

**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ „LUG” SPÓŁKA AKCYJNA
Z WYNIKÓW OCENY SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI,
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK OBROTOWY 2019, OCENY
WNIOSKU ZARZĄDU SPÓŁKI DOTYCZĄCEGO SPOSOBU POKRYCIA STRATY
ZA ROK 2019.**

Niniejsze sprawozdanie Rady Nadzorczej oraz ocena sytuacji Spółki w roku 2019 zostały sporządzone na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych oraz art. 395 § 2 k.s.h.

Sprawozdanie oraz roczna ocena sytuacji Spółki zostały sporządzone w oparciu o:

1. sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2019;
2. sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2019;
3. raport roczny skonsolidowany grupy kapitałowej LUG S.A.
4. propozycje Zarządu Spółki, co do podziału zysku za rok 2019.

W roku 2019 w skład Rady Nadzorczej wchodziły następujące osoby:

- a) ·Iwona **Wtorkowska** – Przewodnicząca Rady Nadzorczej;
- b) ·Zygmunt **Ćwik** - Członek Rady Nadzorczej;
- c) ·Eryk **Wtorkowski** - Członek Rady Nadzorczej;
- d) ·Renata **Baczańska** - Członek Rady Nadzorczej;
- e) ·Szymon **Zioło** - Członek Rady Nadzorczej;

W roku 2019 obowiązkiem Rady Nadzorczej było sprawowanie nadzoru nad działalnością Spółki we wszystkich istotnych sferach jej działalności. Realizowane czynności nadzorczo-kontrolne dotyczyły między innymi analizy bieżących wyników ekonomicznych Spółki oraz okresowych sprawozdań finansowych, jak również zapoznawania się z okresowymi informacjami Zarządu Spółki, co do bieżącej i planowej działalności. Na posiedzeniu Rady Nadzorczej podejmowano uchwały, które były wymagane dla prawidłowego funkcjonowania Rady Nadzorczej, jako organu, prowadzenia działalności przez Spółkę, w tym zgodnie z przepisami o charakterze wewnętrznym. Rada Nadzorcza pozostawała



w stałym kontakcie z Zarządem Spółki i zawsze uzyskiwała niezwłocznie wszystkie informacje istotne dla oceny działalności spółki i jej Zarządu.

WYNIK OCENY SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI ZA 2019R.

W celu zbadania sytuacji finansowej Spółki Rada Nadzorcza powierzyła przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego Spółki za rok 2019 firmie PKF Consult Sp. z o.o. sp.k. będącej podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych. Po zapoznaniu się z opinią podmiotu badającego sprawozdanie finansowe za 2019r. oraz w oparciu o przeprowadzone własne analizy sprawozdania finansowego za 2019r., należy stwierdzić, że sporządzone ono zostało we wszystkich istotnych aspektach, zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej, które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości Spółki. Przedstawia ono rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2019r., jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2019r. do 31 grudnia 2019r. Ponadto jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami statutu Spółki.

W związku z powyższym, tj. po analizie wyników Spółki za rok 2019r, sprawozdania Zarządu oraz badaniu dokonany przez uprawniony podmiot, Rada Nadzorcza stwierdza, co następuje:

Rok obrotowy 2019 był dla Spółki okresem wzmożonej pracy w okresie słabnącej koniunktury gospodarczej i spadku inwestycji, a świadczą o tym następujące efekty:

1. Sprawozdania z sytuacji finansowej spółki LUG S.A., które po stronie aktywów i pasywów na dzień 31 grudnia 2019 roku zamyka się kwotą 34 962 tysięcy złotych (słownie: trzydzieści cztery miliony dziewięćset sześćdziesiąt dwa tysiące złotych),
2. Rachunku z zysków i strat spółki LUG S.A. oraz sprawozdania z całkowitych dochodów, które wykazują zysk netto w wysokości 1 456 tysięcy złotych (słownie: jeden milion czterysta pięćdziesiąt sześć tysięcy złotych),
3. Sprawozdania ze zmian w kapitale własnym spółki LUG S.A. wykazujące wzrost kapitału własnego o kwotę 448 tysięcy złotych (słownie: czterysta czterdzieści osiem tysięcy złotych),
4. Sprawozdania z przepływów pieniężnych spółki LUG S.A. wykazującego zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 1 tysiąc złotych (słownie: jeden tysiąc złotych).



Wyniki skonsolidowane także potwierdzają rzetelną pracę spółek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej LUG S.A. w obliczu trudnych warunków funkcjonować, o czym świadczą:

1. Skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej grupy kapitałowej, które po stronie aktywów i pasywów na dzień 31.12.2019 roku zamyka się kwotą 150 318 tysięcy złotych (słownie: sto pięćdziesiąt milionów trzysta osiemnaście tysięcy złotych),
2. Skonsolidowanego sprawozdania z zysków lub strat grupy kapitałowej oraz skonsolidowanego sprawozdania z innych całkowitych dochodów, które wykazują stratę netto dla akcjonariuszy jednostki dominującej w wysokości 5 802 tysięcy złotych (słownie: pięć milionów osiemset dwa tysiące złotych),
3. Skonsolidowanego sprawozdania ze zmian w kapitale własnym grupy kapitałowej, wykazującego spadek kapitału własnego o kwotę 8 207 tysięcy złotych (słownie: osiem milionów dwieście siedem tysięcy złotych),
4. Skonsolidowanego sprawozdania z przepływów pieniężnych grupy kapitałowej wykazującego zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 1 522 tysięcy złotych (słownie: jeden milion pięćset dwadzieścia dwa tysiące złotych).

W wyniku przeprowadzonej analizy oraz w oparciu o opinię i raport z badania przeprowadzonego przez biegłych rewidentów, Rada Nadzorcza stwierdza, co następuje:

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe, we wszystkich jego istotnych aspektach zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF), zatwierdzonymi przez Unię Europejską.

Oceniane sprawozdanie finansowe jest zgodne, co do formy i treści z obowiązującymi przepisami prawa i Statutem Spółki oraz przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny rentowności oraz wyniku finansowego działalności gospodarczej za rok obrotowy 2019, jak też sytuacji finansowej i majątkowej Grupy Kapitałowej LUG S.A. na dzień 31.12.2019r.

W swojej ocenie Sprawozdania finansowego jednostkowego i skonsolidowanego Spółki, Rada Nadzorcza potwierdza pozytywną opinię i raport z badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2019, przeprowadzoną przez firmę PKF Consult spółka z o.o sp.k.

Rada Nadzorcza wnosi o przyjęcie jednostkowego Sprawozdania finansowego Spółki za 2019 rok oraz skonsolidowanego Sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej przez Walne Zgromadzenie.

 3 

WYNIKI OCENY SPRAWOZDANIA ZARZĄDU SPÓŁKI Z DZIAŁALNOŚCI W 2019r. ORAZ SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ LUG S.A. W 2019R.

Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2019 oraz sprawozdanie Zarządu Spółki z działalności grupy kapitałowej LUG S.A. w 2019r. odpowiada wymogom określonym w art. 49 oraz art. 55 ust. 2a ustawy o rachunkowości, a także wymogom § 91 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009r. 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. 2014.133). Oceniane Sprawozdania zawierają informacje o Spółce i Grupie Kapitałowej zgodne ze stanem faktycznym oraz zgodne z danymi ze sprawozdań finansowych, a także informacje dotyczące pracy Zarządu, jako organu. Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdanie to przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny rentowności oraz wyniku finansowego z działalności gospodarczej spółki w roku obrotowym oraz odzwierciedla rzetelnie zaistniałe zdarzenia gospodarcze oraz działania Zarządu w roku 2019r.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia pracę Zarządu Spółki w badanym okresie, wnosząc do Walnego Zgromadzenia o przyjęcie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej oraz o udzielenie absolutorium Członkom zarządu Spółki.

Zielona Góra, dnia 26.06.....2020r.

Przewodnicząca Rady Nadzorczej



Iwona Wtarkowska