

SPRAWOZDANE RADY NADZORCZEJ PETROLINVEST SPÓŁKI AKCYJNEJ  
ZA ROK OBROTOWY ZAKOŃCZONY W DNIU 31 GRUDNIA 2011 R.

Zgodnie z art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych Rada Nadzorcza przeprowadziła badanie:

- 1) sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2011 roku obejmującego,
  - „Bilans na dzień 31 grudnia 2011 roku”, zamykający się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową 1.558.538 tys. złotych (słownie: jeden miliard pięćset pięćdziesiąt osiem milionów pięćset trzydzieści osiem tysięcy złotych),
  - „Rachunek zysków i strat za okres od dnia 1 stycznia 2011 r. do dnia 31 grudnia 2011 r.”, wykazujący stratę netto w kwocie 81.469 tys. złotych (słownie: osiemdziesiąt jeden milionów czterysta sześćdziesiąt dziewięć tysięcy złotych),
  - „Zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od dnia 1 stycznia 2011 r. do dnia 31 grudnia 2011 r.” wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 304.791 tys. złotych (słownie: trzysta cztery miliony siedemset dziewięćdziesiąt jeden tysięcy złotych),
  - „Rachunek przepływów pieniężnych za okres od dnia 1 stycznia 2011 r. do dnia 31 grudnia 2011 r.” wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę 591 tys. złotych (słownie: pięćset dziewięćdziesiąt jeden tysięcy złotych),
  - „Sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od dnia 1 stycznia 2011 r. do dnia 31 grudnia 2011 r.” wykazujące stratę netto w kwocie 81.469 tys. złotych (słownie: osiemdziesiąt jeden milionów czterysta sześćdziesiąt dziewięć tysięcy złotych),
  - Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego Spółki.
- 2) sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym zakończonym w dniu 31 grudnia 2011 roku,
- 3) wniosku Zarządu do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki w sprawie pokrycia straty netto z zysków przyszłych okresów.
- 4) skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej PETROLINVEST S.A. za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2011 roku obejmującego,
  - „Skonsolidowany bilans na dzień 31 grudnia 2011 roku”, zamykający się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową 1.515.640 tys. złotych (słownie: jeden miliard pięćset piętnaście milionów sześćset czterdzieści tysięcy złotych),
  - „Skonsolidowany rachunek zysków i strat za okres od dnia 1 stycznia 2011 r. do dnia 31 grudnia 2011 r.” wykazujący stratę netto w kwocie 155.959 tys. złotych (słownie: sto pięćdziesiąt pięć milionów dziewięćset pięćdziesiąt dziewięć tysięcy złotych),
  - „Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitałach własnych za okres od dnia 1 stycznia 2011 r. do dnia 31 grudnia 2011 r.” wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 228.733 tys. złotych (słownie: dwieście dwadzieścia osiem milionów siedemset trzydzieści trzy tysiące złotych),

- „Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za okres od dnia 1 stycznia 2011 r. do dnia 31 grudnia 2011 r.” wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę 9.031 tys. złotych (słownie: dziewięć milionów trzydzieści jeden tysięcy złotych),
- „Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od dnia 1 stycznia 2011 r. do dnia 31 grudnia 2011 r.” wykazujące całkowitą stratę netto w kwocie 96.630 tys. złotych (słownie: dziewięćdziesiąt sześć milionów sześćset trzydzieści tysięcy złotych),
- Dodatkowe informacje i objaśnienia do skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej PETROLINVEST S.A.

5) sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej PETROLINVEST S.A. w roku obrotowym zakończonym w dniu 31 grudnia 2011 roku.

Dokonując analizy i oceny sprawozdań i wniosku, o których mowa w powyżej, Rada Nadzorcza korzystała z opinii i raportu biegłego rewidenta wyznaczonego do badania sprawozdania finansowego Spółki i Grupy Kapitałowej PETROLINVEST S.A. za rok 2011 (zwanej dalej „Biegłym Rewidentem”). W swej opinii Biegły Rewident stwierdził, w szczególności, że sprawozdania finansowe Spółki i Grupy za rok 2011 we wszystkich istotnych aspektach:

- przedstawiają rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki i Grupy na dzień 31 grudnia 2011 roku, jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2011 roku
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń UE, a w zakresie nieuregulowanym w tych standardach – stosownie do wymogów ustawy o rachunkowości i wydanych na jej podstawie przepisów wykonawczych,
- jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa oraz postanowieniami Statutu Spółki.

W wyrażonej dla Rady Nadzorczej Spółki opinii Biegły Rewident zastrzegł, że do dnia wydania opinii nie uzyskał dowodów na istnienie należności z tytułu udzielonych pożyczek o wartości 89.879 tys. złotych oraz podważył prawidłowość wyceny aktywów finansowych w wartości 70.695 tys. złotych wykazanych jako „Inwestycje krótkoterminowe” oraz „Pozostałe aktywa finansowe”, w związku z czym nie był w stanie potwierdzić istnienia i prawidłowości wyceny poszczególnych pozycji wykazanych w bilansie.

Opiniowane przez Biegłego Rewidenta sprawozdanie finansowe Spółki nie zawiera korekt wynikających z powyższych dwóch zdarzeń.

Rada Nadzorcza zapoznała się również z informacjami przekazanymi przez Biegłego Rewidenta na etapie finalizacji prac związanych z badaniem skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej PETROLINVEST S.A., zgodnie z przepisami ustawy z dnia 7 maja 2009 roku o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym.

W wyniku powyższego badania, a także po omówieniu jego wyników przez Komitet Audytu Rady Nadzorczej oraz Biegłego Rewidenta, Rada Nadzorcza postanowiła zarekomendować Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Spółki:

- 1) zatwierdzenie sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2011 roku,
- 2) zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym zakończonym w dniu 31 grudnia 2011 roku,
- 3) zatwierdzenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej PETROLINVEST S.A. za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2011 roku,
- 4) zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej PETROLINVEST S.A. w roku obrotowym zakończonym w dniu 31 grudnia 2011 roku,
- 5) powzięcie uchwały o pokryciu straty netto Spółki za rok obrotowy 2011 w kwocie 81.468.997,53 złotych (słownie: osiemdziesiąt jeden milionów czterysta sześćdziesiąt osiem tysięcy dziewięćset dziewięćdziesiąt siedem złotych 53/100) z zysków lat przyszłych,
- 6) udzielenie wszystkim członkom Zarządu Spółki absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w roku obrotowym zakończonym w dniu 31 grudnia 2011 roku.