

**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” za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021 r.**

*(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 2021 obejmującego:
  - a) skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej (bilans) sporządzone na dzień 31 grudnia 2021 r., które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 4.702.044 tys. zł, (słownie: cztery miliardy siedemset dwa miliony czterdzieści cztery tysiące złotych);
  - b) skonsolidowane sprawozdanie z wyniku za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r. wykazujące zysk netto w kwocie 288.266 tys. zł, (słownie: dwieście osiemdziesiąt osiem milionów dwieście sześćdziesiąt sześć tysięcy złotych);
  - c) skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r. wykazujące całkowite dochody netto w kwocie 293.968 tys. zł, (słownie: dwieście dziewięćdziesiąt trzy miliony dziewięćset sześćdziesiąt osiem tysięcy złotych);
  - d) skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r. wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 293.882 tys. zł, (słownie: dwieście dziewięćdziesiąt trzy miliony osiemset osiemdziesiąt dwa tysiące złotych);
  - e) skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r. wykazujące zwiększenie netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów o kwotę 358.565 tys. zł, (słownie: trzysta pięćdziesiąt osiem milionów pięćset sześćdziesiąt 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 2021 (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 2021 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 finansowej i majątkowej Emitenta i Grupy Kapitałowej, a ponadto nie budzą zastrzeżeń zarówno co do formy, jak i treści w nich zawartych.

<b>Przewodnicząca Rady Nadzorczej</b>	<b>Anna Chudek</b>
<b>Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej</b>	<b>Marcin Jakubaszek</b>
<b>Sekretarz Rady Nadzorczej</b>	<b>Szymon Jankowski</b>
<b>Członek Rady Nadzorczej</b>	<b>Dariusz Batyra</b>
<b>Członek Rady Nadzorczej</b>	<b>Krzysztof Gigol</b>
<b>Członek Rady Nadzorczej</b>	<b>Bożena Knipfelberg</b>
<b>Członek Rady Nadzorczej</b>	<b>Zbigniew Rak</b>
<b>Członek Rady Nadzorczej</b>	<b>Bartosz Rożnawski</b>
<b>Członek Rady Nadzorczej</b>	<b>Grzegorz Wróbel</b>