



GRUPA KAPITAŁOWA GRUPY LOTOS S.A.

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA OKRES 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 31 MARCA 2009 ROKU

SPORZĄDZONE WEDŁUG MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW

SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE	3
WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE	3
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z POZYCJI FINANSOWEJ	4
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PEŁNEGO DOCHODU	6
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŃYWÓW PIENIĘŻNYCH	7
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH	8
SPRAWOZDANIE Z POZYCJI FINANSOWEJ	9
SPRAWOZDANIE Z PEŁNEGO DOCHODU	11
SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŃYWÓW PIENIĘŻNYCH	12
SPRAWOZDANIE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH	13

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPORZĄDZONEGO ZA OKRES 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 31 MARCA 2009 ROKU

1. Informacje ogólne	14
2. Skład Grupy Kapitałowej	14
3. Zmiany w składzie Zarządu i Rady Nadzorczej	17
4. Zasady prezentacji	17
5. Zasady rachunkowości	18
6. Zasady przeliczenia wybranych danych finansowych na EUR	20
7. Działalność w okresie śródrocznym	21
8. Dywidendy	21
9. Zysk/(Strata) przypadający/(a) na jedną akcję	21
10. Przychody i wyniki segmentów	22
11. Zmiany w strukturze Grupy Kapitałowej Grupy LOTOS S.A.	23
12. Pozostałe informacje	24
13. Istotne zdarzenia następujące po zakończeniu I kwartału 2009 roku	25
14. Zobowiązania warunkowe	27
15. Informacje o istotnych postępowaniach toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej i innych ryzykach Jednostki Dominującej lub jednostek od niej zależnych	29
16. Informacje dotyczące emisji, wykupu i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych	33

DODATKOWE INFORMACJE WYNIKAJĄCE Z ROZPORZĄDZENIA MINISTRA FINANSÓW Z DNIA 19 LUTEGO 2009 ROKU W SPRAWIE INFORMACJI BIEŻĄCYCH I OKRESOWYCH PRZEKAZYWANYCH PRZEZ EMITENTÓW PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH ORAZ WARUNKÓW UZNAWANIA ZA RÓWNOWAŻNE INFORMACJI WYMAGANYCH PRZEPISAMI PRAWA PAŃSTWA NIEBĘDĄCEGO PAŃSTWEM CZŁONKOWSKIM

.....	34
I. Opis organizacji Grupy Kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji	34
II. Skutki zmian w strukturze Grupy Kapitałowej Grupy LOTOS S.A.	34
III. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności w I kwartale 2009 roku	34
IV. Emisje, wykup i spłaty nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych w I kwartale 2009 roku	34
V. Akcjonariusze posiadający co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Jednostki Dominującej na dzień przekazania niniejszego raportu	35
VI. Zestawienie zmian w stanie posiadania akcji Spółki lub uprawnień do nich przez osoby z Zarządu oraz Rady Nadzorczej, zgodnie z posiadanymi przez Spółkę informacjami	35
VII. Informacje o istotnych postępowaniach toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej i innych ryzykach Jednostki Dominującej lub jednostek od niej zależnych	36
VIII. Informacje o istotnych transakcjach zawartych pomiędzy podmiotami powiązanymi	36
IX. Informacja o udzielonych przez jednostkę dominującą lub jednostki od niej zależne poręczeniach kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, gdzie łączna wartość poręczenia lub gwarancji stanowi, co najmniej 10 % kapitałów własnych Spółki	36
X. Informacje istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego Grupy i ich zmian oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Jednostkę Dominującą	37
XI. Stanowisko Zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych	37
XII. Czynniki, które w ocenie Grupy LOTOS S.A. będą miały wpływ na osiągnięte przez Grupę Kapitałową Grupy LOTOS S.A. wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału	37
XIII. Informacje o segmentach	37
XIV. Podpisy członków Zarządu oraz osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych	38
Grupy LOTOS S.A.	38

**GRUPA KAPITAŁOWA GRUPY LOTOS S.A.
WYBRANE DANE FINANSOWE**

WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE

GRUPA KAPITAŁOWA GRUPY LOTOS S.A.	PLN'000		EUR'000	
	I kwartał narastająco okres od 01.01.2009 do 31.03.2009	I kwartał narastająco okres od 01.01.2008 do 31.03.2008 (dane porównywalne)	I kwartał narastająco okres od 01.01.2009 do 31.03.2009	I kwartał narastająco okres od 01.01.2008 do 31.03.2008 (dane porównywalne)
	(nie badane)	(nie badane)	(nie badane)	(nie badane)
Przychody ze sprzedaży	2.716.635	3.561.473	590.650	1.001.145
Zysk operacyjny	1.738	94.699	378	26.620
Zysk/(Strata) przed opodatkowaniem	(789.829)	350.100	(171.724)	98.415
Zysk/(Strata) z działalności kontynuowanej	(666.347)	278.757	(144.877)	78.360
Zysk/(Strata) z działalności kontynuowanej przypisany/(a) akcjonariuszom jednostki dominującej	(658.980)	267.916	(143.275)	75.312
Zysk/(Strata) z działalności kontynuowanej przypisany/(a) akcjonariuszom mniejszościowym	(7.367)	10.841	(1.602)	3.047
Dochody całkowite razem	(547.168)	275.161	(118.965)	77.349
Dochody całkowite przypisane akcjonariuszom jednostki dominującej	(539.801)	264.320	(117.363)	74.301
Dochody całkowite przypisane akcjonariuszom mniejszościowym	(7.367)	10.841	(1.602)	3.047
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	56.638	83.524	12.314	23.479
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(862.234)	(429.986)	(187.467)	(120.871)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	619.485	479.001	134.688	134.649
Przepływy pieniężne netto razem	(183.203)	125.877	(39.832)	35.385
Podstawowy zysk/(strata) na jedną akcję zwykłą (w złotych/EUR)	(5,80)	2,36	(1,26)	0,66
Rozwodniony zysk/(strata) na jedną akcję zwykłą (w złotych/EUR)	-	-	-	-
	PLN'000		EUR'000	
	Stan na 31.03.2009	Stan na 31.12.2008	Stan na 31.03.2009	Stan na 31.12.2008
	(nie badane)	(badane)	(nie badane)	(badane)
Aktywa razem	13.014.219	12.201.998	2.768.217	2.924.455
Kapitał własny przypisany akcjonariuszom jednostki dominującej	4.864.334	5.404.135	1.034.678	1.295.210
Kapitał własny akcjonariuszy mniejszościowych	388.479	395.917	82.632	94.890
Kapitał własny razem	5.252.813	5.800.052	1.117.311	1.390.100

WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE

GRUPA LOTOS S.A.	PLN'000		EUR'000	
	I kwartał narastająco okres od 01.01.2009 do 31.03.2009	I kwartał narastająco okres od 01.01.2008 do 31.03.2008 (dane porównywalne)	I kwartał narastająco okres od 01.01.2009 do 31.03.2009	I kwartał narastająco okres od 01.01.2008 do 31.03.2008 (dane porównywalne)
	(nie badane)	(nie badane)	(nie badane)	(nie badane)
Przychody ze sprzedaży	2.436.383	3.348.838	529.718	941.372
Zysk/(Strata) operacyjny/(a)	(46.332)	66.050	(10.073)	18.567
Zysk/(Strata) przed opodatkowaniem	(759.773)	318.970	(165.190)	89.664
Zysk/(Strata) z działalności kontynuowanej	(620.907)	257.985	(134.997)	72.521
Dochody całkowite razem	(620.907)	257.985	(134.997)	72.521
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	182.048	86.087	39.581	24.199
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(682.595)	(402.275)	(148.410)	(113.081)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	638.820	482.663	138.892	135.679
Przepływy pieniężne netto razem	138.546	163.353	30.123	45.919
Podstawowy zysk/(strata) na jedną akcję zwykłą (w złotych/EUR)	(5,46)	2,27	(1,19)	0,64
Rozwodniony zysk/(strata) na jedną akcję zwykłą (w złotych/EUR)	-	-	-	-
	PLN'000		EUR'000	
	Stan na 31.03.2009	Stan na 31.12.2008	Stan na 31.03.2009	Stan na 31.12.2008
	(nie badane)	(badane)	(nie badane)	(badane)
Aktywa razem	10.432.934	9.491.020	2.219.159	2.274.715
Kapitał własny	3.778.904	4.399.811	803.800	1.054.504

W celu przeliczenia pozycji bilansowych w tabeli "Wybrane dane finansowe" na dzień 31 marca 2009 roku, użyto średniego kursu NBP obowiązującego dla EUR w tym dniu tj. 1 EUR = 4,7013 PLN. Pozycje rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych wykazane w tabeli "Wybrane dane finansowe" za I kwartał narastająco 2009 roku przeliczono przy użyciu kursu 1 EUR = 4,5994 PLN (według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca okresu od 1 stycznia 2009 roku do 31 marca 2009 roku).

W celu przeliczenia pozycji bilansowych w tabeli "Wybrane dane finansowe" na dzień 31 grudnia 2008 roku, użyto średniego kursu NBP obowiązującego dla EUR w tym dniu tj. 1 EUR = 4,1724 PLN. Pozycje rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych wykazane w tabeli "Wybrane dane finansowe" za I kwartał narastająco 2008 roku przeliczono przy użyciu kursu 1 EUR = 3,5574 PLN (według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca okresu od 1 stycznia 2008 roku do 31 marca 2008 roku).

GRUPA KAPITAŁOWA GRUPY LOTOS S.A.
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z POZYCJI FINANSOWEJ
na dzień 31 marca 2009 roku i 31 grudnia 2008 roku

(w tysiącach złotych)	31 marca 2009	31 grudnia 2008
	(nie badane)	(badane)
AKTYWA		
Aktywa trwałe		
Rzeczowe aktywa trwałe	6.953.915	5.532.612
Zaliczki na środki trwałe w budowie	857.014	1.200.713
Wartość firmy	45.562	45.562
Wartości niematerialne	81.574	55.921
Inwestycje w nieruchomości	4.825	4.898
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych	73.488	73.488
Długoterminowe aktywa finansowe	26.516	26.516
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	267.114	132.223
Pozostały majątek trwały, w tym:	21.672	21.911
- należności długoterminowe	8.777	9.152
- rozliczenia międzyokresowe	12.895	12.759
	-----	-----
Aktywa trwałe razem	8.331.680	7.093.844
	-----	-----
Aktywa obrotowe		
Zapasy	2.509.346	2.447.247
Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności	1.280.585	1.364.881
Należności z tytułu podatku dochodowego	48.908	199.971
Rozliczenia międzyokresowe	70.828	45.863
Krótkoterminowe aktywa finansowe	300.530	328.760
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	463.927	712.801
	-----	-----
Aktywa obrotowe razem	4.674.124	5.099.523
	-----	-----
Aktywa przeznaczone do sprzedaży	8.415	8.631
	-----	-----
	=====	=====
Aktywa razem	13.014.219	12.201.998
	=====	=====

GRUPA KAPITAŁOWA GRUPY LOTOS S.A.
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z POZYCJI FINANSOWEJ
na dzień 31 marca 2009 roku i 31 grudnia 2008 roku

(w tysiącach złotych)	31 marca 2009 (nie badane)	31 grudnia 2008 (badane)
PASYWA		
Kapitał własny		
Kapitał podstawowy	113.700	113.700
Kapitał zapasowy	970.951	970.951
Zyski zatrzymane	3.652.150	4.311.130
Różnice kursowe z przeliczenia	127.533	8.354
	-----	-----
Kapitał własny przypisany akcjonariuszom jednostki dominującej	4.864.334	5.404.135
	-----	-----
Kapitał własny akcjonariuszy mniejszościowych	388.479	395.917
	-----	-----
Kapitał własny razem	5.252.813	5.800.052
	-----	-----
Zobowiązania długoterminowe		
Oprocentowane kredyty i pożyczki	4.786.489	3.412.245
Rezerwy długoterminowe	274.259	267.903
Rezerwa na podatek odroczony	9.681	10.411
Pozostałe zobowiązania finansowe i inne	8.924	9.961
	-----	-----
Zobowiązania długoterminowe razem	5.079.353	3.700.520
	-----	-----
Zobowiązania krótkoterminowe		
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe bierne	1.734.419	1.886.440
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	3.176	8.069
Oprocentowane kredyty i pożyczki	509.866	507.360
Rezerwy krótkoterminowe	81.864	80.470
Pozostałe zobowiązania finansowe	352.728	219.087
	-----	-----
Zobowiązania krótkoterminowe razem	2.682.053	2.701.426
	-----	-----
Zobowiązania razem	7.761.406	6.401.946
	=====	=====
Pasywa razem	13.014.219	12.201.998
	=====	=====

GRUPA KAPITAŁOWA GRUPY LOTOS S.A.
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PEŁNEGO DOCHODU
za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2009 roku i 31 marca 2008 roku

(w tysiącach złotych)	3 miesiące zakończone 31 marca 2009 (nie badane)	3 miesiące zakończone 31 marca 2008 (nie badane)
Przychody ze sprzedaży	2.716.635	3.561.473
Koszt własny sprzedaży	(2.475.352)	(3.214.096)
Zysk brutto na sprzedaży	241.283	347.377
Pozostałe przychody operacyjne	11.471	4.937
Koszty sprzedaży	(158.864)	(161.052)
Koszty ogólnego zarządu	(84.470)	(87.322)
Pozostałe koszty operacyjne	(7.682)	(9.241)
Zysk operacyjny	1.738	94.699
Przychody finansowe	6.315	398.155
Koszty finansowe	(797.882)	(142.754)
Zysk/(Strata) przed opodatkowaniem	(789.829)	350.100
Podatek dochodowy od osób prawnych	123.482	(71.343)
Zysk/(Strata) netto z działalności kontynuowanej	(666.347)	278.757
Pozostałe całkowite dochody		
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	119.179	(3.596)
Pozostałe całkowite dochody (netto)	119.179	(3.596)
Dochody całkowite razem	(547.168)	275.161
Zysk/(Strata) netto przypadający/(a):		
Akcjonariuszom jednostki dominującej	(658.980)	267.916
Akcjonariuszom mniejszościowym	(7.367)	10.841
	(666.347)	278.757
Dochody całkowite razem przypadające:		
Akcjonariuszom jednostki dominującej	(539.801)	264.320
Akcjonariuszom mniejszościowym	(7.367)	10.841
	(547.168)	275.161
Zysk/(Strata) netto na jedną akcję (w złotych)		
- podstawowy	(5,80)	2,36
- rozwodniony	-	-

GRUPA KAPITAŁOWA GRUPY LOTOS S.A.
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2009 roku i 31 marca 2008 roku

(w tysiącach złotych)	3 miesiące zakończone 31 marca 2009 <hr/> (nie badane)	3 miesiące zakończone 31 marca 2008 <hr/> (dane porównywalne) <hr/> (nie badane)
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk/(Strata) netto z działalności kontynuowanej	(666.347)	278.757
Korekty o pozycje:		
Amortyzacja	73.305	79.611
(Zyski)/Straty z tytułu różnic kursowych	577.130	(59.979)
Odsetki i dywidendy zapłacone netto	11.547	6.856
(Zysk)/Strata z tytułu działalności inwestycyjnej	151.341	133.080
Podatek dochodowy zapłacony	(25.075)	(71.411)
Podatek dochodowy bieżącego okresu	(123.482)	71.343
Zmniejszenie stanu należności	76.537	75.149
(Zwiększenie) stanu zapasów	(62.103)	(292.284)
(Zmniejszenie)/Zwiększenie stanu zobowiązań i rozliczeń międzyokresowych bieżących	(19.398)	146.296
Zwiększenie/(Zmniejszenie) stanu rezerw	7.750	(1.517)
(Zwiększenie) stanu rozliczeń międzyokresowych czynnych	(19.779)	(20.513)
Rozliczenie instrumentów finansowych	75.212	(261.864)
	-----	-----
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	56.638	83.524
	-----	-----
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Odsetki otrzymane	4.061	6.179
Sprzedaż/(Zakup) środków trwałych i wartości niematerialnych	(735.900)	(127.147)
Sprzedaż/(Zakup) krótkoterminowych aktywów finansowych	(17)	572
Wydatki z tytułu zaliczek na środki trwałe w budowie	(130.378)	(309.606)
Pozostałe pozycje netto	-	16
	-----	-----
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(862.234)	(429.986)
	-----	-----
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek	760.043	231.994
Wydatki z tytułu spłaty kredytów i pożyczek	(19.664)	(6.982)
Zapłacone odsetki	(45.362)	(7.698)
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	(219)	(177)
Rozliczenie instrumentów finansowych	(75.212)	261.864
Pozostałe pozycje netto	(101)	-
	-----	-----
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	619.485	479.001
	-----	-----
Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	2.908	(6.662)
	=====	=====
Zmiana stanu środków pieniężnych netto	(183.203)	125.877
	=====	=====
Środki pieniężne na początek okresu	338.353	477.104
	=====	=====
Środki pieniężne na koniec okresu	155.150	602.981
	=====	=====
- o ograniczonej możliwości dysponowania	147.061	20.275

GRUPA KAPITAŁOWA GRUPY LOTOS S.A.
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH
za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2009 roku i 31 marca 2008 roku

(w tysiącach złotych)	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Zyski zatrzymane	Różnice kursowe	Kapitał własny przypisany akcjonariuszom jednostki dominującej	Kapitał własny akcjonariuszy mniejszościowych	Kapitał własny razem
1 stycznia 2008 (badane)	113.700	970.951	4.746.221	(14.645)	5.816.227	334.691	6.150.918
Dochody całkowite razem za 3 miesiące zakończone 31 marca 2008	-	-	267.916	(3.596)	264.320	10.841	275.161
31 marca 2008 (nie badane)	113.700	970.951	5.014.137	(18.241)	6.080.547	345.532	6.426.079
1 stycznia 2009 (badane)	113.700	970.951	4.311.130	8.354	5.404.135	395.917	5.800.052
Dochody całkowite razem za 3 miesiące zakończone 31 marca 2009	-	-	(658.980)	119.179	(539.801)	(7.367)	(547.168)
Pozostałe	-	-	-	-	-	(71)	(71)
31 marca 2009 (nie badane)	113.700	970.951	3.652.150	127.533	4.864.334	388.479	5.252.813

GRUPA LOTOS S.A.
SPRAWOZDANIE Z POZYCJI FINANSOWEJ
na dzień 31 marca 2009 roku i 31 grudnia 2008 roku

(w tysiącach złotych)	31 marca 2009	31 grudnia 2008
	(nie badane)	(badane)
AKTYWA		
Aktywa trwałe		
Rzeczowe aktywa trwałe	4.593.692	3.401.685
Zaliczki na środki trwałe w budowie	857.747	1.194.489
Wartości niematerialne	45.101	46.382
Aktywa finansowe	668.986	668.986
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	197.093	58.227
	-----	-----
Aktywa trwałe razem	6.362.619	5.369.769
	-----	-----
Aktywa obrotowe		
Zapasy	2.286.259	2.273.445
Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności	1.237.470	1.197.452
Należności z tytułu podatku dochodowego	-	177.252
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	24.405	18.138
Krótkoterminowe aktywa finansowe	274.074	302.250
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	248.107	152.714
	-----	-----
Aktywa obrotowe razem	4.070.315	4.121.251
	-----	-----
	=====	=====
Aktywa razem	10.432.934	9.491.020
	=====	=====

GRUPA LOTOS S.A.
SPRAWOZDANIE Z POZYCJI FINANSOWEJ
na dzień 31 marca 2009 roku i 31 grudnia 2008 roku

(w tysiącach złotych)	<u>31 marca 2009</u> (nie badane)	<u>31 grudnia 2008</u> (badane)
PASYWA		
Kapitał własny		
Kapitał podstawowy	113.700	113.700
Kapitał zapasowy	970.951	970.951
Zyski zatrzymane	2.694.253	3.315.160
Kapitał własny razem	3.778.904	4.399.811
Zobowiązania długoterminowe		
Oprocentowane kredyty i pożyczki	4.486.062	3.098.491
Rezerwy długoterminowe	29.035	28.665
Inne zobowiązania finansowe	359	359
Zobowiązania długoterminowe razem	4.515.456	3.127.515
Zobowiązania krótkoterminowe		
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług, rozliczenia międzyokresowe bierne oraz pozostałe zobowiązania	1.421.962	1.394.575
Oprocentowane kredyty i pożyczki	333.530	314.478
Rezerwy krótkoterminowe	41.258	41.617
Pozostałe zobowiązania finansowe	341 824	213.024
Zobowiązania krótkoterminowe razem	2.138.574	1.963.694
Zobowiązania razem	6.654.030	5.091.209
Pasywa razem	10.432.934	9.491.020

GRUPA LOTOS S.A.
SPRAWOZDANIE Z PEŁNEGO DOCHODU
 za okres 3 zakończony 31 marca 2009 roku i 31 marca 2008 roku

(w tysiącach złotych)	3 miesiące zakończone 31 marca 2009 (nie badane)	3 miesiące zakończone 31 marca 2008 (nie badane)
Przychody ze sprzedaży	2.436.383	3.348.838
Koszt własny sprzedaży	(2.348.889)	(3.136.821)
Zysk brutto na sprzedaży	87.494	212.017
Pozostałe przychody operacyjne	2.080	896
Koszty sprzedaży	(84.608)	(90.470)
Koszty ogólnego zarządu	(50.822)	(55.461)
Pozostałe koszty operacyjne	(476)	(932)
Zysk/(Strata) operacyjny/(a)	(46.332)	66.050
Przychody finansowe	61.600	386.073
Koszty finansowe	(775.041)	(133.153)
Zysk/(Strata) przed opodatkowaniem	(759.773)	318.970
Podatek dochodowy od osób prawnych	138.866	(60.985)
Zysk/(Strata) netto z działalności kontynuowanej	(620.907)	257.985
Dochody całkowite razem	(620.907)	257.985
Zysk/(Strata) netto na jedną akcję (w złotych)		
- podstawowy	(5,46)	2,27
- rozwodniony	-	-

GRUPA LOTOS S.A.
SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
 za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2009 roku i 31 marca 2008 roku

(w tysiącach złotych)	3 miesiące zakończone 31 marca 2009 (nie badane)	3 miesiące zakończone 31 marca 2008 (dane porównywalne) (nie badane)
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk/(Strata) netto	(620.907)	257.985
Korekty o pozycje:		
Amortyzacja	42.898	46.165
(Zyski)/Straty z tytułu różnic kursowych	574.543	(59.891)
Odsetki i dywidendy zapłacone netto	(52.465)	6.122
(Zysk)/Strata z tytułu działalności inwestycyjnej	146.531	134.099
Podatek dochodowy bieżącego okresu	(138.866)	60.985
Podatek dochodowy zapłacony	-	(47.287)
(Zwiększenie)/Zmniejszenie stanu należności	(22.841)	89.633
(Zwiększenie) stanu zapasów	(12.814)	(257.935)
Zwiększenie stanu zobowiązań i rozliczeń międzyokresowych biernych	197.013	120.664
Zwiększenie stanu rezerw	11	695
(Zwiększenie) stanu rozliczeń międzyokresowych czynnych	(6.267)	(3.284)
Rozliczenie instrumentów finansowych	75.212	(261.864)
	-----	-----
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	182.048	86.087
	-----	-----
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Dywidendy otrzymane	55.949	-
Odsetki otrzymane	928	323
Sprzedaż/(Zakup) środków trwałych i wartości niematerialnych	(616.432)	(100.171)
Wydatki z tytułu zaliczek na środki trwałe w budowie	(123.040)	(302.427)
	-----	-----
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(682.595)	(402.275)
	-----	-----
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek	752.795	221.978
Zapłacone odsetki	(38.717)	(1.117)
Rozliczenie instrumentów finansowych	(75.212)	261.864
Pozostałe pozycje netto	(46)	(62)
	-----	-----
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	638.820	482.663
	-----	-----
Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	273	(3.122)
	=====	=====
Zmiana stanu środków pieniężnych netto	138.546	163.353
	=====	=====
Środki pieniężne na początek okresu	(134.303)	(274.136)
	=====	=====
Środki pieniężne na koniec okresu	4.243	(110.783)
	=====	=====
- o ograniczonej możliwości dysponowania	143.497	7.729

GRUPA LOTOS S.A.
SPRAWOZDANIE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH
 za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2009 roku i 31 marca 2008 roku

(w tysiącach złotych)	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Zyski zatrzymane	Kapitały własne razem
1 stycznia 2008 (badane)	113.700 -----	970.951 -----	3.990.864 -----	5.075.515 -----
Dochody całkowite razem za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2008	- =====	- =====	257.985 =====	257.985 =====
31 marca 2008 (nie badane)	113.700 =====	970.951 =====	4.248.849 =====	5.333.500 =====
1 stycznia 2009 (badane)	113.700 -----	970.951 -----	3.315.160 -----	4.399.811 -----
Dochody całkowite razem za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2009	- =====	- =====	(620.907) =====	(620.907) =====
31 marca 2009 (nie badane)	113.700 =====	970.951 =====	2.694.253 =====	3.778.904 =====

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
SPORZĄDZONEGO ZA OKRES 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 31 MARCA 2009 ROKU

1. Informacje ogólne

Grupa LOTOS S.A. („Spółka”, „Jednostka Dominująca”), będąca jednostką dominującą Grupy Kapitałowej Grupy LOTOS S.A. („Grupa Kapitałowa”, „Grupa”) została utworzona Aktem Notarialnym z dnia 18 września 1991 roku. Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Gdańsku XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego (obecnie Sąd Rejonowy Gdańsk - Północ, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego) w dniu 10 kwietnia 2002 roku, pod numerem KRS 0000106150. Spółce nadano numer statystyczny REGON 190541636.

Siedziba Jednostki Dominującej mieści się na ul. Elbląskiej 135, 80 - 718 Gdańsk.

W 2003 roku na mocy postanowienia Sądu Rejonowego w Gdańsku XII Wydziału Gospodarczego Krajowego Rejestru Sądowego z dnia 28 maja 2003 roku została dokonana zmiana nazwy Rafinerii Gdańskiej Spółka Akcyjna na Grupa LOTOS Spółka Akcyjna.

Podstawowym przedmiotem działalności Grupy jest wytwarzanie i przetwarzanie produktów rafinacji ropy naftowej oraz ich sprzedaż hurtowa i detaliczna. Grupa prowadzi również działalność w zakresie pozyskiwania oraz eksploatacji złóż ropy naftowej i gazu ziemnego.

2. Skład Grupy Kapitałowej

Poniżej przedstawiono jednostki zależne wchodzące w skład Grupy Kapitałowej Grupy LOTOS S.A. wraz z ich przedmiotem działalności, metodą konsolidacji oraz udziałem Grupy w ogólnej liczbie głosów w kapitale podstawowym.

Nazwa podmiotu	Siedziba	Przedmiot działalności	Metoda konsolidacji/ wyceny udziałów	Procentowy udział Grupy w kapitale podstawowym		
				31.03.2009	31.12.2008	31.03.2008
Podmiot dominujący						
Grupa LOTOS S.A.	Gdańsk	Wytwarzanie i przetwarzanie produktów rafinacji ropy naftowej (głównie paliw) oraz ich sprzedaż hurtowa	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy
Spółki bezpośrednio zależne						
LOTOS Paliwa Sp. z o.o.	Gdańsk	Sprzedaż hurtowa, detaliczna paliw, lekkiego oleju opałowego, zarządzanie siecią stacji paliw LOTOS	pełna	100,00%	100,00%	100,00%
LOTOS Gaz S.A. (spółka posiada swoją grupę kapitałową)	Mława	Produkcja oraz hurtowa i detaliczna sprzedaż gazu płynnego	pełna	100,00%	100,00%	100,00%
LOTOS Oil S.A.	Gdańsk	Produkcja i sprzedaż olejów smarowych i smarów oraz krajowa sprzedaż olejów bazowych	pełna	100,00%	100,00%	100,00%
LOTOS Asphalt Sp. z o.o.	Gdańsk	Produkcja i sprzedaż asfaltów	pełna	100,00%	100,00%	100,00%
LOTOS Ekoenergia S.A.	Gdańsk	Realizacja budowy podstawowych instalacji Programu 10+; spółka nie rozpoczęła działalności operacyjnej	pełna	100,00%	100,00%	100,00%

GRUPA KAPITAŁOWA GRUPY LOTOS S.A.
Noty objaśniające do skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego
sporządzonego za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2009 roku

Nazwa podmiotu	Siedziba	Przedmiot działalności	Metoda konsolidacji/ wyceny udziałów	Procentowy udział Grupy w kapitale podstawowym		
				31.03.2009	31.12.2008	31.03.2008
LOTOS Kolej Sp. z o.o.	Gdańsk	Transport kolejowy	pełna	100,00%	100,00%	100,00%
LOTOS Serwis Sp. z o.o.	Gdańsk	Działalność w zakresie utrzymania ruchu mechanicznego, elektrycznego i automatyki, wykonawstwo remontów	pełna	100,00%	100,00%	100,00%
LOTOS Lab Sp. z o.o.	Gdańsk	Wykonywanie analiz laboratoryjnych	pełna	100,00%	100,00%	100,00%
LOTOS Straż Sp. z o.o.	Gdańsk	Ochrona przeciwpożarowa	pełna	100,00%	100,00%	100,00%
LOTOS Ochrona Sp. z o.o.	Gdańsk	Ochrona mienia i osób	pełna	100,00%	100,00%	100,00%
LOTOS Parafiny Sp. z o.o.	Jasło	Produkcja i sprzedaż mas parafinowych	pełna	100,00%	100,00%	100,00%
LOTOS Tank Sp. z o.o.	Jasło	Handel hurtowy produktami naftowymi	pełna	100,00%	100,00%	100,00%
LOTOS Czechowice S.A. (spółka posiada swoją grupę kapitałową)	Czechowice	Magazynowanie i dystrybucja paliw	pełna	80,04%	80,04%	80,04%
LOTOS Jasło S.A. (spółka posiada swoją grupę kapitałową)	Jasło	Wytwarzanie i przetwarzanie produktów rafinacji ropy naftowej oraz ich sprzedaż hurtowa i detaliczna	pełna	80,01%	80,01%	80,01%
Petrobaltic S.A. (spółka posiada swoją grupę kapitałową)	Gdańsk	Pozyskiwanie oraz eksploatacja złóż ropy naftowej i gazu ziemnego	pełna	69,00%	69,00%	69,00%
UAB LOTOS Baltija	Litwa	Obrót hurtowy i detaliczny olejami smarowymi m.in. na terenie Litwy i Białorusi, Ukrainy i Łotwy	pełna	100,00%	100,00%	100,00%
Rafineria Nafty „GLIMAR” S.A.	Gorlice	Działalność rafineryjna, obecnie działalność usługowa	pełna	-	_(1)	91,54%
LOTOS Hydrokompleks Sp. z o.o. w likwidacji (2)	Gorlice	Realizacja budowy oraz późniejsza eksploatacja instalacji Hydrokompleks; spółka nie rozpoczęła działalności operacyjnej	wylączenie	-	-	100,00%
LOTOS Park Technologiczny Sp. z o.o.	Jasło	Doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania	pełna	86,91%	86,91%	86,91%
Spółki pośrednio zależne						
RCEkoenergia Sp. z o.o.	Czechowice-Dziedzice	Działalność usługowa	pełna	80,04%	80,04%	80,04%
LOTOS Biopaliwa Sp. z o.o.	Czechowice-Dziedzice	Produkcja estrów metylowych kwasów tłuszczowych (FAME)(3)	pełna	80,04%	80,04%	80,04%
RC Serwis Sp. z o.o.	Czechowice-Dziedzice	Działalność usługowa	_(4)	86,91%	86,91%	86,91%
„PLASTEKOL Organizacja Odzysku” S.A.	Jasło	Działalność usługowa	pełna	70,41%(6)	66,81%(5)	53,61%
Chemipetrol Sp. z o.o.	Jasło	Działalność handlowa, w zakresie sprzedaży emulsji parafinowych i antyzbrylaczy	pełna	-	_(7)	80,01%

GRUPA KAPITAŁOWA GRUPY LOTOS S.A.
Noty objaśniające do skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego
sporządzonego za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2009 roku

Nazwa podmiotu	Siedziba	Przedmiot działalności	Metoda konsolidacji/ wyceny udziałów	Procentowy udział Grupy w kapitale podstawowym		
				31.03.2009	31.12.2008	31.03.2008
KRAK - GAZ Sp. z o.o. ⁽⁸⁾	Bochnia	Hurtowa i detaliczna sprzedaż gazu płynnego	pełna	100,00%	100,00%	100,00%
Miliana Shipping Company Ltd.	Cypr	Działalność usługowa	pełna	68,93%	68,93%	68,93%
LOTOS Exploration and Production Norge AS	Stavanger Norwegia	Poszukiwanie i wydobycie ropy naftowej na norweskim szelfie kontynentalnym; świadczenie usług związanych z poszukiwaniem i wydobyciem ropy naftowej. Spółka rozpoczęła działalność operacyjną w listopadzie 2007 roku	pełna	69,00%	69,00% ⁽⁹⁾	100,00%
Aphrodite Offshore Services Ltd.	Antyle Holenderskie	Działalność usługowa	pełna	69,00%	69,00%	69,00%

⁽¹⁾ W dniu 19 stycznia 2005 roku Sąd Rejonowy w Nowym Sączu ogłosił upadłość Rafinerii Nafty „GLIMAR” S.A. w Gorlicach. Sąd Rejonowy w Nowym Sączu Wydział V Sąd Gospodarczy po rozpoznaniu w dniu 11 marca 2008 roku sprawy upadłości Rafinerii Nafty „GLIMAR” S.A. w Gorlicach w przedmiocie wniosku syndyka upadłości „Capricorn” Sp. z o.o. w Nowym Sączu o umorzenie postępowania upadłościowego postanowił na podstawie art. 361 pkt 2 prawa upadłościowego i naprawczego umorzyć postępowanie upadłościowe. W dniu 25 lipca 2008 roku wyrok sądu uprawomocnił się. Z dniem 25 lipca 2008 roku Grupa Kapitałowa Rafinerii Nafty „GLIMAR” S.A. została objęta konsolidacją metodą pełną. Rafineria Nafty „GLIMAR” S.A. posiada swoją grupę kapitałową, w skład której wchodzi spółki: Zakład Transportu „TRANSGLIMAR” Sp. z o.o. w upadłości, Zakład Produkcji Pasz i Bioetanolu „AGRO GLIMAR” Sp. z o.o. w likwidacji, LOT Magazynowanie Paliw i Smarów” Sp. z o.o. W dniu 1 grudnia 2008 roku Grupa LOTOS S.A. zawarła z Podkarpackim Holdingiem Budowy Dróg „Drogbud” Sp. z o.o. z siedzibą w Strzyżowie umowę sprzedaży posiadanego pakietu akcji Rafinerii Nafty „GLIMAR” S.A. Przedmiotem umowy była sprzedaż 9.520.000 sztuk akcji Rafinerii Nafty „GLIMAR” S.A. o wartości nominalnej 10 złotych każda, które stanowią 91,54% kapitału akcyjnego tej spółki. Wartość transakcji ustalono na poziomie 1.000 tysięcy złotych. Wartość ewidencyjna w księgach rachunkowych Grupy LOTOS S.A. akcji będących przedmiotem sprzedaży wynosiła na dzień zawarcia umowy 0.

⁽²⁾ Dnia 26 listopada 2007 roku uchwałą Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników spółka LOTOS Hydrokompleks Sp. z o.o., w 100% kontrolowana przez Grupę LOTOS S.A., została postawiona w stan likwidacji. W dniu 20 października 2008 roku Sąd Rejonowy w Krakowie podjął decyzję o wykreślenie podmiotu z Krajowego Rejestru Sądowego.

⁽³⁾ Z dniem 1 marca 2009 roku spółka LOTOS Biopaliwa Sp. z o.o. rozpoczęła działalność operacyjną.

⁽⁴⁾ Udziały wniesione aportem w dniu 2 stycznia 2006 roku przez Grupę Kapitałową LOTOS Czechowice S.A. do LOTOS Park Technologiczny Sp. z o.o.

⁽⁵⁾ W okresie maj – czerwiec 2008 roku spółka LOTOS Jasło S.A. nabyła 165 sztuk akcji spółki „PLASTEKOL Organizacja Odzysku” S.A. Nabyte udziały są równe, niepodzielne i stanowią 16,5% w kapitale zakładowym spółki „PLASTEKOL Organizacja Odzysku” S.A. W wyniku transakcji LOTOS Jasło S.A. stała się właścicielem 835 sztuk akcji stanowiących 83,5% w kapitale zakładowym spółki „PLASTEKOL Organizacja Odzysku” S.A.

⁽⁶⁾ W okresie styczeń - luty 2009 roku spółka LOTOS Jasło S.A. nabyła 45 sztuk akcji „PLASTEKOL Organizacja Odzysku” S.A. stanowiących 4,5% w kapitale zakładowym spółki. W wyniku przeprowadzonych transakcji udział spółki LOTOS Jasło S.A. w kapitale zakładowym spółki „PLASTEKOL Organizacja Odzysku” S.A. wzrósł z 83,5% do 88% (ilość akcji wzrosła z 835 do 880 sztuk). (patrz Nota 11 Not objaśniających do niniejszego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego).

⁽⁷⁾ W dniu 30 grudnia 2008 roku spółka LOTOS Jasło S.A. zawarła umowę zbycia 100% udziałów spółki Chemipetrol Sp. z o.o.

⁽⁸⁾ W dniu 30 kwietnia 2009 roku spółka KRAK-GAZ Sp. z o.o. złożyła do Sądu Rejonowego dla Krakowa Śródmieścia Wydział VIII Gospodarczy do spraw upadłościowo - naprawczych wnioski o ogłoszenie upadłości.

⁽⁹⁾ W dniu 19 maja 2008 roku Zarząd spółki Petrobaltic S.A. podjął decyzję o rozpoczęciu procedury rejestracji podniesienia kapitału zakładowego i objęcia przez spółkę Petrobaltic S.A. 80% akcji w spółce LOTOS Exploration and Production Norge AS. Spółka Petrobaltic S.A. pokryła gotówką 32 miliony nowych akcji, za cenę równą ich wartości nominalnej, tj. 32 miliony NOK (tj. 13.782 tysięcy złotych według średniego kursu ustalonego dla NOK przez NBP na dzień 19 maja 2008 roku). W dniu 12 czerwca 2008 roku Grupa LOTOS S.A. zawarła ze spółką Petrobaltic S.A. umowę zbycia 8 milionów akcji spółki LOTOS Exploration and Production Norge AS stanowiących 20% kapitału zakładowego spółki. Akcje, będące przedmiotem umowy, o łącznej wartości nominalnej 8 milionów NOK (tj. 3.376 tysięcy złotych według średniego kursu ustalonego dla NOK przez NBP na dzień 12 czerwca 2008 roku), z których wynika 8 milionów głosów, są równe, niepodzielne i stanowią 20% kapitału zakładowego LOTOS Exploration and Production Norge AS oraz są traktowane przez spółkę Petrobaltic S.A. jako inwestycja długoterminowa. W wyniku transakcji spółka Petrobaltic S.A. stała się właścicielem 40 milionów akcji stanowiących 100% kapitału zakładowego LOTOS Exploration and Production Norge AS.

Na dzień 31 marca 2009 roku, 31 grudnia 2008 roku oraz 31 marca 2008 roku udział w ogólnej liczbie głosów posiadanych przez Grupę w podmiotach zależnych jest równy udziałowi Grupy w kapitałach tych jednostek.

3. Zmiany w składzie Zarządu i Rady Nadzorczej

W okresie od 1 stycznia 2009 roku do 31 marca 2009 roku oraz na dzień zatwierdzenia niniejszego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego skład Zarządu Grupy LOTOS S.A. był następujący:

Paweł Olechnowicz – Prezes Zarządu, Dyrektor Generalny,
Mariusz Machajewski – Wiceprezes Zarządu, Dyrektor ds. Ekonomiczno – Finansowych,
Marek Sokołowski – Wiceprezes Zarządu, Dyrektor ds. Produkcji i Rozwoju.

W dniu 10 marca 2009 roku Spółka otrzymała oświadczenie Pana Piotra Chajderowskiego - Członka Rady Nadzorczej Grupy LOTOS S.A. VII kadencji o jego rezygnacji z dniem 10 marca 2009 roku z członkostwa w Radzie Nadzorczej Spółki VII kadencji.

Na dzień 31 marca 2009 roku skład Rady Nadzorczej Grupy LOTOS S.A. był następujący:

Wiesław Skwarko – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
Leszek Starosta – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
Mariusz Obszyński – Sekretarz Rady Nadzorczej,
Radosław Barszcz – Członek Rady Nadzorczej,
Małgorzata Hirszel – Członek Rady Nadzorczej,
Jan Stefanowicz – Członek Rady Nadzorczej.

W dniu 27 kwietnia 2009 roku Walne Zgromadzenie Grupy LOTOS S.A. podjęło uchwałę o powołaniu Pana Ireneusza Fąfara do składu Rady Nadzorczej VII kadencji.

Na dzień zatwierdzenia niniejszego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego skład Rady Nadzorczej Grupy LOTOS S.A. był następujący:

Wiesław Skwarko – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
Leszek Starosta – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
Mariusz Obszyński – Sekretarz Rady Nadzorczej,
Radosław Barszcz – Członek Rady Nadzorczej,
Małgorzata Hirszel – Członek Rady Nadzorczej,
Jan Stefanowicz – Członek Rady Nadzorczej,
Ireneusza Fąfara – Członek Rady Nadzorczej.

4. Zasady prezentacji

Niniejsze skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Grupy LOTOS S.A. zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości („MSR”) Nr 34 – Śródroczna Sprawozdawczość Finansowa („MSR 34”) oraz zgodnie z odpowiednimi standardami rachunkowości mającymi zastosowanie do śródrocznej sprawozdawczości finansowej przyjętymi przez Unię Europejską, opublikowanymi i obowiązującymi w czasie przygotowania niniejszego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy.

MSSF obejmują standardy i interpretacje zaakceptowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości („RMSR”) oraz Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej („KIMSF”).

Niniejsze skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe powinno być czytane łącznie ze zbadanym Skonsolidowanym Sprawozdaniem Finansowym Grupy Kapitałowej Grupy LOTOS S.A. za rok 2008 sporządzonym według MSSF.

Zaprezentowane dane finansowe na dzień 31 marca 2009 roku oraz za okres 3 miesięcy zakończony tą datą, jak również porównywalne dane finansowe za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2008 roku, zawarte w niniejszym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym nie podlegały badaniu audytora. Dane finansowe na dzień 31 grudnia 2008 roku podlegały badaniu przez biegłego rewidenta, który wydał opinię z badania w dniu 27 kwietnia 2009 roku.

W niniejszym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupa ujęła dane finansowe dotyczące Grupy Kapitałowej Przedsiębiorstwa Poszukiwań i Eksploatacji Złóż Ropy i Gazu "Petrobaltic" S.A. ("GK Petrobaltic") za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2009 roku przyjmując, że GK Petrobaltic S.A. wykazuje udziały swojej spółki stowarzyszonej Naftos Gavyba („NG”) według metody praw własności według stanu na dzień 31 grudnia 2008 roku. Podstawą do ujęcia w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym wartości NG odpowiadającej ilości posiadanych przez spółkę Petrobaltic S.A. udziałów w NG było skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej NG („Grupa NG”) sporządzone w oparciu o zasady rachunkowości obowiązujące na Litwie.

Walutą pomiaru i walutą sprawozdawczą niniejszego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego jest złoty polski. Niniejsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w tysiącach polskich złotych („PLN”), a wszystkie wartości, o ile nie wskazano inaczej, podane są w tysiącach złotych.

Niniejsze skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd w dniu 11 maja 2009 roku.

5. Zasady rachunkowości

Przy sporządzaniu niniejszego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółka oraz Grupa zastosowała takie same zasady rachunkowości i metody wyliczeń jak przy sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok zakończony dnia 31 grudnia 2008 roku (patrz Nota 10 Dodatkowych informacji i objaśnień do Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego za rok 2008 sporządzonego według MSSF).

Jednostki Grupy, za wyjątkiem Jednostki Dominującej, jednostek zagranicznych oraz spółek: Petrobaltic S.A., LOTOS Asphalt Sp. z o.o., LOTOS Oil S.A., LOTOS Paliwa Sp. z o.o. prowadzą swoje księgi rachunkowe zgodnie z polityką (zasadami) rachunkowości określonymi przez Ustawę z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości („Ustawa”) i wydanymi na jej podstawie przepisami („Polskie Standardy Rachunkowości”- „PSR”). Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zawiera korekty nie zawarte w księgach rachunkowych jednostek Grupy wprowadzone w celu doprowadzenia danych finansowych tych jednostek do zgodności z MSSF.

W sprawozdaniu z przepływów pieniężnych Spółka oraz Grupa zaprezentowała rozliczenie instrumentów finansowych w przepływach środków pieniężnych z działalności finansowej. W skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2008 roku rozliczenie instrumentów finansowych Spółka oraz Grupa ujęła w przepływach środków pieniężnych z działalności operacyjnej. Spółka oraz Grupa dokonała reklasyfikacji ujęcia rozliczenia instrumentów finansowych. Wartość rozliczenia instrumentów finansowych za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2008 roku została ujęta w przepływach środków pieniężnych z działalności finansowej w kwocie 261.864 tysięcy złotych.

Grupa dokonała weryfikacji nowych interpretacji, standardów oraz zmian do standardów już istniejących. Nowe interpretacje, standardy oraz zmiany do istniejących standardów obowiązujących i przyjętych do stosowania przez Unię Europejską, za wyjątkiem zaktualizowanego MSR 1 „Prezentacja sprawozdań finansowych” oraz MSSF 8 „Segmenty operacyjne”, nie mają istotnego wpływu na stosowane przez Grupę zasady (polityki) rachunkowości.

Następujące standardy, zmiany w obowiązujących standardach oraz interpretacje przyjęte lub będące w trakcie przyjmowania przez Unię Europejską, obowiązujące na dzień 1 stycznia 2009 roku:

- Zmiana do MSR 23, Koszty finansowania zewnętrznego (została przyjęta do stosowania przez Unię Europejską),
- Zmiana do MSR 1, Prezentacja sprawozdań finansowych (została przyjęta do stosowania przez Unię Europejską),
- MSSF 8, Segmenty operacyjne (został przyjęty do stosowania przez Unię Europejską),
- Interpretacja KIMSF 12, Umowy na usługi koncesjonowane (ma zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się po 1 stycznia 2008 roku, została przyjęta do stosowania przez Unię Europejską),
- Zmiany do MSSF 2 „Płatności w formie akcji – Warunki nabycia uprawnień i anulowanie” (zostały przyjęte do stosowania przez Unię Europejską),
- Zmiany do MSR 32 „Instrumenty finansowe: prezentacja” oraz do MSR 1 „Prezentacja sprawozdań finansowych – Instrumenty finansowe z opcją sprzedaży i zobowiązania powstałe w wyniku likwidacji” (zostały przyjęte do stosowania przez Unię Europejską),

- Ulepszenia w Międzynarodowych Standardach Sprawozdawczości Finansowej – zbiór zmian do Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej (zostały zaakceptowane przez Unię Europejską),
- Zmiany do MSSF 1 „Zastosowanie Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej po raz pierwszy” oraz do MSR 27 „Skonsolidowane i jednostkowe sprawozdania finansowe” – „Koszt inwestycji w jednostkę zależną, współzależną lub stowarzyszoną” (zostały zaakceptowane przez Unię Europejską),
- KIMSF 15 „Umowy na budowę nieruchomości” (nie została zaakceptowana przez Unię Europejską),
- KIMSF 16 „Zabezpieczenie inwestycji netto w jednostkach zagranicznych” (ma zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 października 2008 roku i później, nie została zaakceptowana przez Unię Europejską).

Zastosowanie zaktualizowanego MSR 1

W związku z zastosowaniem MSR 1 (zaktualizowanego w 2007 roku) „Prezentacja sprawozdań finansowych” w niniejszym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupa zgodnie z wytycznymi standardu przyjęła nowe nazewnictwo poszczególnych części sprawozdania finansowego oraz wykazała w skonsolidowanym sprawozdaniu zmian w kapitałach własnych tylko transakcje z właścicielami, a pozostałe elementy ujęła w skonsolidowanym sprawozdaniu z pełnego dochodu.

Zastosowanie MSSF 8

Międzynarodowy Standard Sprawozdawczości Finansowej Nr 8 „Segmenty operacyjne” („MSSF 8”) zastąpił Międzynarodowy Standard Rachunkowości Nr 14 „Sprawozdawczość dotycząca segmentów działalności”. Grupa nie sporządziła informacji dotyczących segmentów działalności, ponieważ nie spełniała wymogów dotyczących wydzielenia segmentów działalności określonych przez Międzynarodowy Standard Rachunkowości Nr 14 „Sprawozdawczość dotycząca segmentów działalności”.

MSSF 8 wymaga ujawnienia danych dotyczących segmentów operacyjnych Grupy na podstawie wewnętrznych raportów, które podlegają regularnemu przeglądowi przez CEO (Chief Executive Officer) w celu alokacji zasobów i oceny wyników segmentów operacyjnych.

Dla celów zarządczych Grupa Kapitałowa Grupy LOTOS S.A. podzielona jest na jednostki biznesowe w oparciu o segmenty branżowe.

W działalności operacyjnej Grupy wyróżnia się dwa główne sprawozdawcze segmenty operacyjne:

- segment wydobywczy – obejmuje działalność w zakresie pozyskiwania oraz eksploatacji złóż ropy naftowej i gazu ziemnego,
- segment produkcji i handlu – obejmuje działalność spółek w zakresie wytwarzania, przetwarzania produktów rafinacji ropy naftowej, jak również ich sprzedaży hurtowej i detalicznej oraz działalność pomocniczą, transportową i serwisową.

Segmenty identyfikowane są na poziomie Grupy. Spółka wchodzi w skład segmentu produkcji i handlu. Segment wydobywczy w całości obejmuje Grupę Kapitałową Petrobaltic S.A.

Ocena wyników segmentu dokonywana jest na podstawie przychodów ze sprzedaży, EBIT, EBITDA.

EBIT stanowi zysk/(stratę) operacyjny/(a).

EBITDA stanowi zysk/(stratę) operacyjny/(a) przed uwzględnieniem amortyzacji.

Segmentowe przychody ze sprzedaży oraz wyniki określono przed dokonaniem korekt międzysegmentowych.

Informacje finansowe dotyczące segmentów operacyjnych wykorzystywane w celu ich oceny przez CEO (Chief Executive Officer) przedstawia Nota 10 Not objaśniających do niniejszego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Następujące standardy, zmiany w obowiązujących standardach oraz interpretacje wydane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości lub Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej ale nie przyjęte przez Unię Europejską:

- Zaktualizowany MSSF 3 „Połączenia jednostek gospodarczych” (ma zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się po 1 lipca 2009 roku, nie został jeszcze przyjęty do stosowania przez Unię Europejską),
- Zaktualizowany MSR 27 „Skonsolidowane i jednostkowe sprawozdania finansowe” (ma zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się po 1 lipca 2009 roku, nie został jeszcze przyjęty do stosowania przez Unię Europejską),
- Zmiany do MSR 39 „Instrumenty finansowe: Pozycje kwalifikujące się do rachunkowości zabezpieczeń” (mają zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 lipca 2009 roku i później, nie zostały zaakceptowane przez Unię Europejską),
- Zaktualizowany MSSF 1 „Zastosowanie Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej po raz pierwszy” (ma zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 lipca 2009 roku i później, nie został zaakceptowany przez Unię Europejską),
- KIMSF 17 „Dystrybucja aktywów niepieniężnych na rzecz właścicieli” (ma zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 lipca 2009 roku i później, nie została zaakceptowana przez Unię Europejską),
- KIMSF 18 „Nieodpłatne przekazanie aktywów”, ma zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 lipca 2009 roku i później, nie została zaakceptowana przez Unię Europejską),
- Zmiany do KIMSF 9 i MSR 39 „Pochodne instrumenty wbudowane” (mają zastosowanie dla okresów rocznych kończące się po 30 czerwca 2009 roku, nie zostały zaakceptowane przez Unię Europejską),
- Ulepszenia w Międzynarodowych Standardach Sprawozdawczości Finansowej – zbiór zmian do Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej (mają zastosowanie w większości przypadków dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2010 roku i później, nie zostały zaakceptowane przez Unię Europejską).

Zarząd nie przewiduje, aby wprowadzenie powyższych standardów oraz interpretacji miało istotny wpływ na stosowane przez Grupę zasady (polityki) rachunkowości.

6. Zasady przeliczenia wybranych danych finansowych na EUR

W celu przeliczenia pozycji bilansowych w tabeli "Wybrane dane finansowe" na dzień 31 marca 2009 roku, użyto średniego kursu NBP obowiązującego dla EUR w tym dniu tj. 1 EUR = 4,7013 PLN. Pozycje rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych wykazane w tabeli "Wybrane dane finansowe" za I kwartał narastająco 2009 roku przeliczono przy użyciu kursu 1 EUR = 4,5994 PLN (według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca okresu od 1 stycznia 2009 roku do 31 marca 2009 roku).

W celu przeliczenia pozycji bilansowych w tabeli "Wybrane dane finansowe" na dzień 31 grudnia 2008 roku, użyto średniego kursu NBP obowiązującego dla EUR w tym dniu, tj. 1 EUR = 4,1724 PLN. Pozycje rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych wykazane w tabeli "Wybrane dane finansowe" za I kwartał narastająco 2008 roku przeliczono przy użyciu kursu 1 EUR = 3,5574 PLN (według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca okresu od 1 stycznia 2008 roku do 31 marca 2008 roku).

7. Działalność w okresie śródrocznym

Działalność Grupy nie wykazuje sezonowości lub cykliczności w okresie śródrocznym.

8. Dywidendy

Do dnia publikacji niniejszego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Zarząd Jednostki Dominującej nie podjął uchwały w sprawie propozycji pokrycia straty za 2008 rok.

9. Zysk/(Strata) przypadający/(a) na jedną akcję

	3 miesiące zakończone 31 marca 2009	3 miesiące zakończone 31 marca 2008
	(nie badane)	(nie badane)
Zysk/(Strata) netto przypisany/(a) akcjonariuszom jednostki dominującej w tysiącach złotych (A)	(658.980)	267.916
Średnioważona liczba akcji w tysiącach sztuk (B)	113.700	113.700
	=====	=====
Zysk/(Strata) na jedną akcję (w złotych) (A/B)	(5,80)	2,36

Zysk/(Strata) netto na akcję dla każdego okresu jest obliczony/(a) poprzez podzielenie zysku/(straty) netto za dany okres przez średnią ważoną liczbę akcji w danym okresie sprawozdawczym.

Grupa nie prezentuje rozwodnionego/(ej) zysku/(straty) na akcję, ponieważ nie występują instrumenty rozwadniające zysk/(stratę) na akcję.

10. Przychody i wyniki segmentów

w tysiącach złotych	Segment wydobywczy	Segment produkcji i handlu	Pozostałe ⁽¹⁾	Korekty konsolidacyjne	Skonsolidowane
3 miesiące zakończone 31 marca 2009					
(nie badane)					
Przychody ze sprzedaży:	35.790	2.679.539	72.502	(71.196)	2.716.635
między segmentami	35.133	20.653	15.410	(71.196)	-
zewnętrzna	657	2.658.886	57.092	-	2.716.635
	-----	-----	-----	-----	-----
EBIT	(15.426)	(6.351)	(7.033)	30.548	1.738
	-----	-----	-----	-----	-----
Amortyzacja	10.932	62.212	299	(138)	73.305
	=====	=====	=====	=====	=====
EBITDA	(4.494)	55.861	(6.734)	30.410	75.043
	=====	=====	=====	=====	=====
3 miesiące zakończone 31 marca 2008					
(nie badane)					
Przychody ze sprzedaży:	81.451	3.504.804	108.218	(133.000)	3.561.473
między segmentami	80.727	29.312	22.961	(133.000)	-
zewnętrzna	724	3.475.492	85.257	-	3.561.473
	-----	-----	-----	-----	-----
EBIT	35.620	58.170	(6.048)	6.957	94.699
	-----	-----	-----	-----	-----
Amortyzacja	12.990	66.831	569	(779)	79.611
	=====	=====	=====	=====	=====
EBITDA	48.610	125.001	(5.479)	6.178	174.310
	=====	=====	=====	=====	=====

⁽¹⁾ zawiera spółki: LOTOS Ekoenergia S.A., LOTOS Park Technologiczny Sp. z o.o., Grupę Kapitałową LOTOS Gaz S.A., nie objęte powyższymi segmentami.

11. Zmiany w strukturze Grupy Kapitałowej Grupy LOTOS S.A.

Nabycie przez LOTOS Jasło S.A. udziałów spółki „PLASTEKOL Organizacja Odzysku” S.A.

W dniu 30 stycznia 2009 roku spółka LOTOS Jasło S.A. nabyła od Krzysztofa Bonieckiego prowadzącego działalność gospodarczą pod firmą Przedsiębiorstwo Wielobranżowe „ROBAC” 15 sztuk akcji „PLASTEKOL Organizacja Odzysku” S.A. stanowiących 1,5% w kapitale zakładowym spółki. W wyniku przeprowadzonej transakcji udział spółki LOTOS Jasło S.A. w kapitale zakładowym spółki „PLASTEKOL Organizacja Odzysku” S.A. wzrósł z 83,5% do 85% (ilość akcji wzrosła z 835 do 850 sztuk).

W dniu 13 lutego 2009 roku spółka LOTOS Jasło S.A. nabyła od EKO-OPEN Sp. z o.o. 30 sztuk akcji „PLASTEKOL Organizacja Odzysku” S.A. stanowiących 3,0% w kapitale zakładowym spółki. W wyniku przeprowadzonej transakcji udział spółki LOTOS Jasło S.A. w kapitale zakładowym w/w spółki „PLASTEKOL Organizacja Odzysku” S.A. wzrósł z 85% do 88% (ilość akcji wzrosła z 850 do 880 sztuk).

Podwyższenie kapitału zakładowego spółki LOTOS Exploration and Production Norge AS

W dniu 20 stycznia 2009 roku Zarząd spółki Petrobaltic S.A. podjął decyzję o rozpoczęciu procedury rejestracji kolejnego podniesienia kapitału zakładowego i objęcia przez spółkę Petrobaltic S.A. akcji w spółce LOTOS Exploration and Production Norge AS.

Kapitał zakładowy spółki LOTOS Exploration and Production Norge AS został podwyższony z kwoty 190 milionów NOK (tj. 90 milionów złotych według średniego kursu ustalonego dla NOK przez NBP na dzień 20 stycznia 2009 roku) do 430 milionów NOK (tj. 203 milionów złotych według średniego kursu ustalonego dla NOK przez NBP na dzień 20 stycznia 2009 roku). Nowe akcje powstałe w ramach podwyższenia kapitału zakładowego o łącznej wartości nominalnej 240 milionów NOK (tj. 113 milionów złotych według średniego kursu ustalonego dla NOK przez NBP na dzień 20 stycznia 2009 roku) są równe, niepodzielne oraz są traktowane przez spółkę Petrobaltic S.A. jako inwestycja długoterminowa.

Spółka Petrobaltic S.A. pokryła gotówką 240 milionów nowych akcji spółki LOTOS Exploration and Production Norge AS, za cenę równą ich wartości nominalnej 240 milionów NOK (tj. 113 milionów złotych według średniego kursu ustalonego dla NOK przez NBP na dzień 20 stycznia 2009 roku) wykorzystując własne środki finansowe.

W dniu 26 lutego 2009 roku w norweskim Rejestrze Przedsiębiorców Bronnoysundregistrene zarejestrowano podwyższenie kapitału zakładowego spółki LOTOS Exploration and Production Norge AS opisane powyżej.

12. Pozostałe informacje

Pakiet Antykrzysowy w Grupie Kapitałowej Grupy LOTOS S.A.

W dniu 11 lutego 2009 roku Zarząd Grupy LOTOS S.A., w związku z niestabilnym otoczeniem makroekonomicznym związanym ze światowym kryzysem gospodarczym oraz prowadzonymi obecnie przez Grupę LOTOS S.A. programami inwestycyjnymi, przygotował i przyjął do realizacji Pakiet Antykrzysowy dla Grupy Kapitałowej Grupy LOTOS S.A. Podstawowym celem działań wchodzących w skład pakietu jest zapewnienie realizacji najistotniejszych dla Grupy LOTOS S.A. i jej przyszłej wartości dla akcjonariuszy programów inwestycyjnych oraz zapewnienie płynności spółki w 2009 roku.

Kluczowymi elementami pakietu są oszczędności kosztów w 2009 roku na poziomie około 170 milionów złotych oraz zawieszenie lub zaniechanie wydatków inwestycyjnych jakie miały być poniesione w 2009 roku na kwotę około 220 milionów złotych, co w efekcie powinno doprowadzić do polepszenia przepływów pieniężnych Grupy Kapitałowej Grupy LOTOS S.A. o około 390 milionów złotych.

Zarząd Grupy LOTOS S.A. w związku z niepewną sytuacją rynkową oraz ograniczonymi możliwościami pozyskania finansowania podjął decyzję o zawieszeniu realizacji projektów inwestycyjnych zakładanych w strategii grupy kapitałowej na lata 2006 – 2012 o łącznej wartości nakładów około 2,1 miliarda złotych. Ograniczenia te nie dotyczą realizowanych obecnie kluczowych projektów inwestycyjnych: Programu 10+, zagospodarowania złoża YME na szelfie norweskim oraz planowanych nakładów na zagospodarowanie złóż B8 i B23 na Morzu Bałtyckim w ramach programu rozwojowego spółki Petrobaltic S.A.

Wskazane ograniczenia oznaczają redukcję łącznych nakładów inwestycyjnych Grupy Kapitałowej Grupy LOTOS S.A. pozostałych do realizacji na lata 2009 - 2012 o ponad 25%, a z uwzględnieniem podjętych zobowiązań inwestycyjnych wynikających z Programu 10+ i zagospodarowania złoża YME prawie 40%. Zostaną one osiągnięte poprzez odłożenie w czasie realizacji poszczególnych projektów.

Zarząd Spółki będzie na bieżąco monitorował sytuację rynkową i w przypadku istotnych jej zmian będzie dokonywał weryfikacji przedstawionych powyżej założeń.

Zawarcie umowy znaczącej pomiędzy Grupą LOTOS S.A. a TOTAL DEUTSCHLAND GmbH

W dniu 1 lutego 2009 roku pomiędzy Grupą LOTOS S.A. a TOTAL DEUTSCHLAND GmbH z siedzibą w Berlinie została podpisana umowa dotycząca zakupu przez Grupę LOTOS S.A. paliw płynnych od spółki TOTAL DEUTSCHLAND GmbH. Umowa została zawarta na czas określony od 1 lutego 2009 roku do 31 grudnia 2009 roku, a jej szacunkowa wartość netto wynosi 563 milionów złotych.

Umowa nie zawiera zapisów dotyczących kar umownych, strony umowy mogą dochodzić szkód w pełnej wysokości przed sądem powszechnym w Berlinie, zgodnie z właściwością prawa niemieckiego, któremu umowa podlega. Pozostałe warunki kontraktu nie odbiegają od powszechnie stosowanych dla danego typu umów.

Zawarcie umowy znaczącej pomiędzy Grupą LOTOS S.A. a NESTE OIL (SUISSE) SA

W dniu 10 grudnia 2008 roku pomiędzy Grupą LOTOS S.A. a Neste Oil (Suisse) SA z siedzibą w Vernier w Szwajcarii została podpisana umowa dotycząca zakupu przez Grupę LOTOS S.A. paliw płynnych od Neste Oil (Suisse) SA. Umowa została zawarta na czas określony od 1 stycznia 2009 roku do 31 grudnia 2009 roku, a jej szacunkowa wartość netto wynosi 624 milionów złotych.

Umowa nie zawiera zapisów dotyczących kar umownych, strony umowy mogą dochodzić szkód w pełnej wysokości przed sądem powszechnym w Londynie, zgodnie z właściwością prawa angielskiego, któremu umowa podlega. Pozostałe warunki umowy nie odbiegają od powszechnie stosowanych dla danego typu umów.

13. Istotne zdarzenia następujące po zakończeniu I kwartału 2009 roku

Do dnia sporządzenia niniejszego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego nie wystąpiły istotne zdarzenia po dacie bilansu poza opisanymi poniżej:

1. W dniu 1 kwietnia 2009 roku termin ważności akredytywy dokumentowej utworzonej w dniu 3 stycznia 2007 roku na zlecenie Grupy LOTOS S.A. przez Bank PKO BP S.A. na rzecz CB&I LUMMUS GmbH został przedłużony do dnia 31 maja 2009 roku (patrz Nota 14 Not objaśniających do niniejszego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego punkt 1).

2. W dniu 1 kwietnia 2009 roku termin ważności akredytywy dokumentowej utworzonej w dniu 2 czerwca 2008 roku na zlecenie Grupy LOTOS S.A. przez Bank PKO BP S.A. na rzecz CB&I LUMMUS GmbH został przedłużony do dnia 31 maja 2009 roku (patrz Nota 14 Not objaśniających do niniejszego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego punkt 4).

3. W dniu 1 kwietnia 2009 roku spółka Petrobaltic S.A. podpisała umowę udzielenia pożyczki w kwocie 2,5 milionów USD (tj. 8,8 milionów złotych według średniego kursu ustalonego dla USD przez NBP na dzień 1 kwietnia 2009 roku) spółce LOTOS Exploration and Production Norge AS. Pożyczka przeznaczona zostanie na kontynuację wdrożenia Projektu Wydobywczego YME. Spłata kapitału pożyczki ma nastąpić do dnia 30 czerwca 2010 roku.

W celu zabezpieczenia spłaty pożyczki spółka LOTOS Exploration and Production Norge AS w dniu 1 kwietnia 2009 roku ustanowiła na rzecz spółki Petrobaltic S.A. zabezpieczenie w postaci weksła własnego in blanco z klauzulą „bez protestu” wraz z deklaracją wekslową.

4. W dniu 6 kwietnia 2009 roku spółka LOTOS Jasło S.A. nabyła od Jana B. Tyliża prowadzącego działalność gospodarczą pod nazwą Przedsiębiorstwo Handlowo - Usługowe TYL-OIL 30 sztuk akcji „PLASTEKOL Organizacja Odzysku” S.A. stanowiących 3% w kapitale zakładowym spółki. W wyniku przeprowadzonej transakcji udział spółki LOTOS Jasło S.A. w kapitale zakładowym spółki „PLASTEKOL Organizacja Odzysku” S.A. wzrósł z 88% do 91% (ilość akcji wzrosła z 880 do 910 sztuk).

5. W dniu 7 kwietnia 2009 roku na zlecenie Grupy LOTOS S.A. Deutsche Bank Polska S.A. wystawił zabezpieczenie zobowiązania podatkowego z tytułu przemieszczenia wyrobów akcyzowych na rzecz Urzędu Celnego na kwotę 10.000 tysięcy złotych. Pierwotny termin ważności zabezpieczenia obowiązywał do dnia 30 kwietnia 2010 roku. Z dniem 16 kwietnia 2009 roku termin ważności zabezpieczenia został przedłużony do dnia 31 maja 2010 roku.

6. W dniu 15 kwietnia 2009 roku spółka LOTOS Biopaliwa Sp. z o.o. wystawiła i złożyła do Urzędu Celnego w Bielsku-Białej poręczony przez spółkę LOTOS Czechowice S.A. weksel własny in blanco z deklaracją wekslową do kwoty 18.820 tysięcy złotych w celu zabezpieczenia podatku akcyzowego. Zabezpieczenie w formie weksla obowiązuje do dnia 30 czerwca 2010 roku.

7. Do dnia 16 kwietnia 2009 roku obowiązywało zabezpieczenie w formie dwóch weksli własnych in blanco z deklaracją wekslową, jeden do kwoty 5.921 tysięcy złotych, drugi do kwoty 4.263 tysięcy złotych, wystawionych w celu zabezpieczenia podatku akcyzowego w dniu 17 kwietnia 2008 roku przez spółkę LOTOS Biopaliwa Sp. z o.o. i złożony do Urzędu Celnego w Bielsku-Białej, poręczonych przez spółkę LOTOS Czechowice S.A.

8. Do dnia 16 kwietnia 2009 roku obowiązywało zabezpieczenie w formie weksla własnego in blanco z deklaracją wekslową do kwoty 4.263 tysięcy złotych wystawionego w celu zabezpieczenia podatku akcyzowego w dniu 30 grudnia 2008 roku przez spółkę LOTOS Biopaliwa Sp. z o.o. i złożonego do Urzędu Celnego w Bielsku-Białej, poręczonego przez spółkę LOTOS Czechowice S.A.

9. W dniu 30 kwietnia 2009 roku termin ważności akredytywy dokumentowej utworzonej w dniu 30 kwietnia 2008 roku na zlecenie Grupy LOTOS S.A. przez Bank PKO BP S.A. na rzecz LURGI S.A. został przedłużony do dnia 30 czerwca 2009 roku, a jej kwota uległa zmniejszeniu do kwoty 11.906 tysięcy EUR (tj. 52.194 tysięcy złotych według średniego kursu ustalonego dla EUR przez NBP na dzień 30 kwietnia 2009 roku, patrz Nota 14 Not objaśniających do niniejszego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego punkt 3).

10. W dniu 30 kwietnia 2009 roku spółka KRAK-GAZ Sp. z o.o. złożyła do Sądu Rejonowego dla Krakowa Śródmieścia Wydział VIII Gospodarczy do spraw upadłościowo - naprawczych wniosek o ogłoszenie upadłości.

11. W dniu 30 kwietnia 2009 roku Grupa LOTOS S.A. podpisała umowę udzielenia pożyczki spółce LOTOS Exploration and Production Norge AS w kwocie 13.000 tysięcy USD (tj. 42.717 tysięcy złotych według kursu ustalonego dla USD przez NBP na dzień 30 kwietnia 2009 roku). Pożyczka zostanie przeznaczona na finansowanie nakładów związanych z Projektem Wydobywczym YME. Spłata pożyczki ma nastąpić do dnia 31 lipca 2009 roku.

W celu zabezpieczenia spłaty pożyczki (kapitału, oprocentowania i ewentualnych odsetek za opóźnienie, a także innych zobowiązań mogących powstać z tytułu zawarcia i wykonywania umowy) spółka LOTOS Exploration and Production Norge AS w dniu 30 kwietnia 2009 roku ustanowiła na rzecz Grupy LOTOS S.A. zabezpieczenie w postaci weksla własnego in blanco z klauzulą „bez protestu” wraz z deklaracją wekslową.

12. W dniu 4 maja 2009 roku minął termin ważności gwarancji bankowej z dnia 27 kwietnia 2007 roku wystawionej na zlecenie Grupy LOTOS S.A. przez Bank PKO BP S.A. na rzecz Izby Celnej zabezpieczającej zobowiązania z tytułu długów celnych, podatków i innych opłat celnych. Pierwotna kwota gwarancji wynosiła 160.000 tysięcy złotych. W dniu 5 maja 2008 roku wartość gwarancji uległa zmianie na kwotę 200.000 tysięcy złotych, następnie dniu 17 grudnia 2008 roku wartość gwarancji uległa zmianie na kwotę 125.000 tysięcy złotych. Odpowiedzialność gwaranta trwa do 3 lipca 2009 roku.

14. Zobowiązania warunkowe

Nie wystąpiły istotne zmiany dotyczące zobowiązań warunkowych od dnia kończącego poprzedni rok finansowy, tj. dnia 31 grudnia 2008 roku (patrz Nota 42 Dodatkowych informacji i objaśnień do Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego za rok 2008 sporządzonego zgodnie z MSSF) poza wymienionymi poniżej:

1. W dniu 3 stycznia 2007 roku na zlecenie Grupy LOTOS S.A. Bank PKO BP S.A. wystawił gwarancję bankową na rzecz CB&I LUMMUS GmbH w postaci akredytywy dokumentowej na kwotę 19.034 tysięcy EUR (tj. 72.843 tysięcy złotych według średniego kursu ustalonego dla EUR przez NBP z dnia 3 stycznia 2007 roku). Pierwotny termin ważności gwarancji upływał 30 czerwca 2008 roku. Akredytywa była przedłużana kilkakrotnie, ostatnio do dnia 31 marca 2009 roku (patrz Nota 13 Not objaśniających do niniejszego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego punkt 1). W wyniku kolejnych realizacji akredytywy na dzień 31 marca 2009 roku wartość akredytywy wynosi 238 tysięcy EUR (tj. 1.119 tysięcy złotych według średniego kursu ustalonego dla EUR przez NBP z dnia 31 marca 2009 roku).

2. W dniu 1 kwietnia 2008 roku na zlecenie Grupy LOTOS S.A., Bank PKO BP S.A. otworzył akredytywę stand-by na kwotę 5.195 tysięcy EUR (tj. 18.240 tysięcy złotych według średniego kursu ustalonego dla EUR przez NBP z dnia 1 kwietnia 2008 roku) na rzecz LURGI S.A. z terminem ważności do dnia 30 czerwca 2008 roku. Z dniem 1 lipca 2008 jej wartość uległa zwiększeniu do kwoty 10.979 tysięcy EUR, a termin ważności został wydłużony do dnia 30 września 2008 roku. Akredytywa zabezpiecza realizację kontraktu dotyczącego instalacji wytwórni wodoru (HGU). Z dniem 1 października 2008 roku termin ważności akredytywy został przedłużony do dnia 31 grudnia 2008 roku, a jej kwota uległa zwiększeniu do kwoty 14.923 tysięcy EUR. Następnie z dniem 1 stycznia 2009 roku termin ważności akredytywy został przedłużony do dnia 31 marca 2009 roku, a jej kwota uległa zmniejszeniu do kwoty 14.234 tysięcy EUR. Od dnia 17 grudnia 2008 roku akredytywa jest finansowana w ramach udzielonego kredytu inwestycyjnego przez grupę instytucji finansujących. Z dniem 31 marca 2009 roku akredytywa wygasła.

3. W dniu 30 kwietnia 2008 roku na zlecenie Grupy LOTOS S.A., Bank PKO BP S.A. otworzył akredytywę stand-by na kwotę 7.230 tysięcy EUR (tj. 25.019 tysięcy złotych według średniego kursu ustalonego dla EUR przez NBP z dnia 30 kwietnia 2008 roku) na rzecz LURGI S.A. z terminem ważności do dnia 31 lipca 2008 roku. Akredytywa zabezpiecza realizację kontraktu dotyczącego projektowania technicznego, dostawy materiałów i zarządzania budową Instalacji Destylacji Atmosferycznej i Instalacji Destylacji Próżniowej (CDU/VDU). Z dniem 31 lipca 2008 roku termin ważności akredytywy został przedłużony do dnia 31 października 2008 roku. Wartość akredytywy stand-by uległa zwiększeniu do kwoty 15.356 tysięcy EUR. Z dniem 1 listopada 2008 roku termin ważności akredytywy został przedłużony do dnia 31 stycznia 2009 roku. Wartość akredytywy stand-by została zwiększona do kwoty 20.175 tysięcy EUR (tj. 71.752 tysięcy złotych według średniego kursu ustalonego dla EUR przez NBP z dnia 3 listopada 2008 roku). Z dniem 1 lutego 2009 roku termin ważności akredytywy został przedłużony do dnia 30 kwietnia 2009 roku a jej kwota uległa zmniejszeniu do kwoty 15.647 tysięcy EUR (patrz Nota 13 Not objaśniających do niniejszego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego punkt 9). Od dnia 17 grudnia 2008 roku akredytywa jest finansowana w ramach udzielonego kredytu inwestycyjnego przez grupę instytucji finansujących.

4. W dniu 2 czerwca 2008 roku na zlecenie Grupy LOTOS S.A. Bank PKO BP S.A. otworzył akredytywę dokumentową na kwotę 19.034 tysięcy EUR (tj. 64.403 tysięcy złotych według średniego kursu ustalonego dla EUR przez NBP z dnia 2 czerwca 2008 roku) na rzecz CB&I LUMMUS GmbH. Pierwotny termin ważności akredytywy upłynął w dniu 31 grudnia 2008 roku. Akredytywa zabezpiecza realizację kontraktu dotyczącego instalacji hydroodsierczania olejów napędowych (HDS). W dniu 1 stycznia 2009 roku termin ważności akredytywy został przedłużony do dnia 31 stycznia 2009 roku, następnie przedłużony do dnia 31 marca 2009 roku (patrz Nota 13 Not objaśniających do niniejszego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego punkt 2). W wyniku kolejnych realizacji akredytywy stan akredytywy na dzień 31 marca 2009 roku wynosi 2.404 tysięcy EUR (tj. 11.302 tysięcy złotych według średniego kursu ustalonego dla EUR przez NBP z dnia 31 marca 2009 roku).

5. W dniu 26 czerwca 2008 roku na zlecenie Grupy LOTOS S.A. Deutsche Bank Polska S.A. wystawił gwarancję zapłaty za dostawę benzyny na kwotę 12.000 tysięcy USD (tj. 25.704 tysięcy złotych według średniego kursu ustalonego dla USD przez NBP z dnia 26 czerwca 2008 roku) na rzecz TOTAL DEUTSCHLAND GmbH z terminem ważności gwarancji do dnia 31 grudnia 2008 roku. W dniu 12 grudnia 2008 roku termin ważności gwarancji został przedłużony do dnia 31 stycznia 2009 roku. Gwarancja wygasła z dniem upływu terminu ważności.

6. W dniu 22 października 2008 roku Bank PKO BP S.A. otworzył na zlecenie Grupy LOTOS S.A. w ramach udzielonego kredytu inwestycyjnego przez grupę instytucji finansujących akredytywę dokumentowa na rzecz CB&I LUMMUS GmbH na kwotę 19.034 tysięcy EUR (tj. 70.690 tysięcy złotych według średniego kursu ustalonego dla EUR przez NBP z dnia 22 października 2008 roku) z terminem ważności do dnia 30 czerwca 2009 roku. Akredytywa zabezpiecza realizację kontraktu dotyczącego instalacji hydroodsiarczania olejów napędowych (HDS). W wyniku kolejnych realizacji akredytywy stan akredytywy na dzień 31 marca 2009 roku wynosi 1.871 tysięcy EUR (tj. 8.796 tysięcy złotych według średniego kursu ustalonego dla EUR przez NBP z dnia 31 marca 2009 roku).
7. W dniu 19 grudnia 2008 roku Bank PKO BP S.A. otworzył na zlecenie Grupy LOTOS S.A. w ramach udzielonego kredytu inwestycyjnego przez grupę instytucji finansujących akredytywę stand-by na kwotę 500 tysięcy EUR (tj. 2.057 tysięcy złotych według średniego kursu ustalonego dla EUR przez NBP z dnia 19 grudnia 2008 roku) na rzecz LURGI S.A. z terminem ważności do dnia 31 maja 2009 roku. Akredytywa zabezpiecza realizację kontraktu na modernizację stacji kondensatu i budowę węzła gazu opałowego.
8. W dniu 2 stycznia 2009 roku na zlecenie Grupy LOTOS S.A. Bank PKO BP S.A. wystawił gwarancję na kwotę 1.500 tysięcy złotych na rzecz Urzędu Celnego w Pruszkowie tytułem zabezpieczenia akcyzowego. Termin ważności gwarancji mija 30 czerwca 2009 roku.
9. W dniu 2 stycznia 2009 roku na zlecenie Grupy LOTOS S.A. Bank PKO BP S.A. otworzył akredytywę stand-by na kwotę 3.000 tysięcy EUR (tj. 12.517 tysięcy złotych według średniego kursu ustalonego dla EUR przez NBP z dnia 2 stycznia 2009 roku) na rzecz Umicore Precious Metals Refining z terminem ważności do dnia 15 października 2009 roku. Akredytywa zabezpiecza zapłatę za leasing platyny.
10. W dniu 2 lutego 2009 roku na zlecenie Grupy LOTOS S.A. Deutsche Bank Polska S.A. wystawił gwarancję zapłaty za dostawę oleju napędowego i benzyny na kwotę 18.000 tysięcy USD (tj. 62.690 tysięcy złotych według średniego kursu ustalonego dla USD przez NBP z dnia 2 lutego 2009 roku) na rzecz TOTAL DEUTSCHLAND GmbH z terminem ważności gwarancji do dnia 31 lipca 2009 roku.
11. W dniu 27 lutego 2009 roku Grupa LOTOS S.A. złożyła zabezpieczenie akcyzowe w formie weksla in blanco do kwoty 400.000 tysięcy złotych na rzecz Urzędu Celnego w Gdańsku tytułem zabezpieczenia zobowiązania podatkowego Grupy LOTOS S.A. związanego z procedurą zawieszono poboru akcyzy. Zabezpieczenie jest ważne do dnia 13 stycznia 2011 roku.
12. W dniu 15 stycznia 2009 roku w celu zabezpieczenia spłaty pożyczki spółka LOTOS Exploration and Production Norge AS ustanowiła na rzecz spółki Petrobaltic S.A. zabezpieczenie w postaci weksła własnego in blanco z klauzulą „bez protestu” wraz z deklaracją wekslową. Pożyczka w kwocie 55 milionów USD (tj. 177 milionów złotych według średniego kursu ustalonego dla USD przez NBP na dzień 15 stycznia 2009 roku) przeznaczona zostanie na kontynuację wdrożenia Projektu Wydobywczego YME, a w szczególności na ponoszenie nakładów inwestycyjnych na jego realizację wraz z kosztami kapitału, w tym odsetkami od udzielonej pożyczki. Pożyczka płatna będzie w trzech ratach, przy czym termin ostatniej raty przypada na dzień 31 marca 2010 roku (patrz Nota VIII Not objaśniających do niniejszego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego).
13. W dniu 9 marca 2009 roku w celu zabezpieczenia spłaty pożyczki spółka LOTOS Exploration and Production Norge AS ustanowiła na rzecz spółki Petrobaltic S.A. zabezpieczenie w postaci weksła własnego in blanco z klauzulą „bez protestu” wraz z deklaracją wekslową. Pożyczka w kwocie 7,5 milionów USD (tj. 28 milionów złotych według średniego kursu ustalonego dla USD przez NBP na dzień 9 marca 2009 roku) przeznaczona zostanie na kontynuację wdrożenia Projektu Wydobywczego YME. Spłata kapitału pożyczki ma nastąpić do dnia 29 stycznia 2010 roku (patrz Nota VIII Not objaśniających do niniejszego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego).
14. W dniu 10 lutego 2009 roku spółka LOTOS Oil S.A. złożyła zabezpieczenia akcyzowe w formie weksla z deklaracją na 5.000 tysięcy złotych na rzecz Urzędu Celnego tytułem zabezpieczenia podatku akcyzowego związanego z przemieszczaniem wyrobów akcyzowych. Zabezpieczenie obowiązuje od dnia 1 marca 2009 roku do dnia 28 lutego 2011 roku.
15. W dniu 26 lutego 2009 roku na zlecenie LOTOS Asphalt Sp. z o.o. BRE Bank S.A. otworzył akredytywę dokumentową na kwotę 500 tysięcy EUR (tj. 2.353 tysięcy złotych według średniego kursu ustalonego dla EUR przez NBP z dnia 26 lutego 2009 roku) na rzecz NARDINI S.p.A. z terminem ważności do dnia 30 czerwca 2009 roku. Akredytywa zabezpiecza realizację kontraktu dotyczącego budowy fabryki do produkcji pap.

16. W dniu 27 lutego 2009 roku spółka LOTOS Jasło S.A. z uwagi na podpisany aneks do umowy kredytowej (obniżenie dostępnej linii kredytowej) zmniejszyła kwotę zabezpieczenia kredytu obrotowego spółki w rachunku bieżącym zaciągniętego w banku PKO BP S.A. o/Krosno w postaci weksla in blanco z kwoty 18.000 tysięcy złotych do kwoty 10 000 tysięcy złotych z terminem ważności do dnia 29 lipca 2011 roku.

17. Spółka LOTOS Jasło S.A. na dzień 31 marca 2009 roku posiada weksel in blanco jako zabezpieczenie gwarancji akcyzowej dla PZU o/Rzeszów na kwotę 5.000 tysięcy złotych. Termin ważności gwarancji minął w dniu 31 stycznia 2009 roku, a odpowiedzialność gwaranta trwa do 1 maja 2009 roku.

15. Informacje o istotnych postępowaniach toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej i innych ryzykach Jednostki Dominującej lub jednostek od niej zależnych

Nie wystąpiły zmiany dotyczące postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej i innych ryzykach Jednostki Dominującej lub jednostek od niej zależnych od dnia kończącego poprzedni rok finansowy, tj. dnia 31 grudnia 2008 roku (patrz Nota 45 Dodatkowe informacje i objaśnienia do Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego za rok 2008 sporządzonego zgodnie z MSSF) poza wymienionymi poniżej:

1. Pozwem z dnia 18 maja 2001 roku PETROECCO JV Sp. z o.o. wniosło powództwo o zasądzenie od Spółki kwoty 6.975 tysięcy złotych wraz z odsetkami ustawowymi od dnia 1 maja 1999 roku tytułem odszkodowania za szkodę doznaną na skutek stosowanych przez Spółkę praktyk monopolistycznych polegających na sprzedaży olejów bazowych BS w sposób powodujący uprzywilejowanie niektórych odbiorców poprzez realizowanie ich zamówień w zakresie nieproporcjonalnie większym niż zamówień PETROECCO JV Sp. z o.o.

Stosowanie przez Spółkę zarzuconych jej praktyk monopolistycznych stwierdzone zostało decyzją Urzędu Antymonopolowego z dnia 26 września 1996 roku, którą Urząd nakazał Spółce ich zaniechanie. Spółka odwołała się od tej decyzji. Sąd Wojewódzki w Warszawie – Sąd Antymonopolowy wyrokiem z dnia 22 października 1997 roku zmienił w zasadzie tylko redakcję decyzji i również nakazał Spółce zaniechanie praktyk monopolistycznych. Kasację Spółki od tego wyroku Sąd Najwyższy oddalił wyrokiem z dnia 2 czerwca 1999 roku.

Sąd Okręgowy w Gdańsku, wyrokiem z dnia 21 grudnia 2002 roku, oddalił powództwo o odszkodowanie, w całości uwzględniając zgłoszony przez Spółkę zarzut przedawnienia. Wyrok ten został jednak uchylony w dniu 4 grudnia 2003 roku przez Sąd Apelacyjny w Gdańsku w sprawie I ACa 824/03 i przekazany do ponownego rozpoznania Sądowi Okręgowemu w Gdańsku. Sąd Apelacyjny uznał zarzut przedawnienia za nietrafiony. Zdaniem tego Sądu dopiero w dniu 2 czerwca 1999 roku (data orzeczenia Sądu Najwyższego) PETROECCO JV Sp. z o.o. dowiedziała się, że doznana przez nią szkoda jest efektem praktyk monopolistycznych, z którą związana jest odpowiedzialność deliktowa Spółki, i to od tej daty – zdaniem Sądu – biegnie trzyletni okres przedawnienia roszczeń odszkodowawczych.

Sprawa toczy się przed Sądem Okręgowym w Gdańsku (sąd I instancji) i oznaczona jest sygnaturą IX GC 134/04. Spółka broni się również zarzutami merytorycznymi (kwestionuje fakt wystąpienia jakiegokolwiek szkody po stronie PETROECCO JV Sp. z o.o., jej wysokość i istnienie związku przyczynowego pomiędzy praktyką monopolistyczną a szkodą). Po rozprawie w czerwcu 2005 roku Sąd Okręgowy w Gdańsku zlecił biegłemu z zakresu księgowości i ekonomii sporządzenie opinii w przedmiocie ustalenia strat, jakie poniósł powód z tytułu działań Grupy LOTOS S.A. W przekazanej opinii biegły wskazał, że na podstawie materiałów przedstawionych przez PETROECCO JV Sp. z o.o. nie jest możliwe obliczenie wysokości strat, czy też samego ich istnienia. Biegły wskazał również, iż opinia powinna być zlecona innemu ekspertowi, niż biegłemu z zakresu księgowości. Brak dowodów do wystawienia takiej opinii uniemożliwił powodowi doprowadzenie do wyboru kolejnego biegłego. Rozprawa odbyła się 27 marca 2007 roku. Publikacja wyroku została wyznaczona na dzień 10 kwietnia 2007 roku, następnie odroczonej została na dzień 20 kwietnia 2007 roku. Wyrokiem z dnia 20 kwietnia 2007 roku powództwo zostało oddalone. W dniu 17 maja 2007 roku Spółka wniosła zażalenie na postanowienie o kosztach postępowania. W dniu 4 czerwca 2007 roku PETROECCO JV Sp. z o.o. złożyła apelację od wyroku z dnia 20 kwietnia 2007 roku. W dniu 12 sierpnia 2007 roku Grupa LOTOS S.A. złożyła odpowiedź na apelację. W dniu 20 grudnia 2007 roku Sąd oddalił apelację PETROECCO JV Sp. z o.o. od wyroku Sądu Okręgowego. W dniu 19 marca 2008 roku został złożony u Komornika wniosek egzekucyjny przeciwko PETROECCO JV Sp. z o.o. W dniu 17 kwietnia 2008 roku PETROECCO JV Sp. z o.o. złożyła skargę kasacyjną od wyroku z dnia 20 grudnia 2007 roku. Skarga została doręczona Grupie LOTOS S.A. w dniu 17 czerwca 2008 roku. W dniu 30 czerwca 2008 roku została wysłana odpowiedź na skargę. Sprawa została

skierowana na przesaąd na 14 listopada 2008 roku. W dniu 14 stycznia 2009 roku Sąd Najwyższy postanowił uchylić zaskarżony wyrok i przekazać sprawę do Sądu Apelacyjnego w Gdańsku do ponownego rozpoznania. W dniu 10 marca 2009 roku akta zostały przekazane do Sądu Apelacyjnego. W dniu 3 kwietnia 2009 roku Komornik przesłał postanowienie o umorzeniu postępowania egzekucyjnego. Na dzień zatwierdzenia niniejszego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego sprawa jest w toku.

2. W dniu 3 listopada 2005 roku wpłynął do Grupy LOTOS S.A. pozew wniesiony przez Ministra Skarbu Państwa o uznanie za nieważną umowę z dnia 18 sierpnia 1998 roku zawartej pomiędzy Grupą LOTOS S.A. i Polską Żeglugą Morską przedsiębiorstwem państwowym dotyczącej sprzedaży dwóch udziałów w spółce Naftoport Sp. z o.o. o wartości 3.340 tysięcy złotych. W dniu 21 kwietnia 2006 roku Sąd Okręgowy w Gdańsku, IX Wydział Gospodarczy wydał wyrok oddalający powództwo w całości. W dniu 8 czerwca 2006 roku Minister Skarbu Państwa wniósł apelację od wyroku sądu z dnia 21 kwietnia 2006 roku oddalającego powództwo Ministra Skarbu Państwa o uznanie za nieważną umowę z dnia 18 sierpnia 1998 roku zawartej pomiędzy Grupą LOTOS S.A. i Polską Żeglugą Morską przedsiębiorstwem państwowym dotyczącej sprzedaży dwóch udziałów w spółce Naftoport Sp. z o.o. o wartości 3.340 tysięcy złotych. W dniu 30 czerwca 2006 roku Spółka złożyła odpowiedź na powyższą apelację. Wyrokiem Sądu Apelacyjnego z dnia 28 grudnia 2006 roku zmieniono zaskarżony wyrok z dnia 21 kwietnia 2006 roku ustalając za nieważną umowę zbycia dwóch udziałów w spółce Naftoport Sp. z o.o. W dniu 6 kwietnia 2007 roku Spółka wniosła kasację wraz z wnioskiem o wstrzymanie wykonania wyroku II instancji. Postanowieniem Sądu Apelacyjnego w Szczecinie z dnia 20 kwietnia 2007 roku, wniosek o wstrzymanie wykonania wyroku sądu II instancji został oddalony. Sąd Najwyższy w dniu 10 sierpnia 2007 roku wydał postanowienie o przyjęciu skargi kasacyjnej do rozpoznania. Sąd Najwyższy w dniu 21 listopada 2007 roku wydał postanowienie o przekazaniu sprawy do ponownego rozpoznania przez Sąd Apelacyjny w Szczecinie. Rozprawa odbyła się w dniu 7 maja 2008 roku. Sąd oddalił w całości powództwo i przyznał Grupie LOTOS S.A. zwrot kosztów procesu w wysokości 100 tysięcy złotych. Z dniem 7 maja 2008 roku wyrok sądu uprawomocnił się. Skarb Państwa w dniu 20 sierpnia 2008 roku wniósł skargę kasacyjną. W dniu 11 grudnia 2008 roku akta sprawy wpłynęły do Sądu Najwyższego, Izba Cywilna, Wydział II. W dniu 6 marca 2009 roku na posiedzeniu niejawnym przyjęto skargę do rozpoznania. Wyznaczono termin rozprawy na dzień 6 maja 2009 roku, na której Sąd Najwyższy przekazał sprawę do ponownego rozpatrzenia. Na dzień zatwierdzenia niniejszego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego sprawa jest w toku.

3. W dniu 30 lipca 2007 roku spółka Petrobaltic S.A. otrzymała wyrok Stałego Sądu Polubownego przy Okręgowej Izbie Radców Prawnych w Gdańsku, wydany w dniu 11 czerwca 2007 roku w sprawie z powództwa spółki Energobaltic Sp. z o.o. przeciwko spółce Petrobaltic S.A. Przedmiot sporu dotyczył wykonania umowy nr EB/PKT – 02/01/2001 z dnia 17 grudnia 2001 roku, zgodnie z którą spółka Petrobaltic S.A. miała zaprojektować i zbudować system przesyłowy gazu ze swojej platformy do należącej do powoda elektrociepłowni we Władysławowie. Powód twierdził, że pozwany dopuścił się zwłoki w wykonaniu świadczenia z w/w umowy i żądał zapłaty kary umownej, zaś pozwany twierdził, że wykonał swe świadczenie w czasie właściwym. W/w wyrokiem uwzględniono w całości żądania spółki Energobaltic Sp. z o.o. i zasądzono od spółki Petrobaltic S.A. na rzecz powoda kwotę 1.424 tysięcy złotych wraz z odsetkami ustawowymi od dnia 3 lipca 2003 roku do dnia zapłaty, kwotę 30 tysięcy złotych tytułem wpisu sądowego oraz kwotę 7 tysięcy złotych tytułem zwrotu kosztów zastępstwa procesowego. W związku z wyrokiem oraz znaczną niepewnością, co do powodzenia ewentualnej procedury odwoławczej została utworzona rezerwa w kwocie 2.157 tysięcy złotych. W dniu 29 października 2007 roku spółka Petrobaltic S.A. złożyła skargę do Sądu Okręgowego w Gdańsku o uchylenie wyroku Sądu Polubownego przy Okręgowej Izbie Radców Prawnych w Gdańsku. Rozprawa w sprawie skargi spółki Petrobaltic S.A. o uchylenie wyroku Sądu Polubownego przy Okręgowej Izbie Radców Prawnych odbyła się dnia 9 kwietnia 2008 roku. Postanowieniem z dnia 12 marca 2008 roku Sąd Okręgowy w Gdańsku Wydział IX Gospodarczy oddalił wniosek o wstrzymanie wykonania wyroku Stałego Sądu Polubownego przy Okręgowej Izbie Radców Prawnych w Gdańsku, zaś wyrokiem z dnia 9 kwietnia 2008 roku Sąd oddalił skargę spółki Petrobaltic S.A. o uchylenie orzeczenia Sądu Polubownego przy Okręgowej Izbie Radców Prawnych w Gdańsku. Spółka Petrobaltic S.A. w dniu 10 kwietnia 2008 roku dokonała zapłaty części wierzytelności zasądzonej wyrokiem w wysokości 666 tysięcy złotych na rachunek spółki Energobaltic Sp. z o.o. Pozostałą kwotę zasądzonej wierzytelności spółka Petrobaltic S.A. potrąci ze wzajemną wierzytelnością wynikającą z umowy sprzedaży energii elektrycznej, uznając iż skutek zapłaty i potrącenia wierzytelność wygasła. Spółka Energobaltic Sp. z o.o. pomimo tego stwierdziła, iż nie uznaje potrącenia, zaliczając dokonaną przez spółkę Petrobaltic S.A. wpłatę na rozliczenie odsetek za zwłokę, a resztę należności głównej ściągnie w trybie egzekucji sądowej. W dniu 13 czerwca 2008 roku nastąpiło zajęcie rachunku bankowego spółki Petrobaltic S.A. i obciążenie go na kwotę 1.671 tysięcy złotych na podstawie zawiadomienia o wszczęciu egzekucji (sygn. Akt KM 1233/08). Egzekucję przeprowadził Komornik Sądowy Rewiru III w Gdańsku na wniosek spółki Energobaltic Sp. z o.o. Spółka Petrobaltic S.A. złożyła przeciwko spółce Energobaltic Sp. z o.o. powództwo, które toczy się w postępowaniu sądowym przed Sądem Okręgowym w Gdańsku, Wydział IX Gospodarczy, sygn. akt IX GNc 257/08, o zapłatę kwoty 1.620 tysięcy złotych. Powództwo to zostało wniesione w związku z wyegzekwowaniem przez spółkę Energobaltic Sp. z o.o. wcześniej zapłaconej przez spółkę Petrobaltic S.A. kwoty

wynikającej z wyroku Sądu Polubownego przy Okręgowej Izbie Radców Prawnych z dnia 11 czerwca 2007 roku.

W dniu 18 sierpnia 2008 roku Sąd Okręgowy wydał nakaz zapłaty w postępowaniu upominawczym, którym zasądził na rzecz spółki Petrobaltic S.A. od spółki Energobaltic Sp. z o.o. kwotę 1.620 tysięcy złotych wraz z odsetkami ustawowymi od dnia 30 czerwca 2008 roku do dnia zapłaty oraz kwotę 27 tysięcy złotych tytułem kosztów procesu, w tym kwotę 7 tysięcy złotych tytułem kosztów zastępstwa procesowego. Od powyższego orzeczenia pozwana spółka w dniu 5 września 2008 roku wniosła sprzeciw. Powód złożył odpowiedź na sprzeciw pozwanego w dniu 6 stycznia 2009 roku, sprawa prowadzona jest przez Sąd Okręgowy w Gdańsku IX Wydział Gospodarczy pod sygn. akt IX GC 409/08.

W dniu 1 kwietnia 2009 roku odbyła się pierwsza rozprawa, która została odroczone. Termin kolejnej rozprawy został wyznaczony przez Sąd na dzień 19 maja 2009 roku. Na dzień zatwierdzenia niniejszego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego sprawa jest w toku.

4. W spółce LOTOS Czechowice S.A. została przeprowadzona kontrola przez Naczelnika Urzędu Celnego w Bielsku-Białej w celu ustalenia prawidłowej wysokości zobowiązania podatkowego w podatku akcyzowym z tytułu sprzedaży oleju do form ceramicznych B za okres od 1 stycznia 2004 roku do 30 września 2004 roku. W konsekwencji przeprowadzonej kontroli, zostały wszczęte z urzędu postępowania podatkowe w dniu 18 maja 2005 roku. W dniu 5 maja 2006 roku spółka LOTOS Czechowice S.A. otrzymała 4 decyzje Naczelnika Urzędu Celnego w Bielsku-Białej określające zobowiązanie podatkowe w podatku akcyzowym za miesiące styczeń, luty, marzec 2004 roku. Postępowanie w zakresie określenia zobowiązania podatkowego w podatku akcyzowym za miesiąc kwiecień 2004 roku zostało umorzone. W dniu 19 maja 2006 roku spółka złożyła do Dyrektora Izby Celnej odwołania od wyżej wymienionych decyzji oraz wnioski o wstrzymanie wykonania niniejszych decyzji. W sierpniu 2006 roku wpłynęły decyzje Naczelnika Urzędu Celnego, w których umorzono postępowania w zakresie podatku za miesiące maj - wrzesień 2004 roku. W dniu 17 października 2006 roku spółka LOTOS Czechowice S.A. otrzymała postanowienie Dyrektora Izby Celnej w Katowicach wyznaczające termin rozpatrzenia odwołań od decyzji Naczelnika Urzędu Celnego w Bielsku-Białej określających zobowiązanie podatkowe za okres od styczeń - marzec 2004 roku do dnia 13 grudnia 2006 roku. Dyrektor Izby Celnej w Katowicach postanowieniem z dnia 9 lutego 2007 roku wyznaczył termin załatwienia sprawy na 13 kwietnia 2007 roku. Postanowieniem z dnia 17 czerwca 2007 roku Dyrektor Izby Celnej w Katowicach wyznaczył termin załatwienia sprawy do dnia 13 sierpnia 2007 roku. Zgodnie z ostatnim postanowieniem z dnia 13 sierpnia 2007 roku Dyrektor Izby Celnej w Katowicach wyznaczył termin rozpatrzenia odwołania do dnia 13 października 2007 roku. W dniu 19 października 2007 roku spółka LOTOS Czechowice S.A. otrzymała 3 decyzje Dyrektora Izby Celnej w Katowicach, w których uchylono w całości decyzje Naczelnika Urzędu Celnego w Bielsku-Białej określające zobowiązanie podatkowe w podatku akcyzowym za miesiące styczeń, luty, marzec 2004 roku, oraz przekazano do ponownego rozpatrzenia przez organ I instancji. W dniu 19 listopada 2007 roku spółka LOTOS Czechowice S.A. wniosła do Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego 3 skargi na decyzje Dyrektora Izby Celnej w Katowicach uchylające decyzje Naczelnika Urzędu Celnego w Bielsku-Białej i przekazujące sprawy do ponownego rozpatrzenia temu organowi. W dniu 2 kwietnia 2008 roku odbyły się rozprawy sądowe w przedmiocie w/w skarg i zapadły wyroki oddalające skargi. Spółka LOTOS Czechowice S.A. wniosła o sporządzenie pisemnych uzasadnień wyroków, po otrzymaniu których Zarząd spółki zdecydował nie wnosić skarg do Najwyższego Sądu Administracyjnego. W konsekwencji sprawy wróciły do I instancji tj. do Naczelnika Urzędu Celnego w Bielsku-Białej i będą rozpatrywane od początku.

Postanowieniami z dnia 7 stycznia 2009 roku wydanymi przez Naczelnika Urzędu Celnego w Bielsku-Białej został wyznaczony nowy termin załatwienia spraw dotyczących podatku akcyzowego za okres styczeń-marzec 2004 roku do dnia 18 marca 2009 roku. Na dzień zatwierdzenia niniejszego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego spółka LOTOS Czechowice S.A. nie otrzymała decyzji rozstrzygającej w sprawie i postanowienia o przedłużeniu terminu jej rozpatrzenia.

W odniesieniu do kwestii potencjalnych zobowiązań podatkowych z tytułu podatku akcyzowego za okres styczeń - marzec 2004 roku, biorąc pod uwagę przeprowadzone analizy prawno-podatkowe, w tym także z udziałem zewnętrznych doradców podatkowych, jak i biegłego sądowego powołanego przez Dyrektora Izby Celnej, spółka LOTOS Czechowice S.A. uważa, że ryzyko związane z przegraną ewentualnego sporu z władzami skarbowymi jest niewielkie, w związku z tym nie utworzyła w sprawozdaniu finansowym rezerwy na te potencjalne zobowiązania.

5. Dnia 12 kwietnia 2006 roku Naczelnik Urzędu Celnego w Bielsku-Białej wszczął postępowanie wobec spółki LOTOS Czechowice S.A. w zakresie ustalenia prawidłowej wysokości zobowiązania podatkowego w podatku akcyzowym z tytułu sprzedaży oleju do form ceramicznych B za okres od 1 września 2003 do 31 grudnia 2003 roku. Do czasu zakończenia postępowań trudno określić, czy zobowiązania podatkowe w podatku

akcyzowym zostaną określone na nowo, a jeżeli zostaną określone, to w jakiej wysokości. Naczelnik Urzędu Celnego w Bielsku-Białej postanowieniem z dnia 19 marca 2006 roku wyznaczył termin załatwienia sprawy na 30 maja 2007 roku. Postanowieniem z dnia 13 sierpnia 2007 roku Naczelnik Urzędu Celnego w Bielsku-Białej wyznaczył nowy termin załatwienia sprawy na 17 października 2007 roku, następnie postanowieniem z dnia 1 stycznia 2008 roku Naczelnik Urzędu Celnego w Bielsku-Białej wyznaczył nowy termin załatwienia sprawy na dzień 30 czerwca 2008 roku oraz postanowieniami z dnia 27 czerwca 2008 roku Naczelnik Urzędu Celnego w Bielsku-Białej wyznaczył nowy termin zakończenia postępowań w sprawie podatku akcyzowego za okres od września do grudnia 2003 roku na dzień 31 sierpnia 2008 roku, w wyniku kolejnych postanowień z dnia 3 września 2008 roku termin został przedłużony do dnia 31 października 2008 roku.

W dniu 13 listopada 2008 roku Naczelnik Urzędu Celnego w Bielsku-Białej wydał decyzje za miesiące wrzesień, październik, listopad, grudzień 2003 roku określające wysokość zobowiązania podatkowego w kwotach wyższych od zadeklarowanych przez spółkę LOTOS Czechowice S.A. odpowiednio:

- za wrzesień 2003 roku o kwotę 3.588 tysięcy złotych,
- za październik 2003 roku o kwotę 12.189 tysięcy złotych,
- za listopad 2003 roku o kwotę 8.887 tysięcy złotych,
- za grudzień 2003 roku o kwotę 6.223 tysięcy złotych.

W dniu 21 listopada 2008 roku spółka LOTOS Czechowice S.A. wystąpiła z wnioskiem do Naczelnika Urzędu Celnego w Bielsku-Białej o wstrzymanie wykonania decyzji w sprawach podatku akcyzowego za okres wrzesień – grudzień 2003 roku. W dniu 1 grudnia 2008 roku spółka LOTOS Czechowice S.A. wystosowała do Dyrektora Izby Celnej w Katowicach za pośrednictwem Naczelnika Urzędu Celnego w Bielsku-Białej odwołania od decyzji Naczelnika Urzędu Celnego określających wysokość zobowiązania podatkowego w kwotach wyższych od zadeklarowanych wcześniej przez spółkę. Dnia 4 grudnia 2008 roku Dyrektor Izby Celnej w Katowicach wszczął postępowanie egzekucyjne wobec LOTOS Czechowice S.A. wystawiając tytuły wykonawcze dla decyzji Naczelnika Urzędu Celnego w Bielsku-Białej dotyczących podatku akcyzowego za miesiące wrzesień-grudzień 2003 roku dokonując zajęcia wierzytelności na rachunkach bankowych spółki LOTOS Czechowice S.A. Dodatkowe zobowiązania podatkowe wynikające z decyzji zostały powiększone o koszty egzekucyjne w łącznej wysokości 2.460 tysięcy złotych oraz odsetki za zwłokę określone na dzień wystawienia tytułów wykonawczych w łącznej kwocie 10.121 tysięcy złotych.

W dniu 12 grudnia 2008 roku spółka złożyła do Dyrektora Izby Celnej w Katowicach wnioski o wstrzymanie postępowania egzekucyjnego wszczętego tytułami egzekucyjnymi.

W dniu 12 grudnia 2008 roku Naczelnik Urzędu Celnego w Bielsku-Białej pozytywnie rozpatrzył wniosek spółki złożony 21 listopada 2008 roku i wydał Postanowienie o wstrzymaniu wykonania decyzji dotyczącej podatku akcyzowego za grudzień 2003 roku.

Dyrektor Izby Celnej w Katowicach wydał w tym samym dniu postanowienia o wstrzymaniu wykonania decyzji dotyczących podatku akcyzowego za miesiące wrzesień-listopad 2003 roku oraz powołując się na postanowienia o wstrzymaniu wykonania decyzji Naczelnika Urzędu Celnego dotyczących podatku akcyzowego za okres wrzesień-grudzień 2003 roku wydał postanowienia o zawieszeniu postępowania egzekucyjnego dotyczącego przedmiotowych decyzji.

W dniu 15 grudnia 2008 roku Dyrektor Izby Celnej w Katowicach skierował do Sądu Rejonowego w Pszcznie osiem wniosków wraz z tytułami wykonawczymi o dokonanie wpisu hipotek przymusowych zwykłych w kwocie 5.446 tysięcy złotych każda (łącznie na kwotę 43.569 tysięcy złotych.), obciążających nieruchomości spółki LOTOS Czechowice S.A.

W dniach 17 i 18 grudnia 2008 roku Sąd Rejonowy w Pszcznie dokonał siedmiu wpisów hipotecznych zgodnie z wnioskami. W dniu 23 grudnia 2008 roku Sąd postanowił oddalić jeden wniosek Dyrektora Izby Celnej w Katowicach uzasadniając to stwierdzeniem przeszkód w dokonaniu wpisu (rozbieżność pomiędzy treścią księgi wieczystej a treścią wniosku wieczystoksięgowego).

W dniu 23 lutego 2008 roku spółka LOTOS Czechowice S.A. otrzymała cztery decyzje Dyrektora Izby Celnej w Katowicach uchylające decyzje Naczelnika Urzędu Celnego w Bielsku-Białej i przekazujące sprawy do ponownego rozpatrzenia.

Z uwagi na postanowienia Dyrektora Izby Celnej w Katowicach z dnia 4 marca 2009 roku o umorzeniu postępowań egzekucyjnych dotyczących zobowiązań podatkowych w podatku akcyzowym za miesiące wrzesień – grudzień 2003 roku, Dyrektor Izby Celnej w Katowicach wystąpił ze stosownymi wnioskami do Sądu Rejonowego w Pszcznie o wykreślenie wpisów hipotecznych. Na dzień zatwierdzenia niniejszego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego sprawa jest w toku.

W odniesieniu do kwestii potencjalnych zobowiązań podatkowych z tytułu podatku akcyzowego za okres wrzesień-grudzień 2003 roku biorąc pod uwagę przeprowadzone analizy prawno-podatkowe, w tym także z

udziałem zewnętrznych doradców podatkowych, jak i biegłego sądowego powołanego przez Dyrektora Izby Celnej, spółka LOTOS Czechowice S.A. uważa, że ryzyko związane z przegraną ewentualnego sporu z władzami skarbowymi jest niewielkie, w związku z tym nie utworzyła w sprawozdaniu finansowym rezerwy na te potencjalne zobowiązania.

6. W dniu 4 grudnia 2003 roku Sąd Okręgowy w Krośnie wydał na rzecz spółki LOTOS Jasło S.A., w postępowaniu nakazowym, nakaz zapłaty kwoty 4.829 tysięcy złotych wraz z odsetkami, stanowiącej wierzytelności wynikające z nieuregulowanych faktur za sprzedany towar (sygn. akt VIII GNc 292/03). Powyższy nakaz zapłaty uprawomocnił się. Z uwagi na fakt, iż w dniu 2 kwietnia 2004 roku w stosunku do dłużnika została ogłoszona upadłość z możliwością zawarcia układu, spółka LOTOS Jasło S.A. zgłosiła sędziemu komisarzowi swoją wierzytelność w łącznej wysokości 7.668 tysięcy złotych, na którą składa się kwota: (i) 6.138 tysięcy złotych jako niezapłacona należność główna za sprzedany towar; (ii) 1.498 tysięcy złotych jako odsetki za zwłokę; (iii) 32 tysięcy złotych jako koszty procesu w sprawie przed Sądem Okręgowym w Krośnie. Wierzytelności do kwoty 2.580 tysięcy złotych obejmującej należność główną, jak również odsetki nie są objęte układem, ze względu na ich zabezpieczenie na mieniu upadłego hipoteką kaucyjną. Wartość należności z uwzględnieniem realizacji założeń układu na dzień 31 marca 2009 roku wyniosły 1.018 tysięcy złotych.

16. Informacje dotyczące emisji, wykupu i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych

W okresie od 1 stycznia do 31 marca 2009 roku nie miała miejsca emisja, wykup i spłata dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych.

DODATKOWE INFORMACJE WYNIKAJĄCE Z ROZPORZĄDZENIA MINISTRA FINANSÓW Z DNIA 19 LUTEGO 2009 ROKU W SPRAWIE INFORMACJI BIEŻĄCYCH I OKRESOWYCH PRZEKAZYWANYCH PRZEZ EMITENTÓW PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH ORAZ WARUNKÓW UZNAWANIA ZA RÓWNOWAŻNE INFORMACJI WYMAGANYCH PRZEPISAMI PRAWA PAŃSTWA NIEBĘDĄCEGO PAŃSTWEM CZŁONKOWSKIM

Zgodnie z § 87 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz.U. Nr 33, poz. 259 z 2009 roku), Zarząd Grupy LOTOS S.A. przekazuje następujące informacje:

I. Opis organizacji Grupy Kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji

Struktura Grupy Kapitałowej Grupy LOTOS S.A. wraz ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji została przedstawiona w Nocie 2 Not objaśniających do niniejszego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego sporządzonego za okres 3 miesięcy zakończonych 31 marca 2009 roku.

II. Skutki zmian w strukturze Grupy Kapitałowej Grupy LOTOS S.A.

W I kwartale 2009 roku nie miały miejsca zmiany w strukturze Grupy Kapitałowej Grupy LOTOS S.A., poza zaprezentowanymi w Nocie 11 Not objaśniających do niniejszego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

III. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności w I kwartale 2009 roku

W I kwartale 2009 roku działalność Grupy LOTOS S.A. nie podlegała sezonowości lub cykliczności.

IV. Emisje, wykup i spłaty nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych w I kwartale 2009 roku

W I kwartale 2009 roku nie miała miejsca emisja, wykup i spłata nieudziałowych ani kapitałowych papierów wartościowych.

V. Akcjonariusze posiadający co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Jednostki Dominującej na dzień przekazania niniejszego raportu

Struktura własności kapitału podstawowego Grupy LOTOS S.A. na dzień przekazania niniejszego raportu była następująca:

	Ilość akcji	Ilość głosów	Wartość nominalna akcji (w złotych)	Udział w kapitale podstawowym ⁽¹⁾
Skarb Państwa	7.878.030	7.878.030	7.878.030	6,93 %
Nafta Polska S.A.	59.025.000	59.025.000	59.025.000	51,91 %
Pozostali akcjonariusze	46.796.970	46.796.970	46.796.970	41,16 %
Razem	113.700.000	113.700.000	113.700.000	100,00 %

⁽¹⁾ udział w kapitale podstawowym odpowiada udziałowi w ogólnej liczbie głosów

Od dnia przekazania poprzedniego raportu kwartalnego do dnia publikacji niniejszego raportu nie było zmian w strukturze kapitału podstawowego Grupy LOTOS S.A. oraz zmian w strukturze akcjonariatu posiadającego co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu akcjonariuszy Spółki.

Kapitał podstawowy składa się z 113.700.000 akcji zwykłych mających pełne pokrycie w kapitale podstawowym, o wartości nominalnej 1 złoty, które są równoważne pojedynczemu głosowi na Walnym Zgromadzeniu akcjonariuszy i posiadają prawo do dywidendy.

VI. Zestawienie zmian w stanie posiadania akcji Spółki lub uprawnień do nich przez osoby z Zarządu oraz Rady Nadzorczej, zgodnie z posiadanymi przez Spółkę informacjami

	Stan na dzień 16 lutego 2009 roku	Nabycie	Sprzedaż	Inne	Stan na dzień 4 maja 2009 roku
Marek Sokołowski	8.636	-	-	-	8.636
Wiceprezes Zarządu, Dyrektor ds. Produkcji i Rozwoju					
Razem	8.636	-	-	-	8.636

Zgodnie z wiedzą Spółki członkowie Rady Nadzorczej nie posiadają akcji Spółki lub uprawnień do nich.

VII. Informacje o istotnych postępowaniach toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej i innych ryzykach Jednostki Dominującej lub jednostek od niej zależnych

Nie występują postępowania dotyczące zobowiązań lub wierzytelności toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, których pojedyncza lub łączna wartość stanowi co najmniej 10 % kapitałów własnych Spółki.

Informacje o istotnych postępowaniach toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej i innych ryzykach Jednostki Dominującej lub jednostek od niej zależnych zostały opisane w Nocie 15 Not objaśniających do niniejszego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

VIII. Informacje o istotnych transakcjach zawartych pomiędzy podmiotami powiązаныmi

W okresie od 1 stycznia do 31 marca 2009 roku, w ramach Grupy Kapitałowej nie doszło do zawarcia istotnych transakcji pomiędzy podmiotami powiązаныmi, poza transakcjami opisanymi poniżej oraz w Nocie 13 Not objaśniających do niniejszego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego punkt 3, 11.

W dniu 15 stycznia 2009 roku spółka Petrobaltic S.A. podpisała umowę udzielenia pożyczki w kwocie 55 milionów USD (tj. 177 milionów złotych według średniego kursu ustalonego dla USD przez NBP na dzień 15 stycznia 2009 roku) spółce LOTOS Exploration and Production Norge AS. Pożyczka przeznaczona zostanie na kontynuację wdrożenia Projektu Wydobywczego YME, a w szczególności na ponoszenie nakładów inwestycyjnych na jego realizację wraz z kosztami kapitału, w tym odsetkami od udzielonej pożyczki. Pożyczka płatna będzie w trzech ratach, przy czym termin ostatniej raty przypada na dzień 31 marca 2010 roku.

W dniu 9 marca 2009 roku spółka Petrobaltic S.A. podpisała umowę udzielenia pożyczki w kwocie 7,5 milionów USD (tj. 28 milionów złotych według średniego kursu ustalonego dla USD przez NBP na dzień 9 marca 2009 roku) spółka LOTOS Exploration and Production Norge AS ustanowiła na rzecz spółki Petrobaltic S.A. zabezpieczenie w postaci weksła własnego in blanco z klauzulą „bez protestu” wraz z deklaracją wekslową. Pożyczka przeznaczona zostanie na kontynuację wdrożenia Projektu Wydobywczego YME. Spłata kapitału pożyczki ma nastąpić do dnia 29 stycznia 2010 roku.

W celu zabezpieczenia spłat pożyczek (kapitału oprocentowania i ewentualnych odsetek za opóźnienie), a także innych zobowiązań mogących powstać z tytułu zawarcia i wykonywania opisanych powyżej umów pożyczek, spółka LOTOS Exploration and Production Norge AS ustanowiła na rzecz spółki Petrobaltic S.A. zabezpieczenie w postaci weksli własnych in blanco z klauzulą „bez protestu” wraz z deklaracją wekslową (patrz Nota 14 Not objaśniających do niniejszego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego punkt 12, 13).

IX. Informacja o udzielonych przez jednostkę dominującą lub jednostki od niej zależne poręczeniach kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, gdzie łączna wartość poręczenia lub gwarancji stanowi, co najmniej 10 % kapitałów własnych Spółki

W ramach Grupy Kapitałowej w okresie od 1 stycznia do 31 marca 2009 roku Jednostka Dominująca i jednostki od niej zależne nie udzieliły poręczeń kredytów lub pożyczek, ani nie udzieliły gwarancji innemu podmiotowi lub jednostce od niej zależnej, gdzie wartość poręczeń kredytów lub pożyczek lub udzielonych gwarancji stanowi co najmniej 10 % kapitałów własnych Spółki poza zobowiązaniami opisanymi w Nocie 14 Not objaśniających do niniejszego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

X. Informacje istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego Grupy i ich zmian oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Jednostkę Dominującą

Oprócz informacji zaprezentowanych w niniejszym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym oraz w notach objaśniających do skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, nie występują inne informacje istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego Grupy i ich zmian lub dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Grupę.

XI. Stanowisko Zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych

Zarząd Grupy LOTOS S.A. nie publikował prognoz wyników na 2009 rok.

XII. Czynniki, które w ocenie Grupy LOTOS S.A. będą miały wpływ na osiągnięte przez Grupę Kapitałową Grupy LOTOS S.A. wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału

Czynniki, o których mowa poniżej będą zdaniem Zarządu Spółki oddziaływać na wyniki Spółki oraz Grupy w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału 2009 roku:

- notowania cen ropy i produktów naftowych,
- kurs PLN/ USD,
- wysokość podaży i popytu na produkty naftowe,
- kurs PLN/EUR,
- począwszy od 1 stycznia 2008 roku, obowiązek realizacji przez producentów i importerów narodowego celu wskaźnikowego określającego minimalny udział biokomponentów w paliwach wprowadzanych do obrotu na terenie Polski,
- wprowadzenie pakietu anty kryzysowego,
- postój remontowy rozpoczęty w połowie marca 2009 roku.

XIII. Informacje o segmentach

Informacje finansowe dotyczące segmentów operacyjnych została przedstawiona w Notach 5 i 10 Not objaśniających do niniejszego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego sporządzonego za okres 3 miesięcy zakończonych 31 marca 2009 roku.

XIV. Podpisy członków Zarządu oraz osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych Grupy LOTOS S.A.

Prezes Zarządu, Dyrektor Generalny	
	Paweł Olechnowicz
Wiceprezes Zarządu, Dyrektor ds. Ekonomiczno-Finansowych	
	Mariusz Machajewski
Wiceprezes Zarządu, Dyrektor ds. Produkcji i Rozwoju	
	Marek Sokołowski
Główny Księgowy	
	Tomasz Południewski