa trwałe                              | 16 090,5          | 11 372,3          |
| Aktywa obrotowe                            | 6 446,1           | 3 722,9           |
| <b>Razem aktywa</b>                        | <b>22 536,6</b>   | <b>15 095,2</b>   |
| <b>Kapitał własny i zobowiązania</b>       |                   |                   |
| Kapitał własny                             | 13 831,0          | 6 692,5           |
| Zobowiązania                               | 8 705,6           | 8 402,7           |
| <b>Razem kapitał własny i zobowiązania</b> | <b>22 536,6</b>   | <b>15 095,2</b>   |

Sytuacja finansowa została przedstawiona prawidłowo. Do przedstawionego sprawozdania Rada Nadzorcza nie wnosi uwag ani zastrzeżeń.

### **Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 roku**

Poniższa tabela przedstawia sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym Spółki (dane w mln PLN)

|                                        | <b>Za rok obrotowy<br/>zakończony<br/>31 grudnia 2022</b> | <b>Za rok obrotowy<br/>zakończony<br/>31 grudnia 2021</b> |
|----------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
| Kapitał własny na początek okresu      | 6 692,5                                                   | 6 344,2                                                   |
| <b>Kapitał własny na koniec okresu</b> | <b>13 831,0</b>                                           | <b>6 692,5</b>                                            |

Dane zawarte w sprawozdaniu ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 roku są kompletne oraz zgodne ze stanem faktycznym. Do przedstawionego sprawozdania Rada Nadzorcza nie wnosi uwag ani zastrzeżeń.

## Sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 roku

Poniższa tabela przedstawia sprawozdanie z przepływów pieniężnych Spółki (dane w mln PLN)

|                                                                       | Za rok obrotowy<br>zakończony<br>31 grudnia 2022 | Za rok obrotowy<br>zakończony<br>31 grudnia 2021 |
|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej                  | 10 863,9                                         | 297,5                                            |
| Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej                | (5 629,3)                                        | (1 325,1)                                        |
| Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej                   | (991,0)                                          | (377,0)                                          |
| <b>Zmiana netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów</b>      | <b>4 243,6</b>                                   | <b>(1 404,6)</b>                                 |
| Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu                 | (635,3)                                          | 769,5                                            |
| Różnice kursowe z przeliczenia środków pieniężnych i ich ekwiwalentów | 0,1                                              | (0,2)                                            |
| <b>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu</b>            | <b>3 608,4</b>                                   | <b>(635,3)</b>                                   |

Do przedstawionego sprawozdania Rada Nadzorcza nie wnosi uwag ani zastrzeżeń.

Rada Nadzorcza, po rozpatrzeniu *Sprawozdania finansowego Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 roku*, a także po zapoznaniu się ze *Sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania*, pozytywnie ocenia przedmiotowe sprawozdanie finansowe w zakresie jego zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

*Sprawozdanie finansowe Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 roku*, zgodnie z opinią wyrażoną w *Sprawozdaniu niezależnego biegłego rewidenta z badania*:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. na dzień 31 grudnia 2022 roku oraz wyniku finansowego i przepływów pieniężnych Spółki za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz jej statutem,
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości.

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez okres co najmniej 12 miesięcy od dnia kończącego okres sprawozdawczy.

Rada Nadzorcza, kierując się wynikami przeprowadzonej oceny, uwzględniając *Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania*, pozytywnie ocenia i rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu zatwierdzenie *Sprawozdania finansowego Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 roku*.

## OCENA SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI JASTRZĘBSKIEJ SPÓŁKI WĘGLOWEJ S.A. ORAZ GRUPY KAPITAŁOWEJ JASTRZĘBSKIEJ SPÓŁKI WĘGLOWEJ S.A. ZA ROK OBROTOWY ZAKOŃCZONY 31 GRUDNIA 2022 ROKU

Rada Nadzorcza, po zapoznaniu się ze *Sprawozdaniem Zarządu z działalności Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. oraz Grupy Kapitałowej Jastrzębskiej Spółki Węglowej za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 roku*, mając na uwadze *Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania*, pozytywnie ocenia przedmiotowe sprawozdanie z działalności w zakresie jego zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

Sprawozdanie z działalności obejmuje wszystkie najistotniejsze sprawy dotyczące funkcjonowania Spółki oraz Grupy Kapitałowej. Wymienione sprawozdanie zawiera w swej treści *Sprawozdanie z działalności Zarządu JSW jako organu Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 roku*.

Zgodnie ze *Sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania*, sprawozdanie z działalności zostało sporządzone zgodnie z wymogami art. 49 Ustawy o rachunkowości oraz paragrafu 70 i 71 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 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 („Rozporządzenie o informacjach bieżących”) i jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym Spółki i skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym

Grupy. Ponadto, w świetle wiedzy o Spółce oraz Grupie Kapitałowej i jej otoczeniu uzyskanej podczas badania, biegły rewident nie stwierdził w sprawozdaniu z działalności istotnych zniekształceń.

W związku z przeprowadzonym badaniem, biegły rewident zapoznał się również z oświadczeniem o stosowaniu ładu korporacyjnego, stanowiącym wyodrębnioną część sprawozdania z działalności. Przedmiotowe oświadczenie, zgodnie ze *Sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania*, zawiera informacje określone w paragrafie 70 ust. 6 punkt 5 Rozporządzenia o informacjach bieżących. Ponadto, zdaniem biegłego rewidenta, informacje wskazane w paragrafie 70 ust. 6 punkt 5 lit. c-f, h oraz i tego Rozporządzenia zawarte w oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego są zgodne z mającymi zastosowanie przepisami oraz informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym Spółki i skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy.

Ponadto, w związku z przeprowadzonym badaniem, biegły rewident zapoznał się z oświadczeniem na temat informacji niefinansowych. Zgodnie ze *Sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania* Spółka sporządziła oświadczenie na temat informacji niefinansowych, o którym mowa w art.49b ust. 1 oraz art. 55 ust. 2b Ustawy o rachunkowości, jako wyodrębnioną część sprawozdania z działalności. Jednocześnie biegły rewident potwierdził, iż nie wykonał żadnych prac atestacyjnych dotyczących oświadczenia na temat informacji niefinansowych i nie wyraził jakiegokolwiek zapewnienia na jego temat.

*Rada Nadzorcza, kierując się wynikami przeprowadzonej oceny, uwzględniając Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania, pozytywnie ocenia i rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu zatwierdzenie Sprawozdania Zarządu z działalności Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. oraz Grupy Kapitałowej Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 roku.*

#### **OCENA WNIOSKU ZARZĄDU DO WALNEGO ZGROMADZENIA JASTRZĘBSKIEJ SPÓŁKI WĘGLOWEJ S.A. CO DO PODZIAŁU ZYSKU NETTO JASTRZĘBSKIEJ SPÓŁKI WĘGLOWEJ S.A. ZA ROK OBROTOWY ZAKOŃCZONY 31 GRUDNIA 2022 ROKU**

Rada Nadzorcza zapoznała się, przeanalizowała i dokonała oceny wniosku Zarządu do Walnego Zgromadzenia Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. wyrażonego w Uchwale Zarządu nr 204/XI/2023 z dnia 20 marca 2023 roku co do podziału zysku netto Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 roku w kwocie 7 115 810 065,95 zł (słownie: siedem miliardów sto piętnaście milionów osiemset dziesięć tysięcy sześćdziesiąt pięć zł 95/100) w całości na kapitał zapasowy Spółki.

*Rada Nadzorcza, po analizie wniosku Zarządu do Walnego Zgromadzenia, uwzględniając uzasadnienie Zarządu Spółki, pozytywnie ocenia zaproponowany przez Zarząd sposób podziału zysku netto Jastrzębskiej Spółki Węglowej za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 roku.*

#### **OCENA WNIOSKU ZARZĄDU DO WALNEGO ZGROMADZENIA JASTRZĘBSKIEJ SPÓŁKI WĘGLOWEJ S.A. CO DO ROZLICZENIA „INNYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW” JASTRZĘBSKIEJ SPÓŁKI WĘGLOWEJ S.A. ZA ROK OBROTOWY ZAKOŃCZONY 31 GRUDNIA 2022 ROKU**

Rada Nadzorcza zapoznała się, przeanalizowała i dokonała oceny wniosku Zarządu do Walnego Zgromadzenia Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. wyrażonego w Uchwale Zarządu nr 205/XI/2023 z dnia 20 marca 2023 roku co do rozliczenia „Innych całkowitych dochodów” Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 roku, poprzez przeznaczenie zysku powstałego z wyceny programów określonych świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, w wysokości 7 621 984,00 zł (słownie: siedem milionów sześćset dwadzieścia jeden tysięcy dziewięćset osiemdziesiąt cztery zł 00/100) na kapitał zapasowy Spółki.

*Rada Nadzorcza, po analizie wniosku Zarządu do Walnego Zgromadzenia, uwzględniając uzasadnienie Zarządu Spółki, pozytywnie ocenia zaproponowany przez Zarząd sposób przeznaczenia zysku wykazanego w „Innych całkowitych dochodach” Jastrzębskiej Spółki Węglowej za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 roku.*

#### **PODSUMOWANIE**

**Rada Nadzorcza, w wyniku przeprowadzonej oceny stwierdza, że *Sprawozdanie finansowe Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 roku* we wszystkich istotnych aspektach:**

- **jest zgodne z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym,**



- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2022 roku oraz wyniku finansowego i przepływów pieniężnych Spółki za rok obrotowy zakończony w tym dniu, zgodnie z mającymi zastosowanie Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz jej statutem,
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości.

**Rada Nadzorcza, kierując się wynikami oceny zawartej w niniejszym sprawozdaniu oraz Sprawozdaniu niezależnego biegłego rewidenta z badania, rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu zatwierdzenie Sprawozdania finansowego Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 roku oraz Sprawozdania Zarządu z działalności Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. oraz Grupy Kapitałowej Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 roku.**

**Równocześnie, Rada Nadzorcza, w związku z wydaniem pozytywnej oceny, rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu podział zysku netto oraz rozliczenie „Innych całkowitych dochodów” Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 roku w sposób określony we wnioskach Zarządu Spółki.**

Jastrzębie-Zdrój, 29.04.2023r.

**Oddała głos  
w trybie videokonferencji**

Halina Buk

**Oddał głos  
w trybie videokonferencji**

Michał Rospędek

**Oddała głos  
w trybie videokonferencji**

Jolanta Górka



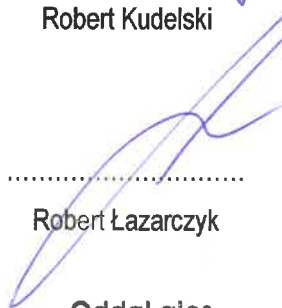
Paweł Nieradzik

**Oddał głos  
w trybie videokonferencji**

Stanisław Prusek

*nieobecny*

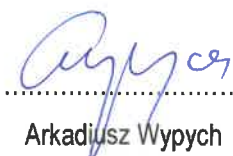
Robert Kudelski



Robert Łazarczyk

**Oddał głos  
w trybie videokonferencji**

Alojzy Nowak



Arkadiusz Wypych

**Sprawozdanie Rady Nadzorczej Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A.  
z wyników oceny Skonsolidowanego sprawozdania finansowego  
Grupy Kapitałowej Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A.  
oraz Skonsolidowanego sprawozdania z płatności na rzecz administracji publicznej  
Grupy Kapitałowej Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A.  
za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 roku**

**WSTĘP**

Rada Nadzorcza Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. („JSW”, „Jednostka dominująca”) działając na podstawie art. 382 § 3 i art. 382 § 3<sup>1</sup> Kodeksu spółek handlowych oraz § 20 ust. 2 pkt 7 i 9 Statutu JSW niniejszym przedkłada Walnemu Zgromadzeniu *Sprawozdanie Rady Nadzorczej Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. z wyników oceny Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. oraz Skonsolidowanego sprawozdania z płatności na rzecz administracji publicznej Grupy Kapitałowej Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 roku*, zawierające oceny następujących dokumentów:

1. Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 roku,
2. Skonsolidowanego sprawozdania z płatności na rzecz administracji publicznej Grupy Kapitałowej Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 roku.

Badanie zostało przeprowadzone przez firmę PricewaterhouseCoopers Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Audyt sp.k. z siedzibą w Warszawie, której wyboru dokonała Rada Nadzorcza. Biegły rewident był odpowiedzialny za wyrażenie opinii o tym, czy skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. („Grupa”):

- przedstawia rzetelny i jasny obraz skonsolidowanej sytuacji majątkowej i finansowej Grupy Kapitałowej Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A., w której Jednostką dominującą jest Jastrzębska Spółka Węglowa S.A. na dzień 31 grudnia 2022 roku oraz skonsolidowanego wyniku finansowego i skonsolidowanych przepływów pieniężnych Grupy za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Grupę przepisami prawa oraz statutem Jednostki dominującej.

Badanie sprawozdania finansowego zostało przeprowadzone zgodnie z Krajowymi Standardami Badania w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętymi uchwałą przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów („KSB”) oraz stosownie do postanowień ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich i nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach”), a także Rozporządzenia UE nr 537/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 roku w sprawie szczegółowych wymogów dotyczących ustawowych badań sprawozdań finansowych jednostek interesu publicznego („Rozporządzenie UE”).

W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od Grupy zgodnie z Międzynarodowym Kodeksem Etyki Zawodowych Księgowych (w tym Międzynarodowymi Standardami Niezależności) wydanym przez Radę Międzynarodowych Standardów Etycznych dla Księgowych („Kodeks IESBA”) przyjętym uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów oraz z innymi wymogami etycznymi, które mają zastosowanie do badania skonsolidowanych sprawozdań finansowych w Polsce. W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od Grupy zgodnie z wymogami niezależności określonymi w Ustawie o biegłych rewidentach oraz w Rozporządzeniu UE.

Na zakres przeprowadzonego badania miał wpływ przyjęty poziom istotności. Badanie zaprojektowane zostało w celu uzyskania racjonalnej pewności, czy skonsolidowane sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia, powstałego na skutek oszustwa lub błędu.

Podczas badania biegły rewident stosuje zawodowy osąd i zachowuje zawodowy sceptycyzm, a także:

- identyfikuje i szacuje ryzyka istotnego zniekształcenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektuje i przeprowadza procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskuje dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż tego wynikającego z błędu, ponieważ oszustwo może dotyczyć zmywy, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej;
- uzyskuje zrozumienie kontroli wewnętrznej stosownej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Grupy;
- ocenia odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Zarząd Jednostki dominującej;
- wyciąga wniosek na temat odpowiedniości zastosowania przez Zarząd Jednostki dominującej zasady kontynuacji działalności, jako podstawy rachunkowości oraz, na podstawie uzyskanych dowodów badania, czy istnieje istotna niepewność związana ze zdarzeniami lub warunkami, które mogą poddawać w znaczącą wątpliwość zdolność Grupy do kontynuacji działalności. Jeżeli biegły rewident dochodzi do wniosku, że istnieje istotna niepewność, wymagane jest od niego zwrócenie uwagi w sprawozdaniu biegłego rewidenta na powiązane ujawnienia w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym lub, jeżeli takie ujawnienia są nieadekwatne, modyfikuje opinię. Wnioski są oparte na dowodach badania uzyskanych do dnia sporządzenia sprawozdania biegłego rewidenta, jednakże przyszłe zdarzenia lub warunki mogą spowodować, że Grupa zaprzestanie kontynuacji działalności;
- ocenia ogólną prezentację, strukturę i zawartość skonsolidowanego sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy skonsolidowane sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację;
- uzyskuje wystarczające odpowiednie dowody badania odnośnie do informacji finansowych jednostek lub działalności gospodarczych wewnątrz Grupy w celu wyrażenia opinii na temat skonsolidowanego sprawozdania finansowego. Biegły rewident i firma audytorska są odpowiedzialni za kierowanie, nadzór i przeprowadzenie badania Grupy i są wyłącznie odpowiedzialni za opinię z badania.

Na podstawie przeprowadzonego badania, biegły rewident wydał opinię wyrażoną w *Sprawozdaniu niezależnego biegłego rewidenta z badania*.

Wyniki dokonanej oceny Rada Nadzorcza przedstawia w niniejszym sprawozdaniu.

## **OCENA SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ JASTRZĘBSKIEJ SPÓŁKI WĘGLOWEJ S.A. ZA ROK OBROTOWY ZAKOŃCZONY 31 GRUDNIA 2022 ROKU**

Rada Nadzorcza zapoznała się, przeanalizowała i dokonała oceny *Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 roku* w zakresie jego zgodności z księgami, dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

Sprawozdanie to obejmuje:

1. Skonsolidowane sprawozdanie z wyniku finansowego i innych całkowitych dochodów za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 roku, wykazujące zysk netto w kwocie 7 593,8 mln PLN oraz całkowite dochody razem w kwocie 7 619,9 mln PLN;
2. Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31 grudnia 2022 roku, które po stronie aktywów oraz kapitałów własnych i zobowiązań wykazuje sumę 26 963,1 mln PLN;
3. Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 roku, wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 7 639,7 mln PLN;
4. Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 roku, wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów o kwotę 3 538,1 mln PLN;
5. Informacje dodatkowe, obejmujące informacje o przyjętych zasadach (polityce) rachunkowości i inne informacje objaśniające.

**Skonsolidowane sprawozdanie z wyniku finansowego i innych całkowitych dochodów za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 roku**

Poniższa tabela przedstawia skonsolidowane sprawozdanie z wyniku finansowego i innych całkowitych dochodów Grupy (dane w mln PLN)

|                                | Za rok obrotowy<br>zakończony<br>31 grudnia 2022 | Za rok obrotowy<br>zakończony<br>31 grudnia 2021 |
|--------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| Przychody ze sprzedaży         | 20 198,5                                         | 10 629,1                                         |
| Zysk brutto ze sprzedaży       | 10 646,0                                         | 2 595,2                                          |
| Zysk operacyjny                | 9 336,4                                          | 1 262,4                                          |
| Zysk przed opodatkowaniem      | 9 389,4                                          | 1 166,7                                          |
| <b>Zysk netto</b>              | <b>7 593,8</b>                                   | <b>952,6</b>                                     |
| Inne całkowite dochody razem   | 26,1                                             | 28,2                                             |
| <b>Całkowite dochody razem</b> | <b>7 619,9</b>                                   | <b>980,8</b>                                     |

Obciążenia wyniku finansowego zostały ustalone prawidłowo. Do przedstawionego sprawozdania Rada Nadzorcza nie wnosi uwag ani zastrzeżeń.

**Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31 grudnia 2022 roku**

Poniższa tabela przedstawia skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej Grupy (dane w mln PLN)

|                                            | 31.12.2022      | 31.12.2021      |
|--------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>Aktywa</b>                              |                 |                 |
| Aktywa trwałe                              | 19 110,8        | 12 070,2        |
| Aktywa obrotowe                            | 7 852,3         | 3 891,6         |
| <b>Razem aktywa</b>                        | <b>26 963,1</b> | <b>15 961,8</b> |
| <b>Kapitał własny i zobowiązania</b>       |                 |                 |
| Kapitał własny                             | 15 937,5        | 8 297,8         |
| Zobowiązania                               | 11 025,6        | 7 664,0         |
| <b>Razem kapitał własny i zobowiązania</b> | <b>26 963,1</b> | <b>15 961,8</b> |

Sytuacja finansowa została przedstawiona prawidłowo. Do przedstawionego sprawozdania Rada Nadzorcza nie wnosi uwag ani zastrzeżeń.

**Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 roku**

Poniższa tabela przedstawia skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym Grupy (dane w mln PLN)

|                                        | Za rok obrotowy<br>zakończony<br>31 grudnia 2022 | Za rok obrotowy<br>zakończony<br>31 grudnia 2021 |
|----------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| Kapitał własny na początek okresu      | 8 297,8                                          | 7 317,1                                          |
| <b>Kapitał własny na koniec okresu</b> | <b>15 937,5</b>                                  | <b>8 297,8</b>                                   |

Dane zawarte w skonsolidowanym sprawozdaniu ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 roku są kompletne oraz zgodne ze stanem faktycznym. Do przedstawionego sprawozdania Rada Nadzorcza nie wnosi uwag ani zastrzeżeń.

## Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 roku

Poniższa tabela przedstawia skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych Grupy (dane w mln PLN)

|                                                                       | Za rok obrotowy<br>zakończony<br>31 grudnia 2022 | Za rok obrotowy<br>zakończony<br>31 grudnia 2021 |
|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej                  | 10 689,8                                         | 1 661,2                                          |
| Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej                | (6 333,1)                                        | (1 620,2)                                        |
| Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej                   | (818,7)                                          | (338,1)                                          |
| <b>Zmiana netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów</b>      | <b>3 538,0</b>                                   | <b>(297,1)</b>                                   |
| Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu                 | 1 299,8                                          | 1 597,3                                          |
| Różnice kursowe z przeliczenia środków pieniężnych i ich ekwiwalentów | 0,1                                              | (0,4)                                            |
| <b>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu</b>            | <b>4 837,9</b>                                   | <b>1 299,8</b>                                   |

Do przedstawionego sprawozdania Rada Nadzorcza nie wnosi uwag ani zastrzeżeń.

Rada Nadzorcza, po rozpatrzeniu *Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 roku*, a także po zapoznaniu się ze *Sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania*, pozytywnie ocenia przedmiotowe skonsolidowane sprawozdanie finansowe w zakresie jego zgodności z księgami, dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

*Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 roku*, zgodnie z opinią wyrażoną w *Sprawozdaniu niezależnego biegłego rewidenta z badania*:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz skonsolidowanej sytuacji majątkowej i finansowej Grupy Kapitałowej Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A., w której Jednostką dominującą jest Jastrzębska Spółka Węglowa S.A. na dzień 31 grudnia 2022 roku oraz skonsolidowanego wyniku finansowego i skonsolidowanych przepływów pieniężnych Grupy za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie mającymi zastosowanie Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Grupę przepisami prawa oraz statutem Jednostki dominującej.

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez okres co najmniej 12 miesięcy od dnia kończącego okres sprawozdawczy.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy na dzień i za rok zakończony 31 grudnia 2022 r. zostało sporządzone w jednolitym elektronicznym formacie raportowania („skonsolidowane sprawozdanie finansowe w formacie ESEF”) i zostało oznakowane zgodnie z wymogami określonymi w artykule 4 Rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) nr 2019/815 z dnia 17 grudnia 2018 r. uzupełniającego Dyrektywę 2004/109/WE Parlamentu Europejskiego i Rady w odniesieniu do regulacyjnych standardów technicznych dotyczących specyfikacji jednolitego elektronicznego formatu raportowania („Rozporządzenie ESEF”). Zgodnie z opinią wyrażoną w *Sprawozdaniu niezależnego biegłego rewidenta z badania*, skonsolidowane sprawozdanie finansowe w formacie ESEF zostało oznakowane, we wszystkich istotnych aspektach, zgodnie z wymogami Rozporządzenia ESEF.

Rada Nadzorcza, kierując się wynikami przeprowadzonej oceny oraz uwzględniając *Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania*, pozytywnie ocenia i rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu zatwierdzenie *Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 roku*.

### OCENA SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA Z PŁATNOŚCI NA RZECZ ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ GRUPY KAPITAŁOWEJ JASTRZĘBSKIEJ SPÓŁKI WĘGLOWEJ S.A. ZA ROK OBROTOWY ZAKOŃCZONY 31 GRUDNIA 2022 ROKU

Rada Nadzorcza, po zapoznaniu się ze *Skonsolidowanym sprawozdaniem z płatności na rzecz administracji publicznej Grupy Kapitałowej Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022*



roku, mając na uwadze zapisy rozdziału 6a Ustawy o rachunkowości oraz § 61 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 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 („Rozporządzenie o informacjach bieżących”), pozytywnie ocenia przedmiotowe sprawozdanie w zakresie jego zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

Rada Nadzorcza, kierując się wynikami przeprowadzonej oceny, pozytywnie ocenia i rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu zatwierdzenie Skonsolidowanego sprawozdania z płatności na rzecz administracji publicznej Grupy Kapitałowej Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 roku.

## PODSUMOWANIE

Rada Nadzorcza, w wyniku przeprowadzonej oceny stwierdza, że **Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 roku** we wszystkich istotnych aspektach:

- jest zgodne z księgami, dokumentami, jak i ze stanem faktycznym,
- przedstawia rzetelny i jasny obraz skonsolidowanej sytuacji majątkowej i finansowej Grupy, w której Jednostką dominującą jest Jastrzębska Spółka Węglowa S.A. na dzień 31 grudnia 2022 roku oraz skonsolidowanego wyniku finansowego i skonsolidowanych przepływów pieniężnych Grupy za rok obrotowy zakończony w tym dniu, zgodnie z mającymi zastosowanie Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Grupę przepisami prawa oraz statutem Jednostki dominującej.

**Rada Nadzorcza, kierując się wynikami oceny zawartej w niniejszym sprawozdaniu oraz w Sprawozdaniu niezależnego biegłego rewidenta z badania, rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu zatwierdzenie Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 roku oraz Skonsolidowanego sprawozdania z płatności na rzecz administracji publicznej Grupy Kapitałowej Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 roku.**

Jastrzębie-Zdrój, 24.04.2023 r.

Oddała głos  
w trybie wideokonferencji

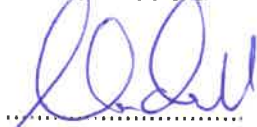
Halina Buk

Oddał głos  
w trybie wideokonferencji

Michał Rospędek

Oddała głos  
w trybie wideokonferencji

Jolanta Górka



Paweł Nieradzik

Oddał głos  
w trybie wideokonferencji

Stanisław Prusek

nieobecny  
Robert Kudelski

Robert Łazarczyk

Oddał głos  
w trybie wideokonferencji

Alojzy Nowak

Arkadiusz Wypych