

UCHWAŁA NR 29/IX/2015
RADY NADZORCZEJ GRUPY LOTOS S.A.
z dnia 24 kwietnia 2015 roku

w sprawie: przyjęcia sprawozdania Rady Nadzorczej z wyników oceny sprawozdań Zarządu za rok 2014

Rada Nadzorcza Grupy LOTOS S.A. działając zgodnie z art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych oraz § 13 ust. 2 pkt 5 Statutu Spółki i § 2 ust. 1 pkt 5 Regulaminu Rady Nadzorczej, uchwała co następuje:

§1

1. Rada Nadzorcza przyjmuje sprawozdanie Komitetu Audytu jako sprawozdanie Rady Nadzorczej z wyników oceny:
 - a) sprawozdania finansowego Grupy LOTOS S.A. za rok 2014,
 - b) sprawozdania Zarządu z działalności Grupy LOTOS S.A. za rok 2014,
 - c) skonsolidowanego sprawozdania Grupy Kapitałowej Grupy LOTOS S.A. za rok 2014,
 - d) sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej Grupy LOTOS S.A. za rok 2014,
 - e) wniosku Zarządu w sprawie pokrycia straty netto za rok 2014.
2. Sprawozdanie, o którym mowa w ust. 1, stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§2

Rada Nadzorcza postanawia przedłożyć ww. sprawozdanie Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Grupy LOTOS S.A.

§3

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.

- | | | |
|--|---|---------------|
| 1. Za podjęciem uchwały głosowało: | 6 | Członków Rady |
| 2. Przeciw podjęciu uchwały głosowało: | 0 | Członków Rady |
| 3. Wstrzymało się od głosu: | 0 | Członków Rady |

Uchwałę podjęto w głosowaniu jawnym.

Podpisy obecnych na posiedzeniu Członków Rady Nadzorczej:

Przewodniczący Rady Nadzorczej	-	Wiesław Skwarko
Wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej	-	Agnieszka Trzaskalska
Sekretarz Rady Nadzorczej	-	Oskar Pawłowski
Członek Rady Nadzorczej	-	Małgorzata Hirszel
Członek Rady Nadzorczej	-	Magdalena Bohusz-Boguszewska
Członek Rady Nadzorczej	-	Michał Rumiński

Warszawa, dnia 24 kwietnia 2015 r.

**Sprawozdanie Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Grupy LOTOS S.A.
z wyników oceny sprawozdania finansowego Grupy LOTOS S.A.
i skonsolidowanego sprawozdania finansowego
Grupy Kapitałowej LOTOS za 2014 rok
wraz z rekomendacją**

Komitet Audytu działając na podstawie § 9 ust. 9 Regulaminu Rady Nadzorczej Grupy LOTOS S.A. zapoznał się z projektami sprawozdań oraz finalnymi sprawozdaniami, tj.:

- sprawozdaniem finansowym Grupy LOTOS S.A. za rok zakończony dnia 31 grudnia 2014 roku,
- sprawozdaniem Zarządu z działalności Grupy LOTOS S.A. za 2014 rok,
- skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy Kapitałowej LOTOS za rok zakończony dnia 31 grudnia 2014 roku,
- sprawozdaniem Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej LOTOS za 2014 rok,

a także z wnioskiem Zarządu w sprawie pokrycia straty netto Spółki za rok 2014 (Uchwała Zarządu nr 31/VIII/2015 z dnia 15 kwietnia 2015 roku).

Komitet Audytu Rady Nadzorczej Grupy LOTOS S.A. na posiedzeniu w dniu 23 lutego 2015 r., podczas spotkania z biegłymi rewidentami z firmy Ernst & Young Audyt Polska sp. z o.o. sp. k., a także w trakcie bezpośrednich rozmów z biegłymi rewidentami przeprowadzonych w różnych terminach w styczniu i lutym roku 2015 poprzedzających posiedzenie KA, omawiał istotne kwestie z badania sprawozdań finansowych Grupy LOTOS S.A. oraz poszczególnych istotnych spółek Grupy Kapitałowej Grupy LOTOS S.A. (GK GL S.A.) sporządzonych za rok zakończony dnia 31 grudnia 2014 roku.

W trakcie spotkania członkowie Komitetu Audytu uzyskali od przedstawicieli audytora oraz Spółki szereg informacji uzupełniających w zakresie sprawozdań finansowych za 2014 rok, w tym sytuacji majątkowej i finansowej Spółki i Grupy Kapitałowej na koniec 2014 roku oraz perspektyw kształtowania się sytuacji finansowej w roku 2015 i kolejnych latach, w szczególności w odniesieniu do kwestii:

- wyników finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej, w tym z wyników skonsolidowanych według segmentów za rok 2014 (całościowo oraz po wyłączeniu zdarzeń jednorazowych),
- płynności finansowej w latach 2014-2015 w GL S.A. i istotnych spółkach segmentu Upstream,
- wskaźników zadłużenia oraz realizowalności aktywa podatkowego utworzonego w związku ze stratami podatkowymi poniesionymi przez GL S.A. w latach 2011, 2013 i 2014,
- odpisów aktualizujących zapasy w GL S.A.,
- możliwych scenariuszy działań konsorcjantów i sposobu finansowania tych działań na złożu YME,
- realizowalności aktywów wydobywczych pakietu Heimdal,
- realizowalności litewskich aktywów wydobywczych,
- rentowności sieci stacji paliw według kanałów dystrybucji,

- realizowalności aktywów w spółkach GK LOTOS ze względu na realizację projektu EFRA.

Biegli rewidenci z Ernst & Young Audit dokonali prezentacji wyników badania w następującym zakresie:

- omówienie wyników finansowych oraz aktualnej sytuacji finansowej Spółki i Grupy Kapitałowej LOTOS, w szczególności sytuacji płynnościowej w GL S.A. oraz spółkach segmentu Upstream,
- istotne kwestie związane z badaniem sprawozdań finansowych wymienione powyżej,
- harmonogram dalszych prac.

Członkowie Komitetu Audytu po zgłoszeniu szeregu pytań i przeprowadzonych dyskusjach z przedstawicielami zarządów Grupy LOTOS S.A. i LOTOS Petrobaltic S.A. oraz audytora, nie zgłosili istotnych uwag do treści zaprezentowanych sprawozdań finansowych, jak również sposobu i zakresu procesu weryfikacji sprawozdania finansowego przeprowadzonego przez biegłego rewidenta.

Mając na uwadze powyższe Komitet rekomenduje Radzie Nadzorczej zarówno pozytywną ocenę ww. sprawozdań finansowych, jak i rekomendowanie Walnemu Zgromadzeniu ich zatwierdzenia.

Podpisy Członków Komitet Audytu:

- | | | |
|-----------------------------------|---|------------------------------|
| 1) Przewodniczący Komitetu Audytu | - | Michał Rumiński |
| 2) Członek Komitetu Audytu | - | Magdalena Bohusz-Boguszewska |
| 3) Członek Komitetu Audytu | - | Oskar Pawłowski |
| 4) Członek Komitetu Audytu | - | Wiesław Skwarko |