



**GRUPA KAPITAŁOWA GRUPY LOTOS S.A.**

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE  
ZA OKRES 3 I 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2012 ROKU**

WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE .....	4
WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE .....	4
ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW .....	5
ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z POZYCJI FINANSOWEJ .....	6
ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH .....	7
ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH .....	8
ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW .....	9
ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z POZYCJI FINANSOWEJ .....	10
ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH .....	11
ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH .....	12

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPORZĄDZONEGO ZA OKRES 3 I 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2012 ROKU .....	13
1. Informacje ogólne .....	13
2. Skład Grupy Kapitałowej .....	13
3. Zmiany w składzie Zarządu i Rady Nadzorczej .....	17
4. Zasady sporządzania i prezentacji .....	18
4.1 Zasady rachunkowości .....	18
4.2 Zastosowane kursy walut .....	19
4.3 Zmiana danych prezentowanych we wcześniejszych okresach sprawozdawczych, zmiana zasad rachunkowości oraz korekty błędów .....	19
5. Nowe standardy i interpretacje .....	20
6. Zwięzły opis istotnych zdarzeń lub niepowodzeń w okresie śródrocznym .....	21
7. Sezonowość i cykliczność działalności w okresie śródrocznym .....	21
8. Kwoty mające znaczący wpływ na aktywa, zobowiązania, kapitał, wynik finansowy netto lub przepływy środków pieniężnych, które są nietypowe ze względu na ich rodzaj, wielkość, wywierany wpływ lub częstotliwość .....	21
9. Zmiany wartości szacunkowych kwot, które były prezentowane w poprzednich okresach śródrocznych bieżącego roku obrotowego, lub zmiany wartości szacunkowych prezentowane w poprzednich latach obrotowych, jeśli wywierają one istotny wpływ na bieżący okres śródroczny .....	21
10. Informacje dotyczące emisji, wykupu i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych .....	21
11. Dywidendy .....	22
12. Zysk/(Strata) przypadający/(a) na jedną akcję .....	22
13. Podatek odroczone .....	23
14. Odpisy aktualizujące .....	23
15. Transakcje nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych .....	24
16. Rezerwy .....	24
17. Segmenty działalności .....	25
18. Istotne zdarzenia następujące po zakończeniu okresu śródrocznego, które nie zostały odzwierciedlone w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za dany okres śródroczny .....	27
19. Zmiany struktury jednostki w ciągu okresu śródrocznego, w tym wynikających z połączenia jednostek, przejęcia lub sprzedaży jednostek zależnych i inwestycji długoterminowych, restrukturyzacji i zaniechania działalności .....	27
20. Zmiany zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych oraz pozostałych gwarancji i zabezpieczeń, które nastąpiły od czasu ostatniego dnia bilansowego .....	29
20.1 Zabezpieczenia wekslowe, gwarancje bankowe bądź inne formy zabezpieczeń .....	29
20.2 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 .....	33
20.2.1 Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych .....	35
21. Pozostałe informacje .....	36

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 .....	41
I. Opis organizacji Grupy Kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji .....	41
II. Skutki zmian w strukturze Grupy Kapitałowej Grupy LOTOS S.A. ....	41
III. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności w III kwartale 2012 roku .....	41
IV. Emisje, wykup i spłaty nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych w III kwartale 2012 roku .....	41
V. Akcjonariusze posiadający co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Jednostki Dominującej na dzień przekazania niniejszego raportu .....	41
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 .....	42

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 oraz informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych.....	42
VIII. Informacje o istotnych transakcjach zawartych z podmiotami powiązanymi .....	43
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 .....	43
X. Zdarzenia dotyczące niespłacenia kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego .....	43
XI. Zmiany sposobu (metody) ustalania wartości godziwej instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej oraz zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów .....	43
XII. 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 .....	43
XIII. 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.....	43
XIV. 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 .....	44
XV. Informacje o segmentach.....	44
XVI. Podpisy członków Zarządu oraz osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych Grupy LOTOS S.A. ....	45

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

**WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE**

GRUPA KAPITAŁOWA GRUPY LOTOS S.A.	PLN'000		EUR'000	
	9 miesięcy zakończone 30.09.2012	9 miesięcy zakończone 30.09.2011 (dane przekształcone)	9 miesięcy zakończone 30.09.2012	9 miesięcy zakończone 30.09.2011 (dane przekształcone)
	(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)
Przychody ze sprzedaży	24.785.234	20.894.111	5.908.562	5.170.146
Zysk operacyjny	161.351	942.371	38.465	233.185
Zysk przed opodatkowaniem	198.279	630.807	47.268	156.090
Zysk netto	694.149	575.274	165.478	142.349
Zysk netto przypisany akcjonariuszom Jednostki Dominującej	694.154	574.906	165.479	142.258
Zysk/(Strata) netto przypisany/(a) udziałom niekontrolującym	(5)	368	(1)	91
Całkowite dochody ogółem	961.398	344.696	229.188	85.293
Całkowity dochód ogółem przypisany akcjonariuszom Jednostki Dominującej	961.415	344.302	229.192	85.196
Całkowity dochód ogółem przypisany udziałom niekontrolującym	(17)	394	(4)	97
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	951.411	203.572	226.807	50.373
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(489.544)	(592.289)	(116.703)	(146.559)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(476.943)	263.913	(113.699)	65.304
Przepływy pieniężne netto razem	(35.380)	(105.494)	(8.434)	(26.104)
Podstawowy zysk na jedną akcję (w złotych/EUR)	5,34	4,43	1,27	1,10
Rozwodniony zysk na jedną akcję (w złotych/EUR)	-	-	-	-
	PLN'000		EUR'000	
	Stan na 30.09.2012	Stan na 31.12.2011	Stan na 30.09.2012	Stan na 31.12.2011
	(niebadane)	(badane)	(niebadane)	(badane)
Aktywa razem	20.357.887	20.423.220	4.948.682	4.623.986
Kapitały własne przypisane akcjonariuszom Jednostki Dominującej	8.742.853	7.781.436	2.125.250	1.761.781
Udziały niekontrolujące	925	947	225	214
Kapitały własne razem	8.743.778	7.782.383	2.125.475	1.761.996

**WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE**

GRUPA LOTOS S.A.	PLN'000		EUR'000	
	9 miesięcy zakończone 30.09.2012	9 miesięcy zakończone 30.09.2011	9 miesięcy zakończone 30.09.2012	9 miesięcy zakończone 30.09.2011
	(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)
Przychody ze sprzedaży	23.327.807	19.549.934	5.561.125	4.837.536
Zysk operacyjny	490.987	387.236	117.047	95.820
Zysk przed opodatkowaniem	882.904	308.714	210.476	76.390
Zysk netto	769.178	296.025	183.365	73.250
Całkowite dochody ogółem	1.058.548	23.059	252.348	5.706
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	165.905	59.030	39.550	14.607
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	105.635	68.818	25.182	17.029
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(327.876)	(720)	(78.162)	(178)
Przepływy pieniężne netto razem	(76.659)	147.682	(18.275)	36.543
Podstawowy zysk na jedną akcję (w złotych/EUR)	5,92	2,28	1,41	0,56
Rozwodniony zysk na jedną akcję (w złotych/EUR)	-	-	-	-
	PLN'000		EUR'000	
	Stan na 30.09.2012	Stan na 31.12.2011	Stan na 30.09.2012	Stan na 31.12.2011
	(niebadane)	(badane)	(niebadane)	(badane)
Aktywa razem	16.753.322	16.449.524	4.072.469	3.724.308
Kapitały własne	6.891.990	5.833.442	1.675.334	1.320.739

W celu przeliczenia pozycji w sprawozdaniu z pozycji finansowej w tabeli "Wybrane dane finansowe" na dzień 30 września 2012 roku, użyto średniego kursu Narodowego Banku Polskiego obowiązującego dla EUR w dniu 30 września 2012 roku tj. 1 EUR = 4,1138 PLN. Pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych wykazane w tabeli "Wybrane dane finansowe" za 9 miesięcy zakończonych 30 września 2012 roku przeliczono przy użyciu kursu 1 EUR = 4,1948 PLN (według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca okresu od 1 stycznia 2012 roku do 30 września 2012 roku).

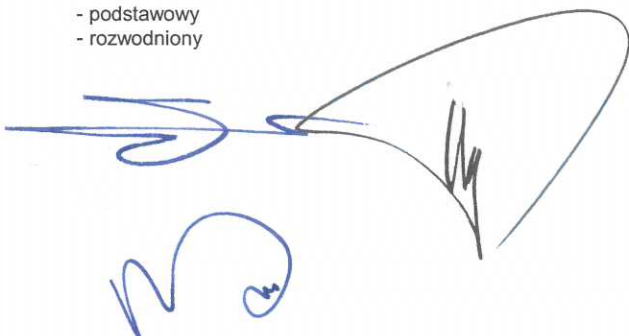
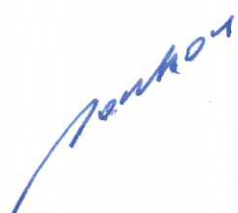
W celu przeliczenia pozycji w sprawozdaniu z pozycji finansowej w tabeli "Wybrane dane finansowe" na dzień 31 grudnia 2011 roku, użyto średniego kursu Narodowego Banku Polskiego obowiązującego dla EUR w dniu 31 grudnia 2011 roku tj. 1 EUR = 4,4168 PLN. Pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych wykazane w tabeli "Wybrane dane finansowe" za 9 miesięcy zakończonych 30 września 2011 roku przeliczono przy użyciu kursu 1 EUR = 4,0413 PLN (według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca okresu od 1 stycznia 2011 roku do 30 września 2011 roku).

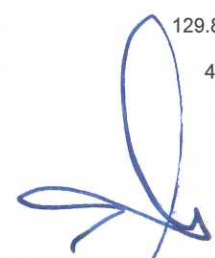
**GRUPA KAPITAŁOWA GRUPY LOTOS S.A.**  
**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW**  
**za okres 3 i 9 miesięcy zakończony 30 września 2012 roku**

(w tysiącach złotych)	3 miesiące zakończone 30 września 2012	9 miesięcy zakończone 30 września 2012	3 miesiące zakończone 30 września 2011 (dane przekształcone)	9 miesięcy zakończone 30 września 2011 (dane przekształcone)
	(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)
Przychody ze sprzedaży	8.568.780	24.785.234	7.597.501	20.894.111
Koszt własny sprzedaży	(7.592.184)	(22.619.312)	(7.149.276)	(19.063.159)
<b>Zysk na sprzedaży</b>	<b>976.596</b>	<b>2.165.922</b>	<b>448.225</b>	<b>1.830.952</b>
Koszty sprzedaży	(266.362)	(772.124)	(260.589)	(729.817)
Koszty ogólnego zarządu	(108.049)	(316.583)	(100.006)	(297.979)
Pozostałe przychody operacyjne	9.709	23.290	5.472	32.883
Pozostałe koszty operacyjne	(8.098)	(960.120)	(4.950)	(20.730)
Efekt rozliczenia stopniowego przejścia kontroli (AB LOTOS Geonafta)	-	-	-	126.383
Utrata kontroli nad jednostką zależną	-	20.966	-	679
<b>Zysk operacyjny</b>	<b>603.796</b>	<b>161.351</b>	<b>88.152</b>	<b>942.371</b>
Przychody finansowe	204.596	223.485	7.826	17.874
Koszty finansowe	(59.458)	(186.557)	(532.957)	(332.334)
Udziały w inwestycjach w jednostkach stowarzyszonych	-	-	-	2.896
<b>Zysk/(Strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>748.934</b>	<b>198.279</b>	<b>(436.979)</b>	<b>630.807</b>
Podatek dochodowy od osób prawnych	(122.927)	495.870	105.613	(55.533)
<b>Zysk/(Strata) netto</b>	<b>626.007</b>	<b>694.149</b>	<b>(331.366)</b>	<b>575.274</b>
<b>Inne całkowite dochody</b>				
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	(8.669)	(27.307)	56.501	51.028
Rachunkowość zabezpieczeń przepływów pieniężnych	314.996	357.247	(585.347)	(335.940)
Podatek dochodowy od innych całkowitych dochodów	(58.203)	(62.691)	100.614	54.334
<b>Inne całkowite dochody (netto)</b>	<b>248.124</b>	<b>267.249</b>	<b>(428.232)</b>	<b>(230.578)</b>
<b>Całkowite dochody ogółem</b>	<b>874.131</b>	<b>961.398</b>	<b>(759.598)</b>	<b>344.696</b>
<b>Zysk/(Strata) netto przypisany/(a):</b>				
Akcjonariuszom Jednostki Dominującej	625.969	694.154	(331.400)	574.906
Udziałom niekontrolującym	38	(5)	34	368
	<b>626.007</b>	<b>694.149</b>	<b>(331.366)</b>	<b>575.274</b>
<b>Całkowity dochód ogółem przypisany:</b>				
Akcjonariuszom Jednostki Dominującej	874.097	961.415	(759.660)	344.302
Udziałom niekontrolującym	34	(17)	62	394
	<b>874.131</b>	<b>961.398</b>	<b>(759.598)</b>	<b>344.696</b>

**Zysk/(Strata) netto przypisany/(a)  
akcjonariuszom Jednostki Dominującej  
na jedną akcję (w złotych)**

Średnia ważona liczba akcji w tysiącach sztuk	129.873	129.873	129.873	129.873
- podstawowy	4,82	5,34	(2,55)	4,43
- rozwodniony	-	-	-	-





**GRUPA KAPITAŁOWA GRUPY LOTOS S.A.**  
**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z POZYCJI FINANSOWEJ**  
**na dzień 30 września 2012 roku**

(w tysiącach złotych)

	30 września 2012 (niebadane)	31 grudnia 2011 (badane)
<b>AKTYWA</b>		
<b>Aktywa trwałe</b>		
Środki trwałe	8.690.791	8.965.480
Środki trwałe w budowie	850.496	1.558.070
Wartość firmy	46.688	46.688
Wartości niematerialne	429.916	475.580
Inwestycje w nieruchomości	1.008	-
Długoterminowe aktywa finansowe	60.844	96.189
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	1.084.644	400.128
Należności długoterminowe	33.825	33.313
Rozliczenia międzyokresowe czynne	17.146	6.789
<b>Aktywa trwałe razem</b>	<b>11.215.358</b>	<b>11.582.237</b>
<b>Aktywa obrotowe</b>		
Zapasy, w tym:	5.834.766	5.855.840
- zapasy obowiązkowe	4.415.684	4.427.752
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	2.494.725	2.190.029
Należności z tytułu podatku dochodowego	69.116	132.876
Rozliczenia międzyokresowe czynne	37.616	40.382
Krótkoterminowe aktywa finansowe	223.881	129.052
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	480.767	383.680
<b>Aktywa obrotowe razem</b>	<b>9.140.871</b>	<b>8.731.859</b>
<b>Aktywa przeznaczone do sprzedaży</b>	<b>1.658</b>	<b>109.124</b>
<b>Aktywa razem</b>	<b>20.357.887</b>	<b>20.423.220</b>
<b>PASYWA</b>		
<b>Kapitały własne</b>		
Kapitał podstawowy	129.873	129.873
Kapitał zapasowy	1.311.348	1.311.348
Kapitał rezerwowy z wyceny zabezpieczeń przepływów pieniężnych	(129.911)	(419.281)
Zyski zatrzymane	7.394.552	6.700.396
Różnice kursowe z przeliczenia	36.991	59.100
<b>Kapitały własne przypisane akcjonariuszom Jednostki Dominującej</b>	<b>8.742.853</b>	<b>7.781.436</b>
<b>Udziały niekontrolujące</b>	<b>925</b>	<b>947</b>
<b>Kapitały własne razem</b>	<b>8.743.778</b>	<b>7.782.383</b>
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>		
Oprocentowane kredyty i pożyczki	4.364.068	4.983.889
Rezerwy długoterminowe	406.253	399.104
Rezerwa na podatek odroczonego	277.868	105.226
Pozostałe zobowiązania finansowe	239.078	304.949
Rozliczenia międzyokresowe bierne oraz pozostałe zobowiązania	40.289	54.371
<b>Zobowiązania długoterminowe razem</b>	<b>5.327.556</b>	<b>5.847.539</b>
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>		
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług, rozliczenia międzyokresowe bierne oraz pozostałe zobowiązania	3.839.786	4.156.553
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	12.744	7.420
Oprocentowane kredyty i pożyczki	2.302.405	2.407.740
Rezerwy krótkoterminowe	15.838	21.358
Pozostałe zobowiązania finansowe	115.780	159.829
<b>Zobowiązania krótkoterminowe razem</b>	<b>6.286.553</b>	<b>6.752.900</b>
<b>Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami przeznaczonymi do sprzedaży</b>	<b>-</b>	<b>40.398</b>
<b>Zobowiązania razem</b>	<b>11.614.109</b>	<b>12.640.837</b>
<b>Pasywa razem</b>	<b>20.357.887</b>	<b>20.423.220</b>

**GRUPA KAPITAŁOWA GRUPY LOTOS S.A.**  
**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH**  
**za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2012 roku**

(w tysiącach złotych)	9 miesięcy zakończone 30 września 2012	9 miesięcy zakończone 30 września 2011 (dane przekształcone)
	(niebadane)	(niebadane)
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>Zysk netto</b>	<b>694.149</b>	<b>575.274</b>
Korekty o pozycje:		
Udział w zyskach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	-	(2.896)
Amortyzacja	494.393	439.808
(Zyski)/Straty z tytułu różnic kursowych	(109.359)	186.585
Odsetki i dywidendy	148.736	100.410
(Zyski)/Straty z tytułu działalności inwestycyjnej	925.689	(126.589)
Podatek dochodowy bieżącego okresu	(495.870)	55.533
Podatek dochodowy zapłacony	(73.122)	(135.079)
(Zwiększenie) stanu należności	(317.208)	(533.182)
Zmniejszenie/(Zwiększenie) stanu zapasów	21.288	(1.285.573)
(Zmniejszenie)/Zwiększenie stanu zobowiązań i rozliczeń międzyokresowych biernych	(240.745)	898.164
(Zmniejszenie)/Zwiększenie stanu rezerw	(4.024)	5.635
(Zwiększenie) stanu rozliczeń międzyokresowych czynnych	(8.285)	(12.937)
Rozliczenie i wycena instrumentów finansowych	(89.991)	72.415
Inne korekty	5.760	(33.996)
<b>Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>951.411</b>	<b>203.572</b>
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
Odsetki otrzymane	4.904	1.954
Dywidendy otrzymane	567	514
Sprzedaż rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	12.184	11.614
Sprzedaż długoterminowych aktywów finansowych	450	580
Splata udzielonych pożyczek	1.544	-
Utrata kontroli nad jednostką zależną po odjęciu środków pieniężnych	78.000	1.104
Inne wpływy z tytułu aktywów finansowych	-	946
Nabycie UAB Meditus po odjęciu nabytych w transakcji połączenia środków pieniężnych	(24.853)	(106.273)
Zakup długoterminowych aktywów finansowych	(13.007)	(14.265)
Udzielone pożyczki	-	(585)
Zakup rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	(400.059)	(448.223)
Wydatki z tytułu zaliczek na środki trwałe w budowie	(101.934)	(12.122)
Inne wydatki z tytułu aktywów finansowych	(47.340)	(27.533)
<b>Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>(489.544)</b>	<b>(592.289)</b>
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
Wpływy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek	394.594	657.922
Emisja obligacji	362.367	572.712
Przepływy środków pieniężnych wynikające ze zmian w udziale w jednostce zależnej nie skutkujące utratą kontroli	(3)	(9.580)
Wydatki z tytułu spłaty kredytów i pożyczek	(673.356)	(300.043)
Zapłacone odsetki	(142.792)	(83.083)
Wykup obligacji	(364.000)	(508.000)
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	(11.292)	(4.563)
Rozliczenie instrumentów finansowych	(37.199)	(61.452)
Inne wydatki finansowe	(5.262)	-
<b>Środki pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>(476.943)</b>	<b>263.913</b>
Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	(20.304)	19.310
<b>Zmiana stanu środków pieniężnych netto</b>	<b>(35.380)</b>	<b>(105.494)</b>
<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>161.552</b>	<b>118.233</b>
<b>Środki pieniężne na koniec okresu</b>	<b>126.172</b>	<b>12.739</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	2.111	34.111

**GRUPA KAPITAŁOWA GRUPY LOTOS S.A.**  
**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH**  
**za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2012 roku**

(w tysiącach złotych)	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy z wyceny zabezpieczeń przepływów pieniężnych	Zyski zatrzymane	Różnice kursowe z przeliczenia	Kapitały własne przypisane akcjonariuszom Jednostki Dominującej	Udziały niekontrolujące	Kapitały własne razem
<b>1 stycznia 2012 (badane)</b>	<b>129.873</b>	<b>1.311.348</b>	<b>(419.281)</b>	<b>6.700.396</b>	<b>59.100</b>	<b>7.781.436</b>	<b>947</b>	<b>7.782.383</b>
Zysk/(Strata) netto za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2012	-	-	-	694.154	-	694.154	(5)	694.149
Inne całkowite dochody netto za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2012	-	-	289.370	-	(22.109)	267.261	(12)	267.249
Zmiany w udziale własnościowym	-	-	-	2	-	2	(5)	(3)
<b>30 września 2012 (niebadane)</b>	<b>129.873</b>	<b>1.311.348</b>	<b>(129.911)</b>	<b>7.394.552</b>	<b>36.991</b>	<b>8.742.853</b>	<b>925</b>	<b>8.743.778</b>
<b>1 stycznia 2011 (dane przekształcone) (badane)</b>	<b>129.873</b>	<b>1.311.348</b>	<b>(739)</b>	<b>6.046.056</b>	<b>12.281</b>	<b>7.498.819</b>	<b>14.658</b>	<b>7.513.477</b>
Zysk netto za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2011	-	-	-	574.906	-	574.906	368	575.274
Inne całkowite dochody netto za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2011	-	-	(271.911)	-	41.307	(230.604)	26	(230.578)
Zmiana w strukturze organizacyjnej Grupy	-	-	-	-	-	-	(220)	(220)
Zmiany w udziale własnościowym	-	-	-	4.200	-	4.200	(13.780)	(9.580)
<b>30 września 2011 (dane przekształcone) (niebadane)</b>	<b>129.873</b>	<b>1.311.348</b>	<b>(272.650)</b>	<b>6.625.162</b>	<b>53.588</b>	<b>7.847.321</b>	<b>1.052</b>	<b>7.848.373</b>









**GRUPA LOTOS S.A.**  
**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW**  
**za okres 3 i 9 miesięcy zakończony 30 września 2012 roku**

(w tysiącach złotych)	3 miesiące zakończone 30 września 2012	9 miesięcy zakończone 30 września 2012	3 miesiące zakończone 30 września 2011 (dane przekształcone)	9 miesięcy zakończone 30 września 2011 (dane przekształcone)
	(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)
Przychody ze sprzedaży	7.972.351	23.327.807	7.028.327	19.549.934
Koszt własny sprzedaży	(7.410.312)	(22.233.499)	(6.942.588)	(18.602.595)
<b>Zysk na sprzedaży</b>	<b>562.039</b>	<b>1.094.308</b>	<b>85.739</b>	<b>947.339</b>
Koszty sprzedaży	(144.649)	(435.488)	(136.708)	(397.340)
Koszty ogólnego zarządu	(53.182)	(165.879)	(54.602)	(161.758)
Pozostałe przychody operacyjne	841	3.303	1.210	3.391
Pozostałe koszty operacyjne	(1.053)	(5.257)	(362)	(4.396)
<b>Zysk/(Strata) operacyjny/(a)</b>	<b>363.996</b>	<b>490.987</b>	<b>(104.723)</b>	<b>387.236</b>
Przychody finansowe	169.265	466.360	1.834	244.780
Koszty finansowe	(41.441)	(126.500)	(509.934)	(323.302)
Zysk ze zbycia inwestycji	-	52.057	-	-
<b>Zysk/(Strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>491.820</b>	<b>882.904</b>	<b>(612.823)</b>	<b>308.714</b>
Podatek dochodowy od osób prawnych	(93.546)	(113.726)	115.754	(12.689)
<b>Zysk/(Strata) netto</b>	<b>398.274</b>	<b>769.178</b>	<b>(497.069)</b>	<b>296.025</b>
<b>Inne całkowite dochody</b>				
Rachunkowość zabezpieczeń przepływów pieniężnych	314.996	357.247	(585.859)	(336.995)
Podatek dochodowy od innych całkowitych dochodów	(59.849)	(67.877)	111.313	64.029
<b>Inne całkowite dochody (netto)</b>	<b>255.147</b>	<b>289.370</b>	<b>(474.546)</b>	<b>(272.966)</b>
<b>Całkowite dochody ogółem</b>	<b>653.421</b>	<b>1.058.548</b>	<b>(971.615)</b>	<b>23.059</b>
<b>Zysk/(Strata) netto na jedną akcję (w złotych)</b>				
Średnia ważona liczba akcji w tysiącach sztuk	129.873	129.873	129.873	129.873
- podstawowy	3,07	5,92	(3,83)	2,28
- rozwodniony	-	-	-	-

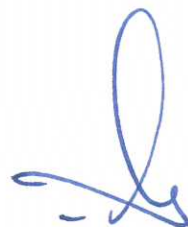





**GRUPA LOTOS S.A.**  
**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z POZYCJI FINANSOWEJ**  
na dzień 30 września 2012 roku

(w tysiącach złotych)	30 września 2012 (niebadane)	31 grudnia 2011 (badane)
<b>AKTYWA</b>		
<b>Aktywa trwałe</b>		
Środki trwałe	6.765.855	7.024.570
Środki trwałe w budowie	80.442	54.421
Wartości niematerialne	84.201	83.354
Długoterminowe aktywa finansowe	1.171.863	1.208.537
Rozliczenia międzyokresowe czynne	3.805	3.900
<b>Aktywa trwałe razem</b>	<b>8.106.166</b>	<b>8.374.782</b>
<b>Aktywa obrotowe</b>		
Zapasy, w tym:	5.562.665	5.637.321
- zapasy obowiązkowe	4.413.436	4.425.263
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	2.674.220	2.223.332
Należności z tytułu podatku dochodowego	8.247	73.512
Rozliczenia międzyokresowe czynne	10.820	28.306
Krótkoterminowe aktywa finansowe	347.570	82.730
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	43.634	3.598
<b>Aktywa obrotowe razem</b>	<b>8.647.156</b>	<b>8.048.799</b>
<b>Aktywa przeznaczone do sprzedaży</b>	<b>-</b>	<b>25.943</b>
<b>Aktywa razem</b>	<b>16.753.322</b>	<b>16.449.524</b>
<b>PASYWA</b>		
<b>Kapitały własne</b>		
Kapitał podstawowy	129.873	129.873
Kapitał zapasowy	1.311.348	1.311.348
Kapitał rezerwowy z wyceny zabezpieczeń przepływów pieniężnych	(129.911)	(419.281)
Zyski zatrzymane	5.580.680	4.811.502
<b>Kapitały własne razem</b>	<b>6.891.990</b>	<b>5.833.442</b>
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>		
Oprocentowane kredyty	4.127.083	4.786.893
Rezerwy długoterminowe	41.211	41.036
Rezerwa na podatek odroczonej	207.142	23.182
Pozostałe zobowiązania finansowe	89.722	127.364
<b>Zobowiązania długoterminowe razem</b>	<b>4.465.158</b>	<b>4.978.475</b>
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>		
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług, rozliczenia międzyokresowe bierne oraz pozostałe zobowiązania	3.567.759	3.817.503
Oprocentowane kredyty	1.727.653	1.682.149
Rezerwy krótkoterminowe	4.940	8.521
Pozostałe zobowiązania finansowe	95.822	129.434
<b>Zobowiązania krótkoterminowe razem</b>	<b>5.396.174</b>	<b>5.637.607</b>
<b>Zobowiązania razem</b>	<b>9.861.332</b>	<b>10.616.082</b>
<b>Pasywa razem</b>	<b>16.753.322</b>	<b>16.449.524</b>



GRUPA LOTOS S.A.  
**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH**  
 za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2012 roku

(w tysiącach złotych)	9 miesięcy zakończone 30 września 2012 (niebadane)	9 miesięcy zakończone 30 września 2011 (niebadane)
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>Zysk netto</b>	<b>769.178</b>	<b>296.025</b>
Korekty o pozycje:		
Amortyzacja	313.681	268.593
(Zyski)/Straty z tytułu różnic kursowych	(70.729)	202.483
Odsetki i dywidendy	(192.077)	(173.516)
(Zyski)/Straty z tytułu działalności inwestycyjnej	(51.715)	1.077
Podatek dochodowy bieżącego okresu	113.726	12.689
Podatek dochodowy zapłacony	(7.745)	(85.561)
(Zwiększenie) stanu należności	(450.888)	(297.320)
Zmniejszenie/(Zwiększenie) stanu zapasów	74.656	(1.262.514)
(Zmniejszenie)/Zwiększenie stanu zobowiązań i rozliczeń międzyokresowych biernych	(276.225)	1.066.722
(Zmniejszenie) stanu rezerw	(3.406)	(30)
Zmniejszenie/(Zwiększenie) stanu rozliczeń międzyokresowych czynnych	17.308	(752)
Rozliczenie i wycena instrumentów finansowych	(72.742)	60.201
Inne korekty	2.883	(29.067)
<b>Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>165.905</b>	<b>59.030</b>
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
Sprzedaż długoterminowych aktywów finansowych	78.536	-
Sprzedaż rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	24	316
Dywidendy otrzymane	287.328	240.479
Odsetki otrzymane	4.840	1.575
Splata udzielonych pożyczek	650	-
Udzielone pożyczki	(126.579)	(882)
Zakup długoterminowych aktywów finansowych	(3)	(9.721)
Inne wydatki z tytułu aktywów finansowych	(47.340)	(27.529)
Zakup rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	(69.072)	(132.105)
Wydatki z tytułu zaliczek na środki trwałe w budowie	(6.297)	(3.315)
Wydatki w ramach systemu cash pool	(16.453)	-
Inne wpływy inwestycyjne	1	-
<b>Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>105.635</b>	<b>68.818</b>
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
Wpływy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek	184.525	321.291
Wydatki z tytułu spłaty kredytów i pożyczek	(376.427)	(209.958)
Zapłacone odsetki	(97.428)	(43.569)
Rozliczenie instrumentów finansowych	(38.546)	(68.417)
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	(67)
<b>Środki pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>(327.876)</b>	<b>(720)</b>
<b>Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych</b>	<b>(20.323)</b>	<b>20.554</b>
<b>Zmiana stanu środków pieniężnych netto</b>	<b>(76.659)</b>	<b>147.682</b>
<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>(165.987)</b>	<b>(187.066)</b>
<b>Środki pieniężne na koniec okresu</b>	<b>(242.646)</b>	<b>(39.384)</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	922	14.690



GRUPA LOTOS S.A.  
**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH**  
 za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2012 roku

(w tysiącach złotych)	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy z wyceny zabezpieczeń przepływów pieniężnych	Zyski zatrzymane	Kapitały własne razem
<b>1 stycznia 2012 (badane)</b>	<b>129.873</b>	<b>1.311.348</b>	<b>(419.281)</b>	<b>4.811.502</b>	<b>5.833.442</b>
Zysk netto za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2012	-	-	-	769.178	769.178
Inne całkowite dochody netto za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2012	-	-	289.370	-	289.370
<b>30 września 2012 (niebadane)</b>	<b>129.873</b>	<b>1.311.348</b>	<b>(129.911)</b>	<b>5.580.680</b>	<b>6.891.990</b>
<b>1 stycznia 2011 (badane)</b>	<b>129.873</b>	<b>1.311.348</b>	<b>-</b>	<b>4.503.832</b>	<b>5.945.053</b>
Zysk netto za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2011	-	-	-	296.025	296.025
Inne całkowite dochody netto za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2011	-	-	(272.966)	-	(272.966)
<b>30 września 2011 (niebadane)</b>	<b>129.873</b>	<b>1.311.348</b>	<b>(272.966)</b>	<b>4.799.857</b>	<b>5.968.112</b>





**NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA  
FINANSOWEGO SPORZĄDZONEGO ZA OKRES 3 I 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2012 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**

Według stanu na dzień 30 września 2012 roku w skład Grupy Kapitałowej Grupy LOTOS S.A. wchodziły Grupa LOTOS S.A. jako Podmiot Dominujący oraz 33 spółki o profilu produkcyjnym i usługowym, w tym:

- 14 spółek zależnych od Grupy LOTOS S.A.,
- 17 spółek pośrednio zależnych od Grupy LOTOS S.A. oraz 2 spółki wyceniane metodą proporcjonalną.

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 („zakładowym”).

Nazwa podmiotu	Siedziba	Przedmiot działalności	Metoda konsolidacji/ wyceny udziałów	Procentowy udział Grupy w kapitale podstawowym		
				30.09.2012	31.12.2011	30.09.2011
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. w likwidacji <sup>(1)</sup>	Kraków <sup>(1)</sup>	Spółka nie prowadzi działalności operacyjnej	pełna	100,00%	100,00%	100,00%
LOTOS Oil S.A.	Gdańsk	Produkcja i sprzedaż olejów smarowych i smarów oraz 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% <sup>(2)</sup>	100,00%
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, usługi remontowe	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%

**GRUPA KAPITAŁOWA GRUPY LOTOS S.A.**

**Noty objaśniające do śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego  
sporządzonego za okres 3 i 9 miesięcy zakończony 30 września 2012 roku**

Nazwa podmiotu	Siedziba	Przedmiot działalności	Metoda konsolidacji/ wyceny udziałów	Procentowy udział Grupy w kapitale podstawowym		
				30.09.2012	31.12.2011	30.09.2011
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	_(4)	100,00% <sup>(3)</sup>	100,00%
LOTOS Tank Sp. z o.o.	Gdańsk	Handel paliwem lotniczym do dnia 16 października 2011 roku, obecnie usługi logistyczne	pełna	100,00%	100,00%	100,00%
LOTOS Czechowice S.A. (spółka posiada swoją grupę kapitałową)	Czechowice-Dziedzice	Magazynowanie i dystrybucja paliw	pełna	100,00%	100,00%	100,00% <sup>(5)</sup>
LOTOS Jasło S.A.	Jasło	Magazynowanie i dystrybucja paliw. Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi	pełna	100,00%	100,00%	100,00% <sup>(5)</sup>
LOTOS Petrobaltic S.A. (spółka posiada swoją grupę kapitałową)	Gdańsk	Pozyskiwanie oraz eksploatacja złóż ropy naftowej i gazu ziemnego	pełna	99,95% <sup>(7)</sup>	99,95% <sup>(7)</sup>	99,94% <sup>(6)</sup>
LOTOS Park Technologiczny Sp. z o.o.	Jasło	Spółka nie prowadzi działalności operacyjnej	pełna	100,00%	100,00%	100,00%
<b>Spółki pośrednio zależne</b>						
RCEkoenergia Sp. z o.o.	Czechowice-Dziedzice	Wytwarzanie i dystrybucja energii elektrycznej, ciepła i gazu	pełna	100,00%	100,00%	100,00% <sup>(8)</sup>
LOTOS Biopaliwa Sp. z o.o.	Czechowice-Dziedzice	Produkcja estrów metylowych kwasów tłuszczowych (FAME)	pełna	100,00%	100,00%	100,00% <sup>(8)</sup>
„PLASTEKOL Organizacja Odzysku” S.A.	Jasło	Działalność usługowa	_(9)			
Miliana Shipholding Company Ltd. (Miliana Shipping Company Ltd.) (spółka posiada swoją grupę kapitałową) <sup>(12)</sup>	Cypr, Nikozja	Magazynowanie i transport ropy naftowej oraz inne usługi w obszarze transportu morskiego oraz zarządzanie posiadanymi aktywami finansowymi	pełna	99,95% <sup>(10)</sup>	99,95% <sup>(10)</sup>	99,94% <sup>(10, 11)</sup>
LOTOS Ekoenergia Sp. z o.o. <sup>(13)</sup>	Gdańsk	Spółka nie rozpoczęła działalności operacyjnej <sup>(13)</sup>	pełna	99,95% <sup>(13)</sup>	100,00%	100,00%
Miliana Shipmanagement Ltd.	Cypr, Nikozja	Świadczenie usług w obszarze transportu morskiego	pełna	99,95% <sup>(10)</sup>	99,95% <sup>(10)</sup>	99,94% <sup>(10, 12)</sup>
Miliana Shipping Group Ltd. (spółka posiada swoją grupę kapitałową) <sup>(12)</sup>	Cypr, Nikozja	Zarządzanie posiadanymi aktywami	pełna	99,95% <sup>(10)</sup>	99,95% <sup>(10)</sup>	99,94% <sup>(10, 12)</sup>
Bazalt Navigation Company Ltd.	Cypr, Nikozja	Czarter statku	pełna	99,95% <sup>(10)</sup>	99,95% <sup>(10)</sup>	99,94% <sup>(10, 12)</sup>
Granit Navigation Company Ltd.	Cypr, Nikozja	Czarter statku	pełna	99,95% <sup>(10)</sup>	99,95% <sup>(10)</sup>	99,94% <sup>(10, 12)</sup>
Kambr Navigation Company Ltd.	Cypr, Nikozja	Czarter statku	pełna	99,95% <sup>(10)</sup>	99,95% <sup>(10)</sup>	99,94% <sup>(10, 12)</sup>
St. Barbara Navigation Company Ltd.	Cypr, Nikozja	Czarter statku	pełna	99,95% <sup>(10)</sup>	99,95% <sup>(10)</sup>	99,94% <sup>(10, 12)</sup>
Petro Icarus Company Ltd.	Cypr, Nikozja	Czarter statku	pełna	99,95% <sup>(10)</sup>	99,95% <sup>(10)</sup>	99,94% <sup>(10, 12)</sup>
Petro Aphrodite Company Ltd.	Cypr, Nikozja	Czarter statku	pełna	99,95% <sup>(10)</sup>	99,95% <sup>(10)</sup>	99,94% <sup>(10, 12)</sup>

**GRUPA KAPITAŁOWA GRUPY LOTOS S.A.**
**Noty objaśniające do śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego  
sporządzonego za okres 3 i 9 miesięcy zakończony 30 września 2012 roku**

Nazwa podmiotu	Siedziba	Przedmiot działalności	Metoda konsolidacji/ wyceny udziałów	Procentowy udział Grupy w kapitale podstawowym		
				30.09.2012	31.12.2011	30.09.2011
LOTOS Exploration and Production Norge AS	Stavanger Norwegia	Poszukiwanie i wydobywanie ropy naftowej na norweskim szelfie kontynentalnym; świadczenie usług związanych z poszukiwaniem i wydobywaniem ropy naftowej	pełna	99,95% <sup>(10, 14)</sup>	99,95% <sup>(10, 14)</sup>	99,94% <sup>(10)</sup>
Aphrodite Offshore Services N.V.	Antyle Holenderskie, Curaçao	Spółka nie prowadzi działalności operacyjnej od dnia 17 października 2011 roku	pełna	99,95% <sup>(10)</sup>	99,95% <sup>(10)</sup>	99,94% <sup>(10)</sup>
Energobaltic Sp. z o.o.	Władysławowo	Produkcja energii elektrycznej, energii cieplnej, LPG oraz kondensatu gazowego	pełna	99,95% <sup>(10)</sup>	99,95% <sup>(10)</sup>	99,94% <sup>(10)</sup>
AB LOTOS Baltija (spółka posiada swoją grupę kapitałową) <sup>(15, 16)</sup>	Wilno, Litwa	Doradztwo handlowe i prawne	pełna	_ <sup>(10, 15)</sup>		99,94% <sup>(10)</sup>
AB Meditus (spółka posiada swoją grupę kapitałową) <sup>(15, 17)</sup>	Wilno, Litwa	Doradztwo handlowe i prawne	pełna	_ <sup>(10, 15)</sup>		99,94% <sup>(10, 15)</sup>
AB LOTOS Geonafte (spółka posiada swoją grupę kapitałową) <sup>(15)</sup>	Gargždai, Litwa	Poszukiwanie i wydobywanie ropy naftowej, świadczenie usług wiertniczych oraz kupno i sprzedaż ropy naftowej	pełna	99,95% <sup>(10, 15)</sup>	99,95% <sup>(10, 15)</sup>	99,94% <sup>(10, 15, 18)</sup>
UAB Genciu Nafta	Gargždai, Litwa	Poszukiwanie i wydobywanie ropy naftowej	pełna	99,95% <sup>(10, 15, 19)</sup>	99,95% <sup>(10, 15)</sup>	99,94% <sup>(10, 15)</sup>
<b>Spółki wyceniane metodą proporcjonalną</b>						
UAB Manifaldas	Gargždai, Litwa	Poszukiwanie i wydobywanie ropy naftowej	metoda proporcjonalna	49,98% <sup>(10, 15, 20)</sup>	49,98% <sup>(10, 15)</sup>	49,97% <sup>(10, 15)</sup>
UAB Minijos Nafta	Gargždai, Litwa	Poszukiwanie i wydobywanie ropy naftowej	metoda proporcjonalna	49,98% <sup>(10, 15)</sup>	49,98% <sup>(10, 15)</sup>	49,97% <sup>(10, 15)</sup>

<sup>(1)</sup> W dniu 10 stycznia 2011 roku Walne Zgromadzenie spółki LOTOS Gaz S.A. podjęło uchwałę o rozwiązaniu spółki LOTOS Gaz S.A. poprzez likwidację. Ponadto, Zarząd spółki LOTOS Gaz S.A. w dniu 3 stycznia 2011 roku w Sądzie Rejonowym, Wydział Gospodarczy w Płocku złożył wniosek o ogłoszenie upadłości spółki LOTOS Gaz S.A. Zgodnie z powyższymi informacjami wyżej wymieniony wniosek został skutecznie cofnięty, a postępowanie upadłościowe umorzono w dniu 7 stycznia 2011 roku. Powyższe zdarzenie nie miało wpływu na zaprezentowane dane w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym. Z dniem 8 lipca 2011 roku zarejestrowana została nowa siedziba spółki w Krakowie, poprzednią siedzibą było miasto Mława.

<sup>(2)</sup> W dniu 29 grudnia 2011 roku zostało zarejestrowane podwyższenie kapitału zakładowego spółki LOTOS Asphalt Sp. z o.o. z kwoty 2.000 tysięcy złotych do kwoty 20.000 tysięcy złotych w drodze podwyższenia wartości nominalnej dotychczasowych udziałów z 500 złotych za każdy udział na 5.000 złotych za każdy udział. Podwyższenie kapitału zostało przeprowadzone ze środków własnych spółki LOTOS Asphalt Sp. z o.o.

<sup>(3)</sup> W dniu 7 grudnia 2011 roku zostało zarejestrowane podwyższenie kapitału spółki LOTOS Parafiny Sp. z o.o. z kwoty 19.783 tysięcy złotych do poziomu 28.783 tysięcy złotych w drodze utworzenia 9.000 nowych udziałów po 1.000 złotych każdy udział. Podwyższenie kapitału nastąpiło ze środków własnych spółki LOTOS Parafiny Sp. z o.o. Wszystkie nowe udziały zostały objęte przez Grupę LOTOS S.A.

<sup>(4)</sup> W dniu 10 stycznia 2012 roku nastąpiła sprzedaż 100% udziałów spółki LOTOS Parafiny Sp. z o.o. na rzecz podmiotu zewnętrznego tj. na rzecz spółki Krokus Chem Sp. z o.o., w której swoje udziały posiada Fundusz Nova Polonia Natexis LPiI oraz kadra menadżerska LOTOS Parafiny Sp. z o.o. W dniu 30 listopada 2011 roku Grupa LOTOS S.A. podpisała ze spółką Krokus Chem Sp. z o.o. przedwstępną umowę sprzedaży 100% udziałów spółki LOTOS Parafiny Sp. z o.o. (patrz Nota 19 Not objaśniających do niniejszego śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego).

<sup>(5)</sup> Po przeprowadzeniu procesu wykupu przymusowego akcji oraz dokonaniu wpisu w księgach akcyjnych z dniem 7 i 8 kwietnia 2011 roku odpowiednio spółek LOTOS Czechowice S.A. oraz LOTOS Jasło S.A. Grupa LOTOS S.A. posiada 100% udziału w kapitale zakładowym spółki LOTOS Czechowice S.A. oraz 100% udziału w kapitale zakładowym spółki LOTOS Jasło S.A.

<sup>(6)</sup> Do dnia 30 września 2011 roku Grupa LOTOS S.A. nabyła od udziałowców niekontrolujących dodatkowo 0,62% akcji spółki LOTOS Petrobaltic S.A. W wyniku przeprowadzonych transakcji na dzień 30 września 2011 rok Grupa LOTOS S.A. posiadała 99,94% udziału w kapitale zakładowym spółki LOTOS Petrobaltic S.A. (9.234.784 akcji), w tym 9.234.242 akcji wpisanych do księgi akcyjnej spółki LOTOS Petrobaltic S.A., z których możliwe jest wykonywanie przez Grupę LOTOS S.A. prawa głosu na Walnym Zgromadzeniu. W dniu

14 października 2011 roku Grupa LOTOS S.A. uzyskała możliwość wykonywania prawa głosu z 9.234.784 akcji na Walnym Zgromadzeniu po dokonaniu kolejnych wpisów do księgi akcyjnej spółki LOTOS Petrobaltic S.A.

<sup>(7)</sup> Do dnia 31 grudnia 2011 roku Grupa LOTOS S.A. nabyła od udziałowców niekontrolujących dodatkowo 0,63% akcji spółki LOTOS Petrobaltic S.A., ponadto dnia 29 listopada 2011 roku zostało zarejestrowane podwyższenie kapitału zakładowego spółki LOTOS Petrobaltic S.A. o 4.200 tysięcy złotych, tj. z poziomu 92.400 tysięcy złotych do kwoty 96.600 tysięcy złotych, poprzez emisję 420.000 akcji imiennych serii B o wartości nominalnej 10 złotych każda akcja w zamian za wkład gotówkowy. Grupa LOTOS S.A. objęła łącznie 419.979 sztuk akcji nowej emisji serii B, pokrywając je wkładem gotówkowym w łącznej kwocie 80.968 tysięcy złotych. Na dzień 31 grudnia 2011 roku Grupa LOTOS S.A. posiadała 99,95% w kapitale zakładowym spółki LOTOS Petrobaltic S.A.

W dniu 2 lutego 2012 roku dokonano rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego w spółce LOTOS Petrobaltic S.A. Grupa LOTOS S.A., korzystając z przysługującego prawa poboru, w dniu 15 grudnia 2011 roku złożyła zapisy na akcje nowej emisji serii C. Kapitał zakładowy spółki LOTOS Petrobaltic S.A. został podwyższony z poziomu 96.600 tysięcy złotych do poziomu 99.400 tysięcy złotych, czyli o 2.800 tysięcy złotych w drodze emisji 280.000 sztuk akcji imiennych serii C o wartości nominalnej 10 złotych każda akcja. Grupie LOTOS S.A. przydzielono 279.996 sztuk akcji.

W okresie od dnia 1 stycznia 2012 roku do dnia 30 września 2012 roku Grupa LOTOS S.A. nabyła 26 akcji spółki LOTOS Petrobaltic S.A. o łącznej wartości 3 tysięcy złotych stanowiących 0,0003% kapitału podstawowego (patrz Nota 19 Not objaśniających do niniejszego śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego).

<sup>(8)</sup> Zmiany kapitałowe opisane w punkcie <sup>(5)</sup> miały wpływ na pośredni udział procentowy Grupy w kapitale podstawowym spółek zależnych spółek LOTOS Czechowice S.A.

<sup>(9)</sup> W dniu 11 lutego 2011 roku spółka LOTOS Jasło S.A. podpisała umowę sprzedaży pięciu obszarów inwestycyjnych, w tym zorganizowanej części przedsiębiorstwa oraz pakietu 95,5% akcji spółki „PLASTEKOL Organizacja Odzysku” S.A. Nabywcą był podmiot zewnętrzny. Efekt utraty kontroli nad jednostką zależną został zaprezentowany w pozycji Utrata kontroli nad jednostką zależną w śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu z całkowitych dochodów za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2011 roku w kwocie 679 tysięcy złotych.

<sup>(10)</sup> Zmiany kapitałowe opisane w punkcie <sup>(6, 7)</sup> miały wpływ na pośredni udział procentowy Grupy w kapitale podstawowym spółek zależnych spółki LOTOS Petrobaltic S.A.

<sup>(11)</sup> W dniu 24 czerwca 2011 roku spółka LOTOS Petrobaltic S.A. objęła 1 udział w spółce Miliana Shipping Company Ltd. na podstawie umowy zbycia przez Aphrodite Offshore Services N.V. na rzecz spółki LOTOS Petrobaltic S.A. z dnia 21 kwietnia 2011 roku 1 udziału w spółce Miliana Shipping Company Ltd. za kwotę 19,8 tysięcy USD (tj. 53,8 tysięcy złotych wg średniego kursu ustalonego dla USD przez NBP na dzień 21 kwietnia 2011 roku). Spółka LOTOS Petrobaltic S.A. posiada obecnie 100% w kapitale zakładowym spółki Miliana Shipping Company Ltd.

<sup>(12)</sup> W dniu 22 lipca 2011 roku spółka Miliana Shipping Company Ltd., w związku z realizowanym procesem restrukturyzacji obszaru transportu morskiego w Grupie Kapitałowej LOTOS Petrobaltic S.A., zawiązała na terenie Republiki Cypru dwie spółki: Miliana Shipmanagement Ltd. oraz Miliana Shipping Group Ltd. Miliana Shipping Company Ltd. posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym obu tych podmiotów.

Dodatkowo, w dniu 13 września 2011 roku spółka LOTOS Petrobaltic S.A. pozyskała formalne potwierdzenie objęcia kontroli przez Miliana Shipping Company Ltd. z dniem 28 lipca 2011 roku własności 4 spółek: Granit Navigation Company Limited, Kambr Navigation Company Limited, Petro Icarus Company Limited, St.Barbara Navigation Company Limited oraz z dniem 29 lipca 2011 roku kolejnych 2 spółek: Bazalt Navigation Company Limited, Petro Aphrodite Company Limited.

W dniu 23 stycznia 2012 roku nastąpiła rejestracja zmiany nazwy spółki Miliana Shipping Company Limited na Miliana Shipholding Company Limited.

<sup>(13)</sup> W dniu 31 lipca 2012 roku Grupa LOTOS S.A. sprzedała 100% udziałów spółki LOTOS Ekoenergia Sp. z o.o. na rzecz Miliana Shipholding Company Ltd. Z dniem 1 października 2012 roku spółka LOTOS Ekoenergia Sp. z o.o. rozpoczęła prowadzenie działalności operacyjnej w zakresie świadczenia usług doradztwa w zakresie bezpiecznej eksploatacji statków i w zakresie pozyskiwania jednostek morskich i koordynowania zawierania umów czarteru jednostek morskich; organizacji transportu morskiego (patrz Nota 19 Not objaśniających do niniejszego śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego). Z dniem 17 października 2012 roku została zarejestrowana zmiana nazwy spółki z: LOTOS Ekoenergia Sp. z o.o. na: Technical Ship Management Sp. z o.o.

<sup>(14)</sup> W dniu 21 grudnia 2011 roku zostało zarejestrowane podwyższenie kapitału zakładowego LOTOS Exploration and Production Norge AS z kwoty 430.000.001 NOK do kwoty 572.733.964 NOK, tj. o 142.733.963 NOK, poprzez emisję nowych akcji serii B o wartości nominalnej 1 NOK każda akcja w zamian za wkład gotówkowy. Wszystkie akcje nowej emisji objęła spółka LOTOS Petrobaltic S.A.

W dniu 14 stycznia 2012 roku dokonano rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego w spółce LOTOS Exploration and Production Norge AS o kwotę 91.984 tysięcy NOK, do poziomu 664.718 tysięcy NOK, poprzez emisję nowych akcji serii B o wartości nominalnej 1 NOK każda. Wszystkie nowo wyemitowane akcje serii B zostały objęte przez spółkę LOTOS Petrobaltic S.A.

<sup>(15)</sup> Po uzyskaniu zgód Zgromadzenia Akcjonariuszy spółki LOTOS Petrobaltic S.A. oraz litewskiego urzędu antymonopolowego w dniu 3 lutego 2011 roku nastąpiło nabycie przez spółkę zależną od LOTOS Petrobaltic S.A. spółkę UAB LOTOS Baltija 100% akcji spółki UAB Meditus, będącej właścicielem 59,41% akcji spółki AB Geonafta. Spółka LOTOS Petrobaltic S.A. na dzień nabycia posiadała bezpośrednio 40,59% akcji spółki AB Geonafta. W wyniku transakcji spółka LOTOS Petrobaltic S.A. objęła kontrolę nad spółką AB Geonafta.

W dniu 30 listopada 2011 roku zostało zarejestrowane połączenie spółek AB Geonafta, AB LOTOS Baltija i AB Meditus oraz zmiana nazwy spółki AB Geonafta na AB LOTOS Geonafta. W wyniku powyższej operacji zwiększył się kapitał zakładowy spółki AB LOTOS Geonafta z poziomu 161.126 LTL do poziomu 168.526 LTL. Po rejestracji struktura kapitału zakładowego spółki AB LOTOS Geonafta ukształtowała się następująco: LOTOS Petrobaltic S.A. – 43,1980822%, Grupa LOTOS S.A. – 0,0005934%, akcje własne AB LOTOS Geonafta – 56,8013244%, jednakże udział głosów na Zgromadzeniu Akcjonariuszy AB LOTOS Geonafta z których możliwe jest wykonywanie prawa głosu ukształtował się następująco: LOTOS Petrobaltic S.A. 99,99862%, Grupa LOTOS S.A. 0,00137%. Spółka LOTOS Petrobaltic S.A. zachowała kontrolę nad spółką AB LOTOS Geonafta.

W dniu 14 maja 2012 roku w Rejestrze Przedsiębiorstw Republiki Litewskiej zostało zarejestrowane podwyższenie kapitału zakładowego spółki AB LOTOS Geonafta z kwoty 168.526 LTL do kwoty 505.578 LTL w drodze podwyższenia wartości nominalnej akcji z 1 LTL do 3 LTL. Podwyższenie nastąpiło ze środków własnych spółki. Powyższa operacja kapitałowa nie wpłynęła na zmianę struktury właścicielskiej w spółce (LOTOS Petrobaltic S.A. – 43,1980822%, Grupa LOTOS S.A. – 0,0005934%, akcje własne AB LOTOS Geonafta – 56,8013244%, udział głosów na Zgromadzeniu Akcjonariuszy AB LOTOS Geonafta z których możliwe jest wykonywanie prawa głosu: LOTOS Petrobaltic S.A. 99,99862%, Grupa LOTOS S.A. 0,00137%.



W dniu 1 czerwca 2012 roku Zgromadzenie Wspólników AB LOTOS Geonafta podjęło uchwałę o obniżeniu kapitału zakładowego spółki AB LOTOS Geonafta o kwotę 287 tysięcy LTL w drodze umorzenia 95.725 sztuk akcji własnych o wartości nominalnej 3 LTL każda.

W dniu 20 sierpnia 2012 roku zostało zarejestrowane obniżenie kapitału zakładowego spółki AB LOTOS Geonafta do 72.801 sztuk akcji o łącznej wartości 218 tysięcy LTL (wartość nominalna 1 akcji wynosi 1 LTL). Przed obniżeniem, kapitał zakładowy wynosił 168.526 sztuk akcji o łącznej wartości 505.578 tysięcy LTL (wartość nominalna 1 akcji wynosiła 3 LTL). Po rejestracji obniżenia kapitału zakładowego w drodze umorzenia akcji własnych struktura właścicielska w spółce AB LOTOS Geonafta jest następująca: LOTOS Petrobaltic S.A. 99,99862%, Grupa LOTOS S.A. 0,00137%.

<sup>(16)</sup> Z dniem 23 maja 2011 roku dokonano rejestracji zmiany formy prawnej spółki z UAB LOTOS Baltija na AB LOTOS Baltija. Firma, pod którą działała spółka to AB LOTOS Baltija do momentu połączenia o którym mowa w punkcie <sup>(15)</sup>.

<sup>(17)</sup> Z dniem 10 maja 2011 roku dokonano rejestracji zmiany formy prawnej spółki z UAB Meditus na AB Meditus. Firma, pod którą działała spółka to AB Meditus do momentu połączenia o którym mowa w punkcie <sup>(15)</sup>.

<sup>(18)</sup> W dniu 23 marca 2011 roku została podpisana umowa pomiędzy spółką LOTOS Petrobaltic S.A. a Grupą LOTOS S.A. w wyniku której Grupa LOTOS S.A. stała się właścicielem 1 akcji spółki AB Geonafta za cenę 3 tysięcy LTL (3,5 tysiące złotych).

<sup>(19)</sup> W dniu 13 lipca 2012 roku zostało zarejestrowane obniżenie kapitału zakładowego w spółce UAB Genciu Nafta z kwoty 16.900 tysięcy LTL do kwoty 10 tysięcy LTL. Redukcji podlegało 1.689.000 udziałów, każdy o wartości 10 LTL.

<sup>(20)</sup> W dniu 27 września 2012 roku spółka AB LOTOS Geonafta podpisała umowę zakupu 50% udziałów w spółce UAB Manifaldas od osoby fizycznej. Zamknięcie transakcji ma nastąpić najpóźniej do dnia 31 grudnia 2012 roku po uzyskaniu zgody litewskiego urzędu antymonopolowego.

Na dzień 30 września 2012 roku oraz na dzień 31 grudnia 2011 roku udział w ogólnej liczbie głosów posiadanych przez Grupę w podmiotach zależnych jest równy udziałowi Grupy w kapitałach tych jednostek. Na dzień 30 września 2011 roku udział w ogólnej liczbie głosów posiadanych przez Grupę w podmiotach zależnych był równy udziałowi Grupy w kapitałach tych jednostek, za wyjątkiem udziału w spółce LOTOS Petrobaltic S.A., co zostało opisane powyżej.

### **3. Zmiany w składzie Zarządu i Rady Nadzorczej**

Na dzień 1 stycznia 2012 roku 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,  
Maciej Szozda – Wiceprezes Zarządu, Dyrektor ds. Handlu.

W dniu 21 czerwca 2012 roku Rada Nadzorcza Grupy LOTOS S.A. podjęła uchwałę o powołaniu z dniem 28 czerwca 2012 roku do Zarządu Spółki ósmej, wspólnej kadencji, następujących osób:

Pana Pawła Olechnowicza na funkcję Prezesa Zarządu,  
Pana Mariusza Machajewskiego na funkcję Wiceprezesa Zarządu ds. Ekonomiczno - Finansowych,  
Pana Zbigniewa Paszkowicza na funkcję Wiceprezesa Zarządu ds. Poszukiwań i Wydobywania,  
Pana Marka Sokołowskiego na funkcję Wiceprezesa Zarządu ds. Produkcji i Rozwoju,  
Pana Macieja Szozdę na funkcję Wiceprezesa Zarządu ds. Handlu.

Na dzień zatwierdzenia niniejszego śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego skład Zarządu Grupy LOTOS S.A. VIII kadencji był następujący:

Paweł Olechnowicz – Prezes Zarządu, Dyrektor Generalny,  
Mariusz Machajewski – Wiceprezes Zarządu, Dyrektor ds. Ekonomiczno – Finansowych,  
Zbigniew Paszkowicz – Wiceprezes Zarządu ds. Poszukiwań i Wydobywania,  
Marek Sokołowski – Wiceprezes Zarządu, Dyrektor ds. Produkcji i Rozwoju,  
Maciej Szozda – Wiceprezes Zarządu, Dyrektor ds. Handlu.

Na dzień 1 stycznia 2012 roku skład Rady Nadzorczej Grupy LOTOS S.A. VIII kadencji był następujący:

Wiesław Skwarko – Przewodniczący Rady Nadzorczej,  
Rafał Wardziński – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,  
Oskar Pawłowski – Sekretarz Rady Nadzorczej,  
Małgorzata Hirszel – Członek Rady Nadzorczej,  
Michał Rumiński – Członek Rady Nadzorczej,  
Leszek Starosta – Członek Rady Nadzorczej.

W dniu 27 stycznia 2012 roku Pan Rafał Wardziński, Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej Grupy LOTOS S.A., złożył oświadczenie o rezygnacji z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej Grupy LOTOS S.A.

W dniu 29 lutego 2012 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Grupy LOTOS S.A. dokonało zmian w składzie Rady Nadzorczej Grupy LOTOS S.A. powołało Panią Agnieszkę Trzaskalską i Pana Marcina Majeranowskiego oraz odwołało Pana Leszka Starostę.

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

Wiesław Skwarko – Przewodniczący Rady Nadzorczej,  
Marcin Majeranowski – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,  
Oskar Pawłowski – Sekretarz Rady Nadzorczej,  
Małgorzata Hirszel – Członek Rady Nadzorczej,  
Michał Rumiński – Członek Rady Nadzorczej,  
Agnieszka Trzaskalska – Członek Rady Nadzorczej.

#### 4. Zasady sporządzania i prezentacji

Niniejsze śródroczne 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 MSSF mającymi zastosowanie do śródrocznej sprawozdawczości finansowej przyjętymi przez Unię Europejską, opublikowanymi i obowiązującymi w czasie przygotowania niniejszego śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy i przedstawia sytuację finansową Grupy na dzień 30 września 2012 roku i 31 grudnia 2011 roku, wyniki jej działalności oraz przepływy pieniężne za okres 3 i 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2012 roku i 30 września 2011 roku.

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

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez spółki Grupy w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień zatwierdzenia niniejszego śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego nie stwierdza się istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez spółki Grupy.

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe powinno być czytane łącznie ze zbadanym Skonsolidowanym Sprawozdaniem Finansowym Grupy Kapitałowej Grupy LOTOS S.A. za rok 2011 sporządzonym według MSSF, opublikowanym w dniu 20 kwietnia 2012 roku.

Zaprezentowane dane finansowe na dzień 30 września 2012 roku oraz za okres 3 i 9 miesięcy zakończony tą datą, jak również porównywalne dane finansowe za okres 3 i 9 miesięcy zakończony 30 września 2011 roku, zawarte w niniejszym śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym nie podlegały badaniu przez biegłego rewidenta. Dane finansowe na dzień 31 grudnia 2011 roku podlegały badaniu przez biegłego rewidenta, który wydał opinię z badania w dniu 17 kwietnia 2012 roku.

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

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd Grupy LOTOS S.A. w dniu 29 października 2012 roku.

##### 4.1 Zasady rachunkowości

Przy sporządzaniu niniejszego śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupa zastosowała takie same zasady rachunkowości i metody wyliczeń jak przy sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok zakończony 31 grudnia 2011 roku (patrz Nota 10 Dodatkowych informacji i objaśnień do Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego za rok 2011 sporządzonego według MSSF).

Spółka w okresie 9 miesięcy zakończonych 30 września 2012 roku rozszerzyła zakres stosowania rachunkowości zabezpieczeń przepływów pieniężnych poprzez ustanowienie nowych powiązań zabezpieczających w odniesieniu do kredytów walutowych przeznaczonych na finansowanie Programu 10+ wyznaczonych na instrument zabezpieczający dla przyszłych transakcji sprzedaży produktów naftowych denominowanych w USD.

Jednostka Dominująca oraz LOTOS Petrobaltic S.A., LOTOS Exploration and Production Norge AS, LOTOS Asphalt Sp. z o.o., LOTOS Oil S.A., LOTOS Paliwa Sp. z o.o., LOTOS Kolej Sp. z o.o., LOTOS Tank Sp. z o.o., LOTOS Serwis Sp. z o.o., AB LOTOS Geonфта i UAB Minijos Nafta prowadzą swoje księgi rachunkowe zgodnie z polityką (zasadami) rachunkowości określonymi przez Międzynarodowe Standardy Sprawozdawczości Finansowej. Pozostałe spółki Grupy prowadzą swoje księgi rachunkowe zgodnie z polityką (zasadami) rachunkowości określonymi przez Ustawę z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz politykami, standardami rachunkowości zależnymi od siedziby zagranicznej spółki. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe

zawiera korekty, które nie są zawarte w księgach rachunkowych jednostek Grupy stosujących inne standardy niż MSSF, wprowadzone w celu doprowadzenia danych finansowych tych jednostek do zgodności z MSSF.

W okresach rozpoczynających się po 1 stycznia 2012 roku obowiązują nowe standardy, zmiany w obowiązujących standardach oraz interpretacje, które zostały przyjęte przez Unię Europejską:

- Zmiany do MSSF 7 „Instrumenty finansowe: ujawnianie informacji: transfer aktywów finansowych” (ma zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 lipca 2011 roku lub później).

Grupa dokonała weryfikacji nowych interpretacji, standardów oraz zmian do standardów już obowiązujących. Nowe interpretacje, standardy oraz zmiany do istniejących standardów obowiązujących i przyjętych do stosowania przez Unię Europejską nie mają istotnego wpływu na stosowane przez Grupę zasady (polityki) rachunkowości.

## 4.2 Zastosowane kursy walut

Następujące kursy zostały przyjęte dla potrzeb wyceny bilansowej oraz przeliczania na walutę polską sprawozdań finansowych jednostek zagranicznych:

	<b>Kurs średni NBP na dzień</b>		<b>Kurs średni NBP w okresie<sup>(1)</sup></b>		
	<b>30 września 2012 roku</b>	<b>31 grudnia 2011 roku</b>	<b>9 miesięcy zakończone 30 września 2012</b>	<b>12 miesięcy zakończone 31 grudnia 2011</b>	<b>9 miesięcy zakończone 30 września 2011</b>
USD	3,1780	3,4174	3,2596	2,9679	2,8523
EUR	4,1138	4,4168	4,1948	4,1401	4,0413
NOK	0,5591	0,5676	0,5602	0,5315	0,5181
LTL	1,1914	1,2792	1,2149	1,1991	1,1704

<sup>(1)</sup>według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca okresu od 1 stycznia 2012 roku do 30 września 2012 roku, od 1 stycznia 2011 roku do 31 grudnia 2011 roku oraz od 1 stycznia 2011 roku do 30 września 2011 roku.

## 4.3 Zmiana danych prezentowanych we wcześniejszych okresach sprawozdawczych, zmiana zasad rachunkowości oraz korekty błędów

1. Grupa w skonsolidowanym sprawozdaniu z całkowitych dochodów za rok zakończony 31 grudnia 2011 roku dokonała reklasyfikacji części kosztów (opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów, ubezpieczenia majątkowe, opłaty koncesyjne) wcześniej ujmowanych jako koszty ogólnego zarządu do pozycji koszty sprzedaży oraz do pozycji koszt własny sprzedaży. W wyniku tej zmiany w okresie 9 miesięcy zakończonym 30 września 2011 roku koszty ogólnego zarządu zmniejszyły się o 24.855 tysięcy złotych (za okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2011 roku odpowiednio o 9.806 tysięcy złotych), natomiast koszty sprzedaży wzrosły o 979 tysięcy złotych (za okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2011 roku odpowiednio o 317 tysięcy złotych), a koszt własny sprzedaży zwiększył się o 23.876 tysięcy złotych (za okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2011 roku odpowiednio o 9.489 tysięcy złotych).
2. Grupa w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za rok zakończony 31 grudnia 2011 roku ujęła ostateczne rozliczenie transakcji połączenia z dnia 3 lutego 2011 roku, nabycia akcji spółki AB Geonafta przez spółkę pośrednio zależną. W związku z powyższym w skonsolidowanym sprawozdaniu z całkowitych dochodów za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2011 roku w pozycji „Efekt rozliczenia stopniowego przejścia kontroli AB LOTOS Geonafta” w kwocie 126.383 tysiące złotych Grupa zaprezentowała zysk z okazynego nabycia w wysokości 19.920 tysięcy złotych oraz wzrost wartości 40,59% udziałów w spółce AB LOTOS Geonafta, uprzednio należących do spółki LOTOS Petrobaltic S.A. wynikający z wyceny do wartości godziwej na dzień przejścia w wysokości 106.463 tysiące złotych. Ponadto, w skonsolidowanym sprawozdaniu z całkowitych dochodów za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2011 roku koszt własny sprzedaży zwiększył się o kwotę 11.042 tysiące złotych (za okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2011 roku odpowiednio o 4.518 tysięcy złotych), przychody finansowe zmniejszyły się o kwotę 104.738 tysięcy złotych, podatek dochodowy od osób prawnych zmniejszył się o kwotę 4.245 tysięcy złotych (za okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2011 roku odpowiednio o 1.729 tysięcy złotych) oraz inne całkowite dochody zwiększyły się o kwotę 3.536 tysięcy złotych (za okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2011 roku odpowiednio o 9.229 tysięcy złotych). W skonsolidowanym sprawozdaniu z przepływów środków pieniężnych z działalności operacyjnej za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2011 roku zmianie uległy pozycje: amortyzacja o kwotę 11.042 tysiące złotych, (zyski)/straty z tytułu działalności inwestycyjnej o kwotę (21.645) tysięcy złotych, podatek dochodowy bieżącego okresu o kwotę (4.245) tysięcy złotych.
3. Grupa w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za rok zakończony 31 grudnia 2011 roku dokonała reklasyfikacji prezentacji pozycji wcześniej ujmowanych jako zobowiązania inwestycyjne do pozycji pozostałych zobowiązań. W wyniku tej zmiany na dzień 30 września 2011 roku oraz 1 stycznia 2011 roku wartość pozostałych zobowiązań wzrosła odpowiednio o 3.498 tysięcy złotych oraz o 866 tysięcy złotych. W związku z powyższym w śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu z przepływów

pieniężnych za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2011 roku zmianie uległy przepływy pieniężne z działalności operacyjnej i inwestycyjnej o kwotę 2.632 tysiące złotych.

4. Grupa w sprawozdaniu z przepływów pieniężnych za rok zakończony 31 grudnia 2011 roku dokonała zmiany prezentacji sprzedaży i zakupu rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych wcześniej prezentowanych w ujęciu netto w pozycji „Sprzedaż/(Zakup) środków trwałych i wartości niematerialnych” w przepływach środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej. W wyniku tej zmiany w okresie 9 miesięcy zakończonym 30 września 2011 roku w przepływach środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej sprzedaż rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych została zaprezentowana w pozycji „Sprzedaż rzeczowych aktywów trwałych i wartość niematerialnych” w kwocie 11.614 tysięcy złotych, zakup rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych został zaprezentowany w pozycji „Zakup rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych” w kwocie (445.591) tysięcy złotych. Powyższa zmiana nie miała wpływu na dane porównywalne zaprezentowane w niniejszym śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu z przepływów pieniężnych w pozycji „Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej”.

## 5. Nowe standardy i interpretacje

Nowe standardy, zmiany w obowiązujących standardach oraz interpretacje, które zostały przyjęte przez Unię Europejską:

- Zmiany do MSR 19 „Świadczenia pracownicze” (ma zastosowanie od 1 stycznia 2013 roku lub później),
- Zmiany do MSR 1 „Prezentacja sprawozdań finansowych: Prezentacja pozycji pozostałych całkowitych dochodów” (ma zastosowanie od 1 lipca 2012 roku lub później).

Zarząd jest w trakcie analizy powyższych standardów oraz interpretacji w zakresie oceny wpływu na stosowane przez Grupę zasady (polityki) rachunkowości.

Nowe standardy, zmiany w obowiązujących standardach oraz interpretacje wydane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości lub Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej, które nie zostały przyjęte przez Unię Europejską są następujące:

- MSSF 9 „Instrumenty finansowe”: Klasyfikacja i Wycena (ma zastosowanie od 1 stycznia 2015 roku lub później),
- Zmiany do MSR 12 „Podatek dochodowy: Realizacja podatkowa aktywów” (ma zastosowanie od 1 stycznia 2012 lub później),
- Zmiany do MSSF 1 „Zastosowanie Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej po raz pierwszy: znacząca hiperinflacja i usunięcie stałych dat dla stosujących MSSF po raz pierwszy” (ma zastosowanie od 1 lipca 2011 lub później),
- MSSF 10 „Skonsolidowane sprawozdania finansowe” (ma zastosowanie od 1 stycznia 2013 roku lub później),
- MSSF 11 „Wspólne przedsięwzięcia” (ma zastosowanie od 1 stycznia 2013 roku lub później),
- MSSF 12 „Ujawnianie informacji na temat udziałów w innych jednostkach” (ma zastosowanie od 1 stycznia 2013 roku lub później),
- MSSF 13 „Wycena według wartości godziwej” (ma zastosowanie od 1 stycznia 2013 roku lub później),
- KIMSF 20 „Koszty usuwania nadkładu w fazie produkcyjnej w kopalni odkrywkowej” (ma zastosowanie od 1 stycznia 2013 roku lub później),
- Zmiany do MSSF 7 „Instrumenty finansowe: ujawnianie informacji: kompensowanie aktywów finansowych i zobowiązań finansowych” (ma zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2013 roku lub później),
- Zmiany do MSR 32 „Instrumenty finansowe: prezentacja: kompensowanie aktywów finansowych i zobowiązań finansowych” (ma zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2014 roku lub później),
- Zmiany do MSSF 1 „Zastosowanie Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej po raz pierwszy: Pożyczki rządowe” (ma zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2013 roku lub później),
- Zmiany wynikające z przeglądu MSSF (opublikowane w maju 2012 roku), (mają zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2013 roku),
- Zmiany do MSSF 10, MSSF 11 i MSSF 12 „Przepisy przejściowe” (mają zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2013 roku lub później).

Grupa nie zdecydowała się na wcześniejsze zastosowanie żadnego z powyższych standardów, interpretacji lub zmiany, która została opublikowana, lecz nie weszła dotychczas w życie.



Faza pierwsza standardu MSSF 9 „Instrumenty Finansowe”: Klasyfikacja i Wycena – mająca zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2015 roku lub później, do dnia zatwierdzenia niniejszego śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego nie została zatwierdzona przez Unię Europejską. W kolejnych fazach Rada Międzynarodowych Standardów Rachunkowości zajmie się rachunkowością zabezpieczeń i utratą wartości. Zastosowanie pierwszej fazy MSSF 9 będzie miało wpływ na klasyfikację i wycenę aktywów finansowych Grupy. Grupa dokona oceny tego wpływu w powiązaniu z innymi fazami, gdy zostaną one opublikowane, w celu zaprezentowania spójnego obrazu.

Zarząd jest w trakcie analizy powyższych standardów oraz interpretacji w zakresie oceny wpływu na stosowane przez Grupę zasady (polityki) rachunkowości.

## **6. Zwięzły opis istotnych dokonań lub niepowodzeń w okresie śródrocznym**

Nie wystąpiły inne istotne dokonania i niepowodzenia niż te, które opisano w niniejszym śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

## **7. Sezonowość i cykliczność działalności w okresie śródrocznym**

Działalność Grupy nie wykazuje sezonowości lub cykliczności w okresie śródrocznym.

## **8. Kwoty mające znaczący wpływ na aktywa, zobowiązania, kapitał, wynik finansowy netto lub przepływy środków pieniężnych, które są nietypowe ze względu na ich rodzaj, wielkość, wywierany wpływ lub częstotliwość**

W okresie od 1 stycznia do 30 września 2012 roku efekt dodatniej nadwyżki wyceny kredytów i pożyczek w walutach obcych wykazany w sprawozdaniu z całkowitych dochodów wyniósł 476.281 tysięcy złotych i został zaprezentowany w przychodach finansowych w kwocie 119.034 tysięcy złotych oraz innych całkowitych dochodach netto w kwocie 357.247 tysięcy złotych.

W okresie od 1 stycznia do 30 września 2012 roku wartość dodatnich różnic kursowych odniesionych na kapitał rezerwowy z wyceny zabezpieczeń przepływów pieniężnych wyniosła 357.247 tysięcy złotych i dotyczyła w całości dodatniej nadwyżki wyceny kredytów w walutach obcych, wykorzystywanych jako instrumenty zabezpieczające, przed korektą o efekt podatkowy na kwotę 67.877 tysięcy złotych.

## **9. Zmiany wartości szacunkowych kwot, które były prezentowane w poprzednich okresach śródrocznych bieżącego roku obrotowego, lub zmiany wartości szacunkowych prezentowane w poprzednich latach obrotowych, jeśli wywierają one istotny wpływ na bieżący okres śródroczny**

Nie nastąpiły istotne zmiany wartości szacunkowych podawanych w poprzednich latach obrotowych.

## **10. Informacje dotyczące emisji, wykupu i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych**

W okresie 9 miesięcy zakończonych 30 września 2012 roku spółka LOTOS Asfalt Sp. z o.o. dokonywała emisji krótkoterminowych obligacji na okaziciela w ramach Umowy Programu Emisji Obligacji z dnia 27 lipca 2010 roku.

W ramach programu emisji obligacji spółka LOTOS Asfalt Sp. z o.o. może przeprowadzać wielokrotne emisje obligacji. Łączne zadłużenie spółki LOTOS Asfalt Sp. z o.o. z tytułu wyemitowanych i niewykupionych obligacji nie może przekroczyć kwoty 300.000 tysięcy złotych licząc według wartości nominalnej. Czas trwania programu wynosi 5 lat. Emitowane obligacje są denominowane w złotych polskich i są oferowane w trybie emisji niepublicznej. Obligacje są emitowane jako obligacje na okaziciela, niezabezpieczone, zdematerializowane, zerokuponowe. Wykup obligacji odbywa się według wartości nominalnej obligacji.

Nabywcami wyemitowanych obligacji są inwestorzy zewnętrzni oraz podmioty z Grupy. Wartość nominalną wyemitowanych obligacji poza Grupę w okresie od 1 stycznia do 30 września 2012 roku prezentuje poniższa tabela:

w tysiącach złotych	Wartość nominalna emitowanych obligacji	Dyskonto	Zobowiązania z tytułu wyemitowanych obligacji
<b>1 stycznia 2012 (badane)</b>	- =====	- =====	- =====
Zwiększenia (emisja)	364.000	(1.607)	
Zmniejszenia (wykup)	(364.000)	1.607	
	=====	=====	=====
<b>30 września 2012 (niebadane)</b>	- =====	- =====	- =====

Wpływy z tytułu wyemitowanych przez Grupę obligacji, bez uwzględnienia wydatków związanych z emisją obligacji, w okresie 9 miesięcy zakończonych 30 września 2012 roku wyniosły 362.393 tysięcy złotych. Wydatki z tytułu wyemitowanych przez Grupę obligacji w okresie 9 miesięcy zakończonych 30 września 2012 roku wyniosły 364.000 tysięcy złotych.

Ponadto, w okresie 9 miesięcy zakończonych 30 września 2012 roku spółka LOTOS Asphalt Sp. z o.o. wyemitowała obligacje o wartości nominalnej 214.200 tysięcy złotych, których nabywcami były podmioty z Grupy (patrz Nota 21 Not objaśniających do niniejszego śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego). W okresie 9 miesięcy zakończonych 30 września 2012 roku spółka LOTOS Asphalt Sp. z o.o. wykupiła od podmiotów z Grupy wszystkie wyemitowane obligacje.

W okresie 9 miesięcy zakończonych 30 września 2012 roku nie miała miejsca inna emisja, wykup i spłata dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych.

## 11. Dywidendy

W dniu 28 czerwca 2012 roku Walne Zgromadzenie Grupy LOTOS S.A. podjęło uchwałę w sprawie podziału zysku netto Grupy LOTOS S.A. za rok kończący się 31 grudnia 2011 roku. Zgodnie z treścią uchwały zysk netto Spółki za rok kończący się 31 grudnia 2011 roku w wysokości 307.670 tysięcy złotych w całości wyłącza się od podziału pomiędzy Akcjonariuszy Spółki i przeznacza się na:

- kapitał zapasowy Spółki – w kwocie 306.170 tysięcy złotych,
- zasilenie Funduszu Celowego na finansowanie przedsięwzięć społecznych – w kwocie 1.500 tysięcy złotych.

W niniejszym śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym podzielony wynik Spółki zaprezentowano w pozycji „Zyski zatrzymane”. Dodatkowo podział wyniku na Fundusz Celowy został ujęty jako koszt w okresie 9 miesięcy zakończonych 30 września 2012 roku i zaprezentowany w pozycji rezerwy krótkoterminowe.

## 12. Zysk/(Strata) przypadający/(a) na jedną akcję

	3 miesiące zakończone 30 września 2012 (niebadane)	9 miesięcy zakończone 30 września 2012 (niebadane)	3 miesiące zakończone 30 września 2011 (niebadane)	9 miesięcy zakończone 30 września 2011 (niebadane)
Zysk/(Strata) netto przypisany/(a) akcjonariuszom Jednostki Dominującej w tysiącach złotych (A)	625.969	694.154	(331.400)	574.906
Średnia ważona liczba akcji w tysiącach sztuk (B)	129.873	129.873	129.873	129.873
	=====	=====	=====	=====
Zysk/(Strata) netto na jedną akcję (w złotych) (A/B)	4,82	5,34	(2,55)	4,43

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

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

W okresie 9 miesięcy zakończonych 30 września 2012 roku oraz 9 miesięcy zakończonych 30 września 2011 roku Grupa nie zaniechała żadnej działalności.

**13. Podatek odroczony**

w tysiącach złotych	Sprawozdanie z pozycji finansowej		Sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres 9 miesięcy zakończony
	30 września 2012 (niebadane)	31 grudnia 2011 (badane)	30 września 2012 (niebadane)
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	1.084.644	400.128	684.516
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego	277.868	105.226	172.642
	=====	=====	=====
Obciążenie z tytułu odroczonego podatku dochodowego			511.874
			=====
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych			(234)
Podatek odroczony wykazany w innych całkowitych dochodach			62.691
			=====
Obciążenie z tytułu odroczonego podatku dochodowego wykazane w skonsolidowanym zysku netto			574.331
			=====

**14. Odpisy aktualizujące**

w tysiącach złotych	Rzeczowe aktywa trwale i wartości niematerialne	Aktywa przeznaczone do sprzedaży	Zapasy	Należności	Razem
<b>1 stycznia 2012 (badane)</b>	<b>436.830</b>	-	<b>11.437</b>	<b>195.646</b>	<b>643.913</b>
Zwiększenia	937.441 <sup>(1)</sup>	-	6.345	11.830	955.616
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	(7.175)	-	(81)	(1.234)	(8.490)
Rozwiązanie	(2.350)	-	(9.251)	(2.285)	(13.886)
Wykorzystanie	(1.535)	(142)	(305)	(5.306)	(7.288)
Przeklasyfikowanie do aktywów przeznaczonych do sprzedaży	(390)	390	-	-	-
	=====	=====	=====	=====	=====
<b>30 września 2012 (niebadane)</b>	<b>1.362.821</b>	<b>248</b>	<b>8.145</b>	<b>198.651</b>	<b>1.569.865</b>
	=====	=====	=====	=====	=====

<sup>(1)</sup> w tym: odpis z tytułu utraty wartości aktywów związanych ze złożem YME dokonany w okresie 3 miesięcy zakończonych 30 czerwca 2012 roku w kwocie 1.672 milionów NOK (tj. 936,7 milionów złotych według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez Narodowy Bank Polski obowiązującego dla NOK na ostatni dzień każdego zakońzonego miesiąca okresu od 1 stycznia 2012 roku do 30 września 2012 roku).

## 15. Transakcje nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych

W okresie 9 miesięcy zakończonych 30 września 2012 roku Grupa nabyła rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne w kwocie 471.437 tysięcy złotych.

W okresie 9 miesięcy zakończonych 30 września 2012 roku Grupa sprzedała rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne o łącznej wartości bilansowej w wysokości 6.378 tysięcy złotych.

## 16. Rezerwy

w tysiącach złotych	Rezerwa na rekultywacje	Nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	Rezerwa na Morskie Kopalnie Ropy	Pozostałe rezerwy	Razem
<b>1 stycznia 2012 (badane)</b>	<b>60.557</b>	<b>131.801</b>	<b>222.586</b>	<b>5.518</b>	<b>420.462</b>
Zwiększenia, w tym:	(369)	9.691	6.024	1.529	16.875
- różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	(1.311)	(51)	(889)	-	(2.251)
Rozwiązanie	(13)	(2.466)	-	(894)	(3.373)
Wykorzystanie	(136)	(10.348)	(7)	(1.382)	(11.873)
	=====	=====	=====	=====	=====
<b>30 września 2012 (niebadane)</b>	<b>60.039</b>	<b>128.678</b>	<b>228.603</b>	<b>4.771</b>	<b>422.091</b>
	=====	=====	=====	=====	=====



**GRUPA KAPITAŁOWA GRUPY LOTOS S.A.**  
**Noty objaśniające do śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego**  
**sporządzonego za okres 3 i 9 miesięcy zakończony 30 września 2012 roku**

**17. Segmenty działalności**

w tysiącach złotych	Segment wydobywczy <sup>(1)</sup>		Segment produkcji i handlu		Pozostałe <sup>(2)</sup>		Korekty konsolidacyjne		Skonsolidowane	
	3 miesiące zakończone 30 września 2012	9 miesięcy zakończone 30 września 2012	3 miesiące zakończone 30 września 2012	9 miesięcy zakończone 30 września 2012	3 miesiące zakończone 30 września 2012	9 miesięcy zakończone 30 września 2012	3 miesiące zakończone 30 września 2012	9 miesięcy zakończone 30 września 2012	3 miesiące zakończone 30 września 2012	9 miesięcy zakończone 30 września 2012
	(niebadane)									
Przychody ze sprzedaży:	125.415	626.977	8.530.282	24.626.987	5.799	20.070	(92.716)	(488.800)	8.568.780	24.785.234
między segmentami	78.753	442.626	9.587	31.410	4.376	14.764	(92.716)	(488.800)	-	-
poza Grupę Kapitałową	46.662	184.351	8.520.695	24.595.577	1.423	5.306	-	-	8.568.780	24.785.234
	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Zysk/(Strata) operacyjny/(a) (EBIT)	46.425	(654.893)	524.223	812.130	718	4.572	32.430	(458)	603.796	161.351
	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Amortyzacja	30.766	93.530	131.418	394.471	2.771	7.737	(450)	(1.345)	164.505	494.393
	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====
Zysk/(Strata) operacyjny/(a) przed uwzględnieniem amortyzacji (EBITDA)	77.191	(561.363)	655.641	1.206.601	3.489	12.309	31.980	(1.803)	768.301	655.744
	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====
w tysiącach złotych	Segment wydobywczy		Segment produkcji i handlu		Pozostałe <sup>(2)</sup>		Korekty konsolidacyjne		Skonsolidowane	
	30 września 2012									
	(niebadane)									
Aktywa razem		2.997.206		18.116.118		148.087		(903.524)		20.357.887
		=====		=====		=====		=====		=====
-w tym wartość aktywów netto z tytułu poszukiwania i oceny zasobów minerałów		133.180		-		-		-		133.180
		-----		-----		-----		-----		-----

<sup>(1)</sup> w pozycji Zysk/(Strata) operacyjny/(a) (EBIT) w segmencie wydobywczym zaprezentowano odpis z tytułu utraty wartości aktywów związanych ze złożem YME dokonany w okresie 3 miesięcy zakończonych 30 czerwca 2012 roku w kwocie 1.672 milionów NOK (tj. 936,7 milionów złotych według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez Narodowy Bank Polski obowiązującego dla NOK na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca okresu od 1 stycznia 2012 roku do 30 września 2012 roku).

<sup>(2)</sup> zawiera spółki: LOTOS Park Technologiczny Sp. z o.o., LOTOS Gaz S.A. w likwidacji, Energobaltic Sp. z o.o.

**GRUPA KAPITAŁOWA GRUPY LOTOS S.A.**  
**Noty objaśniające do śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego**  
**sporządzonego za okres 3 i 9 miesięcy zakończony 30 września 2012 roku**

w tysiącach złotych	Segment wydobywczy		Segment produkcji i handlu		Pozostałe <sup>(1)</sup>		Korekty konsolidacyjne		Skonsolidowane	
	3 miesiące zakończone 30 września 2011	9 miesięcy zakończone 30 września 2011	3 miesiące zakończone 30 września 2011	9 miesięcy zakończone 30 września 2011	3 miesiące zakończone 30 września 2011	9 miesięcy zakończone 30 września 2011	3 miesiące zakończone 30 września 2011	9 miesięcy zakończone 30 września 2011	3 miesiące zakończone 30 września 2011	9 miesięcy zakończone 30 września 2011
	(niebadane) (dane przekształcone)									
<b>Przychody ze sprzedaży:</b>	<b>128.877</b>	<b>443.022</b>	<b>7.544.603</b>	<b>20.748.885</b>	<b>5.158</b>	<b>15.957</b>	<b>(81.137)</b>	<b>(313.753)</b>	<b>7.597.501</b>	<b>20.894.111</b>
między segmentami	66.368	272.673	10.478	29.245	4.291	11.835	(81.137)	(313.753)	-	-
poza Grupę Kapitałową	62.509	170.349	7.534.125	20.719.640	867	4.122	-	-	7.597.501	20.894.111
	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Zysk/(Strata) operacyjny/(a) <b>(EBIT)</b>	<b>38.989</b>	<b>266.740</b>	<b>55.595</b>	<b>710.288</b>	<b>(533)</b>	<b>(639)</b>	<b>(5.899)</b>	<b>(34.018)</b>	<b>88.152</b>	<b>942.371</b>
	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Amortyzacja	32.103	87.228	132.236	346.237	2.423	7.346	(339)	(1.003)	166.423	439.808
	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====
Zysk/(Strata) operacyjny/(a) przed uwzględnieniem amortyzacji <b>(EBITDA)</b>	<b>71.092</b>	<b>353.968</b>	<b>187.831</b>	<b>1.056.525</b>	<b>1.890</b>	<b>6.707</b>	<b>(6.238)</b>	<b>(35.021)</b>	<b>254.575</b>	<b>1.382.179</b>
	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====

w tysiącach złotych	Segment wydobywczy	Segment produkcji i handlu	Pozostałe <sup>(1)</sup>	Korekty konsolidacyjne	Skonsolidowane
	31 grudnia 2011				
	(badane)				
	(dane przekształcone)				
Aktywa razem	3.061.580	17.901.203	147.187	(686.750)	20.423.220
	=====	=====	=====	=====	=====
-w tym wartość aktywów netto z tytułu poszukiwania i oceny zasobów mineralów	89.581	-	-	-	89.581
	=====	=====	=====	=====	=====

<sup>(1)</sup> zawiera spółki: LOTOS Ekoenergia Sp. z o.o., LOTOS Park Technologiczny Sp. z o.o., LOTOS Gaz S.A. w likwidacji, Energobaltic Sp. z o.o.

**18. Istotne zdarzenia następujące po zakończeniu okresu śródrocznego, które nie zostały odzwierciedlone w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za dany okres śródroczny**

1. W dniu 10 października 2012 roku Grupa LOTOS S.A. oraz konsorcjum pięciu banków, w skład którego wchodzi:

- BANK POLSKA KASA OPIEKI S.A. z siedzibą w Warszawie,
- BRE BANK S.A. z siedzibą w Warszawie,
- ING BANK ŚLĄSKI S.A. z siedzibą w Katowicach,
- NORDEA BANK AB (publ) z siedzibą w Sztokholmie,
- SOCIETE GENERALE S.A. z siedzibą w Paryżu,

podpisały umowę kredytową, na mocy której zrefinansowany zostanie obecny kredyt przeznaczony na finansowanie zapasów Spółki, udzielony Grupie LOTOS S.A. na podstawie umowy kredytowej z dnia 20 grudnia 2007 roku z późniejszymi zmianami przez konsorcjum banków w skład którego wchodzi: BANK POLSKA KASA OPIEKI S.A. z siedzibą w Warszawie, Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S.A. z siedzibą w Warszawie, BRE BANK S.A. z siedzibą w Warszawie oraz NORDEA BANK POLSKA S.A. z siedzibą w Gdyni. Przedmiotem zawartej umowy kredytowej jest kredyt rewolwingowy na łączną kwotę 400 milionów USD (tj. 1.268 milionów PLN według kursu średniego NBP z dnia 10 października 2012 roku), przeznaczony na finansowanie/refinansowanie zapasów Grupy LOTOS S.A. Okres kredytowania wynosi 12 miesięcy od 20 grudnia 2012 roku, z możliwością jego przedłużenia przez strony o kolejne okresy 12-miesięczne. Podstawowym zabezpieczeniem udzielonego kredytu jest umowa zastawu rejestrowego na zapasach Spółki (wraz z powiązаныmi cesjami praw wynikających z umów na przechowywanie zapasów i umów ubezpieczeniowych) oraz umowa zastawu na wierzytelnościach pieniężnych wynikających z umowy na prowadzenie rachunków bankowych Grupy LOTOS S.A., związanych z powyższą umową kredytową (wraz z pełnomocnictwem do dysponowania tymi rachunkami). Pozostałe warunki umowy kredytowej, w tym zapisy dotyczące kar nie odbiegają od warunków rynkowych powszechnie stosowanych dla tego typu umów.

Umowa została zawarta z warunkiem zawieszającym, tzn. wejdzie w życie w momencie podjęcia uchwały przez Radę Nadzorczą Spółki o wyrażeniu zgody na jej realizację.

**19. Zmiany struktury jednostki w ciągu okresu śródrocznego, w tym wynikających z połączenia jednostek, przejęcia lub sprzedaży jednostek zależnych i inwestycji długoterminowych, restrukturyzacji i zaniechania działalności**

Od dnia kończącego poprzedni rok finansowy, tj. dnia 31 grudnia 2011 roku (patrz Nota 2 Dodatkowe informacje i objaśnienia do Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego za rok 2011 sporządzonego zgodnie z MSSF) wystąpiły zmiany w strukturze Grupy wymienione poniżej oraz opisane w Nocie 2 Not objaśniających do niniejszego śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego:

**Nabycie akcji serii A spółki LOTOS Petrobaltic S.A. oraz podwyższenie kapitału zakładowego w spółce LOTOS Petrobaltic S.A.**

W dniu 17 grudnia 2010 roku Grupa LOTOS S.A. złożyła propozycję nabycia akcji spółki LOTOS Petrobaltic S.A. Propozycja niniejsza została skierowana wyłącznie do następujących osób: pracowników lub byłych pracowników LOTOS Petrobaltic S.A., którzy nabyli akcje nieodpłatnie w trybie Ustawy z dnia 30 sierpnia 1996 roku o komercjalizacji i prywatyzacji, spadkobierców tych osób, członków najbliższej rodziny tych osób, którzy nabyli akcje w formie darowizny bezpośrednio od osób, o których mowa powyżej. Propozycja była ważna do dnia 30 stycznia 2011 roku. Cena nabycia akcji wynosiła 126 złotych za jedną akcję. Proces dobrowolnego wykupu akcji został zakończony pod koniec marca 2012 roku.

Wobec pozostałych akcji będących w posiadaniu udziałowców niekontrolujących, z wyłączeniem akcji należących do Skarbu Państwa Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie spółki LOTOS Petrobaltic S.A. w dniu 8 maja 2012 roku podjęło uchwałę w sprawie przymusowego wykupu akcji przez akcjonariusza większościowego, tj. Grupę LOTOS S.A.

W okresie od dnia 1 stycznia 2012 roku do dnia 30 września 2012 roku Grupa LOTOS S.A. nabyła 26 akcji spółki LOTOS Petrobaltic S.A. o łącznej wartości 3 tysięcy złotych stanowiących 0,0003% kapitału podstawowego.

Zgodnie z MSR 27 Skonsolidowane i jednostkowe sprawozdania finansowe wyżej opisana transakcja została rozliczona jako transakcja kapitałowa, w wyniku której do zysków zatrzymanych przypisanych Jednostce Dominującej odniesiona została kwota 2 tysiące złotych oraz zmniejszyła się wartość udziałów niekontrolujących o 5 tysięcy złotych.

W dniu 2 lutego 2012 roku dokonano rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego w spółce LOTOS Petrobaltic S.A. Grupa LOTOS S.A., korzystając z przysługującego prawa poboru, w dniu 15 grudnia 2011 roku złożyła zapisy na akcje nowej emisji serii C. Kapitał zakładowy spółki LOTOS Petrobaltic S.A. został podwyższony z poziomu 96.600 tysięcy złotych do poziomu 99.400 tysięcy złotych, czyli o 2.800 tysięcy złotych w drodze emisji 280.000 sztuk akcji imiennych serii C o wartości nominalnej 10 złotych każda akcja. Grupie LOTOS S.A. przydzielono 279.996 sztuk akcji.

W wyniku przeprowadzonych transakcji nabycia akcji spółki LOTOS Petrobaltic S.A. od udziałowców niekontrolujących w roku 2011 oraz 2012 i podwyższenia kapitału zakładowego w spółce LOTOS Petrobaltic S.A. Grupa LOTOS S.A. na dzień 30 września 2012 roku posiada 99,95% w kapitale zakładowym spółki LOTOS Petrobaltic S.A., w tym 9.934.851 akcji z których możliwe jest wykonywanie przez Grupę LOTOS S.A. prawa głosu na Walnym Zgromadzeniu.

#### **Sprzedaż udziałów spółki LOTOS Parafiny Sp. z o.o. na rzecz podmiotu zewnętrznego**

W dniu 10 stycznia 2012 roku nastąpiła sprzedaż 100% udziałów spółki LOTOS Parafiny Sp. z o.o. na rzecz podmiotu zewnętrznego tj. na rzecz spółki Krokus Chem Sp. z o.o., w której swoje udziały posiada Fundusz Nova Polonia Natexis LP II oraz kadra menadżerska LOTOS Parafiny Sp. z o.o. W dniu 30 listopada 2011 roku Grupa LOTOS S.A. podpisała ze spółką Krokus Chem Sp. z o.o. przedwstępną umowę sprzedaży 100% udziałów spółki LOTOS Parafiny Sp. z o.o.

Dodatkowym elementem transakcji było zawarcie w dniu 29 listopada 2011 roku siedmioletniej umowy na dostawy gaczy parafinowych przez Grupę LOTOS S.A. na rzecz LOTOS Parafiny Sp. z o.o. Umowa została zawarta na czas określony od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2018 roku. Jej szacunkowa wartość wynosi 780 milionów złotych netto. Szacunkowa maksymalna wysokość kar umownych wynosi 98 milionów złotych netto. Umowa nie zawiera zapisów, które ograniczałyby możliwość dochodzenia dodatkowego odszkodowania ponad wysokość tych kar. Pozostałe warunki kontraktu nie odbiegają od powszechnie stosowanych dla danego typu umów.

Efekt utraty kontroli nad jednostką zależną został zaprezentowany w pozycji Utrata kontroli nad jednostką zależną w skonsolidowanym sprawozdaniu z całkowitych dochodów za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2012 roku w kwocie 20.966 tysięcy złotych. W skonsolidowanym sprawozdaniu z przepływów pieniężnych za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2012 roku wpływy pieniężne netto w kwocie 78.000 tysięcy złotych z tytułu opisanej powyżej transakcji zostały zaprezentowane w pozycji Utrata kontroli nad jednostką zależną po odjęciu środków pieniężnych. Na dzień 31 grudnia 2011 roku aktywa oraz zobowiązania spółki LOTOS Parafiny Sp. z o.o. były prezentowane w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym w ramach aktywów jednostek powiązanych przeznaczonych do sprzedaży oraz zobowiązań z nimi związanych. Spółka LOTOS Parafiny Sp. z o.o. wchodziła w skład segmentu produkcji i handlu.

#### **Sprzedaż udziałów spółki LOTOS Ekoenergia Sp. z o.o. na rzecz spółki pośrednio zależnej**

W dniu 31 lipca 2012 roku Grupa LOTOS S.A. sprzedała 100% udziałów spółki LOTOS Ekoenergia Sp. z o.o. na rzecz Miliana Shipholding Company Ltd. Z dniem 1 października 2012 roku spółka LOTOS Ekoenergia Sp. z o.o. rozpoczęła prowadzenie działalności operacyjnej w zakresie świadczenia usług doradztwa w zakresie bezpiecznej eksploatacji statków i w zakresie pozyskiwania jednostek morskich i koordynowania zawierania umów czarteru jednostek morskich; organizacji transportu morskiego. Spółka LOTOS Ekoenergia Sp. z o.o. wchodzi w skład segmentu wydobywczego.

Z dniem 17 października 2012 roku została zarejestrowana zmiana nazwy spółki z: LOTOS Ekoenergia Sp. z o.o. na: Technical Ship Management Sp. z o.o.



**GRUPA KAPITAŁOWA GRUPY LOTOS S.A.**  
**Noty objaśniające do śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego**  
**sporządzonego za okres 3 i 9 miesięcy zakończony 30 września 2012 roku**

**20. Zmiany zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych oraz pozostałych gwarancji i zabezpieczeń, które nastąpiły od czasu ostatniego dnia bilansowego**

**20.1 Zabezpieczenia wekslowe, gwarancje bankowe bądź inne formy zabezpieczeń**

**Gwarancje bankowe i inne formy zabezpieczeń wystawione na zlecenie Jednostki Dominującej oraz spółek z Grupy Kapitałowej Grupy LOTOS S.A. oraz udzielone przez spółki z Grupy Kapitałowej Grupy LOTOS S.A.**

30 września 2012 roku (w tysiącach złotych)	Wartość udzielonych zabezpieczeń w walucie	Waluta zabezpieczenia	Wartość udzielonych zabezpieczeń w PLN <sup>(1)</sup>	Data obowiązania zabezpieczenia	Bank lub inna instytucja udzielająca zabezpieczenia	Rodzaj udzielonego zabezpieczenia/ informacja o dłużniku
Beneficjent						
<b>Zabezpieczenia zlecone przez Grupę LOTOS S.A.</b>						
Port Lotniczy „Rzeszów – Jasionka” Sp. z o.o.	4.116	PLN	4.116	2012-12-31	PKO BP S.A.	Gwarancja bankowa
Port Lotniczy Wrocław	5.547	PLN	5.547	2013-01-30	ING Bank Śląski S.A.	Gwarancja bankowa
Pozostałe (każde poniżej 1.000 tysięcy złotych)	3.170	PLN	3.170	-	-	Gwarancje bankowe
Pozostałe (każde poniżej 1.000 tysięcy złotych)	160	EUR	658	-	-	Gwarancje bankowe
<b>Razem zabezpieczenia zlecone przez Grupę LOTOS S.A.</b>			<b>13.491</b>			
<b>Zabezpieczenia udzielone/ zlecone przez spółki z Grupy Kapitałowej Grupy LOTOS S.A.</b>						
Rząd Norweski	-	-	-	bezterminowo	LOTOS Petrobaltic S.A.	Gwarancja za działania LOTOS Exploration and Production Norge AS w zakresie poszukiwań i wydobycia na norweskim szelfie kontynentalnym
Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	13.681 <sup>(2)</sup>	PLN	13.681	2015-02-20	Bank Pekao S.A.	Gwarancja bankowa
Pozostałe, w tym:	19.273	PLN	19.273	-	-	-
z tytułu gwarancji bankowych	4.840	PLN	4.840	-	-	-
z tytułu gwarancji bankowych dobrego wykonania umowy	12.683	PLN	12.683	-	-	-
<b>Razem pozostałe zabezpieczenia udzielone/ zlecone przez spółki z Grupy Kapitałowej Grupy LOTOS S.A.</b>			<b>32.954</b>			
<b>RAZEM GRUPA</b>			<b>46.445</b>			

<sup>(1)</sup>zabezpieczenia w walucie przeliczone wg kursów średnich NBP obowiązujących na dzień 30 września 2012 roku.

<sup>(2)</sup>gwarancja bankowa stanowi zabezpieczenie pożyczki z dnia 29 czerwca 2007 roku zawartej przez LOTOS Biopaliwa Sp. z o.o. z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na kwotę 35.000 tysięcy złotych.

**GRUPA KAPITAŁOWA GRUPY LOTOS S.A.**  
**Noty objaśniające do śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego**  
**sporządzonego za okres 3 i 9 miesięcy zakończony 30 września 2012 roku**

31 grudnia 2011 roku (w tysiącach złotych)	Wartość udzielonych zabezpieczeń w walucie	Waluta zabezpieczenia	Wartość udzielonych zabezpieczeń w PLN <sup>(1)</sup>	Data obowiązująca zabezpieczenia	Bank lub inna instytucja udzielająca zabezpieczenia	Rodzaj udzielonego zabezpieczenia/ informacja o dłużniku
<b>Beneficjent</b>						
<b>Zabezpieczenia zlecone przez Grupę LOTOS S.A.</b>						
Port Lotniczy „Rzeszów – Jasionka” Sp. z o.o.	4.116	PLN	4.116	2012-12-31 <sup>(2)</sup>	PKO BP S.A.	Gwarancja bankowa
UOP CH SARL	700	USD	2.392	2012-01-15 <sup>(3)</sup>	Deutsche Bank S.A.	Gwarancja bankowa
Port Lotniczy Wrocław	5.547	PLN	5.547	2013-01-30	ING Bank Śląski S.A.	Gwarancja bankowa
Pozostałe (każde poniżej 1.000 tysięcy złotych)	2.210	PLN	2.210	-	-	Gwarancje bankowe
Pozostałe (każde poniżej 1.000 tysięcy złotych)	134	EUR	591	-	-	Gwarancje bankowe
Pozostałe (każde poniżej 1.000 tysięcy złotych)	36	USD	123	-	-	Gwarancje bankowe
<b>Razem zabezpieczenia zlecone przez Grupę LOTOS S.A.</b>			<b>14.979</b>			
<b>Zabezpieczenia udzielone/ zlecone przez spółki z Grupy Kapitałowej Grupy LOTOS S.A.</b>						
Rząd Norweski	-	-	-	bezterminowo	LOTOS Petrobaltic S.A.	Gwarancja za działania LOTOS Exploration and Production Norge AS w zakresie poszukiwań i wydobycia na norweskim szelfie kontynentalnym
Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	18.556 <sup>(4)</sup>	PLN	18.556	2015-02-20	Bank Pekao S.A.	Gwarancja bankowa
Pozostałe, w tym:	25.652	PLN	25.652	-	-	-
z tytułu gwarancji bankowych	5.168	PLN	5.168	-	-	-
z tytułu gwarancji bankowych dobrego wykonania umowy	18.634	PLN	18.634	-	-	-
<b>Razem pozostałe zabezpieczenia udzielone/ zlecone przez spółki z Grupy Kapitałowej Grupy LOTOS S.A.</b>			<b>44.208</b>			
<b>RAZEM GRUPA</b>			<b>59.187</b>			

<sup>(1)</sup> zabezpieczenia w walucie przeliczone wg kursów średnich NBP obowiązujących na dzień 31 grudnia 2011 roku.

<sup>(2)</sup> pierwotny termin obowiązywania 31 grudnia 2011 roku został wydłużony aneksem do dnia 31 grudnia 2012 roku.

<sup>(3)</sup> zabezpieczenie wygasło po terminie obowiązywania.

<sup>(4)</sup> gwarancja bankowa stanowi zabezpieczenie pożyczki z dnia 29 czerwca 2007 roku zawartej przez LOTOS Biopaliwa Sp. z o.o. z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na kwotę 35.000 tysięcy złotych.

**GRUPA KAPITAŁOWA GRUPY LOTOS S.A.**  
**Noty objaśniające do śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego**  
**sporządzonego za okres 3 i 9 miesięcy zakończony 30 września 2012 roku**

**Zabezpieczenia wekslowe**

**30 września 2012 roku**  
(w tysiącach złotych)

Podmiot, któremu został wystawiony weksel	Wysokość wystawionego weksla/(i) w walucie	Waluta wystawionego weksla/(i)	Wysokość wystawionego weksla/(i) w PLN <sup>(1)</sup>	Data obowiązująca weksla/(i)	Rodzaj
<b>Weksle wystawione przez Grupę LOTOS S.A.</b>					
Naczelnik Urzędu Celnego w Gdańsku	240.000	PLN	240.000	2013-08-19	Zobowiązanie warunkowe w formie zabezpieczenia ryczałtowego podatkowego na kwotę 800.000 tysięcy złotych
PKO BP S.A.	300.000	PLN	300.000	2016-11-25	Zabezpieczenie kredytu
<b>Razem weksle wystawione przez Grupę LOTOS S.A.</b>			<b>540.000</b>		
<b>Weksle wystawione przez spółki z Grupy Kapitałowej Grupy LOTOS S.A.</b>					
Naczelnik Urzędu Celnego w Gdańsku	10.000	PLN	10.000	2013-04-30 <sup>(2)</sup>	Zabezpieczenie zobowiązania podatkowego
Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	1.500	PLN	1.500	2012-09-30	Zabezpieczenie dofinansowania
Naczelnik Urzędu Celnego w Gdańsku	7.000	PLN	7.000	2013-02-28	Zabezpieczenie akcyzowe
BRE Bank S.A.	50.000	PLN	50.000	2013-03-15 <sup>(3)</sup>	Zabezpieczenie kredytu
PKO BP S.A.	60.000	PLN	60.000	2014-06-14 <sup>(4)</sup>	Zabezpieczenie kredytu
Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	3.450	PLN	3.450	2012-12-31	Zabezpieczenie dofinansowania
Naczelnik Urzędu Celnego w Bielsku-Białej	13.224	PLN	13.224	2013-06-30	Zabezpieczenie akcyzowe generalne
Bank Polska Kasa Opieki S.A.	200.000	PLN	200.000	- <sup>(5)</sup>	Zabezpieczenie kredytu
Stablewood Power Ventures (Władysławowo) Ltd.	4.000	USD	12.712	2013-06-30 <sup>(6)</sup>	Zabezpieczenie zobowiązań pieniężnych z tytułu nabycia udziałów i wierzytelności
Bank Ochrony Środowiska S.A.	27.413	PLN	27.413	2016-06-30	Zabezpieczenie zobowiązań wynikających z umowy kredytowej
Bank Ochrony Środowiska S.A.	9.490	PLN	9.490	2016-12-20	Zabezpieczenie zobowiązań wynikających z umowy kredytowej
BRE BANK S.A.	35.000	PLN	35.000	2013-04-25 <sup>(7)</sup>	Zabezpieczenie zobowiązań wynikających z umowy kredytowej
Millennium Leasing Sp. z o.o.	9.172 <sup>(8), (10)</sup>	EUR	37.732	-	Zabezpieczenie zobowiązań wynikających z umów leasingu
NORDEA FINANCE POLSKA S.A.	15.072 <sup>(9), (10)</sup>	EUR	62.003	-	Zabezpieczenie zobowiązań wynikających z umów leasingu
Pozostałe (każdy poniżej 1.000 tysięcy złotych)	2.128	PLN	2.128	-	-
<b>Razem weksle wystawione przez spółki z Grupy Kapitałowej Grupy LOTOS S.A.</b>			<b>531.652</b>		
<b>RAZEM GRUPA</b>			<b>1.071.652</b>		

<sup>(1)</sup> zabezpieczenia w walucie przeliczone wg kursów średnich NBP obowiązujących na dzień 30 września 2012 roku.

<sup>(2)</sup> termin obowiązywania z dnia 30 kwietnia 2012 roku został przedłużony do dnia 30 kwietnia 2013 roku.

<sup>(3)</sup> termin obowiązywania został przedłużony do dnia 15 marca 2013 roku.

<sup>(4)</sup> termin obowiązywania został przedłużony z dnia 18 maja 2012 roku, na 14 czerwca 2014 roku.

<sup>(5)</sup> umowa kredytowa z dnia 7 listopada 2011 roku.

<sup>(6)</sup> termin płatności ostatniej raty ceny nabycia udziałów i wierzytelności od Stablewood Power Ventures (Władysławowo) Ltd.

<sup>(7)</sup> termin obowiązywania został przedłużony z dnia 25 kwietnia 2012 roku do dnia 25 kwietnia 2013 roku.

<sup>(8)</sup> wartość przedmiotu leasingu wynosi 11.192 EUR.

<sup>(9)</sup> wartość przedmiotu leasingu wynosi 18.582 EUR.

<sup>(10)</sup> wartość zobowiązania z tytułu opłat na dzień 30 września 2012 roku.

**GRUPA KAPITAŁOWA GRUPY LOTOS S.A.**  
**Noty objaśniające do śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego**  
**sporządzonego za okres 3 i 9 miesięcy zakończony 30 września 2012 roku**

31 grudnia 2011 roku (w tysiącach złotych)	Wysokość wystawionego weksla/(i) w walucie	Waluta wystawionego weksla/(i)	Wysokość wystawionego weksla/(i) w PLN <sup>(1)</sup>	Data obowiązująca weksla/(i)	Rodzaj
<b>Podmiot, któremu został wystawiony weksel</b>					
<b>Weksle wystawione przez Grupę LOTOS S.A.</b>					
Naczelnik Urzędu Celnego w Gdańsku	240.000	PLN	240.000	2012-08-19 <sup>(2)</sup>	Zobowiązanie warunkowe w formie zabezpieczenia ryczałtowego podatkowego na kwotę 800.000 tysięcy złotych
PKO BP S.A.	300.000	PLN	300.000	2016-11-25 <sup>(3)</sup>	Zabezpieczenie kredytu
<b>Razem weksle wystawione przez Grupę LOTOS S.A.</b>			<b>540.000</b>		
<b>Weksle wystawione przez spółki z Grupy Kapitałowej Grupy LOTOS S.A.</b>					
Naczelnik Urzędu Celnego w Gdańsku	10.000	PLN	10.000	2012-04-30 <sup>(4)</sup>	Zabezpieczenie zobowiązania podatkowego
Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	1.500	PLN	1.500	2012-09-30	Zabezpieczenie dofinansowania
Naczelnik Urzędu Celnego w Gdańsku	7.000	PLN	7.000	2012-02-29 <sup>(5)</sup>	Zabezpieczenie akcyzowe
BRE Bank S.A.	50.000	PLN	50.000	2013-03-15 <sup>(6)</sup>	Zabezpieczenie kredytu
PKO BP S.A.	60.000	PLN	60.000	2012-04-16 <sup>(7)</sup>	Zabezpieczenie kredytu
Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	3.450	PLN	3.450	2012-12-31	Zabezpieczenie dofinansowania
Naczelnik Urzędu Celnego w Bielsku-Białej	13.224	PLN	13.224	2012-06-30	Zabezpieczenie akcyzowe generalne
Bank Polska Kasa Opieki S.A.	200.000	PLN	200.000	- <sup>(8)</sup>	Zabezpieczenie kredytu
Stablewood Power Ventures (Władysławowo) Ltd.	8.000	USD	27.339	2013-06-30 <sup>(9)</sup>	Zabezpieczenie zobowiązań pieniężnych z tytułu nabycia udziałów i wierzytelności
Bank Ochrony Środowiska S.A.	27.413	PLN	27.413	2016-06-30	Zabezpieczenie zobowiązań wynikających z umowy kredytowej
Bank Ochrony Środowiska S.A.	9.490	PLN	9.490	2016-12-20	Zabezpieczenie zobowiązań wynikających z umowy kredytowej
NORDEA BANK POLSKA S.A.	20.000	PLN	20.000	2012-07-31	Zabezpieczenie zobowiązań wynikających z umowy kredytowej
BRE BANK S.A.	35.000	PLN	35.000	2012-04-25	Zabezpieczenie zobowiązań wynikających z umowy kredytowej
Millennium Leasing Sp. z o.o.	9.824 <sup>(10), (12)</sup>	EUR	43.390	-	Zabezpieczenie zobowiązań wynikających z umów leasingu
NORDEA FINANCE POLSKA S.A.	16.143 <sup>(11), (12)</sup>	EUR	71.301	-	Zabezpieczenie zobowiązań wynikających z umów leasingu
Pozostałe (każdy poniżej 1.000 tysięcy złotych)	2.142	PLN	2.142	-	-
<b>Razem weksle wystawione przez spółki z Grupy Kapitałowej Grupy LOTOS S.A.</b>			<b>581.249</b>		
<b>RAZEM GRUPA</b>			<b>1.121.249</b>		

<sup>(1)</sup> zabezpieczenia w walucie przeliczone wg kursów średnich NBP obowiązujących na dzień 31 grudnia 2011 roku.

<sup>(2)</sup> poprzedni termin ważności zabezpieczenia akcyzowego obowiązywał do dnia 19 sierpnia 2011 roku.

<sup>(3)</sup> z dniem 25 listopada 2011 roku wprowadzono aneksem do umowy limitu kredytowego zmianę terminu obowiązywania do dnia 25 listopada 2016 roku oraz zmieniono kwotę limitu kredytowego z 200.000 tysięcy złotych na 300.000 tysięcy złotych.

<sup>(4)</sup> termin obowiązywania z dnia 30 kwietnia 2011 roku został przedłużony do dnia 30 kwietnia 2012 roku.

<sup>(5)</sup> został przedłużony do dnia 29 lutego 2012 roku, pierwotny termin obowiązywał do dnia 28 lutego 2011 roku.

<sup>(6)</sup> termin obowiązywania został przedłużony do dnia 15 marca 2012 roku a następnie do dnia 15 marca 2013 roku, zwiększono wysokość kwoty kredytu z 30.000 tysięcy złotych do 50.000 tysięcy złotych.

<sup>(7)</sup> termin obowiązywania został przedłużony do dnia 16 marca 2012 roku a następnie do dnia 16 kwietnia 2012 roku, zmianie uległa również wysokość kwoty kredytu ze 100.000 tysięcy złotych do 60.000 tysięcy złotych.

<sup>(8)</sup> umowa kredytowa z dnia 7 listopada 2011 roku.

<sup>(9)</sup> termin płatności ostatniej raty ceny nabycia udziałów i wierzytelności od Stablewood Power Ventures (Władysławowo) Ltd.

<sup>(10)</sup> wartość przedmiotu leasingu wynosi 11.192 EUR.

<sup>(11)</sup> wartość przedmiotu leasingu wynosi 18.582 EUR.

<sup>(12)</sup> wartość zobowiązania z tytułu opłat na dzień 31 grudnia 2011 roku.



**Zobowiązania wynikające z podpisanych umów dotyczących zakupu rzeczowych aktywów trwałych**

Na dzień 30 września 2012 roku Grupa nie posiadała istotnych zobowiązań wynikających z podpisanych umów dotyczących nakładów na rzeczowe aktywa trwałe.

**20.2 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**

Wystąpiły następujące zmiany dotyczące istotnych postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej i innych ryzyk Spółki lub jednostek od niej zależnych od dnia kończącego poprzedni rok finansowy, tj. dnia 31 grudnia 2011 roku (patrz Nota 38.4 Dodatkowe informacje i objaśnienia do Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego za rok 2011 sporządzonego zgodnie z MSSF) opisane poniżej:

1. Pozwem z dnia 18 maja 2001 roku PETROECCO JV Sp. z o.o. wniosła 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 toczyła się przed Sądem Okręgowym w Gdańsku (sąd I instancji), sygnatura IX GC 134/04. Spółka broniła 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 odroczonego została do dnia 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 przedsąd na 14 listopada 2008 roku. W dniu 14 stycznia 2009 roku Sąd Najwyższy postanowił uchylić zaskarżony wyrok i przekazać sprawę do Sądu Apelacyjnego 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. W dniu 14 maja 2009 roku Sąd Apelacyjny przekazał sprawę do Sądu Okręgowego do ponownego rozpoznania. Na rozprawie w dniu 3 listopada 2009 roku Sąd zobowiązał PETROECCO JV Sp. z o.o. do wyznaczenia biegłego. W dniu 1 października 2010 roku odbyła się rozprawa, na której został przesłuchany biegły. Grupa LOTOS S.A. w dniu 16 maja 2011 roku wysłała odpowiedź na wezwanie do złożenia oświadczenia dotyczącego podtrzymania wniosku dowodowego z opinii biegłego oraz do uiszczenia zaliczki na poczet opinii w kwocie 23 tysięcy złotych. W dniu 18 maja 2011 roku wpłynęło pismo procesowe PETROECCO JV Sp. z o.o., w którym podtrzymano dotychczasowe stanowisko w powyższej sprawie. W dniu 14 marca 2012 roku wpłynęła

korzystna dla Grupy LOTOS S.A. opinia Instytutu Nafty i Gazu w Krakowie, do której Grupa LOTOS S.A. ustosunkowała się 28 marca 2012 roku. Zgodnie z opinią spółka PETROECCO JV Sp. z o.o. nie była w stanie wyprodukować tyle produktu ile twierdziła i w związku z tym roszczenie nie powstało. Ponadto biegli stwierdzili, iż spółka PETROECCO JV Sp. z o.o. mogła stosować zamienniki olejów przy produkcji, stąd też nie dostarczanie przez Grupę LOTOS S.A. olejów nie miało wpływu na zdolność produkcyjną PETROECCO JV Sp. z o.o. W dniu 22 marca 2012 roku wpłynęło pismo procesowe PETROECCO JV Sp. z o.o. z zastrzeżeniami do opinii. W dniu 14 czerwca 2012 roku wpłynęło pismo procesowe PETROECCO JV Sp. z o.o., a 18 czerwca 2012 roku odpis zażalenia PETROECCO JV Sp. z o.o. na postanowienie Sądu Okręgowego dotyczące wysokości przyznanych biegłym kosztów. W dniu 25 czerwca 2012 roku została złożona odpowiedź przez Grupę LOTOS S.A. na zażalenie. Na dzień zatwierdzenia niniejszego śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego sprawa jest w toku.

Zarząd Spółki stoi na stanowisku, że ryzyko związane z przegraną ewentualnego sporu jest niewielkie, w związku z tym w śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym nie zostały utworzone rezerwy na potencjalne odszkodowanie.

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 zawartą pomiędzy Grupą LOTOS S.A. i Polską Żegluga Morską przedsiębiorstwem państwowym dotyczącą 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 zawartą pomiędzy Grupą LOTOS S.A. i Polską Żegluga Morską przedsiębiorstwem państwowym dotyczącą 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 do Sądu Apelacyjnego w Szczecinie. Na rozprawie w dniu 30 września 2009 roku Sąd Apelacyjny oddalił powództwo i zasądził na rzecz Grupy LOTOS S.A. zwrot kosztów postępowania sądowego przez Skarb Państwa. Dnia 11 stycznia 2010 roku do Sądu Apelacyjnego wpłynęła skarga kasacyjna Skarbu Państwa, która wpłynęła do Spółki wraz z postanowieniem o przyjęciu do rozpoznania w dniu 6 czerwca 2010 roku. W dniu 8 lipca 2010 roku na rozprawie Sąd Najwyższy uchylił wyrok Sądu Apelacyjnego i przekazał sprawę do ponownego rozpoznania. W dniu 17 lutego 2011 roku odbyła się rozprawa w Sądzie Apelacyjnym w Szczecinie, który nie wydał wyroku ze względu na zawilość sprawy. W dniu 13 lipca 2011 roku Sąd Najwyższy wydał postanowienie w sprawie zagadnienia prawnego przedstawionego przez Sąd Apelacyjny. W dniu 23 listopada 2011 roku Sąd oddalił apelację Ministra Skarbu Państwa. W dniu 6 marca 2012 roku wpłynęła skarga kasacyjna Skarbu Państwa. W dniu 20 marca 2012 roku wpłynęła odpowiedź Polskiej Żeglugi Morskiej na skargę kasacyjną. W dniu 19 września 2012 roku Grupa LOTOS S.A. złożyła pismo procesowe w sprawie skargi kasacyjnej. Na dzień zatwierdzenia niniejszego śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego sprawa jest w toku.

Zarząd Spółki stoi na stanowisku, że ryzyko związane z przegraną ewentualnego sporu jest niewielkie, w związku z tym w śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym nie zostały utworzone rezerwy na potencjalne zobowiązania.

3. W dniu 16 stycznia 2012 roku odbyła się rozprawa sądu arbitrażowego dotycząca roszczeń spółki Single Buoy Moorings Inc. („SBM”) - dostawcy platformy MOPU (ang. Mobile Operating and Production Unit) przeznaczonej do eksploatacji złoża YME. Wniosek z roszczeniem SBM został wniesiony do sądu arbitrażowego w Norwegii w dniu 25 stycznia 2011 roku przeciwko Talisman Energy Norge AS oraz pozostałym udziałowcom projektu YME i dotyczył:
  - kwoty 90.000 tysięcy USD tytułem dodatkowego wynagrodzenia - bonusu za dostarczenie platformy w terminie określonym w umowie na dostawę platformy,
  - kwoty 3.700 tysięcy USD tytułem zwrotu kosztów w związku z innym sposobem transportu platformy.

Udział LOTOS Exploration and Production Norge AS w kwocie roszczenia SBM wynosi 20% kwot określonych powyżej, tj. łącznie 18.740 tysięcy USD. W świetle informacji uzyskanej przez LOTOS Exploration and Production Norge AS od operatora koncesji i lidera projektu YME, tj. Talisman Energy Norge AS roszczenie SBM nie znajduje uzasadnienia na gruncie umowy na dostawę platformy MOPU.

W dniu 20 lutego 2012 roku ogłoszono werdykt postępowania arbitrażowego. Całość roszczeń spółki Single Buoy Moorings Inc. została odrzucona a postępowanie arbitrażowe zostało zakończone.

Ponadto, na dzień zatwierdzenia niniejszego śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego trwają prace przygotowawcze związane z drugim postępowaniem arbitrażowym dotyczącym roszczeń spółki Single Buoy Moorings Inc. („SBM”) wobec konsorcjum YME. Roszczenie obejmuje sporne koszty dotyczące stosunku stron w ramach umowy na dostawę platformy MOPU (ang. Mobile Operating and Production Unit) do Norwegii opiewające na kwotę 330.000 tysięcy USD. Szczegółowy przegląd kwot nastąpi w kolejnych etapach postępowania. Udział LOTOS Exploration and Production Norge AS w kwocie roszczenia SBM wynosi 20%.

Zarząd Spółki stoi na stanowisku, że ryzyko związane z przegraną ewentualnego sporu jest niewielkie, w związku z tym w śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym nie zostały utworzone rezerwy na potencjalne zobowiązania.

4. W dniu 23 lipca 2009 roku Sąd Rejonowy dla Krakowa-Śródmieścia w Krakowie ogłosił upadłość KRAK - GAZ Sp. z o.o. Majątkiem spółki zarządza syndyk masy upadłości. Na dzień zatwierdzenia niniejszego śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego postępowanie upadłościowe jest w toku. W dniu 13 marca 2012 roku Sędzia komisarz postępowania upadłościowego spółki KRAK - GAZ Sp. z o.o. wydał postanowienie uwzględniające sprzeciwy do listy wierzytelności i uznał wierzytelność LOTOS Gaz S.A. w likwidacji w łącznej kwocie 23.695 tysięcy złotych, w tym kwotę należności głównej w wysokości 21.435 tysięcy złotych oraz uznał jako zabezpieczone hipotekami wierzytelności w wysokości 21.132 tysięcy złotych, na dzień zatwierdzenia niniejszego śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego postanowienie to jest prawomocne.
5. Przeciwno spółce LOTOS Paliwa Sp. z o.o. toczy się postępowanie sądowe z powództwa Pana Andrzeja Wójcika prowadzącego działalność gospodarczą pod nazwą WANDEKO. W dniu 28 października 2009 roku Sąd Okręgowy w Gdańsku Wydział IX Gospodarczy wydał wyrok zaoczny i zasądził od spółki na rzecz powoda kwotę 1.921 tysięcy złotych wraz z odsetkami umownymi. Spółka LOTOS Paliwa Sp. z o.o. utworzyła na zasądzoną kwotę rezerwę wraz z odsetkami w wysokości 15.318 tysięcy złotych. Spółka zaskarżyła wyrok składając sprzeciw od wyroku zaocznego do Sądu Okręgowego w Gdańsku w dniu 10 listopada 2009 roku. Na skutek sprzeciwu sprawa jest w rozpoznaniu co do istoty przez Sąd I instancji. Wyrok zaoczny nie stanowi tytułu wykonawczego ze względu na uchylenie na wniosek Spółki stosownego postanowienia. Jednocześnie zważywszy, że wyrok zaoczny jest z mocy ustawy tytułem zabezpieczenia, LOTOS Paliwa Sp. z o.o. złożyła wniosek o uchylenie również tego rygoru. Nieprawomocnym postanowieniem z dnia 14 kwietnia 2010 roku Sąd Okręgowy w Gdańsku uchylił przedmiotowe zabezpieczenie w całości zgodnie z wnioskiem spółki. Sąd Apelacyjny w Gdańsku zmienił w związku z zażaleniem Pana Andrzeja Wójcika z dnia 18 maja 2010 roku powołane postanowienie Sądu Okręgowego postanowieniem z dnia 13 października 2010 roku, w wyniku czego wyrok zaoczny dalej pozostaje tytułem zabezpieczenia. Postanowieniem z dnia 28 grudnia 2010 roku Sąd Apelacyjny oddalił zażalenie Pana Andrzeja Wójcika na postanowienie Sądu Okręgowego w Gdańsku o odmowie uchylenia postanowienia w przedmiocie uchylenia rygoru natychmiastowej wykonalności wyroku zaocznego i zasądził na rzecz spółki LOTOS Paliwa Sp. z o.o. zwrot kosztów postępowania. Ostatnia rozprawa sądowa odbyła się 22 maja 2012 roku i na dzień zatwierdzenia niniejszego skonsolidowanego sprawozdania finansowego sprawa jest w toku.

### 20.2.1 Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych

W okresie od 1 stycznia do 30 września 2012 roku w Grupie nie wystąpiły istotne rozliczenia z tytułu spraw sądowych.

**21. Pozostałe informacje**

1. W dniu 17 stycznia 2012 roku w wyniku rozstrzygnięcia rundy koncesyjnej APA 2011, spółka LOTOS Exploration and Production Norge AS pozyskała udziały w dwóch koncesjach poszukiwawczych położonych na Morzu Norweskim. Udziałowcami koncesji PL 643 – blok 6406/ & 6406/4 (Halten Terrace) zostały spółki LOTOS Exploration and Production Norge AS – 30%, VNG Norge AS – 40% (operator koncesji); Edison International Spa – 30%, zaś na koncesji PL 655 – blok 6610/2 (Træna Basin): LOTOS Exploration and Production Norge AS – 30%; Wintershall – 30% (operator koncesji); Centrica – 20%; VNG – 20%.
2. W okresie ostatnich 12 miesięcy, do dnia 25 stycznia 2012 roku, Grupa LOTOS S.A. zawarła z TNK Trade Ltd. umowy, których łączna wartość wyniosła około 213,65 milionów USD netto (tj. 704,84 milionów złotych wg średniego kursu ustalonego dla USD przez NBP na dzień 25 stycznia 2012 roku) i osiągnęła wartość umowy znaczącej, przekraczając 10% kapitałów własnych Grupy LOTOS S.A. Największą pod względem wartości spośród wskazanych powyżej umów była umowa zawarta w dniu 28 grudnia 2011 roku pomiędzy Grupą LOTOS S.A. oraz TNK Trade Ltd. na czas określony (od dnia 28 grudnia 2011 roku do 31 stycznia 2012 roku), której przedmiotem jest dostawa ropy naftowej na rzecz Grupy LOTOS S.A. Szacunkowa wartość umowy z 28 grudnia 2011 roku wynosi około 40,35 milionów USD netto (tj. 135,61 milionów złotych wg średniego kursu ustalonego dla USD przez NBP na dzień 28 grudnia 2011 roku). Umowa nie zawiera warunku ani terminu zawieszającego, nie przewiduje kar umownych. Pozostałe warunki kontraktu nie odbiegają od powszechnie stosowanych dla danego typu umów.
3. W okresie od dnia 10 stycznia 2011 roku do dnia 3 stycznia 2012 roku Grupa LOTOS S.A. zawarła z podmiotami Grupy Kapitałowej BP umowy, których łączna wartość wyniosła około 1.841 milionów złotych i osiągnęła wartość umowy znaczącej, przekraczając 10% kapitałów własnych Grupy LOTOS S.A. Największą pod względem wartości spośród wskazanych powyżej umów była umowa zawarta w dniu 3 stycznia 2012 roku pomiędzy Grupą LOTOS S.A. oraz BP Europa SE, Oddział w Polsce na czas określony (od 3 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku), której przedmiotem jest sprzedaż przez Grupę LOTOS S.A. paliw płynnych na rzecz BP Europa SE. Szacunkowa wartość umowy z dnia 3 stycznia 2012 roku wynosi około 1.300 milionów złotych netto, a maksymalna wysokość kar wynikających z ww. umowy wynosi około 19 milionów złotych netto. Umowa nie zawiera zapisów, które przewidywałyby możliwość dochodzenia dodatkowego odszkodowania ponad wysokość tych kar. Pozostałe warunki kontraktu nie odbiegają od powszechnie stosowanych dla danego typu umów.
4. W okresie od dnia 8 listopada 2011 roku do dnia 29 lutego 2012 roku, Grupa LOTOS S.A. zawarła z Petraco Oil Company Ltd. umowy, których łączna wartość wyniosła około 848 milionów złotych i osiągnęła wartość umowy znaczącej, przekraczając 10% kapitałów własnych Grupy LOTOS S.A. Największą pod względem wartości spośród wskazanych powyżej umów była umowa zawarta w dniu 29 grudnia 2011 roku pomiędzy Grupą LOTOS S.A. oraz Petraco Oil Company Ltd. na czas określony (od dnia 1 stycznia 2012 roku do dnia 31 stycznia 2012 roku), której przedmiotem była dostawa ropy naftowej na rzecz Grupy LOTOS S.A. Szacunkowa wartość umowy z dnia 29 grudnia 2011 roku wynosi około 297 milionów złotych. Umowa nie zawiera warunku ani terminu zawieszającego, nie przewiduje kar umownych. Pozostałe warunki kontraktu nie odbiegają od powszechnie stosowanych dla danego typu umów.
5. W dniu 14 marca 2012 roku spółka LOTOS Exploration and Production Norge AS po uzyskaniu zgód korporacyjnych podjęła decyzję o rezygnacji z licencji PL 515 i PL 455. Po ponownej ocenie dokumentacji dotyczącej koncesji PL 455, spółka LOTOS Exploration and Production Norge AS złożyła wniosek do Ministerstwa Ropy i Energii o przedłużenie koncesji PL 455 o 12 miesięcy celem wykonania uzupełniających prac analitycznych. Spółka LOTOS Exploration and Production Norge AS otrzymała decyzję Ministerstwa Ropy i Energii o przedłużeniu terminu podjęcia decyzji w sprawie koncesji PL 455 do dnia 1 marca 2013 roku. Przedłużenie terminu koncesji umożliwi wykonanie dodatkowych, uzupełniających analiz geologicznych mających na celu zmniejszenia ryzyka związanego z realizacją otworu poszukiwawczego lub umożliwi podjęcie decyzji o rezygnacji z koncesji PL 455 w przypadku potwierdzenia wysokiego ryzyka geologicznego.
6. W okresie od dnia 29 grudnia 2011 roku do dnia 2 kwietnia 2012 roku, Grupa LOTOS S.A. zawarła z Eminent Energy Ltd. umowy, których łączna wartość wyniosła około 841 milionów złotych i osiągnęła wartość umowy znaczącej, przekraczając 10% kapitałów własnych Grupy LOTOS S.A. Największą pod względem wartości spośród wskazanych powyżej umów była umowa z dnia 24 lutego 2012 roku pomiędzy Grupą LOTOS S.A. oraz Eminent Energy Ltd. na czas określony (od 1 marca 2012 roku do 31 marca 2012 roku), której przedmiotem była dostawa ropy naftowej na rzecz Grupy LOTOS S.A. Szacunkowa wartość umowy z 24 lutego 2012 roku wynosi około 303 milionów złotych. Umowa nie zawiera warunku ani terminu zawieszającego, nie przewiduje kar umownych. Pozostałe warunki kontraktu nie odbiegają od powszechnie stosowanych dla danego typu umów.
7. W dniu 2 kwietnia 2012 roku Grupa LOTOS S.A. oraz Mercuria Energy Trading SA zawarły dwie umowy na czas określony (od 2 kwietnia 2012 roku do 30 kwietnia 2012 roku), których przedmiotem jest dostawa ropy naftowej na rzecz Grupy LOTOS S.A. Łączna wartość obu umów wynosi około 808 milionów złotych i osiągnęła wartość umowy znaczącej, przekraczając 10% kapitałów własnych Grupy LOTOS S.A. Szacunkowa



- wartość największej pod względem wartości spośród podanych wyżej umów wynosi 539 milionów złotych. Umowa nie zawiera warunku ani terminu zawieszającego, nie przewiduje kar umownych. Pozostałe warunki kontraktu nie odbiegają od powszechnie stosowanych dla danego typu umów.
8. W okresie od 9 listopada 2011 roku do 18 kwietnia 2012 roku, Grupa LOTOS S.A. zawarła ze spółkami z Grupy Kapitałowej Statoil umowy, których łączna wartość wyniosła około 935 milionów złotych i osiągnęła wartość umowy znaczącej, przekraczając 10% kapitałów własnych Grupy LOTOS S.A. Największą pod względem wartości spośród wskazanych powyżej umów była umowa zawarta w dniu 13 stycznia 2012 roku pomiędzy Grupą LOTOS S.A. oraz Statoil ASA z siedzibą w Stavanger na czas określony (od 13 stycznia 2012 roku do 31 stycznia 2012 roku), której przedmiotem była dostawa na rzecz Grupy LOTOS S.A. ropy naftowej o wartość około 357 milionów złotych. Umowa nie zawiera warunku ani terminu zawieszającego, nie przewiduje kar umownych. Pozostałe warunki kontraktu nie odbiegają od powszechnie stosowanych dla danego typu umów.
9. W dniu 30 kwietnia 2012 roku Grupa LOTOS S.A. oraz Mercuria Energy Trading SA zawarły umowę na czas określony (od 1 maja 2012 roku do 31 maja 2012 roku), której przedmiotem jest dostawa ropy naftowej na rzecz Grupy LOTOS S.A. Szacunkowa wartość umowy wynosi około 1.060 milionów złotych i osiągnęła wartość umowy znaczącej, przekraczając 10% kapitałów własnych Grupy LOTOS S.A. Umowa nie zawiera warunku ani terminu zawieszającego, nie przewiduje kar umownych. Pozostałe warunki kontraktu nie odbiegają od powszechnie stosowanych dla danego typu umów.
10. W okresie od 9 maja 2011 roku do 9 maja 2012 roku, Grupa LOTOS S.A. zawarła ze spółkami z Grupy Kapitałowej Chevron umowy, których łączna wartość wyniosła około 683 milionów złotych i osiągnęła wartość umowy znaczącej, przekraczając 10% kapitałów własnych Grupy LOTOS S.A. Największą pod względem wartości spośród wskazanych powyżej umów była umowa z dnia 9 maja 2012 roku zawarta pomiędzy Grupą LOTOS S.A. i Chevron Products U.K. z siedzibą w Londynie na czas określony (od 1 marca 2012 roku do 31 sierpnia 2012 roku), której przedmiotem jest sprzedaż ciężkiego oleju opałowego na rzecz Chevron Products U.K. Wartość umowy z 9 maja 2012 roku wyniosła około 200 milionów złotych. Umowa nie zawiera warunku ani terminu zawieszającego, nie przewiduje kar umownych. Pozostałe warunki kontraktu nie odbiegają od powszechnie stosowanych dla danego typu umów.
11. W dniu 16 maja 2012 roku Grupa LOTOS S.A. i spółka LOTOS Kolej Sp. z o.o. podpisały aneks do umowy o świadczenie usług przewozowych i innych usług związanych z transportem kolejowym z dnia 10 sierpnia 2009 roku. Na mocy Aneksu termin obowiązywania Umowy został przedłużony do 31 grudnia 2022 roku. Ponadto zwiększeniu uległ minimalny wolumen, jaki Grupa LOTOS S.A. zobowiązuje się corocznie zlecić spółce LOTOS Kolej Sp. z o.o. do przewozu. Pozostałe znaczące warunki Umowy nie uległy zmianie. Szacunkowa wartość zmienionej Aneksu umowy w okresie jej obowiązywania wynosi około 2.751 milionów złotych i przekracza wartość 10% kapitałów własnych Grupy LOTOS S.A., spełniając kryterium umowy znaczącej.
12. W okresie od 1 marca 2012 roku do 4 lipca 2012 roku, Grupa LOTOS S.A. zawarła z Petraco Oil Company Ltd. umowy, których łączna wartość wyniosła około 1,5 miliarda złotych i osiągnęła wartość umowy znaczącej, przekraczając 10% kapitałów własnych Grupy LOTOS S.A. Największą pod względem wartości spośród wskazanych powyżej umów była umowa z dnia 24 maja 2012 roku pomiędzy Grupą LOTOS S.A. i Petraco Oil Company Ltd na czas określony od 24 maja 2012 roku do 20 czerwca 2012 roku, której przedmiotem są dostawy ropy naftowej na rzecz Grupy LOTOS S.A. Wartość umowy z 24 maja 2012 roku wyniosła około 270 milionów złotych. Umowa nie zawiera warunku ani terminu zawieszającego, nie przewiduje kar umownych oraz została zawarta na warunkach powszechnie stosowanych dla tego typu umów.
13. W okresie od 1 maja 2012 roku do 4 lipca 2012 roku, Grupa LOTOS S.A. zawarła z Mercuria Energy Trading SA z siedzibą w Genewie umowy, których łączna wartość wyniosła około 702 milionów złotych i osiągnęła wartość umowy znaczącej, przekraczając 10% kapitałów własnych Grupy LOTOS S.A. Największą pod względem wartości spośród wskazanych powyżej umów była umowa z dnia 4 lipca 2012 roku, Grupa LOTOS S.A. i Mercuria Energy Trading SA podpisały umowę na czas określony (od 4 lipca 2012 roku do 31 lipca 2012 roku), której przedmiotem są dostawy ropy naftowej na rzecz Grupy LOTOS S.A. Wartość umowy z 4 lipca 2012 roku wyniosła około 461 milionów złotych. Umowa nie zawiera warunku ani terminu zawieszającego, nie przewiduje kar umownych oraz została zawarta na warunkach powszechnie stosowanych dla tego typu umów.
14. W okresie od 31 grudnia 2011 roku do 22 sierpnia 2012 roku, Grupa LOTOS S.A. zawarła ze spółkami grupy kapitałowej Shell umowy, których łączna wartość wyniosła około 643 milionów złotych i osiągnęła wartość umowy znaczącej, przekraczając 10% kapitałów własnych Grupy LOTOS S.A. Największą pod względem wartości spośród wskazanych powyżej umów jest umowa z dnia 27 lipca 2012 roku pomiędzy Grupą LOTOS S.A. i Shell International Trading and Shipping Company Limited z siedzibą w Londynie podpisana na czas określony od 1 sierpnia 2012 roku do 31 sierpnia 2012 roku, której przedmiotem są dostawy ropy naftowej na rzecz Grupy LOTOS S.A. Wartość umowy z dnia 27 lipca 2012 roku wyniosła około 276 milionów złotych. Umowa nie zawiera warunku ani terminu zawieszającego, nie przewiduje kar umownych oraz została zawarta na warunkach powszechnie stosowanych dla tego typu umów.

15. W okresie od 19 kwietnia 2012 roku do 22 sierpnia 2012 roku, Grupa LOTOS S.A. zawarła ze spółkami grupy kapitałowej Statoil umowy, których łączna wartość wyniosła około 651 milionów złotych i osiągnęła wartość umowy znaczącej, przekraczając 10% kapitałów własnych Grupy LOTOS S.A. Największa pod względem wartości spośród wskazanych powyżej umów jest umowa z dnia 25 lipca 2012 roku pomiędzy Grupą LOTOS S.A. i Statoil ASA z siedzibą w Stavanger podpisana na czas określony od 1 sierpnia 2012 roku do 31 sierpnia 2012 roku, której przedmiotem są dostawy ropy naftowej na rzecz Grupy LOTOS S.A. Wartość umowy z dnia 25 lipca 2012 roku wyniosła około 255 milionów złotych. Umowa nie zawiera warunku ani terminu zawieszającego, nie przewiduje kar umownych oraz została zawarta na warunkach powszechnie stosowanych dla tego typu umów.
16. W okresie od 4 lipca 2012 roku do 12 września 2012 roku, Grupa LOTOS S.A. zawarła z Mercuria Energy Trading SA z siedzibą w Genewie umowy, których łączna wartość wyniosła około 1.249 milionów złotych i osiągnęła wartość umowy znaczącej, przekraczając 10% kapitałów własnych Grupy LOTOS S.A. Największa pod względem wartości spośród wskazanych powyżej umów jest umowa z dnia 12 września 2012 roku pomiędzy Grupą LOTOS S.A. i Mercuria Energy Trading SA podpisana na czas określony (od 1 września 2012 roku do 30 września 2012 roku), której przedmiotem są dostawy ropy naftowej na rzecz Grupy LOTOS S.A. Wartość umowy z dnia 12 września 2012 roku wyniosła około 785 milionów złotych. Umowa nie zawiera warunku ani terminu zawieszającego, nie przewiduje kar umownych oraz została zawarta na warunkach powszechnie stosowanych dla tego typu umów.
17. W okresie ostatnich 12 miesięcy, do dnia 12 września 2012 roku, Grupa LOTOS S.A. zawarła z podmiotami grupy kapitałowej PKN Orlen S.A. umowy, których łączna wartość wyniosła około 651 milionów złotych i osiągnęła wartość umowy znaczącej, przekraczając 10% kapitałów własnych Grupy LOTOS S.A. Największa pod względem wartości spośród wskazanych powyżej umów jest umowa z dnia 22 grudnia 2011 roku pomiędzy Grupą LOTOS S.A. oraz PKN Orlen S.A. zawarta na czas określony (od 1 czerwca 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku), której przedmiotem jest sprzedaż przez Grupę LOTOS S.A. gazu płynnego (LPG) na rzecz Orlen Gaz Sp. z o.o. Szacunkowa wartość tej umowy wynosi około 56 milionów złotych.
18. W okresie od 4 stycznia 2012 roku do dnia 1 października 2012 roku, Grupa LOTOS S.A. zawarła z podmiotami grupy kapitałowej BP umowy, których łączna wartość wyniosła około 626 milionów złotych i osiągnęła wartość umowy znaczącej, przekraczając 10% kapitałów własnych Grupy LOTOS S.A. Największa pod względem wartości spośród wskazanych powyżej umów jest umowa z dnia 28 marca 2012 roku zawarta pomiędzy Grupą LOTOS S.A. oraz BP Oil International Ltd. umowa handlowa, której przedmiotem jest sprzedaż przez Grupę LOTOS S.A. oleju napędowego. Szacunkowa wartość tej umowy wynosi około 72 milionów złotych. Umowa nie zawiera warunku ani terminu zawieszającego, nie przewiduje kar umownych oraz została zawarta na warunkach powszechnie stosowanych dla tego typu umów.

#### **Pożyczki wewnątrzgrupowe**

1. W dniu 16 stycznia 2012 roku został zawarty aneks do umowy udzielenia pożyczki spółce LOTOS Exploration and Production Norge AS przez spółkę AB LOTOS Geonafta z dnia 24 października 2011 roku w kwocie 20.000 tysięcy USD (tj. 63.410 tysięcy złotych według średniego kursu ustalonego dla USD przez NBP na dzień 24 października 2011 roku) wydłużający termin spłaty do dnia 31 grudnia 2014 roku. Spłata pożyczki miała nastąpić w terminie do 3 miesięcy od dnia podpisania umowy pożyczki przez obie strony. W celu zabezpieczenia spłaty pożyczki spółka LOTOS Exploration and Production Norge AS ustanowiła na rzecz spółki AB Geonafta zabezpieczenie w postaci weksla własnego z klauzulą „bez protestu”.
2. W dniu 31 stycznia 2012 roku spółka LOTOS Gaz S.A. w likwidacji dokonała spłaty kolejnej części pożyczki w kwocie 650 tysięcy złotych udzielonej przez Grupę LOTOS S.A. w dniu 29 czerwca 2010 roku w kwocie 2.000 tysięcy złotych. Do dnia 30 września 2012 roku spółka LOTOS Gaz S.A. w likwidacji dokonała spłaty opisaną pożyczki w kwocie 1.750 tysięcy złotych. Termin spłaty pozostałej części pożyczki obowiązuje do dnia 30 listopada 2012 roku.
3. W dniu 22 lutego 2012 roku Grupa LOTOS S.A. zawarła umowę udzielenia pożyczki w kwocie 10.000 tysięcy USD (tj. 31.635 tysięcy złotych według średniego kursu ustalonego dla USD przez NBP na dzień 22 lutego 2012 roku) spółce LOTOS Exploration and Production Norge AS. Pożyczka przeznaczona została głównie na projekt YME. Termin spłaty pożyczki oraz odsetek ustalony został do dnia 31 stycznia 2013 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 ustanowiła na rzecz Grupy LOTOS S.A. zabezpieczenie w postaci weksla własnego in blanco z klauzulą „bez protestu” wraz z deklaracją wekslową.
4. W dniu 16 marca 2012 roku Grupa LOTOS S.A. zawarła umowę udzielenia pożyczki w kwocie 10.000 tysięcy USD (tj. 31.688 tysięcy złotych według średniego kursu ustalonego dla USD przez NBP na dzień 16 marca 2012 roku) spółce LOTOS Exploration and Production Norge AS. Pożyczka przeznaczona została głównie na projekt YME. Termin spłaty pożyczki oraz odsetek ustalony został do dnia 31 stycznia 2013 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 ustanowiła na rzecz Grupy LOTOS S.A. zabezpieczenie w postaci weksla własnego in blanco z klauzulą „bez protestu” wraz z deklaracją wekslową.
5. W dniu 16 kwietnia 2012 roku spółka LOTOS Petrobaltic S.A. zawarła umowę udzielenia pożyczki spółce LOTOS Exploration and Production Norge AS w kwocie 10.700 tysięcy USD (tj. 34.549 tysięcy złotych według średniego kursu ustalonego dla USD przez NBP na dzień 16 kwietnia 2012 roku). Termin spłaty pożyczki oraz odsetek ustalony został do dnia 30 listopada 2014 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 ustanowiła na rzecz spółki LOTOS Petrobaltic S.A. zabezpieczenie w postaci weksla własnego in blanco z klauzulą „bez protestu” wraz z deklaracją wekslową. Na podstawie złożonych wniosków przez spółkę LOTOS Exploration and Production Norge AS do dnia 30 września 2012 roku spółka LOTOS Petrobaltic S.A. przekazała kwotę 9.700 tysięcy USD.
  6. Na podstawie zawartej w dniu 31 maja 2012 roku umowy pomiędzy spółką LOTOS Petrobaltic S.A. oraz AB LOTOS Geonaftha zostały rozliczone wzajemne wierzytelności obu spółek, w tym nastąpiło rozliczenie udzielonej pożyczki spółce LOTOS Petrobaltic S.A. przez spółkę AB LOTOS Geonaftha na podstawie umowy z dnia 14 grudnia 2010 roku w kwocie 2.000 tysięcy EUR (tj. 7.982 tysięcy złotych według średniego kursu ustalonego dla EUR przez NBP na dzień 14 grudnia 2010 roku). Spłata kapitału pożyczki miała nastąpić do dnia 31 grudnia 2015 roku.
  7. W dniu 24 maja 2012 roku spółka LOTOS Petrobaltic S.A. zawarła umowę udzielenia pożyczki spółce LOTOS Exploration and Production Norge AS w kwocie 11.300 tysięcy USD (tj. 39.300 tysięcy złotych według średniego kursu ustalonego dla USD przez NBP na dzień 24 maja 2012 roku). Termin spłaty pożyczki ustalony został do 31 grudnia 2017 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 ustanowiła na rzecz spółki LOTOS Petrobaltic S.A. zabezpieczenie w postaci weksla własnego in blanco z klauzulą „bez protestu” wraz z deklaracją wekslową.
  8. W dniu 27 czerwca 2012 roku spółka LOTOS Petrobaltic S.A. zawarła umowę udzielenia pożyczki spółce LOTOS Exploration and Production Norge AS w kwocie 10.500 tysięcy USD (tj. 35.716 tysięcy złotych według średniego kursu ustalonego dla USD przez NBP na dzień 27 czerwca 2012 roku). Termin spłaty pożyczki ustalony został do 31 grudnia 2017 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 ustanowiła na rzecz spółki LOTOS Petrobaltic S.A. zabezpieczenie w postaci weksla własnego in blanco z klauzulą „bez protestu” wraz z deklaracją wekslową. Na podstawie złożonych wniosków przez spółkę LOTOS Exploration and Production Norge AS do dnia 30 września 2012 roku spółka LOTOS Petrobaltic S.A. przekazała całą kwotę pożyczki.
  9. W dniu 29 czerwca 2012 roku podpisano aneksy zmieniające terminy spłaty udzielonych pożyczek przez Grupę LOTOS S.A. spółce LOTOS Gaz S.A. w likwidacji. Termin spłaty pożyczek został ustalony do dnia 31 maja 2013 roku dla umowy pożyczki z dnia 8 marca 2011 roku w kwocie 247 tysięcy złotych, umowy pożyczki z dnia 29 marca 2011 roku w kwocie 352 tysiące złotych oraz umowy pożyczki z dnia 5 sierpnia 2011 roku w kwocie 160 tysięcy złotych.
  10. W dniu 30 lipca 2012 roku spółka LOTOS Petrobaltic S.A. zawarła umowę udzielenia pożyczki spółce LOTOS Exploration and Production Norge AS w kwocie 7.500 tysięcy USD (tj. 25.335 tysięcy złotych według średniego kursu ustalonego dla USD przez NBP na dzień 30 lipca 2012 roku). Termin spłaty pożyczki ustalony został do 31 grudnia 2017 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 ustanowiła na rzecz spółki LOTOS Petrobaltic S.A. zabezpieczenie w postaci weksla własnego in blanco z klauzulą „bez protestu” wraz z deklaracją wekslową.
  11. W dniu 7 sierpnia 2012 roku spółka LOTOS Ekoenergia Sp. z o.o. udzieliła spółce Miliana Shipholding Company Ltd. pożyczki w wysokości 400 tysięcy złotych. Termin spłaty pożyczki ustalony został do 31 sierpnia 2013 roku.
  12. W dniu 29 sierpnia 2012 roku spółka LOTOS Petrobaltic S.A. zawarła umowę udzielenia pożyczki spółce LOTOS Exploration and Production Norge AS w kwocie 10.000 tysięcy USD (tj. 33.081 tysięcy złotych według średniego kursu ustalonego dla USD przez NBP na dzień 29 sierpnia 2012 roku). Termin spłaty pożyczki ustalony został do 31 grudnia 2017 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 ustanowiła na rzecz spółki LOTOS Petrobaltic S.A. zabezpieczenie w postaci weksla własnego in blanco z klauzulą „bez protestu” wraz z deklaracją wekslową.



13. W dniu 29 sierpnia 2012 roku Grupa LOTOS S.A. zawarła umowę udzielenia pożyczki w kwocie 10.000 tysięcy USD (tj. 33.081 tysięcy złotych według średniego kursu ustalonego dla USD przez NBP na dzień 29 sierpnia 2012 roku) spółce LOTOS Petrobaltic S.A. Termin spłaty pożyczki oraz odsetek ustalony został do dnia 31 lipca 2013 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 Petrobaltic S.A. ustanowiła na rzecz Grupy LOTOS S.A. zabezpieczenie w postaci weksla własnego in blanco z klauzulą „bez protestu” wraz z deklaracją wekslową.
14. W dniu 14 września 2012 roku spółka LOTOS Petrobaltic S.A. zawarła umowę udzielenia pożyczki spółce LOTOS Exploration and Production Norge AS w kwocie 10.000 tysięcy USD (tj. 31.131 tysięcy złotych według średniego kursu ustalonego dla USD przez NBP na dzień 14 września 2012 roku). Termin spłaty pożyczki ustalony został do 31 grudnia 2017 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 ustanowiła na rzecz spółki LOTOS Petrobaltic S.A. zabezpieczenie w postaci weksla własnego in blanco z klauzulą „bez protestu” wraz z deklaracją wekslową.
15. W dniu 27 września 2012 roku Grupa LOTOS S.A. zawarła umowę udzielenia pożyczki w kwocie 9.500 tysięcy USD (tj. 30.624 tysięcy złotych według średniego kursu ustalonego dla USD przez NBP na dzień 27 września 2012 roku) spółce LOTOS Petrobaltic S.A. Termin spłaty pożyczki oraz odsetek ustalony został do dnia 31 lipca 2013 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 Petrobaltic S.A. ustanowiła na rzecz Grupy LOTOS S.A. zabezpieczenie w postaci weksla własnego in blanco z klauzulą „bez protestu” wraz z deklaracją wekslową.
16. W dniu 27 września 2012 roku podpisano aneks zmieniający terminy spłaty udzielonej pożyczki przez Grupę LOTOS S.A. spółce LOTOS Gaz S.A. w likwidacji. Termin spłaty pożyczki został ustalony do dnia 31 sierpnia 2013 roku dla umowy pożyczki z dnia 31 października 2011 roku w kwocie 90 tysięcy złotych. Spłata kapitału pożyczki wraz z odsetkami miała nastąpić do dnia 30 września 2012 roku.

Na dzień 30 września 2012 roku łączna wartość bilansowa udzielonych pożyczek wewnątrzgrupowych wyniosła 1.225.529 tysięcy złotych, w tym wartość nominalna pożyczek wewnątrzgrupowych wyniosła:

- udzielonych w PLN: 6.774 tysięcy złotych,
- udzielonych w USD: 338.089 tysięcy USD (tj. 1.074.447 tysięcy złotych według średniego kursu NBP obowiązującego dla USD na dzień 30 września 2012 roku),
- udzielonych w EUR: 9.870 tysięcy EUR (tj. 40.603 tysięcy złotych według średniego kursu NBP obowiązującego dla EUR na dzień 30 września 2012 roku).

#### **Informacje dodatkowe dotyczące transakcji wewnątrzgrupowych**

- W dniu 16 kwietnia 2012 roku z uwagi na wcześniejszą spłatę kredytu wygasło poręczenie udzielone przez spółkę LOTOS Petrobaltic S.A. spółce UAB LOTOS Baltija (obecnie AB LOTOS Geonafta) zgodnie z zawartą umową w dniu 21 grudnia 2010 roku, w której spółka LOTOS Petrobaltic S.A. zobowiązała się do udzielenia poręczenia do kwoty 47.300 tysięcy EUR (tj. 188.935 tysięcy złotych według kursu ustalonego dla EUR przez NBP na dzień 21 grudnia 2010 roku) na rzecz Nordea Bank Polska S.A. i Nordea Bank Finland PLC Lithuania Branch za zobowiązania UAB LOTOS Baltija (obecnie AB LOTOS Geonafta) wynikające z umowy kredytu w kwocie 43.000 tysięcy EUR (tj. 171.759 tysięcy złotych według kursu ustalonego dla EUR przez NBP na dzień 21 grudnia 2010 roku), którą spółka UAB LOTOS Baltija zawarła z ww. bankami. Termin ważności poręczenia obowiązywał do dnia 14 czerwca 2012 roku.
- W dniu 16 kwietnia 2012 roku spółka LOTOS Petrobaltic S.A. udzieliła poręczenia na rzecz Nordea Bank Polska oraz Nordea Bank Finland PLC Lithuania Branch za zobowiązania spółki AB LOTOS Geonafta wynikające z umów kredytu z dnia 5 kwietnia 2012 roku, które AB LOTOS Geonafta zawarła z wyżej wymienionymi bankami. Kwota kredytu wynosi 57.298 tysięcy USD (tj. 181.509 tysięcy złotych według kursu ustalonego dla USD przez NBP na dzień 5 kwietnia 2012 roku). Poręczenie zostało udzielone do niższej z kwot 63.027 tysięcy USD lub 293.828 tysięcy złotych. Termin ważności poręczenia został określony jako wcześniejsza z następujących: data ustanowienia wszystkich zabezpieczeń wynikających z umów kredytowych lub 29 lutego 2016 roku. W celu zabezpieczenia roszczeń spółka AB LOTOS Geonafta ustanowiła na rzecz spółki LOTOS Petrobaltic S.A. zabezpieczenie w postaci weksla własnego in blanco z klauzulą „bez protestu” wraz z deklaracją wekslową. W związku z ustanowieniem wszystkich zabezpieczeń wynikających z umów kredytowych na dzień 30 września 2012 roku udzielone przez spółkę LOTOS Petrobaltic S.A. opisane powyżej poręczenie nie obowiązuje.
- W okresie 9 miesięcy zakończonych 30 września 2012 roku spółki LOTOS Serwis Sp. z o.o., LOTOS Lab Sp. z o.o., LOTOS Czechowice S.A. nabyły wyemitowane obligacje przez spółkę LOTOS Asphalt Sp. z o.o. w ramach Programu Emisji Obligacji opisanego szerzej w Nocie 10 Not objaśniających do niniejszego śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego. Na dzień 30 września 2012 roku spółka LOTOS Asphalt Sp. z o.o. nie posiada zobowiązań z tytułu wewnętrznej emisji obligacji.



**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 oraz § 83 ust.1 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku z późniejszymi zmianami 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, z późniejszymi zmianami), 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 śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

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

W III kwartale 2012 roku wystąpiły zmiany w strukturze Grupy Kapitałowej Grupy LOTOS S.A. zaprezentowane w Nocie 19 Not objaśniających do niniejszego śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

**III. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności w III kwartale 2012 roku**

W III kwartale 2012 roku działalność Grupy LOTOS S.A. nie podlegała sezonowości lub cykliczności.

**IV. Emisje, wykup i spłaty nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych w III kwartale 2012 roku**

W III kwartale 2012 roku nie miała miejsca emisja, wykup i spłata nieudziałowych ani kapitałowych papierów wartościowych poza opisanymi w Nocie 10 Not objaśniających do niniejszego śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

**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 poprzedniego śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego (tj. 21 sierpnia 2012 roku) była następująca:

	Ilość akcji	Ilość głosów	Wartość nominalna akcji (w złotych)	Udział w kapitale podstawowym <sup>(1)</sup>
Skarb Państwa <sup>(2)</sup>	69.076.392	69.076.392	69.076.392	53,19%
Pozostali akcjonariusze	60.796.970	60.796.970	60.796.970	46,81%
Razem	129.873.362	129.873.362	129.873.362	100,00%

<sup>(1)</sup> udział w kapitale podstawowym odpowiada udziałowi w ogólnej liczbie głosów.

<sup>(2)</sup> zgodnie z oświadczeniem Akcjonariusza, które zostało przekazane Grupie LOTOS S.A. w dniu 29 stycznia 2010 roku.

Na dzień przekazania poprzedniego śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego kapitał podstawowy składał się z 129.873.362 akcji zwykłych mających pełne pokrycie w kapitale podstawowym, o wartości nominalnej 1 złoty, które są równoważne pojedynczemu głosowi na Walnym Zgromadzeniu i posiadają prawo do dywidendy.

Struktura własności kapitału podstawowego Grupy LOTOS S.A. na dzień przekazania niniejszego śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego jest następująca:

	Ilość akcji	Ilość głosów	Wartość nominalna akcji (w złotych)	Udział w kapitale podstawowym <sup>(1)</sup>
Skarb Państwa <sup>(2)</sup>	69.076.392	69.076.392	69.076.392	53,19%
Pozostali akcjonariusze	60.796.970	60.796.970	60.796.970	46,81%
<b>Razem</b>	<b>129.873.362</b>	<b>129.873.362</b>	<b>129.873.362</b>	<b>100,00%</b>

<sup>(1)</sup> udział w kapitale podstawowym odpowiada udziałowi w ogólnej liczbie głosów,

<sup>(2)</sup> zgodnie z oświadczeniem Akcjonariusza, które zostało przekazane Grupie LOTOS S.A. w dniu 29 stycznia 2010 roku. Do dnia przekazania do publikacji niniejszego śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółka nie otrzymała innego oświadczenia Akcjonariusza o zmianie wskazanego stanu posiadania akcji Spółki.

Na dzień przekazania niniejszego śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego kapitał podstawowy składał się z 129.873.362 akcji zwykłych mających pełne pokrycie w kapitale podstawowym, o wartości nominalnej 1 złoty, które są równoważne pojedynczemu głosowi na Walnym Zgromadzeniu 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 przekazania poprzedniego raportu okresowego <sup>(1)</sup>	Nabycie	Sprzedaż	Inne	Stan na dzień przekazania raportu okresowego <sup>(2)</sup>
Marek Sokołowski <i>Wiceprezes Zarządu, Dyrektor ds. Produkcji i Rozwoju</i>	8.636	-	-	-	8.636
Zbigniew Paskowicz <i>Wiceprezes Zarządu ds. Poszukiwań i Wydobywania</i>	1.000	-	-	-	1.000
<b>Razem</b>	<b>9.636</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>9.636</b>

<sup>(1)</sup> według oświadczeń stan na dzień 13 sierpnia 2012 roku,

<sup>(2)</sup> według oświadczeń stan na dzień 24 października 2012 roku.

Zgodnie z wiedzą Spółki pozostali członkowie Zarządu oraz członkowie Rady Nadzorczej nie posiadają na dzień przekazania niniejszego raportu okresowego i nie posiadali na dzień przekazania poprzedniego raportu okresowego 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 oraz informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych**

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 20.2 Not objaśniających do niniejszego śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego. Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych prezentuje Nota 20.2.1 Not objaśniających do niniejszego śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

**VIII. Informacje o istotnych transakcjach zawartych z podmiotami powiązanymi**

Transakcje z jednostkami powiązanymi są zawierane na warunkach rynkowych. Transakcje zawarte w okresie od 1 stycznia do 30 września 2012 roku zostały dodatkowo opisane w Nocie 21 Not objaśniających do niniejszego śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

**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 30 września 2012 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. Istotne zobowiązania zostały opisane w Notach 20.1 i 21 Not objaśniających do niniejszego śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

**X. Zdarzenia dotyczące niespłacenia kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego**

W okresie od 1 stycznia do 30 września 2012 roku w Grupie nie wystąpiły zdarzenia dotyczące niespłacenia kredytów lub pożyczek lub naruszenia istotnych postanowień umów kredytu lub pożyczek.

**XI. Zmiany sposobu (metody) ustalania wartości godziwej instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej oraz zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów**

W okresie od 1 stycznia do 30 września 2012 roku w Grupie nie dokonywano zmian w sposobie (metodzie) ustalania wartości godziwej instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej oraz nie dokonywano zmiany klasyfikacji aktywów finansowych na skutek zmiany celu lub sposobu wykorzystania tych aktywów.

**XII. 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 śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym oraz w notach objaśniających do śródrocznego 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.

**XIII. 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 2012 rok.

**XIV. 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:

- notowania cen ropy i produktów naftowych,
- wysokość podaży i popytu na produkty naftowe,
- kurs PLN/USD,
- 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,
- likwidacja ulgi biokomponentowej w podatku dochodowym od osób prawnych dla wytwórców biokomponentów z dniem 30 kwietnia 2011 roku,
- likwidacja ulgi biokomponentowej w podatku akcyzowym dla producentów paliw z dniem 30 kwietnia 2011 roku,
- wyniki prac analitycznych w zakresie zagospodarowania złoża YME,
- Rozszerzenie rachunkowości zabezpieczeń przepływów pieniężnych poprzez ustanowienie nowych powiązań zabezpieczających w odniesieniu do kredytów walutowych przeznaczonych na finansowanie 10+ wyznaczonych na instrument zabezpieczający dla przyszłych transakcji sprzedaży produktów naftowych denominowanych w USD.

**XV. Informacje o segmentach**

Informacje dotyczące segmentów działalności zostały przedstawione w Nocie 17 Not objaśniających do niniejszego śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

**XVI. 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 ds. Poszukiwań i Wydobywania	
	Zbigniew Paszkowicz
Wiceprezes Zarządu, Dyrektor ds. Produkcji i Rozwoju	
	Marek Sokołowski
Wiceprezes Zarządu, Dyrektor ds. Handlu	
	Maciej Szozda
Główny Księgowy	
	Tomasz Południowski