

Bogdanka, 30.11.2011 r.

Zasady i tryb wyboru biegłych rewidentów w Lubelskim Węglu „Bogdanka” S.A.

1. Komitet Audytu ustala i przedstawia do zatwierdzenia Radzie Nadzorczej kryteria wyboru biegłego rewidenta oraz sposób oceny ofert na badanie sprawozdania finansowego Spółki.
2. Komitet Audytu dokonuje wyboru ofert na badanie sprawozdania finansowego i przedstawia do akceptacji Radzie Nadzorczej, po przeprowadzeniu postępowania mającego na celu zapewnienie wyboru niezależnego i bezstronnego biegłego rewidenta oraz wyboru oferty, której cena uwzględnia nakład pracy biegłego rewidenta oraz znajomość przez rewidenta branży, w której działa Spółka.
3. Zaproszenie do składania ofert na badanie sprawozdania finansowego Spółki następuje w drodze zaproszenia do składania ofert kierowanych do podmiotów określonych przez Komitet Audytu.
4. Treść zaproszenia do składania ofert na badanie sprawozdania finansowego Spółki jest akceptowana przez Komitet Audytu.
5. Przy ustalaniu kryteriów wyboru biegłego rewidenta przestrzegana jest zasada, że ten sam podmiot może badać sprawozdania finansowe Spółki w zakresie dotyczącym nie więcej niż siedmiu kolejnych rocznych okresów sprawozdawczych.
6. Dopuszcza się zawarcie umowy na usługi rewidenckie na okres dłuższy niż jeden rok.
7. Wyboru biegłego rewidenta dokonuje Rada Nadzorcza uwzględniając rekomendacje Komitetu Audytu.