

**Uchwała nr 7/X/2021
Rady Nadzorczej Spółki Elektrociepłownia „Będzin” S.A.
z dnia 30 kwietnia 2021 r.**

***w sprawie oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz
sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej Elektrociepłownia „Będzin” S.A.***

Działając na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych, § 17 ust. 2 pkt 10 Statutu Spółki oraz § 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 Spółki Elektrociepłownia „Będzin” S.A. uchwala, co następuje:

1. Rada Nadzorcza zapoznała się ze sprawozdaniem Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej oraz Spółki Elektrociepłownia Będzin S.A. w roku 2020 oraz ze skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym za rok 2020, w skład którego wchodzi:
 - 1) skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej wykazujące na dzień 31 grudnia 2020 r. po stronie aktywów i pasywów sumę 359 509 tys. zł (słownie: trzysta pięćdziesiąt dziewięć milionów pięćset dziewięć tysięcy złotych),
 - 2) skonsolidowane sprawozdanie z zysków i strat i innych całkowitych dochodów wykazujące na dzień 31 grudnia 2020 r. stratę netto w wysokości 69 612 tys. zł (słownie: sześćdziesiąt dziewięć milionów sześćset dwanaście tysięcy złotych),
 - 3) skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym, za okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r., wykazujące zmniejszenie stanu kapitału własnego o kwotę 69 581 tys. zł (słownie: sześćdziesiąt dziewięć milionów pięćset osiemdziesiąt jeden tysięcy złotych),
 - 4) skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r. wykazujące zmniejszenie netto stanu środków pieniężnych o kwotę 19 339 tys. zł (słownie: dziewiętnaście milionów trzysta trzydzieści dziewięć tysięcy złotych),
 - 5) Informacje objaśniające do Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego Grupy Kapitałowej za 2020 r.
2. Rada Nadzorcza zapoznała się z rekomendacją Komitetu Audytu i dokonała oceny sprawozdań, o których mowa w pkt 1, w zakresie zgodności z księgami, dokumentami, jak i ze stanem faktycznym, nie zgłaszając zastrzeżeń w powyższym zakresie. Uzasadnienie oceny stanowi załącznik do uchwały.
3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Liczba głosujących członków Rady:5.....
Liczba głosów "za" przyjęciem uchwały:4.....
Liczba głosów "przeciw":
Liczba głosów "wstrzymujących się":1.....

Podpisy Członków Rady Nadzorczej Elektrociepłowni „Będzin” S.A.:

1. Krzysztof Kwiatkowski – Przewodniczący Rady Nadzorczej
 2. Waldemar Organista – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
 3. Marcin Śledzikowski – Członek Rady Nadzorczej
 4. Waldemar Witkowski – Członek Rady Nadzorczej
 5. Sebastian Chęciński – Członek Rady Nadzorczej
-

Załącznik do uchwały nr 7/X/2021 Rady Nadzorczej

Uzasadnienie oceny Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza Spółki Elektrociepłownia „Będzin” S.A. dokonała oceny sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej i Spółki Elektrociepłownia Będzin S.A. w roku 2020 oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2020, w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym, na podstawie posiadanej wiedzy o Spółce i jej działalności oraz czynności podjętych w związku ze sporządzaniem, badaniem oraz oceną sprawozdań, w szczególności w oparciu o analizę:

- 1) treści ww. sprawozdań, przedłożonych przez Zarząd Spółki,
- 2) dokumentów i ksiąg rachunkowych oraz informacji udzielonych przez Zarząd Spółki,
- 3) wyników dodatkowych czynności sprawdzających wykonanych w wybranych obszarach finansowych i operacyjnych,
- 4) informacji i rekomendacji Komitetu Audytu o przebiegu, wynikach i znaczeniu badania dla rzetelności sprawozdawczości finansowej w Spółce oraz roli Komitetu w procesie oceny sprawozdania finansowego i sprawozdania z działalności.

Rada Nadzorcza w swojej ocenie uwzględniła wyniki spotkań Komitetu Audytu z przedstawicielami Deloitte Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa z siedzibą w Warszawie, w tym z kluczowym biegłym rewidentem, rekomendację Komitetu Audytu.

Rada Nadzorcza zwraca uwagę na występowanie istotnej niepewności co do zdolności Grupy Kapitałowej Elektrociepłownia Będzin S.A. do kontynuowania działalności, przy założeniu której sporządzono sprawozdanie. Spowodowane jest to m. in. czynnikami, na które Spółka ma ograniczony wpływ, w szczególności powodzenia przyspieszonego postępowania układowego spółki ETFL Energo-Utech S.A. w restrukturyzacji oraz sytuacji sektora energetycznego i węglowego, wpływające na sytuację spółki Elektrociepłownia BĘDZIN Sp. z o.o. Rada Nadzorcza zapoznała się z przedstawionym przez Zarząd Spółki stanowiskiem firmy audytorskiej w sprawie odmowy wydania do dnia 30 kwietnia 2021 roku sprawozdania z badania uwzględniającego odmowę wyrażenia opinii w sprawozdaniu niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Elektrociepłownia „Będzin” S.A. za 2020 rok.

Podpisy Członków Rady Nadzorczej Elektrociepłowni „Będzin” S.A.:

1. Krzysztof Kwiatkowski – Przewodniczący Rady Nadzorczej
2. Waldemar Organista – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
3. Marcin Śledzikowski – Członek Rady Nadzorczej
4. Waldemar Witkowski – Członek Rady Nadzorczej
5. Sebastian Chęciński – Członek Rady Nadzorczej