

Ocena Rady Nadzorczej Lubelskiego Węgla „Bogdanka” S.A. dotycząca sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej Lubelski Węgiel „Bogdanka” i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Lubelski Węgiel „Bogdanka” w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym

(sporządzona zgodnie z wymogiem § 71 ust. 1 pkt 12 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim)

Rada Nadzorcza Lubelskiego Węgla „Bogdanka” S.A. (Spółka, Emitent) oświadcza, że dokonała oceny:

- Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Lubelski Węgiel „Bogdanka” za rok 2018 obejmującego:
 - a) skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej (bilans) sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 r., które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 3.933.351 tys. zł, (słownie: trzy miliardy dziewięćset trzydzieści trzy miliony trzysta pięćdziesiąt jeden tysięcy złotych);
 - b) skonsolidowane sprawozdanie z wyniku za okres od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r. wykazujące zysk netto w kwocie 53.796 tys. zł, (słownie: pięćdziesiąt trzy miliony siedemset dziewięćdziesiąt sześć tysięcy złotych);
 - c) skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r. wykazujące całkowite dochody netto w kwocie 48.589 tys. zł, (słownie: czterdzieści osiem milionów pięćset osiemdziesiąt dziewięć tysięcy złotych);
 - d) skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r. wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 48.589 tys. zł, (słownie: czterdzieści osiem milionów pięćset osiemdziesiąt dziewięć tysięcy złotych);
 - e) skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r. wykazujące zmniejszenie netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów o kwotę 264.135 tys. zł, (słownie: dwieście sześćdziesiąt cztery miliony sto trzydzieści pięć tysięcy złotych);
 - f) informacje dodatkowe, obejmujące informacje o przyjętej polityce rachunkowości i inne informacje objaśniające.
- sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej Lubelski Węgiel „Bogdanka” w roku obrotowym 2018 (sporządzonego łącznie ze sprawozdaniem z działalności Emitenta w formie jednego dokumentu), w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym.

W oparciu o analizę:

- a) treści ww. sprawozdań, przedłożonych przez Zarząd Spółki,
- b) dokumentów i ksiąg rachunkowych oraz informacji udzielonych przez Zarząd Spółki,
- c) wyników dodatkowych czynności sprawdzających wykonanych w wybranych obszarach finansowych i operacyjnych,
- d) uwzględniając wyniki spotkań z przedstawicielami firmy audytorskiej PricewaterhouseCoopers Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Audyt sp.k. w tym z kluczowym biegłym rewidentem,
- e) informacji Komitetu Audytu o przebiegu, wynikach i znaczeniu badania dla rzetelności sprawozdawczości finansowej w Spółce oraz roli Komitetu w procesie badania sprawozdania finansowego,

na podstawie posiadanej wiedzy o Spółce i Grupie Kapitałowej Lubelski Węgiel „Bogdanka” oraz, szerokiego zakresu czynności podjętych w związku ze sporządzaniem oraz badaniem ww. sprawozdań, Rada Nadzorcza Spółki ocenia, że sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej Lubelski Węgiel „Bogdanka” i skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2018 zostały sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa oraz są zgodne z księgami rachunkowymi, dokumentami oraz ze stanem faktycznym i zawierają prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji emitenta, a ponadto nie budzą zastrzeżeń zarówno co do formy, jak i treści w nich zawartych.

Przewodniczący Rady Nadzorczej

Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

Sekretarz Rady Nadzorczej

Członek Rady Nadzorczej

Członek Rady Nadzorczej

Członek Rady Nadzorczej

Członek Rady Nadzorczej

Członek Rady Nadzorczej

Mirosław Kowalik

Przemysław Krasadomski

Szymon Jankowski

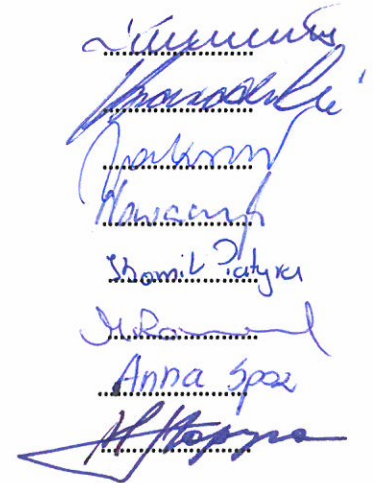
Ewa Nowaczyk

Kamil Patyra

Mariusz Romańczuk

Anna Spoz

Michał Stopyra



Handwritten signatures in blue ink, corresponding to the names listed in the adjacent column. The signatures are written over dotted lines.

RADCA PRAWNY

Magdalena Piastowska-Szczepaniak
11-12-11