

Plik zawiera kolejno:

1. Projekt Uchwały Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki.
2. Uchwałę Rady Nadzorczej Spółki.
3. Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej spółki Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

-PROJEKT-

**UCHWAŁA nr ...
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
GRUPA AZOTY ZAKŁADY AZOTOWE „PUŁAWY” S.A.
z siedzibą w Puławach
obradującego w dniu 26 czerwca 2023 r.**

**w sprawie przyjęcia i zatwierdzenia
sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej w 2022 roku**

Na podstawie punktu 2.11 „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021” przyjętych Uchwałą Nr 13/1834/2021 z dnia 29 marca 2021 r. Rady Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A., po zapoznaniu się Sprawozdaniem z działalności Rady Nadzorczej Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r., Zwyczajne Walne Zgromadzenie spółki Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. z siedzibą w Puławach uchwala, co następuje:

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie zatwierdza Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej spółki Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą podjęcia.

Uzasadnienie:

Zgodnie z Art. 382 § 3 i § 3¹ Kodeksu Spółek Handlowych oraz punktem 2.11 „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021” przyjętych Uchwałą Nr 13/1834/2021 z dnia 29 marca 2021 r. Rady Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. rada nadzorcza sporządza i przedstawia zwyczajnemu walnemu zgromadzeniu do zatwierdzenia roczne sprawozdanie. Sprawozdanie, o którym mowa powyżej, zawiera co najmniej:

- wyniki ocen, o których mowa w Art. 382 § 3 pkt 1 i 2 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; ocena ta obejmuje wszystkie istotne mechanizmy kontrolne, w tym zwłaszcza dotyczące raportowania i działalności operacyjnej;
- 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, o których mowa w zasadzie 1.5 Dobrych Praktyk;
- 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. Dobrych Praktyk

W związku z powyższym niezbędne jest przedstawienie projektu niniejszej uchwały pod obrady Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki.

-WYCIĄG-

**Uchwała Nr 310/X/2023
Rady Nadzorczej
Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. z siedzibą w Puławach
z dnia 29-30 maja 2023 r.**

w sprawie: przyjęcia sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. oraz przedłożenia go Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu

Działając na podstawie art. 382 § 3 i § 3¹ Kodeksu Spółek Handlowych, § 30 ust. 1 pkt 21), § 30 ust. 1 pkt 22) i § 30 ust. 1 pkt 23), w związku z § 49 pkt 22) Statutu Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. w Puławach, a także na podstawie Zasady 2.11 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021 w zw. z art. 395 § 5 ustawy - Kodeks spółek handlowych, Rada Nadzorcza Spółki postanawia co następuje:

§ 1

Rada Nadzorcza przyjmuje i przedkłada Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu w celu zatwierdzenia, sporządzone zgodnie z art. 382 § 3 i § 3¹ Kodeksu Spółek Handlowych „Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej spółki Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.”, obejmujące w szczególności:

- ocenę Sprawozdania finansowego Grupy Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A., Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A., Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. oraz Grupy Kapitałowej Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. za okres 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku zawierającego ocenę sprawozdania Zarządu o wydatkach reprezentacyjnych, wydatkach na usługi prawne, usługi marketingowe, usługi w zakresie stosunków międzyludzkich (public relations) i komunikacji społecznej oraz usługi związane z zarządzaniem,
- ocenę wniosku Zarządu co do podziału zysku netto za rok obrotowy trwający od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022r.,
- ocenę realizacji przez Zarząd obowiązków, o których mowa w art. 380¹ Kodeksu Spółek Handlowych oraz 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. 382¹ Kodeksu Spółek Handlowych,
- ocenę sytuacji Spółki w ujęciu skonsolidowanym, z uwzględnieniem systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego, wraz z informacją na temat działań, jakie 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 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 brzmieniu stanowiącym Załącznik do niniejszej Uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

*Załącznik do Uchwały Rady Nadzorczej
Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A.
Nr 310/X/2023 z dnia 29 - 30 maja 2023 r.*

GRUPA AZOTY ZAKŁADY AZOTOWE „PUŁAWY”

SPÓŁKA AKCYJNA

Al. Tysiąclecia Państwa Polskiego 13

24-110 Puławy

SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI

RADY NADZORCZEJ spółki

GRUPA AZOTY ZAKŁADY AZOTOWE „PUŁAWY” S.A.

za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

Puławy, maj 2023 r.

I. Sprawozdanie obejmuje działalność Rady Nadzorczej spółki Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. X kadencji w okresie 01.01.2022 r. – 31.12.2022 r. Obecna X kadencja Rady Nadzorczej rozpoczęła się w dniu 23 czerwca 2020 r.

II. Skład Rady Nadzorczej na dzień 01.01.2022 r.:

1. Piotr Regulski- Przewodniczący Rady Nadzorczej,
2. Krzysztof Majcher - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
3. Agnieszka Kowalik - Sekretarz Rady Nadzorczej (przedstawiciel pracowników Spółki),
4. Marcin Szewczak- Członek Rady Nadzorczej,
5. Piotr Śliwa- Członek RN (przedstawiciel pracowników Spółki).

W dniu 27 lipca 2022 roku Spółka otrzymała oświadczenie Ministra Aktywów Państwowych o powołaniu na podstawie § 32 ust. 1 Statutu Spółki Pana Pawła Kowalczyka z dniem 28 lipca 2022 roku do Rady Nadzorczej Spółki.

Skład Rady Nadzorczej na dzień 31.12.2022 r.:

1. Piotr Regulski- Przewodniczący Rady Nadzorczej,
2. Krzysztof Majcher - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
3. Agnieszka Kowalik - Sekretarz Rady Nadzorczej (przedstawiciel pracowników Spółki),
4. Paweł Kowalczyk - Członek Rady Nadzorczej,
5. Marcin Szewczak- Członek Rady Nadzorczej,
6. Piotr Śliwa- Członek Rady Nadzorczej (przedstawiciel pracowników Spółki).

Skład Komitetu Audytu w 2022 r. wchodził:

1. Krzysztof Majcher - Przewodniczący Komitetu Audytu,
2. Agnieszka Kowalik – Członek Komitetu Audytu,
3. Piotr Regulski – Członek Komitetu Audytu.

W 2022 r. nie wystąpiły zmiany w składzie osobowym Komitetu Audytu.

Szczegółowe sprawozdanie z działalności Komitetu Audytu za 2022 rok stanowi załącznik do niniejszego sprawozdania.

Zgodnie z zasadą II.Z.4 „Dobrych praktyk spółek notowanych na GPW 2021”, w trakcie roku sprawozdawczego, kryteria niezależności spełniało przynajmniej 2 członków Rady Nadzorczej. Zgodnie ze złożonymi oświadczeniami kryteria niezależności określone Ustawą z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze spełniają Panowie Krzysztof Majcher, Marcin Szewczak, Piotr Śliwa, Paweł Kowalczyk oraz Pani Agnieszka

Kowalik. Osoby te nie mają również rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w Spółce.

Rada Nadzorcza w wyżej wymienionym składzie pełniła nadzór i kontrolę nad działalnością Spółki w oparciu o obowiązujące przepisy, w tym: Kodeksu Spółek Handlowych, Statutu Spółki, Regulaminu Rady Nadzorczej, Regulaminu Komitetu Audytu, Dobrych Praktyk Spółek notowanych na GPW.

III. Polityka różnorodności. W Grupie Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. nie został w sposób formalny przyjęty dokument „Polityka różnorodności”, jednakże Spółka stosuje jasne zasady zatrudnienia i awansu oraz dąży do zapewnienia różnorodności w zakresie płci, kierunku wykształcenia, wieku i doświadczenia zawodowego w odniesieniu do wszystkich jej pracowników, z uwzględnieniem władz Spółki i jej kluczowych menagerów.

Spółka w swojej działalności stosuje w praktyce zasadę równego traktowania oraz przeciwdziałania wszelkim przejawom dyskryminacji.

Zasady powoływania zarządu oraz wyboru przez pracowników członka zarządu określa Statut Spółki oraz odrębny regulamin. Postępowania kwalifikacyjne prowadzone są w sposób otwarty i transparentny. Szczegółowy zakres kwalifikacji wymaganych na stanowisku członka zarządu określany jest każdorazowo w ogłoszeniu publikowanym na stronie internetowej Spółki.

Osoby uprawnione do wyboru członków organów Spółki jako głównymi kryteriami kierują się zabezpieczeniem potrzeb Spółki, w tym zapewnieniem różnorodności wykształcenia, wiedzy i doświadczenia, kompetencji oraz wszechstronności kandydata do sprawowania danej funkcji w organach korporacyjnych. Natomiast inne czynniki jak płeć, wiek, narodowość, pochodzenie etniczne, religia czy przekonania polityczne nie stanowią decydującego kryterium w powyższym zakresie.

Skład Zarządu Spółki na dzień 31 grudnia 2022 roku spełniał wskaźnik mniejszości na poziomie nie niższym niż 30 % wskazanego w DPSN 2021– w skład Zarządu wchodziło 5 członków (2 kobiety, 3 mężczyzn) z udziałem 40 % kobiet oraz 60% mężczyzn. Skład Rady Nadzorczej Spółki na dzień 31 grudnia 2022 roku nie spełniał wskaźnika mniejszości na poziomie nie niższym niż 30%, wskazanego w DPSN 2021 .

IV. W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza odbyła (X kadencja) 15 posiedzeń oraz przeprowadziła 16 głosowań przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość. Rada wykonywała swoje czynności kolegialnie. 11 posiedzeń odbyło się przy użyciu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość (aplikacja MS Teams), 3 posiedzenia odbyły się w siedzibie Spółki w Puławach oraz 1 posiedzenie w Biurze w Warszawie. Działania i decyzje udokumentowane zostały w podjętych uchwałach oraz

protokołach z posiedzeń Rady. W 2022 r. Rada Nadzorcza X kadencji podjęła łącznie 120 Uchwał (Uchwały o Nr 145-264).

Na posiedzenia Rady Nadzorczej zapraszany był Zarząd Spółki. Członkowie Rady Nadzorczej byli zapraszani do udziału w posiedzeniach Komitetu Audytu.

V. W okresie sprawozdawczym, na posiedzeniach Rady Nadzorczej 2 razy była nieobecna Sekretarz Rady Nadzorczej Pani Agnieszka Kowalik oraz 2 razy Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej Pan Krzysztof Majcher.

W związku z powyższym Rada Nadzorcza podjęła 4 uchwały w sprawie usprawiedliwienia nieobecności członków RN na posiedzeniu. W 2022 roku nie odnotowano nieusprawiedliwionych nieobecności Członków Rady Nadzorczej na posiedzeniach.

VI. W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza spółki Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. zajmowała się m.in. następującymi sprawami:

1. Monitorowaniem oraz analizą bieżącej sytuacji ekonomiczno – finansowej Spółki, jak i Grupy Kapitałowej.
2. Zatwierdzaniem oraz realizacją Planu rzeczowo - finansowego Spółki.
3. Oceną sprawozdania finansowego Spółki, skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A., sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej oraz wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku netto za rok obrotowy 2021.
4. Monitorowaniem zasad wynagradzania Członków Zarządu Spółki.
5. Absolutoriami dla członków Zarządu Spółki za 2021 rok.
6. Wyrażaniem zgody na dokonywanie czynności prawnych, których wartość przekracza 6.000.000,00 zł (projekty inwestycyjne).
7. Monitorowaniem realizacji kluczowych projektów inwestycyjnym (m.in.: Budowy bloku energetycznego w oparciu o paliwo węglowe).
8. Zmianami w Regulaminie Organizacyjnym Spółki.
9. Zawieraniem umów darowizn oraz społeczno-sponsoringowych.
10. Monitorowaniem planu i efektów działań audytu wewnętrznego i kontroli oraz obszaru zarządzania ryzykiem.
11. Zmianami w składzie Zarządu Spółki oraz zatwierdzaniem celów dla członków Zarządu i ich realizacją.
12. Budżetowaniem na 2022 r.
13. Sprawozdaniem o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej za 2021r.
14. Wyborem biegłego rewidenta do przeprowadzenia badania sprawozdań finansowych Spółki oraz Grupy Kapitałowej za lata 2022-2024.

VII. Zmiany w składzie Zarządu Spółki.

Skład osobowy Zarządu na dzień 1 stycznia 2022 r.:

Prezes Zarządu	- Tomasz Hryniewicz
Wiceprezes Zarządu	- Jacek Janiszek
Wiceprezes Zarządu	- Adam Lesiński
Członek Zarządu	- Andrzej Skwarek

W związku z upływem kadencji Zarządu Spółki Rada Nadzorcza w dniach 25-28.02.2022 r. zarządziła wybory na kandydata na członka Zarządu wybieranego przez pracowników Spółki oraz w dniu 22 kwietnia 2022 r. wszczęła postępowanie kwalifikacyjne na Członków Zarządu nowej kadencji.

Z dniem 25 maja 2022 r. Rada Nadzorcza Spółki odwołała ze składu Zarządu:

- Pana Tomasza Hryniewicza pełniącego funkcję Prezesa Zarządu,
- Pana Jacka Janiszka pełniącego funkcję Wiceprezesa Zarządu,
- Pana Adama Lesińskiego pełniącego funkcję Wiceprezesa Zarządu,
- Pana Andrzeja Skwarka pełniącego funkcję Członka Zarządu.

W wyniku przeprowadzonych wyborów/postępowania w dniu 25 maja 2022 r. Rada Nadzorcza powołała na nową kadencję do Zarządu Spółki z dniem 26 maja 2022 r.:

- Pana Tomasza Hryniewicza powierzając mu funkcję Prezesa Zarządu,
- Pana Jacka Janiszka powierzając mu funkcję Wiceprezesa Zarządu,
- Panią Justynę Majsnerowicz powierzając jej funkcję Wiceprezesa Zarządu,
- Panią Renatę Tyszer powierzając jej funkcję Wiceprezesa Zarządu,
- Pana Andrzeja Skwarka powierzając mu funkcję Członka Zarządu.

Skład osobowy Zarządu na dzień 31 grudnia 2022 r.:

Prezes Zarządu	- Tomasz Hryniewicz
Wiceprezes Zarządu	- Jacek Janiszek
Wiceprezes Zarządu	- Justyna Majsnerowicz
Wiceprezes Zarządu	- Renata Tyszer
Członek Zarządu	- Andrzej Skwarek

VIII. W 2022 roku Walne Zgromadzenie nie podejmowało Uchwał odnoszących się do działalności Rady Nadzorczej.

IX. Ocena Sprawozdania finansowego Grupy Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A., Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Grupy Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A., Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. oraz Grupy Kapitałowej Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. za okres 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku zawierającego ocenę sprawozdania Zarządu o wydatkach reprezentacyjnych, wydatkach na usługi prawne, usługi marketingowe, usługi w zakresie stosunków międzyludzkich (public relations) i komunikacji społecznej oraz usługi

związane z zarządzaniem oraz ocena wniosku Zarządu co do podziału zysku netto za rok obrotowy trwający od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

Rada Nadzorcza dokonała oceny następujących sprawozdań: Sprawozdania finansowego Grupy Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A., Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A., Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. oraz Grupy Kapitałowej Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. za okres 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku zawierającego ocenę sprawozdania Zarządu o wydatkach reprezentacyjnych, wydatkach na usługi prawne, usługi marketingowe, usługi w zakresie stosunków międzyludzkich (public relations) i komunikacji społecznej oraz usług związanych z zarządzaniem oraz wniosku Zarządu co do podziału zysku netto za rok obrotowy trwający od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r. W wyniku dokonanej oceny Rada Nadzorcza stwierdziła, że przedłożone przez Zarząd Sprawozdanie finansowe Spółki, jak i Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. oraz Sprawozdanie z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. za rok obrotowy 2022 w sposób przejrzysty i wyczerpujący przedstawiają sytuację Spółki oraz Grupy Kapitałowej Grupy Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A., a także są kompletne w rozumieniu art. 49 ust. 2 oraz art. 55 ust. 2 ustawy o rachunkowości. Informacje wynikające z ocenianych sprawozdań uwzględniają także odpowiednie postanowienia rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim, a także „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021”.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sprawozdanie finansowe spółki Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A., skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. oraz Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. oraz Grupy Kapitałowej Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. za okres 1 stycznia 2022 roku – 31 grudnia 2022 roku.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sprawozdanie Zarządu o wydatkach reprezentacyjnych, wydatkach na usługi prawne, usługi marketingowe, usługi w zakresie stosunków międzyludzkich (public relations) i komunikacji społecznej oraz usług związane z zarządzaniem zgodnie z § 55 Statutu Spółki, zawarte w sprawozdaniu Zarządu z działalności Grupy Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. oraz Grupy Kapitałowej Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. za okres 1 stycznia 2022 roku – 31 grudnia 2022 roku.

Szczegółowa ocena ww. sprawozdań oraz wniosku Zarządu co do podziału zysku netto za rok obrotowy trwający od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022r. przedstawiona jest w „Sprawozdaniu Rady Nadzorczej z wyników oceny Sprawozdania finansowego Grupy Azoty

Zakłady Azotowe „Puławy” S.A., Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Grupy Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A., Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. oraz Grupy Kapitałowej Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. za okres 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku zawierającego ocenę sprawozdania Zarządu o wydatkach reprezentacyjnych, wydatkach na usługi prawne, usługi marketingowe, usługi w zakresie stosunków międzyludzkich (public relations) i komunikacji społecznej oraz usługi związane z zarządzaniem oraz wniosku Zarządu co do podziału zysku netto za rok obrotowy trwający od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022r.” stanowiącym Załącznik do niniejszego Sprawozdania.

X. W wyniku przeprowadzonej wspólnej procedury wyboru biegłego rewidenta Rada Nadzorcza uwzględniając rekomendację Komitetu Audytu, Uchwałą Nr 165/X/2022 z dnia 24 marca 2022 r. wybrała firmę audytorską BDO sp. z o.o. sp.k z siedzibą w Warszawie do przeprowadzania przeglądów i badań sprawozdań finansowych Spółki oraz skonsolidowanych sprawozdań finansowych Grupy Kapitałowej Grupy Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. za lata obrotowe 2022-2024 oraz innych dozwolonych usług objętych postępowaniem przetargowym.

W 2022 roku Rada Nadzorcza czuwała nad pracami firmy audytorskiej BDO sp. z o.o. sp.k z siedzibą w Warszawie. W posiedzeniach Komitetu Audytu oraz Rady Nadzorczej brał udział kluczowy biegły rewident, który m.in. przedstawił Radzie Nadzorczej Spółki sprawozdania z przeprowadzonego badania sprawozdań finansowych Spółki oraz Grupy Kapitałowej oraz udzielał szereg odpowiedzi na zadawane pytania.

XI. Niezależnie od zatwierdzenia Planu Audytu Rada Nadzorcza w roku obrotowym 2022 zleciła 1 audyt wewnętrzny.

XII. W związku z zapisami ustawy o rachunkowości, które nakładają na Rady Nadzorcze odpowiedzialność za sprawozdania finansowe oraz sprawozdania z działalności Spółek oraz Grup Kapitałowych, Komitet Audytu wyłoniony z Rady Nadzorczej monitorował proces sporządzania w/w sprawozdań i złożył Radzie Nadzorczej sprawozdanie ze swojej pracy (załącznik do protokołu).

XIII. Rada Nadzorcza dokonała samooceny swojej pracy. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia wyniki swoich prac. W ocenie Rady Nadzorczej wszyscy Członkowie Rady efektywnie angażowali się w jej pracę, ze szczególnym uwzględnieniem uczestnictwa w Komitecie Audytu. Członkowie Rady brali udział w posiedzeniach Rady, w trakcie których aktywnie analizowali dokumenty oraz informacje prezentowane przez Zarząd Spółki, zadawali pytania oraz zwracali się o dodatkowe przedłożenie analiz oraz wyjaśnień.

Rada Nadzorcza monitorowała rozwój wydarzeń oraz wpływ pandemii COVID-19 na działalność Spółki i jej Grupy Kapitałowej oraz rozwój sytuacji geopolitycznej związany z agresją Rosji na Ukrainę oraz wiążące się z tym zagrożenia.

Rada Nadzorcza w swojej pracy stosowała się do zaleceń przewidzianych w Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na GPW 2021.

XIV. Na posiedzeniach Rady Nadzorczej Członkowie Zarządu przedstawiali obszernie informacje o aktualnej sytuacji ekonomiczno-finansowej Spółki, jej funkcjonowaniu, planach strategicznych oraz istotnych wydarzeniach mogących mieć wpływ na funkcjonowanie Spółki.

W ocenie Rady Nadzorczej Zarząd Spółki w sposób zadowalający realizował obowiązki wynikające z art. 380¹ oraz 382 § 4 KSH, udzielając szczegółowych wyjaśnień do pytań zadawanych przez członków Rady Nadzorczej oraz na bieżąco realizował zalecenia Rady Nadzorczej.

W 2022 r. Spółka nie ponosiła kosztów związanych ze zleceniem dodatkowych usług doradczych w trybie art. 382¹ KSH.

Rada Nadzorcza na bieżąco oceniła funkcjonowanie obszarów Spółki podległych poszczególnym członkom Zarządu Spółki.

Rada Nadzorcza zasadniczo pozytywnie ocenia pracę Zarządu Spółki.

Rada Nadzorcza wnosi do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia o udzielenie absolutorium:

- Prezesowi Zarządu Spółki Panu Tomaszowi Hryniewiczowi za okres 01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.,
- Wiceprezesowi Zarządu Spółki Panu Jackowi Janiszowskiemu za okres 01.01.2022 r. - 31.12.2022r.,
- Wiceprezesowi Zarządu Spółki Panu Adamowi Lesińskiemu za okres 01.01.2022 r. - 25.05.2022 r.,
- Wiceprezesowi Zarządu Spółki Pani Justynie Majsnerowicz za okres 26.05.2022 r.- 31.12.2022r.,
- Wiceprezesowi Zarządu Spółki Pani Renacie Tyszer za okres 26.05.2022 r.- 31.12.2022r.,

XV. Ocena sytuacji Spółki w ujęciu skonsolidowanym, z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego.

Grupa Kapitałowa Puławy niezmiennie od wielu lat utrzymuje silną pozycję lidera polskiego producenta i dostawcy nawozów na rynek krajowy jak i zagraniczny. Rok 2022 był rokiem trudnym, pełnym wyzwań pod względem warunków prowadzenia biznesu – zwłaszcza przemysłu chemicznego. Atak Rosji na Ukrainę w negatywnym stopniu wpłynął również na rynek gospodarczy. Rekordowy wzrost cen surowców do produkcji oraz mediów energetycznych w znaczny sposób wpłynęły na wyniki Spółki, jak i Grupy Kapitałowej Puławy.

Pomimo przeciwności, z jakimi musiała się zmierzyć zarówno Spółka, jak i Grupa Kapitałowa Puławy, w 2022 roku Grupa Kapitałowa Puławy osiągnęła skonsolidowane przychody ze sprzedaży na poziomie 8 899 mln zł. Wynik EBITDA wyniósł 1 076 mln zł przy marży EBITDA na poziomie 12,1% zaś zysk netto za 2022 rok wyniósł 291 mln zł. Dokonano odpisów aktualizujących w związku z przeprowadzonymi testami na utratę wartości aktywów trwałych dla Ośrodków Wypracowujących Środki Pieniężne Melamina oraz Tworzywa na poziomie 568 mln zł, a także odpisów aktualizujących wartość zapasów w IV kwartale 2022 r. na poziomie 91 mln zł.

Skomplikowana sytuacja rynkowa, brak równowagi popytowo-podażowej oraz wysokie ceny surowców spowodowały konieczność czasowego zatrzymania lub ograniczenia produkcji Spółki w obszarze nawozów, kaprolaktamu i melaminy. Podjęte działania skutkowały zminimalizowaniem straty wynikającej z wysokich cen gazu. Istotnym czynnikiem mającej także wpływ na osiągnięte wyniki miała rosnąca inflacja skutkująca wzrostem kosztów stałych.

Pomimo tak trudnego gospodarczo i rynkowo roku w sposób niezakłócony realizowano procesy inwestycyjne, w szczególności w obszarze budowy bloku energetycznego. W 2022 r. zakończono również realizację budowy instalacji granulacji mechanicznej saletry, która wzbogaciła paletę oferowanych produktów o nowe nawozy.

Kluczowe dla Spółki było również przyjęcie implikacji Strategii Grupy Azoty do 2030 roku.

Pomimo trudnych uwarunkowań rynkowych w 2022 roku zarówno Spółka, jak i Grupa Kapitałowa Puławy osiągnęła bardzo dobre wyniki finansowe.

Rada Nadzorcza na bieżąco monitoruje sytuację zarówno Spółki, jak i Grupy Kapitałowej Puławy bezpośrednio współpracując z Zarządem Spółki, jak i komórkami organizacyjnymi odpowiedzialnymi m.in. za obszaru audytu i kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem i zgodnością oraz kontrolingu i finansów.

System audytu i kontroli wewnętrznej

W Spółce funkcjonuje skuteczny System Kontroli Wewnętrznej, który wspiera organizację w osiągnięciu celów w następujących obszarach:

- Skuteczność i efektywność operacji
- Wiarygodność sprawozdawczości finansowej
- Zgodność z obowiązującymi przepisami i regulacjami

i obejmuje wszystkie przyjęte zasady i procedury kontrolne w celu wspomagania realizacji celów Spółki. Zasadniczym elementem systemu kontroli jest analiza ryzyka (identyfikacja ryzyka, wskazanie właścicieli, wyznaczenie poziomu ryzyka akceptowalnego, metody szacowania ryzyka oraz monitorowanie ryzyka). System kontroli wewnętrzny jest kompleksowym podejściem, którego częściami składowymi są m.in. analiza i zarządzanie

ryzykiem, audyt wewnętrzny, adekwatny dobór i rozwój systemów informatycznych sprzyjający realizacji krótko i długoterminowej strategii organizacji, skutecznie działające mechanizmy kontrolne w procesach biznesowych wspierane efektywnie wdrożonymi systemami informatycznymi, ład korporacyjny. Kontrola wewnętrzna obejmuje:

- kontrolę funkcjonalną (wykonywana w sposób systematyczny i ciągły przez wszystkich pracowników Spółki w ramach powierzonych obowiązków i przyznaných uprawnień, w tym kontroli funkcjonalnej następczej, której dokonują kierownicy jednostek i komórek organizacyjnych);
- kontrolę instytucjonalną (wykonywaną przez wyspecjalizowaną komórkę organizacyjną w zakresie kontroli wewnętrznej - Główny Specjalista ds. Audytu Wewnętrznego i Kontroli, która swoim działaniem obejmuje wszystkie obszary działalności biznesowej, czynności operacyjne i procesy oraz kontrole zewnętrzne prowadzone przez uprawnione organy zewnętrzne);
- audyt wewnętrzny (którego zadania są realizowane przez komórkę Głównego Specjalisty ds. Audytu Wewnętrznego i Kontroli, który podlega bezpośrednio Zarządowi Spółki, funkcjonalnie - Radzie Nadzorczej/Komitetowi Audytu).

Istotnym elementem kontroli wewnętrznej funkcjonującym w Spółce, jest zbiór wewnętrznych aktów normatywnych (procedur, zarządzeń, poleceń, regulaminów, instrukcji), który poprzez opisane w nich mechanizmy i środki kontroli mają zapewnić prawidłowe funkcjonowanie Spółki i ograniczyć możliwość wystąpienia ryzyk. Ważnym elementem systemu kontroli wewnętrznej jest również jego monitorowanie, które ma na celu ocenę jakości i skuteczności działania tego systemu. Monitorowanie jest realizowane w sposób ciągły, wykonywane w toku bieżących czynności zarządczych i wiąże się z szeregiem czynności i działań w zakresie bieżącego monitorowania stopnia wdrożenia poleceń i rekomendacji oraz całym systemem raportowania, zarówno do Zarządu Spółki, jak również do Rady Nadzorczej/Komitetu Audytu (informacje kwartalne, sprawozdawczość półroczna i roczna oraz inne informacje i analizy na potrzeby Zarządu, Komitetu Audytu/Rady Nadzorczej). Monitorowane są również kontrole zewnętrzne przeprowadzone przez różne organy kontrolne dotyczące wszystkich obszarów działalności Spółki.

We wszystkich Spółkach Grupy, w tym Grupy Kapitałowej Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. wprowadzono rozwiązania organizacyjne, które zapewniają skuteczną i efektywną kontrolę, identyfikację, a także eliminowanie potencjalnych ryzyk przy sporządzaniu sprawozdań finansowych. Przyjęte zasady postępowania dotyczące sporządzania sprawozdań finansowych w Spółkach Grupy Azoty, w tym Grupy Kapitałowej GA ZAP S.A. mają zapewnić zgodność prezentowanych danych z wymogami przepisów prawa i stanem faktycznym oraz odpowiednio wczesne identyfikowanie i eliminowanie potencjalnych ryzyk, w celu uzyskania racjonalnego zapewnienia o rzetelności i prawidłowości sporządzanych sprawozdań finansowych.

W ramach systemu kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w procesie sporządzania sprawozdań finansowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych w Grupie Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. oraz w spółkach zależnych funkcjonuje szereg rozwiązań organizacyjnych i proceduralnych, których celem jest zapewnienie skutecznej i efektywnej kontroli oraz identyfikacji i zarządzania potencjalnymi ryzykami.

Dla zapewnienia właściwego działania obszaru audytu wewnętrznego i kontroli oraz zarządzania ryzykiem Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. wyodrębniła specjalistyczne komórki organizacyjne: Audytu Wewnętrznego i Kontroli oraz Zarządzania Ryzykiem i Zgodnością. Sprawowanie nadzoru nad funkcjonowaniem procesu Zarządzania Ryzykiem Korporacyjnym (ZRK) w Grupie Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. oraz wykonywanie operacyjnej funkcji związanej z ZRK pełni utworzona w ramach Pionu Korporacyjnego komórka organizacyjna Głównego Specjalisty ds. Zarządzania Ryzykiem i Zgodnością. Komórka Głównego Specjalisty ds. Audytu Wewnętrznego i Kontroli podlegająca bezpośrednio Zarządowi, bada i dokonuje, w sposób niezależny i obiektywny oceny: procesów, systemów oraz procedur funkcjonujących w poszczególnych jednostkach/komórkach organizacyjnych Spółki i spółkach zależnych, umożliwiającej skuteczniejszą realizację celów Spółki, ustalenie obszarów usprawnień działań operacyjnych i ograniczenie oddziaływania ryzyka, jak również poprzez pełnienie funkcji doradczej.

Komórka Głównego Specjalisty ds. Audytu Wewnętrznego i Kontroli wykonuje obowiązki związane z planowaniem i przeprowadzaniem audytów wewnętrznych i kontroli wewnętrznej oraz ustalaniem przyczyn i skutków stwierdzonych uchybień i braków oraz opracowywaniem projektów rekomendacji i zaleceń do poleceń poaudytowych oraz poleceń pokontrolnych.

Celem działań audytowych, realizowanych w oparciu o przyjęty przez Zarząd i zatwierdzony przez Radę Nadzorczą Spółki Plan Audytów jest dostarczenie racjonalnego zapewnienia o realizacji celów Spółki oraz wskazanie obszarów, które wymagają podjęcia działań usprawniających, również poprzez realizację audytów o charakterze korporacyjnym (wspólne dla wszystkich Spółek), a także audyty dotyczące działalności spółek zależnych na mocy podpisanego porozumienia. W 2022 roku komórka Głównego Specjalisty ds. Audytu Wewnętrznego prowadziła również audyty i kontrole zlecone przez Radę Nadzorczą.

System kontroli wewnętrznej dąży do ujęcia w trwały, sprawnie działający, kompleksowy, zorganizowany system, czyli strukturalnie uporządkowany układ organizacyjny.

System kontroli wewnętrznej stanowi kluczowy element procesu zarządzania w celu zwiększenia jego efektywności, a podjęte działania kontrolne powiązane są z zakresami odpowiedzialności w Spółce, zorientowane na cele, obiektywne, rzetelne i wiarygodne, realizowane są z właściwą szczegółowością oraz elastycznością. Główne cele związane z funkcjonowaniem systemu kontroli wewnętrznej to:

- osiągnięcie celów biznesowych Spółki,
- efektywność i wydajność operacji,
- bezpieczeństwo procesowe,
- zapewnienie ciągłości działania procesów,
- optymalizację kosztów działalności,
- zgodność działań jednostek/komórek organizacyjnych z przepisami i regulacjami prawnymi wewnętrznymi i zewnętrznymi.

Rada Nadzorcza Grupy Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A., pozytywnie ocenia funkcjonujący w Spółce, jak i Grupie Kapitałowej Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. system audytu i kontroli wewnętrznej, który przyczynia się do skutecznej realizacji założonych celów i minimalizuje wpływ niekorzystnych zdarzeń na działalność Spółki.

Zarządzanie ryzykiem

System zarządzania ryzykiem korporacyjnym w Grupie Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. oraz głównych Spółkach Grupy Kapitałowej PUŁAWY stanowi zintegrowany zbiór zasad, procedur, metod i narzędzi w zakresie projektowania, wdrażania, monitorowania i ciągłego doskonalenia procesu zarządzania ryzykiem korporacyjnym. System ten został zbudowany z uwzględnieniem wytycznych normy *ISO 31000:2018 Zarządzanie ryzykiem. Zasady i wytyczne*, założeń modelu trzech linii *Institute of Internal Auditors* oraz *Dobrych Praktyk Spółek notowanych na GPW*. Kluczowym elementem systemu jest proces, rozumiany jako systematyczne stosowanie polityk, procedur i praktyk zarządzania do działań w zakresie komunikacji, konsultacji, ustalenia kontekstu oraz identyfikowania, analizowania, ewaluacji, monitorowania i przeglądu ryzyk korporacyjnych.

Zarządzanie ryzykiem korporacyjnym jest procesem realizowanym na poziomie operacyjnym w Spółkach zależnych Grupy Azoty i korporacyjnym na poziomie Departamentu Korporacyjnego Zarządzania Ryzykiem w ramach „Umowy o świadczenie usług korporacyjnych w obszarze Analiz Rynkowych / Regulacji i Spraw Publicznych / Ochrony Rynku / Zarządzania Ryzykiem Korporacyjnym”. Dla wsparcia zarządzania procesem powołano w Grupie Azoty Komitet ds. Ryzyk Korporacyjnych.

Proces zarządzania ryzykiem korporacyjnym oparto na systematycznym realizowaniu następujących czynności:

- mapowanie i analiza jakościowa ryzyk,
- analiza ilościowa i kwantyfikacja ryzyk,
- ocena mechanizmów kontrolnych,
- planowanie i wdrożenie reakcji na ryzyko,
- pomiar i raportowanie określonego ryzyka.

Identyfikacja ryzyk prowadzona jest w sposób ciągły i uwzględnia analizy rynku i zmiany w zakresie kluczowych regulacji. W oparciu o zidentyfikowane nowe ryzyka, przeprowadzana jest okresowa analiza jakościowa i ilościowa. W ramach realizowanych działań w Spółce opracowany zostaje Rejestr ryzyk, Lista ryzyk kluczowych oraz Mapa ryzyk, które podlegają okresowej weryfikacji i zatwierdzeniu przez Zarząd Spółki. Zweryfikowana Lista i Mapa ryzyk kluczowych przekazywana jest do Komitetu Audytu jako element monitorowania skuteczności systemu zarządzania ryzykiem.

Za zarządzanie poszczególnymi ryzykami odpowiadają Właściciele ryzyk, którzy przyjmują strategię zarządzania ryzykiem, podejmują bieżące działania w zakresie analizy czynników danego ryzyka i monitorują poziom określonych ryzyk. Grupa Azoty prowadzi stały monitoring ryzyk kluczowych oraz podejmuje działania optymalizujące system i poprawiające efektywność procesu zarządzania ryzykiem.

Komitetowi Audytu, jak i Radzie Nadzorczej Spółki, w ramach oceny skuteczności monitorowania procesu zarządzania ryzykiem, przedkładane są roczne raporty dotyczące zarządzania ryzykiem korporacyjnym w Spółce oraz Grupie Kapitałowej PUŁAWY.

Compliance

Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S. A. oraz spółki zależne Grupy Kapitałowej PUŁAWY, w zakresie zarządzania zgodnością stosują zasady stanowione na poziomie Grupy Azoty.

W ramach regulacji z zakresu zarządzania zgodnością w Spółce zostały wdrożone następujące dokumenty:

- „Polityka zgłaszania nieprawidłowości”,
- „Polityka przeciwdziałania konfliktom interesów”,
- „Polityka prezentowa”,
- „Kodeks antykorupcyjny”,
- „Kodeks postępowania dla Partnerów biznesowych”.

W ramach wdrożonego systemu zgłaszania nieprawidłowości, Spółka umożliwia interesariuszom wewnętrznym i zewnętrznym zgłaszanie potencjalnych nieprawidłowości. Rozwiązania te są zgodne z zapisami „Ustawy z dnia 16 października 2019 r. o zmianie ustawy o ofercie i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych oraz niektórych innych ustaw” w zakresie ustanowienia kanałów anonimowego zgłaszania potencjalnych nieprawidłowości. Wdrożone rozwiązania stosują również zasady opisane w dyrektywie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2019/1937 z dnia 23 października 2019 r. w sprawie ochrony osób zgłaszających naruszenia prawa Unii.

W celu ograniczenia wystąpienia ryzyka korupcji, Spółka stosuje klauzule antykorupcyjne w umowach zawieranych z kontrahentami.

W 2022r. w Spółce wdrożona została do stosowania *Procedura podstawowej weryfikacji kontrahentów zewnętrznych*, której celem jest zapewnienie bezpieczeństwa i ciągłości funkcjonowania Spółki w związku z napaścią Rosji na Ukrainę, z uwzględnieniem w szczególności zagrożeń w obszarze sankcji.

Na poziomie Grupy Azoty trwają prace nad wdrożeniem kolejnych regulacji m.in. dotyczących polityki i procedury zarządzania zgodnością, które będą kompleksowo normowały funkcje i zadania w procesie zarządzania zgodnością w Grupie Azoty.

Rada Nadzorcza Grupy Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A., jako stały organ nadzoru, na bieżąco monitoruje funkcjonujący w Spółce jak i Grupie Kapitałowej Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. system zarządzania ryzykiem oraz compliance. Za pośrednictwem Komitetu Audytu, weryfikuje prawidłowość podejmowanych działań.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia funkcjonujący w Spółce, jak i Grupie Kapitałowej Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. system zarządzania ryzykiem oraz compliance.

XVI. Ocena stosowania przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego oraz sposobu wypełniania 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.

Zgodnie z przyjętą zasadą w pkt 2.11.4. zawartą w Rozdziale 2. „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021” (dalej: „Dobre Praktyki 2021”, „DPSN 2021”), Rada Nadzorcza dokonała oceny sposobu wypełniania przez Grupę Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. (dalej: „Spółka”) obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego określonych w Regulaminie Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. (dalej: „Regulamin GPW”) oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych. Wraz z prezentacją wyników tej oceny Rada Nadzorcza przedstawia również informacje na temat działań, jakie Rada Nadzorcza podejmowała w celu dokonania przedmiotowej oceny.

W wyniku przeprowadzonej oceny Rada Nadzorcza nie stwierdziła przypadków naruszeń ładu korporacyjnego. Celem dokonania oceny, analizie poddano zakres i terminowość wykonania obowiązków informacyjnych, zakres merytoryczny *Oświadczenia o stosowaniu ładu korporacyjnego*, zamieszczonego w opublikowanym w dniu 30 marca 2023 roku *Sprawozdaniu Zarządu z działalności Grupy Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. oraz Grupy Kapitałowej Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. za okres 1 stycznia 2022 roku – 31 grudnia 2022*

roku, a także zawartość i aktualność informacji zamieszczanych w sekcji „Ład korporacyjny” na stronie internetowej Spółki.

W wyniku przeprowadzonej analizy, Rada Nadzorcza stwierdza, że obowiązki te zostały w 2022 roku wypełnione przez Spółkę zgodnie z Regulaminem GPW, jak również wymogami rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz.U. z 2018 r., poz. 757) (dalej: „Rozporządzenie”).

I. Obowiązki informacyjne dotyczące zasad ładu korporacyjnego określone w Regulaminie Giełdy.

Od dnia 01.07.2021 roku Spółka podlega zasadom ładu korporacyjnego dla spółek notowanych na Głównym Rynku GPW określonym w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021”, które zostały przyjęte przez Radę Giełdy Uchwałą nr 13/1834/2021 z dnia 29.03.2021 roku.

Informacja o aktualnie obowiązujących zasadach Dobrych Praktyk 2021 jest publicznie dostępna na stronie internetowej Spółki pod adresem <https://pulawy.grupaazoty.com/relacje-inwestorskie/lad-korporacyjny/dobre-praktyki> a także na stronie Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. w zakładce dotyczącej ładu korporacyjnego: <https://www.gpw.pl/dobre-praktyki2021> oraz w Skanerze Dobrych Praktyk <https://www.gpw.pl/dpsn-skaner> po wyszukaniu PULAWY.

Zakres stosowania zasad Dobrych Praktyk 2021 przyjęty został uchwałą Zarządu nr 323/2021 z dnia 28-29.07.2021 roku, uchwałą Zarządu nr 324/2021 z dnia 30.07.2021 roku oraz uchwałą Rady Nadzorczej nr 110/X/2021 z dnia 1-3.09.2021 roku oraz zaktualizowanych Uchwałą Nr 597/2022 z dnia 24 listopada 2022 roku i Uchwałą Nr 165/2023 z dnia 30 marca 2023 roku. Ponadto, zakres stosowania zasad Dobrych Praktyk 2021 został zaprezentowany akcjonariuszom podczas Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia w dniu 23 czerwca 2022 roku oraz Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia w dniu 24 maja 2023 roku.

Spółka poinformowała o deklarowanym zakresie stosowania Dobrych Praktyk 2021 raportami bieżącymi przekazanymi za pośrednictwem systemu EBI GPW:

- nr 1/2023 z dnia 30 lipca 2021 roku,
- nr 1/2022 z dnia 24 listopada 2022 roku w związku z przyjęciem *Implikacji Strategii Grupy Kapitałowej Grupa Azoty na lata 2021-2030 dla Grupy Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A.* i przystąpieniem do stosowania zasad 1.3.1., 1.3.2., 1.4., 1.4.1. oraz ze względu na zmianę komentarza do zasad 2.1. i 2.2. w zakresie udziału procentowego kobiet i mężczyzn zasiadających w Zarządzie Spółki,
- nr 1/2023 z dnia 30 marca 2023 roku ze względu na zmianę komentarza do zasad 2.1. i 2.2. w zakresie udziału procentowego kobiet i mężczyzn zasiadających w Zarządzie Spółki.

Aktualna Informacja na temat stanu stosowania przez Spółkę zasad zawartych w zbiorze *Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021* wraz z uzasadnieniem do niestosowanych zasad zamieszczona zostało w lokalizacji:

<https://pulawy.grupaazoty.com/relacje-inwestorskie/lad-korporacyjny/dobre-praktyki/raporty-dotyczace-dobrych-praktyk-i-stosowania-zasad-ladu-korporacyjnego>

W przypadku incydentalnego naruszenia danej zasady Spółka zobligowana jest do przekazania informacji o tym raportem bieżącym w systemie EBI. W 2022 roku nie miały miejsca incydentalne naruszenia którejkolwiek z zasad zawartych w Dobrych Praktykach 2021.

Rada Nadzorcza w ramach swoich prac kieruje się deklarowanymi zasadami Dobrych Praktyk 2021, w szczególności:

- zapoznała się z aktualnymi informacjami o stanie stosowania DPSN 2021, które były następstwem zaistniałych zdarzeń korporacyjnych,
 - rozpatrzyła i zaopiniowała sprawy kierowane do Walnego Zgromadzenia (w tym m. in. sprawozdania finansowe i sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej),
 - sporządziła i przedstawiła Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Sprawozdanie Rady Nadzorczej Spółki Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. z działalności w roku obrotowym 2021 zawierające elementy wymagane zasadami Dobrych Praktyk 2021.
- II. Obowiązki informacyjne dotyczące zasad ładu korporacyjnego określone w przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.

Zgodnie z treścią § 70 ust. 6 pkt 5 lit. a) i b) Rozporządzenia, Spółka zobowiązana jest w rocznym raporcie okresowym zawrzeć sprawozdanie z działalności emitenta z uwzględnieniem oświadczenia o stosowaniu ładu korporacyjnego, jako wyodrębnionej części tego sprawozdania. Rozporządzenie określa również, jakie informacje powinny być zawarte w oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego.

Oświadczenie Spółki o stosowaniu ładu korporacyjnego zamieszczone jest w opublikowanym w dniu 30 marca 2023 roku *Sprawozdaniu Zarządu z działalności Grupy Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. oraz Grupy Kapitałowej Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. za okres 1 stycznia 2022 roku – 31 grudnia 2022 roku* i zawiera wszystkie elementy wymagane Rozporządzeniem, co zostało potwierdzone w *Sprawozdaniu niezależnego biegłego rewidenta z badania dla Walnego Zgromadzenia i Rady Nadzorczej Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A.*

Ponadto Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego w Spółce Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. w 2022 roku zostało opublikowane na stronie internetowej Spółki pod

adresem <https://pulawy.grupaazoty.com/relacje-inwestorskie/lad-korporacyjny/dobre-praktyki/raporty-dotyczace-dobrych-praktyk-i-stosowania-zasad-ladu-korporacyjnego>

Biorąc po uwagę powyższe, Rada Nadzorcza Grupy Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. pozytywnie ocenia spełnianie przez Spółkę w roku obrotowym 2022 obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego określonych w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.

XVII. Ocena zasadności wydatków poniesionych przez Grupę Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. i Grupę Kapitałową Grupy Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. na wspieranie kultury, sportu, instytucji charytatywnych, mediów, organizacji społecznych, związków zawodowych i innych o podobnym charakterze.

Wydatki na usługi public relations i komunikacji społecznej Grupy Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. w 2022 roku wyniosły 16 620 tys. zł, a Grupy Kapitałowej Grupy Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. 17 034 tys. zł.

Największe środki finansowe zostały zaangażowane w prowadzenie działań społeczno-sponsoringowych głównie poprzez projekty sponsoringowe i działalność charytatywną. Obszar ten regulowany jest w Grupie Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. przez nw. dokumenty:

- Polityka społeczno-sponsoringowa Grupy Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A,
- Politykę CSR w Spółkach Grupy Kapitałowej Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A.,
- Polityka Dobroczynności Spółek Grupy Kapitałowej Grupa Azoty,
- Zasady Udzielania Darowizn przez Spółki Grupy Kapitałowej Grupa Azoty,
- Regulamin udzielania darowizn Grupy Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A.

Prowadzone działania wpisują się w jeden ze strategicznych filarów Grupy Azoty zawartych w Strategii ESG – partnerstwo, które jest kluczem do rozwoju u regionu oraz odpowiedzialność z najbliższe otoczenie.

Główne obszary zaangażowania w 2022 roku to: sport i zdrowy styl życia, kultura, edukacja.

Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. promując sport i zdrowy styl życia wspierała zarówno sport zawodowy, jak i podmioty zrzeszające miłośników i amatorów sportu. W 2022 roku w zakresie sportu zawodowego spółka współpracowała z:

- klubem piłki ręcznej „Azoty-Puławy” - utytułowana drużyna piłki ręcznej występująca obecnie w PGNiG Superlidze, sześciokrotny brązowy medalista Mistrzostw Polski, drużyna 2022 rok zakończyła na 4 miejscu w tabeli;

- Klubem Sportowym "Wisła" Puławy - klub wielosekcyjny z seniorską drużyną piłki nożnej, która w sezonie 2020/2021 awansowała do II ligi, rundę jesienną sezonu 2022/2023 zakończyła na 5 miejscu w tabeli;
- klubem żużlowym Speedway Motor Lublin - drużyna żużlowa występująca w PGE Ekstralidze, Mistrz Polski 2022 roku;
- MKS Padwa Zamość – drużyna piłki ręcznej występująca w I lidze centralnej
- Lubelskim Klubem Przyjaciół Siatkówki „LKPS LUBLIN” – klub ten w 2021 roku po rozgrywkach play-off awansował do najwyższej klasy rozgrywkowej Plus Ligi; rok 2022 drużyna zakończyła na 9 miejscu w tabeli
- klubem Sportowym „Powiślak” Końskowola – jest to drużyna seniorów piłki nożnej występuje w IV lidze Lubelskiej grupie 1.

W 2022 roku Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. włączyła się również w organizację wydarzeń sportowych związanych ze światem sportów walki „STRIFE 2” (Gala Mieszanych Sztuk Walki, która odbyła się w puławskiej hali widowiskowo- sportowej Grupa Azoty Arena) oraz „Lubelską Galę Sportową TFL24” w Lublinie. Nawiązano współpracę z zawodnikiem mieszanych sztuk walki Panem Łukaszem Siwcem, Puławianinem, który zdobył mistrzowski pas federacji Babilon MMA.

Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. wspierała również inicjatywy będące połączeniem aktywności sportowej i kształtowania postaw patriotycznych i obywatelskich: Bieg Tropem Wilczym, Bieg Solidarności Lubelski Lipiec 1980, Bieg z Flagą o Puchar Marszałka Województwa Lubelskiego.

Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. konsekwentnie realizowała działania na rzecz rozwoju szkolnictwa branżowego, współpracując z Zespołem Szkół Technicznych imienia Marii Curie-Skłodowskiej w Puławach. W oparciu o umowę patronacką umożliwiła uczniom technikum odbycie praktyk zawodowych w firmie. Spółka podejmowała również działania skierowane do dzieci i młodzieży. Współpracowała z Puławskim Parkiem Naukowo-Technologicznym przy organizacji imprezy popularno-naukowej dla dzieci i młodzieży pt.: „Mikołajkowa Strefy Radości – Święteczna Kraina Chemii”. Ufundowała też nagrody dla uczniów biorących udział w konkursach plastycznych, literackich oraz tych poruszających problematykę ochrony środowiska organizowanych przez przedszkola i szkoły podstawowe .

Kolejny rok Spółka współpracowała z Puławskim Ośrodkiem Kultury „Dom Chemika”, Teatrem Muzycznym w Lublinie, Muzeum Nadwiślańskim w Kazimierzu Dolnym oraz Parafią Rzymsko-Katolicką pod wezwaniem św. Jana Chrzciciela i św. Bartłomieja w Kazimierzu Dolnym.

Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. ponownie była sponsorem strategicznym widowiska artystycznego „Pasja” zrealizowanego z okazji Świąt Wielkiej Nocy, które w 2022

roku odbyło się na placu Łuczowskim w Chełmie. Sponsorowała także festiwal Prezentacje Form Muzyczno-Teatralnych „Dźwięki Słów” w Lublinie, który w 2022 roku odbywał się pod hasłem „Nie dla wojny” i był artystycznym sprzeciwem wobec barbarzyńskich wydarzeń w ogarniętej wojną Ukrainie.

Ważnym elementem realizowanej działalności społeczno-sponsoringowej było także wspieranie inicjatyw podtrzymujących i upowszechniających tradycje narodowe oraz pielęgnowanie polskości. Wśród inicjatyw, w które włączyła się Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. w 2022 roku były Święto Strzelca Konnego w Gminie Hrubieszów oraz Festiwal Oręża Polskiego nad zalewem w Janowie Lubelskim.

Spółka uczestniczyła również w dożynkach wojewódzkich zorganizowanych przez Centrum Spotkań Kultur w Lublinie na lotnisku w Radawcu oraz wsparła organizację innych wydarzeń mających na celu promocję spółki, jako marki związanej i zaangażowanej w rozwój polskiej wsi: dożynki powiatowe w Górze Puławskiej, Festiwal Maliniaki w Urzędowie, Jarmark "Kozirynek 2022" w Radzynie Podlaskim.

Realizując Politykę Dobroczyńności Spółka dążyła się by, jak najlepiej wywiązywać się z roli odpowiedzialnego pracodawcy, członka społeczności, dobrego sąsiada. Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. wspierała inicjatywy, uwzględniając w sposób szczególny potrzeby miasta Puławy, jak i całego regionu lubelskiego w następujących obszarach:

- pomoc finansowa i rzeczowa mająca na celu przeciwdziałanie skutkom działań wojennych na terytorium Ukrainy, przekazana podmiotom zajmującym się instytucjonalnie organizacją profesjonalnej pomocy dla Ukrainy i jej obywateli - Caritas Archidiecezji Lubelskiej, Caritas Diecezji Zamojsko-Lubaczowskiej w Zamościu, Rządowa Agencja Rezerw Strategicznych;
- kultura, sztuka, ochrona dóbr kultury i dziedzictwa narodowego - Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. objęła patronatem Festiwal im. Wincentego i Franciszka Lesslów, Ogólnopolski Festiwal Hymnów Szkolnych, Koncert Kolęd w Goraju oraz Warsztaty Kowalskie i Targi Sztuki Kowalskiej w Wojciechowie. Wsparła renowację zabytkowej kaplicy Czartoryskich w Puławach oraz prace archeologiczne w miejscowości Opoka, których inicjatorem było Towarzystwo Ochrony dziedzictwa kulturowego „Fara Końskowolska”. Zaangażowała się również w budowę pomnika Hetmana Stanisława Żółkiewskiego, konferencję popularno-naukową "Odkryć Zofię Kossak na nowo w 100-lecie debiutu literackiego" oraz organizację Orszaku Świętego Mikołaja w Lublinie;
- wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej - Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. udzieliła finansowego wsparcia klubom sportowym należącym do Akademii Sportu Puławy (program społeczno-sportowy dla dzieci trenujących piłkę nożną), a także podmiotom działającym wśród pracowników Spółki: Ognisku TKKF Chemik (podmiot wspierający sport i promujący zdrowy styl życia) i Zakładowemu

Oddziałowi PTTK (animator ruchu turystycznego wśród pracowników Grupy Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A.);

- ochrona i promocja zdrowia - Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. przekazała środki na działalność statutową HDK „Dar Życia”, który funkcjonuje na terenie powiatu puławskiego promując ideę honorowego krwiodawstwa. Wspierała również pracowników członków ich rodzin, którzy znaleźli się w trudnej sytuacji materialnej i życiowej w związku z problemami zdrowotnymi;
- bezpieczeństwo lokalnej społeczności - w 2022 roku udzielono dofinansowania jednostkom ochotniczych straży pożarnych do zakupu sprzętu przeciwpożarowego oraz samochodów ratowniczo-gaśniczych.

Ponadto w 2022 roku Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. w ramach działania na rzecz społeczności lokalnej zorganizowała:

- we współpracy z Miejskim Ośrodkiem Pomocy Społecznej świąteczną zbiórkę darów dla rodzin potrzebujących pomocy (tj. dla dwunastu rodzin, będących pod opieką ośrodka), pracownicy Spółki zebrali dary i prezenty świąteczne;
- na prośbę puławskiego hospicjum zbiórkę plastikowych nakrętek. Od kilku lat na terenie Spółki wystawione są kosze przeznaczone na zbiórkę plastikowych nakrętek, do których pracownicy wrzucają w/w nakrętki. Kosze są opróżniane przez pracowników hospicjum kilka do kilkunastu razy w ciągu roku.
- zrealizowała w ramach Wolontariatu Pracowniczego Grupy Azoty, wspólnie z Towarzystwem Przyjaciół Puław, projekt polegający na dokonaniu nasadzeń drzew i krzewów wokół budynku zabytkowego – Willa Samotnia w Puławach.
- działający przy Spółce Klub Honorowych Dawców Krwi „Dar Życia” przeprowadził cykliczne zbiórki krwi.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia prowadzone w 2022 r. działania w obszarze public relations i komunikacji społecznej. Stanowią one nie tylko bezpośrednie wsparcie finansowe realizowanych projektów, ale wnoszą również pozytywny wkład w rozwój sportu, kultury i edukacji. Taka postawa buduje pozytywny wizerunek i zaufanie do Spółki jako podmiotu koncentrującego się nie tylko na osiąganiu maksymalnego zysku, lecz równie realizującego zasady społecznej odpowiedzialności biznesu.

XVIII. Wnioski końcowe.

Działając na podstawie Kodeksu Spółek Handlowych, Statutu Spółki, Regulaminu Rady Nadzorczej oraz Dobrych Praktyk Spółek notowanych na GPW, Rada Nadzorcza wypełniła wszystkie swoje obowiązki zawarte w postanowieniach wyżej wskazanych aktów normatywnych.

Rada Nadzorcza przedkłada Walnemu Zgromadzeniu niniejsze sprawozdanie ze swojej działalności w okresie sprawozdawczym zawierające w szczególności:

- ocenę Sprawozdania finansowego Grupy Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A., Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A., Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. oraz Grupy Kapitałowej Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. za okres 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku zawierającego ocenę sprawozdania Zarządu o wydatkach reprezentacyjnych, wydatkach na usługi prawne, usługi marketingowe, usługi w zakresie stosunków międzyludzkich (public relations) i komunikacji społecznej oraz usługi związane z zarządzaniem,
 - ocenę wniosku Zarządu co do podziału zysku netto za rok obrotowy trwający od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022r.,
 - ocenę sytuacji Spółki w ujęciu skonsolidowanym, z uwzględnieniem systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego, wraz z informacją na temat działań, jakie podejmowała w celu dokonania tej oceny,
 - ocenę realizacji przez Zarząd obowiązków, o których mowa w art. 380¹ Kodeksu Spółek Handlowych oraz 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. 382¹ Kodeksu Spółek Handlowych,
 - ocenę stosowania przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego oraz sposobu wypełniania 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,
 - ocenę zasadności wydatków poniesionych przez Grupę Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. i Grupę Kapitałową Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. na wspieranie kultury, sportu, instytucji charytatywnych, mediów, organizacji społecznych, związków zawodowych i innych o podobnym charakterze;
- z prośbą o jego rozpatrzenie i udzielenie absolutorium z wykonania obowiązków przez Radę Nadzorczą.

Rada Nadzorcza zwraca się do Walnego Zgromadzenia o:

1. zatwierdzenie sprawozdania finansowego Spółki i skonsolidowanego Sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. za okres 1 stycznia 2022 r. - 31 grudnia 2022 r.,
2. zatwierdzenie Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej za okres 1 stycznia 2022 r. – 31 grudnia 202 r.,
3. przyjęcie propozycji Zarządu, co do sposobu podziału zysku netto za rok obrotowy trwający od 01.01.2022 r. do 31.12.202 r.,

4. udzielenie absolutorium dla Członków Zarządu z wykonania obowiązków w roku obrotowym trwającym od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. zgodnie z podjętymi Uchwałami,
5. udzielenie absolutorium dla Członków Rady Nadzorczej z wykonania obowiązków w roku obrotowym trwającym od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

Załączniki:

1. *Sprawozdanie z działalności Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. rok obrotowy 2022.*
2. *Sprawozdanie Rady Nadzorczej z wyników oceny Sprawozdania finansowego Grupy Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A., Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A., Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. oraz Grupy Kapitałowej Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. za okres 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku zawierającego ocenę sprawozdania Zarządu o wydatkach reprezentacyjnych, wydatkach na usługi prawne, usługi marketingowe, usługi w zakresie stosunków międzyludzkich (public relations) i komunikacji społecznej oraz usługi związane z zarządzaniem oraz wniosku Zarządu co do podziału zysku netto za rok obrotowy trwający od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.*

Podpisy członków Rady Nadzorczej:

Piotr Regulski - Przewodniczący Rady Nadzorczej
Krzysztof Majcher - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Paweł Kowalczyk - Członek Rady Nadzorczej
Agnieszka Kowalik- Sekretarz Rady Nadzorczej
Marcin Szewczak - Członek Rady Nadzorczej
Piotr Śliwa - Członek Rady Nadzorczej

Na oryginale właściwe podpisy



Załącznik Nr 1 do Sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej
za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A.

SPRAWOZDANIE

z działalności

KOMITETU AUDYTU

Rady Nadzorczej

Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A.

Rok obrotowy 2022

Puławy, kwiecień 2023 r.

1. Informacje ogólne.

Okres sprawozdawczy obejmuje prace Komitetu Audytu X kadencji Rady Nadzorczej spółki Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A od dnia 1 stycznia 2022 r. do dnia 31 grudnia 2022r.

2. Skład osobowy Komitetu Audytu, pełnione funkcje, zmiany w składzie w trakcie roku obrotowego oraz po okresie sprawozdawczym.

Na dzień 1 stycznia 2022 r. w skład Komitetu Audytu wchodził:

- Pan Krzysztof Majcher – Przewodniczący Komitetu Audytu;
- Pani Agnieszka Kowalik – Członek Komitetu Audytu;
- Pan Piotr Regulski – Członek Komitetu Audytu.

W trakcie roku obrotowego nie nastąpiły zmiany w składzie Komitetu Audytu.

W 2022 r. Przewodniczący Komitetu Audytu Pan Krzysztof Majcher, Członek Komitetu Audytu Pani Agnieszka Kowalik oraz Członkowie Rady Nadzorczej Panowie Paweł Kowalczyk, Marcin Szewczak oraz Piotr Śliwa, zgodnie z oceną Rady Nadzorczej, jak i złożonymi oświadczeniami spełniali kryterium niezależności o którym mowa w *Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na GPW 2021* oraz Ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, a także nie posiadali rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5 % ogólnej liczby głosów w Spółce.

W trakcie roku obrotowego Pan Krzysztof Majcher posiadał wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości, badań sprawozdań finansowych.

Wiedzę z zakresu branży, w której działa jednostka posiadali Panowie Krzysztof Majcher, Piotr Regulski oraz Pani Agnieszka Kowalik.

Zasady funkcjonowania Komitetu Audytu określa Regulamin Komitetu Audytu Rady Nadzorczej spółki Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. przyjęty Uchwałą Rady Nadzorczej Spółki Nr 203/IX/2019 z dnia 27 maja 2019 r.

Do zadań Komitetu należy w szczególności:

1. realizacja zadań przewidzianych dla Komitetu Audytu w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz o nadzorze publicznym, Statucie Spółki oraz uchwałach Rady Nadzorczej. W szczególności monitorowanie i kontrolowanie:
 - a) procesu sprawozdawczości finansowej;
 - b) skuteczności systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej;
 - c) wykonywania czynności rewizji finansowej, w szczególności przeprowadzania przez firmę audytorską badania;
 - d) niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej, w szczególności w przypadku, gdy na rzecz jednostki zainteresowania publicznego świadczone są przez firmę audytorską inne usługi niż badanie;

- e) informowanie rady nadzorczej lub innego organu nadzorczego lub kontrolnego jednostki zainteresowania publicznego o wynikach badania oraz wyjaśnianie, w jaki sposób badanie to przyczyniło się do rzetelności sprawozdawczości finansowej w jednostce zainteresowania publicznego, a także jaka była rola komitetu w procesie badania;
 - f) dokonywanie oceny niezależności biegłego rewidenta oraz wyrażanie zgody na świadczenie przez niego dozwolonych usług niebędących badaniem w jednostce zainteresowania publicznego;
 - g) opracowanie polityki wyboru formy audytorskiej do przeprowadzenia badania;
 - h) opracowanie polityki świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem;
 - i) określenie procedury wyboru firmy audytorskiej przez jednostkę zainteresowania publicznego;
 - j) przedstawianie radzie nadzorczej lub innemu organowi nadzorczemu lub kontrolnemu, lub organowi, o którym mowa w art. 66 ust. 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości rekomendacji, o której mowa w art. 16 ust. 2 rozporządzenia nr 537/2014, zgodnie z przyjętymi politykami;
 - k) przedkładanie zaleceń mających na celu zapewnienie rzetelności procesu sprawozdawczości finansowej w jednostce zainteresowania publicznego.
2. przyjmowanie planów audytu wewnętrznego, zgodnie z obowiązującą w Spółce regulacją,
 3. ocena realizacji planów audytu wewnętrznego,
 4. przyjmowanie regulacji określających zasady funkcjonowania audytu wewnętrznego,
 5. przyjmowanie sprawozdań z działalności jednostki właściwej do spraw audytu wewnętrznego,
 6. badanie warunków funkcjonowania jednostki właściwej do spraw audytu wewnętrznego,
 7. w razie uzasadnionej potrzeby, zlecanie doraźnych zadań audytowych lub kontrolnych,
 8. w razie uzasadnionej potrzeby, wspieranie audytu wewnętrznego w sytuacjach zidentyfikowania nieprawidłowości lub braku możliwości prawidłowej realizacji zadań przypisanych do jednostki właściwej do spraw audytu wewnętrznego,
 9. monitorowanie spraw związanych z kontrolami wewnętrznymi oraz zewnętrznymi przeprowadzanymi w Spółce,
 10. w razie uzasadnionej potrzeby, przeprowadzanie badań wybranych zdarzeń lub obszarów funkcjonowania Spółki,
 11. wykonywanie innych zadań zleconych Komitetowi przez Radę Nadzorczą.

3. Istotne kwestie, którymi zajmował się Komitet Audytu.

W okresie sprawozdawczym Komitet Audytu odbył łącznie 7 posiedzeń oraz przeprowadził 3 głosowania w trybie pisemnym przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość. Komitet Audytu wykonywał swoje czynności kolegiałnie. Na posiedzeniach Komitetu Audytu zapraszani byli pozostali Członkowie Rady Nadzorczej, którzy systematycznie brali udział w tych posiedzeniach. Wszystkie posiedzenia były protokołowane. W okresie sprawozdawczym Komitet Audytu podjął 17 Uchwał (29/X/2022 - 45/X/2022).

Komitet Audytu w roku obrotowym 2022 dokonywał oceny niezależności biegłego rewidenta, BDO sp. z o.o. sp. k. z siedzibą w Warszawie, przeprowadzającej przeglądy i badania sprawozdania finansowego spółki Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Grupy Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. za rok obrotowy 2021 oraz 2022.

W 2022 roku Komitet Audytu dokonał oceny rocznego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2021, skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. za rok obrotowy 2021, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki, jak i Grupy Kapitałowej Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. za rok obrotowy 2021, wniosku Zarządu co do podziału zysku netto za 2021 r. oraz rekomendował Radzie Nadzorczej ich przyjęcie.

Po okresie sprawozdawczym w dniu 30 marca 2023 r. Komitet Audytu zaopiniował roczne sprawozdanie finansowe Spółki, skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Grupy Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. oraz sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej Grupy Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. za rok obrotowy 2022.

Komitet Audytu ściśle współpracował z biegłym rewidentem firmą audytorską BDO sp. z o.o. sp. k. z siedzibą w Warszawie weryfikującą sprawozdania finansowe za rok obrotowy 2021 i 2022. Podczas posiedzeń Komitetu w których brali udział przedstawiciele firmy audytorskiej, szczegółowo omawiane m.in. były:

- a) zakres oraz kluczowe kwestie związane z badaniem sprawozdania finansowego Grupy Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. za rok obrotowy 2021 oraz 2022;
- b) zakres oraz kluczowe kwestie związane z badaniem skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. za rok obrotowy 2021 oraz 2022;
- c) badanie pakietów sprawozdawczych Grupy Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. na potrzeby konsolidacji Grupy Azoty S.A. za 2021;
- d) kluczowe elementy podejścia do badania sprawozdań,
- e) ryzyka zniekształcenia sprawozdań finansowych Spółki oraz Grupy Kapitałowej,
- f) realizacja harmonogramu badań.

Komitet Audytu w 2022 r. zgodnie z obowiązującą w Spółce „Polityką świadczenia usług dodatkowych przez firmę audytorską oraz zasad wyrażania zgody na ich świadczenie”, wyraził zgodę na świadczenie przez firmę audytorską BDO sp. z o.o. sp.k. z siedzibą w Warszawie, dozwolonej usługi niebędącej badaniem polegającej na przeprowadzeniu szkoleń pracowników Działu Rozrachunków Publicznoprawnych Spółki. W dniu 24 marca 2022 r. Komitet Audytu wydał rekomendację dla Rady Nadzorczej Spółki w sprawie wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania przeglądów i badań sprawozdań finansowych sporządzanych przez spółkę Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. oraz innych dozwolonych usług objętych postępowaniem przetargowym na lata 2022-2024 oraz spółek zależnych Grupy Kapitałowej Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A.

Komitet Audytu w 2022 r. dodatkowo wydał pozytywne rekomendacje w sprawie zatwierdzenia:

- a) Planu audytu wewnętrznego na rok 2022 r.

- b) Listy ryzyk kluczowych na 2022 r.
- c) Raportów rocznych dotyczących zarządzania ryzykiem korporacyjnym w Spółce oraz Grupie Kapitałowej Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. za 2021,
- d) Sprawozdania z działalności komórki Głównego Specjalisty ds. Audytu Wewnętrznego i Kontroli za 2021 r. oraz wg stanu na dzień 30.06.2022 r.

oraz monitorował realizację wydanych poleceń poaudytowych oraz terminowość ich wdrożenia.

Komitet Audytu systematycznie raportował Radzie Nadzorczej Spółki zakres i wyniki wykonywanych przez Komitet prac.

Komitet Audytu w 2022 r. na bieżąco monitorował rozwój wydarzeń oraz wpływ pandemii COVID-19 na działalność Spółki i jej Grupy Kapitałowej oraz rozwój sytuacji geopolitycznej związany z agresją Rosji na Ukrainę oraz wiążące się z tym zagrożenia.

Podpisy członków Komitetu Audytu:

Agnieszka Kowalik

Krzysztof Majcher

Piotr Regulski

Na oryginale właściwe podpisy

SPRAWOZDANIE

Rady Nadzorczej z wyników oceny:

**sprawozdania finansowego Grupy Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A.
za okres 1 stycznia 2022 roku – 31 grudnia 2022 roku**

**skonsolidowanego sprawozdania finansowego
Grupy Kapitałowej Grupa Azoty Zakłady Azotowe „PUŁAWY” S.A.
za okres 1 stycznia 2022 roku – 31 grudnia 2022 roku**

**sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Azoty Zakłady Azotowe „Puławy”
S.A. oraz Grupy Kapitałowej Grupa Azoty Zakłady Azotowe „PUŁAWY” S.A.
za okres 1 stycznia 2022 roku – 31 grudnia 2022 roku**

oraz

**wniosku Zarządu w sprawie propozycji podziału zysku netto
za rok obrotowy 2022**

SPIS TREŚCI

Rozdział I.

sprawozdanie finansowe Spółki za okres 1 stycznia 2022 roku – 31 grudnia 2022 roku

I.	Wstęp	4
II.	Analiza i ocena jednostkowego sprawozdania finansowego.	7
1.	Analiza sytuacji majątkowej i finansowej	7
2.	Zestawienie analitycznych sprawozdań z całkowitych dochodów	8
3.	Sprawozdanie z przepływów pieniężnych	9
4.	Analiza zmian w kapitale własnym	9
5.	Podsumowanie	9

Rozdział II.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. za okres 1 stycznia 2022 roku – 31 grudnia 2022 roku

I.	Wstęp	11
II.	Analiza i ocena skonsolidowanego sprawozdania finansowego	15
1.	Analiza sytuacji majątkowej i finansowej	16
2.	Zestawienie analitycznych sprawozdań z całkowitych dochodów	16
3.	Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych	17
4.	Analiza zmian w kapitale własnym Grupy Kapitałowej	17
5.	Podsumowanie	17

Rozdział III.

Ocena sprawozdania Zarządu z działalności Spółki Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. oraz Grupy Kapitałowej Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. za okres 1 stycznia 2022 roku – 31 grudnia 2022 roku

I.	Ocena sprawozdania Zarządu z działalności Spółki	19
1.	Działalność organów statutowych	19
2.	Organizacja, struktura własności – Grupa Kapitałowa	21
3.	Wybrane wskaźniki finansowe	22
4.	Polityka personalna/wynagrodzeń Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A.	24

5. Działalność gospodarcza Spółki oraz Grupy Kapitałowej	25
6. Projekty inwestycyjne realizowane w Spółce w roku obrotowym 2022 r.	27
7. Badania i rozwój	27
8. Podsumowanie	28

Rozdział IV.

<u>Ocena wniosku Zarządu co do podziału zysku netto za okres 1 stycznia 2022 roku – 31 grudnia 2022 roku</u>	29
---	-----------

Rozdział V.

<u>Podsumowanie i wnioski.</u>	30
---	-----------

Rozdział I

Sprawozdanie finansowe Spółki Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A.

za okres 1 stycznia 2022 roku – 31 grudnia 2022 roku

I. WSTĘP

Sprawozdanie za rok obrotowy 2022 sporządzone zostało w związku z przepisami art. 382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych.

Niniejsze sprawozdanie Rada Nadzorcza opracowała na podstawie:

- Sprawozdania finansowego Spółki Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. za okres 1 stycznia 2022 roku – 31 grudnia 2022 roku,
- Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. oraz Grupy Kapitałowej Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. za okres 1 stycznia 2022 roku – 31 grudnia 2022 roku,
- wyjaśnień członków Zarządu oraz służb finansowych Spółki,
- sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta – firmy BDO sp. z o.o. sp. k. z siedzibą w Warszawie oraz dodatkowych wyjaśnieniach złożonych przez audytora podczas spotkań z Komitetem Audytu oraz Radą Nadzorczą Spółki.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień zatwierdzenia sprawozdania finansowego przez Zarząd Spółki nie stwierdza się istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności Spółki w niezmienionej formie i zakresie przez okres co najmniej 12 miesięcy od daty bilansowej, poza zaprezentowanymi w sprawozdaniu finansowym ujawnieniami.

Przy ocenie okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności Spółki wzięto pod uwagę trwający stan zagrożenia epidemiologicznego COVID-19 oraz konflikt na Ukrainie.

W sprawozdaniu prezentowany jest okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r. oraz dane porównawcze za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”), zatwierdzonymi przez Unię Europejską.

Sprawozdanie finansowe Spółki za 2022 r. zostało sporządzone zgodnie z zasadą kosztu historycznego, z wyjątkiem instrumentów finansowych, które są wyceniane według wartości godziwej.

Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2022 Spółka zastosowała zasady rachunkowości w zakresie niezmienionym do zasad zastosowanych przy sporządzaniu rocznego sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021 r. z wyjątkiem zmian MSR i interpretacji, które weszły w życie w 2022 roku (zmiany do MSR 16 „Rzeczowe aktywa trwałe”, MSR 3 „Połączenia przedsięwzięć”, MSR 37 „Rezerwy, zobowiązania warunkowe i aktywa warunkowe” oraz zmiany wynikające z przeglądu MSSF 2018-2020).

Szczegółowy zakres powyższych zmian oraz zakres wpływu na sprawozdanie finansowe został przedstawiony w Sprawozdaniu finansowym Spółki za okres 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku.

W wykonaniu obowiązków w zakresie nadzoru, wynikających z art. 382 § 3 KSH oraz § 30 ust. 1 pkt 7), 8) i 9) Statutu Spółki, Rada Nadzorcza spółki Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. stwierdza, co następuje:

I. Zarząd Spółki wypełnił obowiązki w zakresie:

1. złożenia, zatwierdzonego w dniu 23 czerwca 2022 r. Uchwałą nr 4 przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie sprawozdania finansowego za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r. w Sądzie Rejonowym w Lublinie (KRS) w dniu 5 lipca 2022 r.
2. prowadzenia w roku obrotowym 2022 ksiąg rachunkowych Spółki zgodnie z postanowieniami Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej oraz zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości,
3. zachowania – przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za okres obrachunkowy - wymogów i zasad wynikających z przepisów MSSF oraz związanych z nimi interpretacji ogłoszonych w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej,
4. sporządzenia przez Zarząd – w obowiązującym terminie – dokumentów wchodzących w skład sprawozdania finansowego,
5. zatrudnienia firmy BDO sp. z o.o. sp.k. z siedzibą w Warszawie do przeprowadzenia badania ksiąg rachunkowych i dokumentacji finansowej za rok obrotowy od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. oraz sprawozdania finansowego Spółki za ten okres, obejmującego: sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok obrotowy, sprawozdanie z sytuacji finansowej, sprawozdanie z przepływów pieniężnych, sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym oraz dodatkowe informacje i objaśnienia,

6. przedstawienia Radzie Nadzorczej sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego, stwierdzającego, że badany dokument:

- przedstawia rzetelnie i jasno obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2022 roku oraz jej wynik finansowy i przepływy pieniężne za okres od dnia 1 stycznia 2022 r. do dnia 31 grudnia 2022 r. zgodnie z mającymi zastosowanie Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- jest zgodny co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz Statutem Spółki,
- został sporządzony na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami Rozdziału 2 Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości.

Rada Nadzorcza stwierdziła, że zarówno sprawozdanie finansowe, jak i sprawozdanie z działalności Spółki, zostały sporządzone zgodnie z procedurą sporządzania sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z działalności Spółki za rok obrotowy 2022.

Nad całością procesu sporządzania sprawozdań Spółki czuwał wyłoniony przez Radę Nadzorczą Komitet Audytu, który regularnie spotykał się z przedstawicielami firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie sprawozdania finansowego Spółki oraz przedstawicielami służb finansowych Spółki monitorując proces sporządzania i badania sprawozdań oraz omawiając kluczowe zagadnienia. W wyniku przeprowadzonych prac Komitet Audytu wydał pozytywną rekomendację dla Rady Nadzorczej Spółki w przedmiocie oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2022 r.

II. Ustalenia zawarte w sprawozdaniu biegłego rewidenta, tj. BDO sp. z o.o. sp. k. są zbieżne z wynikami analiz i ocen dokonanych przez Radę Nadzorczą w zakresie bieżącego monitorowania osiągniętych przez Grupę Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. wyników: zysku, płynności finansowej, sytuacji płatniczej.

W związku z powyższym, na podstawie analizy w w/w pkt. I ust. 4 dokumentów, opinii biegłego rewidenta oraz informacji udzielonych przez Zarząd, biegłego rewidenta oraz Komitet Audytu, Rada Nadzorcza pozytywnie oceniła sprawozdanie finansowe Spółki za 2022 rok oraz prezentuje poniższe wnioski.

II. ANALIZA I OCENA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

za okres 1 STYCZNIA 2022 R.– 31 GRUDNIA 2022 R.

Po zapoznaniu się z sprawozdaniem finansowym oraz biorąc pod uwagę opinię podmiotu badającego sprawozdanie finansowe – firmy BDO sp. z o.o. sp. k. z siedzibą w Warszawie, Rada Nadzorcza ocenia, że sprawozdanie finansowe przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej badanej jednostki na dzień 31.12.2022 r., jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy trwający od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.; sporządzone zostało we wszystkich istotnych aspektach zgodnie z zasadami określonymi w Międzynarodowych Standardach Sprawozdawczości Finansowej oraz związanych z nimi interpretacji ogłoszonych w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej, zgodnie z polityką rachunkowości przyjętą przez Spółkę oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych. Jest ono zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami Statutu Spółki.

Sprawozdanie finansowe Grupy Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. za rok 2022 obejmuje:

- sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022r.,
wykazujące zysk netto w wysokości **236 629 tys. zł,**
i całkowitym dochodem wynoszącym **235 804 tys. zł,**
- sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2022 r., z sumą
bilansową wynoszącą **7 089 874 tys. zł,**
- sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022r.
wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę **11 964 tys. zł,**
- sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.,
wykazujące kapitał własny w kwocie **3 882 752 tys. zł,**
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

1. Analiza sytuacji majątkowej i finansowej.

Analizą objęto dane finansowe wynikające z całkowitych dochodów, sprawozdania z sytuacji finansowej i sprawozdania z przepływów pieniężnych w roku badanym i roku poprzedzającym rok obrotowy.

Wybrane wielkości i wskaźniki charakteryzujące sytuację majątkową i finansową:

Wyszczególnienie	2022 w tys. zł	2021 w tys. zł
Suma bilansowa	7 089 874	7 065 648
Aktywa trwałe (długoterminowe)	4 005 125	4 228 586
Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)	3 084 749	2 837 062
Kapitał własny	3 882 752	3 773 107
Zobowiązania długoterminowe	436 265	414 824
Zobowiązania krótkoterminowe	2 770 857	2 877 717
Stan zobowiązań ogółem	3 207 122	3 292 541

Struktura majątku dostosowana jest do charakteru i zakresu prowadzonej działalności. W wyniku przeprowadzonego badania sprawozdania finansowego, w tym analizy sytuacji finansowej Spółki, nie stwierdzono zagrożenia kontynuacji działalności w roku następnym po badanym.

2. Zestawienie analitycznych sprawozdań z całkowitych dochodów.

Wyszczególnienie	2022 w tys. zł	2021 w tys. zł
	wartość	Wartość
Przychody ze sprzedaży	8 060 098	4 950 318
Koszt wytworzenia/nabycia sprzedanych produktów, towarów i materiałów	(6 842 006)	(4 555 408)
Zysk brutto ze sprzedaży	1 218 092	831 375
Koszty sprzedaży	(255 537)	(253 599)
Koszty ogólnego zarządu	(231 029)	(182 866)
Pozostałe przychody operacyjne	36 749	11 937
Pozostałe koszty operacyjne	(593 790)	(292 544)
Przychody finansowe	49 603	31 778
Koszty finansowe	(28 721)	(22 717)
Zysk brutto z działalności kontynuowanej	195 367	123 364
Podatek dochodowy	41 262	73 862
Zysk netto z działalności kontynuowanej	236 629	197 226
Zysk netto za okres	236 629	197 226

3. Sprawozdanie z przepływów pieniężnych.

Rachunek przepływów pieniężnych wykazuje zwiększenie środków pieniężnych w wysokości **11 964 tys. zł**, na którą złożyły się:

- Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej: **2 329 766 tys. zł**
- Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej: **(443 705) tys. zł**
- Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej: **(1 874 097) tys. zł**

4. Analiza zmian w kapitale własnym.

Wartość kapitału własnego wykazana w sprawozdaniu finansowym na dzień 31 grudnia 2022r. wynosi: **3 882 752 tys. zł**

Zmiany w stanie kapitałów własnych:

- kapitał własny na koniec poprzedniego roku obrotowego **3 773 107 tys. zł**
- łączne całkowite dochody za rok obrotowy 2022 **235 804 tys. zł**
- wypłata dywidendy **(126 159) tys. zł**

5. Podsumowanie

W 2022 r. w Grupie Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A.:

- suma bilansowa wyniosła 7 089,9 mln zł i wzrosła w stosunku do stanu na koniec ubiegłego roku o 24,2 mln zł,
- aktywa trwałe stanowiły 56,50 % łącznej wartości aktywów – zmniejszyły się o 223,5 mln zł – wynika to głównie ze spadku wartości: rzeczowych aktywów trwałych (o 344,1 mln zł), aktywów z tytułu prawa do użytkowania (o 11,6 mln zł) oraz wartości niematerialnych (o 8,1 mln zł),
- aktywa obrotowe stanowiły 43,50% łącznej wartości aktywów i zwiększyły się o 247,7 mln zł, głównie za sprawą zwiększenia praw majątkowych (o 278,1 mln zł), zapasów (o 225,9 mln zł) przy spadku wartości należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych (o 263,3 mln zł),
- przychody ze sprzedaży były wyższe o 3 109.8 mln zł (tj. o 62,8%),
- zysk brutto ze sprzedaży wyższy w porównaniu do roku obrotowego 2021 o 386 717 tys. zł (tj. o 46,52%),
- koszty rodzajowe ogółem zwiększyły się o 2 761 022 tys. zł (o 59,78 %). Zmiana kosztów rodzajowych w stosunku do roku poprzedniego wynika głównie ze zwiększonych kosztów zużycia materiałów i energii, z wyższych cen surowców, w szczególności gazu ziemnego oraz niższych ilości zużycia surowców w związku z wprowadzonymi ograniczeniami produkcji. W kosztach bieżącego roku ujęto także przysługującą Spółce rekompensatę

z tytułu przenoszenia kosztu zakupu uprawnień do emisji CO₂ na ceny energii elektrycznej zużywanej do wytworzenia produktów w sektorach energochłonnych. W obszarze świadczeń pracowniczych z aktualizacji wysokości rezerw na świadczenia pracownicze oraz zmiany poziomu wynagrodzeń, zaś w obszarze podatków i opłat z niższych kosztów praw do emisji CO₂ oraz certyfikatów energetycznych. W obszarze pozostałych kosztów, ze wzrostu kosztów opłat za korzystanie ze znaku korporacyjnego oraz dokonanych odpisów aktualizujących wartość materiałów i surowców.

- kapitał własny wzrósł o 109,6 mln zł (o 2,9%),
- zobowiązania łącznie zmniejszyły się o 85,4 mln zł (o 2,7%) w tym zobowiązania długoterminowe zwiększyły się o 21,4 mln zł (o 5,2%), zaś zobowiązania krótkoterminowe zmniejszyły się o 106,9 mln zł (o 3,9%).

Rozdział II

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe **Grupy Kapitałowej Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A.**

I. WSTĘP

Niniejsze sprawozdanie sporządzone zostało w związku z przepisami art. 382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych. Rada Nadzorcza opracowała je na podstawie:

- Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. za okres 01.01.2022 roku – 31.12.2022 roku,
- Sprawozdania z działalności Grupy Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. oraz Grupy Kapitałowej Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. za okres 1 stycznia 2022 roku – 31 grudnia 2022 roku,
- wyjaśnień członków Zarządu,
- Sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta – firmy BDO z o.o. sp. k. z siedzibą w Warszawie oraz dodatkowych wyjaśnieniach audytora złożonych podczas spotkań z Komitetem Audytu oraz Radą Nadzorczą Spółki.

Skonsolidowane sprawozdanie Grupy Kapitałowej Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. zostało sporządzone za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r. W sprawozdaniu obok bieżących wyników prezentowany jest okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r. Przy sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego zastosowano zasady rachunkowości w zakresie niezmiennym w odniesieniu do zasad zastosowanych przy sporządzaniu rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2021 z wyjątkiem zmian MSR i interpretacji, które weszły w życie w 2022 roku w szczególności wdrożenia zmian do: MSR 16 „Rzeczowe aktywa trwałe”, MSSF 3 „Połączenia przedsięwzięć”, MSR 37 „Rezerwy, zobowiązania warunkowe i aktywa warunkowe” oraz zmiany wynikające z przeglądu MSSF 2018-2020.

Szczegółowy zakres powyższych zmian oraz zakres wpływu na skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej został przedstawiony w Skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy Kapitałowej za okres 1 stycznia 2022 r. – 31 grudnia 2022 r.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadą kosztu historycznego, z wyjątkiem instrumentów finansowych wycenianych według wartości godziwej.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez podmioty tworzące Grupę w dającej przewidzieć się

przyszłości. Na dzień zatwierdzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółka nie stwierdziła istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności podmiotów wchodzących w skład Grupy Kapitałowej w niezmienionej formie i zakresie przez okres co najmniej 12 miesięcy od daty bilansowej. Spółka wzięta pod uwagę trwający stan zagrożenia epidemicznego COVID-19 oraz konflikt na Ukrainie.

W 2022 r. Walne Zgromadzenia spółek GA Chorzów i SCF Natural, z uwagi na spełnienie przesłanek określonych odpowiednio w art. 397 i art. 233 Kodeksu Spółek Handlowych, podjęły decyzje o dalszym istnieniu spółek i kontynuowaniu przez nie działalności.

Opis Grupy Kapitałowej

W skład Grupy Kapitałowej na dzień bilansowy wchodziło 8 podmiotów: spółka Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. jako Jednostka Dominująca oraz 7 podmiotów zależnych bezpośrednio, w których Jednostka Dominująca posiada więcej niż 50% kapitału zakładowego.

- **jednostka dominująca:** Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A.

- **podmioty zależne:** Grupa Azoty Zakłady Azotowe Chorzów S.A. z siedzibą w Chorzowie
Grupa Azoty Zakłady Fosforowe Gdańsk Sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku
PROZAP Sp. z o.o. z siedzibą w Puławach
REMZAP Sp. z o.o. z siedzibą w Puławach
SCF Natural Sp. z o.o. z siedzibą w Puławach
Agrochem Puławy Sp. z o.o. z siedzibą w Puławach
STO-ZAP Sp. z o.o. z siedzibą w Puławach

Grupa Kapitałowa Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. wchodzi w skład Grupy Kapitałowej Grupa Azoty, której Jednostką dominującą jest spółka Grupa Azoty S.A. z siedzibą w Tarnowie.

Podmioty objęte konsolidacją

Konsolidacją metodą pełną objęto:

- Grupa Azoty Zakłady Azotowe Chorzów S.A.,
- Grupa Azoty Zakłady Fosforowe Gdańsk Sp. z o.o.,
- PROZAP Sp. z o.o.
- REMZAP Sp. z o.o.
- SCF Natural sp. z o.o.
- Agrochem Puławy Sp. z o.o.

Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” powiązana jest kapitałowo ze spółkami:

- Bałtycka Baza Masowa Sp. z o.o. z siedzibą w Gdyni (udział w kapitale zakładowym 50%),
- Grupa Azoty „KOLTAR” Sp. z o.o. z siedzibą w Tarnowie (udział w kapitale zakładowym 20,00 %).

W oparciu o uregulowania MSR 8, w szczególności pkt. 8, który zezwala na odstąpienie od zasad zawartych w MSSF UE, w sytuacji, gdy skutek ich zastosowania nie jest istotny, nie objęto konsolidacją jednostki STO-ZAP Sp. z o.o.

Udziały w spółkach Bałtycka Baza Masowa Sp. z o.o. oraz GA KOLTAR w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym wyceniony zostały metodą praw własności.

Spółki te w oparciu o obowiązujące przepisy prawa zobowiązane są do sporządzania jednostkowych sprawozdań finansowych.

W 2022 roku nastąpiły zmiany w strukturze Grupy Kapitałowej:

- Spółka PROZAP Sp. z o.o. nabyła 21 udziałów od byłych pracowników w celu ich umorzenia. Zgromadzenie Wspólników spółki w okresie sprawozdawczym umorzyło 65 udziałów. W wyniku powyższych działań procentowy udział głosów Grupy Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. na Zgromadzeniu Wspólników spółki zwiększył się do 82,90%.
- W Krajowym Rejestrze Sądowym zostało zarejestrowane podwyższenie, ze środków własnych, kapitału zakładowego spółki REMZAP Sp. z o.o. Ponadto w roku 2022 Spółka REMZAP Sp. z o.o. umorzyła 19 udziałów po byłych pracownikach. W związku z tym udział Grupy Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. w kapitale zakładowym spółki zwiększył się do 97,17% a procentowy udział głosów na Zgromadzeniu Wspólników do 97,25%.

W wykonaniu obowiązków w zakresie nadzoru, wynikających z art. 382 § 3 KSH oraz § 30 ust. 1 pkt 10) Statutu Spółki, Rada Nadzorcza spółki Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. stwierdza, co następuje:

I. Zarząd Spółki wypełnił obowiązki w zakresie:

1. złożenia, zatwierdzonego w dniu 23 czerwca 2022 r. Uchwałą nr 5 przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Grupy Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. za rok obrotowy 2021 w Sądzie Rejonowym w Lublinie (KRS) w dniu 5 lipca 2022 r.
2. prowadzenia w roku obrotowym 2022 ksiąg rachunkowych Spółki zgodnie z postanowieniami Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską.

3. zachowania – przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za okres obrotowy - wymogów i zasad wynikających z przepisów, MSSF oraz związanych z nimi interpretacji ogłoszonych w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej,
4. sporządzenia przez Zarząd – w obowiązującym terminie – dokumentów wchodzących w skład skonsolidowanego sprawozdania finansowego,
5. zatrudnienia firmy BDO Sp. z o.o. sp. k. z siedzibą w Warszawie do przeprowadzenia badania ksiąg rachunkowych i dokumentacji finansowej za rok obrotowy 2022 oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za ten okres obejmującego: sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok obrotowy, sprawozdanie z sytuacji finansowej, sprawozdanie z przepływów pieniężnych, sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym oraz informację dodatkową,
6. przedstawienia Radzie Nadzorczej opinii biegłego rewidenta stwierdzającego, że badany dokument zawiera:
 - rzetelny i jasny obraz skonsolidowanej sytuacji majątkowej i finansowej Grupy Kapitałowej na dzień 31 grudnia 2022 roku oraz jej skonsolidowanego wyniku finansowego i skonsolidowanych przepływów pieniężnych za okres od dnia 1 stycznia 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 roku zgodnie z mającymi zastosowanie Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz przyjętymi zasadami rachunkowości (polityką).
 - jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Grupę Kapitałową przepisami prawa oraz Statutem jednostki dominującej.

Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z przyjętą w Spółce procedurą sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej za rok obrotowy 2022.

Nad całością procesu sporządzania sprawozdań Spółki czuwał wyłoniony przez Radę Nadzorczą Komitet Audytu, który regularnie spotykał się z przedstawicielami firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. oraz przedstawicielami służb finansowych Spółki monitorując proces sporządzania i badania sprawozdań oraz omawiając kluczowe zagadnienia. W wyniku przeprowadzonych prac Komitet Audytu wydał pozytywną rekomendację dla Rady Nadzorczej Spółki w przedmiocie oceny Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2022 r.

Ustalenia zawarte w sprawozdaniu biegłego rewidenta, tj. firmy BDO Sp. z o.o. sp. k. z siedzibą w Warszawie są zbieżne z wynikami analiz i ocen dokonanych przez Radę Nadzorczą w zakresie bieżącego monitorowania osiągniętych przez Grupę Kapitałową Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. wyników: zysku, płynności finansowej, sytuacji płatniczej.

W związku z powyższym, na podstawie analizy w/wymienionych w pkt. I ust.4 dokumentów, opinii i raportu biegłego rewidenta oraz rekomendacji Komitetu Audytu, Rada Nadzorcza pozytywnie oceniła Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Spółki oraz prezentuje poniższe wnioski.

II. ANALIZA I OCENA SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ za okres 1 STYCZNIA 2022 R. – 31 GRUDNIA 2022 R.

Zdaniem podmiotu badającego sprawozdanie finansowe – firmy BDO Sp. z o.o. Sp. k. z siedzibą w Warszawie, skonsolidowane sprawozdanie finansowe przedstawia rzetelnie i jasno sytuację majątkową i finansową badanej Grupy Kapitałowej na dzień 31.12.2022 r., wynik finansowy oraz przepływy pieniężne za rok obrotowy od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia do skonsolidowanego sprawozdania finansowego w sposób prawidłowy i kompletny opisują pozycje sprawozdawcze oraz jasno prezentują pozostałe informacje zgodnie z wymogami określonymi w przedmiotowych przepisach, obowiązujących przy sporządzaniu sprawozdań finansowych.

Wobec powyższego Rada Nadzorcza oceniła, że skonsolidowane sprawozdanie finansowe przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej badanej Grupy Kapitałowej na dzień 31.12.2022 r., jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.; sporządzone zostało we wszystkich istotnych aspektach zgodnie z zasadami określonymi w Międzynarodowych Standardach Sprawozdawczości Finansowej, które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską oraz zgodnie z polityką rachunkowości przyjętą przez Spółkę, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych spółki dominującej i dokumentów dostarczonych przez spółki objęte skonsolidowanym sprawozdaniem.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. za rok 2022 obejmuje:

- Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r., wykazujące zysk netto w wysokości **291 096 tys. zł**,
całkowity dochód w wysokości **290 366 tys. zł**,
- Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2022 r., z sumą bilansową **7 408 075 tys. zł**,
- Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od 01.01.2022r. do 31.12.2022 r., wykazujące kapitał własny o kwocie **3 962 228 tys. zł**,

- skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r., wykazujące zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę **20 342 tys. zł**,
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

1. Analiza sytuacji majątkowej i finansowej.

Sprawozdanie skonsolidowane Grupy Kapitałowej Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. zostało sporządzone za rok obrotowy 2022 z jednoczesną prezentacją skonsolidowanych danych finansowych za rok obrotowy 2021.

Wybrane wskaźniki charakteryzujące sytuację majątkową i finansową:

Wyszczególnienie	31.12.2022 w tys. zł	31.12.2021 w tys. zł
Suma bilansowa	7 408 075	7 330 200
Aktywa trwałe	4 005 093	4 215 819
Aktywa obrotowe	3 402 982	3 114 381
Kapitał własny	3 962 228	3 798 081
Zobowiązania długoterminowe	504 945	482 452
Zobowiązania krótkoterminowe	2 940 902	3 049 667
Stan zobowiązań ogółem	3 445 847	3 532 119

Struktura majątkowo-kapitałowa kształtowana jest na bezpiecznym poziomie oraz dostosowana jest do charakteru i zakresu prowadzonej działalności. W wyniku przeprowadzonej oceny sprawozdania finansowego, w tym analizy sytuacji finansowej Grupy Kapitałowej, nie stwierdzono zagrożenia kontynuacji działalności w roku następnym po badanym na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania (ewentualnie istotnego ograniczenia) dotychczasowej działalności.

2. Zestawienie analitycznych skonsolidowanych sprawozdań z całkowitych dochodów.

Wyszczególnienie	2022 w tys. zł	2021 w tys. zł
	wartość	wartość
Przychody ze sprzedaży	8 898 737	5 488 838
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	(7 010 316)	(4 307 123)
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	(502 581)	(250 280)
Koszt wytworzenia/nabycia sprzedanych produktów, towarów i materiałów	(7 512 897)	(4 557 403)
Zysk brutto ze sprzedaży	1 385 840	931 435

Koszty sprzedaży	(299 587)	(288 565)
Koszty ogólnego zarządu	(275 414)	(224 292)
Pozostałe przychody operacyjne	41 812	15 201
Pozostałe koszty operacyjne	(600 057)	(296 052)
Zysk z działalności operacyjnej	252 594	137 727
Przychody finansowe	48 534	19 276
Koszty finansowe	(37 970)	(17 567)
Udział w wyniku finans. jednostek wycenianych metodą praw własności	652	795
Zysk brutto z działalności kontynuowanej	263 810	140 231
Podatek dochodowy	27 286	69 384
Zysk netto z działalności kontynuowanej	291 096	209 615
Zysk netto za okres	291 096	209 615
Całkowite dochody za okres	290 366	221 841

3. Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych.

Rachunek przepływów pieniężnych wykazuje zmniejszenie środków pieniężnych w wysokości **(20 342) tys. zł**, na które złożyły się:

- Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej: **2 292 248 tys. zł**
- Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej: **(456 261) tys. zł**
- Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej: **(1 856 329) tys. zł**

4. Analiza zmian w kapitale własnym Grupy Kapitałowej.

Wartość kapitału własnego Grupy Kapitałowej na dzień 31 grudnia 2022 r. wykazana w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym wynosi **3 962 228 tys. zł**.

Zmiany w stanie kapitałów własnych:

- kapitał własny razem na dzień 1 stycznia 2022 r. **3 798 081 tys. zł**
- łączne całkowite dochody za rok obrotowy 2022 r. **290 366 tys. zł**
- wypłata dywidendy **(126 159) tys. zł**

5. Podsumowanie

W 2022 roku w Grupie Kapitałowej Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A.:

- suma bilansowa wyniosła 7 408,1 mln zł i wzrosła o 77,9 mln zł (o 1,1%),

- aktywa trwałe stanowiły 54,1% łącznej wartości aktywów – uległy zmniejszeniu o 210,7 mln zł (o 5%) wynika to głównie ze spadku wartości: rzeczowych aktywów trwałych (o 340,5 mln zł), aktywów z tytułu prawa do użytkowania (o 5,6 mln zł) oraz wartości niematerialnych (o 8,2 mln zł),
- aktywa obrotowe stanowiły 45,9% łącznej wartości aktywów – zwiększyły się o 288,6 mln zł (o 9,3%), głównie ze względu na zwiększenie zapasów o 301,6 mln zł, praw majątkowych (o 278,1 mln zł) przy spadku należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych (o 260,2 mln zł) oraz środków pieniężnych i ekwiwalentów (o 17,4 mln zł)
- przychody ze sprzedaży były wyższe o 3 409,9 mln zł (tj. o 62,1 %),
- wartość kapitału własnego zwiększyła się o 164,1 mln zł (o 4,3 %),
- kapitał obcy zmniejszył się o 86,3 mln zł (o 2,4%), w tym zobowiązania długoterminowe wzrosły o 22,5 mln zł (o 4,7%), zaś zobowiązania krótkoterminowe zmniejszyły się o 108,8 mln zł (o 3,6 %).

Rozdział III

Ocena sprawozdania Zarządu z działalności Spółki Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. oraz Grupy Kapitałowej Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A.

1. Działalność organów statutowych Spółki oraz organizacja Grupy Kapitałowej.

Zgodnie ze Statutem w Spółce działają:

- Walne Zgromadzenie,
- Rada Nadzorcza,
- Zarząd.

Walne Zgromadzenie

Kapitał zakładowy Spółki wynosi 191 150 000 zł i dzieli się na 19 115 000 akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 10,00 zł każda. Akcje wszystkich serii, tj. A oraz B są akcjami zwykłymi na okaziciela i uprawniają do jednego głosu na Walnym Zgromadzeniu.

Struktura akcjonariatu na koniec okresu sprawozdawczego – 31 grudnia 2022 r.:

Grupa Azoty S.A.: 18 345 735 szt. (95,98%)

Pozostali (w tym Skarb Państwa posiadający 1 akcję): 769 265 szt. (4,02%)

W roku obrotowym 2022 nie nastąpiły zmiany w strukturze własności pakietów akcji spółki Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A.

W okresie sprawozdawczym Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. nie nabywała akcji własnych, jednostki powiązane nie nabywały akcji Spółki. Na dzień 31 grudnia 2022 r. żaden z podmiotów zależnych i stowarzyszonych Grupy Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. nie był w posiadaniu akcji Spółki.

Rada Nadzorcza

W dniu 27 lipca 2022 roku Spółka otrzymała oświadczenie Ministra Aktywów Państwowych o powołaniu na podstawie § 32 ust. 1 Statutu Spółki Pana Pawła Kowalczyka z dniem 28 lipca 2022 roku do Rady Nadzorczej Spółki.

Skład osobowy Rady Nadzorczej na dzień 31 grudnia 2022 r.:

Przewodniczący Rady Nadzorczej –	Piotr Regulski
Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej –	Krzysztof Majcher
Sekretarz Rady Nadzorczej –	Agnieszka Kowalik
Członek Rady Nadzorczej –	Marcin Szewczak
Członek Rady Nadzorczej –	Paweł Kowalczyk

Członek Rady Nadzorczej –

Piotr Śliwa

Zarząd

W związku z upływem kadencji Zarządu Spółki Rada Nadzorcza w dniach 25-28.02.2022 r. zarządziła wybory na kandydata na członka Zarządu wybieranego przez pracowników Spółki oraz w dniu 22 kwietnia 2022 r. wszczęła postępowanie kwalifikacyjne na Członków Zarządu nowej kadencji.

Z dniem 25 maja 2022 r. Rada Nadzorcza Spółki odwołała ze składu Zarządu:

- Pana Tomasza Hryniewicza pełniącego funkcję Prezesa Zarządu,
- Pana Jacka Janiszka pełniącego funkcję Wiceprezesa Zarządu,
- Pana Adama Lesińskiego pełniącego funkcję Wiceprezesa Zarządu,
- Pana Andrzeja Skwarka pełniącego funkcję Członka Zarządu.

W wyniku przeprowadzonych wyborów/postępowania Rada Nadzorcza z dniem 26 maja 2022r. powołała na nową kadencję do Zarządu Spółki:

- Pana Tomasza Hryniewicza powierzając mu funkcję Prezesa Zarządu,
- Pana Jacka Janiszka powierzając mu funkcję Wiceprezesa Zarządu,
- Panią Justynę Majsnerowicz powierzając jej funkcję Wiceprezesa Zarządu,
- Panią Renatę Tyszer powierzając jej funkcję Wiceprezesa Zarządu,
- Pana Andrzeja Skwarka powierzając mu funkcję Członka Zarządu.

Skład osobowy Zarządu na dzień 31 grudnia 2022 r.:

Prezes Zarządu	- Tomasz Hryniewicz
Wiceprezes Zarządu	- Jacek Janiszek
Wiceprezes Zarządu	- Justyna Majsnerowicz
Wiceprezes Zarządu	- Renata Tyszer
Członek Zarządu	- Andrzej Skwarek

Po okresie sprawozdawczym

W dniu 16 stycznia 2023 roku wpłynęła do Spółki rezygnacja Pana Tomasza Hryniewicza z funkcji Prezesa Zarządu Spółki i jednocześnie z członkostwa w Zarządzie Spółki, ze skutkiem na dzień 16 stycznia 2023 roku, zaś w dniu 17 stycznia 2023 roku rezygnacja Pani Renaty Tyszer z funkcji Wiceprezesa Zarządu Spółki i jednocześnie z członkostwa w Zarządzie Spółki, ze skutkiem na dzień 17 stycznia 2023 roku.

Rada Nadzorcza Spółki powierzyła na posiedzeniu w dniu 17 stycznia 2023 roku Pani Justynie Majsnerowicz funkcję Pełniącej Obowiązków Prezesa Zarządu Spółki do dnia powołania na tę funkcję osoby wyłonionej w postępowaniu kwalifikacyjnym na Członków Zarządu Spółki.

W wyniku przeprowadzonego postępowania kwalifikacyjnego Rada Nadzorcza Spółki w dniu 10 lutego 2023 roku powołała do składu Zarządu Spółki Pana Marcina Kowalczyka powierzając mu funkcję Prezesa Zarządu oraz Pana Pawła Brydę powierzając mu funkcję Wiceprezesa Zarządu.

2.Organizacja, struktura własności – Grupa Kapitałowa

Począwszy od 19 stycznia 2013 r. Grupa Kapitałowa Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A., tj. Jednostka Dominująca wraz z podmiotami powiązanymi wchodzi w skład Grupy Kapitałowej Grupa Azoty.

Na dzień 31 grudnia 2022 r. Grupa Kapitałowa Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. obejmuje 8 podmiotów prawa handlowego, tj. jednostkę dominującą oraz 7 podmiotów zależnych, w których ta jednostka posiada więcej niż 50% w kapitale zakładowym.

Struktura Grupy Kapitałowej przedstawiona została powyżej str. 11 - 12 niniejszego sprawozdania.

Grupa Azoty Zakłady Azotowe Chorzów S.A.

Kapitał zakładowy Grupy Azoty Zakłady Azotowe Chorzów S.A. na dzień 31 grudnia 2022 roku wynosił 94 700 000 zł i składał się z 9 470 000 akcji imiennych o wartości nominalnej 10 zł każda. Wszystkie akcje były zwykłe i uprawniały do jednego głosu na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy.

Struktura udziałowców przedstawiała się następująco:

Udziały w posiadaniu ZA „Puławy” S.A.	9 136 583 (96,48%)
Pozostali	333 417 (3,52%)

Grupa Azoty Zakłady Fosforowe Gdańsk sp. z o.o.

Kapitał zakładowy Grupy Azoty Zakłady Fosforowe Gdańsk sp. z o.o. wynosi 59 003 400 zł. Składa się na niego 117 963 udziałów o wartości nominalnej 500 zł każdy. Wszystkie udziały były zwykłe i uprawniają do jednego głosu na Zgromadzeniu Wspólników.

Struktura udziałowców na dzień 31 grudnia 2022 r. przedstawiała się następująco:

Udziały w posiadaniu ZA „Puławy” S.A.	117 055 (99,19%)
Pracownicy	908 (0,77%)
Udziały umorzone w roku 2003	- (0,04%)

PROZAP Sp. z o.o.

Kapitał zakładowy PROZAP Sp. z o.o. wynosi 891 500 zł i składa się z 1 783 udziałów o wartości nominalnej 500 zł każdy. Wszystkie udziały są zwykłe i uprawniają do jednego głosu na Zgromadzeniu Wspólników.

Na dzień 31 grudnia 2022 r.:

Udziały w posiadaniu GA ZA „Puławy” S.A.	1 406 (78,86%)
Udziały Grupa Azoty Zakłady Chemiczne „Police”	131 (7,35%)
Udziały umorzone	87 (4,87%)
Udziały w posiadaniu KZ NSZZ Solidarność	20 (1,12%)
Osoby fizyczne	139 (7,80%)

REMZAP Sp. z o.o.

Kapitał zakładowy REMZAP sp. z o.o. na dzień 31 grudnia 2022 r. wynosi 3 527 720 zł. Składa się z 25 198 udziałów o wartości nominalnej 140 zł każdy. Wszystkie udziały są zwykłe i uprawniają do jednego głosu na Zgromadzeniu Wspólników.

Na dzień 31 grudnia 2022 r.:

Udziały w posiadaniu GA ZA „Puławy” S.A.	24 486 (97,17%)
Pozostali	693 (2,75%)
Udziały umorzone	19 (0,08%)

SCF Natural Sp. z o.o.

Według stanu na dzień 31 grudnia 2022 r. kapitał zakładowy SCF Natural Sp. z o.o. wynosi 15.001.000 zł i składa się z 150 010 udziałów o wartości nominalnej 100 zł każdy.

Na dzień 31 grudnia 2022 r.:

Udziały w posiadaniu GA ZA „Puławy” S.A.	150 000 (99,99%)
Udziały w posiadaniu Sieć Badawcza Łukasiewicz Instytut Nowych Syntez Chemicznych w Puławach	10 (0,01%)

„AGROCHEM Puławy” Sp. z o.o.

Na dzień 31 grudnia 2022 roku kapitał zakładowy spółki „AGROCHEM Puławy” Sp. z o.o. wynosi 68 639 100 zł i składa się z 686 391 udziałów o wartości nominalnej 100 zł każdy. Wszystkie udziały są zwykłe i uprawniają do jednego głosu na Zgromadzeniu Wspólników.

Udziały w posiadaniu GA ZA „Puławy” S.A	686 391 (100 %).
---	------------------

Zmiany w strukturze Grupy Kapitałowej Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. w roku obrotowym 2022 zostały przedstawione na str. 12 niniejszego sprawozdania.

3. Wybrane wskaźniki finansowe:

Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A.

Rodzaj wskaźnika	01.01.2022 – 31.12.2022	01.01.2021 – 31.12.2021
Płynność bieżąca	1,1	1,0
Płynność szybka	0,9	0,9
Wskaźnik zadłużenia ogólnego	45,2%	46,6 %
Wskaźnik zadłużenia kapitału własnego	82,6%	87,3 %
Rentowność EBITDA	12,2%	12,6 %
Rentowność kapitału zaangażowanego ROCE	4,0%	2,7 %
Rentowność netto kapitału własnego ROE	6,1%	5,2 %

Grupa Kapitałowa Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A.

Rodzaj wskaźnika	01.01.2022 – 31.12.2022	01.01.2021 – 31.12.2021
Płynność bieżąca	1,2	1,0
Płynność szybka	0,9	0,8
Wskaźnik zadłużenia ogólnego	46,5 %	48,2 %
Wskaźnik zadłużenia kapitału własnego	87 %	93 %
Rentowność EBITDA	12,1 %	12,0 %
Rentowność kapitału zaangażowanego ROCE	5,7 %	3,2 %
Rentowność netto kapitału własnego ROE	7,3 %	5,5 %

Konstrukcje wskaźników:

- *Płynność bieżąca = aktywa obrotowe/zobowiązania krótkoterminowe*
- *Płynność szybka = aktywa obrotowe- zapasy/zobowiązania krótkoterminowe*
- *Wskaźnik zadłużenia ogólnego = zobowiązania ogółem/aktywa ogółem*
- *Wskaźnik zadłużenia kapitału własnego = zobowiązania ogółem/kapitał własny*
- *Rentowność EBITDA = EBITDA/przychody netto ze sprzedaży*
- *Rentowność kapitału zaangażowanego ROCE = EBIT/aktywa – zobowiązania krótkoterminowe*
- *Rentowność netto kapitału własnego ROE = wynik netto/kapitał własny.*

Wyniki finansowe za rok 2022 w relacji do okresu porównawczego, zarówno w Jednostce Dominującej, jak i w Grupie Kapitałowej Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. wykazują na:

- zbliżoną rentowność na poziomach EBITDA i EBIT oraz spadek rentowności wyniku netto,
- zwiększenie wskaźników płynności w związku ze zwiększeniem aktywów obrotowych przy jednoczesnym niewielkim spadku poziomu zobowiązań krótkoterminowych,
- znacznie wyższy poziom kapitału pracującego ze względu na spadek poziomu zobowiązań krótkoterminowych w relacji do wzrostu aktywów obrotowych,
- ujemny dług netto, który oznacza, że zarówno Spółka, jak i Grupa Kapitałowa posiadają poziom środków finansowych pokrywający wartość długu i w związku z tym nie mają problemów z obsługą zadłużenia.

4. Polityka personalna / wynagrodzeń Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A.

W Grupie Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. obowiązuje system wynagrodzeń określony w Zakładowym Układzie Zbiorowym Pracy z dnia 22 marca 2006 roku z późniejszymi zmianami.

Podstawowym składnikiem wynagrodzeń jest wynagrodzenie zasadnicze, które poprzez taryfikator kwalifikacyjny stanowisk pracy, wiąże jego wysokość z rodzajem wykonywanej przez pracownika pracy i wymaganymi do jej wykonywania kompetencjami/kwalifikacjami.

Polityka wynagradzania jest ściśle powiązana z wynikami finansowymi Spółki.

Ponadto w spółce obowiązuje:

- Regulamin premiowania dla pracowników Grupy Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. – wiążący w sposób bezpośredni wysokość funduszu premiowego od wysokości zysku netto wypracowanego przez Spółkę za dany kwartał roku obrotowego,
- Regulamin nagrody rocznej dla pracowników Grupy Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. – uzależniający wysokość nagrody rocznej od wysokości zysku brutto osiągniętego przez spółkę w przeliczeniu na jednego zatrudnionego (od 1 grudnia 2014 r.).

W ramach funduszu wynagrodzeń tworzony jest Fundusz nagród specjalnych z przeznaczeniem na wynagradzanie pracowników m.in. za realizację zadań i przedsięwzięć przyczyniających się do poprawy sytuacji ekonomicznej Firmy lub kluczowy wkład w budowanie i umocnienie pozycji rynkowej Spółki.

Działalność socjalna.

Działalność socjalna finansowana jest z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych (za wyjątkiem SCF Natural). Kwota świadczeń socjalnych wypłaconych pracownikom w 2022 roku wyniosła:

- Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A.- 15,6 mln zł;
- Spółki zależne Grupy Kapitałowej Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. – 2,4 mln zł.

Spory zbiorowe.

W 2022 roku w Grupie Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. spory zbiorowe nie były wszczynane.

5. Działalność gospodarcza Spółki oraz Grupy Kapitałowej

Grupy Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A.

Wyniki Spółki i inne informacje przedstawione w Sprawozdaniu z działalności spółki Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. są zgodne ze zbadanym sprawozdaniem finansowym.

Podstawową działalnością Spółki jest:

- produkcja podstawowych chemikaliów, nawozów i związków azotowych, wyrobów z tworzyw sztucznych,
- produkcja pozostałych wyrobów chemicznych,
- wytwarzanie, przesyłanie i dystrybucja energii elektrycznej,
- produkcja i dystrybucja ciepła (pary wodnej i gorącej wody),
- pobór i uzdatnianie wody, rozprowadzanie wody,
- gospodarowanie ściekami i odpadami oraz działalność związana z rekultywacją,
- handel hurtowy i detaliczny, z wyłączeniem handlu pojazdami samochodowymi.

Oferta handlowa Spółki (wybrane):

- PULAN[®] (Saletra amonowa)
- PULAN[®] MACRO
- PULREA[®], PULGRAN[®] (Mocznik)
- PULREA[®] + INu (N z inhibitorem ureazy NBPT/NPPT)
- PULGRAN[®] S (siarczan mocznikowo-amonowy)
- RSM[®] (roztwór saletrzano – mocznikowy)
- RSM[®] S (Roztwór saletrzano-mocznikowy z siarką)
- Siarczan amonu IOS
- SALETRZAK 27N
- PULMIX
- PULSAR[®] (siarczan amonu)
- Melamina[®]
- Dwutlenek węgla ciekły (ONECON) i stały (COOLANT[®])
- NOXy[®] (AdBlue)
- PULNOX (Roztwory mocznika)
- LIKAM[®] (woda amoniakalna)

Grupa Azoty Zakłady Azotowe Chorzów S.A.

- produkcja i sprzedaż nawozów,
- produkcja i sprzedaż produktów chemii technicznej i chemii spożywczej,

- produkcja i dystrybucja energii cieplnej,
- dystrybucja mediów (energia elektryczna i woda pitna),
- dzierżawa majątku i wynajem powierzchni użytkowych.

Grupa Azoty Zakłady Fosforowe Gdańsk Sp. z o.o.

- produkcja i sprzedaż produktów chemicznych,
- produkcja i sprzedaż nawozów mineralnych,
- usługi przeładunkowe i magazynowanie,
- wynajem nieruchomości
- świadczenie usług laboratoryjnych.

PROZAP Sp. z o.o.

- projektowanie budowlane, urbanistyczne i technologiczne,
- nabywanie i sprzedaż prac badawczo-rozwojowych, programowych, koncepcyjnych, analitycznych i przedprojektowych, w zakresie instalacji produkcyjnych.

REMZAP Sp. z o.o.

- roboty budowlane – montażowe,
- remonty mechaniczne, budowlane i elektryczne na instalacjach produkcyjnych.

SCF Natural Sp. z o.o.

- produkcja i sprzedaż granulatów i ekstraktów chmielowych,
- sprzedaż ekstraktów roślinnych,
- usługowy przerób chmielu,
- usługi laboratoryjne,
- wynajem powierzchni magazynowych
- kontraktacja i skup chmielu,
- sprzedaż chmielu,
- usługowy przerób innych materiałów roślinnych.

„AGROCHEM Puławy” Sp. z o.o.

- handel nawozami mineralnymi oraz środkami ochrony roślin,
- handel i dystrybucja nawozów płynnych na bazie RSM,
- handel zbożami paszowymi i konsumpcyjnymi,
- handel kwalifikowanymi nasionami zbóż,
- produkcja i sprzedaż mieszanek nawozowych – blendingów,
- usługi przeładunku, magazynowania i spedycji.

Bałtycka Baza Masowa Sp. z o.o. (wyceniana metodą praw własności)

- obsługa eksportu i importu masowych ładunków sypkich luzem,
- składowanie masowych ładunków sypkich, w tym prowadzenie magazynu celnego,
- konfekcjonowanie masowych ładunków sypkich,

- obsługa eksportu i importu masowych ładunków płynnych,
- składowanie masowych ładunków płynnych neutralnych oraz III klasy niebezpieczeństwa pożarowego.

Grupa Azoty „KOLTAR” Sp. z o.o. (wyceniana metodą praw własności)

- obsługa manewrowa bocznic,
- remonty taboru kolejowego,
- przewozy licencjonowane,
- zarządzanie infrastrukturą kolejową,
- wynajem taboru kolejowego.

STO-ZAP Sp. z o.o.

- działalność gastronomiczna i handlowa,
- produkcja napojów,
- usługi sprzątnia.

6. Projekty inwestycyjne realizowane w Spółce w roku obrotowym 2022.

Realizowane projekty dotyczyły przede wszystkim budowy nowych instalacji oraz poprawy efektywności instalacji istniejących.

W 2022 roku kontynuowano przedsięwzięcia mające na celu wymianę i modernizację urządzeń decydujących o poprawie jakości produkowanych wyrobów, poprawie pewności ruchu instalacji produkcyjnych oraz poprawie warunków pracy.

Do realizowanych projektów inwestycyjnych należały:

- Budowa bloku energetycznego w oparciu o paliwo węglowe.
- Budowa wytwórni nawozów granulowanych na bazie saletry amonowej.
- Modernizacja istniejącej instalacji kwasu azotowego, budowa nowej instalacji kwasu azotowego oraz neutralizacji i produkcji nowych nawozów na bazie kwasu azotowego.
- Modernizacja instalacji Mocznik 2
- „Wzmocnienie potencjału Grupy Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. w zakresie prowadzenia działalności B+R+I”- budowa kompletnie wyposażonego Centrum Badawczo- Rozwojowego.

7. Badania i rozwój

W 2022 roku zakres realizowalnych prac w dziedzinie badań i rozwoju w Spółce Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A., jak i Grupie Kapitałowej Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. skupiał się na opracowaniu nowych i rozwoju istniejących technologii oraz udoskonaleniu wytwarzanych produktów. Prace rozwojowe i badawcze stanowiły w znacznej mierze kontynuację oraz rozwinięcie prac prowadzonych w okresach poprzednich. Spółka

szczególną uwagę poświęca projektom w obszarze „zielonej chemii” (biotechnologie, bioproceny, wyroby biodegradowalne).

W obszarze działań rozwojowych Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. koncertuje się na gruntownym rozpoznaniu potrzeb klientów, zaspokojeniu ich wymagań i dostarczeniu wartości dodanej z każdym oferowanym produktem. Bliskie relacje z klientami Spółki pozwalają na doskonalenie produktów i ich rozwój w kierunku zaspokajania oczekiwań rynkowych dla poszczególnych wyrobów Spółki.

W 2022 roku zatwierdzona została implikacja Strategii Grupy Kapitałowej Grupy Azoty na lata 2021-2030 dla Grupy Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. Przyjęta strategia odnosi się do wyzwań jakie sprawia przed współczesnym przemysłem Europejski Zielony Ład. Nowe projekty badawczo – rozwojowe koncentrować się będą w obszarach nawozów, wodoru, tworzyw biodegradalnych oraz GOZ.

Zarówno Spółka, jak i Grupa Kapitałowa Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. przywiązuje istotną wagę do kwestii środowiska naturalnego i bezpieczeństwa pracy, prowadzi działania modernizacyjne i rozwojowe.

8. Podsumowanie

Sprawozdanie z działalności Spółki Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. oraz Grupy Kapitałowej Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. jest kompletne w rozumieniu art. 49 ust. 2 ustawy o rachunkowości, a zawarte w nim informacje są zgodne ze zbadanym sprawozdaniem finansowym. Informacje wynikające ze sprawozdania z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej uwzględniają także odpowiednie postanowienia rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia to sprawozdanie.

Rozdział IV

Ocena wniosku Zarządu co do podziału zysku netto za rok obrotowy 2022

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia wniosek Zarządu co do podziału zysku netto za rok obrotowy trwający od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku dotyczący wyłączenia od podziału między akcjonariuszy zysku netto za rok obrotowy trwający od 1 stycznia 2022 r. do dnia 31 grudnia 2022 r. w kwocie 236.629.876,21 zł (słownie: dwieście trzydzieści sześć milionów sześćset dwadzieścia dziewięć tysięcy osiemset siedemdziesiąt sześć złotych dwadzieścia jeden groszy) i przeznaczenia go w całości na kapitał zapasowy.

Rozdział V

Podsumowanie i wnioski.

W ocenie Rady Nadzorczej przedłożone przez Zarząd Sprawozdanie finansowe Spółki, jak i Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. oraz Sprawozdanie z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. za rok obrotowy 2022 w sposób przejrzysty i wyczerpujący przedstawiają sytuację Spółki oraz Grupy Kapitałowej Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A., a także są kompletne w rozumieniu art. 49 ust. 2 oraz art. 55 ust. 2 ustawy o rachunkowości, a zawarte w nich informacje są zgodne ze zbadanym sprawozdaniem finansowym oraz skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym. Informacje wynikające z ocenianych sprawozdań uwzględniają także odpowiednie postanowienia rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim, a także „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021” – oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego w Spółce Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sprawozdanie finansowe spółki Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A., skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. oraz Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. oraz Grupy Kapitałowej Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. za okres 1 stycznia 2022 roku – 31 grudnia 2022 roku.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sprawozdanie Zarządu o wydatkach reprezentacyjnych, wydatkach na usługi prawne, usługi marketingowe, usługi w zakresie stosunków międzyludzkich (public relations) i komunikacji społecznej oraz usługi związane z zarządzaniem zgodnie z § 55 Statutu Spółki, zawarte w sprawozdaniu Zarządu z działalności Grupy Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. oraz Grupy Kapitałowej Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. za okres 1 stycznia 2022 roku – 31 grudnia 2022 roku.

Zgodnie z § 30 ust 1 pkt. 7 Statutu Spółki, Rada Nadzorcza jest zobowiązana do zaopiniowania sprawozdania Zarządu ze stosowania dobrych praktyk wydanych na podstawie art. 7 ust. 3 ustawy z dnia 16 grudnia 2016 r. o zasadach zarządzania mieniem państwowym. W związku z tym, że do dnia sporządzenia sprawozdań Zarządu oraz niniejszego sprawozdania ww. praktyki nie zostały wydane, a tym samym sprawozdanie nie zostało sporządzone, Rada Nadzorcza nie dokonała oceny przedmiotowego sprawozdania.

Rada Nadzorcza na podstawie dokonanej powyżej oceny oraz dokumentów:

1. Sprawozdania finansowego Spółki składającego się z:

- sprawozdania z całkowitych dochodów za rok obrotowy od 01.01.2022r. do 31.12.2022 r., wykazującego zysk netto w wysokości **236 629 tys. zł** i całkowity dochód za okres wynoszący **235 804 tys. zł**,
- sprawozdania z sytuacji finansowej sporządzonego na dzień 31 grudnia 2022 r., z sumą bilansową wynoszącą **7 089 874 tys. zł**,
- sprawozdania ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2022r. do 31.12.2022r., wykazującego kapitał własny w kwocie **3 882 752 tys. zł**,
- sprawozdania z przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2022r. do 31.12.2022r., wykazującego zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę **11 964 tys. zł**,
- dodatkowych informacji i objaśnień.

2. Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Puławy składającego się z:

- skonsolidowanego sprawozdania z całkowitych dochodów za rok obrotowy od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r., wykazującego zysk netto w wysokości **291 096 tys. zł**, całkowity dochód w wysokości **290 366 tys. zł**,
- skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej sporządzonego na dzień 31 grudnia 2022 r., z sumą bilansową w wysokości **7 408 075 tys. zł**,
- skonsolidowanego sprawozdania ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r., wykazującego kapitał własny w kwocie **3 962 228 tys. zł**,
- skonsolidowanego sprawozdania z przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2022r. do 31.12.2022 r., wykazującego zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę **20 342 tys. zł**,
- dodatkowych informacji i objaśnień.

3. Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. oraz Grupy Kapitałowej Grupy Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. za okres 1 stycznia 2022 roku - 31 grudnia 2022 roku.

4. Propozycji Zarządu co do podziału zysku netto za rok obrotowy 2022,

oraz biorąc pod uwagę rekomendacje Komitetu Audytu w wyżej wymienionym zakresie, zasadniczo pozytywnie oceniła pracę Zarządu w roku obrotowym 2022.

Mając na uwadze powyższe, Rada Nadzorcza wnioskuje do Walnego Zgromadzenia o:

- 1. Zatwierdzenie Sprawozdania finansowego Grupy Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. za okres 1 stycznia 2022 roku - 31 grudnia 2022 roku.**
- 2. Zatwierdzenie Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Grupy Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. za okres 1 stycznia 2022 roku - 31 grudnia 2022 roku.**
- 3. Zatwierdzenie Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. oraz Grupy Kapitałowej Grupy Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A. za okres 1 stycznia 2022 roku - 31 grudnia 2022 roku.**
- 4. Udzielenie absolutorium członkom Zarządu Spółki z wykonania przez nich obowiązków:**
 - Prezesowi Zarządu Spółki Panu Tomaszowi Hryniewiczowi za okres 01.01.2022 r.- 31.12.2022 r.,
 - Wiceprezesowi Zarządu Spółki Panu Jackowi Janiszewskowi za okres 01.01.2022 r. - 31.12.2022r.,
 - Wiceprezesowi Zarządu Spółki Panu Adamowi Lesińskiemu za okres 01.01.2022 r. – 25.05.2022 r.,
 - Wiceprezesowi Zarządu Spółki Pani Justynie Majsnerowicz za okres 26.05.2022 r.- 31.12.2022r.,
 - Wiceprezesowi Zarządu Spółki Pani Renacie Tyszer za okres 26.05.2022 r.- 31.12.2022r.,
- 5. Uwzględnienie propozycji Zarządu w sprawie podziału zysku netto za rok obrotowy 2022.**

Sporządzone zgodnie z wymogami Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021.

Podpisy członków Rady Nadzorczej:

Piotr Regulski - Przewodniczący Rady Nadzorczej
Krzysztof Majcher - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Paweł Kowalczyk - Członek Rady Nadzorczej
Agnieszka Kowalik- Sekretarz Rady Nadzorczej
Marcin Szewczak - Członek Rady Nadzorczej
Piotr Śliwa - Członek Rady Nadzorczej

Na oryginale właściwe podpisy