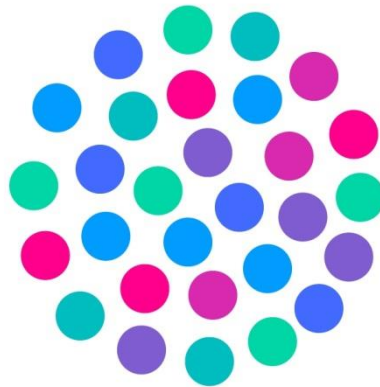


**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ
SPÓŁKI NETIA S.A.**

N E T I A



**Z DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ NETIA, OCENY SYTUACJI
SPÓŁKI ORAZ OCENY SPOSOBU WYPEŁNIENIA PRZEZ SPÓŁKĘ
OBOWIĄZKÓW INFORMACYJNYCH DOTYCZĄCYCH
STOSOWANIA ŁADU KORPORACYJNEGO**

ZA ROK OBROTOWY 2019

SPIS TREŚCI

1	Wstęp	3
2	Podstawa prawna	3
3	RADA NADZORCZA NETIA – INFORMACJE OGÓLNE	3
3.1	Skład Rady Nadzorczej	3
3.2	Posiedzenia Rady Nadzorczej	4
3.3	Sposób wykonywania nadzoru przez Radę Nadzorczą	5
3.4	Istotne zagadnienia, którymi zajmowała się Rada Nadzorcza w 2019 r.	6
4	Komitety Rady Nadzorczej	6
4.1	Komitet Audytu	6
4.1.1	Skład Komitetu Audytu	6
	Zmiany w składzie Komitetu Audytu w 2019 r.	7
4.1.2	Posiedzenia Komitetu Audytu.	7
4.1.3	Zadania Komitetu Audytu.....	8
4.2	Komitet ds. Projektów Strategicznych	9
4.2.1	Zadania Komitetu ds. Projektów Strategicznych	9
4.2.2	Członkowie Komitetu ds. Projektów Strategicznych	9
4.1	Komitet ds. Rozwoju Sieci	9
4.1.1	Zadania Komitetu ds. Rozwoju Sieci	9
4.1.2	Członkowie Komitetu ds. Rozwoju Sieci	10
5	Samocena pracy Rady Nadzorczej	10
5.1	Ocena merytorycznych dokonań Rady Nadzorczej w okresie sprawozdawczym	10
5.2	Ocena stylu pracy Rady Nadzorczej	10
5.3	Komunikacja pomiędzy Radą Nadzorczą a Zarządem	11
5.4	Ocena kompetencji Członków Rady Nadzorczej i ich niezależności	11
5.4.1	Piotr Żak – Członek Rady Nadzorczej.....	11
5.4.2	Pan Maciej Szwarc – Członek Rady Nadzorczej	11
5.4.3	Adam Biedrzycki – Członek Rady Nadzorczej	12
5.4.4	Wojciech Pytel – Członek Rady Nadzorczej.....	12
5.4.5	Justyna Kulka – Członek Rady Nadzorczej	12
5.4.6	Tomasz Szelaąg – Członek Rady Nadzorczej	13
5.4.7	Stefan Radzimiński – Członek Rady Nadzorczej.....	13
6	Ocena sytuacji NETIA w roku 2019	14
6.1	Ocena sytuacji NETIA	14
7	Polityka sponsoringowa	14
8	Ocena systemu kontroli wewnętrznej, systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla NETIA, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego w roku 2019	14

8.1	System kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem.....	14
8.2	Compliance	16
8.3	Audyt wewnętrzny	16
9	Ocena sposobu wypełniania przez spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego	17
10	Podsumowanie	17

1 WSTĘP

Rada Nadzorcza spółki NETIA S.A. („**Rada Nadzorcza**”) przedkłada Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu NETIA sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej jako organu spółki za 2019 r. oraz sprawozdanie zawierające wyniki oceny („**Sprawozdanie**”):

- (i) sytuacji spółki, z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz funkcji audytu wewnętrznego w roku obrotowym 2019;
- (ii) sposobu wypełniania przez spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego w roku obrotowym 2019.

2 PODSTAWA PRAWNA

Niniejsze Sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie:

- (i) Zasad II.Z.10.1. – II.Z.10.3 Części II „Dobrych Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016”, stanowiących załącznik do uchwały nr 26/1413/2015 Rady Nadzorczej Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie SA z dnia 13.10.2015 r., dalej jako „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016”;
- (ii) § 2 ust. 3 i 4 Regulaminu Rady Nadzorczej spółki NETIA, dalej jako „**Regulamin**”.

3 RADA NADZORCZA NETIA – INFORMACJE OGÓLNE

3.1 Skład Rady Nadzorczej

Zgodnie z art. 385 § 1 KSH oraz § 15 Statutu Rada Nadzorcza składa się od 5 (pięciu) do 9 (dziewięciu) członków. W dniu 12 czerwca 2019 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie NETIA podjęło uchwałę, że Rada Nadzorcza będzie liczyła nie więcej niż 7 (siedmiu) członków. Zarówno skład Rady Nadzorczej w 2019 r., jak i wiedza oraz doświadczenie jej poszczególnych członków zapewniały należyte i sprawne działanie Rady Nadzorczej oraz merytoryczny nadzór nad działalnością spółki NETIA Sylwetki Członków Rady Nadzorczej przedstawiono w punkcie 5.5.

Rada Nadzorcza - skład według stanu na dzień 31 grudnia 2019 r.

L.p	Imię i nazwisko	Funkcja	Data powołania / odwołania
1.	Piotr Żak	Przewodniczący Rady Nadzorczej	Członek Rady Nadzorczej powołany do pełnienia funkcji Przewodniczącego Rady Nadzorczej w dniu 2 lipca 2019 roku, Członek Komitetu ds. Projektów Strategicznych, Członek Komitetu ds. Rozwoju Sieci.
2.	Wojciech Pytel	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	Członek Rady Nadzorczej powołany do pełnienia funkcji

			Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej w dniu 2 lipca 2019 roku, Członek Komitetu ds. Projektów Strategicznych, Członek Komitetu ds. Rozwoju Sieci.
3.	Tomasz Szelaąg	Członek Rady Nadzorczej	Członek Rady Nadzorczej powołany do składu rady Nadzorczej w dniu 12 czerwca 2019 roku, sprawuje funkcję Członka Komitetu ds. Audytu.
4.	Justyna Kulka	Członek Rady Nadzorczej	funkcja pełniona przez cały rok 2019, Członek Komitetu ds. Projektów Strategicznych.
5.	Maciej Szwarc	Członek Rady Nadzorczej	funkcja pełniona przez cały rok 2019, sprawuje funkcję Członka Komitetu ds. Audytu.
6.	Adam Biedrzycki	Członek Rady Nadzorczej	funkcja pełniona przez cały rok 2019, Przewodniczący Komitetu ds. Audytu
7.	Stefan Radziwiński	Członek Rady Nadzorczej	funkcja pełniona przez cały rok 2019, Członek Komitetu ds. Rozwoju Sieci.

Zmiany w składzie Rady Nadzorczej w 2019 r.

L.p.	Imię i nazwisko	Funkcja	Data powołania / odwołania
1.	Zbigniew Jakubas	Przewodniczący Rady Nadzorczej	wygaśnięcie mandatu w dniu 12 czerwca 2019 roku, w związku z upływem kadencji
2.	Tomasz Szelaąg	Członek Rady Nadzorczej	powołany w dniu 12 czerwca 2019 roku przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Netia S.A.

3.2 Posiedzenia Rady Nadzorczej

Zgodnie z § 4 ust. 2 i 3 oraz § 3 ust. 5 Regulaminu, a także §15 ust. 5 Statutu NETIA posiedzenia Rady Nadzorczej zwołuje Przewodniczący lub Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej:

- (i) co najmniej raz na kwartał, lub

- (ii) na pisemny wniosek Członka Rady Nadzorczej doręczony Przewodniczącemu Rady Nadzorczej, lub
- (iii) na pisemny wniosek Zarządu doręczony Przewodniczącemu Rady Nadzorczej.

W roku 2019 Rada Nadzorcza odbywała swoje posiedzenia częściej niż było to wymagane przez prawo i wewnętrzne regulacje Spółki. Posiedzenia były zwoływane oraz odbywały się zgodnie z właściwymi przepisami, w tym § 17 Statutu oraz § 4 – 8 Regulaminu. W 2019 roku Rada Nadzorcza odbyła łącznie 5 (pięć) posiedzeń, w następujących terminach:

- i. 25 lutego 2019 r.;
- ii. 14 maja 2019 r.;
- iii. 2 lipca 2019 r.;
- iv. 19 września 2019 r.;
- v. 12 grudnia 2019 r.

Wszystkie posiedzenia Rady Nadzorczej miały formę spotkań odbywanych w Warszawie, w biurze Zarządu NETIA. W punktach obrad w których Rada Nadzorcza występowała do Zarządu NETIA o przedstawienie określonych informacji lub wyjaśnień, aktywny udział brali Członkowie Zarządu NETIA.

Rada Nadzorcza zauważa, że posiedzenia Rady Nadzorczej charakteryzują się wysoką frekwencją Członków Rady Nadzorczej – nieobecność nawet jednego Członka Rady z przyczyn niezależnych jest rzadkością.

Dodatkowo, poza posiedzeniami, w 2019 roku Rada Nadzorcza podejmowała uchwały w trybie pisemnym.

3.3 Sposób wykonywania nadzoru przez Radę Nadzorczą

Rada Nadzorcza sprawuje stały nadzór nad działalnością NETIA oraz zarządzaniem Grupą Kapitałową NETIA. Rada Nadzorcza jest bezpośrednio zaangażowana we wspieraniu Zarządu przy analizie decyzji strategicznych dla spółki NETIA przez przedstawianie stanowiska Rady Nadzorczej. Rada Nadzorcza regularnie odbywała swoje posiedzenia i zajmowała się wszystkimi sprawami, które zgodnie z powszechnie obowiązującymi przepisami prawa oraz ze Statutem, należą do kompetencji Rady Nadzorczej. Rada Nadzorcza w zakresie swoich działań aktywnie wspierała Zarząd w realizacji celów spółki wyznaczonych na 2019 rok, rozpatrywała wnioski Zarządu dotyczące kwestii wymagających, zgodnie ze Statutem, zgody Rady Nadzorczej, a także zapoznawała się z innymi sprawami przedstawianymi przez Zarząd. Ponadto, Rada Nadzorcza opiniowała projekty uchwał Walnego Zgromadzenia przedstawiane przez Zarząd.

Rada Nadzorcza służyła Zarządowi głosem doradczym m.in. w postaci rekomendacji, co było możliwe dzięki wykorzystaniu wiedzy i doświadczenia zawodowego członków Rady

Nadzorczej. Zarząd wielokrotnie otrzymywał od Rady Nadzorczej wsparcie decyzyjne dla swoich działań jak również wymagane akceptacje i zgody na dokonanie istotnych czynności i zawieranie istotnych transakcji zgodnie ze Statutem.

Rada Nadzorcza oraz poszczególni członkowie Rady Nadzorczej sprawowali nadzór w spółce NETIA zgodnie z właściwymi przepisami prawa, Statutem, Regulaminem oraz zasadami ładu korporacyjnego statuowanymi w Części II Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016 – „Zarząd i Rada Nadzorcza”.

3.4 Istotne zagadnienia, którymi zajmowała się Rada Nadzorcza w 2019 r.

W 2019 r. Rada Nadzorcza poświęcała uwagę zarówno sprawom strategicznym jak i zagadnieniom dotyczącym bieżącej działalności spółki NETIA. Rada Nadzorcza zajmowała się m.in.:

- (i) oceną wpływu budowy Sieci Nowej Generacji (NGA) na wyniki penetracji rynku usług telekomunikacyjnych osiągniętych przez NETIA;
- (ii) oceną bieżących wyników finansowych realizowanych przez NETIA;
- (iii) analizą i przedstawieniem oceny Rady Nadzorczej co do kluczowych projektów NETIA o charakterze organizacyjnym, infrastrukturalnym i biznesowym, zarówno incydentalnych jak i wpisanych w strategię Spółki;
- (iv) bieżącym kontaktem, zarówno za pośrednictwem Komitetu Audytu, z jednostką audytu wewnętrznego;
- (v) analizą wskaźników finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej,
- (vi) analizą i oceną polityki inwestycyjnej Spółki,
- (vii) analizą, oceną oraz potwierdzeniem poziomu wykonania założeń i kryteriów biznesowych na rok 2019.

4 KOMITETY RADY NADZORCZEJ

W roku 2019 w Radzie Nadzorczej NETIA powołane były trzy komitety stałe, tj. Komitet ds. Audytu, Komitet ds. Projektów Strategicznych oraz Komitet ds. rozwoju Sieci.

4.1 Komitet Audytu

4.1.1 Skład Komitetu Audytu

Na 31 grudnia 2019 r. skład komitetu kształtował się następująco:

- 1) Adam Biedrzycki- Przewodniczący Komitetu Audytu,
- 2) Maciej Szwarz- Członek Komitetu Audytu,
- 3) Tomasz Szelaąg- Członek Komitetu Audytu.

Członkami Komitetu Audytu spełniającymi ustawowe kryteria niezależności pełniącymi funkcje w roku obrotowym zakończonym w dniu 31 grudnia 2019 roku byli:

- 1) Adam Biedrzycki- Przewodniczący Komitetu Audytu,

- 2) Zbigniew Jakubas- Członek Komitetu Audytu,
- 3) Maciej Szwarc- Członek Komitetu Audytu,
- 4) Tomasz Szeląg- Członek Komitetu Audytu.

Członkami Komitetu Audytu posiadającym wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych pełniącymi funkcje w roku obrotowym zakończonym w dniu 31 grudnia 2019 roku byli:

- 1) Maciej Szwarc, Członek Komitetu Audytu,
- 2) Tomasz Szeląg, Członek Komitetu Audytu.

Członkami Komitetu Audytu posiadającymi wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa emitent, pełniącym funkcje w roku obrotowym zakończonym w dniu 31 grudnia 2019 roku był:

- 1) Adam Biedrzycki- Przewodniczący Komitetu Audytu,
- 2) Tomasz Szeląg, Członek Komitetu Audytu.

Zmiany w składzie Komitetu Audytu w 2019 r.

W dniu 12 czerwca 2019 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki powołało do Rady Nadzorczej pana Tomasza Szeląga. W tym też dniu, wobec zatwierdzenia przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2018, wygasł mandat Przewodniczącego Rady Nadzorczej – pana Zbigniewa Jakubasa, który w związku z tym utracił również status członka Komitetu ds. Audytu. Rada Nadzorcza, na posiedzeniu mającym miejsce w dniu 2 lipca 2019 roku, podjęła uchwałę o uzupełnieniu składu Komitetu ds. Audytu, powołując pana Tomasza Szeląga.

4.1.2 Posiedzenia Komitetu Audytu.

Zgodnie z § 11 ust. 7 Regulaminu RN posiedzenia Komitetu Audytu powinny odbywać się w miarę potrzeb, nie rzadziej przed opublikowaniem przez Spółkę okresowych sprawozdań finansowych.

W 2019 roku Komitet ds. Audytu odbył 5 (pięć) posiedzeń, w dniach:

- 25 lutego 2019 r.;
- 8 maja 2019 r.;
- 19 sierpnia 2019 r.;
- 23 października 2019 r.;
- 5 grudnia 2019 r.

4.1.3 Zadania Komitetu Audytu

Zadaniem Komitetu ds. Audytu jest monitorowanie i kontrola właściwego wdrażania zasad sprawozdawczości budżetowej i finansowej oraz kontroli wewnętrznej NETIA oraz Grupy Kapitałowej NETIA (w rozumieniu przepisów Ustawy o rachunkowości), i współpraca z biegłymi rewidentami Spółki w tym przegląd rocznych i okresowych sprawozdań finansowych, zarówno jednostkowych jak i skonsolidowanych, analizowanie listów do Zarządu sporządzanych przez biegłych rewidentów Spółki, monitorowanie rzetelności informacji finansowych przedstawianych przez Spółkę, współpraca z biegłymi rewidentami Spółki oraz audytorami wewnętrznymi, a także komórkami organizacyjnymi Spółki odpowiedzialnymi za audyt i kontrolę, jak również przegląd systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem. Komitet Audytu w roku 2019 wykonywał powierzone mu zadania w zgodzie z Ustawą i Regulaminem oraz z uwzględnieniem powszechnie akceptowanych praktyk działalności Komitetu Audytu. Szczegółowy zakres zadań Komitetu Audytu wskazuje §11 ust. 6 Regulaminu.

W 2019 r. Komitet Audytu zajmował się zagadnieniami analizy i oceny sprawozdawczości finansowej NETIA S.A., w tym w szczególności:

- (viii) analizą skuteczności funkcjonowania systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz nadzorem nad funkcją Audytu Wewnętrznego, w tym rekomendacjami Audytu Wewnętrznego oraz tezami zadań audytowych;
- (ix) oceną metodologii badania sprawozdań Grupy Kapitałowej NETIA przez audytora, terminów badania, zmian przepisów dotyczących badania i przepisów rachunkowych oraz głównych ryzyk z tym związanych;
- (x) oceną wyników audytu w poszczególnych obszarach funkcjonowania Spółki i Grupy Kapitałowej NETIA S.A.
- (xi) oceną bieżących wyników finansowych i operacyjnych realizowanych przez NETIA - przy współpracy z biegłymi rewidentami Spółki.

Komitet Audytu w roku 2019 współpracował z biegłymi rewidentami zapewniając im udział w posiedzeniach Komitetu Audytu przed rozpoczęciem każdego badania i przeglądu sprawozdań finansowych.

Prowadzony był również stały monitoring prac nad sprawozdaniem finansowym oraz koordynacja w okresie prowadzenia badania sprawozdania finansowego, której celem jest zapewnienie możliwie dogodnych dla biegłych rewidentów warunków związanych ze stałym dostępem do służb finansowych Spółki jak również do żądanej dokumentacji.

W ramach swoich regulaminowych uprawnień Komitet Audytu badał kwestię niezależności biegłego rewidenta badającego sprawozdania finansowe Spółki, tak w stosunku do Spółki, jak i osób nią zarządzających oraz nadzorujących. Niezależność została potwierdzona na podstawie oświadczeń złożonych przez biegłego rewidenta o niezależności osobistej i niezależności biegłego audytora w stosunku do Spółki.

W oparciu o dotychczasowe przeglądy raportów Spółki, funkcjonujących w Spółce procedur oraz na podstawie informacji uzyskanych w trakcie spotkania z biegłym rewidentem badającym sprawozdania Spółki, Komitet Audytu ocenił pozytywnie funkcjonowanie Spółki w obszarach księgowości, przygotowywania sprawozdań finansowych, ich rzetelności i badania przez audytora, jak również identyfikacji i kontroli ryzyk i skuteczności systemów kontroli wewnętrznej. Komitet Audytu potwierdza w powyższym zakresie skuteczność stosowanych procedur, terminowość przekazywanych informacji okresowych, prawidłowość współpracy służb finansowych Spółki z audytorem oraz przygotowywanych sprawozdań finansowych.

4.2 Komitet ds. Projektów Strategicznych

4.2.1 Zadania Komitetu ds. Projektów Strategicznych

Zadaniem Komitetu ds. Projektów Strategicznych jest doradztwo na rzecz Rady Nadzorczej w zakresie opiniowania planów strategicznych realizowanych przez Spółkę oraz Grupę Kapitałową, przedstawianych przez Zarząd oraz zgłaszanie ewentualnych uwag do tych planów zarówno Zarządowi jak i Radzie Nadzorczej. Sprawy będące przedmiotem analizy Komitetu obejmują informacje konieczne do oszacowania ryzyka związanego z realizacją przedstawionych planów strategicznych, w tym zwłaszcza tych dotyczących projektu „Sieć XXI wieku”, polegającego na modernizacji całej sieci Spółki do standardu światłowodowego.

4.2.2 Członkowie Komitetu ds. Projektów Strategicznych

Komitet ds. Projektów Strategicznych wg stanu na dzień 31 grudnia 2019 r.

L.p.	Imię i nazwisko	Funkcja
1.	Wojciech Pytel	Członek Rady Nadzorczej
2.	Piotr Żak	Członek Rady Nadzorczej
3.	Justyna Kulka	Członek Rady Nadzorczej

4.1 Komitet ds. Rozwoju Sieci

4.1.1 Zadania Komitetu ds. Rozwoju Sieci

Utworzony uchwałą Rady Nadzorczej z dnia 12 grudnia 2019 roku. Zadaniem Komitetu ds. Rozwoju Sieci stały nadzór i opiniowanie projektów i działań realizowanych przez Spółkę w związku z rozwojem sieci.

4.1.2 Członkowie Komitetu ds. Rozwoju Sieci

Komitet ds. Rozwoju Sieci wg stanu na dzień 31 grudnia 2019 r.

L.p.	Imię i nazwisko	Funkcja
1.	Wojciech Pytel	Członek Rady Nadzorczej
2.	Piotr Żak	Członek Rady Nadzorczej
3.	Stefan Radziwiński	Członek Rady Nadzorczej

5 SAMOOCENA PRACY RADY NADZORCZEJ

5.1 Ocena merytorycznych dokonań Rady Nadzorczej w okresie sprawozdawczym

W trakcie całego roku obrotowego Rada Nadzorcza w sposób aktywny badała kluczowe obszary działalności Spółki, by następnie przedstawić Zarządowi swoje stanowisko wraz z opiniami i rekomendacjami służącymi utrzymaniu i ulepszeniu sytuacji NETIA.

Przez cały 2019 rok, Rada Nadzorcza starała się zapewnić całej organizacji poczucie stabilności oraz wsparcia merytorycznego, w szczególności z uwagi na zaistniałe z przyczyn wewnętrznych i zewnętrznych zmiany na stanowiskach kierowniczych w Spółce.

Rada Nadzorcza w roku 2019 wypełniała obowiązki nałożone na nią przez Kodeks spółek handlowych, Statut NETIA, Regulamin Rady Nadzorczej NETIA oraz z poszanowaniem dobrych praktyk spółek notowanych na GPW w ich brzmieniu z 2016 r. W swoim uznaniu Rada Nadzorcza wykonywała swoje obowiązki z uwzględnieniem interesu NETIA oraz w poszanowaniu spoczywającego na Członkach Rady Nadzorczej zaufania Akcjonariuszy Spółki.

5.2 Ocena stylu pracy Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza NETIA w 2019 roku koncentrowała się na pracy w formie bezpośrednich spotkań zarówno we własnym gronie w trakcie posiedzeń, jak i dążeniu do bezpośredniego kontaktu z Zarządem NETIA oraz komórką audytu wewnętrznego.

W sytuacjach doraźnych, wymagających elastyczności i szybkości decyzji korporacyjnych Rady Nadzorczej, Rada Nadzorcza dokonywała uchwał w trybie obiegowym, dążąc do wsparcia sprawności procesów Spółki.

5.3 Komunikacja pomiędzy Radą Nadzorczą a Zarządem

Rada Nadzorcza w sposób czynny prowadziła kontakt z Zarządem Spółki, odpowiadając na wnioski i sugestie Zarządu NETIA oraz wychodząc z własną inicjatywą w celu wspólnego omówienia głównych obszarów problemowych Spółki. Rada Nadzorcza w najszerszym możliwym zakresie umożliwiała Członkom Zarządu udział w posiedzeniach.

Rada Nadzorcza ocenia pozytywnie komunikację z Zarządem Spółki, zarówno o charakterze sformalizowanym przepisami prawa i regulacji wewnętrznych, jak i bieżącą nieformalną komunikacją służącą technicznemu usprawnieniu prac obu organów.

5.4 Ocena kompetencji Członków Rady Nadzorczej i ich niezależności

Liczebność Rady Nadzorczej odpowiada skali działalności NETIA. Członkowie Rady Nadzorczej Spółki posiadają zróżnicowane kompetencje pokrywające się z obszarem działalności gospodarczej Spółki, co umożliwia całościowy nadzór nad działalnością NETIA.

Liczba niezależnych Członków Rady Nadzorczej, według stanu na dzień 31 grudnia 2019 r., zapewniała spełnienie zasady II.Z.3. Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016.

5.4.1 Piotr Żak – Członek Rady Nadzorczej

Pan Piotr Żak ukończył studia ekonomiczne na Royal Holloway, University of London. Od roku 2014 Pan Piotr Żak prowadzi działalność biznesową w Polsce w zakresie między innymi budowania i wspierania przedsięwzięć typu start-up. Swoją aktywność koncentruje w sektorze nowoczesnych technologii, w szczególności tworząc i rozwijając innowacyjne projekty związane z wykorzystaniem potencjału mediów internetowych i tradycyjnych, rozrywki internetowej, wykorzystania transmisji danych w rozwiązaniach, usługach i produktach skierowanych do klientów indywidualnych i biznesowych.

Pan Piotr Żak i) nie spełnia kryteriów niezależności określonych w zasadzie II.Z.4. zbioru „Dobre Praktyki Spółek notowanych na GPW 2016”, ii) nie spełnia kryteriów niezależności określonych w Załączniku II do Zalecenia Komisji Europejskiej z dnia 15 lutego 2005 r., dotyczącego roli dyrektorów niewykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek giełdowych i komisji rady (nadzorczej), iii) nie spełnia kryteriów niezależności według Statutu Netia S.A.

5.4.2 Pan Maciej Szwarc – Członek Rady Nadzorczej

Pan Maciej Szwarc posiada wieloletnie doświadczenie zawodowe w prowadzeniu nadzoru nad działalnością spółek kapitałowych prowadzących rozwiniętą działalność gospodarczą. Posiada doświadczenie w zakresie zarządzania podmiotem prowadzącym działalność na rynku ubezpieczeń i finansów. Uzyskał tytuł magistra w specjalizacji ekonomia. Pan Maciej Szwarc ukończył również ekonomię na Uniwersytecie Columbia w Nowym Jorku.

Pan Maciej Szwarc i) spełnia kryteria niezależności określone w zasadzie II.Z.4. zbioru „Dobre Praktyki Spółek notowanych na GPW 2016”, ii) spełnia kryteria niezależności określonych w Załączniku II do Zalecenia Komisji Europejskiej z dnia 15 lutego 2005 r. dotyczącego roli dyrektorów niewykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek giełdowych i komisji rady (nadzorczej), iii) spełnia kryteria niezależności według Statutu Netia S.A.

5.4.3 Adam Biedrzycki – Członek Rady Nadzorczej

Pan Adam Biedrzycki posiada wieloletnie doświadczenie zarządzaniu spółkami kapitałowymi o zasięgu krajowym i zagranicznym. Uzyskał tytuł magistra inżyniera oraz posiada wykształcenie podyplomowe w zakresie zarządzania.

Pan Adam Biedrzycki i) spełnia kryteria niezależności określone w zasadzie II.Z.4. zbioru „Dobre Praktyki Spółek notowanych na GPW 2016”, ii) spełnia kryteria niezależności określone w Załączniku II do Zalecenia Komisji Europejskiej z dnia 15 lutego 2005 r., dotyczącego roli dyrektorów niewykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek giełdowych i komisji rady (nadzorczej), iii) spełnia kryteria niezależności według Statutu Netia S.A.

5.4.4 Wojciech Pytel – Członek Rady Nadzorczej

Pan Wojciech Pytel posiada bogate doświadczenie zawodowe zdobyte podczas pracy w wielu spółkach z obszaru telekomunikacji. Od początku swojej kariery związany jest z branżą telekomunikacyjną. Posiada wieloletnią praktykę biznesową. Jest absolwentem Wydziału Elektroniki Politechniki Gdańskiej, studiował na Wydziale Matematyki Uniwersytetu Gdańskiego i uczestniczył w studium przywództwa IDM w Szwajcarii.

Pan Wojciech Pytel i) nie spełnia kryteriów niezależności określonych w zasadzie II.Z.4. zbioru „Dobre Praktyki Spółek notowanych na GPW 2016”, ii) nie spełnia kryteriów niezależności określonych w Załączniku II do Zalecenia Komisji Europejskiej z dnia 15 lutego 2005 r., dotyczącego roli dyrektorów niewykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek giełdowych i komisji rady (nadzorczej), iii) nie spełnia kryteriów niezależności według Statutu Netia S.A.

5.4.5 Justyna Kulka – Członek Rady Nadzorczej

Pani Justyna Kulka posiada ponad 10-letnie doświadczenie managerskie w marketingu (zarządzanie portfelem produktowym, wprowadzanie nowych ofert/rozwiązań na rynek, strategia marki, strategia komunikacji). Posiada ekspercką wiedzę na temat rynku telekomunikacyjnego i płatnej telewizji, tworzenia procesów budżetowania, zarządzania marketingiem i sprzedażą, zarządzania ceną i wartością, zarządzania relacjami z klientem (CRM), zarządzania doświadczeniem klienta (CEM), zarządzania projektami (PM).

Pani Justyna Kulka i) nie spełnia kryteriów niezależności określonych w zasadzie II.Z.4. zbioru „Dobre Praktyki Spółek notowanych na GPW 2016”, ii) nie spełnia kryteriów niezależności

określone w Załączniku II do Zalecenia Komisji Europejskiej z dnia 15 lutego 2005 r., dotyczącego roli dyrektorów niewykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek giełdowych i komisji rady (nadzorczej), iii) nie spełnia kryteriów niezależności według Statutu Netia S.A.

5.4.6 Tomasz Szelağ – Członek Rady Nadzorczej

Pan Tomasz Szelağ ukończył Akademię Ekonomiczną we Wrocławiu na Wydziale Gospodarki Narodowej, kierunek Międzynarodowe Stosunki Gospodarcze i Polityczne, specjalizacja Handel Zagraniczny. W maju 2003 roku obronił doktorat na temat transakcji hedgingowych stosowanych przez światowych producentów miedzi. Od 2003 roku pełnił funkcję Głównego Specjalisty Wydziału Ryzyka Walutowego w KGHM Polska Miedź S.A. a następnie Departamentu Analiz i Ryzyka Rynkowego, by we wrześniu 2004 roku zostać Dyrektorem tego Departamentu. W grudniu 2004 roku został Dyrektorem Departamentu Zabezpieczeń KGHM i funkcję tę pełnił do marca 2007 roku. Od kwietnia 2007 roku do czerwca 2008 roku pracował jako Dyrektor Oddziału Banku Société Générale we Wrocławiu. W lipcu 2008 roku objął stanowisko Wiceprezesa Zarządu ds. Finansów Telefonii Dialog S.A., które sprawował do marca 2009 roku. Od maja 2009 roku do września 2016 roku pełnił w spółce Cyfrowy Polsat S.A. funkcję Członka Zarządu ds. Finansów i odpowiadał za szeroko rozumiane finanse w całej grupie kapitałowej. Tomasz Szelağ jest Członkiem Rady Nadzorczej spółki Cyfrowy Polsat S.A. od października 2016 roku. W 2016 roku został również powołany w skład Rad Nadzorczych spółek Polkomtel, Telewizja Polsat oraz ZE PAK S.A.

Pan Tomasz Szelağ i) nie spełnia kryteriów niezależności określonych w zasadzie II.Z.4. zbioru „Dobre Praktyki Spółek notowanych na GPW 2016”, ii) spełnia kryteria niezależności określone w Załączniku II do Zalecenia Komisji Europejskiej z dnia 15 lutego 2005 r., dotyczącego roli dyrektorów niewykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek giełdowych i komisji rady (nadzorczej), iii) spełnia kryteria niezależności według Statutu Netia S.A.

5.4.7 Stefan Radzimiński – Członek Rady Nadzorczej

Pan Stefan Radzimiński w roku 1999 ukończył wydział Elektroniki i Technik Informatycznych na Politechnice Warszawskiej ze specjalizacją Telekomunikacja. Dyplomowa. W latach 1999 – 2014 był Wiceprezesem, a następnie Prezesem Zarządu ONYX sp. z o.o., firmy telekomunikacyjno-informatycznej, specjalizującej się w produkcji oprogramowania w modelu SaaS, wspomagającego zarządzanie przedsiębiorstwem oraz sprzedażą systemów B2B i B2C, z wykorzystaniem sieci Internet dla klientów korporacyjnych w Polsce i Europie. Od 2007 roku jest także Członkiem Zarządu RP Development sp. z o.o., firmy działającej w zakresie budowy i administracji nieruchomości komercyjnych. Wcześniej zasiadał także w Radach Nadzorczych spółek takich jak: Almeco sp. z o.o., będącej importerem i wyłącznym przedstawicielem na Polskę marki Saab, oraz Invoice sp. z o.o., specjalizującej się w działalności księgowej.

Pan Stefan Radziwiński i) nie spełnia kryteriów niezależności określonych w zasadzie II.Z.4. zbioru „Dobre Praktyki Spółek notowanych na GPW 2016”, ii) nie spełnia kryteriów niezależności określone w Załączniku II do Zalecenia Komisji Europejskiej z dnia 15 lutego 2005 r., dotyczącego roli dyrektorów niewykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek giełdowych i komisji rady (nadzorczej), iii) spełnia kryteria niezależności według Statutu Netia S.A.

6 OCENA SYTUACJI NETIA W ROKU 2019

6.1 Ocena sytuacji NETIA

Grupa Kapitałowa NETIA działa na rynku usług telekomunikacyjnych i skoncentrowana jest głównie na świadczeniu usług szerokopasmowego dostępu do Internetu, usług telefonii stacjonarnej, a także usług ogólnodostępnej, bezpłatnej oraz płatnej telewizji cyfrowej oraz usług konwergentnych dla komórek i urządzeń stacjonarnych. Wzrost konkurencji oraz zaostrzająca się rywalizacja cenowa na rynkach na których działa NETIA, stanowi w uznaniu Rady Nadzorczej jeden z głównych czynników wpływających na wyniki finansowe NETIA.

Rada Nadzorcza pilnie obserwuje przygotowywane przez Spółkę odpowiedzi na trendy rynkowe, których celem jest dotarcie do jak najliczniejszego grona odbiorców, m.in. mikro i małych przedsiębiorców. Spółka skutecznie konkuruje również na rynku zamówień, dostarczając coraz częściej swe usługi podmiotom z sektora publicznego.

Spółka konsekwentnie realizuje projekt „Sieć XXI wieku” polegający na inwestycjach w infrastrukturę sieci dostępowej, w celu jej całościowej modernizacji do standardu NGA (ang. *next-generation access*). Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia obrany przez NETIA kierunek, mający na celu zwiększenie konkurencyjności w zakresie oferowanej przepływności.

Spółka podejmuje również aktywne działania akwizycyjne, zwiększające potencjał wzmocnienia pozycji rynkowej przy wykorzystaniu efektu skali. Na przełomie 2019 i 2020 roku Spółka przejęła lokalnych operatorów ISP w Krakowie (ISTS) oraz Łomży (IST) oraz centrum RASP będące jednym z najnowocześniejszych Data Center w Polsce.

Wartym odnotowania jest również ciągle wdrażanie przez Spółkę oraz dalszy rozwój dotychczas oferowanych produktów ICT, dostarczanych klientom z segmentu B2B.

7 POLITYKA SPONSORINGOWA

W 2019 roku działalność sponsoringowa oraz charytatywna podejmowana była doraźnie.

8 Ocena systemu kontroli wewnętrznej, systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla NETIA, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego w roku 2019

8.1 System kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem

W 2019 r. Zarząd spółki był odpowiedzialny za system kontroli wewnętrznej w NETIA i jego skuteczność w procesie sporządzania sprawozdań finansowych i raportów okresowych przygotowywanych i przekazywanych przez Spółkę.

W związku z powyższym Grupa Kapitałowa NETIA posiada odpowiedni system kontroli zapewniający rzetelność publikowanych danych.

Efektywność systemu kontroli była sprawdzana i oceniana przez dział audytu wewnętrznego, menadżerów działu finansowego oraz biegłego rewidenta. Za przygotowywanie sprawozdań finansowych i raportów okresowych spółki był odpowiedzialny departament finansowy kierowany przez Dyrektora ds. Finansowych - Członka Zarządu. Dane finansowe będące podstawą sprawozdań finansowych i raportów okresowych pochodziły ze stosowanej przez spółkę miesięcznej sprawozdawczości finansowej i zarządczej.

Kierownictwo średniego i wyższego szczebla departamentu finansowego pod przewodnictwem Dyrektora ds. Finansowych - Członka Zarządu po zamknięciu księgowym każdego miesiąca kalendarzowego analizowało wspólnie wyniki finansowe spółki w porównaniu do założeń budżetowych. Zidentyfikowane błędy były korygowane na bieżąco w księgach spółki zgodnie z przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości.

Spółka stosowała zasadę niezależnego przeglądu publikowanej sprawozdawczości finansowej bez względu na to czy obowiązek przeglądu lub badania wynika z przepisów prawa.

Publikowane kwartalnie, śródroczne sprawozdania finansowe, raporty okresowe oraz dane finansowe będące podstawą tej sprawozdawczości były poddawane przeglądowi audytora Spółki. Przeglądowi podlegała w szczególności adekwatność danych finansowych oraz zakres koniecznych ujawnień. Wyniki przeglądu kwartalnego lub badania były prezentowane przez audytora kierownictwu departamentu finansowego Spółki na spotkaniach podsumowujących oraz Komitetowi Audytu. Sprawozdania finansowe i raporty okresowe po zakończeniu przeglądu lub badania przez audytora były przesyłane członkom Komitetu Audytu.

Ponadto Dyrektor ds. Finansowych - Członek Zarządu przed zatwierdzeniem przez Zarząd okresowej sprawozdawczości finansowej do publikacji przedstawiał Komitetowi Audytu istotne aspekty kwartalnego/rocznego sprawozdania finansowego - w szczególności ewentualne zmiany zasad rachunkowości, ważne oszacowania i osądy księgowe, istotne ujawnienia i transakcje gospodarcze.

Zatwierdzenie okresowej sprawozdawczości finansowej do publikacji następowało po akceptacji Komitetu Audytu. Ponadto audytorzy mogli przedkładać Komitetowi Audytu informacje o niedociągnięciach mechanizmów kontroli, stwierdzonych w trakcie badania sprawozdań finansowych.

Wszelkie zalecenia wynikające z przeglądu procedur zarządzania ryzykiem i mechanizmów kontroli wewnętrznej opierają się na uchwalonym podczas posiedzenia Komitetu Audytu w dniu 19 maja 2015 r. Statucie Audytu Wewnętrznego. Dokument ten konstytuuje sposób przeprowadzania kontroli wewnętrznej w Spółce i podlega stałej weryfikacji pod względem swojej aktualności przez Komitet Audytu.

W Spółce funkcjonuje obecnie kompleksowy system raportowania zarządczego, dysponujący zarówno danymi pozyskiwanymi z systemów, jak i mechanizmami kalkulacji na potrzeby zarządzania. Wypracowane przez Spółkę procedury są dostosowane do specyfiki prowadzonej przez nią działalności i opierają się na nowoczesnych systemach danych wspierających proces raportowania jak również na danych cyklicznie przedstawianych Zarządowi wyselekcjonowanych wedle określonych zasad.

8.2 Compliance

W Grupie Kapitałowej NETIA funkcję *compliance* wykonuje Dział Prawny NETIA. Dział Prawny jest szczeblem obowiązkowym w opiniowaniu oświadczeń woli składanych w imieniu Spółki. Dział Prawny na bieżąco analizuje zgodność działalności NETIA z przepisami prawa oraz regulacjami wewnętrznymi.

8.3 Audyt wewnętrzny

Audyt wewnętrzny został ustanowiony i funkcjonuje w GK NETIA w sposób skuteczny i efektywny, we współpracy z Zarządem i pod nadzorem Komitetu Audytu w oparciu o przyjęty przez Komitet Audytu System Kontroli Wewnętrznej oraz funkcjonowania Audytu Wewnętrznego.

W Grupie Kapitałowej NETIA funkcjonuje audyt wewnętrzny, ustanowiony i działający zgodnie z międzynarodowymi standardami praktyki zawodowej audytu wewnętrznego publikowanymi przez Stowarzyszenie Auditorów Wewnętrznych (Institute of Internal Auditors, IIA) (<https://www.iaa.org.pl/o-nas/standardy>).

Audyt wewnętrzny jest działalnością niezależną i obiektywną, której celem jest przysporzenie wartości i usprawnienie działalności operacyjnej organizacji. Audyt wewnętrzny jest ustanowiony przez Radę Nadzorczą, Komitet Audytu oraz Zarząd, aby pomóc organizacji osiągnąć cele, dostarczając systematycznej i dokonywanej w uporządkowany sposób oceny i usprawnienia procesów: zarządzania ryzykiem, kontroli i ładu organizacyjnego. Wydawane przez audyt wewnętrzny raporty i rekomendacje są przyjmowane do realizacji przez Zarząd a ich wdrażanie jest monitorowane.

Statut Audytu wewnętrznego zapewnia właściwą niezależność oraz obiektywizm, jak również precyzuje zasady i uprawnienia dostępu do informacji. Ustanawia jednocześnie zasady komunikacji wyników prac oraz komunikacji z nadzorującym funkcję audytu wewnętrznego Komitetem Audytu.

Prace wykonywane są zgodnie z zaakceptowanym przez Komitet Audytu planem, opracowanym na podstawie analizy ryzyk, która również jest przedmiotem analiz ze strony Zarządu i służy ocenie sytuacji Grupy Kapitałowej NETIA.

Na potrzeby planowania audytowego, ale również odpowiadając na potrzeby Zarządu, prowadzone są analizy ryzyk, w oparciu o metodyki analiz norm ISO 31000 oraz ISO 31010. Prowadzone analizy pozwalają na przygotowanie ocen z perspektywy całej organizacji, oraz określenia potencjalnych miejsc skupienia uwagi audytowej:

- (i) Macierze ryzyk;
- (ii) Identyfikacja mechanizmów kontrolnych;
- (iii) Identyfikacja potencjalnych Wskaźników Ryzyka (key risk indicators);
- (iv) Ocena warsztatowa w zaproponowanej skali konsekwencje / prawdopodobieństwo.

9 OCENA SPOSOBU WYPEŁNIANIA PRZEZ SPÓŁKĘ OBOWIĄZKÓW INFORMACYJNYCH DOTYCZĄCYCH STOSOWANIA ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO

W uznaniu Rady Nadzorczej NETIA należycie wywiązywała się w roku 2019 z obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego.

10 PODSUMOWANIE

Rada Nadzorcza oceniając sytuację NETIA w 2019 roku przeanalizowała problemy jakie dotyczyły Spółki i nie widzi żadnych okoliczności, które zagrażałyby kontynuowaniu działalności przez spółkę. Rada Nadzorcza w sposób pozytywny ocenia funkcjonowanie systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego oraz wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego.