

Ocena Rady Nadzorczej Zespołu Elektrowni Pątnów-Adamów-Konin S.A. („Spółka” lub „ZE PAK S.A.”) dotycząca sprawozdania z działalności Spółki, sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej ZE PAK S.A., jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej ZE PAK S.A., sporządzonych za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2019 roku, w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym.

Prezentowana ocena Rady Nadzorczej wynika z obowiązków określonych w § 70 ust. 1 punkt 14) oraz § 71 ust. 1 punkt 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 (Dz.U.2018.757) oraz art. 382 § 3 ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks Spółek Handlowych (Dz.U.2019.505 ze zm. – „KSH”).

I. Ocena Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza ZE PAK S.A. ocenia, że:

- sprawozdanie z działalności Spółki,
- sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej ZE PAK S.A.,
- jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki,
- skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej ZE PAK S.A.,

sporządzone za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2019 roku, są zgodne z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym.

II. Uzasadnienie

Ocena wyżej wymienionych sprawozdań sporządzonych za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2019 roku została dokonana przez Radę Nadzorczą na podstawie:

- treści ww. sprawozdań oraz sprawozdań niezależnego biegłego rewidenta z firmy audytorskiej PricewaterhouseCoopers Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Audyt sp.k. z badania przedmiotowych sprawozdań, które zawierają opinie biegłego rewidenta o przedmiotowych sprawozdaniach wydane bez zastrzeżeń;
- informacji posiadanych przez Radę Nadzorczą uzyskanych w ramach wykonania uprawnień przysługujących Radzie Nadzorczej zgodnie z obowiązującymi przepisami i Statutem Spółki, w szczególności zgodnie z przepisem art. 382 § 4 KSH w zakresie dostępu do dokumentów i ksiąg finansowych Spółki;
- zapoznania się przez Radę Nadzorczą z informacjami przedstawionymi przez Komitet Audytu w ramach wykonywania przez Komitet Audytu swoich zadań przewidzianych w obowiązujących przepisach;
- informacji ze spotkań z biegłym rewidentem oraz przedstawicielami firmy audytorskiej PricewaterhouseCoopers Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Audyt sp.k. przeprowadzającej badanie ustawowe ww. sprawozdań;

- informacji i danych przekazywanych Radzie Nadzorczej przez Zarząd Spółki i pracowników Spółki.

Rada Nadzorcza podkreśla, że zgodnie z opiniami biegłego rewidenta zawartymi w sprawozdaniu z badania:

- 1) jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki oraz skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Spółki przedstawiają rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki i Grupy Kapitałowej oraz wyniku finansowego za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2019, zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami dotyczącymi rachunkowości i sprawozdawczości finansowej, a także przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- 2) jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki oraz skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Spółki są zgodne co do formy i treści z przepisami prawa i Statutem Spółki;
- 3) jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z odpowiednimi przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U.2019.351 ze zm.).

Rada Nadzorcza ZE PAK S.A. zwraca jednocześnie uwagę na informacje zawarte w sprawozdaniach dotyczące założeń kontynuacji działalności przez Spółkę i Grupę Kapitałową.

Reasumując powyższe, w ocenie Rady Nadzorczej ZE PAK S.A., potwierdzonej opiniami biegłego rewidenta, prawidłowość ww. sprawozdań sporządzonych za rok obrotowy 2019 nie budzi zastrzeżeń. Wobec powyższego Rada Nadzorcza ZE PAK S.A. wydała pozytywną ocenę.

- 1) Wojciech Piskorz – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- 2) Wiesław Walendziak – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej,
- 3) Tomasz Szeląg – Sekretarz,
- 4) Sławomir Sykucki,
- 5) Leszek Wysocki,
- 6) Sławomir Zakrzewski,
- 7) Piotr Stępnik,
- 8) Grzegorz Krystek.