



Grupa Kapitałowa LOTOS
Zintegrowany Raport Roczny 2015

08

Nasz Raport

Raportowanie zintegrowane w Grupie Kapitałowej LOTOS

Zintegrowany Raport Roczny 2015 Grupy Kapitałowej LOTOS odnosi się do działalności organizacji w roku obrotowym 2015, który pokrywa się z rokiem kalendarzowym. Poprzedni zintegrowany raport roczny ukazał się w 2015 roku. W ramach nowego procesu raportowania, raport za 2014 rok został poddany analizie pod kątem realizacji wytycznych IIRC – na jej podstawie sformułowano rekomendacje, które posłużyły do ulepszenia procesu. **Obecny raport jest siódmym raportem zintegrowanym Grupy Kapitałowej LOTOS.**

RAPORTY ZINTEGROWANE GRUPY KAPITAŁOWEJ LOTOS



Co wyróżnia nasz raport?

- Raport pozafinansowy Grupy Kapitałowej LOTOS był obecny w 8 z 9 dotychczasowych edycji Konkursu Raporty Społeczne,
- W 2008 roku Grupa LOTOS zwyciężyła w Konkursie Raporty Społeczne. W latach 2009, 2010 i 2015 opracowane raporty zostały wyróżnione przez jury Konkursu,
- Jako jedna z pierwszych spółek (w branży, a także w gronie wszystkich uczestników Konkursu) przyjęła zintegrowane podejście do raportowania. W latach 2007-2015 w ramach 9 edycji Konkursu Raporty Społeczne zaprezentowano 13 raportów zintegrowanych, z czego 3 były przygotowane przez Grupę LOTOS.

Raport za 2015 rok, poza Grupą LOTOS S.A. po raz pierwszy obejmuje swoim zasięgiem, gdzie jest to istotne, wszystkie spółki bezpośrednio zależne:

- | | |
|----------------------------|-----------------------------|
| ■ LOTOS Petrobaltic S.A. | ■ LOTOS Infrastruktura S.A. |
| ■ LOTOS Oil Sp. z o.o. | ■ LOTOS Terminale S.A. |
| ■ LOTOS Asphalt Sp. z o.o. | ■ LOTOS Kolej Sp. z o.o. |
| ■ LOTOS Serwis Sp. z o.o. | ■ LOTOS Ochrona Sp. z o.o. |
| ■ LOTOS Paliwa Sp. z o.o. | ■ LOTOS Straż Sp. z o.o. |
| ■ LOTOS Lab Sp. z o.o. | |

Dodatkowo, ze względu na ich szczególne znaczenie, charakter działalności i skalę oddziaływania na otoczenie, do raportowania części wskaźników włączono także wybrane spółki pośrednio zależne:

- AB LOTOS Geonafta
- LOTOS Biopaliwa Sp. z o.o.
- RCEkoenergia Sp. z o.o.
- Energobaltic Sp. z o.o.
- LOTOS Exploration and Production Norge AS.

Przy czym zakres raportowania danych dla spółki LOTOS E&P Norge AS jest ograniczony w stosunku do pozostałych ze względu na fakt, że spółka jest licencjobiorcą, przez co wszystkie kwestie środowiskowe (i inne kwestie operacyjne) są raportowane przez operatorów.

Konsekwencją opisanych wyżej zmian są różnice w sposobie prezentacji niektórych wskaźników i ograniczenia w zakresie ich porównywalności.

Głos interesariuszy – istotny element procesu raportowania

Dlaczego interesariusze są dla nas ważni i jak ich identyfikujemy?

Nasze strategicznie podejście do społecznej odpowiedzialności biznesu wyraża się w budowaniu pozytywnych relacji ze wszystkim interesariuszami i prowadzi do wzrostu - tak cennego dla nas - zaangażowania z ich strony. Dążymy do tego, by w procesie podejmowania decyzji gospodarczych, społecznych i środowiskowych uwzględniać interesy poszczególnych grup – istotnych dla prowadzonej przez nas działalności. Dokładamy również starań, by zapewnić naszym interesariuszom dostęp do terminowej i dostosowanej do ich zróżnicowanych potrzeb komunikacji.

Zdajemy sobie sprawę z olbrzymiej roli, jaką relacje z interesariuszami odgrywają w procesie budowania wartości naszej firmy. Dzięki współpracy i otwarciu na komunikację z nimi czerpiemy cenną wiedzę, jak rozwijać i udoskonalać naszą organizację oraz budować jej pozytywny wizerunek.

Kluczowych interesariuszy identyfikujemy w oparciu o:

- wpływ, jaki wywierają na organizację,
- wpływ, jaki organizacja wywiera na nich,
- regiony kluczowe dla naszej działalności: województwo pomorskie na północy Polski oraz Czechowice - Dziedzice oraz Jasło na południu.

Mapa interesariuszy

Otoczenie wewnętrzne	Otoczenie społeczne	Otoczenie rynkowe
Pracownicy	Społeczności lokalne	Wykonawcy i podwykonawcy
Spółki grupy kapitałowej	Organizacje pozarządowe	Dostawcy
Organizacje związkowe	Jednostki samorządu terytorialnego	Odbiorcy i klienci
Rada Pracowników	Administracja rządowa	Partnerzy biznesowi
	Instytuty naukowo-badawcze i ośrodki edukacyjne	Firmy konkurencyjne
	Organizacje pracodawców	Organizacje branżowe i instytucje międzynarodowe
	Media	Organizacje kontrolne i monitorujące
	Środowisko przyrodnicze	Uczestnicy rynku kapitałowego
	Potencjalni pracownicy	

- Na niebiesko zaznaczono grupy, które w tegorocznym procesie określono jako priorytetowe.

Jak angażujemy naszych interesariuszy?

Dyskusja z interesariuszami, koncentrująca się wokół zagadnień związanych z wpływem naszej organizacji na społeczeństwo oraz środowisko, dostarcza cennych wskazówek, w jaki sposób możemy poprawiać wyniki oraz lepiej zrozumieć potrzeby otoczenia, w którym działamy. W celu zdobycia jak najszerszego zakresu wiedzy badania, które przeprowadzamy obejmują zarówno interesariuszy wewnątrz organizacji, czyli naszych pracowników, jak i interesariuszy zewnętrznych.

Na przełomie 2015 i 2016 roku przeprowadziliśmy badanie opinii wśród kluczowych grup interesariuszy Grupy Kapitałowej LOTOS. Jego nadrzędnym celem było zdobycie wiedzy umożliwiającej właściwe przygotowanie zapisów nowej Strategii społecznej odpowiedzialności Grupy Kapitałowej LOTOS.

Ponadto pozyskaliśmy informacje na temat postrzegania naszego podejścia do odpowiedzialności społecznej oraz działań, które do tej pory zrealizowaliśmy w tym zakresie wraz z ich oceną. Dowiedzieliśmy się również, jakie są oczekiwania i potrzeby naszych interesariuszy w związku z działalnością Grupy Kapitałowej LOTOS.

Jakościowe badanie zostało zrealizowane metodą Indywidualnych Wywiadów Pogłębionych (IDI) wśród przedstawicieli kluczowych grup interesariuszy Grupy Kapitałowej LOTOS:

- Administracji publicznej i organów władzy samorządowej.
- Organizacji pracodawców.
- Organizacji pozarządowych.
- Przedsiębiorców.
- Firm doradczych.
- Organizacji publicznych non profit.

Badanie jakościowe było dopełnieniem wyników badań ilościowych przeprowadzonych w 2015 i 2016 roku wśród:

- mieszkańców województwa pomorskiego, Jasła oraz Czechowic - Dziedzic,
- przedsiębiorców z województwa pomorskiego,
- mieszkańców z dzielnic sąsiadujących z zakładami Grupy Kapitałowej LOTOS w Gdańsku, Jaśle i Czechowicach-Dziedzicach,
- pracowników spółek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej LOTOS.

Ponadto podczas „Dnia z CSR” przeprowadziliśmy konsultacje wśród przedstawicieli kadry kierowniczej, dotyczące podejścia Grupy Kapitałowej LOTOS do społecznej odpowiedzialności biznesu oraz zagadnień istotnych z punktu widzenia zrównoważonego rozwoju.

Proces powstawania raportu – jak definiowaliśmy istotne tematy

Tegoroczny raport przygotowaliśmy w oparciu o Ramowe Zasady Raportowania i Wytyczne kwestii zrównoważonego rozwoju Global Reporting Initiative (wersja GRI G4 na poziomie Core) wraz z Suplementem dla sektora gazu i ropy naftowej). Jest to zmiana w podejściu do sprawozdawczości Grupy LOTOS – poprzedni raport przygotowywany był według wytycznych GRI G3.1 na poziomie A+ (w związku z czym raportowane były wszystkie wskaźniki GRI: 43 wskaźniki profilowe i 98 wskaźników tematycznych) – obecnie, zgodnie z metodologią GRI G4, raportujemy jedynie tematy istotne (39 wskaźników profilowych, 42 wskaźniki tematyczne).

W ramach procesu opracowywania treści Raportu Zintegrowanego Grupy Kapitałowej LOTOS za rok 2015 przeprowadziliśmy wiele konsultacji z kluczowymi grupami interesariuszy wewnętrznych i zewnętrznych, a także dokładną analizę źródeł zewnętrznych. Pozwoliły one na wytypowanie ostatecznej listy aspektów GRI, które uwzględnione zostały w Raporcie Zintegrowanym.

Zgodnie z wytycznymi GRI G4, proces składał się z trzech etapów:

1. Identyfikacja – wyłonienie kluczowych zagadnień w obszarze odpowiedzialności firmy oraz realizowanego biznesu. Przeanalizowane zostały dokumenty i materiały wewnętrzne Grupy Kapitałowej LOTOS – w tym w szczególności raporty z badań opinii przeprowadzonych wśród pracowników.

Przeglądowi poddaliśmy również szereg publikacji zewnętrznych oraz informacji prasowych dotyczących firmy. Uwzględniliśmy trendy i wytyczne międzynarodowych standardów w zakresie odpowiedzialności biznesu oraz raportowania pozafinansowego, jak również dokonano dogłębnej analizy wyzwań, szans i rodzajów ryzyka branży i firm w niej funkcjonujących. Analizie poddaliśmy m.in.:

- GRI Sustainability topics for sectors,
- Sustainability Yearbook 2016,
- Badanie CSR przeprowadzone wśród lokalnych społeczności i przedsiębiorców,
- Analizę porównawczą firm z sektora paliwowego.

2. Priorytetyzacja – przez proces dialogu z interesariuszami wewnętrznymi zidentyfikowana została istotność zagadnień kluczowych dla organizacji.

3. Walidacja – podczas warsztatu walidacyjnego, w którym wzięło udział 49 reprezentantów kadry zarządzającej z 11 spółek Grupy Kapitałowej LOTOS, zdefiniowaliśmy ostateczną listę zagadnień priorytetowych, które zostały ujęte w raporcie za rok 2015. Poniższa **matryca istotności** prezentuje te zagadnienia w podziale na aspekty (ekonomiczne, społeczne i środowiskowe) i równocześnie umożliwia przejście bezpośrednio do rozdziału opisującego nasze podejście i działania w ramach danego tematu. Wielkość kafa wskazuje czy dany temat został zdefiniowany jako istotny czy bardzo istotny.

Matryca istotności

Aspekty:	Aspekty ekonomiczne	Aspekty środowiskowe	Aspekty społeczne
Istotność:	istotne	bardzo istotne	

Sytuacja finansowa, wyniki na GPW, kondycja spółek LOTOS	Działalność dobroczynna – Fundacja LOTOS Wolontariat pracowniczy	Łańcuch dostaw	Zużycie surowców i materiałów
--	---	----------------	-------------------------------

Komunikacja z sąsiedzkimi społecznościami, działania na rzecz lokalnej społeczności Wydatki poniesione na rzecz społeczeństwa	Zasoby i zużycie ropy i gazu	Rozwój lokalnych łańcuchów dostaw, zatrudnienie z rynku lokalnego	Organizacja wobec wyzwania wyczerpujących się zasobów naturalnych (ropy i gazu)
		Wycieki, eksplozje, wypadki – zapobieganie, zarządzanie kryzysowe	Przeciwdziałanie korupcji Ład korporacyjny – etyka
Bezpieczeństwo w sektorze energii	Pośredni wpływ ekonomiczny (infrastruktura, usługi, wpływ na lokalną gospodarkę)		Wsparcie badań i rozwoju nauki
Wpływ na bioróżnorodność i usługi ekosystemów (wodnych i lądowych)		Zarządzanie emisjami CO ₂ Emisje zanieczyszczeń do powietrza	Zarządzanie ryzykiem zanieczyszczenia wód w procesach wiercenia, rafinacji, transportu i innych
Współpraca z dostawcami – uwzględnianie kryteriów etycznych, społecznych i środowiskowych w procesie zakupowym	Polityka publiczna – relacje z administracją publiczną		
	Całościowe ograniczanie wpływu na środowisko naturalne	Kluczowe projekty inwestycyjne – potencjał innowacji	Wydatki oraz inwestycje w ochronę środowiska
Zapewnienie wysoko wykwalifikowanej kadry, pozyskiwanie i utrzymanie talentów		Polityka personalna, przyszłość zatrudnienia, Dialog z pracownikami, Różnorodność i równość szans, przeciwdziałanie dyskryminacji	Jakość paliwa
Szkolenia i rozwój pracowników	Bezpieczeństwo i zapobieganie wypadkom, Działania na rzecz ochrony i promocji zdrowia	Kary i sankcje za nieprzestrzeganie przepisów ochrony środowiska	



Nasz model budowy wartości

Zaprezentowany w raporcie [model budowy wartości](#) powstał w rezultacie konsultacji wewnętrznych oraz warsztatu z kadrą zarządzającą. Jednym z celów przeprowadzonego warsztatu było określenie, jakie są czynniki tworzenia wartości przez Grupę Kapitałową LOTOS w ramach sześciu określonych przez IIRC kapitałów oraz jakie korzyści dla Grupy Kapitałowej LOTOS oraz naszych interesariuszy wynikają z przyjętego przez nas modelu. Ponadto w tym roku zdecydowaliśmy się uzupełnić nasz model o wskaźniki, które pozwalają na zaprezentowanie naszego wpływu na otoczenie w sposób wymierny. Wybór wskaźników był przedmiotem wewnętrznych konsultacji, a tegoroczne doświadczenia związane z tworzeniem modelu chcemy wykorzystać w przyszłości, prezentując nasz wpływ w możliwie transparentny i „policzalny” sposób.

Korzyści zarówno dla Grupy Kapitałowej LOTOS, jak również jej interesariuszy prezentujemy w podziale na sześć kapitałów. Mamy świadomość tego, że niektóre korzyści generujemy w ramach więcej niż jednego z kapitałów. Jednak dla przejrzystości naszego modelu przyjęliśmy, że będziemy je prezentować jednorazowo, przypisując je do tego kapitału, dla którego są najbardziej specyficzne.

Raport atestacyjny

W celu zapewnienia należytego poziomu przejrzystości oraz wiarygodności danych pozafinansowych powierzyliśmy dokonanie ich zewnętrznej weryfikacji przez niezależny organ atestacyjny.

Zintegrowany Raport Roczny 2015 jest piątym poddanym niezależnej weryfikacji w obszarze danych z zakresu CSR. Dane pozafinansowe, które zostały zewnętrznie zweryfikowane, zostały w raporcie oznaczone znakiem .

Raport z niezależnej usługi atestacyjnej

Do Zarządu Grupa LOTOS S.A.

Opis przedmiotu i identyfikacja kryteriów

Zostaliśmy zaangażowani przez Zarząd Grupa LOTOS S.A. („Spółka”), na podstawie umowy z dnia 4 lutego 2013 r. („Umowa”), do przeprowadzenia usługi atestacyjnej dającej umiarkowaną pewność w zakresie wybranych informacji pozafinansowych, zaprezentowanych w „Zintegrowany Raport Roczny Grupy Kapitałowej LOTOS 2015 | „Rozwój dzięki innowacjom”” za okres od 1 stycznia 2014 r. do 31 grudnia 2015 r. („Raport Grupa LOTOS 2015”) i oznaczonych symbolem  w kolumnie „Weryfikacja” w „Indeks treści GRI G4” tj. wskaźników wybranych wskaźników profilowych i wynikowych: G4-10, G4-EC5, G4-EN8, G4-EN15, G4-EN16, G4-EN21, G4-EN22, G4-EN25, G4-LA1, G4-LA6, G4-LA9, G4-LA11, G4-LA12, G4-HR7, G4-PR5 („Wskaźniki Podlegające Przeglądowi”). Definicje wskaźników oraz odwołanie do miejsca prezentacji wskaźników zostały wskazane w Raporcie Grupy LOTOS 2015 w tabeli „Indeks treści GRI G4”.

Przedmiotem naszej weryfikacji są jedynie Wskaźniki Podlegające Przeglądowi za okres zakończony 31 grudnia 2015 r. i nie przeprowadziliśmy procedur względem innych danych lub informacji zawartych w Raporcie Grupy LOTOS 2015 i dlatego nie wyrażamy opinii lub wniosku na temat Raportu Grupy LOTOS 2015 jako całości.

Zarząd Spółki sporządził Raport Grupa LOTOS 2015 na podstawie wytycznych do raportowania kwestii zrównoważonego rozwoju opublikowanych przez Global Reporting Initiative w wersji 4.0 w opcji Core („Wytyczne GRI G4”).

Odpowiedzialność Zarządu

Za sporządzenie Raportu Grupy LOTOS 2015 zgodnego z Wytycznymi GRI G4 odpowiedzialny jest Zarząd Spółki.

Do odpowiedzialności Zarządu Spółki należy wybór i stosowanie odpowiednich metod przygotowania informacji pozafinansowych oraz zaprojektowanie, wdrożenie oraz utrzymanie systemów i procesów, które zapewniają odpowiednie wsparcie dla przestrzegania Wytycznych GRI G4 przy opracowaniu informacji pozafinansowych, wykorzystując odpowiednie w tym zakresie założenia i szacunki.

Nasza odpowiedzialność

Naszym zadaniem było sformułowanie wniosku o umiarkowanej pewności na temat Wskaźników Podlegających Przeglądowi zaprezentowanych w Raporcie Grupy LOTOS 2015. Zastosowane procedury zostały przez nas wybrane według własnego uznania i obejmują ocenę ryzyka istotnego zniekształcenia Wskaźników Podlegających Przeglądowi oraz ogólną ocenę prezentacji tych wskaźników.

Przeprowadziliśmy nasze prace zgodnie z Międzynarodowym Standardem Usług Atestacyjnych 3000 „Usługi atestacyjne inne niż badanie lub przegląd historycznych informacji finansowych” („ISAE 3000”) wydanym przez Radę Międzynarodowych Standardów Rewizji Finansowej i Usług Atestacyjnych. Standard ten wymaga zaplanowania i przeprowadzenia procedur w celu uzyskania umiarkowanej pewności czy Wskaźniki Podlegające Przeglądowi nie zawierają istotnych zniekształceń.

Podsumowanie wykonanych prac

Przeprowadzone przez nas procedury obejmowały:

- Wywiady z członkami kierownictwa Spółki oraz pracownikami odpowiedzialnymi za raportowanie informacji pozafinansowych,
- Procedury analityczne dla wybranych informacji pozafinansowych,
- Uzgodnienie wartości do dokumentów zbiorczych takich jak raporty oraz zestawienia wewnętrzne spółek z Grupy Kapitałowej LOTOS S.A., stanowiących podstawę przygotowania Wskaźników Podlegających Przeglądowi, a także analizę tych dokumentów oraz, gdzie to było zasadne, weryfikację ich powiązania do dokumentacji źródłowej takiej jak raporty zewnętrzne oraz faktury.

W przypadku zlecenia mającego na celu wykonanie usługi atestacyjnej dającej umiarkowaną pewność, procedury zbierania dowodów są bardziej ograniczone niż w przypadku zlecenia mającego na celu udzielenie wystarczającej pewności, w związku z tym uzyskuje się mniejszą pewność niż w przypadku zlecenia mającego na celu udzielenie wystarczającej pewności.

Uważamy, że uzyskane przez nas dowody są wystarczające i odpowiednie do wydania poniższego wniosku.

Nasza niezależność i kontrola jakości

Przestrzegamy wymogów niezależności i innych wymogów etycznych zawartych w Kodeksie Etyki Zawodowych Księgowych wydanym przez Radę Międzynarodowych Standardów Etycznych dla Księgowych, który opiera się na podstawowych zasadach uczciwości, obiektywizmu, kompetencji zawodowych i dochowania należytej staranności, poufności i profesjonalnego zachowania.

Stosujemy Międzynarodowy Standard Kontroli Jakości nr 1 i w związku z tym utrzymuje system kontroli jakości, w tym posiada udokumentowane polityki i procedury w zakresie zgodności z wymogami etycznymi, standardami zawodowymi i obowiązującymi wymaganiami prawnymi i regulacyjnymi.

Wniosek

Na podstawie przeprowadzonych procedur nie stwierdziliśmy niczego, co wskazywałoby, że Wskaźniki Podlegające Przeglądowi zaprezentowane w Raporcie Grupy LOTOS 2015 nie zostały przygotowane, we wszystkich istotnych aspektach, zgodnie z Wytocznymi GRI G4.

Ograniczenia

Niniejszy raport został przygotowany przez PricewaterhouseCoopers Sp. z o.o. („PwC”) dla Grupa LOTOS S.A. w odniesieniu do zapisów Umowy pomiędzy PwC a Spółką i jest przeznaczony wyłącznie do użytku Zarządu Spółki. Nie należy go wykorzystywać w żadnych innych celach.

PwC nie przyjmuje w związku z tym raportem żadnej odpowiedzialności (umownej, deliktowej (w tym za zaniechanie) ani innej) wobec żadnych z osób innych niż Spółka. Odpowiednio, niezależnie od formy działań, czy to w kontrakcie, umowie deliktowej ani innej, w zakresie dopuszczalnym przez prawo, PwC nie przyjmuje w związku z tym raportem żadnego rodzaju odpowiedzialności, a także nie przyjmuje żadnej odpowiedzialności za konsekwencje wynikające z raportu dla jakiegokolwiek osoby (za wyjątkiem Spółki, na zasadach wskazanych powyżej) bądź za jakąkolwiek decyzję podjętą bądź niepodjętą na podstawie niniejszego raportu.

Raport Grupy LOTOS 2015 powinien być odczytywany łącznie z Wytocznymi GRI G4 Core.



PricewaterhouseCoopers Sp. z o.o.
Warszawa, 14 września 2016 r.

Kontakt

Dodatkowe informacje na temat działalności ekonomicznej oraz społecznych i środowiskowych aspektów funkcjonowania Grupy Kapitałowej LOTOS udostępniane są na stronie internetowej Grupy LOTOS - www.lotos.pl

Korespondencję należy kierować na adres głównej siedziby Spółki:

Grupa LOTOS S.A.

ul. Elbląska 135
80-718 Gdańsk

Pytania związane ze społeczną odpowiedzialnością Spółki należy kierować do Grupy LOTOS na adres:

Patrycja Zbytniewska
Kierownik Zespołu ds. CSR
e-mail: csr@grupalotos.pl

Pytania związane z relacjami inwestorskimi Spółki należy kierować do Grupy LOTOS na adres:

Paweł Bujnowski
Dyrektor Biura Relacji Inwestorskich
e-mail: ir@grupalotos.pl

Pytania związane z relacjami Spółki z mediami należy kierować do Grupy LOTOS na adres:

Marcin Zachowicz
Dyrektor Biura Komunikacji, Rzecznik prasowy
e-mail: media@grupalotos.pl

Indeks treści GRI G4

Strategia i analiza

Wskaźnik		Miejsce w Raporcie	Zasady Global Compact	Weryfikacja	Komentarz
G4-1	Oświadczenie ze strony najważniejszych rangą decydentów w organizacji (np. prezesa, dyrektora generalnego lub osoby zajmującej podobne wysokie stanowisko) o znaczeniu zrównoważonego rozwoju dla organizacji oraz strategii działania organizacji w celu realizacji założeń zrównoważonego rozwoju	Pismo Prezesa Zarządu List Przewodniczącej Rady Nadzorczej			

Profil organizacji

Wskaźnik		Miejsce w Raporcie	Zasady Global Compact	Weryfikacja	Komentarz
G4-2	Opis kluczowych wpływów, ryzyk i szans	Nasze podejście do zarządzania ryzykiem			
G4-3	Nazwa organizacji	Skala działalności			
G4-4	Podstawowe marki, produkty i usługi	Skala działalności			
G4-5	Lokalizacja siedziby głównej organizacji	Skala działalności			
G4-6	Liczba krajów, w których działa organizacja wraz z nazwami tych krajów, gdzie zlokalizowane są główne operacje organizacji lub które są szczególnie ważne w związku z tematami dotyczącymi zrównoważonego rozwoju omówionymi w raporcie	Skala działalności			
G4-7	Charakter własności oraz forma prawna	Skala działalności Grupa LOTOS od ponad 10 lat na GPW			
G4-8	Rynki obsługiwane przez organizację (podział geograficzny, obsługiwane sektory oraz typy klientów i beneficjentów)	Skala działalności			
G4-9	Skala działalności organizacji	Skala działalności			
G4-10	Łączna liczba pracowników według typu zatrudnienia i rodzaju umowy o pracę w podziale na płeć	Bardziej konkurencyjni i innowacyjni dzięki specjalistom		✓	
G4-11	Procent wszystkich pracowników objętych zbiorowymi układami pracy	Bardziej konkurencyjni i innowacyjni dzięki specjalistom			
G4-12	Opis łańcucha dostaw organizacji	Łańcuch wartości Grupy Kapitałowej LOTOS			
G4-13	Znaczące zmiany w raportowanym okresie dotyczące wielkości organizacji, jej struktury, własności lub łańcucha dostaw	Skala działalności			
G4-14	Wyjaśnienie, czy i w jaki sposób organizacja stosuje zasadę ostrożności	Nasze podejście do zarządzania ryzykiem Etyka na najwyższym poziomie			
G4-15	Zewnętrzne inicjatywy, deklaracje lub zasady dotyczące kwestii ekonomicznych, środowiskowych lub społecznych, które organizacja podpisała lub do których się stosuje	<u>Grupa LOTOS jako aktywny uczestnik rynku paliwowego i inicjator rozwoju regionalnego</u>			
G4-16	Członkostwo w stowarzyszeniach (np. branżowych) oraz organizacjach krajowych lub międzynarodowych	Grupa LOTOS jako aktywny uczestnik rynku paliwowego i inicjator rozwoju regionalnego			

Zidentyfikowane istotne aspekty oraz odpowiadające im granice

Wskaźnik	Miejsce w Raporcie	Zasady Global Compact	Weryfikacja	Komentarz
G4-17	Struktura operacyjna organizacji, z wyróżnieniem głównych działów, spółek zależnych, podmiotów powiązanych oraz przedsięwzięć typu joint-venture	Raportowanie zintegrowane w Grupie Kapitałowej LOTOS		
G4-18	Proces definiowania treści raportu oraz granic aspektów, a także stosowanie zasad definiowania treści raportu	Proces powstawania raportu - jak definiowaliśmy istotne tematy?		
G4-19	Istotne aspekty zidentyfikowane w procesie definiowania treści raportu	Proces powstawania raportu - jak definiowaliśmy istotne tematy?		
G4-20	Granice wyznaczone dla każdego z istotnych aspektów wewnątrz organizacji			Wszystkie aspekty zostały zidentyfikowane jako istotne względem działalności i wpływu wszystkich lub wybranych spółek Grupy Kapitałowej LOTOS. Adekwatność dla wybranych spółek zaznaczono odpowiednio w treści raportu.
G4-21	Granice wyznaczone dla każdego z istotnych aspektów na zewnątrz organizacji			Nie stwierdzono ograniczeń raportu w stosunku do istotnych aspektów wpływu społecznego i środowiskowego, z uwzględnieniem podmiotów spoza organizacji.
G4-22	Wpływ zmian w informacjach podanych w poprzednich raportach oraz przyczyny tych zmian			Brak korekt
G4-23	Znaczące zmiany względem poprzednich okresów objętych raportem dotyczące zakresu i granic aspektów	Raportowanie zintegrowane w Grupie Kapitałowej LOTOS		

Zaangażowanie interesariuszy

Wskaźnik	Miejsce w Raporcie	Zasady Global Compact	Weryfikacja	Komentarz
G4-24	Lista grup interesariuszy zaangażowanych przez organizację	Głos interesariuszy - istotny element raportowania		
G4-25	Podstawy identyfikacji i selekcji zaangażowanych grup interesariuszy	Głos interesariuszy - istotny element raportowania		
G4-26	Podejście organizacji do angażowania interesariuszy uwzględniające częstotliwość angażowania według typu i grupy interesariuszy oraz podanie, czy któryś z procesów zaangażowania był podjęty specjalnie w celu sporządzenia raportu	Głos interesariuszy - istotny element raportowania		
G4-27	Kluczowe kwestie i zagadnienia poruszone przez interesariuszy w procesach zaangażowania interesariuszy oraz odpowiedź organizacji na nie, między innymi poprzez włączenie ich do raportu	Proces powstawania raportu - jak definiowaliśmy istotne tematy?		

Profil raportu

Wskaźnik	Miejsce w Raporcie	Zasady Global Compact	Weryfikacja	Komentarz
G4-28	Okres objęty raportowaniem, w którym miały miejsce opisywane zdarzenia	Raportowanie zintegrowane w Grupie Kapitałowej LOTOS		
G4-29	Data publikacji ostatniego raportu	Raportowanie zintegrowane w Grupie Kapitałowej LOTOS		
G4-30	Cykl raportowania	Raportowanie zintegrowane w Grupie Kapitałowej LOTOS		
G4-31	Osoba kontaktowa w zakresie pytań dotyczących raportu i jego treści	Kontakt		
G4-32	Indeks treści GRI	Indeks treści GRI G4		
G4-33	Polityka organizacji oraz bieżące praktyki w zakresie zapewnienia zewnętrznej weryfikacji raportu	List poświadczający		

Ład organizacyjny

Wskaźnik		Miejsce w Raporcie	Zasady Global Compact	Weryfikacja	Komentarz
G4-34	Struktura organu zarządzającego organizacji, między innymi komitety najwyższego organu zarządzającego	Nadzór korporacyjny			
G4-38	Skład najwyższego organu zarządzającego oraz jego komitetów	Nadzór korporacyjny			
G4-39	Informacja czy przewodniczący najwyższego organu zarządzającego jest również dyrektorem zarządzającym	Nadzór korporacyjny			

Etyka

Wskaźnik		Miejsce w Raporcie	Zasady Global Compact	Weryfikacja	Komentarz
G4-56	Wartości organizacji, jej zasady, standardy i normy zachowania ujęte w postaci kodeksów postępowania oraz kodeksów etyki	Etyka na najwyższym poziomie Wartości, etyka i przeciwdziałanie nadużyciom			
G4-57	Wewnętrzne i zewnętrzne mechanizmy w zakresie naruszeń zasad etycznych i prawa oraz kwestii związanych z uczciwością organizacji, np. infolinie etyczne	Polityka Przeciwdziałania Nadużyciom Grupy Kapitałowej LOTOS			
G4-58	Wewnętrzne i zewnętrzne mechanizmy zgłaszania naruszeń zasad etycznych i prawa oraz kwestii związanych z uczciwością organizacji, takie jak przekazywanie tych kwestii do bezpośrednich przełożonych, mechanizmy informowania opinii publicznej przez sygnalistów (whistleblowing) o naruszeniach lub infolinie	Etyka na najwyższym poziomie			

Wskaźniki ekonomiczne

Wskaźnik	Miejsce w Raporcie	Zasady Global Compact	Weryfikacja	Komentarz
WYNIKI EKONOMICZNE	Wyniki finansowe Grupy Kapitałowej LOTOS 2015			
G4-EC1 Bezpośrednia wartość ekonomiczna wytworzona i podzielona	Podstawowe dane 2015			
OBECNOŚĆ NA RYNKU	Nasza strategia			
G4-EC5 Stosunek wynagrodzenia pracowników najniższego szczebla w podziale na płęć w stosunku do płacy minimalnej na danym rynku w głównych lokalizacjach prowadzenia działalności	Bardziej konkurencyjni i innowacyjni dzięki specjalistom			
POŚREDNI WPŁYW EKONOMICZNY	Strategia społecznej odpowiedzialności Grupy Kapitałowej LOTOS			
G4-EC7 Rozwój oraz wpływ inwestycji w infrastrukturę i usługi	Nasz wpływ społeczny			
G4-EC8 Znaczący pośredni wpływ ekonomiczny, w tym skala tego wpływu	Nasz pośredni wpływ ekonomiczny na otoczenie			
PRAKTYKI ZAKUPOWE	Współpraca z dostawcami			
G4-EC9 Udział wydatków przeznaczonych na produkty i usługi lokalnych dostawców w głównych lokalizacjach organizacji	Współpraca z dostawcami			
ZASOBY	Na czym koncentrujemy nasz zrównoważony rozwój?			
OG1 Wielkość i rodzaj szacowanych potwierdzonych zasobów i produkcji	Zasoby Grupy Kapitałowej LOTOS			

Wskaźniki środowiskowe

Wskaźnik	Miejsce w Raporcie	Zasady Global Compact	Weryfikacja	Komentarz
MATERIAŁY/SUROWCE	Rozwój z poszanowaniem środowiska			
G4-EN1 Wykorzystywane materiały/surowce wg masy lub objętości	Eksploracja zasobów	8		
ENERGIA	Rozwój z poszanowaniem środowiska			
G4-EN3 Zużycie energii wewnątrz organizacji	Ograniczenie zużycia energii	8		
G4-EN6 Zmniejszenie zużycia energii	Ograniczenie zużycia energii	8		

WODA		Rozwój z poszanowaniem środowiska			
G4-EN8	Całkowity pobór wody według źródła	Gospodarka wodna i ściekowa	8	✓	
G4-EN10	Procent oraz całkowita objętość wody przetwarzanej i ponownie wykorzystywanej	Gospodarka wodna i ściekowa			
BIORÓŻNORODNOŚĆ		Rozwój z poszanowaniem środowiska			
G4-EN11	Zakłady będące własnością, wynajmowane, zarządzane lub sąsiadujące z obszarami chronionymi bądź obszarami o dużej wartości pod względem bioróżnorodności znajdującymi się poza obszarami chronionymi	Bioróżnorodność	8		
G4-EN14	Całkowita liczba gatunków ujętych w Czerwonej Księdze Międzynarodowej Unii Ochrony Przyrody i jej Zasobów i na krajowych listach gatunków chronionych z siedliskami występującymi na obszarach podlegających oddziaływaniu zakładów według poziomu zagrożenia wyginięciem	Bioróżnorodność			
OG4	Liczba i procentowy udział istotnych lokalizacji działalności, w których rozpoznano i monitorowano ryzyko dla bioróżnorodności	Bioróżnorodność	8		
EMISJE		Rozwój z poszanowaniem środowiska			
G4-EN15	Bezpośrednie emisje gazów cieplarnianych	Zarządzanie emisjami	8	✓	
G4-EN16	Pośrednie emisje gazów cieplarnianych	Zarządzanie emisjami	8	✓	
G4-EN18	Intensywność emisji gazów cieplarnianych	Zarządzanie emisjami	8		
G4-EN21	Emisje tlenków azotu, tlenków siarki i innych znaczących emisji do powietrza	Zarządzanie emisjami	8	✓	Wskaźnik zaraportowano z wyłączeniem wskaźników intensywności emisji, ze względu na nieporównywalność danych między spółkami.
OG-6	Objętość spalonych w pochodni na wolnym powietrzu i wypuszczonych do atmosfery węglowodorów	Zarządzanie emisjami	8		
ŚCIEKI I ODPADY		Rozwój z poszanowaniem środowiska			
G4-EN22	Całkowita objętość ścieków według jakości i docelowego miejsca przeznaczenia	Gospodarka wodna i ściekowa	8	✓	
OG5	Objętość i sposób pozbywania się wody złożowej oraz wody powstałej w procesie produkcji	Gospodarka wodna i ściekowa			

G4-EN23	Całkowita waga odpadów według rodzaju odpadu oraz metody postępowania z odpadem	Gospodarka odpadami	8	
G4-EN24	Łączna liczba i objętość istotnych wycieków	Zarządzanie bezpieczeństwem procesów	8	
OG7	Ilość powstałych odpadów wiertniczych (płuczki wiertniczej oraz zwiercin) oraz sposoby postępowania z nimi i ich utylizacji	Gospodarka odpadami	8	
G4-EN25	Waga transportowanych, importowanych, eksportowanych lub przetworzonych odpadów uznanych za niebezpieczne (w rozumieniu Konwencji Bazylejskiej – Aneks I, II, III i VIII), oraz procent odpadów przemieszczanych transgranicznie	Gospodarka odpadami	8	
ZGODNOŚĆ Z REGULACJAMI		-		
G4-EN29	Wartość pieniężna kar i całkowita liczba sankcji pozafinansowych za nieprzestrzeganie prawa i regulacji dotyczących ochrony środowiska		8	Jedyną karą nałożoną na spółkę GK LOTOS w 2015 r. była kara w wysokości 5 344 zł, nałożona na spółkę LOTOS Paliwa w związku z przekroczeniem hałasu ze stacji. Aktualnie przed WIOŚ toczy się postępowanie o odroczenie kary do czasu zrealizowania inwestycji mającej ograniczyć hałas.
OGÓLNE		Rozwój z poszanowaniem środowiska		
G4-EN31	Całkowite wydatki na ochronę środowiska i inwestycje według typu	Rozwój z poszanowaniem środowiska	8	
PRODUKTY I USŁUGI		Oferowanie produktów spełniających kryteria zrównoważonego rozwoju		
OG8	Zawartość benzenu, ołowiu i siarki w paliwach	Oferowanie produktów spełniających kryteria zrównoważonego rozwoju		

Wskaźniki społeczne: Praktyki w zakresie zatrudniania i godnej pracy

Wskaźnik		Miejsce w Raporcie	Zasady Global Compact	Weryfikacja	Komentarz
ZATRUDNIENIE		Bardziej konkurencyjni i innowacyjni dzięki specjalistom			
G4-LA1	Całkowita liczba i wskaźniki zatrudnienia nowych pracowników oraz rotacji pracowników w podziale na grupy wiekowe, płeć i region	Bardziej konkurencyjni i innowacyjni dzięki specjalistom [1, 2]	6	✓	
G4-LA4	Minimalne okresy wypowiedzenia w związku ze zmianami operacyjnymi, z uwzględnieniem informacji, czy są one określone w umowach zbiorowych	Bardziej konkurencyjni i innowacyjni dzięki specjalistom	3		
BEZPIECZEŃSTWO I HIGIENA PRACY		Zarządzanie bezpieczeństwem pracowników w Grupie Kapitałowej LOTOS			
G4-LA6	Rodzaj urazów oraz wskaźnik urazów, chorób zawodowych, dni straconych i nieobecności w pracy oraz wypadków śmiertelnych związanych z pracą, z podziałem na regiony i płeć	Rezultaty - liczba wypadków	6	✓	
SZKOLENIA I EDUKACJA		Bardziej konkurencyjni i innowacyjni dzięki specjalistom			
G4-LA9	Średnia liczba godzin szkoleniowych w roku przypadająca na pracownika w podziale na płeć oraz na kategorię pracowników	W LOTOSIE rozwijamy się wspólnie	6	✓	
G4-LA11	Procent pracowników otrzymujących regularne oceny swoich wyników oraz informacje rozwoju zawodowego, w podziale na płeć oraz kategorię pracowników	W drodze do celu: jak doskonalimy i motywujemy pracowników	6	✓	
RÓŻNORODNOŚĆ I RÓWNOŚĆ SZANS		Bardziej konkurencyjni i innowacyjni dzięki specjalistom			
G4-LA12	Skład ciał zarządzających i kadry pracowniczej w podziale na kategorie według płci, wieku, przynależności do mniejszości oraz innych wskaźników różnorodności	Różnorodność	6	✓	

Wskaźniki społeczne: Prawa człowieka

Wskaźnik		Miejsce w Raporcie	Zasady Global Compact	Weryfikacja	Komentarz
PRAKTYKI W ZAKRESIE BEZPIECZEŃSTWA		Bezpieczeństwo przede wszystkim			
G4-HR7	Procent personelu ochrony przeszkolonego w zakresie obowiązujących w organizacji polityk lub procedur związanych z prawami człowieka	Zarządzanie bezpieczeństwem pracowników w Grupie Kapitałowej LOTOS	1,2		

Wskaźniki społeczne: Społeczeństwo

Wskaźnik		Miejsce w Raporcie	Zasady Global Compact	Weryfikacja	Komentarz
ZAPOBIEGANIE KORUPCJI		Polityka Przeciwdziałania Nadużyciom Grupy Kapitałowej LOTOS			
G4-SO3	Całkowita liczba i procent zakładów ocenionych pod kątem ryzyka wystąpienia korupcji oraz zidentyfikowane znaczące ryzyka	Polityka Przeciwdziałania Nadużyciom Grupy Kapitałowej LOTOS	10		
G4-SO4	Komunikacja i szkolenia poświęcone politykom i procedurom antykorupcyjnym	Polityka Przeciwdziałania Nadużyciom Grupy Kapitałowej LOTOS	10		
G4-SO5	Potwierdzone przypadki korupcji i podjęte działania	Polityka Przeciwdziałania Nadużyciom Grupy Kapitałowej LOTOS	10		
INTEGRALNOŚĆ ŚRODKÓW TRWAŁYCH I BEZPIECZEŃSTWO PROCESÓW		Bezpieczeństwo procesów			
OG13	Liczba przypadków zagrożenia bezpieczeństwa procesowego według rodzaju działalności	Bezpieczeństwo procesów			

Wskaźniki społeczne: Odpowiedzialność za produkt

Wskaźnik	Miejsce w Raporcie	Zasady Global Compact	Weryfikacja	Komentarz
ZDROWIE I BEZPIECZEŃSTWO KLIENTÓW		W trosce o bezpieczeństwo klientów		
G4-PR1	Procent istotnych kategorii produktów i usług, w przypadku których poddaje się ocenie ich wpływ na zdrowie i bezpieczeństwo w celu poprawy wskaźników	W trosce o bezpieczeństwo klientów	10	
ZNAKOWANIE PRODUKTÓW I USŁUG		W trosce o satysfakcję klientów		
G4-PR5	Wyniki badań pomiaru satysfakcji klientów	W trosce o satysfakcję klientów		
ZASTĘPOWANIE PALIW KOPALNYCH (OG)		Oferowanie produktów spełniających kryteria zrównoważonego rozwoju		
OG14	Ilość wyprodukowanych i zakupionych biokomponentów spełniających kryteria zrównoważonego rozwoju	Oferowanie produktów spełniających kryteria zrównoważonego rozwoju		