

Plik zawiera kolejno:

1. Projekt uchwały Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia.
2. Uchwałę Rady Nadzorczej Spółki.
3. Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej Grupy Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A. za okres od dnia 01.01.2022 r. do dnia 31.12.2022 r.

- PROJEKT -

UCHWAŁA
ZWYCZAJNEGO WALNEGO ZGROMADZENIA
SPÓŁKI GRUPA AZOTY ZAKŁADY CHEMICZNE „POLICE” S.A.
OBRADUJĄCEGO W DNIU 27 CZERWCA 2023 ROKU
W SPRAWIE ZATWIERDZENIA SPRAWOZDANIA Z DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ
GRUPY AZOTY ZAKŁADY CHEMICZNE „POLICE” S.A.
ZA OKRES OD DNIA 01.01.2022 R. DO DNIA 31.12.2022 R.

Działając na podstawie § 47 pkt 22 Statutu Grupy Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A. (dalej: Spółka), w związku z zasadą 2.11 „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021”, Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki

uchwała, co następuje

§ 1.

Po rozpatrzeniu Sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej Grupy Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A. za okres od dnia 01.01.2022 r. do dnia 31.12.2022 r. przyjętego uchwałą Rady Nadzorczej nr 79/IX/2023 z dnia 29 maja 2023 r. (dalej: Sprawozdanie), Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki zatwierdza sporządzone przez Radę Nadzorczą Sprawozdanie.

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

UZASADNIENIE

Zwyczajne Walne Zgromadzenie, zgodnie z § 47 pkt 22 Statutu Spółki, rozpatruje Sprawozdanie sporządzone przez Radę Nadzorczą na podstawie § 28 ust. 1 pkt 20, 22, 23, natomiast zgodnie z zasadą 2.11 „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021” przedmiotowe Sprawozdanie Rada Nadzorcza sporządza raz w roku i przedstawia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu do zatwierdzenia.

Uchwała nr 79/IX/23
Rady Nadzorczej Grupy Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A.
z dnia 29 maja 2023 r.

w sprawie: **przyjęcia Sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej Grupy Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A. za okres od dnia 01.01.2022 r. do dnia 31.12.2022 r.**

Na podstawie § 28 ust. 1 pkt 6, 7, 8, 9, 20, 22, 23 Statutu Grupy Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A. (dalej: Spółka) oraz § 20 pkt 1, 2, 3 i 4 Regulaminu Rady Nadzorczej, w związku z art. 382 § 3¹ pkt 1-5 Kodeksu spółek handlowych oraz zasadą 2.11 „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021” oraz § 47 pkt 22 Statutu Spółki, Rada Nadzorcza

postanawia:

§ 1.

Przyjąć Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej Grupy Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A. za okres od dnia 01.01.2022 r. do dnia 31.12.2022 r. (dalej: Sprawozdanie), stanowiące Załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wystąpić do Walnego Zgromadzenia Spółki z wnioskiem o rozpatrzenie i zatwierdzenie Sprawozdania, o którym mowa powyżej.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



**Sprawozdanie z działalności
Rady Nadzorczej
Grupy Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A.
za okres od dnia 01.01.2022 r. do dnia 31.12.2022 r.**

*Przyjęte Uchwałą Rady Nadzorczej Grupy Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A. nr 79/IX/23
z dnia 29.05.2023 r.*

Police, maj 2023 r.

SPIS TREŚCI

1.	Informacja o kadencji Rady Nadzorczej, składzie osobowym, pełnionych funkcjach w radzie oraz zmianach w składzie rady w trakcie roku obrotowego	4
1.1.	Informacja o kadencji Rady Nadzorczej	4
1.2.	Informacja o składzie osobowym Rady Nadzorczej, pełnionych funkcjach w Radzie oraz zmianach w składzie Rady w trakcie roku obrotowego	4
1.3.	Informacja na temat stopnia realizacji polityki różnorodności w odniesieniu do Rady Nadzorczej	5
2.	Ocena spełniania przez Członków Rady kryteriów niezależności	5
3.	Działalność komitetów Rady Nadzorczej	5
3.1.	Informacje ogólne.	5
3.2.	Skład osobowy Komitetu Audytu	5
3.3.	Zakres pracy Komitetu Audytu	6
4.	Kompetencje Rady Nadzorczej	7
5.	Informacja o istotnych zagadnieniach będących przedmiotem pracy Rady Nadzorczej oraz liczbie i częstotliwości odbytych posiedzeń Rady Nadzorczej i podjętych uchwał.	7
6.	Dokonane przez Radę Nadzorczą Spółki zmiany w składzie Zarządu, zawieszenia członków Zarządu w pełnieniu funkcji i oddelegowania członków Rady do pełnienia funkcji członków Zarządu.	9
6.1.	Informacja na temat stopnia realizacji polityki różnorodności w odniesieniu do Zarządu.	9
7.	Informacja o wykonaniu uchwał Walnego Zgromadzenia odnoszących się do działalności Rady Nadzorczej	9
8.	Informacja o decyzjach Rady odnośnie wyboru biegłego rewidenta	9
9.	Samooceńca Rady Nadzorczej spółki Grupa Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A.	10
10.	Ocena sprawozdań za rok obrotowy 2022: finansowych i Zarządu z działalności oraz wniosku Zarządu dotyczącego pokrycia straty netto za rok obrotowy 2022.	10
11.	Ocena sytuacji Spółki z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego	11
11.1.	Ocena sytuacji Spółki i Grupy Kapitałowej	11
11.2.	Ocena systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego	11
11.2.1.	Zasady kontroli wewnętrznej	11
11.2.2.	Polityka informacyjna	12
11.2.3.	Sporządzanie sprawozdań finansowych	12
11.2.4.	Informacja dotycząca zarządzania ryzykiem	12
11.2.5.	Compliance (Zarządzanie Zgodnością)	13
11.2.6.	Audyt wewnętrzny	15
11.2.7.	Podsumowanie	16
12.	Współpraca pomiędzy Radą Nadzorczą a Zarządem Spółki	16
13.	Ocena sposobu wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, 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	16

13.1. Obowiązki informacyjne dotyczące zasad ładu korporacyjnego określone w Regulaminie Giełdy.....	17
13.2. Obowiązki informacyjne dotyczące zasad ładu korporacyjnego określone w przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.....	18
13.3. Podsumowanie	18
14. Ocena racjonalności prowadzonej przez Spółkę polityki w zakresie działalności sponsoringowej i charytatywnej	19
14.1. Zasady i dokumenty	19
14.2. Analiza i ocena działalności sponsoringowej i charytatywnej	19
14.3. Podsumowanie	22
15. Zdarzenia po dacie końcowej sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej jako organu Spółki (po dn. 31.12.2022 r.).	22

1. Informacja o kadencji Rady Nadzorczej, składzie osobowym, pełnionych funkcjach w radzie oraz zmianach w składzie rady w trakcie roku obrotowego

1.1. Informacja o kadencji Rady Nadzorczej

Zgodnie ze Statutem Spółki Grupa Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A. („Spółka”) Członkowie Rady Nadzorczej powoływani są na okres wspólnej kadencji, która trwa trzy lata. W dniu 22.07.2022 r., z chwilą podjęcia uchwał Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki, zakończyła się VIII wspólna kadencja Rady Nadzorczej i rozpoczęła obecna, IX kadencja Rady Nadzorczej.

Rok 2022 był pierwszym rokiem działalności IX wspólnej kadencji Rady Nadzorczej i dwudziestym siódmym rokiem działalności Rady Nadzorczej Spółki.

1.2. Informacja o składzie osobowym Rady Nadzorczej, pełnionych funkcjach w Radzie oraz zmianach w składzie Rady w trakcie roku obrotowego

Skład Rady Nadzorczej Spółki VIII kadencji na dzień 01.01.2022 roku przedstawiał się następująco:

Lp.	Imię i nazwisko	Pełniona funkcja
1.	Krzysztof Kozłowski	Przewodniczący Rady Nadzorczej
2.	Urszula Kulisiewicz	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
3.	Bożena Licht	Sekretarz Rady Nadzorczej
4.	Agnieszka Dąbrowska	Członek Rady Nadzorczej
5.	Andrzej Rogowski	Członek Rady Nadzorczej
6.	Iwona Wojnowska	Członek Rady Nadzorczej

W ciągu roku obrotowego skład Rady Nadzorczej ulegał następującym zmianom:

- Oświadczeniem z dnia 19.07.2022 r. Wiceprezesa Rady Ministrów Ministra Aktywów Państwowych Pana Jacka Sasina, działając na podstawie § 30 ust 2 Statutu Spółki, w skład Rady Nadzorczej IX wspólnej kadencji powołany Pan Krzysztof Kozłowski, jako reprezentant Skarbu Państwa.
- W dniu 22.07.2022 r. Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy, Uchwałami o numerach kolejnych od 27 do 31, powołało Członków Rady Nadzorczej IX wspólnej kadencji,
- W dniu 22.07.2022 r. Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy, Uchwałą nr 33 powołało na Przewodniczącego Rady Nadzorczej Pana Krzysztofa Kozłowskiego.

Po zmianach, skład Rady Nadzorczej na dzień 31.12.2022 r. przedstawiał się następująco:

Lp.	Imię i nazwisko	Pełniona funkcja
1.	Krzysztof Kozłowski	Przewodniczący Rady Nadzorczej
2.	Urszula Kulisiewicz	Wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej
3.	Bożena Licht	Sekretarz Rady Nadzorczej
4.	Agnieszka Dąbrowska	Członek Rady Nadzorczej
5.	Krzysztof Skornia	Członek Rady Nadzorczej
6.	Iwona Wojnowska	Członek Rady Nadzorczej

Po zakończeniu okresu sprawozdawczego skład Rady Nadzorczej nie uległ zmianom.

1.3. Informacja na temat stopnia realizacji polityki różnorodności w odniesieniu do Rady Nadzorczej

Spółka nie posiada sformalizowanej polityki różnorodności, jednak w prowadzonej działalności 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, ze szczególnym uwzględnieniem władz Spółki i jej kluczowych menadżerów. Statut Spółki definiuje zasady powoływania członków Rady Nadzorczej oraz wyboru przez pracowników członków Rady Nadzorczej.

Skład Rady Nadzorczej Spółki w 2022 roku spełniał wskaźnik udziału mniejszości pod względem płci na poziomie nie niższym niż 30%:

- w okresie od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. w skład Rady Nadzorczej wchodziło sześciu Członków, z udziałem 66% kobiet i 33% mężczyzn.

2. Ocena spełniania przez Członków Rady kryteriów niezależności

Zgodnie z Dobrymi Praktykami Spółek Notowanych na GPW 2021 przyjętymi Uchwałą Rady Giełdy Papierów Wartościowych z dnia 29.03.2021 r. („Dobre Praktyki 2021”), przynajmniej dwóch członków Rady Nadzorczej powinno spełniać kryteria niezależności określone w ustawie z dnia 11.05.2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, a także nie mieć rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w Spółce.

Na dzień 31.12.2021 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania, kryteria niezależności, o których mowa w Ustawie spełniają wszyscy Członkowie Rady Nadzorczej oraz przynajmniej dwóch Członków Rady Nadzorczej spełnia kryterium braku rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w Spółce. Są to Wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej Pani Urszula Kulisiewicz, Sekretarz Rady Nadzorczej Pani Bożena Licht, Członek Rady Nadzorczej Pani Agnieszka Dąbrowska, Członek Rady Nadzorczej Pan Krzysztof Skornia oraz Członek Rady Nadzorczej Pani Iwona Wojnowska.

3. Działalność komitetów Rady Nadzorczej

3.1. Informacje ogólne.

W celu sprawnego realizowania działań nadzorczych Rada Nadzorcza może ze swego składu wybrać doraźne lub stałe zespoły, komisje, komitety do przeprowadzania działań nadzorczych w odniesieniu do poszczególnych sfer działalności Spółki. Komitety Rady Nadzorczej są organami doradczymi i opiniującymi, działającymi kolegialnie, powoływanymi spośród Członków Rady Nadzorczej Spółki.

W 2022 roku przy Radzie Nadzorczej funkcjonował Komitet Audytu.

Szczegółowy zakres prac Komitetu Audytu w roku 2022 został udokumentowany w protokołach z posiedzeń, jak również w sprawozdaniu Komitetu, znajdującym się w dokumentacji Rady Nadzorczej.

3.2. Skład osobowy Komitetu Audytu

Skład Komitetu Audytu na dzień 01.01.2022 r. przedstawiał się następująco:

Lp.	Imię i nazwisko	Pełniona funkcja
1.	Urszula Kulisiewicz	Przewodnicząca Komitetu Audytu
2.	Agnieszka Dąbrowska	Członek Komitetu Audytu
3.	Krzysztof Kozłowski	Członek Komitetu Audytu
4.	Andrzej Rogowski	Członek Komitetu Audytu

W związku z rozpoczęciem się z dniem 22.07.2022 r. IX wspólnej kadencji Rady Nadzorczej, jej Członkowie na pierwszym posiedzeniu, które odbył się w dniu 22.08.2022 r., wybrali ze swojego składu nowy Komitet Audytu. Funkcja Przewodniczącej Komitetu Audytu ponownie została powierzona Pani Urszuli Kulisiewicz. Skład Komitetu Audytu prezentował się następująco:

Lp.	Imię i nazwisko	Pełniona funkcja
1.	Urszula Kulisiewicz	Przewodnicząca Komitetu Audytu
2.	Agnieszka Dąbrowska	Członek Komitetu Audytu
3.	Krzysztof Kozłowski	Członek Komitetu Audytu
4.	Krzysztof Skornia	Członek Komitetu Audytu

Pan Krzysztof Kozłowski złożył rezygnację z pełnienia funkcji w Komitecie Audytu Spółki z dniem 25.09.2022 r. W związku z powyższym, Rada Nadzorcza podczas posiedzenia w dniu 26.09.2022 r. spośród swojego składu, powołała do Komitetu Audytu Panią Iwonę Wojnowską.

Po zmianach skład Komitetu Audytu przedstawiał się następująco:

Lp.	Imię i nazwisko	Pełniona funkcja
1.	Urszula Kulisiewicz	Przewodnicząca Komitetu Audytu
2.	Agnieszka Dąbrowska	Członek Komitetu Audytu
3.	Krzysztof Skornia	Członek Komitetu Audytu
4.	Iwona Wojnowska	Członek Komitetu Audytu

Po zakończeniu okresu sprawozdawczego skład Komitetu Audytu nie uległ zmianom.

3.3. Zakres pracy Komitetu Audytu

W 2022 roku Komitet Audytu odbył 13 posiedzeń, na których podjęto 6 uchwał. W omawianym okresie Komitet Audytu zajmował się następującymi sprawami:

- monitorowaniem procesu sprawozdawczości finansowej,
- monitorowaniem skuteczności istniejących w Spółce systemów kontroli wewnętrznej, audytu wewnętrznego oraz zarządzania ryzykiem,
- monitorowaniem wykonywania czynności rewizji finansowej - przeglądu i badania jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych,
- monitorowaniem niezależności biegłego rewidenta i podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych,
- monitorowaniem pracy oraz analizą raportów niezależnego biegłego rewidenta,
- przeprowadzaniem badań wybranych wydarzeń gospodarczych istotnych dla funkcjonowania Spółki i Grupy Kapitałowej,

- analizą zadań audytowych zrealizowanych w 2022 roku oraz planem audytu wewnętrznego na rok 2023,
- monitorowaniem realizacji wydanych rekomendacji poaudytowych oraz terminowości ich wdrożenia.

Sprawozdanie Komitetu Audytu za rok 2022 zostało przedstawione Radzie Nadzorczej w wymaganym terminie.

Komitet Audytu zapewnił Kierownikowi Działu Audytu Wewnętrznego swobodny dostęp do Komitetu. W okresie sprawozdawczym odbyło się sześć spotkań z Kierownikiem Działu Audytu Wewnętrznego, na których omawiano kwestie funkcjonowania obszaru audytu wewnętrznego.

Komitet Audytu na bieżąco omawiał z Radą Nadzorczą zagadnienia poruszane na spotkaniach Komitetu.

4. Kompetencje Rady Nadzorczej

Kompetencje Rady Nadzorczej zostały opisane w § 28 Statutu Spółki Grupa Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A. S.A. Do kluczowych kompetencji Rady Nadzorczej należy:

- powoływanie i odwoływanie Członków Zarządu,
- ocena wniosków Zarządu co do podziału zysku lub pokrycia straty,
- ocena sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A. oraz Grupy Kapitałowej Grupa Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A., jak również jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej, w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym,
- wybór firmy audytorskiej do przeprowadzenia przeglądu i badania sprawozdania finansowego Spółki i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy,
- zatwierdzanie strategicznych planów wieloletnich Spółki,
- zatwierdzanie rocznych planów rzeczowo-finansowych zawierających plany nakładów inwestycyjnych,
- opiniowanie wszelkich spraw przedkładanych przez Zarząd do rozpatrzenia Walnemu Zgromadzeniu,
- udzielanie Zarządowi zgody na dokonanie istotnych czynności prawnych.

5. Informacja o istotnych zagadnieniach będących przedmiotem pracy Rady Nadzorczej oraz liczbie i częstotliwości odbytych posiedzeń Rady Nadzorczej i podjętych uchwał.

Rada Nadzorcza sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności. Prowadziła kolegialny nadzór nad działaniami Zarządu, na bieżąco realizując uprawnienia oraz obowiązki wynikające z przepisów Kodeksu Spółek Handlowych, Statutu Spółki, postanowień Regulaminu Rady Nadzorczej i innych źródeł prawa.

Realizując Dobre Praktyki 2021 Rada Nadzorcza w 2022 roku sporządziła i przedstawiła Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Sprawozdanie Rady Nadzorczej Spółki Grupa Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A. z działalności w roku obrotowym 2021.

W 2022 roku Rada Nadzorcza Grupy Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A. objęła zakresem swojego nadzoru sprawy związane z bieżącym funkcjonowaniem Spółki. Monitorowała także sytuację finansową Grupy Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A., analizując na posiedzeniach wyniki za poszczególne okresy.

Rada Nadzorcza prowadziła stały monitoring realizacji strategicznej inwestycji Spółki tj. projektu Polimery Police m.in. poprzez cyklicznie spotkania z Zarządem Grupy Azoty Polyolefins S.A., weryfikację działań naprawczych oraz mitygujących najistotniejsze ryzyka.

Szczególną uwagę Członkowie Rady poświęcili kwestiom związanym z wyznaczaniem i rozliczaniem celów zarządczych, zarządzaniem zgodnością i zarządzaniem ryzykiem oraz działaniami przygotowującym Spółkę do wdrożenia regulacji objętym pakietem tzw. zielonego ładu.

Rada Nadzorcza cyklicznie monitorowała i analizowała m.in.:

- status wdrożenia w Spółce regulacji korporacyjnych, zgodnie z postanowieniami Zasad nadzoru właścicielskiego w Grupie Kapitałowej Grupa Azoty - Polityki właścicielskiej,
- toczące się postępowania sądowe i administracyjne oraz nałożone kary,
- wydatki o szczególnym charakterze, tj. na usługi prawne, marketingowe, Public relations, doradztwo związane z zarządzaniem oraz sponsoring i inne działania o podobnym charakterze,
- wykonanie celów indywidualnych określonych w Kartach Celów poszczególnych Członków Zarządu,
- wydatki związane z realizacją poszczególnych projektów inwestycyjnych i badawczych,
- przedkładane przez Zarząd informacje na temat istotnych działań i decyzji podejmowanych w ramach Grup Kapitałowej,
- sprawy kierowane do Walnego Zgromadzenia.

Ponadto Rada Nadzorcza w okresie sprawozdawczym podjęła uchwały m.in. w następujących sprawach:

- sprawozdań finansowych Spółki, sprawozdań z działalności Spółki i jej organów i innych sprawozdań dla Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy za 2021 r.,
- związanych ze spółkami zależnymi (m.in. wyrażanie zgody Zarządowi Spółki na wykonywanie prawa głosu na Zgromadzeniach Wspólników i Walnych Zgromadzeniach spółek zależnych),
- leżących w kompetencji Rady Nadzorczej Spółki na mocy postanowień Statutu Spółki (m.in. wyrażanie zgody na nabycie aktywów trwałych w ramach inwestycji, zakup dóbr gotowych, dokonanie czynności prawnych, których wartość przekracza 6 000 000,00 zł, akceptacja okresowych polityk zarządzania określonymi ryzykami),
- organizacyjnych Rady Nadzorczej Spółki, w tym wybór nowego Wiceprzewodniczącego i Sekretarza Rady Nadzorczej IX kadencji, czy przyjęcie ramowego planu pracy Rady Nadzorczej.

Rada Nadzorcza Spółki w 2022 roku odbyła 15 posiedzeń, z tego 3 kilkudniowe oraz 9 głosowań w trybie pisemnym. W wyniku odbytych posiedzeń i głosowań Rada Nadzorcza podjęła 110 uchwał, z czego 10 uchwał podejmowanych było w trybie głosowania pisemnego.

Wszystkie uchwały były podejmowane w oparciu o Kodeks spółek handlowych, Statut Spółki i Regulamin Rady Nadzorczej Spółki.

W 2022 roku nie odnotowano nieusprawiedliwionych nieobecności Członków Rady Nadzorczej na posiedzeniach.

Spółka nie poniosła wydatków z tytułu wynagrodzenia doradcy rady nadzorczej za badania zlecone przez Radę Nadzorczą w 2022 roku w trybie określonym w art. 382¹ Kodeksu Spółek Handlowych.

6. Dokonane przez Radę Nadzorczą Spółki zmiany w składzie Zarządu, zawieszenia członków Zarządu w pełnieniu funkcji i oddelegowania członków Rady do pełnienia funkcji członków Zarządu.

Skład Zarządu IX wspólnej kadencji spółki Grupa Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A. na dzień 01.01.2022 r. przedstawiał się następująco:

Lp.	Imię i nazwisko	Pełniona funkcja
1.	Mariusz Grab	Prezes Zarządu Spółki
2.	Stanisław Kostrubiec	Wiceprezes Zarządu Spółki
3.	Michał Siewierski	Wiceprezes Zarządu Spółki
4.	Anna Tarocińska	Członek Zarządu (wybierany przez pracowników)

W trakcie okresu sprawozdawczego, ani po jego zakończeniu skład Zarządu nie uległ zmianom.

6.1. Informacja na temat stopnia realizacji polityki różnorodności w odniesieniu do Zarządu

Spółka nie posiada sformalizowanej polityki różnorodności, jednak w prowadzonej działalności 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, ze szczególnym uwzględnieniem władz Spółki i jej kluczowych menadżerów. Statut Spółki definiuje zasady powoływania członków Zarządu oraz wyboru przez pracowników członka Zarządu.

Skład Zarządu Spółki w 2022 roku nie spełniał wskaźnika udziału mniejszości pod względem płci na poziomie nie niższym niż 30%:

- w okresie od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. w skład Zarządu wchodziło czterech Członków, z udziałem 25% kobiet i 75% mężczyzn.

7. Informacja o wykonaniu uchwał Walnego Zgromadzenia odnoszących się do działalności Rady Nadzorczej

W 2022 r. Walne Zgromadzenie nie podejmowało uchwał odnoszących się do działalności Rady Nadzorczej, za wyjątkiem uchwał związanych z powołaniem Rady Nadzorczej IX kadencji, w tym jej Przewodniczącego, co zostało opisane w rozdziale 1 niniejszego Sprawozdania.

8. Informacja o decyzjach Rady odnośnie wyboru biegłego rewidenta

W dniu 13.12.2021 r. Rada Nadzorcza zatwierdziła dokumentację przetargową dotyczącą postępowania o udzielenie zamówienia pod nazwą „Wybór firmy audytorskiej dla spółek Grupy Kapitałowej Grupa Azoty na lata 2022-2024” wraz z dokumentami towarzyszącymi.

Po zakończeniu postępowania przetargowego, zgodnie z rekomendacją Komitetu Audytu, Rada Nadzorcza w dniu 30.03.2022 r. podjęła uchwałę o wyborze firmy BDO Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa z siedzibą w Warszawie do przeprowadzenia badań i przeglądów jednostkowych sprawozdań finansowych Spółki oraz skonsolidowanych sprawozdań finansowych Grupy Kapitałowej Grupa Azoty Zakłady Chemiczne „Police”, a także do oceny Sprawozdań Rady Nadzorczej o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej za lata 2022-2024.

9. Samoocena Rady Nadzorczej spółki Grupa Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A.

Członkowie Rady Nadzorczej posiadają wysokie kompetencje zawodowe wymagane do pełnienia funkcji członka organu nadzoru spółki publicznej. W skład Rady Nadzorczej w 2022 roku wchodziły osoby posiadające wykształcenie wyższe w zakresie prawa, ekonomii, finansów, audytu i kontroli wewnętrznej, zarządzania. Większość Członków Rady Nadzorczej ukończyła studia podyplomowe.

W ocenie Rady Nadzorczej wypełniała ona swoje obowiązki w 2022 r. z należytą starannością, sprawując stały nadzór nad działalnością Spółki, kierując się przy wykonywaniu swoich zadań dbałością o prawidłowe i bezpieczne działanie Spółki, niezależnym osądem i obiektywizmem. Rada podejmowała na posiedzeniach tematy zgłaszane przez Zarząd Spółki, jako ważne, czy niezbędne dla sprawnego, bieżącego funkcjonowania Spółki.

Zdaniem Rady Nadzorczej sposób działania oraz skład Rady w 2022 r. były zgodne z powszechnie obowiązującymi przepisami prawa, w tym wymaganiami stawianymi spółkom publicznym, Statutem Spółki, regulacjami wewnętrznymi Spółki, Dobrymi Praktykami Spółek Notowanych na GPW 2021.

Członkowie Rady Nadzorczej reprezentowali należyty poziom przygotowania i doświadczenia zawodowego, a skład i kompetencje Rady pozwalały na wszechstronne analizowanie i opiniowanie podejmowanych przez nią tematów w obszarach i zakresach dotyczących funkcjonowania Grupy Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A.

Liczba i czas trwania posiedzeń, a także dostęp do materiałów źródłowych i informacji były wystarczające, aby umożliwić Radzie Nadzorczej wywiązywanie się w pełni z jej obowiązków. Wszyscy Członkowie Rady Nadzorczej aktywnie uczestniczyli w posiedzeniach Rady Nadzorczej i Komitetu Audytu oraz wykazywali zaangażowanie w należyte wykonywanie swoich obowiązków.

Zdaniem Rady Nadzorczej, w sposób należyty wypełniała ona swoje obowiązki w 2022 r. i wspierała Zarząd Spółki w realizacji zadań i celów strategicznych, wypełniając swoje ustawowe i statutowe kompetencje. W opinii Rady Nadzorczej ww. działalność należy ocenić jako prowadzoną efektywnie i zgodnie z najlepszymi praktykami w zakresie *corporate governance*.

10. Ocena sprawozdań za rok obrotowy 2022: finansowych i Zarządu z działalności oraz wniosku Zarządu dotyczącego pokrycia straty netto za rok obrotowy 2022.

Rada Nadzorcza dokonała oceny następujących sprawozdań: Jednostkowego Sprawozdania Finansowego, Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego oraz Sprawozdania Zarządu z działalności za rok obrotowy 2022, a także wniosku Zarządu dotyczącego pokrycia straty netto za rok obrotowy 2022. W wyniku dokonanej oceny Rada Nadzorcza stwierdziła, że ww. Sprawozdania przedstawiają rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej, jednostkowego i skonsolidowanego wyniku finansowego i przepływów pieniężnych Spółki i jej Grupy Kapitałowej na dzień 31 grudnia 2022 roku, zgodnie z mającymi zastosowanie Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości, a także są zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę i Grupę Kapitałową Spółki przepisami prawa i Statutem Spółki. Ponadto Rada Nadzorcza pozytywnie oceniła wniosek Zarządu Grupy Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A. dotyczący pokrycia straty netto za rok obrotowy 2022 oraz wnioskuje do Walnego Zgromadzenia o przychylenie się do propozycji Zarządu. Szczegółowa ocena ww. sprawozdań i wniosku o pokrycie straty netto za 2022 r. przedstawiona jest w Załączniku do niniejszego Sprawozdania.

11. Ocena sytuacji Spółki z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego

11.1. Ocena sytuacji Spółki i Grupy Kapitałowej

Szczegółowa ocena sytuacji w Spółce została zawarta w Załączniku do Sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej Grupy Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A. za okres od dnia 01.01.2022 r. do dnia 31.12.2022 r. Ocena sprawozdań za 2022 rok: Jednostkowego Sprawozdania Finansowego, Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego, Sprawozdania Zarządu z działalności, oraz wniosku Zarządu dotyczącego pokrycia straty netto za rok 2022.

11.2. Ocena systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego

11.2.1. Zasady kontroli wewnętrznej

Zasady kontroli wewnętrznej w Grupie Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A. zawarte zostały w *Regulaminie Organizacyjnym* Spółki

System kontroli wewnętrznej sprawowany jest w formie:

- samokontroli prawidłowości wykonywania pracy własnej przez każdego pracownika, zgodnie z posiadanym zakresem czynności, obowiązującymi procedurami i instrukcjami oraz poleceniami zwierzchnika;
- kontroli funkcjonalnej sprawowanej przez pracowników zajmujących stanowiska kierownicze, a polegającej na prowadzeniu działań bieżących skierowanych na ocenę prawidłowości realizowanych operacji w toku ich wykonywania i bezpośrednio po ich wykonaniu w ramach obowiązku nadzoru i kontroli;
- kontroli instytucjonalnej, sprawowanej przez uprawnionych pracowników i komórki organizacyjne, których głównym zadaniem jest wykonywanie w określonym zakresie kontroli specjalistycznej, obejmującej decyzje i działania oraz dokumenty odzwierciedlające operacje gospodarcze, realizowane zgodnie ze stosowanymi w Spółce zasadami rachunkowości;
- inwentaryzacji ciągłej i okresowej.

Tryb postępowania podczas wykonywania zadań audytowych określa Regulamin Audytu Wewnętrznego.

Zasady i sposób dokumentowania kontroli dowodów księgowych określa Instrukcja Obiegu Dowodów Księgowych i Innych Dokumentów.

Zasady, sposób realizacji zadań i ich kontroli określają procedury i instrukcje Zintegrowanego Systemu Zarządzania (ZSZ).

Sposób organizacji inwentaryzacji określa Instrukcja Inwentaryzacyjna.

Spółka wprowadziła zasady wspierające ją w procesie zapewnienia zgodności prowadzonej działalności z prawem, regulacjami wewnętrznymi, jak również standardami etycznymi i przyjętymi praktykami biznesowymi. Komórka ds. Zarządzania Zgodnością podlega i raportuje bezpośrednio Prezesowi Zarządu Spółki.

11.2.2. Polityka informacyjna

W 2022 roku obowiązywała zaktualizowana Polityka informacyjna w Grupie Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A., wprowadzona Zarządzeniem nr 29/2020 Prezesa Zarządu - Dyrektora Generalnego Grupy Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A. z dnia 18.12.2020 roku.

W roku 2022 Aneksami nr 05/2022 i nr 06/2022 wprowadzono zmiany do obowiązującego w Spółce Zarządzenia nr 28/2018 Prezesa Zarządu - Dyrektora Generalnego w sprawie wprowadzenie w Spółce dokumentów związanych z przetwarzaniem danych osobowych wg obowiązujących przepisów (m.in. RODO) w zakresie:

- Wprowadzenia klauzuli informacyjnej dla kandydatów na Członków Organów Korporacyjnych Spółki z Grupy Kapitałowej Grupa Azoty w procesie rekrutacyjnym, których dane osobowe zostały przekazane do Spółki Grupa Azoty S.A.
- Aktualizacji klauzuli informacyjnej dla oferentów i kontrahentów w wersji polskiej i angielskiej.

Na podstawie wprowadzonego aneksu nr 3/2022 do Zarządzenia nr 13/2015 Prezesa Zarządu - Dyrektora Generalnego zaktualizowany został Plan ochrony informacji niejawnych Grupy Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A.

11.2.3. Sporządzanie sprawozdań finansowych

W odniesieniu bezpośrednio do zarządzania ryzykiem procesu sporządzania sprawozdań finansowych system obejmuje wewnętrzne akty normatywne regulujące identyfikację i ewidencję zdarzeń gospodarczych, a także bezpośrednio ich prezentację i publikację. Wdrożone zostały w tym zakresie szczegółowe kontrole wewnętrzne, które opierają się na instrukcjach obiegu i akceptacji dokumentów oraz wspierane są odpowiednimi rozwiązaniami systemowymi w postaci zabezpieczenia dostępu, wprowadzeniem ścieżek i poziomów akceptacji dokumentów. Spółka korzysta ponadto ze wsparcia renomowanych firm doradczych w przypadku zagadnień o nietypowym i złożonym charakterze.

Bezpośredni nadzór i koordynację nad pracami związanymi ze sporządzeniem sprawozdań finansowych sprawuje Główny Księgowy Spółki. Sprawozdania obejmują swoim zakresem całość działalności przedsiębiorstwa. Poszczególni kierownicy jednostek organizacyjnych (Departamentów, Jednostek Biznesowych, Centrów Wsparcia, Działów) są odpowiedzialni za merytoryczną treść sprawozdań w zakresie określonym ich funkcją w strukturze organizacyjnej Spółki.

Na każdym etapie przygotowania sprawozdań finansowych Członkowie Zarządu Spółki biorą czynny udział w ich sporządzaniu poprzez kształtowanie poszczególnych elementów oraz ostateczną weryfikację zapisów. Również członkowie Komitetu Audytu monitorują proces sporządzania i rewizji finansowej sprawozdania finansowego.

Sprawozdania finansowe zatwierdzone przez Zarząd badane są przez niezależną firmę audytorską wybieraną przez Radę Nadzorczą Spółki.

11.2.4. Informacja dotycząca zarządzania ryzykiem

Zgodnie z decyzją Zarządu Spółki, w ramach wdrożenia w Spółce regulacji korporacyjnych do wewnętrznego ładu prawnego Spółki w dniu 28.10.2022 r. wprowadzona została zaktualizowana

Procedura Zarządzania Ryzykiem Korporacyjnym w Grupie Azoty. Procedura ta jako nowe wydanie nr 4 zastąpiła dotychczasową Procedurę Zarządzania Ryzykiem wydanie 3.

W 2022 roku zawarta została przez Spółkę Umowa o świadczenie usług korporacyjnych w obszarze Analiz Rynkowych/Regulacji i Spraw Publicznych/Ochrony Rynku/Zarządzania Ryzykiem Korporacyjnym. Umowa została podpisana przez Zarząd w dniu 05.07.2022 roku z mocą obowiązywania od 01.10.2022 r.

W 2022 roku przeprowadzono aktualizacje Rejestru ryzyk, Mapy ryzyka oraz Listy ryzyk kluczowych Spółki. Dokumenty po zatwierdzeniu przez Zarząd Spółki zostały przekazane do wiadomości Komitetu Audytu przy Radzie Nadzorczej Spółki.

Komitet Audytu Spółki otrzymał przyjęty przez Zarząd raport dotyczący zarządzania ryzykiem w Spółce za I półrocze 2022 r. oraz raport okresowy (roczny) za 2022 rok.

W drugim półroczu 2022 roku Rada Nadzorcza Spółki otrzymała informację dotyczącą zdiagnozowanych obszarów ryzyk, które mogą istotnie wpłynąć na działalność Spółki w związku z wybuchem wojny w Ukrainie oraz sprawozdanie dotyczące zidentyfikowanych ryzyk w Spółce, ze szczególnym uwzględnieniem działań je mitygujących, w kontekście aktualnej zmienności sytuacji geopolitycznej oraz problemów surowcowych.

11.2.5. Compliance (Zarządzanie Zgodnością)

Celem procesu zarządzania zgodnością jest podejmowanie działań zmierzających do ograniczenia ryzyka działalności biznesowej poprzez zapewnienie zgodności działań organizacji z obowiązującymi regulacjami zewnętrznymi oraz wewnętrznymi. Zadaniem compliance jest stworzenie kompleksowego i spójnego systemu zarządzania ryzykiem braku zgodności.

W Spółce od 2015 roku obowiązuje *Kodeks postępowania etycznego Grupy Azoty*, który reguluje ogólne zasady i wartości etyczne, odnoszące się do wszystkich interesariuszy Spółki, mianowicie: pracowników, akcjonariuszy, partnerów biznesowych jak i lokalnej społeczności. Kodeks szczególnie naciska na wzmocnienie wizerunku Spółki jako podmiotu odpowiedzialnego społecznie, który dba o wysoką kulturę organizacyjną i aktywnie oddziałuje na sposób budowania relacji z otoczeniem.

W Spółce wprowadzono regulacje z zakresu zarządzania zgodnością, mianowicie:

- *Politykę zgłaszania nieprawidłowości w Grupie Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A.*, mająca na celu sprawowanie kontroli wszystkich obszarów z działalności spółek Grupy Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A., narażonych na nieprawidłowości, poprzez wskazanie środków zapobiegających powstawaniu nieprawidłowości w przyszłości oraz zmierzających do wykrycia, wyjaśnienia oraz usunięcia powstałych nieprawidłowości i ich skutków. Polityka jest adresowana do wszystkich pracowników Grupy Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A., a zawarte w niej zasady i reguły znajdują zastosowanie na wszystkich szczeblach struktury organizacyjnej każdej z tych spółek.
- *Kodeks antykorupcyjny w Grupie Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A.*, którego celem jest ograniczanie ryzyka korupcji w działalności Grupy Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A. we wszystkich obszarach działalności, zgodnie z zasadą „Zero tolerancji dla korupcji”.
- *Politykę przeciwdziałania konfliktom interesów w Grupie Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A.*, której celem jest uszczegółowienie zasad i reguł wskazanych w Kodeksie etyki i Kodeksie

antykorupcyjnym, pogłębienie wiedzy w zakresie definicji konfliktu interesów, form i przykładów, jakie może on przyjąć, jak również przedstawienie reguł rozstrzygania konfliktów interesów. Celem jest ograniczanie ryzyka powstania korupcji w działalności Grupy Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A.

- *Politykę prezentową w Grupie Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A.*, w której doprecyzowano zasady i reguły wskazane w Kodeksie etyki i Kodeksie antykorupcyjnym, jak również pogłębiano wiedzę Pracowników w zakresie rodzajów prezentów, jakie mogą wręczać lub przyjmować, a także dopuszczalnych warunków wręczenia lub przyjmowania prezentów i związanych z tym reguł.
- *Kodeks postępowania dla partnerów biznesowych w Grupie Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A.*, którego celem jest przedstawienie standardów oraz zasad prowadzenia działalności przez partnerów biznesowych, których przestrzegania oczekuje Grupa Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A. Są to podstawowe wymagania wobec partnerów biznesowych, przede wszystkim w zakresie poszanowania praw człowieka, zasad i przepisów prawa pracy, ochrony środowiska, ochrony konkurencji i konsumentów, jak również zasad uczciwości i przejrzystości w prowadzonej działalności. Dla osiągnięcia wskazanego celu, Kierownictwo Grupy Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A. przekazuje Kodeks wszystkim partnerom biznesowym do zapoznania się zaznaczając, że Reguły tam zawarte stanowią fundament współpracy z Grupą Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A., opartej na partnerstwie, wzajemnym szacunku i zaufaniu.
- *Zasady postępowania w przypadku kontroli zewnętrznych w Grupie Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A.*, w których opisano szczegółowy tryb postępowania w przypadku kontroli przeprowadzanej przez Prezesa Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów lub Komisję Europejską oraz w przypadku pozostałych kontroli instytucjonalnych.
- *Politykę Antymobbingową i Antydyskryminacyjną w Grupie Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A.*, w której określono metody przeciwdziałania oraz zasady postępowania w przypadku pojawienia się zjawiska mobbingu, dyskryminacji, w tym molestowania i molestowania seksualnego, oraz nierównego traktowania w zatrudnieniu pracowników w Grupie Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A.
- *Instrukcję postępowania przy weryfikacji kontrahentów krajowych w kierunku przeciwdziałania oszustwom podatku VAT*, przedstawiającą działania, których podjęcie powinno ograniczać ryzyko podjęcia współpracy z nieuczciwym kontrahentem i nieświadomego włączenia lub wzięcia udziału w oszustwach, karuzelach czy wyłudzeniach związanych z podatkiem VAT wskutek nabywania przez Grupę Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A. towarów i usług.
- *Procedurę Podstawowej Weryfikacji Kontrahentów Zewnętrznych Spółek z Grupy Kapitałowej Grupy Azoty*, która ma na celu ocenę ryzyka związanego z danym Kontrahentem Zewnętrznym, w tym w szczególności ryzyka naruszenia Przepisów Sankcyjnych lub Sankcji i pozwala podejmować decyzje o nawiązaniu, utrzymaniu, zerwaniu lub ograniczeniu w całości lub w części relacji biznesowych z tym Kontrahentem Zewnętrznym, w tym o wprowadzeniu ewentualnych dodatkowych mechanizmów zabezpieczających Grupę Azoty S.A. oraz Grupę Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A. przed naruszeniem Przepisów Sankcyjnych lub Sankcji.

W roku 2022 Spółka kolejny raz publikowała raporty niefinansowe związane ze zrównoważonym rozwojem ESG (rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2020/852 z dnia 18 czerwca 2020 r. w sprawie ustanowienia ram ułatwiających zrównoważone inwestycje, tzw. rozporządzenie o Taksonomii). Tym razem raportowanie zostało rozszerzone o sprawdzenie prowadzonej działalności w zgodności z minimalnymi gwarancjami opisanymi w wytycznych ONZ dotyczącymi praw człowieka oraz wytycznymi OECD, które są już szerszą kategorią, gdyż poruszają kwestie praw człowieka ale, także środowiska, zatrudnienia, zwalczania korupcji, nauki i technologii, kwestie podatkowe czy też kwestie związane z konkurencyjnością.

Przeprowadzone badania wykazały, że w 2022 roku Grupa Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A. były prowadzone zgodnie z minimalnymi gwarancjami, co szczegółowo wykazano w raporcie.

Wychodząc naprzeciw standardom obowiązującym w biznesie Spółka na swojej stronie internetowej publikuje podstawowe informacje z obszaru zarządzania zgodnością (<https://zchpolice.grupaazoty.com/spolka/zarzadzanie-zgodnoscia-compliance>).

11.2.6. Audyt wewnętrzny

Od 2002 roku w Spółce funkcja audytu wewnętrznego jest realizowana przez Dział Audytu Wewnętrznego, którego zadaniem jest dokonywanie niezależnej i obiektywnej oceny systemów kontroli wewnętrznej oraz procesów biznesowych. Dział Audytu Wewnętrznego realizuje swoje cele poprzez audyty zapewniające (planowe i doraźne), sprawdzające oraz zadania doradcze. Audyty zapewniające obejmują ocenę adekwatności i efektywności wdrożonych mechanizmów kontrolnych, ocenę zgodności działań z regulacjami wewnętrznymi oraz ocenę efektywności systemu kontroli wewnętrznej.

Niezależność Audytu Wewnętrznego jest zapewniona poprzez podległość w strukturze organizacyjnej Spółki organizacyjnie Prezesowi Zarządu, a funkcjonalnie Komitetowi Audytu przy Radzie Nadzorczej Spółki.

W 2022 roku Audyt Wewnętrzny realizował swoje zadania w oparciu o *Regulamin audytu wewnętrznego w Grupie Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A.* oraz na podstawie *Planu Działu Audytu Wewnętrznego Grupy Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A. na 2022 rok*.

W wyniku przeprowadzonych zadań audytowych planowanych i doraźnych audytorzy formułowali rekomendacje, mające na celu wyeliminowanie stwierdzonych nieprawidłowości, usunięcie przyczyn i skutków ich powstania, a także usprawnienie audytowanych procesów lub obszarów działalności Spółki.

W 2022 roku wprowadzony został w Spółce Kodeks Etyki Audytora Wewnętrznego, promujący zasady etyczne i normy zachowań audytorów wewnętrznych Spółki.

W Spółce obowiązują *Standardy Audytu Wewnętrznego w Grupie Azoty*, które określają cele funkcjonowania komórek audytu wewnętrznego w Grupie Azoty, relacje pomiędzy Departamentem Korporacyjnym Audytu Wewnętrznego a komórkami audytu wewnętrznego w Spółkach Grupy Azoty oraz tryb planowania i przeprowadzania zadań audytowych wspólnych. Zadanie audytowe wspólne to zadanie o takim samym temacie realizowane w tym samym czasie w Spółkach Grupy Azoty, ujęte w ich Rocznym Planie Audytu Wewnętrznego. W ramach realizacji zadania audytowego wspólnego wykonuje się badania procesów lub obszarów działalności gospodarczej Spółek Grupy Azoty oraz wydawana jest ocena stosowanych mechanizmów kontrolnych i ich skuteczności.

Kierownik Działu Audytu Wewnętrznego na bieżąco przedstawiał Komitetowi Audytu oraz Radzie Nadzorczej informacje o statusie realizowanych zadań audytowych oraz o wydanych rekomendacjach i stanie ich wykonania.

W 2022 roku zostały przyjęte przez Zarząd Spółki oraz Komitet Audytu przy Radzie Nadzorczej Grupy Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A. następujące dokumenty:

- Plan Działu Audytu Wewnętrznego Grupy Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A. na 2022 rok,
- Sprawozdanie Działu Audytu Wewnętrznego Grupa Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A., za 2021 rok,
- Sprawozdanie Działu Audytu Wewnętrznego Grupa Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A., za I półrocze 2022 roku.

11.2.7. Podsumowanie

Rada Nadzorcza Spółki pozytywnie ocenia funkcjonujące w Spółce systemy:

- kontroli wewnętrznej,
- zarządzania ryzykiem,
- compliance,
- audytu wewnętrznego,

przy założeniu, że przyjęte rozwiązania, w szczególności w obszarze compliance i zarządzania ryzykiem, będą doskonałe w oparciu o doświadczenie zebrane podczas realizacji ww. procesów jak również rekomendacje przekazane przez Komitet Audytu.

12. Współpraca pomiędzy Radą Nadzorczą a Zarządem Spółki

Współpracę Rady Nadzorczej z Zarządem w analizowanym okresie należy uznać za prawidłową. Ocena ta dotyczy współpracy w zakresie wzajemnych relacji wynikających ze Statutu Spółki i Kodeksu Spółek Handlowych, m.in. terminowości przekazywania materiałów związanych z tematyką posiedzeń Rady Nadzorczej Spółki i ich kompletnością, realizacji przez Zarząd obowiązków, o których mowa w art. 380¹ Kodeksu Spółek Handlowych, jak również wykonywanie zaleceń Rady Nadzorczej Spółki. Dokonując oceny pracy Zarządu, Rada Nadzorcza zawnioskuje do Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy o udzielenie absolutorium wszystkim Członkom Zarządu.

13. Ocena sposobu wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, 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 2.11.4. zawartą w Rozdziale 2. „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021” (dalej: „Dobre Praktyki 2021”), Rada Nadzorcza dokonała oceny sposobu wypełniania przez Grupę Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A. (dalej: „Spółka”) obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego określonych w Regulaminie Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie (dalej: „Regulamin GPW”) oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz spełniania przez Spółkę przyjętych standardów władztwa korporacyjnego.

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 Spółki o stosowaniu ładu korporacyjnego*, zamieszczonego w opublikowanym w dniu 30 marca 2023 roku *Sprawozdaniu Zarządu z działalności Grupy Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A. oraz Grupy Kapitałowej Grupa Azoty Zakłady Chemiczne „Police” 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 Giełdy, 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”).

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

Od dnia 1 lipca 2021 roku Jednostka Dominująca podlega zasadom ładu korporacyjnego dla spółek notowanych na Głównym Rynku GPW, tj. „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021” („Dobre Praktyki 2021”, „DPSN 2021”), które zostały przyjęte przez Radę Giełdy Uchwałą nr 13/1834/2021 z dnia 29 marca 2021 roku.

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

Zakres stosowania zasad Dobrych Praktyk 2021 przyjęty został Uchwałą Zarządu nr 88/IX/21 z dnia 30 lipca 2021 roku oraz uchwałą Rady Nadzorczej nr 278/VIII/21 z dnia 10 września 2021 roku. Ponadto, zakres stosowania zasad Dobrych Praktyk 2021 został zaprezentowany akcjonariuszom podczas Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia (dalej: „NWZ”) w dniu 4 listopada 2021 roku.

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 została w lokalizacji:

https://zchpolice.grupaazoty.com/upload/4/files/PL_GPW_dobre_praktyki_POLICE.pdf.

W przypadku incydentalnego naruszenia danej zasady, Spółka zobligowana jest do przekazania informacji raportem bieżącym w systemie EBI. W 2022 roku naruszenie miało miejsce dwa razy.

W dniach 27 czerwca 2022 roku oraz 11 lipca 2022 roku w spółce Grupa Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A. miały miejsce incydentalne naruszenia zasady 4.2. „Spółka ustala miejsce i termin, a także formę walnego zgromadzenia w sposób umożliwiający udział w obradach jak największej liczbie akcjonariuszy. W tym celu spółka dokłada również starań, aby odwołanie walnego zgromadzenia, zmiana terminu lub zarządzenie przerwy w obradach następowały wyłącznie w uzasadnionych przypadkach oraz by nie uniemożliwiały lub nie ograniczały akcjonariuszom wykonywania prawa do uczestnictwa w walnym zgromadzeniu”. Incydentalne naruszenia tej zasady zaistniały w związku z brakiem uzasadnień do wniosków o zarządzenie przerwy w obradach

Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki złożonych przez akcjonariusza. Incydentalne naruszenia zasady zbioru Dobrych Praktyk 2021 wymagały niezwłocznego przekazania do publicznej wiadomości zgodnie z Regulaminem GPW, w związku z czym Spółka opublikowała raporty bieżące w systemie EBI nr 1/2022(EBI) z dnia 27 czerwca 2022 roku oraz nr 2/2022(EBI) z dnia 11 lipca 2022 roku.

Rada Nadzorcza w ramach swoich prac kieruje się deklarowanymi zasadami Dobrych Praktyk. W szczególności w 2022 roku:

- podjęła uchwałę o przyjęciu do stosowania przez Radę Nadzorczą aktualizacji „Dobrych Praktyk 2021” zgodnie ze zaktualizowaną treścią „Informacji o stanie stosowania Dobrych Praktyk 2021 przez Grupę Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A.”, przyjętej uchwałą Zarządu nr 654/IX/221 z dnia 18 listopada 2022 roku,
- 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 Chemiczne „Police” S.A. z działalności w roku obrotowym 2021 zawierające elementy wymagane zasadami dobrych praktyk.

W Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu, które odbyło się w 2022 roku, uczestniczyli przedstawiciele Rady Nadzorczej.

13.2. 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 oświadczeniem 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 Chemiczne „Police” S.A. oraz Grupy Kapitałowej Grupa Azoty Zakłady Chemiczne „Police” 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 rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Grupa Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A.

Ponadto Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego w Spółce Grupa Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A. w 2022 roku zostało opublikowane na stronie internetowej Spółki (<https://zchpolice.grupaazoty.com/relacje-inwestorskie/lad-korporacyjny/dobre-praktyki/raporty>).

13.3. Podsumowanie

Mając powyższe na uwadze, Rada Nadzorcza Grupy Azoty Zakłady Chemiczne „Police” 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.

14. Ocena racjonalności prowadzonej przez Spółkę polityki w zakresie działalności sponsoringowej i charytatywnej

14.1. Zasady i dokumenty

Działalność sponsoringowa, charytatywna lub inna o zbliżonym charakterze regulowana jest w Spółce przez nw. dokumenty:

1. Polityka społeczno-sponsoringowa Grupy Azoty,
2. Polityka CSR Spółek Grupy Kapitałowej Grupa Azoty,
3. Polityka Dobroczynności, Zasady udzielania darowizn przez Spółki Grupy Kapitałowej Grupy Azoty, Regulamin udzielania darowizn.

Grupa Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A. realizuje działania, których głównymi celami są promocja i reklama Spółki, a także wsparcie lokalnej społeczności. Co do zasady, działania promocyjne o zasięgu ogólnopolskim i międzynarodowym, które przyczyniają się do umacniania wizerunku całej Grupy Azoty realizowane są przez jej departament korporacyjny w Tarnowie.

Inicjatywy, podejmowane przez Spółkę, realizowane są na podstawie Planu prowadzenia działalności społeczno-sponsoringowej. Zgodnie z obowiązującą Polityką społeczno-sponsoringową Grupy Azoty, jak również postępując według scenariusza nr SP-E05-01 Formy Public Relations – Tryby realizacji ppkt. 2.5.3, Rada Nadzorcza Grupy Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A. Uchwałą nr 351/VIII/22 z dnia 27 maja 2022 r. zatwierdziła „Plan prowadzenia działalności społeczno-sponsoringowej na rok 2022”.

14.2. Analiza i ocena działalności sponsoringowej i charytatywnej

Spółka buduje przyjazny społecznie wizerunek poprzez wspieranie wielu obszarów, w tym m.in. sportu, zarówno zawodowego, jak i amatorskiego, placówek edukacyjnych kształcących dzieci i młodzież, akcji społecznych czy działalności upowszechniających tradycje narodowe i promujące postawy patriotyczne.

W ramach sportu zawodowego Spółka kontynuowała współpracę z Klubem Piłki Siatkowej Chemik Police. Drużyna w sezonie 2021/2022 obroniła tytuł Mistrza Polski, a także zajęła 2 miejsce w 3. edycji letniego turnieju PreZero Grand Prix PLS 2022.

Odpowiadając na potrzeby społeczności lokalnej, a także podejmując działania, których celem jest kreowanie pożądanego wizerunku Grupy Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A., Spółka podejmowała współpracę z wieloma lokalnymi i regionalnymi podmiotami.

Wśród realizowanych działań warto wymienić współpracę z Fundacją Polskich Wartości, wspierającą rodaków na Kresach, między innymi poprzez akcję Paczkę dla Rodaka i Bohatera na Kresach, której celem jest przekazanie darów przed świętami wielkanocnymi i bożonarodzeniowymi.

Spółka podkreśla w swoich działaniach, że utrzymanie dobrego stanu zdrowia to nie tylko leczenie, ale też profilaktyka. Spółka dba o promocję zdrowego trybu życia, dlatego kolejny rok z rzędu realizowała działania promocyjne podczas lokalnych i regionalnych wydarzeń sportowych, a także będąc partnerem kilku klubów z różnych dyscyplin sportowych. Przykładem jest współpraca z Klubem Piłkarskim Chemik Police, który poza drużyną grającą w IV lidze, prowadzi także

Akademii Piłkarską, kształcąca najmłodszych policzan, często dzieci pracowników Grupy Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A. Akademia należy do elitarnego grona szkółek piłkarskich certyfikowanych przez Polski Związek Piłki Nożnej. Spółka była także partnerem m.in. imprez biegowych - Dzikiego Weekendu, Biegu Mikołajkowego oraz Biegu Niepodległości.

W 2022 roku Spółka po 2-letniej przerwie związanej z pandemią COVID-19 wróciła do organizacji imprezy - „Dnia Chemika”. Wydarzenie miało na celu integrację pracowników, ich rodzin oraz lokalnej społeczności. Festyn obejmował m.in. bezpłatne atrakcje dla dzieci, międzywydziałowe zawody sportowe, a także część koncertową. W ubiegłym roku Spółka zorganizowała także Galę Zastużonych Pracowników, podczas której wręczono odznaczenia zakładowe oraz państwowe.

Realizując postanowienia § 28 ust. 2 pkt 5 Statutu Spółki w zakresie udzielenia zgody Zarządowi na zawarcie lub zmianę umowy o usługi prawne, usługi marketingowe, usługi w zakresie stosunków międzyludzkich (public relations) i komunikacji społecznej oraz usługi doradztwa związanego z zarządzaniem, jeżeli wysokość wynagrodzenia przewidzianego za świadczone usługi łącznie w tej umowie lub innych umowach zawieranych z tym samym podmiotem przekracza kwotę 500.000 (pięćset tysięcy) złotych netto w stosunku rocznym, lub w której ryczałtowa lub maksymalna wysokość wynagrodzenia nie jest przewidziana, Rada Nadzorcza w 2022 r. podjęła n/w uchwały:

- Uchwała nr 298/VIII/22 z dnia 21 stycznia 2022 w sprawie zawarcia umowy reklamowej z Klubem Piłki Siatkowej „Chemik Police” S.A
- Uchwała nr 21/IX/22 z dnia 22 sierpnia 2022 w sprawie udzielenia zgody na zawarcie aneksu nr 1 do umowy reklamowej nr 5/2022/GO/RS z Klubem Piłki Siatkowej „Chemik Police” S.A

Jednym z elementów realizowanego planu działalności społeczno-sponsoringowej jest udzielanie darowizn. Cele, na które Spółka może udzielić darowizny szczegółowo określa Regulamin udzielania darowizn.

W grudniu 2022r. Spółka przyjęła „Politykę Dobroczynności Grupy Kapitałowej Grupy Azoty”. Integralną częścią Polityki jest nowy Regulamin Udzielania Darowizn Grupy Azoty Zakłady Chemiczne „Police”, który został przyjęty przez Radę Nadzorczą Grupy Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A. uchwałą nr 36/IX/22 w dniu 12 grudnia 2022 r.

Przyjęty Regulamin udzielania darowizn Grupy Azoty Zakłady Chemiczne „Police „ S.A. opisany został w scenariuszu SP-O-E05-02.

Wśród podmiotów, którym Grupa Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A. przekazała w 2022 r. wsparcie w postaci darowizny, znalazły się m.in. Polski Związek Niewidomych, Stowarzyszenie Hospicjum Królowej Apostołów w Tanowie czy Stowarzyszenie na rzecz Harmonii Społecznej. Są to organizacje, które funkcjonują na terenie województwa zachodniopomorskiego i wspierają lokalną społeczność. Stowarzyszenie na rzecz Harmonii Społecznej prowadzi w Policach Powiatowy Klub Samopomocy, który organizuje środowiskową formę wsparcia dla osób wykazujących różnego rodzaju kryzysy i zaburzenia psychiczne oraz dla ich rodzin. Jest także miejscem spotkań, działalności twórczej, realizacji zainteresowań uczestników.

W związku ze zbrojną agresją Rosji na Ukrainę, Spółka przekazała 250 tys. złotych Caritas Archidiecezji Szczecińsko-Kamieńskiej, która objęła opieką uchodźców wojennych. Środki zostały przekazane m.in. na organizację schronienia, wyżywienie czy doraźne leczenie. Instytucja ta prowadzi Dom Miłosierdzia „Betania” w Poczerninie, który został przygotowany na przyjęcie uchodźców.

Mając na uwadze dobro i zdrowie pracowników, Spółka podpisała umowę darowizny z przyzakładową przychodnią „Medika”. Wsparcie zostało przeznaczone na zakup specjalistycznego sprzętu USG SAMSUNG RS80 EVO. Zakupiony sprzęt znacząco podniósł możliwości diagnostyczne w przyzakładowej placówce, stwarzając pacjentom możliwość wykonania badań przez wysokiej klasy specjalistów, w krótkim czasie oczekiwania, i na miejscu.

Wsparcie finansowe otrzymało Stowarzyszenie Honorowych Dawców Krwi RP Klub HDK im. H. Dunanta w Policach, które aktywnie funkcjonuje na terenie powiatu polickiego promując ideę honorowego krwiodawstwa. Klub, działający pod patronatem Grupy Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A., zorganizował w 2022 r. sześć akcji poboru krwi przed siedzibą Spółki, pozyskując ponad 60 litrów krwi.

Spółka konsekwentnie realizuje działania na rzecz rozwoju szkolnictwa wyższego, zawodowego i branżowego. Poza wsparciem merytorycznym i współtworzeniem dedykowanych kierunków kształcenia, Grupa Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A. włączyła się także finansowo w inicjatywy skierowane do uczniów szczecińskich szkół średnich i wyższych poprzez ufundowanie nagród w konkursach.

Już po raz kolejny Spółka przekazała środki finansowe na zakup nagród głównych dla zwycięzców Międzynarodowego Konkursu Fotograficznego „Matematyka w obiektywie”, organizowanego przez Uniwersytet Szczeciński. Konkurs ma na celu upowszechnianie nauki za pomocą sztuki fotograficznej i każdego roku przyciąga tysiące pasjonatów fotografii z całego świata.

Podtrzymywanie tradycji narodowych, pielęgnacja polskości oraz rozwój świadomości narodowej, obywatelskiej i kulturowej to jeden z elementów polityki społeczno-sponsoringowej w Spółce. Spółka przekazała wsparcie na rewitalizację miejsca wokół Pomnika Polskiego Zwycięstwa nad Odrą umiejscowionego na cedyńskiej Górze Czciwora, co przyczyniło się do poszerzenia świadomości historycznej następnych pokoleń Polaków. Remont pomnika, rewitalizacja oraz uroczyste odsłonięcie tablicy pamiątkowej zbiegło się z rocznicą 1050-lecia bitwy pod Cedynią-pierwszej bitwy na szlaku bojowym Wojska Polskiego.

W roku 2022 łączna wartość przekazanych darowizn wyniosła 989 162,25 zł.

Rada Nadzorcza w 2022 roku monitorowała działalność charytatywną prowadzoną w Spółce i jej Grupie Kapitałowej m.in. poprzez analizę uchwał Zarządu Spółki dotyczących darowizn, a także na podstawie półrocznych zestawień zawartych przez Grupę Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A. oraz spółki zależne umów reklamowych oraz umów darowizn.

Realizując postanowienia § 28 ust. 2 pkt 3 Statutu Spółki w zakresie udzielania zgody Zarządowi na zawarcie przez Spółkę umowy darowizny lub innej umowy o podobnym skutku, jeżeli wartość przedmiotu tej czynności przekracza 20.000 (dwadzieścia tysięcy) złotych lub 0,1% sumy aktywów Spółki oraz umowy zwolnienia z długu lub innej umowy o podobnym skutku, jeżeli wartość przedmiotu tej czynności przekracza 20.000 (dwadzieścia tysięcy) złotych lub 0,1% sumy aktywów Spółki, Rada Nadzorcza w 2022 r. podjęła n/w uchwały:

- uchwała 304/VIII/22 z dnia 28.02.2022 r. w sprawie udzielenia zgody na zawarcie umowy darowizny z „Medika” Usługi Medyczne Sp. z o.o.,
- uchwała 312/VIII/22 z dnia 11.03.2022 r. w sprawie udzielenia zgody na zawarcie umowy darowizny z Caritas Archidiecezji Szczecińsko-Kamieńskiej,

- uchwała 360/VIII/22 z dnia 24.06.2022 r. w sprawie udzielenia zgody na zawarcie umowy darowizny z Cedyńskim Ośrodkiem Kultury i Sportu,
- uchwała 20/IX/22 z dnia 22.08.2022 r. w sprawie udzielenia zgody na zawarcie umowy darowizny z Fundacją Grupy Azoty Police na rzecz rozwoju piłki siatkowej.

Darowizny w Spółce udzielane są głównie wnioskodawcom z województwa zachodniopomorskiego. Każdy wniosek rozpatrywany jest indywidualnie.

14.3. Podsumowanie

Rada Nadzorcza ocenia, że działalność sponsoringowa, charytatywna lub inna o zbliżonym charakterze prowadzona jest w Grupie Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A. w sposób racjonalny. Podjęte przez Spółkę działania sponsoringowe budują pozytywny wizerunek marki Grupa Azoty, a działania charytatywne realizowane są z dbałością o społeczność lokalną.

15. Zdarzenia po dacie końcowej sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej jako organu Spółki (po dn. 31.12.2022 r.).

Po dacie końcowej sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej nie wystąpiły istotne zdarzenia.



**Załącznik do Sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej
Grupy Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A.
za okres od dnia 01.01.2022 r. do dnia 31.12.2022 r.**

**Ocena sprawozdań za 2022 rok:
Jednostkowego Sprawozdania Finansowego,
Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego,
Sprawozdania Zarządu z działalności,
oraz wniosku Zarządu
dotyczącego pokrycia straty netto za rok 2022.**

Rada Nadzorcza, w celu dokonania oceny sprawozdań finansowych i sprawozdań Zarządu, po przeprowadzeniu postępowania przetargowego, zgodnie z rekomendacją Komitetu Audytu, w dniu 30.03.2022 r. podjęła uchwałę o wyborze firmy BDO Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa z siedzibą w Warszawie do przeprowadzenia badań i przeglądów jednostkowych sprawozdań finansowych Spółki oraz skonsolidowanych sprawozdań finansowych Grupy Kapitałowej Grupa Azoty Zakłady Chemiczne „Police”, a także do oceny Sprawozdań Rady Nadzorczej o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej za lata 2022-2024

1. Badanie Sprawozdań Finansowych za 2022 rok

W dniu 12 grudnia 2022 r. biegły rewident zaprezentował Komitetowi Audytu przebieg wstępnego badania sprawozdań finansowych. W dniach 27 lutego 2023 r. oraz 27 marca 2023 r. audytor zaprezentował Komitetowi Audytu przy Radzie Nadzorczej przebieg procesu badania sprawozdania finansowego i wyniki badań. Biegły rewident w dniu 30 marca 2023 r. wydał Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego. W swojej opinii, bez zastrzeżeń, biegły stwierdził, że jednostkowe sprawozdanie finansowe przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2022 r. oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu, zostało sporządzone zgodnie z mającymi zastosowanie Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych oraz jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi przepisami prawa i Statutem Spółki.

W oparciu o powyższe Rada Nadzorcza, przyjęła stanowisko, że Jednostkowe Sprawozdanie Finansowe za okres od 01 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku, na które składa się:

- a) sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok obrotowy od 01 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r., wykazujące stratę netto w kwocie **(91 992) tys. zł** oraz całkowity dochód w kwocie **(94 636) tys. zł**,
- b) sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2022 r., które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **4 312 697 tys. zł**,
- c) sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r., wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę **(94 636) tys. zł**,
- d) sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r. wykazujące przepływy pieniężne netto, razem w kwocie **(218 015) tys. zł**,
- e) informację dodatkową do jednostkowego sprawozdania finansowego, obejmującą opis ważniejszych stosowanych zasad rachunkowości i noty objaśniające,

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2022 roku oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,

- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości,

- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa i Statutem Spółki.

Również w dniach 12 grudnia 2022 r., 27 lutego 2023 r. oraz 27 marca 2023 r. audytor zaprezentował Komitetowi Audytu działającemu w strukturach Rady Nadzorczej Spółki, przebieg procesu badania

skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz odpowiadał na szczegółowe pytania w tym zakresie. Biegły rewident w dniu 30 marca 2023 r. wydał sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego. W swojej opinii, bez zastrzeżeń, biegły stwierdził, że skonsolidowane sprawozdanie finansowe przedstawia rzetelny i jasny obraz skonsolidowanej sytuacji majątkowej i finansowej Grupy na dzień 31 grudnia 2022 roku oraz jej skonsolidowanego wyniku finansowego i skonsolidowanych przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości, a także jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi przepisami prawa i Statutem Jednostki dominującej.

W oparciu o powyższe Rada Nadzorcza, przyjęła stanowisko, że Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku, obejmujące:

- a) skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok obrotowy od 01 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r., wykazujące stratę netto w kwocie (135 394) tys. zł oraz całkowity dochód w kwocie 11 048 tys. zł,
- b) skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2022 r., które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 4 349 522 tys. zł,
- c) skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r., wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 11 048 tys. zł,
- d) skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r. wykazujące przepływy pieniężne netto, razem w kwocie (224 139) tys. zł,
- e) informację dodatkową do skonsolidowanego sprawozdania finansowego, obejmującą opis ważniejszych stosowanych zasad rachunkowości i noty objaśniające,

- przedstawia rzetelny i jasny obraz skonsolidowanej sytuacji majątkowej i finansowej Grupy Kapitałowej Spółki na dzień 31 grudnia 2022 roku oraz jej skonsolidowanego wyniku finansowego i skonsolidowanych przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,

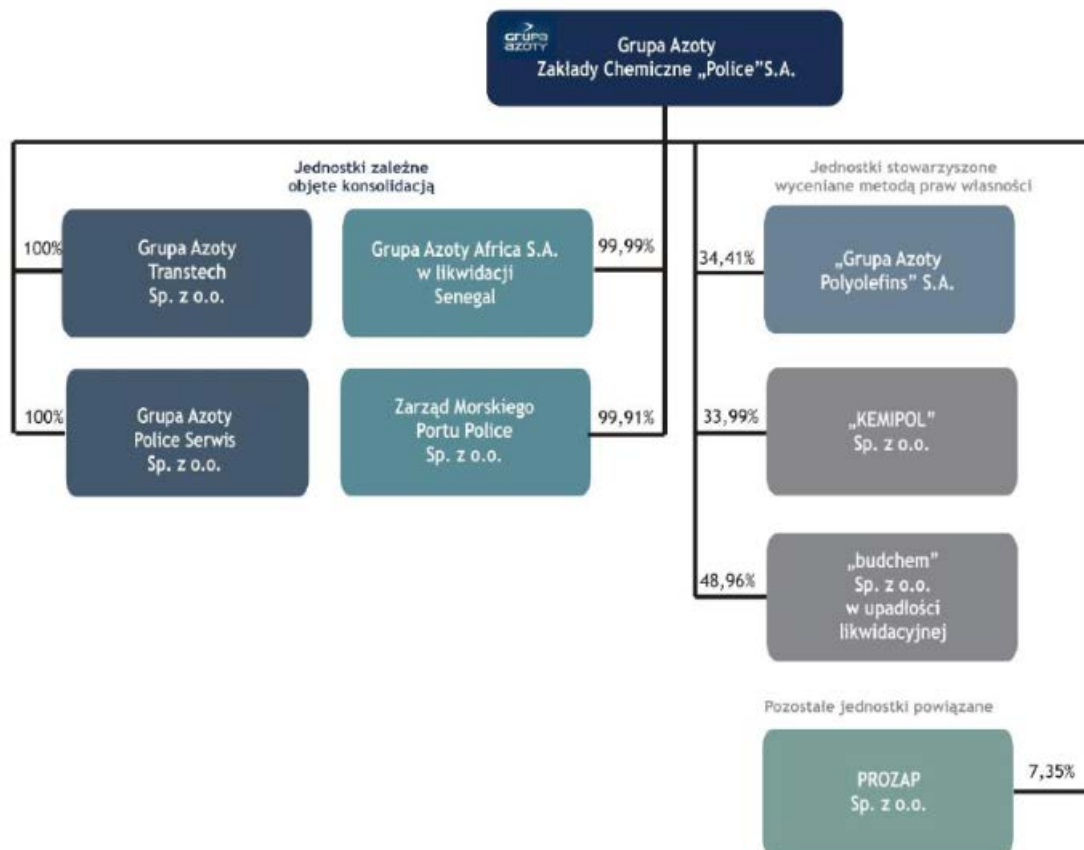
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Grupę Kapitałową Spółki przepisami prawa i Statutem Spółki.

2. Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A. oraz Grupy Kapitałowej Grupa Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A.

Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A. oraz Grupy Kapitałowej Grupa Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 roku zostało sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości oraz Rozporządzeniem Ministra Finansów 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 zawarte w nim informacje, są zgodne z informacjami zawartymi w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym. Stanowisko to zostało poparte stosownym zapisem w opinii biegłego z dnia 30 marca 2023 r. do skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Ponadto Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje, ujęte w Sprawozdaniu Zarządu z działalności, Sprawozdanie o wydatkach reprezentacyjnych, a także wydatkach na usługi prawne, usługi marketingowe, usługi w zakresie stosunków międzyludzkich (public relations) i komunikacji społecznej oraz usługi doradztwa związanego z zarządzaniem oraz sprawozdanie ze stosowania dobrych praktyk wydanych na podstawie ustawy o zasadach zarządzania mieniem państwowym.

Schemat graficzny Grupy Kapitałowej obejmujący jednostki podlegające konsolidacji na dzień 31 grudnia 2022 roku:



Uwaga: Wartości w % przedstawiają udział w kapitale zakładowym podmiotu.

3. Analiza sytuacji finansowej Grupy Kapitałowej Grupa Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A.

Oceny stanu kondycji finansowej Grupy Kapitałowej dokonano w oparciu o analizę wskaźnikową w podziale na standardowe grupy mierników. W wyniku analizy uzyskano następujący obraz sytuacji finansowej Grupy Kapitałowej Grupa Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A. w wybranych aspektach:

Wskaźniki rentowności

Rodzaj wskaźnika	Grupa Kapitałowa		Jednostka Dominująca	
	2022	2021	2022	2021
Rentowność brutto na sprzedaży	8%	14%	8%	13%
Rentowność EBIT	-3%	5%	-3%	5%
Rentowność EBITDA	4%	9%	6%	9%
Rentowność zysku netto	-3%	4%	-2%	5%
ROA	-3%	3%	-2%	4%
ROCE	-5%	7%	-6%	6%
ROE	-7%	6%	-5%	8%
Rentowność aktywów trwałych	-5%	4%	-3%	6%

Wskaźniki płynności

Rodzaj wskaźnika	Grupa Kapitałowa		Jednostka Dominująca	
	2022	2021	2022	2021
Wskaźnik bieżącej płynności	0,9	0,9	0,9	0,8
Wskaźnik wysokiej płynności	0,4	0,5	0,4	0,5
Wskaźnik podwyższonej płynności	0,03	0,2	0,01	0,1

Wskaźniki efektywności zarządzania

Rodzaj wskaźnika	Grupa Kapitałowa		Jednostka Dominująca	
	2022	2021	2022	2021
Rotacja zapasów w dniach	56	72	56	72
Rotacja należności w dniach	21	40	21	40
Rotacja zobowiązań w dniach	91	151	92	152
Cykl konwersji gotówki	-14	-39	-15	-40

Wskaźniki zadłużenia

Rodzaj wskaźnika	Grupa Kapitałowa		Jednostka Dominująca	
	2022	2021	2022	2021
Wskaźnik zadłużenia ogólnego	57%	56%	57%	54%
Wskaźnik zadłużenia długoterminowego	16%	15%	16%	14%
Wskaźnik zadłużenia krótkoterminowego	41%	41%	41%	40%
Wskaźnik pokrycia zadłużenia kapitałem własnym	75%	80%	76%	85%

4. Charakterystyka struktury aktywów i pasywów na dzień 31 grudnia 2022 roku (w tys. zł)

Struktura aktywów Jednostki Dominującej

Wyszczególnienie	31.12.2022	31.12.2021	zmiana	zmiana %
Aktywa trwale, w tym:	2 787 817	2 785 674	2 143	0,08
Rzeczowe aktywa trwale	1 402 224	1 521 403	-119 179	-8
Aktywa z tytułu prawa do użytkowania	44 667	57 648	-12 981	-23
Nieruchomości inwestycyjne	59 535	56 678	2 857	5
Wartości niematerialne	11 453	15 165	-3 712	-24
Udziały i akcje	632 921	638 731	-5 810	-1
Inwestycje wyceniane metodą praw własności	0	0	0	-
Pozostałe należności	4 097	3 651	446	12
Pozostałe aktywa finansowe	567 295	484 899	82 396	17
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	65 625	7 499	58 126	775
Aktywa obrotowe, w tym:	1 524 880	1 453 926	70 954	5
Zapasy	763 533	554 530	209 003	38
Prawa majątkowe	420 906	305 116	115 790	38
Pochodne instrumenty finansowe	752	0	752	-
Należne wpłaty na kapitał	0	0	0	-
Należności z tytułu podatku dochodowego	7 683	0	7 683	-
Pozostałe aktywa finansowe	0	0	0	-
Należności z tytułu dostaw i usług oraz poz.	307 575	351 717	-44 142	-13
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	24 431	242 563	-218 132	-90
Aktywa trwale przeznaczone do sprzedaży	0	0	0	-
Aktywa razem	4 312 697	4 239 600	73 097	2

Struktura pasywów Jednostki Dominującej

Wyszczególnienie	31.12.2022	31.12.2021	zmiana	zmiana %
Kapitał własny	1 856 812	1 951 448	-94 636	-5
Zobowiązania długoterminowe, w tym:	684 156	576 822	107 334	19
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	382 329	300 105	82 224	27
Pozostałe zobowiązania finansowe	16 179	18 441	-2 262	-12
Zobowiązania z tytułu leasingu	65 684	66 071	-387	-1
Zobowiązania z tytułu św. pracowniczych	64 164	58 264	5 900	10
Pozostałe zobowiązania	3 305	2 733	572	21
Rezerwy	136 988	114 200	22 788	20
Dotacje	15 507	17 008	-1 501	-9
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0	0	-
Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	1 771 729	1 711 330	60 399	4
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	192 982	112 486	80 496	72
Pozostałe zobowiązania finansowe	291 223	399 384	-108 161	-27
Pochodne instrumenty finansowe	0	1 361	-1 361	-100
Zobowiązania z tytułu leasingu	629	1 352	-723	-53
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	13 513	11 810	1 703	14
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	0	5 541	-5 541	-100
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz poz.	1 258 814	1 166 596	92 218	8
Rezerwy	12 924	11 007	1 917	17
Dotacje	1 644	1 793	-149	-8
Zobowiązania związane bezpośrednio z aktywami przeznaczonymi do sprzedaży	0	0	0	-
Razem zobowiązania	2 455 885	2 288 152	167 733	7
Pasywa razem	4 312 697	4 239 600	73 097	2

Struktura aktywów Grupy Kapitałowej

Wyszczególnienie	31.12.2022	31.12.2021	zmiana	zmiana %
Aktywa trwałe, w tym:	2 783 769	2 679 467	104 302	4
Rzeczowe aktywa trwałe	1 383 041	1 496 892	-113 851	-8
Aktywa z tytułu prawa do użytkowania	55 674	70 476	-14 802	-21
Nieruchomości inwestycyjne	37 829	36 020	1 809	5
Wartości niematerialne	11 521	15 251	-3 730	-24
Udziały i akcje	523	523	0	-
Inwestycje wyceniane metodą praw własności	636 570	543 788	92 782	17
Pozostałe aktywa finansowe	567 295	484 899	82 396	17
Pozostałe należności	13 066	11 537	1 529	13
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	78 250	20 081	58 169	290
Aktywa obrotowe, w tym:	1 565 753	1 499 476	66 277	4
Zapasy	768 260	557 611	210 649	38
Prawa majątkowe	420 906	305 116	115 790	38
Pochodne instrumenty finansowe	752	0	752	-
Należne wpłaty na kapitał	0	0	0	-
Należności z tytułu podatku dochodowego	7 683	147	7 536	5127
Pozostałe aktywa finansowe	0	0	0	-
Należności z tytułu dostaw i usług oraz poz.	317 186	361 167	-43 981	-12
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	50 966	275 435	-224 469	-81
Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży	0	0	0	-
Aktywa razem	4 349 522	4 178 943	170 579	4

Struktura pasywów Grupy Kapitałowej

Wyszczególnienie	31.12.2022	31.12.2021	zmiana	zmiana %
Kapitał własny	1 865 904	1 854 856	11 048	1
Zobowiązania długoterminowe, w tym:	711 490	608 287	103 203	17
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	382 329	300 105	82 224	27
Pozostałe zobowiązania finansowe	16 179	18 441	-2 262	-12
Zobowiązania z tytułu leasingu	74 183	76 704	-2 521	-3
Zobowiązania z tytułu św. pracowniczych	76 383	69 014	7 369	11
Pozostałe zobowiązania	6 946	12 637	-5 691	-45
Rezerwy	137 073	114 321	22 752	20
Dotacje	18 297	17 008	1 289	8
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	100	57	43	75
Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	1 772 128	1 715 800	56 328	3
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	194 894	112 486	82 408	73
Pozostałe zobowiązania finansowe	291 223	399 384	-108 161	-27
Pochodne instrumenty finansowe	0	1 361	-1 361	-100
Zobowiązania z tytułu leasingu	3 626	4 295	-669	-16
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	15 506	14 486	1 020	7
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	1	5 542	-5 541	-100
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz poz.	1 252 019	1 164 894	87 125	7
Rezerwy	13 215	11 559	1 656	14
Dotacje	1 644	1 793	-149	-8
Zobowiązania związane bezpośrednio z aktywami przeznaczonymi do sprzedaży	0	0	0	-
Razem zobowiązania	2 483 618	2 324 087	159 531	7
Pasywa razem	4 349 522	4 178 943	170 579	4

5. Sprawozdanie z całkowitych dochodów

(w tys. zł, za wyjątkiem zysku netto na jedną akcję)

		za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022	za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021
	Nota		
Zyski i straty			
Przychody ze sprzedaży	1	5 310 926	3 189 949
Koszt wytworzenia/nabycia sprzedanych produktów, towarów i materiałów	2	(4 910 407)	(2 765 192)
Zysk brutto ze sprzedaży		400 519	424 757
Koszty sprzedaży	2	(129 681)	(117 731)
Koszty ogólnego zarządu	2	(174 198)	(137 508)
Pozostałe przychody operacyjne	3	18 497	19 434
Pozostałe koszty operacyjne	4	(263 621)	(31 258)
Zysk/(Strata) na działalności operacyjnej		(148 484)	157 694
Przychody finansowe	5	100 901	60 223
Koszty finansowe	6	(70 360)	(21 159)
Przychody/(Koszty) finansowe netto		30 541	39 064
Zysk/(Strata) przed opodatkowaniem		(117 943)	196 758
Podatek dochodowy	7	25 951	(33 559)
Zysk/(Strata) netto		(91 992)	163 199
Inne całkowite dochody			
Pozycje, które nie będą reklasyfikowane do rachunku zysków i strat			
Zyski/(Straty) aktuarialne dotyczące programów określonych świadczeń		(3 264)	6 347
Podatek dochodowy odnoszący się do pozycji, które nie będą reklasyfikowane do rachunku zysków i strat	7.3	620	(3 020)
Suma innych całkowitych dochodów		(2 644)	3 327
Całkowity dochód za okres		(94 636)	166 526
Zysk/(Strata) na jedną akcję*:	9		
Podstawowy (zł)		(0,74)	1,31
Rozwodniony (zł)		(0,74)	1,31

* Sposób kalkulacji przedstawiono w notcie 9.

6. Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

(w tys. zł, za wyjątkiem zysku netto na jedną akcję)

		za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022	za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021
	Nota		
Zyski i straty			
Przychody ze sprzedaży	1	5 349 679	3 219 916
Koszt wytworzenia/nabycia sprzedanych produktów, towarów i materiałów	2	(4 927 128)	(2 773 682)
Zysk brutto ze sprzedaży		422 551	446 234
Koszty sprzedaży	2	(132 243)	(117 731)
Koszty ogólnego zarządu	2	(199 626)	(160 359)
Pozostałe przychody operacyjne	3	17 369	19 339
Pozostałe koszty operacyjne	4	(249 574)	(26 189)
Zysk/(Strata) na działalności operacyjnej		(141 523)	161 294
Przychody finansowe	5	93 370	46 698
Koszty finansowe	6	(72 031)	(21 892)
Przychody/(Koszty) finansowe netto		21 339	24 806
Zysk/(Strata) z udziałów w jednostkach stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	14	(41 029)	(39 764)
Zysk przed opodatkowaniem		(161 213)	146 336
Podatek dochodowy	7	25 819	(33 272)
Zysk netto		(135 394)	113 064

7. Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów (kontynuacja)

(w tys. zł, za wyjątkiem zysku netto na jedną akcję)

	Nota	za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022	za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021
Inne całkowite dochody			
Pozycje, które nie będą reklasyfikowane do rachunku zysków i strat			
Zyski/(Straty) aktuarialne dotyczące programów określonych świadczeń		(3 207)	6 627
	7.3	608	(3 043)
Podatek dochodowy odnoszący się do pozycji, które nie będą reklasyfikowane do rachunku zysków i strat		(2 599)	3 584
Pozycje, które są lub będą reklasyfikowane do rachunku zysków i strat			
Udział w innych całkowitych dochodach jednostek wycenianych metodą praw własności		149 057	(7 746)
Różnice kursowe z przeliczenia sprawozdań finansowych jednostek zagranicznych		(16)	9
		149 041	(7 737)
Suma innych całkowitych dochodów		146 442	(4 153)
Całkowity dochód za okres		11 048	108 911
Zysk/(Strata) netto przypadający dla:			
Akcjonariuszy jednostki dominującej		(135 397)	113 058
Udziałowców niesprawujących kontroli		3	6
Całkowity dochód za okres przypadający dla:			
Akcjonariuszy jednostki dominującej		11 045	108 905
Udziałowców niesprawujących kontroli		3	6
Zysk na jedną akcję*:	9		
Podstawowy (zł)		(1,09)	0,91
Rozwodniony (zł)		(1,09)	0,91

* Sposób kalkulacji przedstawiono w nocie 9.

Reasumując, Rada Nadzorcza rekomenduje przyjęcie przez Walne Zgromadzenie Jednostkowego Sprawozdania Finansowego Grupy Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A., Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego Grupy Kapitałowej Grupa Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A. oraz Sprawozdania Zarządu z działalności za 2022 rok.

8. Ocena wniosku Zarządu Grupy Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A. dotyczącego pokrycia straty za rok obrotowy 2022

Zgodnie z jednostkowym sprawozdaniem finansowym Spółki za 2022 rok kapitał własny Spółki na dzień 31 grudnia 2022 r. wynosi 1 856 812 148,82 zł i składa się z następujących pozycji:

Struktura Kapitału Własnego	Wartość w zł na 31.12.2022 r.
Kapitał zakładowy	1 241 757 680,00
Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości (AGIO)	4 639 084,73
Kapitał z aktualizacji wyceny	7 734 315,43
Zyski zatrzymane	602 681 068,66
Kapitał zapasowy	636 514 635,94
Kapitał rezerwowy	67 184 790,81
Zyski/straty aktuarialne	-9 026 726,91
Strata z lat ubiegłych	0,00
Strata roku bieżącego	-91 991 631,18
	1 856 812 148,82

Zarząd Spółki wnioskuję o pokrycie straty netto za rok obrotowy 2022 w wysokości 91 991 631,18 zł (słownie: dziewięćdziesiąt jeden milionów dziewięćset dziewięćdziesiąt jeden tysięcy sześćset trzydzieści jeden złotych 18/100), z zysków, które Spółka osiągnie w latach przyszłych.

W przypadku, gdy pokrycie straty netto za rok 2022 nastąpi zgodnie z wnioskiem, kapitał własny Spółki nie ulegnie zmianie, a jego struktura przedstawiać się będzie następująco:

Struktura Kapitału Własnego	Po uchwale
Kapitał zakładowy	1 241 757 680,00
Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości (AGIO)	4 639 084,73
Kapitał z aktualizacji wyceny	7 734 315,43
Zyski zatrzymane	602 681 068,66
Kapitał zapasowy	636 514 635,94
Kapitał rezerwowy	67 184 790,81
Zyski/straty aktuarialne	-9 026 726,91
Strata z lat ubiegłych	-91 991 631,18
Zysk roku bieżącego	0,00
	1 856 812 148,82

Rada Nadzorcza podjęła uchwałę, na mocy której pozytywnie oceniła wniosek Zarządu Grupy Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A. dotyczący pokrycia straty netto za rok obrotowy 2022 oraz wnioskuję do Walnego Zgromadzenia o przychylenie się do propozycji Zarządu.