

OCENA RADY NADZORCZEJ PKN ORLEN S.A. DOTYCZĄCA SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY ORLEN I PKN ORLEN S.A. ZA 2019 ROK, JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO PKN ORLEN S.A. I SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY ORLEN ZA ROK ZAKOŃCZONY 31 GRUDNIA 2019 ROKU

I. PRZEDMIOT OCENY

Przedmiotem niniejszej oceny jest:

1. Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy ORLEN i PKN ORLEN S.A. za rok 2019;
2. Sprawozdanie finansowe PKN ORLEN S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2019 roku sporządzone według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej,
3. Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe Grupy ORLEN za rok zakończony 31 grudnia 2019 roku sporządzone według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej.

II. OCENA SPRAWOZDAŃ ZARZĄDU I SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Ocena Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy ORLEN i PKN ORLEN S.A. za rok 2019

Rada Nadzorcza PKN ORLEN poddała ocenie Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy ORLEN i PKN ORLEN S.A. za 2019 rok oraz zapoznała się z przedstawionymi przez Audytora PKN ORLEN (Deloitte Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, Sp. k.) wynikami przeprowadzonego badania, sprawozdaniem biegłego rewidenta z badania oraz sprawozdaniem dodatkowym dla Komitetu Audytu i na podstawie informacji i materiałów uzyskanych od Audytora, Zarządu Spółki oraz przedstawicieli Spółki, uznaje, że sprawozdanie:

- zostało sporządzone zgodnie z art. 49 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2019 roku, poz. 351) oraz § 70 i § 71 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim;
- jest zgodne z informacjami zawartymi w jednostkowym i skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

Rada Nadzorcza PKN na podstawie informacji i materiałów uzyskanych od Audytora, Zarządu Spółki oraz przedstawicieli Spółki, uznaje, że sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy ORLEN i PKN ORLEN za rok 2019 zawiera opis wszystkich istotnych zdarzeń mogących mieć wpływ na sytuację majątkową i finansową Grupy ORLEN i PKN ORLEN S.A., co najmniej w perspektywie kolejnych kwartałów, jak również opis istotnych ryzyk.

W związku z powyższym Rada Nadzorcza PKN ORLEN pozytywnie ocenia Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy ORLEN i PKN ORLEN S.A. za rok 2019.

Ocena Sprawozdania Finansowego PKN ORLEN za rok zakończony 31 grudnia 2019 roku

Rada Nadzorcza PKN ORLEN poddała ocenie Sprawozdanie Finansowe PKN ORLEN S.A za rok zakończony 31 grudnia 2019 roku w skład którego wchodzi:

- a) jednostkowy rachunek zysków lub strat (ujęty w sprawozdaniu z zysków lub strat i innych całkowitych dochodów) za okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku, wykazujący zysk netto w kwocie 4 813 mln zł (słownie: cztery miliardy osiemset trzydzieści milionów złotych),
- b) jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31 grudnia 2019 roku wykazujące tak po stronie aktywów jak i pasywów kwotę 60 276 mln zł (słownie: sześćdziesiąt miliardów dwieście siedemdziesiąt sześć milionów złotych),
- c) jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym, wykazujące zwiększenie kapitału własnego na dzień 31 grudnia 2019 roku, o kwotę 3 290 mln zł (słownie: trzy miliardy dwieście dziewięćdziesiąt milionów złotych),
- d) jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych wykazujące zwiększenie netto stanu środków pieniężnych o kwotę 1 603 mln zł (słownie: jeden miliard sześćset trzy miliony złotych),
- e) noty objaśniające do jednostkowego sprawozdania finansowego

oraz zapoznała się z wynikami badania przedstawionymi przez Audytora PKN ORLEN (Deloitte Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, Sp. k.)

Rada Nadzorcza PKN ORLEN na podstawie informacji i materiałów uzyskanych od Audytora, Zarządu Spółki oraz przedstawicieli Spółki, uznaje, że Sprawozdanie Finansowe PKN ORLEN S.A za rok zakończony 31 grudnia 2019 roku zostało sporządzone we wszystkich istotnych aspektach zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej i jest zgodne z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

W związku z powyższym Rada Nadzorcza PKN ORLEN pozytywnie ocenia Sprawozdanie Finansowe PKN ORLEN S.A za rok zakończony 31 grudnia 2019 roku.

Ocena Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego GRUPY ORLEN za rok zakończony 31 grudnia 2019 roku

Rada Nadzorcza PKN ORLEN poddała ocenie Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe Grupy ORLEN w skład którego wchodzi:

- a) skonsolidowany rachunek zysków lub strat (ujęty w skonsolidowanym sprawozdaniu z zysków lub strat i innych całkowitych dochodów) za okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku, wykazujący skonsolidowany zysk netto w kwocie 4 298 mln zł (słownie: cztery miliardy dwieście dziewięćdziesiąt osiem milionów złotych)
- b) skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2019 roku wykazujące tak po stronie aktywów jak i pasywów kwotę 71 202 mln zł (słownie: siedemdziesiąt jeden miliardów dwieście dwa miliony złotych),
- c) skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym, wykazujące zwiększenie kapitału własnego na dzień 31 grudnia 2019 o kwotę 2 868 mln zł (słownie: dwa miliardy osiemset sześćdziesiąt osiem milionów złotych),
- d) skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych, wykazujące zwiększenie netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów o kwotę 1 962 mln zł (słownie: jeden miliard dziewięćset sześćdziesiąt dwa miliony złotych),
- e) noty objaśniające do skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

oraz zapoznała się z wynikami badania przedstawionymi przez Audytora PKN ORLEN (Deloitte Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, Sp. k.)

Rada Nadzorcza PKN ORLEN na podstawie informacji i materiałów uzyskanych od Audytora, Zarządu Spółki oraz przedstawicieli Spółki, uznaje, że Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe Grupy ORLEN za rok zakończony 31 grudnia 2019 roku zostało sporządzone we wszystkich istotnych aspektach zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej i jest zgodne z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

W związku z powyższym Rada Nadzorcza PKN ORLEN pozytywnie ocenia Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe Grupy ORLEN za rok zakończony 31 grudnia 2019 roku.

.....
Wojciech Jasiński

.....
Andrzej Szumański

.....
Anna Wójcik

.....
Barbara Jarzembowska

.....
Dominik Kaczmarski

.....
Andrzej Kapala

.....
Michał Klimaszewski

.....
Roman Kusz

.....
Jadwiga Lesisz

.....
Anna Sakowicz-Kacz