

**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ „LUG” SPÓŁKA AKCYJNA
Z WYNIKÓW OCENY SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI,
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK OBROTOWY 2016, OCENY
WNIOSKU ZARZĄDU SPÓŁKI DOTYCZĄCEGO PRZEZNACZENIA ZYSKU
WYPRACOWANEGO W ROKU 2016.**

Niniejsze sprawozdanie Rady Nadzorczej oraz ocena sytuacji Spółki w roku 2016 zostały sporządzone na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych oraz art. 395 § 2 k.s.h.

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

1. sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2016;
2. sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2016
3. raport roczny skonsolidowany grupy kapitałowej LUG S.A.
4. propozycje Zarządu Spółki, co do podziału zysku za rok 2016.

W roku 2016 w skład Rady Nadzorczej wchodziły następujące osoby:

- a) ·Iwona **Wtorkowska** – Przewodnicząca Rady Nadzorczej;
- b) ·Zygmunt **Ćwik** - Członek Rady Nadzorczej;
- c) ·Eryk **Wtorkowski** - Członek Rady Nadzorczej;
- d) ·Renata **Baczańska** - Członek Rady Nadzorczej;
- e) ·Szymon **Zioło** - Członek Rady Nadzorczej;
- f) ·Radosław **Rejman** – Członek Rady Nadzorczej (do dnia 16.06.2016 roku)

W roku 2016 obowiązkiem Rady Nadzorczej było sprawowanie nadzoru nad działalnością Spółki we wszystkich istotnych sferach jej działalności. Realizowane czynności nadzorczo-kontrolne dotyczyły między innymi analizy bieżących wyników ekonomicznych Spółki oraz okresowych sprawozdań finansowych, jak również zapoznawania się z okresowymi informacjami Zarządu Spółki, co do bieżącej i planowej działalności. Na posiedzeniu Rady Nadzorczej podejmowano uchwały, które były wymagane dla prawidłowego funkcjonowania Rady Nadzorczej, jako organu, prowadzenia działalności przez Spółkę, w tym zgodnie z przepisami o charakterze wewnętrznym.

OCENA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI ZA 2016R.

W celu zbadania sytuacji finansowej Spółki Rada Nadzorcza powierzyła przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego Spółki za rok 2016 firmie PKF Consult Sp. z o.o. sp.k. będącej podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych. Po zapoznaniu się z opinią podmiotu badającego sprawozdanie finansowe za 2016 r. oraz w oparciu o przeprowadzone własne analizy sprawozdania finansowego za 2016 r., należy stwierdzić, że sporządzone ono zostało we wszystkich istotnych aspektach, zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej, które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości Spółki. Przedstawia ono rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2016 r., jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r. Ponadto jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami statutu Spółki.

W związku z powyższym, tj. po analizie wyników Spółki za rok 2016 r, sprawozdania Zarządu oraz badaniu dokonany przez uprawniony podmiot, Rada Nadzorcza stwierdza, co następuje:

Rok obrotowy 2016 był okresem rzetelnej pracy dla Spółki, a świadczą o tym następujące efekty:

1. sprawozdanie z sytuacji finansowej spółki LUG S.A., które po stronie aktywów i pasywów na dzień 31.12.2016r. zamyka się kwotą 34.599 tysięcy złotych (słownie tysięcy złotych: trzydzieści cztery tysiące pięćset dziewięćdziesiąt dziewięć),
2. rachunek zysków i strat spółki LUG S.A. oraz sprawozdanie z całkowitych dochodów, które wykazują zysk netto w wysokości 784 tysięcy złotych (słownie tysięcy złotych: siedemset osiemdziesiąt cztery),
3. sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym spółki LUG S.A. wykazujące wzrost kapitału własnego o kwotę 784 tysięcy złotych (słownie tysięcy złotych: siedemset osiemdziesiąt cztery),
4. sprawozdanie z przepływów pieniężnych spółki LUG S.A. wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 8 tysięcy złotych (słownie tysięcy złotych: osiem).

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

1. skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej grupy kapitałowej, które po stronie aktywów i pasywów na dzień 31.12.2016 roku zamyka się kwotą 107.427 tysięcy złotych (słownie tysiące złotych: sto siedem tysięcy czterysta dwadzieścia siedem),
2. skonsolidowane sprawozdanie z zysków lub strat grupy kapitałowej oraz skonsolidowane sprawozdanie z innych całkowitych dochodów, które wykazują zysk netto dla akcjonariuszy jednostki dominującej w wysokości 3.009 tysięcy złotych (słownie tysiące złotych: trzy tysiące dziewięć),
3. skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym grupy kapitałowej, wykazującego wzrost kapitału własnego ogółem o kwotę 3.024 tysięcy złotych (słownie tysiące złotych: trzy tysiące dwadzieścia cztery),
4. skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych grupy kapitałowej wykazującego zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 122 tysiące złotych (słownie tysiące złotych: sto dwadzieścia dwa).

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

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

Oceniane sprawozdanie finansowe jest zgodne, co do formy i treści z obowiązującymi przepisami prawa i Statutem Spółki oraz przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny rentowności oraz wyniku finansowego działalności gospodarczej za rok obrotowy 2016, jak też sytuacji finansowej i majątkowej Grupy Kapitałowej LUG S.A. na dzień 31.12.2016r.

W swojej ocenie Sprawozdania finansowego jednostkowego i skonsolidowanego Spółki, Rada Nadzorcza potwierdza pozytywną opinię i raport z badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2016, przeprowadzoną przez firmę PKF Consult spółka z o.o sp.k.

Rada Nadzorcza wnosi o przyjęcie jednostkowego Sprawozdania finansowego Spółki za 2016 rok oraz skonsolidowanego Sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej przez Walne

Zgromadzenie.

**OCENA SPRAWOZDANIA ZARZĄDU SPÓŁKI Z DZIAŁALNOŚCI W 2016 R.
ORAZ SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ
LUG S.A. W 2016 R.**

Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2016 oraz sprawozdanie Zarządu Spółki z działalności grupy kapitałowej LUG S.A. w 2016 r. odpowiada wymogom określonym w art. 49 oraz art. 55 ust. 2a ustawy o rachunkowości, a także wymogom § 91 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U. 09.33.259 z późn. zm.). Oceniane Sprawozdania zawierają informacje o Spółce i Grupie Kapitałowej zgodne ze stanem faktycznym oraz zgodne z danymi ze sprawozdań finansowych, a także informacje dotyczące pracy Zarządu, jako organu.

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

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

Zielona Góra, dnia 19 maja 2017r.

Przewodnicząca Rady Nadzorczej

Iwona Wtorkowska

Członkowie Rady Nadzorczej:

Renata Baczańska

Zygmunt Ćwik

Eryk Wtorkowski

Szymon Ziolo
