

**SPRAWOZDANIE**  
**Rady Nadzorczej PRIMETECH S.A.**  
**z działalności w roku 2021**

KATOWICE, maj 2022 rok

# I. SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ Z DZIAŁALNOŚCI W 2021 ROKU

## 1. PODSTAWA PRAWNA.

Niniejsze Sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie:

- a. art. 382 §3 Kodeksu Spółek Handlowych;
- b. § 33 ust. 5 Statutu Spółki;
- c. § 4 ust. 2 pkt.5 Regulaminu Rady Nadzorczej Spółki.

## 2. SKŁAD RADY NADZORCZEJ.

Zgodnie z § 35 Statutu Spółki Rada Nadzorcza PRIMETECH S.A. składa się z pięciu do dziewięciu osób. Liczba członków Rady Nadzorczej danej kadencji ustalana jest przez Walne Zgromadzenie. Kadencja Rady Nadzorczej trwa 5 lat.

Skład osobowy Rady Nadzorczej w okresie od 01 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku przedstawia poniższa tabela:

Skład Rady Nadzorczej	Data powołania do Rady Nadzorczej	Uwagi
Mirosław BENDZERA	19.10.2017r.	do nadal
Adam TOBOREK	19.10.2017r.	W dniu 14 czerwca 2021 r. Spółka poinformowała o złożeniu przez Pana Adama Toborka rezygnacji z członkostwa w Radzie Nadzorczej Emitenta, ze skutkiem na koniec dnia 21 czerwca 2021 r.
Karolina BLACHA-CIEŚLIK	19.10.2017r.	do nadal
Dawid GRUSZCZYK	19.10.2017r.	do nadal
Zdzisław SZYPUŁA	19.10.2017r.	do nadal
Dorota WYJADŁOWSKA*	19.10.2017r.	do nadal
Tomasz KRUK*	10.10.2018r.	do nadal

Uwagi: \*Członek rady nadzorczej spełniający kryteria niezależności w stosunku do Emitenta określone w przepisach Ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym z dnia 11 maja 2017 r. Dz.U. z 2017. poz. 1089

Począwszy od 2017 roku w składzie Rady Nadzorczej funkcjonuje Komitet Audytu.

## 3. SPOSÓB WYKONYWANIA NADZORU.

Rada Nadzorcza, zgodnie z postanowieniami Kodeksu spółek handlowych, Statutu Spółki i Regulaminu Rady Nadzorczej, w 2021 roku sprawowała nadzór nad działalnością Spółki.

Główną formą wykonywania przez Radę Nadzorczą swoich funkcji było podejmowanie uchwał w trybie pisemnym oraz głosowanie na posiedzeniach. Rada Nadzorcza pozostawała w kontakcie z Zarządem Spółki i biegłym rewidentem.

#### **4. PRACE RADY NADZORCZEJ W OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM.**

W okresie objętym sprawozdaniem Rada Nadzorcza monitorowała aktualną sytuację Spółki oraz opiniowała bieżące oraz planowane działania. W szczególności Rada Nadzorcza dokonała przeglądu sprawozdań finansowych. Tematami prac Rady Nadzorczej, były w szczególności:

- ocena sprawozdania finansowego Spółki za 2020 rok, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki, wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku oraz sprawozdanie Rady Nadzorczej z wyników tej oceny,
- ocena sprawozdania z działalności grupy kapitałowej za 2020 rok oraz sprawozdania finansowego grupy kapitałowej za 2020 roku,
- sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej w 2020 roku,
- opiniowanie projektów uchwał Walnego Zgromadzenia Spółki,

## **II. SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ Z WYNIKÓW OCENY SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO I SPRAWOZDANIA Z DZIAŁALNOŚCI ZA 2021 ROK.**

### **1. SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ Z OCENY JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI ZA 2021 ROK I Z OCENY SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ ZA 2021 ROK, A TAKŻE SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI PRIMETECH S.A. ORAZ GRUPY KAPITAŁOWEJ PRIMETECH S.A. ZA 2021 ROK.**

Rada Nadzorcza zapoznała się ze Sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego za 2021 rok oraz Sprawozdaniem z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2021.

W sprawozdaniu niezależnego biegłego rewidenta:

#### **I. Sprawozdanie finansowe za rok 2021:**

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2021 r. 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;

- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz statutem Spółki;
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – tj. Dz.U. z 2021 r., poz. 217).

## II. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok 2021:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz skonsolidowanej sytuacji majątkowej i finansowej Grupy na dzień 31 grudnia 2021 r. 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 przepisami prawa oraz statutem Jednostki dominującej.

## III. Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy PRIMETECH oraz PRIMETECH S.A za rok 2021:

- zostało sporządzone zgodnie z art. 49 Ustawy o rachunkowości oraz paragrafem 70 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 („Rozporządzenie o informacjach bieżących” – Dz.U. z 2018 r., poz. 757 z późn. zm.),
- jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Po rozpatrzeniu i dokonaniu oceny Sprawozdania finansowego za rok 2021, Skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2021 oraz Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy PRIMETECH oraz PRIMETECH S.A za rok 2021, biorąc pod uwagę:

- sprawozdanie biegłego rewidenta z badania w.w. sprawozdań oraz spotkania z przedstawicielami firmy audytorskiej, w tym z kluczowym biegłym rewidentem,
- pozytywną rekomendację Komitetu Audytu Rady Nadzorczej, dotyczącą zatwierdzenia Sprawozdania finansowego za rok 2021, Skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2021 oraz Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy PRIMETECH oraz PRIMETECH S.A za rok 2021,

Rada Nadzorcza oceniła, że Sprawozdanie finansowe za rok 2021, Skonsolidowane sprawozdanie finansowego za rok 2021 oraz Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy PRIMETECH oraz PRIMETECH S.A za rok 2021 są zgodne z księgami rachunkowymi, innymi właściwymi dokumentami oraz ze stanem faktycznym.

Zgodnie z art. 4a Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa”) Rada Nadzorcza stwierdza, że wszystkie elementy Sprawozdania finansowego za rok 2021,

Skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2021 oraz Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy PRIMETECH oraz PRIMETECH S.A za rok 2021 spełniają wymagania przewidziane przepisami.

## **OCENA WNIOSKU W SPRAWIE PODZIAŁU ZYSKU SPÓŁKI ZA 2021 ROK.**

Rada Nadzorcza wykonując swoje obowiązki statutowe zapoznała się z wnioskiem Zarządu, co do podziału zysku netto Spółki za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2021 roku. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia wnioski Zarządu w sprawie przeznaczenia zysku Spółki za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2021 roku, w kwocie 843.088,22 zł na pokrycie strat z lat ubiegłych.

### **III. WNIOSKI.**

Rada Nadzorcza prowadziła kolegiálny nadzór nad działaniami Zarządu w roku obrotowym 2021 i wykonywała swoje obowiązki zgodnie z Kodeksem spółek handlowych, ze Statutem Spółki i Regulaminem Rady Nadzorczej.

Biorąc pod uwagę wyniki oceny sprawozdania finansowego, sprawozdania z działalności Spółki w 2021 roku, mając również na uwadze całokształt uwarunkowań, w jakich działała Spółka w 2021 roku, Rada Nadzorcza wnioskuje do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia PRIMETECH S.A. o:

- a) zatwierdzenie jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za 2021 roku,
- b) zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności PRIMETECH S.A. oraz Grupy Kapitałowej PRIMETECH za 2021 rok,
- c) zatwierdzenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej za 2021 rok,
- d) podjęcie uchwały o przeznaczeniu zysku, zgodnie z wnioskiem Zarządu Spółki,
- e) udzielenie absolutorium Członkom Zarządu Spółki z wykonania przez nich obowiązków w 2021 roku.

## **IV. OCENA SYTUACJI SPÓŁKI ORAZ GRUPY ZA ROK 2021 DOKONANA PRZEZ RADĘ NADZORCZĄ.**

### **1. OCENA SYTUACJI SPÓŁKI ORAZ GRUPY**

W 2021 roku Grupa PRIMETECH osiągnęła przychody ze sprzedaży w wysokości 27 941 tys. zł, strata z działalności operacyjnej wyniosła (-)2 069 tys. zł, a strata netto (-)2 205. zł. Należy w tym miejscu podkreślić, że na wyniki miały wpływ dwie główne składowe: zakończenie w dniu 30 czerwca 2021 r. wykonywania kontraktu realizowanego dla kopalni Mines de Potasse d'Alsace z siedzibą w Wittelsheim („MDPA”, „Kopalnia”), którego

przedmiotem było utrzymanie ruchu poeksploatacyjnego instalacji górniczych i zamknięcie zakładu górniczego, oraz utrzymujące się od połowy 2020 roku spowolnienie w sektorze usług realizowanych dla górnictwa, które miało wpływ na obroty Śląskiego Towarzystwa Wiertniczego DALBIS.

Aktualna struktura właścicielska oraz zakres działalności PRIMETECH S.A. nie uzasadniają dalszego notowania akcji na GPW i ponoszenia wynikających z tego tytułu wysokich kosztów (wydatki związane z obowiązkiem publikowania i audytowania raportów okresowych, zapewnienie wykonywania obowiązków informacyjnych i obsługi prawnej, opłaty ponoszone na rzecz Domu Maklerskiego za pełnienie funkcji animatora rynku czy opłaty roczne na rzecz Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych i GPW). Spółka w dalszym ciągu pozostaje stroną toczącego się postępowania sądowego, będącego następstwem wniosku wniesionego przez akcjonariuszy reprezentujących ok. 1,28 % kapitału zakładowego Spółki. Do czasu rozstrzygnięcia przedmiotowego postępowania, które dotyczy uchylecia wykonania uchwały NWZ w przedmiocie wycofania akcji Spółki z obrotu na rynku regulowanym prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A., postępowanie administracyjne prowadzone przez Komisję Nadzoru Finansowego w sprawie zezwolenia na wycofanie akcji z obrotu pozostaje zawieszona.

W kontekście opisanych powyżej zdarzeń charakteryzujących cały rok 2021, należy z ostrożnością podchodzić do perspektywy osiągnięcia przez PRIMETECH S.A. wzrostów wyników finansowych określając je co najmniej jako niepewne.

PRIMETECH S.A. jako spółka notowana na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie podlega w zakresie tematyki ładu korporacyjnego zasadom opublikowanym przez Radę Giełdy w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021” (Dobre Praktyki 2021, DPSN2021). Jest to kolejna wersja zbioru zasad ładu korporacyjnego, którym od 2002 roku podlegają spółki notowane na Głównym Rynku GPW. Spółka przekazuje do publicznej wiadomości raporty bieżące i okresowe, które publikuje na stronie korporacyjnej. Tam też znajduje się kalendarium najważniejszych wydarzeń, wyniki finansowe Spółki, jak i informacje o bieżących wydarzeniach w Spółce. Emitent uznając zasady ładu korporacyjnego jako etyczne normy postępowania, kształtujące relacje firm giełdowych z otoczeniem rynkowym jak również uznając je za zgodne z dobrymi obyczajami kupieckimi i czyniącymi Spółkę bardziej przejrzystą na rynku kapitałowym przyjęła od początku do stosowania większość zasad DPSN2021. Emitent odnosi się do nich w „Oświadczeniach o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego w PRIMETECH S.A.” zamieszczonych w sprawozdaniach z działalności Emitenta za kolejne lata.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sposób 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.

W Spółce w 2017 r. przyjęta została „Polityka różnorodności KOPEX S.A.” określająca podstawowe wartości i zasady stosowane w Spółce w obszarze przeciwdziałania dyskryminacji i mobbingowi oraz równego traktowania w zatrudnianiu. Polityka różnorodności rozumiana jest jako działania prowadzące do:

- zapobiegania wszelkiej dyskryminacji ze względu na odmiennosc dotyczącą takich przesłanek jak: płeć, przynależność rasowa, przynależność narodowa i etniczna, religia, wyznanie, bezwyznaniowość, światopogląd, stopień i rodzaj niepełnosprawności, stan zdrowia, wiek, orientacja psychoseksualna czy tożsamość płciowa, a także status rodzinny, styl życia, jak również inne możliwe przesłanki dyskryminacyjne (polityka równego traktowania),
- budowania zarządzania różnorodnością, poprzez rozwijanie strategii, polityk i programów, które budują takie środowisko pracy, w którym każdy pracownik może czuć się doceniany, co przyczynia się w konsekwencji do sukcesu PRIMETECH S.A.

Zgodnie z przyjętą Polityką różnorodności przy wyborze władz spółek oraz jej kluczowych menedżerów Spółka dąży do zapewnienia wszechstronności i różnorodności szczególnie w obszarze płci, kierunków wykształcenia, wieku i doświadczenia zawodowego. Decydującym aspektem są tu przede wszystkim wysokie kwalifikacje oraz merytoryczne przygotowanie do pełnienia określonej funkcji. Celem polityki różnorodności stosowanej w PRIMETECH S.A. jest pełne wykorzystanie potencjału pracowników, ich umiejętności, doświadczeń i talentów w atmosferze szacunku oraz wsparcia.

## **2. OCENA SYSTEMU KONTROLI WEWNĘTRZNEJ I SYSTEMU ZARZĄDZANIA RYZYKIEM ISTOTNYM DLA SPÓŁKI.**

Za system kontroli wewnętrznej w Spółce oraz system zarządzania ryzykiem, a także ich skuteczność funkcjonowania w procesie sporządzania sprawozdań finansowych odpowiedzialny jest Zarząd Spółki. Główne cechy systemu kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem stosowane w Spółce w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych zostały przedstawione przez Zarząd w sprawozdaniu Zarządu z działalności. Zadania z zakresu monitorowania skuteczności systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej, wykonywane są również przez Komitet Audytu. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia obowiązujący w Spółce system kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem.