

**Uchwała Nr ...../2024  
Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia  
PKP CARGO S.A. w restrukturyzacji  
z dnia ..... 2024 roku**

**w sprawie: wyboru Przewodniczącego Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia PKP CARGO S.A. w restrukturyzacji.**

**§ 1**

Na podstawie § 10 ust. 1 Statutu PKP CARGO S.A. w związku z art. 409 § 1 Kodeksu spółek handlowych Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie PKP CARGO S.A. w restrukturyzacji wybiera Panią/Pana ..... na Przewodniczącego Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia PKP CARGO S.A. w restrukturyzacji zwołanego na dzień 7 października 2024 roku.

**§ 2**

Uchwała wchodzi w życie z chwilą podjęcia.

**Uchwała Nr ...../2024**  
**Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia**  
**PKP CARGO S.A. w restrukturyzacji**  
**z dnia ..... 2024 roku**

**w sprawie: przyjęcia porządku obrad Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia PKP CARGO S.A. w restrukturyzacji.**

**§ 1**

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie PKP CARGO S.A. w restrukturyzacji zwołane na dzień 7 października 2024 roku („Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie”) przyjmuje następujący porządek obrad:

1. Otwarcie Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia.
2. Sporządzenie listy obecności.
3. Podjęcie uchwały w sprawie wyboru Przewodniczącego Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia.
4. Stwierdzenie prawidłowości zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia i jego zdolności do podejmowania uchwał.
5. Przyjęcie porządku obrad.
6. Podjęcie uchwał w sprawie wprowadzenia zmian w Statucie PKP CARGO S.A.
7. Podjęcie uchwał w sprawie wprowadzenia zmian w składzie Rady Nadzorczej PKP CARGO S.A. w restrukturyzacji.
8. Podjęcie uchwały w sprawie wyboru firmy audytorskiej do atestacji sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju Spółki za rok 2024 i 2025.
9. Sprawy różne.
10. Zamknięcie obrad.

**§ 2**

Uchwała wchodzi w życie z chwilą podjęcia.

**Uchwała Nr ...../2024**  
**Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia**  
**PKP CARGO S.A. w restrukturyzacji**  
**z dnia ..... 2024 roku**

**w sprawie: zmiany w § 14 ust. 1 Statutu PKP CARGO S.A. w restrukturyzacji.**

Na podstawie art. 430 § 1 Kodeksu spółek handlowych w związku z § 12 ust. 1 Statutu Spółki Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie PKP CARGO S.A. w restrukturyzacji uchwala, co następuje:

**§ 1**

§ 14 ust. 1 Statutu Spółki w dotychczasowym brzmieniu:

*„1. Zarząd liczy od jednego do pięciu członków, w tym Prezesa Zarządu, powoływanych na wspólną kadencję trwającą trzy pełne lata obrotowe. Rada Nadzorcza może powierzyć członkowi Zarządu pełnienie funkcji Wiceprezesa Zarządu.”*

otrzymuje brzmienie:

*„1. Zarząd liczy od jednego do sześciu członków, w tym Prezesa Zarządu, powoływanych na wspólną kadencję trwającą trzy pełne lata obrotowe. Rada Nadzorcza może powierzyć członkowi Zarządu pełnienie funkcji Wiceprezesa Zarządu.”*

**§ 2**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Uzasadnienie:**

Zarząd ocenia, że w związku ze skalą wyzwań stojącą przed PKP CARGO S.A. w restrukturyzacji (zwana dalej także: „Spółką” lub „PKP CARGO S.A.”), także mając na uwadze wielkość samej Spółki i Grupy Kapitałowej PKP CARGO S.A., w najbliższych latach należy wzmocnić kompetencje organu zarządczego w Spółce i zwiększyć liczebność Zarządu do 6 osób. W ocenie Zarządu zwiększenie ilości Członków Zarządu pomoże działać w sprawny i profesjonalny sposób i przeprowadzić Spółkę przez najbliższy czas w sposób najbardziej optymalny.

**Uchwała Nr .....**  
**Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia**  
**PKP CARGO S.A. w restrukturyzacji**  
**z dnia ..... roku**

**w sprawie: zmiany dotyczące § 14 ust. 5, ust. 6 i § 25 ust. 3 pkt 4 Statutu Spółki.**

Na podstawie art. 430 § 1 Kodeksu spółek handlowych w związku z § 12 ust. 1 Statutu Spółki Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie PKP CARGO S.A. w restrukturyzacji uchwala, co następuje:

**§ 1**

§ 14 ust. 5 Statutu Spółki w dotychczasowym brzmieniu:

*„5. Rada Nadzorcza dokonuje wyboru jednego członka Zarządu spośród kandydatów przedstawionych przez pracowników Spółki. Kandydat powinien legitymować się wyższym wykształceniem, co najmniej 5 letnim stażem pracy w grupie kapitałowej PKP oraz być niekarany. Niepowołanie przedstawiciela pracowników do Zarządu nie stanowi przeszkody dla powołania Zarządu i skutecznego podejmowania przez niego uchwał. Przyznanie pracownikom Spółki uprawnień, o którym mowa w zdaniu pierwszym powyżej nastąpiło w związku z art. 4 ust. 4 Ustawy o komercjalizacji i restrukturyzacji PKP oraz postanowieniami Paktu Gwarancji Pracowniczych.”*

ulega skreśleniu, w związku z czym otrzymuje brzmienie:

*„5. (skreślony).”*

**§ 2**

§ 14 ust. 6 Statutu Spółki w dotychczasowym brzmieniu:

- „6. Powołanie członków Zarządu (w tym Prezesa Zarządu i członka Zarządu, o którym mowa w ust. 5 powyżej) następuje zgodnie z następującymi zasadami:*
- 1) powołanie członków Zarządu (w tym Prezesa Zarządu i członka Zarządu, o którym mowa w ust. 5 powyżej) następuje po przeprowadzeniu postępowania kwalifikacyjnego, którego zasady i tryb określa niniejszy Statut oraz regulamin przyjęty przez Radę Nadzorczą (**„Regulamin Powoływania Członków Zarządu”**), z zastrzeżeniem przepisów Ustawy o zasadach zarządzania mieniem państwowym; Regulamin Powoływania Członków Zarządu określa w szczególności kwalifikacje podlegające ocenie przy wyborze kandydatów na poszczególne stanowiska w Zarządzie; zmiana Regulaminu Powoływania Członków Zarządu wymaga zgody co najmniej jednego członka Rady Nadzorczej spełniającego kryterium niezależności i powołanego na zasadach wskazanych w § 20 i 21 poniżej;*
  - 2) w procedurze powoływania członków Zarządu uczestniczy komitet ds. nominacji;*

- 3) o ile Rada Nadzorcza nie zdecyduje inaczej, postępowanie kwalifikacyjne na stanowisko członka Zarządu przygotowuje, organizuje i przeprowadza profesjonalna firma doradztwa personalnego („Doradca Rekrutacyjny”) wybrana uchwałą Rady Nadzorczej na zasadach określonych w Regulaminie Powoływania Członków Zarządu;
- 4) Doradca Rekrutacyjny biorący udział w postępowaniu kwalifikacyjnym sporządza pisemną opinię zawierającą co najmniej wskazanie spełniania wymaganych kryteriów oraz rekomendację dotyczącą poszczególnych kandydatów; w przypadku niespełniania przez żadnego z kandydatów wymaganych kryteriów na stanowisko członka Zarządu, postępowanie kwalifikacyjne zostaje zakończone bez rozstrzygnięcia, a Rada Nadzorcza wszczyni nowe postępowanie kwalifikacyjne;
- 5) powołanie członka Zarządu następuje wyłącznie spośród kandydatów biorących udział w postępowaniu kwalifikacyjnym. Komitet ds. nominacji przedstawia Radzie Nadzorczej rekomendację dotyczącą kandydatów z uwzględnieniem informacji uzyskanych w toku postępowania kwalifikacyjnego.
- 6) komitet ds. nominacji przyjmuje protokół z przeprowadzonego postępowania kwalifikacyjnego; Spółka udostępnia do publicznej wiadomości treść protokołu z postępowania kwalifikacyjnego w terminie 7 dni od dnia przyjęcia w formie i na zasadach wskazanych w Regulaminie Powoływania Członków Zarządu, w tym w formie raportu bieżącego oraz poprzez publikację na stronie internetowej Spółki;
- 7) po każdej zmianie Regulaminu Powoływania Członków Zarządu komitet ds. nominacji przygotowuje pisemny raport zawierający informacje na temat wprowadzonych zmian;
- 8) Spółka pokrywa koszty postępowania kwalifikacyjnego, w tym wynagrodzenie Doradcy Rekrutacyjnego;”

otrzymuje brzmienie:

- „6. Powołanie członków Zarządu (w tym Prezesa Zarządu) następuje zgodnie z poniższymi zasadami oraz przepisami Ustawy o zasadach zarządzania mieniem państwowym:
- 1) Rada Nadzorcza powołuje członków Zarządu po przeprowadzeniu postępowania kwalifikacyjnego, którego celem jest sprawdzenie i ocena kwalifikacji kandydatów;
  - 2) postępowanie kwalifikacyjne prowadzone jest na podstawie przyjętego przez Radę Nadzorczą regulaminu powoływania członków Zarządu z zastrzeżeniem, że Rada Nadzorcza wszczynając postępowanie kwalifikacyjne na stanowisko członka Zarządu może określić odmienne zasady postępowania kwalifikacyjnego;
  - 3) w procedurze powoływania członków Zarządu uczestniczy komitet ds. nominacji;
  - 4) ogłoszenie o postępowaniu kwalifikacyjnym jest publikowane na stronie internetowej Spółki;

- 5) *kandydatem na członka Zarządu może być osoba, która spełnia wymogi określone w mających zastosowanie bezwzględnie obowiązujących przepisach prawa.*”

### § 3

§ 25 ust. 3 pkt 4 Statutu Spółki w dotychczasowym brzmieniu:

*„4) powoływanie i odwoływanie Prezesa Zarządu na zasadach wskazanych w § 14 ust. 4 i ust. 6 oraz członka Zarządu spośród kandydatów przedstawionych przez pracowników na zasadach wskazanych w § 14 ust. 5 i ust. 6;”*

otrzymuje brzmienie:

*„4) powoływanie i odwoływanie Prezesa Zarządu na zasadach wskazanych w § 14 ust. 4 i ust. 6;”*

### § 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

#### **Uzasadnienie:**

Proponowana zmiana brzmienia § 14 ust. 5 polega na usunięciu jego doczasowej treści, co skutkować będzie faktem, że pracownicy PKP CARGO S.A. w restrukturyzacji nie będą dalej posiadali przywileju wybierania jednego Członka Zarządu. Zarząd ocenia, że taka zmiana

w tym trudnym dla Spółki okresie wzmocni kompetencje Zarządu oraz docelowo ułatwi przeprowadzenie Spółki przez trudy najbliższych lat.

Proponowane nowe brzmienie § 14 ust. 6 wprowadza zmiany ujednolicające w związku

z proponowanym wykreśleniem § 14 ust. 5 oraz mające na celu uelastycznienie kwestii ujętych w Statucie Spółki a dotyczących organizacji procesu wyboru Członków Zarządu

PKP CARGO S.A. w restrukturyzacji a także dostosowanie treści Statutu Spółki do obowiązujących przepisów prawa i standardów rynkowych. Należy zauważyć, że z dniem

1 stycznia 2019 roku uchylone zostało Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 18 marca

2003 r. w sprawie przeprowadzania postępowania kwalifikacyjnego na stanowisko członka zarządu w niektórych spółkach handlowych, które ustanawiało szereg warunków i wytycznych dotyczących postępowania kwalifikacyjnego na stanowisko członka zarządu, a co za tym idzie sam ustawodawca uznał, że należy odformalizować tę kwestię i pozostawić większe pole swobody zobowiązany spółkom. Rada Nadzorcza, jako organ kolegialny odpowiedzialna jest za wybór członków Zarządu a więc właściwe wydaje się przekazanie jej większych kompetencji i władztwa w tym zakresie. Rada Nadzorcza podejmuje swoje decyzje w drodze głosowania większością głosów i zasada ta stanowi dostateczne zabezpieczenie interesów Spółki, a co za tym idzie i akcjonariuszy w zakresie prawidłowości i skuteczności prowadzonych postępowań kwalifikacyjnych.

Zmiana w § 25 ust. 3 pkt 4 jest zmianą techniczną wynikająca ze zmiany objętej § 1 projektu Uchwały.

**Uchwała Nr .....**  
**Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia**  
**PKP CARGO S.A. w restrukturyzacji**  
**z dnia ..... roku**

**w sprawie: zmiany w § 16 ust. 4 Statutu Spółki.**

Na podstawie art. 430 § 1 Kodeksu spółek handlowych w związku z § 12 ust. 1 Statutu Spółki Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie PKP CARGO S.A. w restrukturyzacji uchwala, co następuje:

**§ 1**

§ 16 ust. 4 Statutu Spółki w dotychczasowym brzmieniu:

*„4. Uchwały Zarządu zapadają bezwzględną większością głosów. W wypadku równej liczby głosów „za” w stosunku do głosów „przeciw” wraz z głosami wstrzymującymi się decyduje głos Prezesa Zarządu.”*

otrzymuje brzmienie:

*„4. Uchwały Zarządu zapadają zwykłą większością głosów. W wypadku równej liczby głosów „za” w stosunku do głosów „przeciw” decyduje głos Prezesa Zarządu oddany w głosowaniu.”*

**§ 2**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Uzasadnienie:**

Możliwość zmian w tym zakresie dopuszcza Ksh. Przepis art. 371 § 2 zd. 1 in fine Ksh ma charakter dyspozytywny – przewiduje, że statut może określić inaczej większość głosów wymaganą dla ważnego podjęcia uchwały przez zarząd. Uznać należy, że wymóg przewidziany w art. 371 § 2 zd. 1 Ksh może zostać wzmocniony np. poprzez wprowadzenie innej większości kwalifikowanej, czy wręcz jednomyślności, jak również można go osłabić poprzez wprowadzenie wymogu zwykłej większości głosów (tak: „Kodeks spółek handlowych. Komentarz” red. Zbigniew Jara, rok: 2022 wydanie: 4, jak i „Kodeks spółek handlowych. Komentarz” Jacek Bieniański i inni, rok: 2022, wydanie: 8).

Mając na uwadze interes Spółki zasadne wydaje się uelastyczenie kwestii podejmowania przez Zarząd decyzji i wprowadzenie, jako zasady zwykłej większości głosów niezbędnej do podjęcia uchwały przez Zarząd.

**Uchwała Nr .....**  
**Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia**  
**PKP CARGO S.A. w restrukturyzacji**  
**z dnia ..... roku**

**w sprawie: zmiany w § 19 ust. 1 i ust. 3 Statutu Spółki.**

Na podstawie art. 430 § 1 Kodeksu spółek handlowych w związku z § 12 ust. 1 Statutu Spółki Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie PKP CARGO S.A. w restrukturyzacji uchwala, co następuje:

**§ 1**

§ 19 ust. 1 Statutu Spółki w dotychczasowym brzmieniu:

*„1. Z zastrzeżeniem ust. 8 i 10 poniżej oraz § 22, Rada Nadzorcza liczy od jedenastu do trzynastu członków, w tym Przewodniczącego i Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej, powoływanych na okres wspólnej kadencji. Z zastrzeżeniem postanowień ust. 2 i 3 poniżej członków Rady Nadzorczej powołuje i odwołuje Walne Zgromadzenie.”*

otrzymuje brzmienie:

*„1. Z zastrzeżeniem ust. 8 i 10 poniżej oraz § 22, Rada Nadzorcza liczy od siedmiu do dziewięciu członków, w tym Przewodniczącego i Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej, powoływanych na okres wspólnej kadencji. Z zastrzeżeniem postanowień ust. 2 i 3 poniżej członków Rady Nadzorczej powołuje i odwołuje Walne Zgromadzenie.”*

**§ 2**

§ 19 ust. 3 Statutu Spółki w dotychczasowym brzmieniu:

*„3. Pracownicy Spółki mają prawo do powoływania i odwoływania trzech swoich przedstawicieli do Rady Nadzorczej. Regulamin przeprowadzania wyborów przedstawicieli pracowników do Rady Nadzorczej przyjmuje Rada Nadzorcza. Niedokonanie wyboru członków Rady Nadzorczej reprezentujących pracowników nie stanowi przeszkody dla powołania Rady Nadzorczej i skutecznego podejmowania przez nią uchwał.”*

otrzymuje brzmienie:

*„3. Pracownicy Spółki mają prawo do powoływania i odwoływania jednego przedstawiciela do Rady Nadzorczej. Regulamin przeprowadzania wyborów przedstawiciela pracowników do Rady Nadzorczej przyjmuje Rada Nadzorcza. Niedokonanie wyboru członka Rady Nadzorczej reprezentującego pracowników nie stanowi przeszkody dla powołania Rady Nadzorczej i skutecznego podejmowania przez nią uchwał.”*



### § 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

#### **Uzasadnienie:**

Proponowana zmiana dotyczy generalnego zmniejszenia liczebności Rady Nadzorczej, w tym ograniczenia uprawnień pracowników Spółki do posiadania przedstawicieli w Radzie Nadzorczej. W chwili obecnej pracownicy PKP CARGO S.A. mają uprawnienie do posiadania 3 swoich przedstawicieli w Radzie Nadzorczej, a niniejszą uchwałą Zarząd proponuje zmniejszenie tej liczby do 1 przedstawiciela pracowników w Radzie Nadzorczej. W związku z powyższym Zarząd uznaje, że zmniejszenie liczebności Rady Nadzorczej do maksymalnie 9 członków w obecnej sytuacji jest uzasadnione. W ocenie Zarządu po wielu latach funkcjonowania Spółki, jako spółki publicznej udział pracowników w Radzie Nadzorczej, jako cenny należy pozostawić, jednakże w zmniejszonym rozmiarze – do jednego przedstawiciela. Spółka, jako spółka publiczna podlega najwyższym rygorom informacyjnym i przejrzystości stąd udział przedstawicieli pracowników w Radzie Nadzorczej w liczbie 3 wydaje się nieproporcjonalnie duży i nadmierny.

**Uchwała Nr .....**  
**Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia**  
**PKP CARGO S.A. w restrukturyzacji**  
**z dnia ..... roku**

**w sprawie: zmiany w § 19 ust. 7 Statutu Spółki.**

Na podstawie art. 430 § 1 Kodeksu spółek handlowych w związku z § 12 ust. 1 Statutu Spółki Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie PKP CARGO S.A. w restrukturyzacji uchwala, co następuje:

**§ 1**

§ 19 ust. 7 Statutu Spółki w dotychczasowym brzmieniu:

*„7. Kadencja członków Rady Nadzorczej wynosi trzy lata.”*

otrzymuje brzmienie:

*„7. Kadencja członków Rady Nadzorczej wynosi trzy pełne lata obrotowe.”*

**§ 2**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Uzasadnienie:**

Proponowana zmiana ma na celu doprecyzowanie sposobu obliczania czasu trwania kadencji członków Rady Nadzorczej, poprzez przyjęcie redakcji literalnie zgodnej z brzmieniem art. 369 § 1 Kodeksu spółek handlowych (po zmianach dokonanych na mocy ustawy z dnia 9 lutego 2022 r. o zmianie ustawy – Kodeks spółek handlowych oraz niektórych innych ustaw) w związku z art. 386 Ksh.

**Uchwała Nr .....**  
**Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia**  
**PKP CARGO S.A. w restrukturyzacji**  
**z dnia ..... roku**

**w sprawie: zmiany w § 22 Statutu Spółki.**

Na podstawie art. 430 § 1 Kodeksu spółek handlowych w związku z § 12 ust. 1 Statutu Spółki Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie PKP CARGO S.A. w restrukturyzacji uchwala, co następuje:

**§ 1**

§ 22 Statutu Spółki w dotychczasowym brzmieniu:

*„Rada Nadzorcza, w której skład w wyniku wygaśnięcia mandatów niektórych członków Rady Nadzorczej (z innego powodu niż odwołanie) wchodzi mniej członków niż to ustalono zgodnie z § 19 ust. 8 powyżej, jednakże co najmniej pięciu, jest zdolna do podejmowania ważnych uchwał.”*

otrzymuje brzmienie:

*„Rada Nadzorcza, w której skład w wyniku wygaśnięcia mandatów niektórych członków Rady Nadzorczej wchodzi mniej członków niż to ustalono zgodnie z § 19 ust. 8 powyżej, jednakże co najmniej pięciu, jest zdolna do podejmowania ważnych uchwał.”*

**§ 2**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Uzasadnienie:**

Mając na uwadze interes Spółki zasadne wydaje się uelastyczenie kwestii funkcjonowania Rady Nadzorczej w przypadkach dokonywania zmian w jej składzie polegające na usunięciu ze Statutu Spółki zwrotu, którego skutkiem był brak możliwości funkcjonowania Rady Nadzorczej w przypadku odwołanie jej Członka i jednoczesnego braku powołania w to miejsce nowego Członka. W ocenie Zarządu taki rygor związany ze skutkiem odwołania Członka Rady Nadzorczej jest zbyt daleko idący. Dokonywanie zmian w składzie Rady Nadzorczej nie powinno być oparte na bezwzględnej konieczności natychmiastowego powołania nowej osoby do Rady Nadzorczej gdyż może to utrudniać zmiany w Radzie Nadzorczej związane z dostępnością kandydatów o odpowiednich kwalifikacjach.

**Uchwała Nr .....**  
**Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia**  
**PKP CARGO S.A. w restrukturyzacji**  
**z dnia ..... roku**

**w sprawie: zmiany w § 25 ust. 3 pkt 23 Statutu Spółki.**

Na podstawie art. 430 § 1 Kodeksu spółek handlowych w związku z § 12 ust. 1 Statutu Spółki Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie PKP CARGO S.A. w restrukturyzacji uchwala, co następuje:

**§ 1**

§ 25 ust. 3 pkt 23 Statutu Spółki w dotychczasowym brzmieniu:

*„23) wybór lub zmiana firmy audytorskiej do badania sprawozdań finansowych Spółki oraz do świadczenia usług dodatkowych.”*

otrzymuje brzmienie:

*„23) wybór lub zmiana firmy audytorskiej do badania sprawozdań finansowych Spółki, do atestacji lub badania sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju oraz do świadczenia usług dodatkowych.”.*

**§ 2**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Uzasadnienie:**

Proponowana zmiana polega na przeniesieniu uprawnienia do wyboru lub zmiany firmy audytorskiej do atestacji lub badania sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju z Walnego Zgromadzenia (zagadnienie regulowane w Dyrektywie CSRD ((Dyrektywa PEiR 2022/2464 z dnia 14 grudnia 2022 r.)), jak i w projektowanych przepisach prawa polskiego wdrażających Dyrektywę CSRD) do Rady Nadzorczej. Proponowana zmiana pozwoli usprawnić i przyspieszyć proces wyboru lub zmiany firmy audytorskiej, co może mieć szczególne znaczenie w przypadkach konieczności zmiany firmy audytorskiej będącej wynikiem nieoczekiwanych zdarzeń jak np.: utrata stosownych, wymaganych przez prawo uprawnień przez firmę audytorską.

Projektowana zmiana wpisuje się w standard rynkowy, że to rada nadzorcza jak organ posiada uprawnienie do wyboru i zmiany firmy audytorskiej do atestacji lub badania sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju.

Jednocześnie proponowana zmiana pozwala zachować spójność decyzyjną na poziomie Spółki, w ten sposób, że to Rada Nadzorcza wybiera firmę audytorską zarówno do atestacji lub badania sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju jak i do badania sprawozdań finansowych oraz do świadczenia usług dodatkowych.

**Uchwała Nr .....**  
**Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia**  
**PKP CARGO S.A. w restrukturyzacji**  
**z dnia ..... roku**

**w sprawie: zmiany w § 26 ust. 2 pkt 2 Statutu Spółki.**

Na podstawie art. 430 § 1 Kodeksu spółek handlowych w związku z § 12 ust. 1 Statutu Spółki Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie PKP CARGO S.A. w restrukturyzacji uchwala, co następuje:

**§ 1**

§ 26 ust. 2 pkt 2 Statutu Spółki w dotychczasowym brzmieniu:

„2) *monitorowanie procesu sprawozdawczości finansowej.*”

otrzymuje brzmienie:

„2) *monitorowanie procesu sprawozdawczości finansowej i sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju.*”.

**§ 2**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Uzasadnienie:**

Proponowana zmiana polega na rozszerzeniu kompetencji Komitetu Audytu Rady Nadzorczej PKP CARGO S.A. w restrukturyzacji o zagadnienia sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju wynikające z Dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2022/2464 z dnia 14 grudnia 2022 r. w sprawie zmiany rozporządzenia (UE) nr 537/2014, dyrektywy 2004/109/WE, dyrektywy 2006/43/WE oraz dyrektywy 2013/34/UE w odniesieniu do sprawozdawczości przedsiębiorstw w zakresie zrównoważonego rozwoju, czyli tzw. dyrektywa CSRD (Corporate Sustainability Reporting Directive).

**Uchwała Nr .....**  
**Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia**  
**PKP CARGO S.A. w restrukturyzacji**  
**z dnia ..... roku**

**w sprawie: zmiany w § 26 ust. 2 pkt 6 Statutu Spółki.**

Na podstawie art. 430 § 1 Kodeksu spółek handlowych w związku z § 12 ust. 1 Statutu Spółki Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie PKP CARGO S.A. w restrukturyzacji uchwala, co następuje:

**§ 1**

§ 26 ust. 2 pkt 6 Statutu Spółki w dotychczasowym brzmieniu:

*„6) przedstawianie Walnemu Zgromadzeniu rekomendacji firmy audytorskiej zgodnie z przyjętymi w Spółce politykami.”*

otrzymuje brzmienie:

*„6) przedstawianie Radzie Nadzorczej rekomendacji firmy audytorskiej zgodnie z przyjętymi w Spółce politykami.”*

**§ 2**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Uzasadnienie:**

Niniejsza zmiana stanowi dostosowanie Statutu Spółki do zmiany wprowadzonej Uchwałą nr 3/2024 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia PKP CARGO S.A. z dnia 18 kwietnia 2024 r. w sprawie: zmiany w § 12 ust. 2 oraz w § 25 ust. 3 Statutu Spółki, na mocy której dokonano przeniesienia uprawnienia do wyboru lub zmiany firmy audytorskiej do badania sprawozdań finansowych Spółki oraz do świadczenia usług dodatkowych z Walnego Zgromadzenia do Rady Nadzorczej.

**Uchwała Nr .....**  
**Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia**  
**PKP CARGO S.A. w restrukturyzacji**  
**z dnia ..... roku**

**w sprawie: odwołania Pani/Pana ..... z Rady Nadzorczej PKP CARGO S.A. w restrukturyzacji.**

Na podstawie art. 385 § 1 Kodeksu spółek handlowych w związku z § 12 ust. 2 pkt 2 Statutu Spółki Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie PKP CARGO S.A. w restrukturyzacji uchwała, co następuje:

**§ 1**

Odwołuje Panią/Pana ..... z Rady Nadzorczej PKP CARGO S.A. w restrukturyzacji.

**§ 2**

Uchwała wchodzi w życie z chwilą podjęcia.

**Uchwała Nr .....**  
**Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia**  
**PKP CARGO S.A. w restrukturyzacji**  
**z dnia ..... roku**

**w sprawie: powołania do Rady Nadzorczej PKP CARGO S.A. w restrukturyzacji**  
**VIII kadencji.**

Działając na podstawie art. 385 § 1 Kodeksu spółek handlowych i § 19 ust. 1 Statutu PKP CARGO S.A. w związku z § 20 Statutu Spółki Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie PKP CARGO S.A. w restrukturyzacji uchwała, co następuje:

**§ 1**

Powołuje Panią/Pana ..... na członka Rady Nadzorczej PKP CARGO S.A. w restrukturyzacji na okres wspólnej VIII kadencji Rady Nadzorczej PKP CARGO S.A. w restrukturyzacji.

**§ 2**

Uchwała wchodzi w życie z chwilą podjęcia.



**Uchwała Nr .....**  
**Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia**  
**PKP CARGO S.A. w restrukturyzacji**  
**z dnia ..... roku**

**w sprawie: wyboru firmy audytorskiej do atestacji sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju Spółki za rok 2024 i 2025.**

Działając na podstawie stosowanego odpowiednio art. 66 ust. 4 w związku z art. 64 ust. 1 pkt 3 Ustawy o rachunkowości oraz art. 37 Dyrektywy 2006/43/WE Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 17 maja 2006 r. w sprawie ustawowych badań rocznych sprawozdań finansowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych, zmieniająca dyrektywy Rady 78/660/EWG i 83/349/EWG oraz uchylająca dyrektywę Rady 84/253/EWG, Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie PKP CARGO S.A. w restrukturyzacji uchwała, co następuje:

**§ 1**

1. Wybiera firmę audytorską ..... z siedzibą w ..... ul. ...., .....-....., KRS ....., NIP ....., wpisaną na listę firm audytorskich prowadzoną przez Polską Agencję Nadzoru Audytowego pod numerem ....., do przeprowadzenia atestacji sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju Spółki za rok 2024 i 2025.
2. Rekomendacja Komitetu Audytu Rady Nadzorczej PKP CARGO S.A. w restrukturyzacji z dnia ..... r. stanowi Załącznik do niniejszej Uchwały.

**§ 2**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.