

Warszawa, dnia 23 marca 2020 roku

OŚWIADCZENIE
RADY NADZORCZEJ PKP CARGO S.A.
dotyczące oceny rocznego Jednostkowego Sprawozdania Finansowego
PKP CARGO S.A. za rok obrotowy zakończony
w dniu 31 grudnia 2019 roku sporządzonego zgodnie z MSSF UE

Rada Nadzorcza PKP CARGO S.A., działając na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych w związku z § 70 ust. 1 pkt 14) Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz.U. z 2018 r. poz. 757) ocenia, że roczne Jednostkowe Sprawozdanie Finansowe PKP CARGO S.A. za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2019 roku sporządzone zgodnie z MSSF UE (zwane dalej: „**Jednostkowym Sprawozdaniem Finansowym**”) jest zgodne z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym.

Rada Nadzorcza PKP CARGO S.A. dokonała oceny Jednostkowego Sprawozdania Finansowego na podstawie:

- treści Jednostkowego Sprawozdania Finansowego oraz sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta z badania wydanego bez zastrzeżeń,
- informacji ze spotkań i telekonferencji z przedstawicielami BDO spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa z siedzibą w Warszawie, tj. firmy audytorskiej, w tym z kluczowym biegłym rewidentem,
- informacji przekazywanych Radzie Nadzorczej PKP CARGO S.A. przez Komitet Audytu Rady Nadzorczej PKP CARGO S.A. w ramach wykonywania przez Komitet Audytu Rady Nadzorczej PKP CARGO S.A. zadań przewidzianych w obowiązujących przepisach i wewnętrznych regulacjach,
- informacji i danych prezentowanych Radzie Nadzorczej PKP CARGO S.A. przez Zarząd PKP CARGO S.A.,
- informacji pozyskanych przez Radę Nadzorczą PKP CARGO S.A., jako organ nadzorczy, w ramach uprawnień przysługujących Radzie Nadzorczej PKP CARGO S.A., w szczególności informacji w zakresie kontroli wewnętrznej i audytu oraz dostępu do dokumentów i ksiąg finansowych.

W opinii niezależnego biegłego rewidenta Jednostkowe Sprawozdanie Finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej PKP CARGO S.A. na dzień 31 grudnia 2019 roku oraz wyniku finansowego i przepływów pieniężnych PKP CARGO S.A. za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2019 roku, zgodnie z mającymi zastosowanie Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi PKP CARGO S.A. przepisami prawa oraz Statutem PKP CARGO S.A.,
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy z 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2019 roku, poz. 351 z późn. zm.).

Biorąc pod uwagę powyższe Rada Nadzorcza PKP CARGO S.A. pozytywnie ocenia Jednostkowe Sprawozdanie Finansowe.