

**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 2019 obejmującego:
  - a) skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej (bilans) sporządzone na dzień 31 grudnia 2019 r., które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 4.252.464 tys. zł, (słownie: cztery miliardy dwieście pięćdziesiąt dwa miliony czterysta sześćdziesiąt cztery tysiące złotych);
  - b) skonsolidowane sprawozdanie z wyniku za okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r. wykazujące zysk netto w kwocie 308.746 tys. zł, (słownie: trzysta osiem milionów siedemset czterdzieści sześć tysięcy złotych);
  - c) skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r. wykazujące całkowite dochody netto w kwocie 303.896 tys. zł, (słownie: trzysta trzy miliony osiemset dziewięćdziesiąt sześć tysięcy złotych);
  - d) skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r. wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 278.386 tys. zł, (słownie: dwieście siedemdziesiąt osiem milionów trzysta osiemdziesiąt sześć tysięcy złotych);
  - e) skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r. wykazujące zwiększenie netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów o kwotę 211.947 tys. zł, (słownie: dwieście jednaście milionów dziewięćset czterdzieści siedem 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 2019 (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 2019 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.

<b>Przewodniczący Rady Nadzorczej</b>	<b>Mirosław Kowalik</b>
<b>Wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej</b>	<b>Izabela Antczak - Bogajczyk</b>
<b>Sekretarz Rady Nadzorczej</b>	<b>Szymon Jankowski</b>
<b>Członek Rady Nadzorczej</b>	<b>Ewa Nowaczyk</b>
<b>Członek Rady Nadzorczej</b>	<b>Kamil Patyra</b>
<b>Członek Rady Nadzorczej</b>	<b>Mariusz Romańczuk</b>
<b>Członek Rady Nadzorczej</b>	<b>Anna Spoz</b>
<b>Członek Rady Nadzorczej</b>	<b>Michał Stopyra</b>