

**SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI**  
**RADY NADZORCZEJ ALUMETAL S.A.**  
**ZA ROK OBROTOWY 2022**

Rada Nadzorcza ALUMETAL S.A. na podstawie art. 382 § 3 i 3<sup>1</sup> kodeksu spółek handlowych oraz stosownie do Zasady 2.11 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021 („Dobre Praktyki 2021”) przyjętych Uchwałą nr 13/1834/2021 Rady Nadzorczej Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. w dniu 29 marca 2021 roku, przedstawia poniżej Sprawozdanie z działalności w roku 2022.

**I. DZIAŁALNOŚĆ RADY NADZORCZEJ ORAZ JEJ KOMITETÓW W 2022 ROKU**

**1. Rada Nadzorcza**

W 2022 roku skład Rady Nadzorczej ALUMETAL S.A. („**Spółka**”) przedstawiał się następująco:

- Pan Grzegorz Stulgis – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Pan Michael Pedersen – Członek Rady Nadzorczej,
- Pan Szymon Adamczyk – Członek Rady Nadzorczej,
- Pan Paweł Małyska – Członek Rady Nadzorczej,
- Pan Michał Wnorowski – Członek Rady Nadzorczej.

Do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania skład Rady Nadzorczej nie uległ zmianie.

Stosownie do Zasady 2.11.1 Dobrych Praktyk 2021 oświadczenia o spełnianiu kryteriów niezależności o których mowa w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym złożyli w dniu 22 marca 2023 roku:

- Pan Michael Pedersen,

- Pan Paweł Małyska,
- Pan Michał Wnorowski.

Rada Nadzorcza ALUMETAL S.A. działając zgodnie z § 21 ust. 1 Statutu Spółki przyjęła złożone oświadczenia i na podstawie posiadanych informacji stwierdziła, że:

- Pan Grzegorz Stulgis oraz Pan Szymon Adamczyk nie spełniają kryteriów niezależności,
- Pan Michael Pedersen, Pan Paweł Małyska, Pan Michał Wnorowski spełniają kryteria niezależności,
- Pan Michael Pedersen, Pan Paweł Małyska, Pan Michał Wnorowski oraz Pan Szymon Adamczyk nie mają rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w Spółce.

Spółka nie posiada polityki różnorodności wobec Rady Nadzorczej, a w doborze jej członków głównymi kryteriami brany pod uwagę pozostają wiedza, doświadczenie, cechy osobowościowe i wykształcenie, a nie np. wiek czy też płeć.

W roku obrotowym 2022 Rada Nadzorcza Spółki odbyła 3 posiedzenia tj. w dniu 24 marca 2022 roku, 18 lipca 2022 roku oraz 21 października 2022 roku. Rada Nadzorcza Spółki podejmowała również uchwały w trybie pisemnym.

W okresie 1 stycznia – 31 grudnia 2022 roku Rada Nadzorcza Spółki podjęła łącznie 36 uchwał (w tym 14 uchwał na posiedzeniach, 22 uchwały w trybie pisemnym oraz 3 uchwały porządkowe) w sprawach objętych jej zakresem kompetencji zgodnie z Kodeksem spółek handlowych i Statutem, które dotyczyły m.in.:

- sprawozdawczości finansowej Spółki;
- projektów inwestycyjnych, rozwojowych i finansowych Spółki;
- spraw korporacyjnych i funkcjonowania organów Spółki.

Rada Nadzorcza ALUMETAL S.A. sprawowała również stały nadzór nad działalnością Spółki określony w art. 382 § 1 Kodeksu spółek handlowych („KSH”) w oparciu o informacje dostarczane przez Zarząd Spółki oraz jej pracowników stosownie do art. 382 § 4 KSH, w szczególności o prezentacje i sprawozdania Zarządu Spółki obejmujące m.in. miesięczne jednostkowe i skonsolidowane wyniki finansowe Grupy Kapitałowej ALUMETAL S.A.

## **2. Komitet Audytu**

W ramach Rady Nadzorczej Spółki, począwszy od 4 sierpnia 2017 roku działa Komitet Audytu Spółki powołany zgodnie z treścią przepisów Ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.

Zasadniczym celem Komitetu Audytu jest wspieranie Rady Nadzorczej jako statutowego organu Spółki w wykonywaniu jej obowiązków kontrolnych i nadzorczych.

W 2022 roku skład Komitetu Audytu Spółki przedstawiał się następująco:

- Pan Michał Wnorowski - Przewodniczący Komitetu Audytu,
- Pan Paweł Małyska - Członek Komitetu Audytu,
- Pan Grzegorz Stulgis - Członek Komitetu Audytu.

Kryteria niezależności, o których mowa w art. 129 ust. 3 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym spełnia dwóch członków Komitetu Audytu, tj. Pan Paweł Małyska oraz Pan Michał Wnorowski.

Pan Michał Wnorowski oraz Pan Paweł Małyska posiadają wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości, o których mowa w art. 129 ust. 1 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.

Pan Grzegorz Stulgis posiada wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka oraz w zakresie rachunkowości o których mowa odpowiednio w art. 129 ust. 5 i art. 19 ust. 1 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.

W 2022 roku Komitet Audytu realizował swoje regulaminowe zadania obradując na posiedzeniach jak również podejmując uchwały poza posiedzeniami. Niezależnie od trybu oficjalnych posiedzeń, Komitet współpracował z przedstawicielami biegłego rewidenta oraz Zarządem organizując m.in telekonferencje pozwalające na bieżąco omawiać istotne zagadnienia związane z działalnością Spółki i Grupy Alumetal.

W 2022 roku Komitet Audytu odbył 6 posiedzeń, podczas których poruszona została tematyka m.in:

- sprawozdawczości finansowej,
- kontroli wewnętrznej, audytu wewnętrznego, zarządzania ryzykiem i compliance,

- monitorowania niezależności biegłego rewidenta.

Komitet Audytu w trakcie posiedzeń oraz poza posiedzeniami z wykorzystaniem poczty elektronicznej podjął w 2022 roku 10 uchwał, w tym 6 porządkowych.

### **3. Samoocena Rady Nadzorczej**

W 2022 roku Rada Nadzorcza ALUMETAL S.A. przyjęła Sprawozdanie o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej ALUMETAL S.A. za 2021 oraz m.in.:

- udzieliła zgody na zakup nieruchomości gruntowych,
- zatwierdziła zwiększenie wydatków inwestycyjnych na realizację projektu inwestycyjnego w Nowej Soli oraz
- wyraziła zgodę na modyfikację projektu inwestycyjnego w Gorzycach,
- udzieliła zgody na zwiększenie limitów kredytowych,
- wydała ocenę dotyczącą transakcji zawartych w 2021 roku z podmiotami powiązanymi Spółki,
- dokonała wyboru firmy audytorskiej do badania sprawozdań finansowych Alumetal S.A. i Grupy Kapitałowej Alumetal S.A. na lata 2022 i 2023,
- wyraziła zgodę na zmianę Aktu Założycielskiego Alumetal Poland sp. z o.o. w związku z warunkami ogłoszonego wezwania na skup akcji ALUMETAL S.A. przez inwestora,
- wyraziła zgodę na wypłatę zaliczki na poczet dywidendy za 2022 rok.

Rada Nadzorcza Spółki działała kolegalnie, polegając na wiedzy i doświadczeniu swoich członków. W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza ALUMETAL S.A. skorzystała z możliwości oddelegowania jej członka do pełnienia określonych czynności nadzorczych. Obrady odbywały się na posiedzeniach organizowanych w siedzibach spółek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej ALUMETAL S.A., za pomocą środków porozumiewania się na odległość lub podejmowano rozstrzygnięcia w trybie pisemnym.

## **II. OCENA SYTUACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ ALUMETAL S.A.**

Rada Nadzorcza ALUMETAL S.A. stosownie do Zasady 2.11.3 Dobrych Praktyk 2021 dokonała oceny sytuacji Grupy Kapitałowej ALUMETAL S.A. w oparciu o informacje

dostarczane przez Zarząd Spółki oraz jej pracowników, stosownie do art. 382 § 4 Kodeksu spółek handlowych („KSH”).

Od 2014 roku ALUMETAL S.A. funkcjonuje jako spółka holdingowa, świadcząca dla pozostałych spółek Grupy Kapitałowej ALUMETAL S.A. („Grupa Kapitałowa”) usługi zarządzania (w tym usługi rozwojowe, inwestycyjne, zarządzania energią, wsparcia produkcji, bhp i ochrony środowiska oraz usługi kontrolingowe), handlowe, finansowe, informatyczne, kadrowo-płacowe oraz usługi księgowo. Usługi powyższe są realizowane na podstawie umów o ich świadczenie, zawieranych pomiędzy ALUMETAL S.A., a spółkami zależnymi ALUMETAL Poland sp. z o.o., T+S sp. z o.o. oraz ALUMETAL Group Hungary Kft.

Sytuacja finansowa ALUMETAL S.A. jest ściśle związana z sytuacją całej Grupy, ponieważ polityka finansowa oraz zarządzanie ryzykiem realizowane jest na poziomie skonsolidowanym.

W związku z powyższym, Rada Nadzorcza ALUMETAL S.A., działając na podstawie art. 382 § 3 w zw. z art. 395 § 2 pkt 1 KSH zapoznała się z przygotowanym przez Zarząd Spółki: Sprawozdaniem Zarządu z działalności Spółki za rok 2022, Sprawozdaniem Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej ALUMETAL S.A. za rok 2022, Sprawozdaniem finansowym ALUMETAL S.A. za rok zakończony dnia 31 grudnia 2022 r. oraz Skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy Kapitałowej ALUMETAL S.A. za rok zakończony dnia 31 grudnia 2022 r.

#### **1. Ocena sytuacji ALUMETAL S.A. i Grupy Kapitałowej w roku 2022**

Rada Nadzorcza ALUMETAL S.A. z siedzibą w Kętach, zapoznała się z przygotowanym przez Zarząd Spółki: Sprawozdaniem Zarządu z działalności ALUMETAL S.A. za rok 2022, Sprawozdaniem Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej ALUMETAL S.A. za rok 2022, Sprawozdaniem finansowym ALUMETAL S.A. za rok zakończony dnia 31 grudnia 2022 r., Skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy Kapitałowej za rok zakończony dnia 31 grudnia 2022 r., oraz Wnioskiem Zarządu Spółki co do podziału zysku za 2022 rok i wypłaty dywidendy, jak również ze sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego ALUMETAL S.A. oraz Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego Grupy Kapitałowej ALUMETAL S.A. za 2022 rok.

Stosownie do art. 382 § 3 KSH, Rada Nadzorcza Spółki zbadała Sprawozdanie finansowe ALUMETAL S.A. za rok zakończony dnia 31 grudnia 2022 r. oraz Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ALUMETAL S.A. za rok

zakończony dnia 31 grudnia 2022 r., a także Sprawozdanie Zarządu z działalności ALUMETAL S.A. w roku 2022 i Sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej ALUMETAL S.A. w roku 2022, pod kątem ich zgodności z księgami i dokumentami oraz stanem faktycznym. Rada Nadzorcza Spółki zbadała również Wniosek Zarządu Spółki dotyczący podziału zysku za 2022 rok i wypłaty dywidendy.

## **2. Ocena sytuacji finansowej ALUMETAL S.A. w roku 2022**

Rada Nadzorcza Spółki zbadała Sprawozdanie finansowe ALUMETAL S.A. za rok zakończony dnia 31 grudnia 2022 r., a także Sprawozdanie Zarządu z działalności ALUMETAL S.A. za rok 2022 w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami oraz stanem faktycznym.

Rada Nadzorcza Spółki zbadała Sprawozdanie finansowe ALUMETAL S.A. za rok zakończony dnia 31 grudnia 2022 r., obejmujące:

- sprawozdanie z sytuacji finansowej Spółki sporządzone na dzień 31 grudnia 2022 r., zamykające się po stronie aktywów i pasywów sumą 290 576 tys. zł (słownie: dwieście dziewięćdziesiąt milionów pięćset siedemdziesiąt sześć tysięcy złotych),
- sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres 01 stycznia – 31 grudnia 2022 r., wykazujące zysk netto w wysokości 156 247 tys. zł (słownie: sto pięćdziesiąt sześć milionów dwieście czterdzieści siedem tysięcy złotych),
- sprawozdanie z przepływów pieniężnych wykazujące zmniejszenie środków pieniężnych netto w okresie 01 stycznia – 31 grudnia 2022 r. o kwotę 842 tys. zł (słownie: osiemset czterdzieści dwa tysiące złotych),
- sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2022 r. wykazujące zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę 3 137 tys. zł (słownie: trzy miliony sto trzydzieści siedem tysięcy złotych),
- zasady (polityki) rachunkowości oraz dodatkowe noty objaśniające.

Po zbadaniu powyższych sprawozdań i zapoznaniu się ze sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego, Rada Nadzorcza Spółki stosownie do art. 382 § 3 KSH oceniła, że sprawozdania, o których mowa powyżej są zgodne z księgami, dokumentami i stanem faktycznym i przedstawiła Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Spółki pozytywną ocenę względem zatwierdzenia Sprawozdania Zarządu z działalności ALUMETAL S.A. w roku 2022 jak również Sprawozdania Finansowego za 2022 rok.

### **3. Ocena sytuacji Grupy Kapitałowej ALUMETAL S.A. w roku 2022**

Rada Nadzorcza Spółki zbadała Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ALUMETAL S.A. za rok zakończony dnia 31 grudnia 2022 r., a także Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej ALUMETAL S.A. za rok 2022 w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami oraz stanem faktycznym.

Rada Nadzorcza Spółki zbadała Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ALUMETAL S.A. za rok zakończony dnia 31 grudnia 2022 r. obejmujące:

- sprawozdanie z sytuacji finansowej Grupy Kapitałowej ALUMETAL S.A. sporządzone na dzień 31 grudnia 2022 r., zamykające się po stronie aktywów i pasywów sumą 1 374 045 tys. zł (słownie: jeden miliard trzysta siedemdziesiąt cztery miliony czterdzieści pięć tysięcy złotych),
- sprawozdanie z całkowitych dochodów Grupy Kapitałowej ALUMETAL S.A. za okres 01 stycznia – 31 grudnia 2022 r., wykazujące zysk netto w wysokości 245 339 tys. zł (słownie: dwieście czterdzieści pięć milionów trzysta trzydzieści dziewięć tysięcy złotych),
- sprawozdanie z przepływów pieniężnych Grupy Kapitałowej ALUMETAL S.A. wykazujące zmniejszenie środków pieniężnych netto w okresie 01 stycznia – 31 grudnia 2022 r. o kwotę 72 443 tys. zł (słownie: siedemdziesiąt dwa miliony czterysta czterdzieści trzy tysiące złotych),
- sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym Grupy Kapitałowej ALUMETAL S.A. za okres 01 stycznia – 31 grudnia 2022 r. wykazujące zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę 87 462 tys. zł (słownie: osiemdziesiąt siedem milionów czterysta sześćdziesiąt dwa tysiące złotych),
- zasady (polityki) rachunkowości oraz dodatkowe noty objaśniające.

Po zbadaniu powyższych sprawozdań i zapoznaniu się ze sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego, Rada Nadzorcza Spółki stosownie do art. 382 § 3 KSH oceniła, iż sprawozdania te są zgodne z księgami i dokumentami oraz stanem faktycznym i przedstawiła Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Spółki pozytywną ocenę względem zatwierdzenia Sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej ALUMETAL S.A. za 2022 rok, jak również Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego Grupy Kapitałowej ALUMETAL S.A. za 2022 rok.

W 2022 roku wolumen sprzedaży w skali Grupy wyniósł 247,8 tys. ton i zwiększył się o 7% w stosunku do roku poprzedniego. Przychody ze sprzedaży w 2022 roku zwiększyły się o 49% rok do roku i wyniosły 3,266 mld zł, co także jest rekordowym wynikiem Grupy Alumetal. Wzrost ten jest pochodną wzrostu ilości sprzedaży o 7% i średnich cen sprzedaży o 40% w stosunku do 2021 roku. Znormalizowany skonsolidowany zysk netto w 2022 roku wyniósł 216,1 mln zł, co oznacza wzrost o 46% w stosunku do poprzedniego roku. W 2022 roku wydatki inwestycyjne wyniosły 82,6 mln zł i były o 47% wyższe niż w 2021 roku. Zadłużenie odsetkowe netto na koniec 2022 roku wyniosło 221,0 mln zł, czyli wzrosło o 41% w stosunku do stanu na koniec 2021 roku. Zwiększenie zadłużenia jest efektem przede wszystkim:

- wzrostu cen surowców i stopów odlewniczych – średnia cena sprzedaży wyrobów Grupy wzrosła o 16% porównując IV kwartał 2022 roku z IV kwartałem 2021 roku,
- zwiększenia ilościowej sprzedaży – wzrost o 5% w IV kwartale 2022 roku w stosunku do IV kwartału 2021 roku,
- poniesienia w analizowanym okresie wydatków inwestycyjnych w kwocie 82,6 mln zł,
- wypłaty dywidendy za rok 2021 w kwocie 106 mln zł i dywidendy zaliczkowej w kwocie 51,6 mln zł w 2022 roku.

#### **4. Ocena wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku i wypłaty dywidendy**

Rada Nadzorcza ALUMETAL S.A. zapoznała się z wnioskiem Zarządu Spółki w sprawie podziału zysku za 2022 rok oraz wypłaty dywidendy z dnia 15 marca 2023 roku.

Zgodnie z wnioskiem Zarządu, zysk netto za 2022 rok w kwocie 156.247.486,76 zł (słownie: sto pięćdziesiąt sześć milionów dwieście czterdzieści siedem tysięcy czterysta osiemdziesiąt sześć złotych siedemdziesiąt sześć groszy) powinien być podzielony w następujący sposób:

- 1) kwotę 156.087.782,76 zł (słownie: sto pięćdziesiąt sześć milionów osiemdziesiąt siedem tysięcy siedemset osiemdziesiąt dwa złote siedemdziesiąt sześć groszy) pochodzącą z zysku netto Spółki za 2022 rok oraz kwotę 59.978.063,58 zł (słownie: pięćdziesiąt dziewięć milionów dziewięćset siedemdziesiąt osiem tysięcy sześćdziesiąt trzy złote pięćdziesiąt osiem groszy) z utworzonego z zysku kapitału zapasowego Spółki, przeznaczyć na wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy Spółki, tj. w łącznej kwocie 216.065.846,34 zł



(słownie: dwieście szesnaście milionów sześćdziesiąt pięć tysięcy osiemset czterdzieści sześć złotych trzydzieści cztery grosze), tj. 13,82 zł (słownie: trzysta złotych osiemdziesiąt dwa grosze) na każdą akcję Spółki,

- 2) kwotę 159.704,00 zł (słownie: sto pięćdziesiąt dziewięć tysięcy siedemset cztery złote zero groszy) pochodzącą z zysku netto Spółki za 2022 rok przeznaczyć na zasilenie Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych Spółki.

W związku z wypłatą w dniu 29 grudnia 2022 roku przez Spółkę zaliczki na poczet dywidendy za rok 2022 w kwocie 51.593.147,10 zł (słownie: pięćdziesiąt jeden milionów pięćset dziewięćdziesiąt trzy tysiące sto czterdzieści siedem złotych dziesięć groszy) tj. 3,30 zł (słownie: trzy złote trzydzieści groszy) na jedną akcję, Zarząd zawniósł o ustalenie dla pozostałej części dywidendy w kwocie 164.472.699,24 zł (słownie: sto sześćdziesiąt cztery miliony czterysta siedemdziesiąt dwa tysiące sześćset dziewięćdziesiąt dziewięć złotych dwadzieścia cztery grosze) tj. 10,52 zł (słownie: dziesięć złotych pięćdziesiąt dwa grosze) na każdą akcję, dnia dywidendy na dzień 27 kwietnia 2023 roku, a terminu wypłaty dywidendy na dzień 27 lipca 2023 roku.

Rada Nadzorcza ALUMETAL S.A. ocenia pozytywnie sposób podziału zysku Spółki za 2022 rok oraz wypłaty dywidendy zgodnie z wnioskiem Zarządu.

### **III. OCENA SYSTEMU KONTROLI WEWNĘTRZNEJ, ZARZĄDZANIA RYZYKIEM ORAZ NADZORU ZGODNOŚCI DZIAŁALNOŚCI Z PRAWEM**

W związku z Zasadą 2.11.3 Dobrych Praktyk 2021, w 2022 roku w Grupie ALUMETAL funkcjonowały systemy kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz nadzoru zgodności działalności z prawem.

#### **A. System kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem**

System kontroli wewnętrznej był w 2022 roku realizowany przez Zarząd na poziomie całej Grupy Kapitałowej. Na poziomie Spółki za jego efektywność podczas m.in. procesu sporządzania raportów okresowych oraz jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych opracowywanych i publikowanych stosownie do Rozporządzenia 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 odpowiadał głównie pion finansowy działający

pod nadzorem Członka Zarządu Spółki zajmującego stanowisko Dyrektora Finansowego.

Działający system kontroli wewnętrznej Spółki oraz Grupy Kapitałowej i zarządzania ryzykiem stworzony został głównie poprzez:

- funkcjonowanie w całej Grupie ustalonej i zatwierdzonej jednorodnej polityki rachunkowości;
- sprecyzowany za pomocą procedur, instrukcji i regulaminów jasny podział obowiązków oraz organizacji i kontroli pracy w ramach procesów raportowania finansowego zawarty m.in. w:
  - Instrukcji magazynowej,
  - Instrukcji zamykania okresu sprawozdawczego,
  - Instrukcji rejestracji danych w zintegrowanym informatycznym systemie zarządzania,
  - Instrukcji inwentaryzacyjnej,
  - Regulaminie organizacyjnym,
  - Procedurze opisywania i potwierdzania faktur zakupowych w Grupie Kapitałowej,
  - Procedurze dot. przyjęcia, rejestracji, skanowania i archiwizacji faktur zakupu,
  - Regulaminie obiegu informacji poufnych,
  - Procedurach sporządzania raportów okresowych,
  - Wewnętrznym regulaminie ESPI.

Minimalizacja ryzyka o charakterze merytorycznym jest prowadzona poprzez analizę wyników i raportów kontrolnych realizowaną przez wewnętrznych specjalistów Spółki na poszczególnych etapach sporządzania wielorakich analiz, raportów i wyników finansowych.

Dodatkowo weryfikacja sprawozdań finansowych prowadzona jest przez biegłego rewidenta wybieranego przez Radę Nadzorczą.

W ocenie Rady Nadzorczej Spółki do największych czynników ryzyka należy zaliczyć okoliczności występujące na poziomie Grupy Kapitałowej, takie jak: sytuacja geopolityczna i makroekonomiczna w Europie (w tym w szczególności obecny konflikt zbrojny w Ukrainie), sytuacja w przemyśle motoryzacyjnym, relacja pomiędzy cenami

zakupu surowców a cenami sprzedaży stopów, ograniczenie dostępności surowców złomowych w Europie, potencjalne ograniczenia w dostawach mediów do zakładów Grupy Alumetal oraz wzrost kosztów ich nabycia, wzrost walki konkurencyjnej na rynku aluminium wtórnego, ryzyko zwrotu w części lub w całości pomocy publicznej. Zauważalne znaczenie mogą mieć również kwestie finansowo-podatkowe, w tym ryzyko kredytowe i walutowe.

## **B. System nadzoru zgodności działalności z prawem**

Od 2020 roku w Grupie ALUMETAL funkcjonuje system nadzoru zgodności działalności z prawem (dalej: „system compliance”), który działa jako odrębny i niezależny system, realizowany jednoosobowo w polskich spółkach Grupy ALUMETAL przez Pełnomocnika ds. obowiązków informacyjnych i systemu compliance. Zadania związane z nadzorem zgodności działalności z prawem opierają się na:

- analizie i ocenie adekwatności przyjętego systemu nadzoru;
- stałym monitorowaniu przepisów prawa z zakresu prowadzonej działalności przez Grupę ALUMETAL;
- bieżącej współpracy z kadrą kierowniczą celem monitorowania zmian we wszystkich obszarach działalności Grupy ALUMETAL;
- regularnym informowaniu kadry kierowniczej o zauważonych zmianach w otoczeniu prawnym;
- opracowywaniu projektów zmian regulacji wewnętrznych koniecznych z punktu widzenia skuteczności i prawidłowości sprawowanego nadzoru;
- nadzorze nad przestrzeganiem przez pracowników przepisów prawa i regulacji wewnętrznych obowiązujących w Grupie ALUMETAL;
- nadzorze nad dostępem do informacji poufnych oraz stanowiących tajemnicę przedsiębiorstwa;
- przeprowadzaniu kontroli nadzorczych w jednostkach organizacyjnych Grupy ALUMETAL;
- podejmowaniu innych działań, w tym o charakterze kontrolnym i edukacyjnym, których celem jest należyte wypełnianie przez Grupę ALUMETAL obowiązków nałożonych przepisami prawa.

W spółce ALUMETAL Group Hungary Kft. za monitoring i analizę zmian otoczenia prawnego odpowiedzialna jest zewnętrzna kancelaria prawnicza świadcząca stałą obsługę prawną.

Ryzyko compliance jest identyfikowane, monitorowane, zarządzane oraz raportowane. Raz w roku przedstawiany jest Radzie Nadzorczej oraz Komitetowi Audytu, raport podsumowujący funkcjonowanie systemu compliance w Grupie Alumetal. Grupa Alumetal posiada ustrukturyzowany proces identyfikacji i oceny ryzyka compliance, którym objęte są wszystkie obszary funkcjonowania Spółki. Kontrola nadzorcza realizowana jest na podstawie Roczego planu kontroli nadzorczych zatwierdzonego przez Zarząd Spółki. Kontrola funkcjonalna realizowana jest przez pracowników na różnych poziomach organizacji i obejmuje wszystkie procesy w Spółce, a osoby odpowiedzialne stosują adekwatny poziom kontroli, właściwy dla danego procesu. Każdy z Pracowników ma możliwość zgłoszenia jakichkolwiek nieprawidłowości wpływając na podniesienie poziomu zgodności. Zgłoszenie może nastąpić bezpośrednio przez Pracownika z zachowaniem anonimowości w formie pisemnej lub w formie wiadomości elektronicznej przesłanej na dedykowany adres e-mail. W 2022 roku Spółka nie odnotowała żadnych zgłoszeń ze strony sygnalistów.

### **C. Audyt wewnętrzny**

Zgodnie z podjętą uchwałą w dniu 24 marca 2022 roku przez Komitet Audytu, Spółka w 2022 roku nie wyodrębniła w ramach swojej struktury funkcji audytu wewnętrznego. Dodatkowo na podstawie Zasady 3.3 Dobrych Praktyk 2021 spółki należące m.in. do indeksu sWIG80 powołują audytora wewnętrznego kierującego funkcją audytu wewnętrznego. W tym przedmiocie ww. Zasada 3.3. nie jest przez Spółkę stosowana na dzień sporządzenia niniejszego Sprawozdania. Spółka korzysta z usług audytowych realizowanych przez wyspecjalizowane podmioty zewnętrzne w tych obszarach, które członkowie władz Spółki definiują jako istotne.

Po zapoznaniu się z rekomendacją Zarządu oraz w wyniku przeprowadzonej własnej oceny sytuacji, Komitet Audytu zgodził się na pozostanie w 2023 roku przy koncepcji realizowania audytów na zasadzie outsourcingu w wybranych obszarach, które z punktu widzenia Spółki i Grupy Alumetal uważane są za istotne lub obarczone zwiększonym ryzykiem. W związku z powyższym Komitet Audytu ocenił, że na chwilę obecną nie istnieje potrzeba powołania audytora wewnętrznego w Spółce.

#### **D. Ocena Rady Nadzorczej**

W ramach monitorowania skuteczności systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz systemu compliance, Rada Nadzorcza w okresie sprawozdawczym otrzymywała bezpośrednio lub za pośrednictwem Komitetu Audytu informacje i raporty pochodzące odpowiednio od Zarządu Spółki, biegłego rewidenta, innych audytorów zewnętrznych oraz Pracowników Spółki odpowiedzialnych za poszczególne systemy i funkcje.

W opinii Rady Nadzorczej systemy kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz compliance funkcjonują prawidłowo, są skuteczne i adekwatne do skali i rodzaju prowadzonej działalności oraz realizowane w sposób zgodny z obowiązującym prawem. W związku z powyższym, Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje funkcjonujące w Spółce oraz Grupie Kapitałowej system kontroli wewnętrznej, system zarządzania ryzykiem oraz system compliance.

#### **IV. OCENA SPOSOBU WYPEŁNIANIA OBOWIĄZKÓW INFORMACYJNYCH ORAZ ŁADU KORPORACYJNEGO PRZEZ ALUMETAL S.A.**

Rada Nadzorcza ALUMETAL S.A. stosownie do Zasady 2.11.4 Dobrych Praktyk 2021 dokonała oceny wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych w roku 2022.

##### **1. Informacje okresowe**

ALUMETAL S.A. działając jako emitent w rozumieniu Ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych („Ustawa o ofercie”) opublikowała następujące raporty okresowe dotyczące 2022 roku:

- Skonsolidowany kwartalny raport za I kwartał 2022 roku zawierający jednostkową kwartalną informację finansową w dniu 11 maja 2022 r.,
- Skonsolidowany raport półroczny zawierający półroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2022 roku w dniu 16 sierpnia 2022 r.,
- Kwartalny skonsolidowany raport za III kwartał 2022 roku zawierający jednostkową kwartalną informację finansową w dniu 15 listopada 2022 r.,
- Raport roczny za 2022 rok zawierający sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2022 roku i skonsolidowany raport roczny za 2022 rok zawierający skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2022 roku w dniu 15 marca 2023 r.

## **2. Informacje bieżące i poufne**

ALUMETAL S.A. przesłała w 2022 roku łącznie 37 raportów bieżących, na co składa się:

- 18 raportów opublikowanych na podstawie art. 56 ust. 1 pkt 2 Ustawy o ofercie,
- 18 raportów stanowiących informacje poufne w rozumieniu art. 17 ust. 1 Rozporządzenia MAR, obejmujące poniższe kwestie:
  - Rejestracja podwyższenia kapitału zakładowego i zmiany Statutu,
  - Wstępne wyniki finansowe Grupy Kapitałowej ALUMETAL S.A. za IV kwartał 2021 roku i 2021 rok,
  - Decyzja o realizacji projektu rozbudowy mocy produkcyjnych w zakresie stopów wstępnych w zakładzie w Gorzycach,
  - Rekomendacja Zarządu w sprawie podziału zysku za rok 2021 i wypłaty dywidendy,
  - Opinia Rady Nadzorczej w sprawie podziału zysku i wypłaty dywidendy za rok 2021,
  - Objęcie warrantów subskrypcyjnych serii G,
  - Wstępne wyniki finansowe Grupy Kapitałowej ALUMETAL S.A. za I kwartał 2022 roku,
  - Ujawnienie opóźnionej informacji poufnej dot. przystąpienia do rozmów z inwestorem,
  - Zawarcie porozumień przez znaczącego akcjonariusza oraz Członków Zarządu Alumetal S.A. z inwestorem w przedmiocie ogłoszenia wezwania do zapisywania się na sprzedaż do 100% akcji Spółki,
  - Informacja o otrzymaniu oświadczeń o objęciu akcji serii I,
  - Wstępne wyniki finansowe Grupy Kapitałowej ALUMETAL S.A. za II kwartał 2022 roku,
  - Zawarcie aneksu do umowy o zachowaniu poufności z Hydro Aluminium AS oraz warunkowe rozwiązanie porozumień dotyczących realizacji Wezwania,
  - Podjęcie uchwały Zarządu w przedmiocie zamiaru i warunków wypłaty przez Spółkę zaliczki na poczet dywidendy za rok 2022,
  - Wstępne wyniki finansowe Grupy Kapitałowej ALUMETAL S.A. za III kwartał 2022 roku,

- Decyzja Zarządu o wypłacie przez Spółkę zaliczki na poczet dywidendy za rok 2022 wraz ze zgodą Rady Nadzorczej na jej wypłatę,
  - Zawarcie umowy pomiędzy spółką zależną a Tesla Manufacturing Brandenburg SE,
  - Zakończenie projektu rozbudowy wydziału automatycznego przetwarzania surowców złomowych w Nowej Soli,
  - Modyfikacja projektu rozbudowy mocy produkcyjnych w zakresie stopów wstępnych w zakładzie w Gorzycach.
- 1 informacja dotycząca akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki w rozumieniu art. 70 pkt 3 ustawy o ofercie.

Na podstawie informacji uzyskanych od Spółki oraz po weryfikacji opublikowanych raportów, Rada Nadzorcza ALUMETAL S.A. nie stwierdziła naruszeń treści lub terminów publikacji wymaganych przez Rozporządzenie 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”) ani też Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) NR 596/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie nadużyć na rynku oraz uchylające dyrektywę 2003/6/WE Parlamentu Europejskiego i Rady i dyrektywy Komisji 2003/124/WE, 2003/125/WE i 2004/72/WE („Rozporządzenie MAR”).

### **3. Stosowanie ładu korporacyjnego**

W okresie sprawozdawczym obowiązywał Spółkę zbiór zasad ładu korporacyjnego pod nazwą „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021” („Dobre Praktyki 2021”) przyjętych Uchwałą nr 13/1834/2021 Rady Nadzorczej Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 29 marca 2021 roku.

Zgodnie z opublikowanym przez Spółkę raportem EBI 1/2022 z dnia 27 maja 2022 roku dotyczącym Informacji o stanie stosowania Dobrych Praktyk 2021, który został zamieszczony również na korporacyjnej stronie internetowej, Spółka nie stosuje 17 z wszystkich 66 zasad Dobrych Praktyk 2021. Informacja o stanie obowiązywania Dobrych Praktyk 2021 znalazła się również w raporcie rocznym i skonsolidowanym raporcie rocznym Spółki za 2022 rok, stosownie do § 91 ust. 5 pkt 4 oraz § 92 ust. 4 Rozporządzenia.

Rada Nadzorcza zapoznała się z oświadczeniem Zarządu Spółki dotyczącym stosowania zasad ładu korporacyjnego. Z zastrzeżeniem przyjętych i podanych przez Spółkę odstępstw od stosowania zasad ładu korporacyjnego, Rada Nadzorcza nie stwierdza naruszeń w stosowaniu zasad ładu korporacyjnego przez Spółkę. Informacja o stanie stosowania Dobrych Praktyk 2021 jest zgodna z oświadczeniem o stosowaniu ładu korporacyjnego. Dodatkowo Rada Nadzorcza przeprowadziła weryfikację wybranych zasad, do których stosowania zobowiązała się Spółka z informacjami znajdującymi się na stronie internetowej Spółki i w tym zakresie nie stwierdziła rozbieżności.

Podsumowując Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia stosowanie przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego oraz sposobu wypełniania obowiązków informacyjnych dotyczących ich stosowania określonych w Regulaminie Giełdy, Rozporządzeniu, Rozporządzeniu MAR oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych a także Dobrych Praktykach 2021.

#### **V. OCENA ZASADNOŚCI WYDATKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ZASADZIE 1.5 DOBRYCH PRAKTYK 2021**

Rada Nadzorcza ALUMETAL S.A. stosownie do Zasady 2.11.5 w związku z Zasadą 1.5 Dobrych Praktyk 2021 dokonała oceny zasadności wydatków na wspieranie kultury, sportu, instytucji charytatywnych, mediów, organizacji społecznych, związków zawodowych itp.

Zgodnie z obowiązującymi zasadami w Grupie Alumetal, dotychczas nie przyjęto sformalizowanej polityki działalności sponsoringowej, a o udzieleniu wsparcia każdorazowo decyduje Zarząd, rozpatrując indywidualnie każdą wnioskowaną formę pomocy.

Zgodnie z przedstawioną informacją przez Zarząd, w 2022 roku:

- Spółka poniosła wydatki na ww. cele w łącznej wysokości 33 000,00 zł, które obejmowały wsparcie finansowe:
  - instytucji kulturalnych w wysokości 7 300,00 zł,
  - klubów sportowych w wysokości 14 000,00 zł,
  - organizacji społecznych w wysokości 10 200,00 zł,
  - placówek oświatowych w wysokości 1 500,00 zł,
- Grupa Alumetal poniosła wydatki na ww. cele w łącznej wysokości 100 900,00 zł, które obejmowały wsparcie finansowe:



- instytucji kulturalnych w wysokości 7 300,00 zł,
- klubów sportowych w wysokości 23 000,00 zł,
- organizacji społecznych w wysokości 67 600,00 zł,
- placówek oświatowych w wysokości 3 000,00 zł.

Mając na uwadze powyższe, wszystkie przedstawione przez Zarząd Spółki wydatki poniesione w 2022 roku na wspieranie kultury, sportu, instytucji charytatywnych, mediów, organizacji społecznych, związków zawodowych itp. były zdaniem Rady Nadzorczej zasadne.

#### **VI. INFORMACJA NA TEMAT STOPNIA REALIZACJI POLITYKI RÓŻNORODNOŚCI W ODNIESIENIU DO ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ**

W związku z faktem, że Spółka nie posiada Polityki różnorodności oraz nie stosuje zasady 2.1. Dobrych Praktyk 2021, niniejsze Sprawozdanie Rady Nadzorczej Spółki nie zawiera elementów związanych z realizacją polityki różnorodności w odniesieniu do Zarządu oraz Rady Nadzorczej.

#### **VII. OCENA REALIZACJI OBOWIĄZKÓW OKREŚLONYCH W ART. 380<sup>1</sup> ORAZ 382 § 4 KSH PRZEZ ZARZĄD SPÓŁKI**

Za bezpośrednią komunikację z Zarządem Spółki z ramienia Rady Nadzorczej ALUMETAL S.A. odpowiedzialny był w okresie sprawozdawczym Pan Grzegorz Stulgis, pełniący funkcję Przewodniczącego Rady Nadzorczej Spółki.

Rada Nadzorcza Spółki stosownie do art. 380<sup>1</sup> oraz art. 382 § 3<sup>1</sup> ust. 3 i 4 w związku z art. 382 § 4 KSH otrzymywała od Zarządu:

- comiesięczne sprawozdania dające wgląd w cząstkowe wyniki finansowe Grupy Kapitałowej ALUMETAL S.A.,
- raporty i informacje sporządzane przez pracowników odpowiedzialnych za poszczególne obszary działania oraz funkcje i systemy wdrożone w Spółce i Grupie Alumetal,
- prezentacje na posiedzenia Rady Nadzorczej, zawierające informacje dotyczące m.in. bhp, ochrony środowiska, wyników i prognozy finansowej, aktualnej sytuacji projektów inwestycyjnych i przyjętych strategii, ryzyk biznesowych oraz innych istotnych zagadnień dotyczące Spółki oraz spółek zależnych,
- informacje o uchwałach Zarządu i ich przedmiocie.

Rada Nadzorcza ALUMETAL S.A. ocenia pozytywnie realizację obowiązków związanych z przekazywaniem informacji oraz komunikacją z Zarządem Spółki i nie wnosi zastrzeżeń do sposobu i terminowości udzielania jej żądanych informacji. W trakcie odbytych w 2022 roku posiedzeń, Rada Nadzorcza Spółki monitorowała i omawiała szczegółowo kluczowe obszary ryzyka Spółki i Grupy Alumetal. Rada Nadzorcza Spółki nie stwierdziła w okresie sprawozdawczym działań podjętych bez uzyskania jej zgody stosownie do § 20 ust. 3 Statutu ALUMETAL S.A. czy też § 25 Aktu Założycielskiego ALUMETAL Poland sp. z o.o.

#### **VIII. INFORMACJA O ŁĄCZNYM WYNAGRODZENIU NALEŻNYM OD SPÓŁKI Z TYTUŁU WSZYSTKICH BADAŃ ZLECONYCH PRZEZ RADĘ NADZORCZĄ**

Rada Nadzorcza Spółki w 2022 roku nie korzystała z możliwości powołania doradcy Rady Nadzorczej zgodnie z treścią art. 382<sup>1</sup> KSH, i w związku z tym koszty z tego tytułu nie zostały wygenerowane.

##### 1. Przewodniczący Rady

Nadzorczej	Grzegorz Stulgis	.....
------------	------------------	-------

2. Członek Rady Nadzorczej	Michael Pedersen	.....
----------------------------	------------------	-------

3. Członek Rady Nadzorczej	Szymon Adamczyk	.....
----------------------------	-----------------	-------

4. Członek Rady Nadzorczej	Paweł Małyska	.....
----------------------------	---------------	-------

5. Członek Rady Nadzorczej	Michał Wnorowski	.....
----------------------------	------------------	-------