

**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ „LUG” SPÓŁKA AKCYJNA
Z WYNIKÓW OCENY SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI,
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK OBROTOWY 2015, OCENY
WNIOSKU ZARZĄDU SPÓŁKI DOTYCZĄCEGO PRZEZNACZENIA ZYSKU
WYPRACOWANEGO W ROKU 2015.**

Niniejsze sprawozdanie Rady Nadzorczej oraz ocena sytuacji Spółki w roku 2015 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 Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2015;
2. sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2015
3. raport roczny skonsolidowany grupy kapitałowej LUG S.A.
4. propozycje Zarządu Spółki, co do podziału zysku za rok 2015.

W roku 2015 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;
- f) ·Radosław **Rejman** – Członek Rady Nadzorczej.

W roku 2015 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.

OCENA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI ZA 2015R.

W celu zbadania sytuacji finansowej Spółki Rada Nadzorcza powierzyła przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego Spółki za rok 2015 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 2015r. oraz w oparciu o przeprowadzone własne analizy sprawozdania finansowego za 2015r., należy stwierdzić, że sporządzone ono zostało we wszystkich istotnych aspektach, zgodnie z określonymi w Ustawie o rachunkowości zasadami oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych. Przedstawia ono rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2015r., jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2015r. do 31 grudnia 2015r. 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 2015r, sprawozdania Zarządu oraz badaniu dokonany przez uprawniony podmiot, Rada Nadzorcza stwierdza, co następuje:

Rok obrotowy 2015 był okresem rzetelnej pracy dla Spółki, a świadczą o tym następujące efekty:

1. sprawozdanie z sytuacji finansowej spółki LUG S.A., które po stronie aktywów i pasywów na dzień 31.12.2015r. zamyka się kwotą 33 762 tys. złotych (słownie w tysiącach: trzydzieści trzy tysiące siedemset sześćdziesiąt dwa);
2. rachunek zysków i strat spółki LUG S.A., który wykazuje zysk netto w wysokości 1 214 tys. złotych (słownie w tysiącach: jeden tysiąc dwieście czternaście);
3. sprawozdanie z całkowitych dochodów, które wykazuje sumę całkowitych dochodów w kwocie 1 214 tys. złotych (słownie w tysiącach: jeden tysiąc dwieście czternaście)
4. sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym spółki LUG S.A. wykazujące wzrost kapitału własnego o 1 214 tys. złotych (słownie w tysiącach: jeden tysiąc dwieście czternaście);

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

1. skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej grupy kapitałowej, które po stronie aktywów i pasywów na dzień 31.12.2015 roku zamyka się kwotą 97.788 tysięcy złotych (słownie tysiące złotych: dziewięćdziesiąt siedem tysięcy siedemset osiemdziesiąt osiem),
2. skonsolidowane sprawozdanie z zysków lub strat grupy kapitałowej oraz skonsolidowane sprawozdanie z innych całkowitych dochodów, które wykazują zysk netto dla akcjonariuszy jednostki dominującej w wysokości 3.805 tysięcy złotych (słownie tysiące złotych: trzy tysiące osiemset pięć),
3. skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym grupy kapitałowej, wykazującego wzrost kapitału własnego o kwotę 2.816 tysięcy złotych (słownie tysiące złotych: dwa tysiące osiemset szesnaście),
4. skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych grupy kapitałowej wykazującego zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 816 tysięcy złotych (słownie tysiące złotych: osiemset szesnaście).

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

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 2015, jak też sytuacji finansowej i majątkowej badanej jednostki na dzień 31.12.2015r.

W swojej ocenie Sprawozdania finansowego badanej Spółki, Rada Nadzorcza potwierdza pozytywną opinię i raport z badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2015, przeprowadzoną przez firmę PKF Consult spółka z o.o sp.k.

Rada Nadzorcza wnosi o przyjęcie Sprawozdania finansowego Spółki za 2015 rok przez Walne Zgromadzenie.

OCENA SPRAWOZDANIA ZARZĄDU SPÓŁKI Z DZIAŁALNOŚCI W 2015R.

Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2015 odpowiada 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. 09.33.259 z późn. zm.). Oceniane Sprawozdanie zawiera informacje o Spółce zgodne ze stanem faktycznym oraz zgodne z danymi ze sprawozdania finansowego, a także informacje dotyczące pracy Zarządu, jako organu.

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

Podstawą takiego stanowiska są osiągnięte przez Spółkę wyniki oraz zrealizowane inwestycje w postaci m.in. drugiej fabryki zlokalizowanej w Nowym Kisielinie koło Zielonej Góry, którą całością dedykowana jest produkcji komponentów elektronicznych

OCENY WNIOSKU ZARZĄDU SPÓŁKI DOTYCZĄCEGO PRZEZNACZENIA ZYSKU WYPRACOWANEGO W ROKU 2015.

Przedstawiony przez Zarząd Spółki wniosek do Walnego Zgromadzenia w sprawie przeznaczenia wypracowanego zysku netto na kapitał zapasowy jest zgodny z obowiązującymi przepisami. Zarząd Spółki wnioskuję o przeznaczenie całości wypracowanego zysku na kapitała zapasowy i wniosek ten znalazł poparcie Rady Nadzorczej spółki. Analiza zobowiązań Spółki oraz zadłużenia związanego z realizację inwestycji polegającej na budowie nowego zakładu produkcyjnego przemawia za zatrzymaniem zysku wypracowanego przez spółkę na koncie kapitału zapasowego. W związku z powyższym Rada Nadzorcza na ostatnim posiedzeniu podjęła uchwałę numer 01/04/2016 w przedmiocie rekomendowania wniosku Zarządu o przeznaczeniu zysku wypracowanego w roku 2015r. w całości na kapitał zapasowy.

Przewodnicząca Rady Nadzorczej

Iwona Wtorkowska

Członkowie Rady Nadzorczej:

Renata Baczańska

Zygmunt Ćwik

Eryk Wtorkowski

Szymon Ziolo

Radostaw Rejman
