

Pkt 3 porządku obrad NWZ PKP CARGO S.A.

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

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

**§ 1**

Na podstawie § 10 ust. 1 Statutu PKP CARGO S.A. w związku z art. 409 § 1 Kodeksu spółek handlowych Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie wybiera Panią/Pana..... na Przewodniczącego Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia PKP CARGO S.A. zwołanego na dzień 18 kwietnia 2024 roku.

**§ 2**

Uchwała wchodzi w życie z chwilą podjęcia.

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

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

**§ 1**

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie PKP CARGO S.A. zwołane na dzień 18 kwietnia 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 uchwały w sprawie wyrażenia zgody na zawarcie z konsorcjum firm audytorskich Grant Thornton Polska P.S.A. oraz Grant Thornton Frąckowiak P.S.A. Aneksu nr 2 do Umowy nr 5700030769 na badanie i przegląd jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych za lata 2021 – 2025.
7. Podjęcie uchwały w sprawie wprowadzenia zmian w Statucie PKP CARGO S.A.
8. Sprawy różne.
9. Zamknięcie obrad.

**§ 2**

Uchwała wchodzi w życie z chwilą podjęcia.

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

**w sprawie: wyrażenia zgody na zawarcie z konsorcjum firm audytorskich Grant Thornton Polska P.S.A. oraz Grant Thornton Frąckowiak P.S.A. Aneksu nr 2 do Umowy nr 5700030769 na badanie i przegląd jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych za lata 2021 – 2025.**

W związku z § 12 ust. 2 pkt 5 Statutu PKP CARGO S.A., art. 66 ust. 4 Ustawy o rachunkowości oraz w nawiązaniu do Uchwały Nr 2/2020 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia PKP CARGO S.A. z dnia 16 listopada 2020 roku (z późn. zm.), Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie PKP CARGO S.A. uchwała, co następuje:

**§ 1**

Wyraża zgodę na zawarcie z konsorcjum firm audytorskich Grant Thornton Polska P.S.A. oraz Grant Thornton Frąckowiak P.S.A. Aneksu nr 2 do Umowy nr 5700030769 na badanie i przegląd jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych za lata 2021 – 2025, którego skutkiem będzie pozostawienie jako firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie i przegląd jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych PKP CARGO S.A. firmy Grant Thornton Polska P.S.A. w miejsce dotychczasowego konsorcjum firm: Grant Thornton Polska P.S.A. oraz Grant Thornton Frąckowiak P.S.A.

**§ 2**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

***Uzasadnienie***

W dniu 5 lipca 2021 roku PKP CARGO S.A. (dalej „Spółka”) zawarła z konsorcjum firm audytorskich Grant Thornton Polska P.S.A. (dalej „GTP”) i Grant Thornton Frąckowiak P.S.A. (dalej „GTF”) (dawniej: Grant Thornton Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp. k. oraz Grant Thornton Frąckowiak spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp. k.) (zwanym także „Audytorem”) umowę nr 5700030769 na badanie i przegląd jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych za lata 2021 – 2025 (dalej „Umowa”). Wybór Audytora nastąpił w ramach wspólnego postępowania zakupowego do badania sprawozdań finansowych za lata 2021 -2025 spółek z Grupy PKP. Na podstawie § 12 ust. 2 pkt 5 Statutu Spółki wybór Audytora, jako firmy audytorskiej dla PKP CARGO S.A. został dokonany Uchwałą Nr 2/2020 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia PKP CARGO S.A. z 16 listopada 2020 roku (z późn. zm.).

Audytor w piśmie z dnia 5 lutego 2024 roku zwrócił się z wnioskiem do Spółki o zawarcie aneksu do Umowy celem dostosowania kwestii formalnych w zakresie stron umowy do aktualnej sytuacji organizacyjno-prawnej, bez wpływu na warunki finansowe i pozafinansowe Umowy. Zgodnie z przesłaną przez Audytora informacją, w czerwcu 2023 roku zakończył się proces relokacji z GTF do GTP aktywów niezbędnych do wykonywania czynności rewizji finansowej, w tym badania sprawozdań finansowych. W dniu 30 czerwca 2023 roku GTF dokonała sprzedaży zorganizowanej części przedsiębiorstwa (części określanej jako Dział/Departament Audytu) na rzecz Grant Thornton Polska P.S.A. z siedzibą w Poznaniu. W wyniku podjętych działań GTP przejęła między innymi pracowników i współpracowników Departamentu Audytu spółki GTF. W konsekwencji, od 1 lipca 2023 roku GTP jest podmiotem realizującym przy wykorzystaniu własnych zasobów prace w zakresie badania sprawozdań finansowych. W związku z powyżej opisanymi zmianami organizacyjno-prawnymi w GTF oraz GTP, spółki te zwróciły się do PKP CARGO S.A. z wnioskiem o zmianę stron Umowy poprzez wyłączenie GTF z Umowy. Zgodnie z przeprowadzoną analizą, Grant Thornton Polska P.S.A. spełnia samodzielnie wszystkie wymogi określone w postępowaniu przetargowym z 2020 roku, w tym, w szczególności, wymóg odpowiedniego doświadczenia w badaniu sprawozdań finansowych.

Wnioskowany przez GTP aneks do Umowy, nie ma wpływu na pozostałe jej postanowienia, w tym na wysokość wynagrodzenia Audytora.

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

**w sprawie: zmiany w § 12 ust. 2 oraz w § 25 ust. 3 Statutu Spółki**

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

**§ 1**

W § 12 ust. 2 Statutu PKP CARGO S.A. na końcu zdania w pkt 4 średnik zastępuje się kropką oraz skreśla się pkt 5 w dotychczasowym brzmieniu. W związku z czym dotychczasowy § 12 ust. 2 w brzmieniu:

- „2. Do kompetencji Walnego Zgromadzenia, oprócz innych spraw zastrzeżonych przepisami Kodeksu spółek handlowych lub innych ustaw, należy:*
- 1) powoływanie i odwoływanie Prezesa Zarządu oraz pozostałych członków Zarządu w przypadku, o którym mowa w § 14 ust. 2;*
  - 2) powoływanie i odwoływanie członków Rady Nadzorczej, z zastrzeżeniem uprawnień osobistych PKP S.A. wskazanych w § 19 ust. 2 i ust. 9 zdanie 1 oraz uprawnień pracowników Spółki wskazanych w § 19 ust. 3;*
  - 3) ustalanie wynagrodzenia członków Zarządu tak długo, jak udział PKP S.A. wynosi ponad 50% kapitału zakładowego Spółki, oraz tak długo, jak wymagają tego bezwzględnie obowiązujące przepisy prawa;*
  - 4) przyjmowanie regulaminu Walnego Zgromadzenia;*
  - 5) wybór lub zmiana firmy audytorskiej do badania sprawozdań finansowych Spółki oraz do świadczenia usług dodatkowych.”*

otrzymuje brzmienie:

- „2. Do kompetencji Walnego Zgromadzenia, oprócz innych spraw zastrzeżonych przepisami Kodeksu spółek handlowych lub innych ustaw, należy:*
- 1) powoływanie i odwoływanie Prezesa Zarządu oraz pozostałych członków Zarządu w przypadku, o którym mowa w § 14 ust. 2;*
  - 2) powoływanie i odwoływanie członków Rady Nadzorczej, z zastrzeżeniem uprawnień osobistych PKP S.A. wskazanych w § 19 ust. 2 i ust. 9 zdanie 1 oraz uprawnień pracowników Spółki wskazanych w § 19 ust. 3;*
  - 3) ustalanie wynagrodzenia członków Zarządu tak długo, jak udział PKP S.A. wynosi ponad 50% kapitału zakładowego Spółki, oraz tak długo, jak wymagają tego bezwzględnie obowiązujące przepisy prawa;*
  - 4) przyjmowanie regulaminu Walnego Zgromadzenia.”*

**§ 2**

W § 25 ust. 3 Statutu PKP CARGO S.A. na końcu zdania w pkt 22 kropkę zastępuje się średnikiem oraz po pkt 22 dodaje się pkt 23 w brzmieniu: *„wybór lub zmiana firmy audytorskiej do badania sprawozdań finansowych Spółki oraz do świadczenia usług dodatkowych.”*. W związku z czym dotychczasowy § 25 ust. 3 w brzmieniu:

„3. Oprócz spraw zastrzeżonych przepisami Kodeksu spółek handlowych lub innych ustaw do kompetencji Rady Nadzorczej należy:

- 1) (skreślony);
- 2) wyrażenie zgody na wypłatę przez Zarząd zaliczki na poczet dywidendy przewidywanej na koniec roku obrotowego;
- 3) powoływanie i odwoływanie Prezesa Zarządu oraz pozostałych członków Zarządu w przypadku, o którym mowa w § 14 ust. 3;
- 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;
- 5) ustalanie liczby członków Zarządu oraz ustalanie wynagrodzenia członków Zarządu, z zastrzeżeniem § 12 ust. 2 pkt 3;
- 6) zatwierdzanie regulaminu Zarządu na wniosek Prezesa Zarządu;
- 7) wybór i odwoływanie Przewodniczącego oraz Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej, z zastrzeżeniem uprawnienia osobistego PKP S.A. wskazanego w § 19 ust. 5;
- 8) przyjmowanie i zmiany regulaminu Rady Nadzorczej;
- 9) przyjmowanie i zmiany regulaminu przeprowadzania wyborów przedstawicieli pracowników do Rady Nadzorczej;
- 10) przyjmowanie i zmiany Regulaminu Powoływania Członków Zarządu;
- 11) przyjmowanie jednolitego tekstu Statutu Spółki;
- 12) wyrażanie zgody na utworzenie i likwidację oddziału Spółki;
- 13) wyrażanie zgody na:
  - a) nabycie, zbycie lub obciążenie ograniczonym prawem rzeczowym przez Spółkę nieruchomości, użytkowania wieczystego lub udziału w nieruchomości lub w prawie użytkowania wieczystego,
  - b) objęcie, nabycie lub zbycie udziałów i akcji innej spółki, za wyjątkiem obejmowania udziałów lub akcji w podwyższonym kapitale zakładowym spółek zależnych Spółki,
  - c) nabycie lub zbycie przez Spółkę licencji lub praw autorskich,
  - d) zaciąganie przez Spółkę zobowiązań i rozporządzanie prawami,
  - e) nabycie i zbycie przez Spółkę środków trwałych- o wartości rynkowej równej lub przewyższającej kwotę 20.000.000,- (dwadzieścia milionów) złotych z tym, że w przypadku zawierania umów na czas nieokreślony przyjmuje się uzgodnioną w umowie lub przewidywaną wartość świadczenia Spółki w okresie pięciu lat, za wyjątkiem zawierania umów z zakresu przedmiotu działalności Spółki, wymienionego w § 5 ust. 1 pkt 1 Statutu, w tym umów przewozowych, umów spedycji, a także umów obejmujących kompleksową obsługę trakcyjną oraz manewrową, z zastrzeżeniem innych postanowień Statutu w tym: § 25 ust. 3 pkt 13a), 13b), 13c), 13d), § 12 ust. 4 i 5 oraz art. 90i ust. 3 Ustawy o ofercie publicznej;
- 13a) wyrażanie zgody na rozporządzenie składnikami aktywów trwałych w rozumieniu Ustawy o rachunkowości, zaliczonymi do wartości niematerialnych i prawnych, rzeczowych aktywów trwałych lub inwestycji długoterminowych, w tym wniesienie jako wkładu do spółki lub spółdzielni, jeżeli wartość rynkowa tych składników przekracza 5% sumy aktywów w rozumieniu Ustawy o rachunkowości, ustalonych na podstawie ostatniego zatwierdzonego sprawozdania finansowego, a także oddanie tych składników do korzystania innemu podmiotowi, na okres dłuższy niż 180 dni w roku kalendarzowym, na podstawie czynności prawnej, jeżeli wartość rynkowa przedmiotu czynności prawnej przekracza 5% sumy aktywów, przy czym, oddanie do korzystania w przypadku:
  - a) umów najmu, dzierżawy i innych umów o oddanie składnika majątkowego do odpłatnego korzystania innym podmiotom - przez wartość rynkową przedmiotu czynności prawnej rozumie się wartość świadczeń za:
    - rok - jeżeli oddanie składnika majątkowego nastąpiło na podstawie umów zawieranych na czas nieoznaczony,

- cały czas obowiązywania umowy - w przypadku umów zawieranych na czas oznaczony,
- b) umów użyczenia i innych nieodpłatnych umów o oddanie składnika majątkowego do korzystania innym podmiotom - przez wartość rynkową przedmiotu czynności prawnej rozumie się równowartość świadczeń, jakie przysługiwałyby w razie zawarcia umowy najmu lub dzierżawy, za:
  - rok - jeżeli oddanie składnika majątkowego nastąpi na podstawie umowy zawieranej na czas nieoznaczony,
  - cały czas obowiązywania umowy - w przypadku umów zawartych na czas oznaczony;
- 13b) wyrażanie zgody na nabycie składników aktywów trwałych w rozumieniu Ustawy o rachunkowości, o wartości przekraczającej:
  - a) 100 000 000 złotych lub
  - b) 5% sumy aktywów w rozumieniu Ustawy o rachunkowości, ustalonych na podstawie ostatniego zatwierdzonego sprawozdania finansowego;
- 13c) wyrażanie zgody na objęcie albo nabycie udziałów lub akcji innej spółki o wartości przekraczającej:
  - a) 100 000 000 złotych lub
  - b) 10% sumy aktywów w rozumieniu Ustawy o rachunkowości, ustalonych na podstawie ostatniego zatwierdzonego sprawozdania finansowego;
- 13d) wyrażanie zgody na zbycie udziałów lub akcji innej spółki o wartości rynkowej przekraczającej:
  - a) 100 000 000 złotych lub
  - b) 10% sumy aktywów w rozumieniu Ustawy o rachunkowości, ustalonych na podstawie ostatniego zatwierdzonego sprawozdania finansowego.
- 14) wyrażanie zgody na tworzenie i likwidowanie funduszy celowych;
- 15) zatwierdzanie biznes planów, rocznych i wieloletnich planów działalności Spółki;
- 16) wyrażanie zgody na przystępowanie Spółki do organizacji gospodarczych;
- 17) zatwierdzanie systemu identyfikacji wizualnej Spółki;
- 18) wyrażanie zgody na zawarcie przez Spółkę: (i) istotnej umowy z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu lub (ii) umowy o wartości powyżej 10.000.000 (dziesięć milionów) złotych z podmiotem powiązaniem w rozumieniu rozporządzenia Ministra Finansów wydanego na podstawie art. 60 ust. 2 Ustawy o ofercie publicznej, przy czym dla ważności uchwały wymagana jest akceptacja przez przynajmniej jednego z członków Rady Nadzorczej spełniających kryteria niezależności od Spółki i podmiotów mających znaczące powiązania ze Spółką wybranych w trybie § 20 powyżej oraz z uwzględnieniem § 21 powyżej. Powyższemu obowiązkowi nie podlegają umowy typowe, zawierane na warunkach rynkowych w ramach prowadzonej działalności operacyjnej przez Spółkę z podmiotem zależnym, w którym Spółka posiada większościowy udział kapitałowy;
- 19) wyrażanie zgody na:
  - a) zawarcie przez Spółkę umowy darowizny lub innej umowy o podobnym skutku o wartości przekraczającej 20.000 (dwadzieścia tysięcy) złotych lub 0,1% sumy aktywów w rozumieniu Ustawy o rachunkowości, ustalonych na podstawie ostatniego zatwierdzonego sprawozdania finansowego;
  - b) zwolnienia z długu lub innej umowy o podobnym skutku o wartości przekraczającej 50.000 (pięćdziesiąt tysięcy) złotych lub 0,1% sumy aktywów w rozumieniu Ustawy o rachunkowości, ustalonych na podstawie ostatniego zatwierdzonego sprawozdania finansowego;
- 19a) wyrażanie zgody na zawarcie:
  - a) umowy o usługi prawne, usługi marketingowe, usługi w zakresie stosunków międzyludzkich (public relations) i komunikacji społecznej oraz usługi doradztwa związanego z zarządzaniem, jeżeli wysokość wynagrodzenia przewidzianego za świadczone usługi łącznie w tej umowie lub w innych umowach zawieranych z tym samym podmiotem przekracza 500 000 złotych netto, w stosunku rocznym;

- b) zmiany umowy o usługi prawne, usługi marketingowe, usługi w zakresie stosunków międzyludzkich (public relations) i komunikacji społecznej oraz usługi doradztwa związanego z zarządzaniem podwyższającej wynagrodzenie powyżej kwoty, o której mowa w ppkt a);
  - c) umowy o usługi prawne, usługi marketingowe, usługi w zakresie stosunków międzyludzkich (public relations) i komunikacji społecznej oraz usługi doradztwa związanego z zarządzaniem, w których maksymalna wysokość wynagrodzenia nie jest przewidziana;
- 20) zezwalanie na podjęcie działalności konkurencyjnej przez Prezesa lub członka Zarządu, w tym w szczególności na zajmowanie się interesami konkurencyjnymi lub uczestniczenie w spółce konkurencyjnej jako wspólnik spółki cywilnej, spółki osobowej lub jako członek organu spółki kapitałowej, bądź uczestniczenie w innej konkurencyjnej osobie prawnej jako członek organu;
- 21) opiniowanie wniosków przedkładanych przez Zarząd Walnemu Zgromadzeniu;
- 22) (skreślony).”

otrzymuje brzmienie:

„3. Oprócz spraw zastrzeżonych przepisami Kodeksu spółek handlowych lub innych ustaw do kompetencji Rady Nadzorczej należy:

- 1) (skreślony);
- 2) wyrażenie zgody na wypłatę przez Zarząd zaliczki na poczet dywidendy przewidywanej na koniec roku obrotowego;
- 3) powoływanie i odwoływanie Prezesa Zarządu oraz pozostałych członków Zarządu w przypadku, o którym mowa w § 14 ust. 3;
- 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;
- 5) ustalanie liczby członków Zarządu oraz ustalanie wynagrodzenia członków Zarządu, z zastrzeżeniem § 12 ust. 2 pkt 3;
- 6) zatwierdzanie regulaminu Zarządu na wniosek Prezesa Zarządu;
- 7) wybór i odwoływanie Przewodniczącego oraz Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej, z zastrzeżeniem uprawnienia osobistego PKP S.A. wskazanego w § 19 ust. 5;
- 8) przyjmowanie i zmiany regulaminu Rady Nadzorczej;
- 9) przyjmowanie i zmiany regulaminu przeprowadzania wyborów przedstawicieli pracowników do Rady Nadzorczej;
- 10) przyjmowanie i zmiany Regulaminu Powoływania Członków Zarządu;
- 11) przyjmowanie jednolitego tekstu Statutu Spółki;
- 12) wyrażanie zgody na utworzenie i likwidację oddziału Spółki;
- 13) wyrażanie zgody na:
  - a) nabycie, zbycie lub obciążenie ograniczonym prawem rzeczowym przez Spółkę nieruchomości, użytkownika wieczystego lub udziału w nieruchomości lub w prawie użytkownika wieczystego,
  - b) objęcie, nabycie lub zbycie udziałów i akcji innej spółki, za wyjątkiem obejmowania udziałów lub akcji w podwyższonym kapitale zakładowym spółek zależnych Spółki,
  - c) nabycie lub zbycie przez Spółkę licencji lub praw autorskich,
  - d) zaciąganie przez Spółkę zobowiązań i rozporządzanie prawami,
  - e) nabycie i zbycie przez Spółkę środków trwałych
- o wartości rynkowej równej lub przewyższającej kwotę 20.000.000,- (dwadzieścia milionów) złotych z tym, że w przypadku zawierania umów na czas nieokreślony przyjmuje się uzgodnioną w umowie lub przewidywaną wartość świadczenia Spółki w okresie pięciu lat, za wyjątkiem zawierania umów z zakresu przedmiotu działalności Spółki, wymienionego w § 5 ust. 1 pkt 1 Statutu, w tym umów przewozowych, umów spedycji, a także umów obejmujących kompleksową



obsługę trakcyjną oraz manewrową, z zastrzeżeniem innych postanowień Statutu w tym: § 25 ust. 3 pkt 13a), 13b), 13c), 13d), § 12 ust. 4 i 5 oraz art. 90i ust. 3 Ustawy o ofercie publicznej;

- 13a) wyrażanie zgody na rozporządzenie składnikami aktywów trwałych w rozumieniu Ustawy o rachunkowości, zaliczonymi do wartości niematerialnych i prawnych, rzeczowych aktywów trwałych lub inwestycji długoterminowych, w tym wniesienie jako wkładu do spółki lub spółdzielni, jeżeli wartość rynkowa tych składników przekracza 5% sumy aktywów w rozumieniu Ustawy o rachunkowości, ustalonych na podstawie ostatniego zatwierdzonego sprawozdania finansowego, a także oddanie tych składników do korzystania innemu podmiotowi, na okres dłuższy niż 180 dni w roku kalendarzowym, na podstawie czynności prawnej, jeżeli wartość rynkowa przedmiotu czynności prawnej przekracza 5% sumy aktywów, przy czym, oddanie do korzystania w przypadku:
- a) umów najmu, dzierżawy i innych umów o oddanie składnika majątkowego do odpłatnego korzystania innym podmiotom - przez wartość rynkową przedmiotu czynności prawnej rozumie się wartość świadczeń za:
    - rok - jeżeli oddanie składnika majątkowego nastąpiło na podstawie umów zawieranych na czas nieoznaczony,
    - cały czas obowiązywania umowy - w przypadku umów zawieranych na czas oznaczony,
  - b) umów użyczenia i innych nieodpłatnych umów o oddanie składnika majątkowego do korzystania innym podmiotom - przez wartość rynkową przedmiotu czynności prawnej rozumie się równowartość świadczeń, jakie przysługiwałyby w razie zawarcia umowy najmu lub dzierżawy, za:
    - rok - jeżeli oddanie składnika majątkowego nastąpi na podstawie umowy zawieranej na czas nieoznaczony,
    - cały czas obowiązywania umowy - w przypadku umów zawartych na czas oznaczony;
- 13b) wyrażanie zgody na nabycie składników aktywów trwałych w rozumieniu Ustawy o rachunkowości, o wartości przekraczającej:
- a) 100 000 000 złotych lub
  - b) 5% sumy aktywów w rozumieniu Ustawy o rachunkowości, ustalonych na podstawie ostatniego zatwierdzonego sprawozdania finansowego;
- 13c) wyrażanie zgody na objęcie albo nabycie udziałów lub akcji innej spółki o wartości przekraczającej:
- a) 100 000 000 złotych lub
  - b) 10% sumy aktywów w rozumieniu Ustawy o rachunkowości, ustalonych na podstawie ostatniego zatwierdzonego sprawozdania finansowego;
- 13d) wyrażanie zgody na zbycie udziałów lub akcji innej spółki o wartości rynkowej przekraczającej:
- a) 100 000 000 złotych lub
  - b) 10% sumy aktywów w rozumieniu Ustawy o rachunkowości, ustalonych na podstawie ostatniego zatwierdzonego sprawozdania finansowego.
- 14) wyrażanie zgody na tworzenie i likwidowanie funduszy celowych;
- 15) zatwierdzanie biznes planów, rocznych i wieloletnich planów działalności Spółki;
- 16) wyrażanie zgody na przystępowanie Spółki do organizacji gospodarczych;
- 17) zatwierdzanie systemu identyfikacji wizualnej Spółki;
- 18) wyrażanie zgody na zawarcie przez Spółkę: (i) istotnej umowy z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu lub (ii) umowy o wartości powyżej 10.000.000 (dziesięć milionów) złotych z podmiotem powiązaniem w rozumieniu rozporządzenia Ministra Finansów wydanego na podstawie art. 60 ust. 2 Ustawy o ofercie publicznej, przy czym dla ważności uchwały wymagana jest akceptacja przez przynajmniej jednego z członków Rady Nadzorczej spełniających kryteria niezależności od Spółki i podmiotów mających znaczące powiązania ze Spółką wybranych w trybie § 20 powyżej oraz z uwzględnieniem § 21 powyżej. Powyższemu

*obowiązkowi nie podlegają umowy typowe, zawierane na warunkach rynkowych w ramach prowadzonej działalności operacyjnej przez Spółkę z podmiotem zależnym, w którym Spółka posiada większościowy udział kapitałowy;*

19) wyrażanie zgody na:

- a) *zawarcie przez Spółkę umowy darowizny lub innej umowy o podobnym skutku o wartości przekraczającej 20.000 (dwadzieścia tysięcy) złotych lub 0,1% sumy aktywów w rozumieniu Ustawy o rachunkowości, ustalonych na podstawie ostatniego zatwierdzonego sprawozdania finansowego;*
- b) *zwolnienia z długu lub innej umowy o podobnym skutku o wartości przekraczającej 50.000 (pięćdziesiąt tysięcy) złotych lub 0,1% sumy aktywów w rozumieniu Ustawy o rachunkowości, ustalonych na podstawie ostatniego zatwierdzonego sprawozdania finansowego;*

19a) wyrażanie zgody na zawarcie:

- a) *umowy o usługi prawne, usługi marketingowe, usługi w zakresie stosunków międzyludzkich (public relations) i komunikacji społecznej oraz usługi doradztwa związanego z zarządzaniem, jeżeli wysokość wynagrodzenia przewidzianego za świadczone usługi łącznie w tej umowie lub w innych umowach zawieranych z tym samym podmiotem przekracza 500 000 złotych netto, w stosunku rocznym;*
- b) *zmiany umowy o usługi prawne, usługi marketingowe, usługi w zakresie stosunków międzyludzkich (public relations) i komunikacji społecznej oraz usługi doradztwa związanego z zarządzaniem podwyższającej wynagrodzenie powyżej kwoty, o której mowa w ppkt a);*
- c) *umowy o usługi prawne, usługi marketingowe, usługi w zakresie stosunków międzyludzkich (public relations) i komunikacji społecznej oraz usługi doradztwa związanego z zarządzaniem, w których maksymalna wysokość wynagrodzenia nie jest przewidziana;*

20) *zezwalanie na podjęcie działalności konkurencyjnej przez Prezesa lub członka Zarządu, w tym w szczególności na zajmowanie się interesami konkurencyjnymi lub uczestniczenie w spółce konkurencyjnej jako wspólnik spółki cywilnej, spółki osobowej lub jako członek organu spółki kapitałowej, bądź uczestniczenie w innej konkurencyjnej osobie prawnej jako członek organu;*

21) *opiniowanie wniosków przedkładanych przez Zarząd Walnemu Zgromadzeniu;*

22) *(skreślony);*

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

### § 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia

#### **Uzasadnienie:**

Proponowana zmiana polega na przeniesieniu uprawnienia do wyboru lub zmiany firmy audytorskiej do badania sprawozdań finansowych Spółki oraz do świadczenia usług dodatkowych z Walnego Zgromadzenia PKP CARGO S.A. do Rady Nadzorczej PKP CARGO S.A. 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.