

## Pozostałe informacje

### Opis organizacji grupy kapitałowej emitenta

Spółka jako jednostka dominująca Grupy Kapitałowej Elektrociepłownia „Będzin” S.A. sporządza skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 3 miesiące 2021 roku wg Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej.

Jednostką zależną na dzień 30 września 2021 roku jest:

- Elektrociepłownia BĘDZIN spółka z o.o. z siedzibą w Będzinie (42-500) przy ul. Małobądzkiej 141, w której Spółka posiada 100 % udziałów,

Jednostki stowarzyszone, w których Grupa ma udział, na dzień 30 września 2021 roku:

- Energetyczne Towarzystwo Finansowo-Leasingowe Energo-Utech S.A. w restrukturyzacji z siedzibą w Poznaniu (61-144) przy ul. Bolesława Krzywoustego 7, w której Spółka posiada 46,43% akcji,

- Energo-Biomasa Sp. z o. o. z siedzibą w Drawsku Pomorskim, Suliszew 97, w której Spółka stowarzyszona ETFL Energo – Utech S.A. w restrukturyzacji posiada 19,99% akcji,

### Wskazanie skutków zmian w strukturze Spółki

W dniu 31 marca 2021 r. została zawarta umowa pomiędzy Elektrociepłownią „Będzin” S.A. a Poznańskim Bankiem Spółdzielczym (Bank 1) i Kujawsko-Dobrzańskim Bankiem Spółdzielczym (Bank 2) na podstawie, której nastąpiła zamiana wierzytelności każdego z Banków względem Elektrociepłowni „Będzin” S.A. z tytułu obligacji (2 obligacje o wartości 20 tys. zł) na Akcje spółki ETFL Energo-Utech S.A. w restrukturyzacji i tym samym przeniesienie Akcji podlegających zamianie z Bankiem 1 i Bankiem 2, pod warunkiem zwolnienia z zastawu akcji będących przedmiotem umowy. Łączna ilość warunkowo nabytych w wyniku zamiany akcji wynosi odpowiednio: przez Bank 1 – 600 szt. i Bank 2 – 600 szt., co stanowi około 54% kapitału zakładowego. Po dniu bilansowym wprowadzone zostały również uzgodnione zmiany w Statucie Spółki zależnej tj. zniesienie uprzywilejowania akcji oraz przyznanie Bankom prawa do powołania do 3-osobowej Rady Nadzorczej 2 członków powoduje przejęcie kontroli przez Banki nad ETFL Energo-Utech S.A. w restrukturyzacji. Strony uzgodniły również zasadę zastosowania opcji call, która będzie mogła być zrealizowana w okresie od 31 marca 2025 r. do 31 marca 2026 r. Cena odkupienia akcji, przez dotychczasowego właściciela spółkę Elektrociepłownia „Będzin” S.A. akcji ETFL Energo-Utech S.A. w restrukturyzacji wynosi 3.870.000 zł. Banki zobowiązały się do zapewnienia ETFL Energo-Utech S.A. w restrukturyzacji finansowania (minimum 12 milionów złotych) dla zabezpieczenia działalności gospodarczej celem wykonania układu z wierzycielami - w przypadku gdy układ ten zostanie zawarty.

W konsekwencji zawartej w dniu 31 marca umowy sprzedaży pakietu kontrolnego akcji ETFL Energo-Utech S.A. w restrukturyzacji z dniem 1 kwietnia 2021 roku Grupa Kapitałowa Elektrociepłownia „Będzin” S.A. utraciła kontrolę nad tą spółką. W bieżącym sprawozdaniu finansowym dane finansowe jednostki stowarzyszonej ETFL Energo-Utech S.A. w restrukturyzacji nie podlegają pełnej konsolidacji, są ujmowane metodą praw własności.

Zgodnie z treścią zawartego w dniu 7 lipca 2021 r. aneksu wprowadzono zmiany polegające na wydłużeniu do 31 października 2021 roku terminu na prawomocne zatwierdzenie przez właściwy sąd układu z wierzycielami ETFL Energo-Utech S.A. w restrukturyzacji, po którym to terminie Banki mogą odmówić dalszego udzielania finansowania działalności ETFL Energo-Utech S.A. w restrukturyzacji. Pomimo upływu ww. terminu Banki nadal realizują obowiązki wynikające z umowy trójstronnej, w tym również w zakresie finansowania działalności operacyjnej Spółki Stowarzyszonej. Wszystkie strony umowy wyrażają wolę przedłużenia terminu określonego powyżej, co zostanie zmaterializowane odpowiednim aneksem do umowy. co jest wymagane do realizacji scenariusza związanego z udzieleniem ze strony Banków finansowania tak w perspektywie 5 lat jak i związanego z finansowaniem działalności operacyjnej ETFL Energo-Utech S.A. w restrukturyzacji.

W dniu 23 lipca 2021 roku wierzyciele większością 70,1% głosów przegłosowali złożone w Sądzie w dniu 19 czerwca 2021 r. zmodyfikowane propozycje układowe.

20 października 2021 roku odbyło się posiedzenie Sądu Rejonowego Poznań - Stare Miasto w Poznaniu Wydział XI ds. Upadłościowych i Restrukturyzacyjnych (sprawa XI Grp 6/20) w przedmiocie zatwierdzenia przez sąd układu z wierzycielami spółki stowarzyszonej.

Na ww. posiedzeniu Sąd Rejonowy Poznań Stare Miasto w Poznaniu Wydział XI ds. Upadłościowych i Restrukturyzacyjnych wydał postanowienie o odmowie zatwierdzenia układu przyjętego w dniu 23.07.2021 roku na zgromadzeniu wierzycieli spółki Energetyczne Towarzystwo Finansowo – Leasingowe ENERGO-UTECH S.A. w restrukturyzacji. Postanowienie Sądu nie jest prawomocne.

Zarząd Energetycznego Towarzystwa Finansowo – Leasingowego ENERGO-UTECH S.A. w restrukturyzacji po zapoznaniu się ze szczegółami uzasadnienia ww. postanowienia podjął decyzję złożenia zażalenia zgodnie z art. 165 ust. 7 prawa restrukturyzacyjnego w przedmiocie odmowy zatwierdzenia układu.

W wyniku powyższych transakcji Spółka zmieniła przedmiot działalności. Spółka jest spółką holdingową i rozwija działalność w zakresie najmu i dzierżawy środków trwałych oraz świadczenia usług finansowych.

Działalność produkcyjna prowadzona jest w zakresie wytwarzania ciepła i energii elektrycznej w kogeneracji w spółce zależnej w Elektrociepłowni BĘDZIN Sp. z o.o.

Działalność w zakresie usług finansowych, przede wszystkim w zakresie usług leasingu prowadzona była w spółce zależnej Energetyczne Towarzystwo Finansowo-Leasingowe Energo-Utech S.A. w restrukturyzacji, przy założeniu, iż obecnie Spółka ta jako jednostka stowarzyszona nie podlega pełnej konsolidacji.

Po dniu bilansowym Zarząd Jednostki dominującej w dniu 3 listopada 2021 roku podjął uchwałę o zawiązaniu spółki zależnej pod firmą: EC Nowy Będzin Sp. z o.o. z siedzibą w Będzinie i w tym samym dniu został złożony w Krajowym Rejestrze Sadowym w trybie elektronicznym wniosek o rejestrację 100% udziałów Spółki zależnej, które zostały objęte przez Emitenta. Główny przedmiot działalności: wytwarzanie energii elektrycznej i ciepła. Zgodnie z postanowieniami Statutu Spółki w przedmiocie zawiązania powyższej spółki zależnej Zarząd Emitenta uzyskał zgodę Rady Nadzorczej Spółki.

#### **Opis istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń ich dotyczących.**

W bieżącym okresie w Spółce nie miały miejsca istotne dokonania lub niepowodzenia.

#### **Stanowisko zarządu dotyczące możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych.**

Elektrociepłownia „Będzin” S.A. nie publikowała prognoz wyników na bieżący rok obrotowy, w związku z czym nie przedstawia stanowiska Zarządu co do możliwości ich zrealizowania.

#### **Stan posiadania i zmiany w strukturze znaczących akcjonariuszy.**

Wskazanie akcjonariuszy Spółki Elektrociepłownia „Będzin” S.A. posiadających co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki na dzień przekazania raportu za III kwartał 2021 roku wraz ze wskazaniem liczby akcji posiadanych przez te podmioty, % udziału tych akcji w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających oraz % udziału tych akcji w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu, a także wskazanie zmian w strukturze własności znacznych pakietów akcji Spółki w okresie od dnia przekazania poprzedniego raportu okresowego za I półrocze 2021 roku:

Stan na dzień publikacji raportu za I półrocze 2021 roku					
Nazwa podmiotu	Liczba akcji [szt.]	Liczba głosów z akcji	[%] udział akcji w kapitale zakładowym	[%] udział akcji w ogólnej liczbie głosów na ZWZ	Wartość nominalna akcji
VALUE Fundusz Inwestycyjny Zamknięty oraz Familiar S.A. SICAV-SIR*	646 184	646 184	20,52	20,52	3 230 920
Waldemar Witkowski	500 512	500 512	15,89	15,89	2 502 560
Krzysztof Kwiatkowski	326 462	326 462	10,37	10,37	1 632 310
Bank Gospodarstwa Krajowego	311 355	311 355	9,89	9,89	1 556 775
Wiesław Glanowski	300 000	300 000	9,53	9,53	1 500 000
AUTODIRECT S.A.	258 037	258 037	8,19	8,19	1 290 185
Skarb Państwa	157 466	157 466	5,00	5,00	787 330
Pozostali	649 184	649 184	20,61	20,61	3 245 920
<b>Podsumowanie</b>	<b>3 149 200</b>	<b>3 149 200</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>15 746 000</b>
<p>Wskazanie zmian w strukturze własności znacznych pakietów akcji Emitenta w okresie od dnia przekazania poprzedniego raportu okresowego za I półrocze 2021 roku:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Brak zmian</li> </ul>					
Stan na dzień publikacji raportu za III kwartał 2021 roku					
Nazwa podmiotu	Liczba akcji [szt.]	Liczba głosów z akcji	[%] udział akcji w kapitale zakładowym	[%] udział akcji w ogólnej liczbie głosów na ZWZ	Wartość nominalna akcji
VALUE Fundusz Inwestycyjny Zamknięty oraz Familiar S.A. SICAV-SIR*	646 184	646 184	20,52	20,52	3 230 920
Waldemar Witkowski	500 512	500 512	15,89	15,89	2 502 560
Krzysztof Kwiatkowski	326 462	326 462	10,37	10,37	1 632 310
Bank Gospodarstwa Krajowego	311 355	311 355	9,89	9,89	1 556 775
Wiesław Glanowski	300 000	300 000	9,53	9,53	1 500 000
AUTODIRECT S.A.	258 037	258 037	8,19	8,19	1 290 185
Skarb Państwa	157 466	157 466	5,00	5,00	787 330
Pozostali	649 184	649 184	20,61	20,61	3 245 920
<b>Podsumowanie</b>	<b>3 149 200</b>	<b>3 149 200</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>15 746 000</b>

\* na podstawie zawartego w dniu 13 maja 2021 roku porozumienia (RB nr 10/2021 z dnia 14 maja 2021r.)

**Stan posiadania i zmiany w strukturze własności akcji osób zarządzających i nadzorujących.**

Zestawienie stanu posiadania akcji Spółki lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące Emitenta na dzień przekazania raportu za III kwartał 2021 roku, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od dnia przekazania poprzedniego raportu okresowego za I półrocze 2021 roku, odrębnie dla każdej z tych osób:

Osoby zarządzające i nadzorujące	Stan na dzień publikacji raportu za III kwartał 2021 roku		Stan na dzień publikacji raportu za I półrocze 2021 roku	
	Akcje [szt.]	Akcje [%]	Akcje [szt.]	Akcje [%]
<b>Kamil Kamiński</b> (rezygnacja z dniem 04.11.2021r.)	0	0	0	0
<b>Bartosz Dryjski</b> (rezygnacja z dniem 30.07.2021r.)	0	0	0	0
<b>Krzysztof Kwiatkowski*</b>	326 462	10,37	326 462	10,37
<b>Waldemar Organista</b>	0	0	0	0
<b>Waldemar Witkowski</b>	500 512	15,89	500 512	15,89
<b>Marcin Śledzikowski</b>	0	0	0	0
<b>Sebastian Chęciński</b>	0	0	0	0

Osoby zarządzające i nadzorujące Emitenta nie posiadają akcji oraz udziałów w spółkach z Grupy Kapitałowej Emitenta.

Nie nastąpiły zmiany w stanie posiadania akcji Emitenta lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące Emitenta, w okresie od dnia przekazania poprzedniego raportu okresowego za I półrocze 2021 roku.

**Ważniejsze postępowania sądowe**

W dniu 15 września 2021 r. do Spółki Elektrociepłownia „Będzin” S.A. wpłynął pozew złożony przez akcjonariuszy Spółki: VALUE Fundusz Inwestycyjny Zamknięty z siedzibą w Warszawie, FAMILIAR S.A., SICAVSIF z siedzibą w Luksemburgu (Powód) o stwierdzenie nieważności, ewentualnie uchylenie uchwał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Elektrociepłowni „Będzin” S.A. z dnia 30 czerwca 2021 roku. Szersza informacja została opisana w raporcie bieżącym Spółki nr 41/2021 z dnia 16 września 2021 roku.

W dniu 14 października 2021 r. została złożona w imieniu Spółki odpowiedź na ww. pozew. Sprawa jest obecnie prowadzona przed Sądem Okręgowym w Poznaniu, IX Wydziałem Gospodarczym, pod sygn. akt IX GC 630/21/6. Sprawa w toku.

W dniu 29 września 2021 r. do Spółki wpłynął pozew złożony przez akcjonariusza Spółki: Bank Gospodarstwa Krajowego o stwierdzenie nieważności, ewentualnie uchylenie uchwały nr 9 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Elektrociepłowni „Będzin” S.A. z dnia 30 czerwca 2021 roku. Szersza informacja została zamieszczona w raporcie bieżącym Spółki nr 43/2021 z dnia 30 września 2021 roku. Spółka zleciła pełnomocnikom Spółki przygotowanie odpowiedzi na pozew w terminie trzech tygodni od daty doręczenia pozwu. Sprawa toczy się przed Sądem Okręgowym w Poznaniu, sygn. akt IX GC 648./21/6.

Dnia 30 lipca 2021 r. Waldemar Organista złożył pozew przeciwko Jednostce dominującej o stwierdzenie nieważności (ewentualne uchylenie) Uchwały nr 8b z dnia 30 czerwca 2021 r. Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy w sprawie kontynuacji działalności Jednostki dominującej i sanowania sytuacji.

Dnia 30 lipca 2021 r. Paweł Wilczyński złożył pozew przeciwko Spółce o stwierdzenie nieważności (ewentualne uchYLENIE) Uchwały nr 8b z dnia 30 czerwca 2021 r. Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy w sprawie kontynuacji działalności Spółki i sanowania sytuacji

Dnia 11 sierpnia 2021 r. VALUE Fundusz Inwestycyjny Zamknięty z siedzibą w Warszawie i FAMILIAR S.A., SICAV-SIF z siedzibą w Luksemburgu złożyli wniosek o wyznaczenie spółki pod firmą TRUSTWAY AUDITS Sp. z o.o. jako rewidenta do spraw szczególnych dla Spółki. Sprawa toczy się przed Sądem Rejonowym Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, sygn. akt PO.VIII Ns-Rej KRS 2235/21/038.

#### **Informacje na temat transakcji z podmiotami powiązаныmi**

Elektrociepłownia „Będzin” S.A. nie zawierała transakcji z jednostkami powiązаныmi na warunkach innych niż rynkowe.

#### **Informacje o udzielonych poręczeniach, pożyczkach i gwarancjach**

Spółka opisała informacje o udzielonych poręczeniach, pożyczkach i gwarancjach szerzej w Informacji dodatkowej pkt 20

#### **Czynniki, które w ocenie emitenta będą miały wpływ na osiągnięte wyniki w przyszłych okresach sprawozdawczych**

Elektrociepłownia „Będzin” S.A. jest beneficjentem przychodów z tytułu posiadanych udziałów i akcji spółek zależnych, a ich wysokość jest uzależniona od wyników finansowych realizowanych przez te spółki. W 2021 roku brak było przepływu z tego tytułu. Spółka osiągała przepływy z tytułu sprzedaży usług dla spółek zależnych.

#### **Inne informacje istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian oraz informacje istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez emitenta.**

Spółka posiada zobowiązania z tytułu wyemitowanych obligacji w kwocie 16 180 tys. zł. oraz naliczone na dzień bilansowy odsetki w kwocie 476 tys. zł. Zobowiązanie z tytułu wyemitowanych obligacji ma charakter krótkoterminowy, z terminem realizacji przypadającym na miesiąc kwiecień 2022 roku. W obecnej sytuacji Spółka nie posiada wymagalnych wierzytelności, które mogłyby nie zostać pokryte, a których niepokrycie mogłoby doprowadzić do konieczności wejścia przez Spółkę w tryb postępowania restrukturyzacyjnego lub upadłościowego, niemniej jednak, należy wskazać, iż dochód z dotychczasowej działalności w sektorze energetycznym spółki zależnej z uwagi na drastyczny wzrost cen uprawnień do emisji CO<sub>2</sub> – nie pokryje zobowiązań z obligacji w przewidywanym terminie ich zapadalności tj. w kwietniu 2022r. Brak będzie w najbliższym okresie możliwości uzyskania wolnych środków dla Spółki w ramach wypłaty środków z dywidendy od podmiotu zależnego. Transformacja energetyczna, która została zapoczątkowana przez Zarząd Spółki zależnej wymaga czasu na jej przeprowadzenie, w związku z czym czas potrzebny jest także Spółce celem uzdrowienia swojej działalności poprzez ograniczenie kosztów wytwarzania energii. Zapoczątkowany proces transformacji pozwoli z biegiem czasu na redukcję zobowiązań i wypracowanie wolnych środków niezbędnych na spłatę obligacji.

W związku z powyższym Zarząd Spółki dominującej zwrócił się z prośbą o przyjęcie możliwości zmiany warunków emisji obligacji, w tym w szczególności zmiany terminu ich zapadalności. Zarząd żywi nadzieje, że obligatariusze kierując się dobrem spółki a także najlepszym zabezpieczeniem swoich interesów, wyrażą zgodę na powyższe warunki, co pozwoli na zachowanie płynności w Spółce i kontynuowanie jej działalności. Drugą możliwością jest ewentualna konwersja obligacji na akcje spółki stowarzyszonej ETFL Energo-Utech S.A. w restrukturyzacji.

W marcu 2021 roku podpisano porozumienia z wierzycielami dotyczące prolongaty spłat zobowiązań:  
- z jednym z wierzycieli niepowiązanych odraczający kwotę 673 tys. zł do czerwca 2022 roku.  
- ze Spółką zależną Elektrociepłownią BĘDZIN Sp. z o.o. na odroczenie terminu spłaty zobowiązań w kwocie 5.407 tys. zł do 30 czerwca 2022 roku.

19 sierpnia 2021 r. Elektrociepłownia „Będzin” S.A. zawarła aneks do porozumienia z jednym z pożyczkodawców w zakresie spłaty rat zobowiązania w łącznej wysokości 910 tys. zł, plus należne odsetki, na podstawie którego ustalono nowy harmonogram spłat zaległych rat za kwiecień, maj i czerwiec 2021 roku (z terminem do końca sierpnia 2021r.). Po spełnieniu przez Spółkę w terminie ww.

postanowień aneksu, Strony postanowiły obniżyć wysokość odsetek za opóźnienie w spłacie pożyczki liczonych w skali roku, do 6%.

### **CHARAKTERYSTYKA ZEWNĘTRZNYCH I WEWNĘTRZNYCH CZYNNIKÓW ISTOTNYCH DLA ROZWOJU PRZEDSIĘBIORSTWA**

Podstawowym celem Spółki Elektrociepłownia „Będzin” S.A. jest realizacja strategii koncentrującej się na osiągnięciu wzrostu wartości Spółki dla jej akcjonariuszy. Spółka zamierza realizować strategię rozwoju Grupy Kapitałowej poprzez kontynuację i rozwijanie działalności w powiązaniu z dbałością o środowisko naturalne i z redukcją kosztów związanych z wytworzeniem ciepła i energii elektrycznej.

Czynnikami mającymi istotny wpływ na rozwój i działalność Spółki są między innymi:

- sytuacja makroekonomiczna w Polsce oraz sytuacja ekonomiczna obszarów, w których działają Spółki Grupy Kapitałowej,
- otoczenie prawno-regulacyjne,
- stanowiska i decyzje instytucji i urzędów administracji państwowej i europejskiej w odniesieniu do Spółki i jednostek zależnych (m.in. Wojewódzkiego Inspektoratu Ochrony Środowiska, Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów, Urzędu Regulacji Energetyki, Komisji Europejskiej),
- zintensyfikowanie działań związanych z ochroną środowiska i dążenie do jak najmniejszego oddziaływania na środowisko poprzez wdrażanie w ramach Grupy Kapitałowej technologii zero- bądź niskoemisyjnych (wdrożenie zielonej transformacji),
- sytuacja w sektorze ciepłowniczym i elektroenergetycznym (decyzje Prezesa URE w zakresie zatwierdzania taryf, cena uprawnień do emisji CO<sub>2</sub>, zapotrzebowanie na ciepło i energię elektryczną, konkurencja na rynku ciepła i energii),
- zrealizowanie działań zmierzających do ewentualnego pozyskania inwestora, a w tym przyjęcie niezbędnego do realizacji przez Spółkę warunku zawiązania Spółki zależnej, nie obciążonej węglowym źródłem wytwarzania energii, a także dalsze działania w tym zakresie, które mogą być uwarunkowane dysponowaniem przez Spółkę zależną tytułem prawnym do nieruchomości, na której miałyby zostać zrealizowane wspólne przedsięwzięcie energetyczne.

Sebastian Chęciński – Prezes Zarządu

.....

Poznań, 26 listopada 2021 roku