

**Uchwała nr .../X/2022
Rady Nadzorczej Spółki Elektrociepłowni „Będzin” S.A.
z dnia 23 września 2022 r.**

w sprawie wydania przez Radę Nadzorczą opinii odnoszącej się do wyrażonej przez firmę audytorską w raporcie z przeglądu półrocznego sprawozdania finansowego Elektrociepłowni „Będzin” S.A. oraz w raporcie z przeglądu półrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Elektrociepłownia „Będzin” S.A. odmowy wyrażenia wniosku o półrocznym sprawozdaniu finansowym oraz o półrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

Rada Nadzorcza Spółki Elektrociepłownia „Będzin” S.A. uchwała, co następuje:

1. Działając na podstawie § 68 ust. 1 pkt 7 oraz § 69 ust. 1 pkt 6 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.:
 - a) zapoznała się z raportem UHY ECA Audyt Sp. z o.o. sp.k. oraz
 - b) zapoznała się ze Stanowiskami Zarządu Spółki do wyrażonej przez firmę audytorską odmowy wyrażenia wniosków o Sprawozdaniu finansowym Elektrociepłowni „Będzin” S.A. za I półrocze 2022 roku oraz Skonsolidowanym Sprawozdaniu finansowym Grupy Kapitałowej Elektrociepłownia „Będzin” S.A. za I półrocze 2022 roku,
 - c) przyjęła opinię Rady Nadzorczej odnoszącą się do wyrażonej przez firmę audytorską w raporcie z przeglądu półrocznego sprawozdania finansowego Elektrociepłowni „Będzin” S.A. oraz w raporcie z przeglądu półrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Elektrociepłownia „Będzin” S.A. odmowy wyrażenia wniosku o półrocznym sprawozdaniu finansowym oraz o półrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym, która stanowi załącznik do niniejszej Uchwały.
2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Liczba głosujących członków Rady:	
Liczba głosów "za" przyjęciem uchwały:	
Liczba głosów "przeciw":	
Liczba głosów "wstrzymujących się":	Uchwała została podjęta

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

1. Waldemar Witkowski – Przewodniczący Rady Nadzorczej
2. Grzegorz Kwiatkowski – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
3. Marcin Śledzikowski – Członek Rady Nadzorczej
4. Kazimierz Toboła – Członek Rady Nadzorczej
5. Paweł Wojtala – Członek Rady Nadzorczej

Poznań, 23.09.2022 roku

OPINIA RADY NADZORCZEJ SPÓŁKI ELEKTROCIEPŁOWNIA „BĘDZIN” S.A. ODNOSZĄCA SIĘ DO PODSTAWY ODMOWY SFORMUŁOWANIA WNIOSKU WYRAŻONEJ W SPRAWOZDANIU NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z PRZEGLĄDU SPRAWOZDANIA ELEKTROCIEPŁOWNI „BĘDZIN” S.A. ORAZ SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ ELEKTROCIEPŁOWNIA „BĘDZIN” S.A. ZA I PÓŁROCZE 2022 ROKU.

Na podstawie § 68 ust. 1 pkt 7 oraz § 69 ust. 1 pkt 6 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. po zapoznaniu się ze Stanowiskiem Zarządu Spółki odnoszącym się do podstawy odmowy sformułowania wniosku wyrażonego w raporcie niezależnego biegłego rewidenta z przeglądu sprawozdania Elektrociepłowni „Będzin” S.A. za I półrocze 2022 roku oraz Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Elektrociepłownia „Będzin” S.A. za I półrocze 2022 roku wyraża następującą opinię:

„Stanowiska Zarządu zawierają informacje wymagane przepisami prawa i w niezbędnym zakresie odnoszą się do podstaw odmowy sformułowania wniosku przez biegłego rewidenta, wyrażonych w sprawozdaniu z przeglądu sprawozdania Elektrociepłowni „Będzin” S.A. za I półrocze 2022 roku oraz Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Elektrociepłownia „Będzin” S.A. za I półrocze 2022 roku. Rada Nadzorcza podziela stanowisko Zarządu co do podejmowanych działań. 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 Elektrociepłowni „Będzin” S.A. za I półrocze 2022 roku oraz Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej za I półrocze 2022 roku. Spowodowane jest to m. in. czynnikami, na które Spółka ma ograniczony wpływ, w szczególności umorzenie przez sąd postępowania układowego spółki Energo-Utech S.A. i złożenie przez ww. spółkę stowarzyszoną nowego wniosku o otwarcie postępowania sanacyjnego w trybie uproszczonym, trudna sytuacji sektora energetycznego, a także czynniki makro i mikroekonomiczne, w tym inflacja, wzrost cen paliw, usług i materiałów, problem z dostępnością paliw na rynku, konflikt w Ukrainie.

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

1. Waldemar Witkowski – Przewodniczący Rady Nadzorczej
2. Grzegorz Kwiatkowski – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
3. Marcin Śledzikowski – Członek Rady Nadzorczej
4. Kazimierz Tobała – Członek Rady Nadzorczej
5. Paweł Wojtala – Członek Rady Nadzorczej