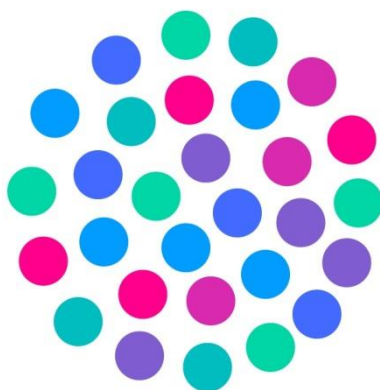


SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ „NETIA” S.A.

N E T I A



**Z OCENY SPRAWOZDAŃ ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI I GRUPY
KAPITAŁOWEJ „NETIA” S.A. ZA ROK OBROTOWY 2019, JEDNOSTKOWEGO
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI I SKONSOLIDOWANEGO
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ „NETIA” S.A. ZA
ROK OBROTOWY 2019 ORAZ OCENY WNIOSKU ZARZĄDU SPÓŁKI
DOTYCZĄCEGO PRZEZNACZENIA ZYSKU SPÓŁKI WYPACOWANEGO W
ROKU OBROTOWYM 2019**

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 2019 r.	1
4	Ocena skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej „NETIA” S.A. na dzień i za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2019 r.	3
5	Ocena sprawozdania z działalności „NETIA” S.A. w roku obrotowym 2019 oraz sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej „NETIA” S.A. w roku obrotowym 2019	4
6	Ocena wniosku Zarządu w sprawie przeznaczenia zysku „NETIA” S.A. wypracowanego w roku obrotowym 2019	4

1 WSTĘP

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

- (i) sprawozdania finansowego Spółki na dzień i za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2019 r.;
- (ii) skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej „NETIA” S.A. na dzień i za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2019 r.;
- (iii) sprawozdania z działalności Spółki w roku obrotowym 2019;
- (iv) sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej „NETIA” S.A. w roku obrotowym 2019;
- (v) wniosku Zarządu w sprawie przeznaczenia zysku netto wypracowanego przez Spółkę w roku obrotowym 2019.

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 2019 r., poz. 505, ze zm.; „**KSH**”);
- (ii) § 16 ust. 3 lit. a statutu „NETIA” S.A. („**Statut**”).

3 OCENA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO „NETIA” S.A. NA DZIEŃ I ZA ROK OBROTOWY ZAKOŃCZONY W DNIU 31 GRUDNIA 2019 R.

Rada Nadzorcza zapoznała się z opinią niezależnego biegłego rewidenta spółki Ernst & Young Audyt Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.K. („**biegły rewident**”), powołanego do badania sprawozdań finansowych „NETIA” S.A. na podstawie uchwały Rady Nadzorczej Spółki, stosownie do treści § 16 ust. 3 Statutu.

Opinia biegłego rewidenta została wydana po przeprowadzeniu badania sprawozdania finansowego Spółki 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 Spółki oraz wyrażenia opinii o prawidłowości prowadzenia ksiąg rachunkowych, stanowiących podstawę sporządzenia sprawozdania finansowego. Opinia biegłego rewidenta została wydana bez zastrzeżeń.

Jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki składa się z:

- 1) sprawozdania z sytuacji finansowej, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 2.689.311 tys. zł (słownie: dwa miliardy sześćset osiemdziesiąt dziewięć milionów trzysta jednaście tysięcy złotych);

- 2) rachunku zysków i strat wykazującego zysk netto w kwocie 29.222 tys. zł (słownie: dwadzieścia dziewięć milionów dwieście dwadzieścia dwa tysiące złotych);
- 3) sprawozdania z całkowitych dochodów wykazującego całkowity zysk w kwocie 28.269 tys. zł (słownie: dwadzieścia osiem milionów dwieście sześćdziesiąt dziewięć tysięcy złotych);
- 4) sprawozdania ze zmian w kapitale własnym wykazującego zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę 28.269 tys. zł (słownie: dwadzieścia osiem milionów dwieście sześćdziesiąt dziewięć tysięcy złotych);
- 5) sprawozdania z przepływów pieniężnych wykazującego zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 48.887 tys. zł (słownie: czterdzieści osiem milionów osiemset osiemdziesiąt siedem tysięcy złotych); oraz
- 6) 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 rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2019 r. oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- (ii) jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz jej Statutem;
- (iii) zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2019 r., poz. 351 z późn. zm.).

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 jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2019 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 **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 2019 r.

4 OCENA SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ „NETIA” S.A. NA DZIEŃ I ZA ROK OBROTOWY ZAKOŃCZONY W DNIU 31 GRUDNIA 2019 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 2019 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:

- 1) skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 2.786.050 tys. zł (słownie: dwa miliardy siedemset osiemdziesiąt sześć milionów pięćdziesiąt tysięcy złotych);
- 2) skonsolidowanego rachunku zysków i strat wykazującego zysk netto w kwocie 47.583 tys. zł (słownie: czterdzieści siedem milionów pięćset osiemdziesiąt trzy tysiące złotych);
- 3) skonsolidowanego sprawozdania z całkowitych dochodów wykazującego całkowity zysk w kwocie 45.808 tys. zł (słownie: czterdzieści pięć milionów osiemset osiem tysięcy złotych);
- 4) skonsolidowanego sprawozdania ze zmian w kapitale własnym wykazującego zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę 45.808 tys. zł (słownie: czterdzieści pięć milionów osiemset osiem tysięcy złotych);
- 5) skonsolidowanego sprawozdania z przepływów pieniężnych wykazującego zmniejszenie stanu środków pieniężnych o 45.558 tys. zł (słownie: czterdzieści pięć milionów pięćset pięćdziesiąt osiem tysięcy złotych); oraz
- 6) 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 rzetelny i jasny obraz skonsolidowanej sytuacji majątkowej i finansowej Grupy na dzień 31 grudnia 2019 r. oraz jej skonsolidowanego wyniku finansowego i skonsolidowanych przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- (i) jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Grupę przepisami prawa oraz statutem Spółki jako jednostki dominującej.

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 rok obrotowy 2019 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 2019 r.

5 OCENA SPRAWOZDANIA Z DZIAŁALNOŚCI „NETIA” S.A. W ROKU OBROTOWYM 2019 ORAZ SPRAWOZDANIA Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ „NETIA” S.A. W ROKU OBROTOWYM 2019

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 2019 oraz sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej NETIA S.A. w roku obrotowym 2019, 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 2019;
- (ii) zatwierdzenie sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej „NETIA” S.A. w roku obrotowym 2019.

6 OCENA WNIOSKU ZARZĄDU W SPRAWIE PRZEZNACZENIA ZYSKU NETTO WYPRACOWANEGO PRZEZ „NETIA” S.A. W ROKU OBROTOWYM 2019

Rada Nadzorcza Spółki pozytywnie opiniuje wniosek Zarządu Spółki w sprawie przeznaczenia zysku netto Spółki wypracowanego w roku obrotowym 2019 w kwocie 29.222.113,98 zł (słownie: dwadzieścia dziewięć milionów dwieście dwadzieścia dwa tysiące sto trzysta złotych dziewięćdziesiąt osiem groszy) poprzez przeniesienie w całości na kapitał zapasowy Spółki.

WNIOSKI:

Rada Nadzorcza niniejszym rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu spółki „NETIA” S.A. przeznaczenie zysku Spółki wypracowanego w roku obrotowym 2019, zgodnie z wnioskiem Zarządu Spółki.