

UCHWAŁA NR 106/IX/2016
RADY NADZORCZEJ GRUPY LOTOS S.A.
z dnia 24 maja 2016 roku

w sprawie: przyjęcia sprawozdania Rady Nadzorczej z wyników oceny sprawozdań Zarządu za rok 2015

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, uchwala 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 2015,
 - b) sprawozdania Zarządu z działalności Grupy LOTOS S.A. za rok 2015,
 - c) skonsolidowanego sprawozdania Grupy Kapitałowej Grupy LOTOS S.A. za rok 2015,
 - d) sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej Grupy LOTOS S.A. za rok 2015,
 - e) wniosku Zarządu w sprawie pokrycia straty netto za rok 2015.
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: | 5 | 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:

Wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej	-	Katarzyna Lewandowska
Sekretarz Rady Nadzorczej	-	Cezary Krasodomski
Członek Rady Nadzorczej	-	Maria Sierpińska
Członek Rady Nadzorczej	-	Katarzyna Witkowska
Członek Rady Nadzorczej	-	Dariusz Figura

Gdańsk, dnia 25 kwietnia 2016 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 2015 rok
wraz z rekomendacją**

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

- sprawozdaniem finansowym Grupy LOTOS S.A. za rok zakończony dnia 31 grudnia 2015 roku (Uchwała Zarządu nr 12/IX/2016 z dnia 2 marca 2016 roku),
- sprawozdaniem Zarządu z działalności Grupy LOTOS S.A. za 2015 rok (Uchwała Zarządu nr 13/IX/2016 z dnia 2 marca 2016 roku),
- skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy Kapitałowej LOTOS za rok zakończony dnia 31 grudnia 2015 roku (Uchwała Zarządu nr 14/IX/2016 z dnia 2 marca 2016 roku),
- sprawozdaniem Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej LOTOS za 2015 rok (Uchwała Zarządu nr 15/IX/2016 z dnia 2 marca 2016 roku),

a także z wnioskiem Zarządu w sprawie pokrycia straty netto Spółki za rok 2015 (Uchwała Zarządu nr 45/IX/2016 z dnia 20 kwietnia 2016 roku).

Omówienie z biegłymi rewidentami z firmy Ernst&Young Audyt Polska sp. z o.o. sp. k. (EY) istotnych kwestii z badania sprawozdań finansowych sporządzonych za rok zakończony dnia 31 grudnia 2015 roku Grupy LOTOS S.A. oraz istotnych spółek z Grupy Kapitałowej LOTOS nastąpiło w dniach: 24 lutego 2016 roku i 25 kwietnia 2016 roku.

W trakcie spotkań, o których mowa wyżej, wszyscy członkowie Komitetu Audytu Rady Nadzorczej uzyskali od przedstawicieli audytora oraz Spółki szereg informacji uzupełniających w zakresie sprawozdań finansowych za 2015 rok, w tym sytuacji majątkowej i finansowej Spółki i Grupy Kapitałowej

na koniec 2015 roku oraz perspektyw kształtowania się sytuacji finansowej w roku 2016 i kolejnych latach, w szczególności w odniesieniu do kwestii:

- wyników finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej, w tym wyników skonsolidowanych według segmentów za rok 2015 (całościowo oraz po wyłączeniu zdarzeń jednorazowych),
- testów na utratę wartości w segmentach Upstream (zasoby złóż oraz aktywa wydobywcze) i Downstream (aktywa rafineryjne oraz zapasy),

- płynności finansowej w GL S.A. i istotnych spółkach segmentu Upstream w roku 2015 i w latach kolejnych,
- wskaźników zadłużenia oraz realizowalności aktywa podatkowego utworzonego w związku ze stratami podatkowymi poniesionymi przez GL S.A. w latach poprzednich,
- projektu inwestycyjnego EFRA,
- wyników kontroli skarbowych w zakresie podatku VAT.

Biegli rewidenci z EY 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,
- rekomendacje dla poszczególnych spółek z GK LOTOS,
- harmonogram dalszych prac.

Członkowie Komitetu Audytu Rady Nadzorczej 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. Jednocześnie Komitet Audytu postanowił dokonać na jednym z kolejnych posiedzeń weryfikacji realizacji rekomendacji opracowanych przez EY.

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

Podpisy obecnych na posiedzeniu Członków Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Grupy LOTOS S.A.:

Przewodnicząca Komitetu Audytu	-	Maria Sierpińska
Członek Komitetu Audytu	-	Dariusz Figura
Członek Komitetu Audytu	-	Katarzyna Lewandowska
Członek Komitetu Audytu	-	Katarzyna Witkowska