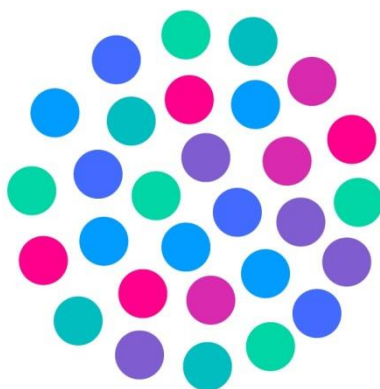


**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ NETIA S.A.**

**N E T I A**



**Z OCENY SPRAWOZDAŃ ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI I  
GRUPY KAPITAŁOWEJ NETIA S.A. ZA ROK 2015,  
JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI I  
SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY  
KAPITAŁOWEJ NETIA ZA ROK OBROTOWY 2015 ORAZ OCENY  
WNIOSKU ZARZĄDU SPÓŁKI DOTYCZĄCEGO PODZIAŁU ZYSKU  
NETTO WYPRACOWANEGO W ROKU 2015**

## SPIS TREŚCI

1	Wstęp .....	1
2	Podstawa prawna.....	1
3	Ocena sprawozdania finansowego NETIA S.A. na dzień i za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2015 r. ....	1
4	Ocena skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej NETIA S.A. na dzień i za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2015 r. ....	2
5	Ocena sprawozdania z działalności NETIA S.A. w roku obrotowym 2015 oraz sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej NETIA S.A. w roku obrotowym 2015 .....	4
6	Ocena wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku NETIA S.A. osiągniętego w roku obrotowym 2015.....	4

## 1 WSTĘP

Rada Nadzorcza spółki NETIA S.A. („**Rada Nadzorcza**”) przedkłada Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu NETIA S.A. sprawozdanie zawierające wyniki oceny („**Sprawozdanie**”):

- (i) sprawozdania finansowego NETIA S.A. na dzień i za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2015 r.;
- (ii) skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej NETIA S.A. na dzień i za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2015 r.;
- (iii) sprawozdania z działalności NETIA S.A. w roku obrotowym 2015;
- (iv) sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej NETIA S.A. w roku obrotowym 2015;
- (v) wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku NETIA S.A. osiągniętego w roku obrotowym 2015.

## 2 PODSTAWA PRAWNA

Niniejsze Sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie:

- (i) art. 382 § 3 w zw. z art. 395 § 2 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych (tekst jedn. Dz. U. z 2013 r., poz. 1030, ze zm., dalej jako „**KSH**”);
- (ii) § 16 ust. 3 lit. a statutu NETIA S.A., dalej jako „**Statut**”.

## 3 OCENA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO NETIA S.A. NA DZIEŃ I ZA ROK OBROTOWY ZAKOŃCZONY W DNIU 31 GRUDNIA 2015 R.

Rada Nadzorcza zapoznała się z opinią niezależnego biegłego rewidenta spółki PricewaterhouseCoopers Sp. z o.o. („**biegły rewident**”), powołanego do badania sprawozdań finansowych NETIA S.A. na podstawie uchwały Rady Nadzorczej z dnia 18 października 2013 r., stosownie do treści § 16 ust. 3 Statutu.

Opinia biegłego rewidenta została wydana po przeprowadzeniu badania sprawozdania finansowego pod kątem zgodności, we wszystkich istotnych aspektach, tego sprawozdania finansowego z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości oraz zbadania czy rzetelnie i jasno przedstawia ono sytuację majątkową i finansową, jak również wynik finansowy NETIA S.A. oraz wyrażenia opinii o prawidłowości prowadzenia ksiąg rachunkowych, stanowiących podstawę sporządzenia sprawozdania finansowego. Opinia biegłego rewidenta została wydana bez zastrzeżeń.

Jednostkowe sprawozdanie finansowe NETIA S.A. składa się z:

- (i) sprawozdania z sytuacji finansowej, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **3.234.353.000,00 zł** (słownie: trzy miliardy dwieście trzydzieści cztery miliony trzysta pięćdziesiąt trzy tysiące i 00/100 złotych);
- (ii) rachunku zysków i strat wykazującego zysk netto w kwocie **20.221.000,00 zł** (słownie: dwadzieścia milionów dwieście dwadzieścia jeden tysięcy i 00/100 złotych);
- (iii) sprawozdania z całkowitych dochodów wykazującego całkowity zysk w kwocie **19.882.000,00 zł** (słownie: dziewiętnaście milionów osiemset osiemdziesiąt dwa tysiące i 00/100 złotych);

- (iv) sprawozdania ze zmian w kapitale własnym wykazującego zmniejszenie stanu kapitału własnego o kwotę **23.697.000,00 zł** (słownie: dwadzieścia trzy miliony sześćset dziewięćdziesiąt siedem tysięcy i 00/000 złotych);
- (v) sprawozdania z przepływów pieniężnych wykazującego zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę **134.271.000,00 zł** (słownie: sto trzydzieści cztery miliony dwieście siedemdziesiąt jeden tysięcy i 00/100 złotych); oraz
- (vi) informacji dodatkowej o przyjętych zasadach rachunkowości i innych informacji objaśniających.

W ocenie biegłego rewidenta jednostkowe sprawozdanie finansowe NETIA S.A. we wszystkich istotnych aspektach:

- (i) przedstawia rzetelnie i jasno sytuację majątkową i finansową spółki NETIA S.A. na dzień 31 grudnia 2015 r. oraz wyniki finansowy za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 r. zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską;
- (ii) jest zgodne w formie i treści z obowiązującymi w spółce NETIA S.A. przepisami prawa oraz Statutem;
- (iii) zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości.

Rada Nadzorcza podziela opinię przedstawioną przez biegłego rewidenta.

Rada Nadzorcza – stosownie do art. 382 § 3 KSH - po rozpatrzeniu jednostkowego sprawozdania finansowego spółki NETIA S.A. za 2015 r., biorąc pod uwagę całościowy i wszechstronny przegląd tego sprawozdania przez Komitet ds. Audytu oraz na podstawie wydanej przez biegłego rewidenta opinii bez zastrzeżeń z badania jednostkowego sprawozdania finansowego spółki NETIA S.A. **zaopiniowała pozytywnie jednostkowe sprawozdanie finansowe** jako sporządzone zgodnie z księgami i dokumentami oraz stanem faktycznym.

#### **WNIOSKI:**

Rada Nadzorcza niniejszym rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu spółki NETIA S.A. zatwierdzenie jednostkowego sprawozdania finansowego NETIA S.A. na dzień i za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2015 r.

#### **4 OCENA SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ NETIA S.A. NA DZIEŃ I ZA ROK OBROTOWY ZAKOŃCZONY W DNIU 31 GRUDNIA 2015 R.**

Rada Nadzorcza zapoznała się z opinią niezależnego biegłego rewidenta w przedmiocie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej NETIA S.A. na dzień i za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2015 r.

Opinia biegłego rewidenta została wydana po przeprowadzeniu badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego pod kątem zgodności, we wszystkich istotnych aspektach, tego skonsolidowanego sprawozdania finansowego z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką)

rachunkowości oraz zbadania czy rzetelnie i jasno przedstawia ono sytuację majątkową i finansową, jak również wynik finansowy Grupy Kapitałowej. Opinia biegłego rewidenta została wydana bez zastrzeżeń.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej NETIA S.A. składa się z:

- (i) skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **2.689.013.000,00 zł** (słownie: dwa miliardy sześćset osiemdziesiąt dziewięć milionów trzystaście tysięcy i 00/100 złotych);
- (ii) skonsolidowanego rachunku zysków i strat wykazującego zysk netto w kwocie **2.213.000,00 zł** (słownie: dwa miliony dwieście trzystaście tysięcy i 00/100 złotych);
- (iii) skonsolidowanego sprawozdania z całkowitych dochodów wykazującego całkowity zysk w kwocie **2.290.000,00 zł** (słownie: dwa miliony dwieście dziewięćdziesiąt tysięcy i 00/100 złotych);
- (iv) skonsolidowanego sprawozdania ze zmian w kapitale własnym wykazującego zmniejszenie stanu kapitału własnego o kwotę **206.497.000,00 zł** (słownie: dwieście sześć milionów czterysta dziewięćdziesiąt siedem tysięcy i 00/100 złotych);
- (v) skonsolidowanego sprawozdania z przepływów pieniężnych wykazującego zmniejszenie stanu środków pieniężnych o **124.719.000,00 zł** (słownie: sto dwadzieścia cztery miliony siedemset dziewięćdziesiąt tysięcy i 00/100 złotych); oraz
- (vi) informacji dodatkowej o przyjętych zasadach rachunkowości i innych informacji objaśniających.

W ocenie biegłego rewidenta skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej NETIA S.A. we wszystkich istotnych aspektach:

- (i) przedstawia rzetelnie i jasno sytuację majątkową i finansową Grupy Kapitałowej NETIA S.A. na dzień 31 grudnia 2015 r. oraz wyniki finansowy za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 r. zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską;
- (ii) jest zgodne w formie i treści z obowiązującymi w Grupie Kapitałowej NETIA S.A. przepisami prawa;
- (iii) zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonej dokumentacji konsolidacyjnej.

Rada Nadzorcza podziela opinię przedstawioną przez biegłego rewidenta.

Rada Nadzorcza – stosownie do art. 382 § 3 KSH oraz § 16 ust. 3 lit. a Statutu – po rozpatrzeniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej NETIA S.A. za 2015 r., biorąc pod uwagę całościowy i wszechstronny przegląd tego sprawozdania przez Komitet ds. Audytu oraz na podstawie wydanej przez biegłego rewidenta opinii bez zastrzeżeń z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej NETIA S.A. **zaopiniowała pozytywnie skonsolidowane sprawozdanie finansowe.**

## **WNIOSKI:**

Rada Nadzorcza niniejszym rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu spółki NETIA S.A. zatwierdzenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej NETIA S.A. na dzień i za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2015 r.

### **5 OCENA SPRAWOZDANIA Z DZIAŁALNOŚCI NETIA S.A. W ROKU OBROTOWYM 2015 ORAZ SPRAWOZDANIA Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ NETIA S.A. W ROKU OBROTOWYM 2015**

Rada Nadzorcza – stosownie do art. 382 § 3 KSH oraz § 16 ust. 3 lit. a Statutu – zapoznała się z treścią sprawozdania z działalności NETIA S.A. w roku obrotowym 2015 oraz sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej NETIA S.A. w roku obrotowym 2015, sporządzonych przez Zarząd i dokonała ich oceny.

Rada Nadzorcza stwierdza, że informacje zawarte w sprawozdaniach są kompletne i zgodne z informacjami zawartymi w jednostkowym sprawozdaniu finansowym oraz skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym, jak i zgodne ze stanem faktycznym. W pełni i rzetelnie przedstawiają sytuację spółki NETIA S.A. oraz jej Grupy Kapitałowej, prezentują wszystkie ważne zdarzenia, przedstawiają trudności w realizacji zadań oraz ryzyka.

## **WNIOSKI:**

Rada Nadzorcza niniejszym rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu spółki NETIA S.A.:

- (i) zatwierdzenie sprawozdania z działalności NETIA S.A. w roku obrotowym 2015;
- (ii) zatwierdzenie sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej NETIA S.A. w roku obrotowym 2015

### **6 OCENA WNIOSKU ZARZĄDU W SPRAWIE PODZIAŁU ZYSKU NETIA S.A. OSIĄGNIĘTEGO W ROKU OBROTOWYM 2015**

Rada Nadzorcza Spółki dostrzegając wyzwania stojące przed Spółką w zakresie planowanych działań i inwestycji oraz przychylając się do opinii Zarządu co do ich możliwego wpływu na wygenerowanie trwałego wzrostu wartości Spółki dla akcjonariuszy, pozytywnie opiniuje wniosek Zarządu Spółki o podział zysku netto wypracowanego w roku 2015, powiększonego o niepodzielone zyski z lat ubiegłych oraz o kwoty przeniesione z utworzonych z zysku kapitałów zapasowego i rezerwowych przez uchwalenie dywidendy w kwocie 0,20 zł (słownie: dwadzieścia groszy) na jedną akcję Spółki. Ogólna kwota dywidendy wynosi 69.646.691,00 zł (słownie: sześćdziesiąt dziewięć milionów sześćset czterdzieści sześć tysięcy sześćset dziewięćdziesiąt jeden złotych i 00/100), powiększona o kwotę wynikającą z iloczynu dywidendy na jedną akcję oraz ilości akcji serii L emitowanych w ramach kapitału warunkowego, o ile zostaną wyemitowane do dnia dywidendy.

## **WNIOSKI:**

Rada Nadzorcza niniejszym rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu spółki NETIA S.A. dokonanie podziału zysku netto wypracowanego w roku 2015, zgodnie z wnioskiem Zarządu Spółki.