



**Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej
TAURON Polska Energia S. A.
w roku obrotowym 2020**

30 marca 2021 r.

SPIS TREŚCI

1. Wstęp	3
2. Informacja o kadencji Rady Nadzorczej, składzie osobowym Rady Nadzorczej i pełnionych w niej funkcjach, a także zmianach w składzie Rady w trakcie roku obrotowego	3
3. Informacja o spełnieniu przez Członków Rady Nadzorczej kryteriów niezależności.....	6
4. Informacja o istotnych zagadnieniach, którymi zajmowała się Rada Nadzorcza, oraz o ilości odbytych posiedzeń i podjętych uchwał.....	6
5. Informacja o wykonaniu uchwał Walnego Zgromadzenia odnoszących się do działalności Rady Nadzorczej	10
6. Komitety Rady Nadzorczej.....	11
7. Samoocena pracy Rady Nadzorczej.....	16
8. Ocena sytuacji Spółki oraz Grupy TAURON, z uwzględnieniem oceny skuteczności systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego.....	17
8.1. Ocena sytuacji Spółki i Grupy Kapitałowej TAURON	17
8.2. Ocena skuteczności systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego	20
9. Ocena sposobu wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego	27
10. Ocena racjonalności prowadzonej przez Spółkę polityki w zakresie działalności sponsoringowej, charytatywnej lub innej o zbliżonym charakterze.....	29

1. Wstęp

Działając na podstawie art. 382 § 1 Kodeksu spółek handlowych oraz § 20 ust. 1 pkt 4) Statutu TAURON Polska Energia S.A. (dalej: Statut Spółki) oraz postanowień *Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016* (dalej: Dobre Praktyki 2016), Rada Nadzorcza TAURON Polska Energia S.A. (dalej: Rada Nadzorcza) niniejszym przedkłada Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Spółki *Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2020* (dalej: Sprawozdanie).

Stosując rekomendacje i zasady *Dobrych Praktyk 2016*, Rada Nadzorcza dokonała oceny:

- 1) sytuacji Spółki i Grupy TAURON, z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego, obejmującej wszystkie istotne mechanizmy kontrolne, w tym zwłaszcza dotyczące raportowania finansowego i działalności operacyjnej,
- 2) sposobu wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, określonych w *Regulaminie Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.* (dalej: *Regulamin GPW*) oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych,
- 3) racjonalności prowadzonej przez Spółkę polityki sponsoringowej, charytatywnej lub innej o zbliżonym charakterze,
- 4) spełniania kryteriów niezależności przez Członków Rady Nadzorczej.

Rada Nadzorcza w wykonaniu zasad określonych w *Dobrych Praktykach 2016*, przedstawia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Spółki ww. oceny, zawarte w niniejszym Sprawozdaniu.

Równocześnie w ramach Sprawozdania przedstawia się opis działalności i funkcjonowania Rady Nadzorczej i jej komitetów w roku obrotowym 2020.

2. Informacja o kadencji Rady Nadzorczej, składzie osobowym Rady Nadzorczej i pełnionych w niej funkcjach, a także zmianach w składzie Rady w trakcie roku obrotowego

Kadencja Rady Nadzorczej jest kadencją wspólną i wynosi trzy lata, za wyjątkiem pierwszej kadencji, która trwała rok.

Obecna, VI wspólna kadencja Rady Nadzorczej Spółki rozpoczęła się w dniu 15 lipca 2020 r., tj. w dniu odbycia Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za ostatni pełny rok obrotowy pełnienia funkcji Członków Rady Nadzorczej Spółki V kadencji czyli za rok obrotowy 2019. Zgodnie ze Statutem Spółki jest to kadencja wspólna i trwa 3 lata. Upływ VI wspólnej kadencji nastąpi z dniem 15 lipca 2023 r.

Rada Nadzorcza składa się od 5 do 9 Członków, powoływanych i odwoływanych przez Walne Zgromadzenie z zastrzeżeniem, że:

- 1) w okresie, w którym Skarb Państwa, w tym wraz z podmiotami zależnymi od Skarbu Państwa w rozumieniu § 10 ust. 5 Statutu Spółki, posiada liczbę akcji Spółki uprawniającą do wykonywania co najmniej 25% (dwadzieścia pięć procent) ogółu głosów w Spółce, Skarb Państwa jest uprawniony do powoływania i odwoływania członków Rady Nadzorczej, w liczbie równej połowie maksymalnej liczby składu Rady Nadzorczej określonej w statucie (w razie, gdyby liczba ta okazała się niecałkowita ulega ona zaokrągleniu do liczby całkowitej w dół np. 4,5 ulega zaokrągleniu do 4 powiększonej o 1 z zastrzeżeniem, że Skarb Państwa:
 - a) jest zobowiązany głosować na Walnym Zgromadzeniu w sprawie ustalenia liczby członków Rady Nadzorczej odpowiadającej maksymalnej liczbie członków Rady Nadzorczej określonej w Statucie Spółki w razie zgłoszenia takiego wniosku do Zarządu przez akcjonariusza lub akcjonariuszy posiadających liczbę akcji uprawniającą do wykonywania co najmniej 5% (pięć procent) ogółu głosów w Spółce,

- b) jest wyłączony od prawa głosowania na Walnym Zgromadzeniu w sprawie powołania i odwołania pozostałych członków Rady Nadzorczej, w tym niezależnych członków Rady Nadzorczej; nie dotyczy to jednak przypadku, gdy Rada Nadzorcza nie może działać z powodu składu mniejszego od wymaganego Statutem Spółki, a obecni na Walnym Zgromadzeniu akcjonariusze inni niż Skarb Państwa nie dokonają uzupełnienia składu Rady Nadzorczej zgodnie z podziałem miejsc w Radzie Nadzorczej określonym w niniejszym punkcie,
- 2) w okresie, w którym Skarb Państwa, w tym wraz z podmiotami zależnymi od Skarbu Państwa w rozumieniu § 10 ust. 5 Statutu Spółki, posiada liczbę akcji Spółki uprawniającą do wykonywania poniżej 25% (dwudziestu pięciu procent) ogółu głosów w Spółce, Skarb Państwa, reprezentowany przez właściwego ministra, jest uprawniony do powoływania i odwoływania jednego członka Rady Nadzorczej,
- 3) powołanie i odwołanie członków Rady Nadzorczej przez Skarb Państwa w trybie określonym w pkt 1 lub pkt 2 powyżej, następuje w drodze oświadczenia składanego Spółce.

Poniższa tabela przedstawia skład osobowy Rady Nadzorczej na dzień 31 grudnia 2020 r.

Tabela nr 1. Skład osobowy Rady Nadzorczej na dzień 31 grudnia 2020 r.

Lp.	Imię i nazwisko	Pełniona funkcja
1.	Andrzej Kania	Przewodniczący Rady Nadzorczej
2.	Teresa Famulska	Wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej
3.	Katarzyna Taczanowska	Sekretarz Rady Nadzorczej
4.	Ryszard Madziar	Członek Rady Nadzorczej
5.	Grzegorz Peczkis	Członek Rady Nadzorczej
6.	Barbara Piontek	Członek Rady Nadzorczej

Na dzień 1 stycznia 2020 r. w skład Rady Nadzorczej wchodziły następujące osoby: 1) Beata Chłodzińska (Przewodnicząca Rady Nadzorczej), 2) Teresa Famulska (Wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej), 3) Jacek Szyke (Sekretarz Rady Nadzorczej), 4) Barbara Łasak – Jarszak, 5) Grzegorz Peczkis, 6) Jan Płudowski, 7) Marcin Szlenk, 8) Katarzyna Taczanowska i 9) Agnieszka Woźniak.

Zmiany w składzie Rady Nadzorczej w trakcie roku obrotowego 2020 oraz do dnia sporządzenia sprawozdania przedstawia poniższa tabela:

Tabela nr 2. Zmiany w składzie Rady Nadzorczej w trakcie roku obrotowego 2020 oraz do dnia sporządzenia sprawozdania

Data	Zmiany w składzie Rady Nadzorczej
24 marca 2020 r.	Minister Aktywów Państwowych, działając na podstawie § 23 ust. 1 pkt 1) i 3) Statutu Spółki, odwołał ze składu Rady Nadzorczej Spółki V wspólnej kadencji Agnieszkę Woźniak oraz powołał do składu Rady Nadzorczej Spółki V wspólnej kadencji Andrzeja Śliwkę.
20 kwietnia 2020 r.	Jacek Szyke oraz Marcin Szlenk złożyli oświadczenia o rezygnacji z członkostwa w Radzie Nadzorczej Spółki V wspólnej kadencji, nie podając przyczyn rezygnacji.
27 kwietnia 2020 r.	Beata Chłodzińska złożyła oświadczenie o rezygnacji z członkostwa w Radzie Nadzorczej Spółki V wspólnej kadencji, nie podając przyczyn rezygnacji.
22 maja 2020 r.	Minister Aktywów Państwowych, działając na podstawie § 23 ust. 1 pkt 1) i 3) Statutu Spółki, powołał do składu Rady Nadzorczej Spółki V wspólnej kadencji Andrzeja Kanię.

Data	Zmiany w składzie Rady Nadzorczej
25 maja 2020 r.	Rada Nadzorcza Spółki dokonała wyboru Andrzeja Kania na Przewodniczącego Rady Nadzorczej Spółki V wspólnej kadencji oraz Katarzyny Taczanowskiej na Sekretarza Rady Nadzorczej Spółki V wspólnej kadencji.
5 czerwca 2020 r.	Minister Aktywów Państwowych, działając na podstawie § 23 ust. 1 pkt 1) i 3) Statutu Spółki, odwołał ze składu Rady Nadzorczej Spółki V wspólnej kadencji Jana Płudowskiego oraz powołał do składu Rady Nadzorczej Spółki V wspólnej kadencji Barbarę Piontek.
16 czerwca 2020 r.	Andrzej Śliwka złożył oświadczenie o rezygnacji z członkostwa w Radzie Nadzorczej Spółki V wspólnej kadencji, nie podając przyczyn rezygnacji.
15 lipca 2020 r.	W dniu odbycia Zwyczajnego WZ Spółki zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za ostatni pełny rok obrotowy pełnienia funkcji Członków Rady Nadzorczej Spółki V wspólnej kadencji czyli za rok obrotowy 2019, wygasły mandaty wszystkich Członków Rady Nadzorczej Spółki V wspólnej kadencji.
15 lipca 2020 r.	Minister Aktywów Państwowych, działając na podstawie § 23 ust. 1 pkt 1) i 3) Statutu Spółki, powołał do składu Rady Nadzorczej Spółki VI wspólnej kadencji Andrzeja Kanię, Ryszarda Madziara i Barbarę Piontek.
15 lipca 2020 r.	Zwyczajne WZ Spółki, działając na podstawie § 22 ust. 1 Statutu Spółki, powołało do składu Rady Nadzorczej Spółki VI wspólnej kadencji Grzegorza Peczkisa i Katarzynę Taczanowską.
3 sierpnia 2020 r.	Minister Aktywów Państwowych, działając na podstawie § 23 ust. 1 pkt 1) i 3) Statutu Spółki, powołał do składu Rady Nadzorczej Spółki VI wspólnej kadencji Teresę Famulską.
3 sierpnia 2020 r.	Rada Nadzorcza Spółki VI wspólnej kadencji dokonała wyboru Andrzeja Kania na Przewodniczącego Rady Nadzorczej Spółki VI wspólnej kadencji, Teresy Famulskiej na Wiceprzewodniczącą Rady Nadzorczej Spółki VI wspólnej kadencji oraz Katarzyny Taczanowskiej na Sekretarza Rady Nadzorczej Spółki VI wspólnej kadencji.
12 lutego 2021 r.	Barbara Piontek złożyła oświadczenie o rezygnacji z dniem 28 lutego 2021 r. z członkostwa w Radzie Nadzorczej Spółki VI wspólnej kadencji w związku z objęciem od dnia 01 marca 2021 r. funkcji Prezesa Zarządu Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A.

Poniższa tabela przedstawia skład osobowy Rady Nadzorczej na dzień sporządzenia Sprawozdania.

Tabela nr 3. Skład osobowy Rady Nadzorczej na dzień sporządzenia sprawozdania

Lp.	Imię i nazwisko	Pełniona funkcja
1.	Andrzej Kania	Przewodniczący Rady Nadzorczej
2.	Teresa Famulska	Wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej

Lp.	Imię i nazwisko	Pełniona funkcja
3.	Katarzyna Taczanowska	Sekretarz Rady Nadzorczej
4.	Ryszard Madziar	Członek Rady Nadzorczej
5.	Grzegorz Peczkis	Członek Rady Nadzorczej

3. Informacja o spełnieniu przez Członków Rady Nadzorczej kryteriów niezależności

Określenie „niezależny członek rady nadzorczej” oznacza niezależnego członka rady nadzorczej w rozumieniu *Zalecenia Komisji z dnia 15 lutego 2005 r. dotyczącego roli dyrektorów niewykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek giełdowych i komisji rady (nadzorczej) (2005/162/WE)*, z uwzględnieniem *Dobrych Praktyk 2016*. Co najmniej dwóch członków Rady Nadzorczej powinno spełniać kryteria niezależności w rozumieniu ww. Zalecenia (dalej: niezależni członkowie Rady Nadzorczej).

Członkowie Rady Nadzorczej przekazali Radzie Nadzorczej i Zarządowi Spółki oświadczenia dotyczące spełniania kryteriów niezależności.

Rada Nadzorcza dokonała oceny pod kątem istnienia związków i okoliczności, które mogą wpływać na spełnienie przez danego członka Rady Nadzorczej kryteriów niezależności.

Poniższa tabela przedstawia informację o spełnieniu przez Członków Rady Nadzorczej kryteriów niezależności, o których mowa w zasadzie II.Z.4 *Dobrych Praktyk 2016*, na dzień 31 grudnia 2020 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania.

Tabela nr 4. Spełnienie kryteriów niezależności na dzień 31 grudnia 2020 r. oraz na dzień sporządzenia sprawozdania

Lp.	Imię i nazwisko	Spełnienie kryteriów niezależności na dzień 31 grudnia 2020 r.	Spełnienie kryteriów niezależności na dzień sporządzenia sprawozdania
1.	Andrzej Kania	Nie spełnia kryteriów niezależności	Nie spełnia kryteriów niezależności
2.	Teresa Famulska	Spełnia kryteria niezależności	Spełnia kryteria niezależności
3.	Katarzyna Taczanowska	Nie spełnia kryteriów niezależności	Nie spełnia kryteriów niezależności
4.	Ryszard Madziar	Nie spełnia kryteriów niezależności	Nie spełnia kryteriów niezależności
5.	Grzegorz Peczkis	Spełnia kryteria niezależności	Spełnia kryteria niezależności
6.	Barbara Piontek	Spełnia kryteria niezależności	-

4. Informacja o istotnych zagadnieniach, którymi zajmowała się Rada Nadzorcza, oraz o ilości odbytych posiedzeń i podjętych uchwał

Rada Nadzorcza realizuje swoje zadania w oparciu o szczególne uprawnienia nadane przez Statut Spółki i *Regulamin Rady Nadzorczej TAURON Polska Energia S.A.*, a także zasady ładu korporacyjnego określone w *Dobrych Praktykach 2016*.

W roku obrotowym 2020 Rada Nadzorcza odbyła łącznie 13 posiedzeń oraz podjęła 107 uchwał. W trakcie 9 posiedzeń uczestniczyli wszyscy Członkowie Rady Nadzorczej. Podczas pozostałych 5 posiedzeń pojedyncze nieobecności Członków Rady Nadzorczej zostały usprawiedliwione stosownymi uchwałami Rady Nadzorczej. W związku z trwającą w 2020 r. pandemią wirusa SARS-CoV-2, ze względów bezpieczeństwa Członkowie Rady Nadzorczej mieli możliwość uczestnictwa w posiedzeniach przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość.

Realizując swoje kompetencje Rada Nadzorcza sprawowała stały nadzór nad działalnością TAURON Polska Energia S.A. we wszystkich dziedzinach jej działalności, a w szczególności nad realizacją *Strategii Grupy TAURON na lata 2016-2025*, z uwzględnieniem *Aktualizacji kierunków strategicznych w Strategii Grupy TAURON na lata 2016-2025*, przyjętej w dniu 27 maja 2019 r., w tym: celów, kierunków i inicjatyw strategicznych, osiąganymi wynikami ekonomiczno-finansowymi Spółki oraz Grupy Kapitałowej TAURON oraz wykonaniem planu rzeczowo-finansowego, realizacją kluczowych dla Grupy Kapitałowej TAURON inwestycji strategicznych, z uwzględnieniem harmonogramów ich realizacji, a także prawidłowością i efektywnością wydatkowania środków pieniężnych związanych z realizowanymi przez Zarząd Spółki inwestycjami.

W zakresie swoich działań, Rada Nadzorcza aktywnie wspierała Zarząd w realizacji celów strategicznych Spółki, rozpatrywała wnioski Zarządu dotyczące kwestii wymagających zgody Rady Nadzorczej, a także zapoznawała się z innymi sprawami przedstawianymi przez Zarząd.

Działania związane z postępowaniem kwalifikacyjnym na stanowiska Członków Zarządu Spółki VI wspólnej kadencji

W związku z upływem w 2020 r. V wspólnej kadencji Zarządu TAURON Polska Energia S.A., Rada Nadzorcza, działając w ramach swych kompetencji:

- 1) przyjęła „Regulamin postępowania kwalifikacyjnego na stanowiska Członków Zarządu TAURON Polska Energia S.A. z siedzibą w Katowicach”,
- 2) ogłosiła i przeprowadziła postępowanie kwalifikacyjne na stanowiska: Prezesa i Wiceprezesów Zarządu TAURON Polska Energia S.A.,
- 3) zakwalifikowała kandydatów do udziału w kolejnym etapie postępowania kwalifikacyjnego na stanowiska w składzie Zarządu Spółki VI wspólnej kadencji, obejmującym rozmowy kwalifikacyjne,
- 4) zakończyła postępowanie kwalifikacyjne na stanowiska w składzie Zarządu TAURON Polska Energia S.A. VI wspólnej kadencji, wyłaniając najlepszych kandydatów,
- 5) odwołała Członków Zarządu ze składu Zarządu TAURON Polska Energia S.A. V wspólnej kadencji,
- 6) powołała Członków Zarządu do składu Zarządu TAURON Polska Energia S.A. VI wspólnej kadencji,
- 7) zawarła umowy o świadczenie usług zarządzania z powołanymi Członkami Zarządu Spółki na nową VI wspólną kadencję.

Po przeprowadzeniu powyższych czynności Rada Nadzorcza zakończyła prace związane z postępowaniem kwalifikacyjnym na stanowiska Członków Zarządu Spółki VI wspólnej kadencji.

Tabela nr 5. Główne zagadnienia, którymi zajmowała się Rada Nadzorcza podczas posiedzeń w 2020 r.

Główne zagadnienia, którymi zajmowała się Rada Nadzorcza podczas posiedzeń w 2020 r.

W zakresie swych kompetencji opiniodawczych / oceniających

1. przyjęła *Procedurę okresowej oceny Transakcji zawartej z Podmiotami powiązanymi*,
2. dokonała oceny *Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej TAURON Polska Energia S.A. za rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku zgodnego z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską*, w zakresie jego zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym,
3. dokonała oceny *Sprawozdania finansowego TAURON Polska Energia S.A. za rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku zgodnego z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską*, w zakresie jego zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym,
4. dokonała oceny wniosku Zarządu do Walnego Zgromadzenia TAURON Polska Energia S.A. dotyczącego pokrycia straty netto za rok obrotowy 2019,
5. dokonała oceny *Sprawozdania Zarządu z działalności TAURON Polska Energia S.A. oraz Grupy Kapitałowej TAURON za rok obrotowy 2019 i Sprawozdania na temat informacji niefinansowych Grupy Kapitałowej TAURON za 2019 rok*,

Główne zagadnienia, którymi zajmowała się Rada Nadzorcza podczas posiedzeń w 2020 r.

6. przyjęła Sprawozdanie Rady Nadzorczej z oceny *Sprawozdania finansowego TAURON Polska Energia S.A., Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej TAURON, Sprawozdania Zarządu z działalności TAURON Polska Energia S.A. oraz Grupy Kapitałowej TAURON za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2019 r. oraz wniosku Zarządu dotyczącego pokrycia straty netto za rok obrotowy 2019,*
7. pozytywnie zaopiniowała *Sprawozdanie TAURON Polska Energia S.A. dotyczące wydatków reprezentacyjnych, wydatków na usługi prawne, usługi marketingowe, usługi public relations i komunikacji społecznej oraz na usługi doradztwa związanego z zarządzaniem poniesionych w 2019 roku,*
8. pozytywnie zaopiniowała Raport Roczny z realizacji Planu prowadzenia działalności sponsoringowej przez Grupę TAURON w roku 2019,
9. zatwierdziła *Sprawozdanie Zarządu TAURON Polska Energia S.A. z nadzoru nad realizacją projektów inwestycyjnych w Grupie TAURON w roku 2019,*
10. przyjęła *Sprawozdanie Rady Nadzorczej TAURON Polska Energia S.A. z nadzoru realizacji przez Zarząd inwestycji w tym zakupu aktywów trwałych w roku 2019 oraz pozytywnie opiniowała i nie zgłosiła zastrzeżeń co do prawidłowości i efektywności wydatkowania środków pieniężnych związanych z zakupem aktywów trwałych,*
11. pozytywnie zaopiniowała wniosek Zarządu do Walnego Zgromadzenia o dokonanie zmian w Statucie TAURON Polska Energia S.A.,
12. przyjęła Raport z oceny dojrzałości procesowej wybranych procesów Grupy TAURON,
13. przyjęła Koncepcję programu optymalizacji struktury Grupy TAURON,
14. przyjęła Raport z przeglądu portfela projektów, kierunków i zakresu prac w obszarze badawczo-rozwojowym pod kątem racjonalizacji wydatków wraz z rekomendacją zmian.

W zakresie swych kompetencji stanowiących

1. przyjęła *Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej TAURON Polska Energia S.A. w roku obrotowym 2019, zawierające w swej treści:*
 - 1) ocenę sytuacji Spółki, z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego, obejmującej wszystkie istotne mechanizmy kontrolne, w tym zwłaszcza dotyczące raportowania finansowego i działalności operacyjnej,
 - 2) ocenę sposobu wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, określonych w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych,
 - 3) ocenę racjonalności prowadzonej przez Spółkę polityki w zakresie działalności sponsoringowej, charytatywnej lub innej o zbliżonym charakterze,
 - 4) ocenę spełniania kryteriów niezależności przez Członków Rady Nadzorczej,
2. zatwierdziła *Plan rzeczowo-finansowy Grupy TAURON na 2020 rok oraz Plan rzeczowo-finansowy TAURON Polska Energia S.A. na 2020 rok,*
3. przyjęła zaktualizowany *Regulamin Rady Nadzorczej TAURON Polska Energia S.A.,*
4. dokonała wyboru Przewodniczącego, Wiceprzewodniczącego i Sekretarza Rady Nadzorczej TAURON Polska Energia S.A. w związku z rozpoczęciem nowej kadencji,
5. powołała do Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń, Komitetu Audytu i Komitetu Strategii nowych członków w związku z rozpoczęciem nowej kadencji,
6. przyjęła tekst jednolity *Statutu TAURON Polska Energia S.A.,*
7. zatwierdziła nowy *Regulamin Organizacyjny TAURON Polska Energia S.A.,*
8. wyrażała zgodę na zawarcie umów na usługi prawne, usługi marketingowe, usługi w zakresie stosunków międzyludzkich (public relations) i komunikacji społecznej oraz usługi doradztwa związanego z zarządzaniem, jeżeli wysokość wynagrodzenia przewidzianego za świadczone usługi łącznie w danej umowie lub innych umowach zawieranych z tym samym podmiotem przekraczała 500 tys. zł netto, w stosunku rocznym,

Główne zagadnienia, którymi zajmowała się Rada Nadzorcza podczas posiedzeń w 2020 r.

9. określała sposób wykonywania prawa głosu na Walnych Zgromadzeniach / Zgromadzeniach Wspólników spółek wobec których TAURON Polska Energia S.A. jest przedsiębiorcą dominującym w rozumieniu art. 4 pkt 3 ustawy z dnia 16 lutego 2017 r. o ochronie konkurencji i konsumentów w sprawach, w tym w sprawach dotyczących: zmiany statutów / umów, nabycia składników aktywów trwałych, zmiany zasad wynagradzania członków zarządów i rad nadzorczych, podwyższenia kapitału zakładowego, połączenia spółek,
10. przyjęła *Ramowy plan pracy Rady Nadzorczej TAURON Polska Energia S.A. na 2020 rok.*

W zakresie współpracy z firmą audytorską Ernst & Young Audit Polska sp. z o.o. sp.k.

1. zapoznała się z wnioskami i wynikami z badania sprawozdania finansowego TAURON oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej TAURON za rok zakończony 31 grudnia 2019 r., jak również sprawozdaniem dodatkowym sporządzonym dla Komitetu Audytu,
2. spotkała się z biegłym rewidentem celem omówienia wyników badania sprawozdania finansowego Spółki oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej TAURON za rok obrotowy 2019 i 2020,

W zakresie nadzoru nad bieżącą działalnością Spółki i Grupy TAURON

1. analizowała bieżącą sytuację ekonomiczno-finansową Spółki oraz Grupy Kapitałowej TAURON, w tym realizację planu rzeczowo-finansowego, zadłużenie, wykorzystanie potencjału wytwórczego, procesu odtwarzania majątku oraz prognozowane przychody i zyski w poszczególnych obszarach działalności,
2. monitorowała działalność Komitetów Rady Nadzorczej,
3. zapoznawała się z bieżącymi informacjami dotyczącymi kluczowych ryzyk korporacyjnych i specyficznych w Grupie TAURON,
4. zapoznawała się z bieżącymi informacjami dotyczącymi stanu realizacji strategicznych projektów inwestycyjnych,
5. zapoznawała się z bieżącymi informacjami dotyczącymi zakończonych i prowadzonych zadań audytowych w Grupie TAURON,
6. zapoznawała się z informacjami na temat emisji obligacji wewnątrzgrupowych i rozporządzania nimi,
7. zapoznawała się z informacjami o dostosowaniu jednostek wytwórczych w Grupie TAURON do konkluzji BAT,
8. zapoznawała się z bieżącymi informacjami dotyczącymi obszaru zarządzania zgodnością,
9. zapoznawała się z bieżącymi informacjami dotyczącymi sporów sądowych spółki Polska Energia - Pierwsza Kompania Handlowa sp. z o.o.,
10. zapoznawała się z bieżącą informacją Zarządu dotyczącą wpływu zagrożenia epidemiologicznego związanego SARS COV – 2 na działalność i sytuację Grupy Kapitałowej TAURON Polska Energia S.A.,
11. zapoznawała się z działalnością Grupy TAURON w zakresie badań, rozwoju i innowacji w kontekście efektów dotychczas prowadzonych prac oraz prognozowanych korzyści w najbliższych latach,
12. monitorowała tematykę objętą porządkiem obrad Walnych Zgromadzeń / Zgromadzeń Wspólników spółek, w których TAURON posiada akcje / udziały,
13. monitorowała nabywanie/obejmowanie przez TAURON i spółki Grupy TAURON akcji/udziałów w innych spółkach prawa handlowego,
14. monitorowała proces realizacji dialogu społecznego w Spółce i Grupie Kapitałowej TAURON,
15. zapoznała się z aktualną sytuacją dotyczącą postępowania w Sądzie Arbitrażowym przy Krajowej Izbie Gospodarczej w Warszawie w sprawie powództwa Abener Energia S.A. przeciwko Elektrociepłowni Stalowa Wola,

Główne zagadnienia, którymi zajmowała się Rada Nadzorcza podczas posiedzeń w 2020 r.

16. zapoznała się z informacją dotyczącą ponoszonych wydatków na usługi doradcze w TAURON i Grupie Kapitałowej w okresie od 2017 r. do 31 października 2020 r. w rozbiciu na doradztwo biznesowe i strategiczne, doradztwo prawne, usługi audytorskie, doradztwo podatkowe oraz pozostałe,

W zakresie swych kompetencji dotyczących Zarządu

1. dokonała zmiany uchwały nr 94/IV/2016 Rady Nadzorczej TAURON Polska Energia S.A. z dnia 19 grudnia 2016 r. w sprawie kształtowania wynagrodzeń Członków Zarządu TAURON Polska Energia S.A.,
2. w związku z przyjętym systemem wynagradzania uszczegółowiła cele zarządcze dla Członków Zarządu Spółki do realizacji w 2020 r. wraz z określeniem wag tych celów oraz obiektywnych kryteriów ich realizacji i rozliczania,
3. skierowała wniosek do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia dotyczący udzielenia absolutorium Członkom Zarządu Spółki z wykonania przez nich obowiązków pełnionych w roku obrotowym 2019,
4. zaopiniowała wniosku do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia TAURON Polska Energia S.A. o przyjęcie *Polityki Wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej w TAURON Polska Energia S.A.*,
5. odwołała Członków Zarządu ze składu Zarządu TAURON Polska Energia S.A. V wspólnej kadencji,
6. na podstawie przeprowadzonego postępowania kwalifikacyjnego powołała Członków Zarządu do składu Zarządu TAURON Polska Energia S.A. nowej VI wspólnej kadencji,
7. przeprowadziła analizę poziomu wykonania celów zarządczych i ustaliła wysokość należnej wypłaty Wynagrodzenia Zmiennego dla Członków Zarządu Spółki za 2019 r.,

W zakresie nadzoru nad prawidłowością i efektywnością wydatkowania środków pieniężnych związanych z realizowaniem przez Zarząd Spółki inwestycji, w tym zakupu aktywów trwałych

1. wyraziła zgodę na zwrotne nabycie przez TAURON Polska Energia S.A. od Izby Rozliczeniowej Giełd Towarowych S.A. składników aktywów trwałych w postaci uprawnień do emisji CO2 o wartości przekraczającej wartość 100 000 000 zł.,
2. zmieniła Uchwałę Rady Nadzorczej nr 91/V/2019 z dnia 16 grudnia 2019 r. dotyczącą wyrażenia zgody na zaciągnięcie zobowiązań warunkowych w formie gwarancji bankowych,
3. wyraziła zgodę na zawarcie z Funduszami Inwestycyjnymi reprezentowanymi przez Polski Fundusz Rozwoju S.A. i spółką Nowe Jaworzno Grupa TAURON sp. z o. o. aneksów do Umowy Inwestycyjnej i Umowy Wspólników oraz warunkowej umowy sprzedaży udziałów Funduszy w spółce Nowe Jaworzno Grupa TAURON sp. z o. o.,
4. zapoznawała się z bieżącą informacją dotyczącą realizacji projektu inwestycyjnego obejmującego budowę bloku energetycznego o mocy 910 MWe na parametry nadkrytyczne w Jaworznie,
5. zapoznawała się z bieżącą informacją dotyczącą realizacji projektu inwestycyjnego obejmującego budowę bloku gazowo-parowego o mocy 449 MWe wraz z członem ciepłowniczym o mocy 240 MWt w Stalowej Woli,
6. wyraziła zgodę na zawarcie z Funduszami Inwestycyjnymi reprezentowanymi przez Polski Fundusz Rozwoju S.A. i spółką Nowe Jaworzno Grupa TAURON sp. z o. o. aneksów do Umowy Inwestycyjnej i Umowy Wspólników oraz warunkowej umowy sprzedaży udziałów Funduszy,
7. zapoznała się z informacją dotyczącą rozwoju Grupy TAURON w zakresie realizacji projektów OZE,
8. wyraziła zgodę na zawarcie z Funduszami Inwestycyjnymi reprezentowanymi przez Polski Fundusz Rozwoju S.A. i spółką Nowe Jaworzno Grupa TAURON sp. z o. o. aneksu nr 7 do umowy Wspólników,

Rada Nadzorcza nie zgłaszała zastrzeżeń, co do prawidłowości i efektywności wydatkowania środków pieniężnych związanych z realizowaniem przez Zarząd Spółki inwestycji w roku obrotowym 2020, w tym zakupu aktywów trwałych.

5. Informacja o wykonaniu uchwał Walnego Zgromadzenia odnoszących się do działalności Rady Nadzorczej

W roku obrotowym 2020, w wykonaniu Uchwały nr 5 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia spółki TAURON Polska Energia S.A. z dnia 15 grudnia 2016 r. w sprawie zasad kształtowania wynagrodzeń Członków Zarządu (z późn.zm.), Rada Nadzorcza wyznaczyła szczegółowe Cele Zarządcze dla Członków Zarządu TAURON Polska Energia S.A. do realizacji w 2020 r. wraz z określeniem wag tych celów oraz obiektywnych i mierzalnych kryteriów ich realizacji i rozliczania.

6. Komitety Rady Nadzorczej

Realizując rekomendacje i zasady określone w *Dobrych Praktykach 2016*, w roku obrotowym 2020 działalność Rady Nadzorczej była wspierana przez następujące Komitety: Komitet Audytu, Komitet Nominacji i Wynagrodzeń oraz Komitet Strategii.

Komitety Rady Nadzorczej są organami doradczymi i opiniotwórczymi, które działają kolegiально i pełnią funkcje pomocnicze oraz doradcze wobec Rady Nadzorczej. Zadania Komitetów Rady Nadzorczej są realizowane poprzez przedstawianie Radzie Nadzorczej wniosków, rekomendacji, opinii i sprawozdań dotyczących zakresu ich zadań.

Poniższa tabela przedstawia zadania i kompetencje Komitetów Rady Nadzorczej.

Tabela nr 6. Zadania i kompetencje Komitetów Rady Nadzorczej

Zadania i kompetencje Komitetów Rady Nadzorczej

Komitet Audytu

1. Monitorowanie procesu sprawozdawczości finansowej w Spółce, skuteczności systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz audytu wewnętrznego, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej, wykonywania czynności rewizji finansowej, w szczególności przeprowadzania przez firmę audytorską badania, z uwzględnieniem wszelkich wniosków i ustaleń Komisji Nadzoru Audytowego wynikających z kontroli przeprowadzonej w firmie audytorskiej.
2. Kontrolowanie i monitorowanie niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej, w szczególności w przypadku, gdy na rzecz Spółki świadczone są przez firmę audytorską inne usługi niż badanie.
3. Dokonywanie oceny niezależności biegłego rewidenta oraz wyrażanie zgody na świadczenie przez niego dozwolonych usług niebędących badaniem w Spółce.
4. Opracowywanie polityki wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania.
5. Opracowywanie polityki świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem.
6. Określanie procedury wyboru firmy audytorskiej przez Spółkę.
7. Przedstawianie Radzie Nadzorczej na potrzeby wyboru firmy audytorskiej przeprowadzającej ustawowe badanie lub przegląd sprawozdań finansowych rekomendacji, o której mowa w art. 130 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym oraz w art. 16 ust. 2 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 537/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie szczegółowych wymogów dotyczących ustawowych badań sprawozdań finansowych jednostek interesu publicznego (...), zgodnie z politykami, o których mowa powyżej w pkt 4 i 5.
8. Informowanie Rady Nadzorczej o wynikach badania oraz wyjaśnianie, w jaki sposób badanie to przyczyniło się do rzetelności sprawozdawczości finansowej w Spółce, a także jaka była rola Komitetu Audytu w procesie badania.
9. Przedkładanie zaleceń mających na celu zapewnienie rzetelności procesu sprawozdawczości finansowej w Spółce.
10. Wykonywanie innych czynności przypisanych do obowiązków komitetów audytu mocą Ustawy, Rozporządzenia i ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Komitet Nominacji i Wynagrodzeń

Zadania i kompetencje Komitetów Rady Nadzorczej

1. Rekomendowanie Radzie Nadzorczej procedury przeprowadzenia postępowań kwalifikacyjnych na stanowiska Członków Zarządu Spółki.
2. Ocena kandydatur na Członków Zarządu Spółki oraz przedstawianie Radzie Nadzorczej opinii w tym zakresie.
3. Rekomendowanie Radzie Nadzorczej formy oraz treści umów zawieranych z Członkami Zarządu Spółki.
4. Rekomendowanie Radzie Nadzorczej systemu wynagradzania i premiowania Członków Zarządu Spółki.
5. Rekomendowanie Radzie Nadzorczej konieczności zawieszenia Członka Zarządu Spółki z ważnych powodów.
6. Rekomendowanie Radzie Nadzorczej konieczności delegowania Członka Rady Nadzorczej do czasowego wykonywania czynności Członków Zarządu Spółki, którzy nie mogą sprawować swoich czynności wraz z propozycją wynagradzania.

Komitet Strategii

1. Ocena Strategii Korporacyjnej Grupy TAURON oraz przedstawianie wyników tej oceny Radzie Nadzorczej.
2. Rekomendowanie Radzie Nadzorczej zakresu i terminów przedkładania przez Zarząd Spółki strategicznych planów wieloletnich.
3. Ocena wpływu planowanych i podejmowanych inwestycji strategicznych na kształt aktywów Spółki.
4. Monitorowanie realizacji strategicznych zadań inwestycyjnych.
5. Ocena działań dotyczących dysponowania istotnymi aktywami Spółki.
6. Opiniowanie dokumentów o charakterze strategicznym, przedkładanych Radzie Nadzorczej przez Zarząd Spółki.

W skład Komitetów Rady Nadzorczej wchodzi od 3 do 5 członków, za wyjątkiem Komitetu Strategii w skład którego może wchodzić od 3 do 7 członków.

Skład Komitetu Audytu Rady Nadzorczej jest zgodny z wymogami określonymi w art. 129 ust. 3 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym. Większość Członków Komitetu Audytu spełnia ustawowe wymogi co do niezależności, w tym Przewodnicząca Komitetu Audytu, która również posiada wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości oraz badania sprawozdań finansowych. Jeden z Członków Komitetu Audytu posiada wiedzę i umiejętności z zakresu energetyki, tj. branży w której działa Spółka.

Członkowie Komitetów Rady Nadzorczej wybrali ze swego grona Przewodniczących, którzy kierują pracami danego Komitetu oraz sprawują nadzór nad przygotowaniem porządków obrad, opracowywaniem i przekazywaniem pozostałym członkom Komitetu dokumentów oraz sporządzaniem protokołów z posiedzeń.

Poniższa tabela przedstawia skład osobowy Komitetów Rady Nadzorczej na dzień 31 grudnia 2020 r.

Tabela nr 7. Skład osobowy Komitetów Rady Nadzorczej na dzień 31 grudnia 2020 r.

Lp.	Imię i nazwisko	Komitet Audytu	Komitet Nominacji i Wynagrodzeń	Komitet Strategii
1.	Andrzej Kania	-	Przewodniczący	-
2.	Teresa Famulska	Przewodnicząca	-	-
3.	Katarzyna Taczanowska	Członek	-	-
4.	Ryszard Madziar	-	Członek	Członek
5.	Grzegorz Peczkis	Członek	-	Przewodniczący
6.	Barbara Piontek	-	Członek	Członek

Poniższa tabela przedstawia skład osobowy Komitetów Rady Nadzorczej na dzień sporządzenia niniejszego Sprawozdania.

Tabela nr 8. Skład osobowy Komitetów Rady Nadzorczej na dzień sporządzenia Sprawozdania

Lp.	Imię i nazwisko	Komitet Audytu	Komitet Nominacji i Wynagrodzeń	Komitet Strategii
1.	Andrzej Kania	-	Przewodniczący	Członek
2.	Teresa Famulska	Przewodnicząca	-	-
3.	Katarzyna Taczanowska	Członek	-	-
4.	Ryszard Madziar	-	Członek	Członek
5.	Grzegorz Peczkis	Członek	Członek	Przewodniczący

W roku obrotowym 2020:

- Komitet Audytu odbył łącznie 9 posiedzeń i podjął 21 uchwał,
- Komitet Nominacji i Wynagrodzeń odbył łącznie 5 posiedzeń i podjął 13 uchwał,
- Komitet Strategii odbył łącznie 7 posiedzeń i podjął 7 uchwał, w tym 1 posiedzenie na terenie spółek Grupy Kapitałowej.

Tabela nr 9. Główne zagadnienia, którymi zajmowały się Komitety Rady Nadzorczej podczas posiedzeń w 2020 r.

Główne zagadnienia, którymi zajmowały się Komitety Rady Nadzorczej podczas posiedzeń w 2020 r.

Komitet Audytu

1. współpracował z biegłym rewidentem w zakresie:
 - badania sprawozdania finansowego Spółki i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za rok obrotowy 2019 (omówienie sprawozdania biegłego rewidenta z przeprowadzonego badania, omówienie dodatkowego sprawozdania sporządzonego przez biegłego rewidenta dla Komitetu Audytu, zapoznanie się z oświadczeniem o spełnieniu wymogów niezależności przez firmę audytorską oraz członków zespołu wykonujących czynności rewizji finansowej oraz informacji o niewykonywaniu usług niebędących usługami rewizji finansowej przez firmę audytorską na rzecz Spółki i spółek Grupy TAURON),
 - przeglądu śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego Spółki oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za I półrocze 2020 r. (omówienie wyników przeglądu oraz zapoznanie się z oświadczeniem o pozostawaniu w stosunku niezależności od badanej jednostki w okresie od daty złożenia poprzedniego oświadczenia o niezależności),
 - procesu badania sprawozdania finansowego Spółki i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za rok obrotowy 2020 (omówienie ogólnych założeń procesu badania, strategii badania oraz raportowania pozafinansowego, jak również wyników wstępnego badania w Spółce i spółkach zależnych),
2. monitorował proces sprawozdawczości finansowej, w tym dokonał analizy rzetelności informacji finansowych przedstawianych przez Spółkę, w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym oraz przedstawił Radzie Nadzorczej rekomendację z dokonanej oceny informacji zawartych w następujących dokumentach:
 - *Sprawozdaniu finansowym TAURON Polska Energia S.A. za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2019 r. zgodnym z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską,*
 - *Wniosku Zarządu do Walnego Zgromadzenia dotyczącego pokrycia straty netto za rok obrotowy 2019,*
 - *Skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy Kapitałowej TAURON Polska Energia S.A. za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2019 r. zgodnym z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską,*
 - *Sprawozdaniu Zarządu z działalności TAURON Polska Energia S.A. oraz Grupy Kapitałowej TAURON Polska Energia S.A. za rok 2019 i Sprawozdaniu na temat informacji niefinansowych Grupy Kapitałowej TAURON za 2019 r.,*

- *Rozszerzonym skonsolidowanym raporcie kwartalnym Grupy Kapitałowej TAURON Polska Energia S.A. za I kwartał 2020 r.,*
 - *Rozszerzonym skonsolidowanym raporcie półrocznym Grupy Kapitałowej TAURON Polska Energia S.A. za I półrocze 2020 r.,*
 - *Rozszerzonym skonsolidowanym raporcie kwartalnym Grupy Kapitałowej TAURON Polska Energia S.A. za III kwartał 2020 r.,*
3. przedstawił Radzie Nadzorczej pozytywną ocenę niezależności procesu rewizji finansowej, w oparciu o oświadczenie o niezależności firmy audytorskiej oraz członków zespołu wykonujących czynności rewizji finansowej jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowe Spółki i Grupy TAURON za rok obrotowy 2019, informację o wykonywaniu usług nie będących usługami rewizji finansowej przez firmę audytorską oraz inne spółki z sieci na rzecz Spółki i spółek Grupy TAURON, jak również oświadczenie, że nie były świadczone przez firmę audytorską oraz inne spółki z sieci zabronione usługi niebędące czynnościami rewizji finansowej,
 4. zarekomendował Radzie Nadzorczej pozytywną ocenę sytuacji Spółki, z uwzględnieniem oceny skuteczności systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego,
 5. analizował wyniki finansowe Grupy TAURON i TAURON Polska Energia S.A. za 2019 r., za I kwartał 2020 r., za I półrocze 2020 r. oraz za III kwartał 2020 r.,
 6. zaktualizował Politykę wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania i przeglądu sprawozdania finansowego oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego TAURON Polska Energia S.A.,
 7. zaktualizował Procedurę wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania i przeglądu sprawozdania finansowego oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego TAURON Polska Energia S.A.,
 8. zweryfikował Politykę świadczenia w Grupie TAURON przez firmę audytorską dozwolonych usług niebędących badaniem, pod kątem potrzeby jej aktualizacji,
 9. zapoznał się i dokonał oceny nowego brzmienia Polityki rachunkowości Grupy Kapitałowej TAURON Polska Energia S.A.,
 10. zapoznał się z informacją dotyczącą wykonania czynności wynikających z Procedury w zakresie zapewnienia w ramach Grupy TAURON przestrzegania wymogu niezależności firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie i przegląd sprawozdań finansowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych TAURON Polska Energia S.A.,
 11. omówił procedurę związaną z wyborem firmy audytorskiej do badania sprawozdań finansowych na kolejny okres rozpoczynający się od 2022 r.,
 12. monitorował zagadnienia z obszaru audytu wewnętrznego i systemów kontroli wewnętrznej, w szczególności omawiał realizację rocznego *Planu Audytu dla Grupy TAURON na 2019 rok*, realizację w poszczególnych kwartałach planu zadań audytowych w Grupie TAURON przyjętych na 2020 r. oraz kontroli doraźnych,
 13. analizował wyniki kontroli zgodności procedury zakupów środków ochronnych realizowanych przez TAURON Polska Energia S.A.,
 14. analizował wyniki przeglądu procesu zawierania umów na usługi w obszarze badań i rozwoju w okresie od stycznia 2018 r. do sierpnia 2019 r. oraz audytu z przeglądu procesów dotyczących współpracy ze startupami w Grupie TAURON.,
 15. monitorował postęp prac nad wdrożeniem oceny skuteczności systemu kontroli wewnętrznej (SKW) w Grupie TAURON w ramach I linii obrony,
 16. analizował oraz dokonywał kwartalnej oceny zarządzania ryzykiem, w tym kluczowych ryzyk korporacyjnych i specyficznych w Grupie TAURON dotyczących: finansów i kredytów, handlu, pracowników i kultury organizacyjnej, klientów i kontrahentów, compliance, otoczenia oraz technologii i infrastruktury,
 17. zapoznał się z informacją dotyczącą stosowania w Spółce Wytycznych ESMA w sprawie określonych aspektów wymogów dyrektywy MIFID II z dnia 5 czerwca 2020 r. oraz Wytycznych Komisji Nadzoru Finansowego z dnia 27 maja 2014 r.,
 18. zapoznawał się i analizował informacje z zakresu obszaru zarządzania zgodnością (compliance) w Grupie TAURON (w tym: omówił *Raport Zgodności TAURON Polska Energia S.A. za 2019 r., Politykę Zgodności Grupy TAURON* oraz *Plan Zgodności Grupy TAURON na 2020 r.*),
 19. zarekomendował Radzie Nadzorczej przyjęcie Procedury okresowej oceny Transakcji zawartych z Podmiotami powiązаныmi oraz jej nowego brzmienia, w związku z potrzebą aktualizacji,
-

20. zapoznał się ze Sprawozdaniem z okresowej oceny Transakcji zawartych z Podmiotami powiązаныmi za okres od 29 listopada 2019 r. do 30 czerwca 2020 r.,
21. analizował uczestnictwo spółek Grupy TAURON w organizacjach branżowych za 2019 r., z uwzględnieniem okresu obejmującego lata 2016 - 2019 oraz planu na 2020 r., jak również kosztów członkostwa poszczególnych spółek Grupy TAURON,
22. zapoznawał się z kwartalnymi informacjami z zakresu obszaru zakupów, obejmującymi w szczególności: wyniki postępowań o udzielenie zamówień (analiza wybranych postępowań publicznych i niepublicznych w spółkach Grupy TAURON), w tym z wykazami zamówień udzielonych z wolnej ręki przez poszczególne spółki Grupy TAURON, wykazami zamówień udzielonych w trybie awaryjnym w 2020 r., ze szczególnym uwzględnieniem udzielonych zamówień w związku z epidemią COVID-19.,
23. dokonał analizy i oceny zmian do Regulaminu Udzielania Zamówień w Grupie TAURON oraz celów zarządczych (KPI) z obszaru zamówień, wyznaczanych do realizacji przez osoby zajmujące stanowiska menadżerskie (n-1) w spółka Grupy TAURON,
24. zapoznał się z działalnością spółki Magenta Grupa TAURON sp. z o.o. i celowością jej połączenia z TAURON Dystrybucja Serwis S.A.,
25. realizował zadania powierzone przez Radę Nadzorczą, obejmującą analizę i ocenę określonych czynności prawnych dokonanych przez Spółkę, co do ich zgodności z obowiązującymi przepisami prawa oraz regulacjami wewnętrznymi,
26. przyjął i przedłożył Radzie Nadzorczej *Sprawozdanie z działalności Komitetu Audytu Rady Nadzorczej TAURON Polska Energia S.A. w roku obrotowym 2019*,
27. przyjął *Plan pracy Komitetu Audytu Rady Nadzorczej TAURON Polska Energia S.A. na 2021 rok i przedłożył Radzie Nadzorczej.*

Komitet Nominacji i Wynagrodzeń

1. zarekomendował Radzie Nadzorczej zmianę uchwały Nr 94/IV/2016 Rady Nadzorczej Spółki z dnia 19 grudnia 2016 r. w sprawie kształtowania wynagrodzeń Członków Zarządu TAURON Polska Energia S.A. w zakresie aktualizacji Celów Zarządczych oraz przyznania Członkom Zarządu świadczenia obejmującego finansowanie przez Spółkę składek z tytułu uczestnictwa w pracowniczym programie emerytalnym,
2. zarekomendował Radzie Nadzorczej zawarcie z Członkami Zarządu TAURON Polska Energia S.A. Aneksów do umów o świadczenie usług zarządzania,
3. zarekomendował Radzie Nadzorczej przyjęcie uszczegółowienia Celów Zarządczych dla Członków Zarządu TAURON Polska Energia S.A. V wspólnej kadencji do realizacji w 2020 r. wraz z określeniem wag tych celów oraz obiektywnych i mierzalnych kryteriów ich realizacji i rozliczania,
4. przyjął i przedłożył Radzie Nadzorczej *Sprawozdanie z działalności Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń Rady Nadzorczej TAURON Polska Energia S.A. w roku obrotowym 2019*,
5. zarekomendował Radzie Nadzorczej przyjęcie Regulaminu postępowania kwalifikacyjnego na stanowiska Członków Zarządu TAURON Polska Energia S.A. z siedzibą w Katowicach,
6. zarekomendował Radzie Nadzorczej ogłoszenie i przeprowadzenie postępowania kwalifikacyjnego na stanowisko Prezesa i Wiceprezesów Zarządu TAURON Polska Energia S.A. nowej VI kadencji,
7. dokonał otwarcia i weryfikacji zgłoszeń pod względem spełniania wymogów formalnych przez kandydatów w postępowaniu kwalifikacyjnym na poszczególne stanowiska w Zarządzie TAURON Polska Energia S.A. VI wspólnej kadencji.,
8. przeprowadził analizę i ocenę wskaźników warunkujących przyznanie premii rocznej za 2019 r. dla Członków Zarządu i przedstawił Radzie Nadzorczej stosowne rekomendacje, w tym dotyczące wysokości wypłaty Wynagrodzenia Zmiennego należnego Członkom Zarządu za 2019 r.,
9. zarekomendował Radzie Nadzorczej ustalenie szczegółowych Celów Zarządczych dla Członków Zarządu nowej VI kadencji TAURON Polska Energia S.A. do realizacji w 2020 r. wraz z określeniem wag tych celów oraz obiektywnych i mierzalnych kryteriów ich realizacji i rozliczania,
10. analizował kwartalne informacje dotyczące prawidłowości wykonywania obowiązków przez Członków Zarządu TAURON wynikających z zawartych umów o świadczenie usług zarządzania.

Komitet Strategii

1. przyjął oraz przedłożył Radzie Nadzorczej *Sprawozdanie z działalności Komitetu Strategii Rady Nadzorczej TAURON Polska Energia S.A. w roku obrotowym 2019*,
2. przyjął *Ramowy plan pracy Komitetu Strategii Rady Nadzorczej TAURON Polska Energia S.A. w I półroczu 2020 roku*,
3. wizytował budowę szybu Grzegorz w Zakładzie Górniczym Sobieski w Jaworznie zapoznając się ze stanem jej realizacji,
4. zapoznawał się z działalnością i funkcjonowaniem Obszaru Wydobycie, ze szczególnym uwzględnieniem: wyników ekonomiczno-finansowych spółki wraz z przedstawieniem wielkości wydobycia w rozbiciu na poszczególne zakłady wydobywcze, informacji na temat zagrożeń i kosztów działań profilaktycznych związanych z pandemią COVID-19, a także wyników realizacji Programu Naprawczego oraz kierunków dalszej optymalizacji Obszaru Wydobycia,
5. omówił zagadnienia dotyczące zapotrzebowania Obszaru Wytwarzanie na węgiel, w tym: zużycia węgla w latach 2017, 2018, 2019 z podziałem na zasoby własne i zakupy zewnętrzne, parametry jakościowe węgla Obszaru Wydobycie a potrzeby jakościowe Obszaru Wytwarzanie, zapotrzebowanie na węgiel Obszaru Wytwarzanie w latach 2020-2030 w rozbiciu na poszczególne lata i możliwości pokrycia zapotrzebowania przez Obszar Wydobycie oraz program likwidacji bloków w latach 2020-2030 z rozbiciem na poszczególne lata i bloki,
6. zapoznał się z informacją dotyczącą zatrudnienia w Grupie TAURON, w tym: wielkością zatrudnienia w Grupie TAURON na dzień 31 grudnia 2019 r., średniego wieku załogi, liczby osób, które osiągną wiek emerytalny w 2020 r., wykształcenia pracowników w Grupie TAURON, procesu oceny efektywności pracowników oraz programów rozwoju pracowników i podnoszenia kwalifikacji,
7. omówił informację dotyczącą Obszaru Sprzedaży w Grupie TAURON, w tym: organizacji Obszaru Sprzedaży, aktualnych zagadnień rynkowych i regulacyjnych związanych z funkcjonowaniem sprzedaży detalicznej, wyników Obszaru Sprzedaży w latach 2016-2020 (z uwzględnieniem wyników w grupach taryfowych), warunków funkcjonowania sprzedaży detalicznej w segmencie klientów biznesowych i masowych,
8. zapoznał się z przedstawioną przez Zarząd rekomendacją dotyczącą aktualizacji Strategii Grupy TAURON w oparciu o analizę otoczenia rynkowego oraz sytuacji wewnętrznej Grupy TAURON oraz dokonał jej oceny,
9. zapoznał się z przedstawioną przez Zarząd koncepcją programu optymalizacji struktury Grupy TAURON oraz dokonał jej oceny,
10. zapoznał się z działalnością i funkcjonowaniem TAURON Nowe Technologie S.A., w tym: realizowanymi projektami oraz planowanymi działaniami,
11. omówił współpracę Grupy TAURON ze startupami w latach 2017 – 2020, z uwzględnieniem zakresu merytorycznego, kosztów, efektów współpracy oraz planów na 2021 r. i efektów wdrożeń.

7. Samoocena pracy Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza TAURON Polska Energia S.A. sprawuje stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności, zgodnie z obowiązkami i uprawnieniami określonymi w *Kodeksie spółek handlowych* i w innych przepisach prawa, postanowieniami *Statutu* Spółki oraz postanowieniami *Regulaminu Rady Nadzorczej*. Ponadto przy wykonywaniu swoich obowiązków Członkowie Rady Nadzorczej kierują się zasadami zawartymi w *Dobrych Praktykach 2016*.

Wszyscy Członkowie Rady Nadzorczej reprezentują wysoki poziom przygotowania zawodowego i legitymują się odpowiednim przygotowaniem merytorycznym, niezbędnym do pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej.

Wszyscy Członkowie Rady Nadzorczej dokładali należytej staranności w wykonywaniu swoich obowiązków, wykorzystując z zaangażowaniem swoją najlepszą wiedzę i doświadczenie z zakresu prowadzenia i nadzorowania spółek prawa handlowego. Dzięki wysokim kompetencjom i zaangażowaniu poszczególnych Członków Rady Nadzorczej oraz sprawnej organizacji, Rada Nadzorcza skutecznie realizowała swoje statutowe zadania kierując się w swoim postępowaniu interesem Spółki.

Nadmienić należy, iż przedstawiciele Rady Nadzorczej uczestniczyli w obradach Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki w celu umożliwienia udzielenia merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie posiedzeń Walnego Zgromadzenia.

W związku z powyższym Rada Nadzorcza zwraca się z wnioskiem o udzielenie absolutorium Członkom Rady Nadzorczej TAURON Polska Energia S.A. z wykonania obowiązków pełnionych w okresie od dnia 1 stycznia 2020 r. do dnia 31 grudnia 2020 r.

8. Ocena sytuacji Spółki oraz Grupy TAURON, z uwzględnieniem oceny skuteczności systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego

8.1. Ocena sytuacji Spółki i Grupy Kapitałowej TAURON

Ocena sytuacji TAURON Polska Energia S.A.

TAURON jako podmiot dominujący w Grupie Kapitałowej TAURON pełni w szczególności funkcję zarządczą i konsolidującą. W wyniku wdrożenia Modelu Biznesowego oraz centralizacji funkcji, TAURON skupił wiele kompetencji dotyczących funkcjonowania spółek Grupy Kapitałowej TAURON i prowadzi obecnie działalność m.in. w obszarach hurtowego handlu energią elektryczną, gazem i produktami powiązаныmi, zarządzania zakupami, zarządzania finansami, zarządzania majątkiem Grupy Kapitałowej TAURON, zarządzania ryzykiem korporacyjnym, zarządzania modelem funkcjonowania IT, koordynowania prac B+R realizowanych w Grupie Kapitałowej TAURON, doradztwa w zakresie rachunkowości i podatków, obsługi prawnej, audytu.

Głównym źródłem dochodów Spółki są otrzymane od spółek zależnych dywidendy oraz uzyskana marża ze sprzedaży energii elektrycznej, węgla, gazu, praw majątkowych do świadectw pochodzenia energii elektrycznej, uprawnień do emisji CO₂ oraz usług handlowych.

Sprawozdanie finansowe TAURON sporządzone za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2020 r. wykazało ujemny wynik operacyjny EBIT w wysokości (910) mln zł oraz ujemny wynik finansowy netto w wysokości (3 590) mln zł. Czynnikiem mającym istotny wpływ na kształtowanie się wyniku operacyjnego EBIT jest koszt rezerwy na umowę rodzącą obciążenia, tj. wieloletnią umowę zakupu przez Spółkę energii elektrycznej wytwarzanej przez blok 910 MW w Jaworznie w kwocie (1 110) mln zł.

Ponadto wypracowana w roku 2020 przez spółkę marża na sprzedaży energii elektrycznej, gazie, węglu, uprawnieniach do emisji CO₂ i pozostałych produktach z uwzględnieniem kosztów prowadzonej działalności wyniosła 200 mln zł.

Spółka w roku 2020 osiągnęła przychody finansowe z tytułu:

- 1) dywidend od spółek zależnych w kwocie 1 082 mln zł.,
- 2) odsetek w kwocie 325 mln zł,
- 3) dodatniego wyniku na instrumentach pochodnych z tytułu wyceny oraz realizacji instrumentów pochodnych głównie typu forward walutowy oraz CCIRS w kwocie 126 mln zł.

Jednocześnie Spółka w okresie raportowanym poniosła koszty z tytułu:

- 1) odsetek w kwocie 410 mln zł,
- 2) różnic kursowych w kwocie 303 mln zł,
- 3) odpisów aktualizujących wartość udziałów i akcji, pożyczek i obligacji oraz z tytułu przeszacowania do wartości godziwej aktywów trwałych zaklasyfikowanych jako przeznaczone do sprzedaży w kwocie 3 436 mln zł.

Wartość pozostałych przychodów i kosztów finansowych nie wymienionych powyżej wyniosła (2) mln zł.

Łączny wypracowany w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2020 roku wynik finansowy brutto jest ujemny i wynosi (3 528) mln zł, a wynik finansowy netto wynosi (3 590) mln zł.

Pomimo ujemnych wyników finansowych sytuacja spółki jest stabilna co potwierdzają zrealizowane przez Grupę Kapitałową TAURON wskaźniki Dług Netto/EBITDA wynoszący 2,5x oraz wskaźnik płynności bieżącej na poziomie 1,05. Wskaźnik Dług Netto/EBITDA jest kluczowym kowenantem dla zwartych umów kredytów długo i krótko terminowych oraz krajowych programów emisji obligacji, który określa poziom zadłużenia pomniejszonego o środki pieniężne w relacji do generowanej EBITDA. Jego wartość ukształtowała się na poziomie znacząco poniżej poziomu 3,5x, który to poziom jest graniczną dopuszczalną wartością zapisaną w umowach z bankami.

Ponadto stabilność sytuacji finansowej spółki została potwierdzona w dniu 21 maja 2020 r. przez agencję Fitch Ratings, która zweryfikowała oceny ratingowe przyznane Spółce w taki sposób, że wybrane oceny ratingowe zostały potwierdzone na niezmienionym poziomie, a niektóre oceny zostały obniżone.

Według stanu na dzień 31 grudnia 2020 r., struktura aktywów nie uległa zmianie w stosunku do stanu na dzień 31 grudnia 2019 r. tj. aktywa trwałe stanowiły odpowiednio 85% i 89% sumy aktywów.

Głównymi czynnikami wpływającymi na zmniejszenie udziału aktywów trwałych w sumie bilansowej, są utworzone odpisy aktualizujące wartość udziałów i akcji w spółkach zależnych TAURON Wytwarzanie w kwocie (194) mln zł i w TAURON EKOENERGIA w kwocie (376) mln zł, oraz ujęcie odpisu aktualizującego w wysokości (1 394) mln zł z tytułu przeszacowania do wartości godziwej aktywów trwałych zaklasyfikowanych jako przeznaczone do sprzedaży, tj. udziałów TAURON Ciepło Sp. z o.o.

W strukturze pasywów kapitał własny stanowi 39% udziału w sumie bilansowej i był niższy o 10 pp. w porównaniu do stanu zaraportowanego na dzień 31.12.2019 r. Czynnikiem mającym wpływ na powyższą zmianę są głównie ujęte w wyniku finansowym koszty odpisów aktualizujących opisane powyżej oraz koszty rezerwy w kwocie (1 110) mln zł na umowę rodząca obciążenia, tj. wieloletnią umowę zakupu przez Spółkę energii elektrycznej wytwarzanej przez blok 910 MW w Jaworznie. Wartość przedmiotowej rezerwy została drugostronnie ujęta jako zwiększenie rezerw długoterminowych w kwocie 840 mln zł oraz rezerw krótkoterminowych w kwocie 269 mln zł. Dodatkowym czynnikiem mającym wpływ na zwiększenie wartości zobowiązań jest wzrost zadłużenia z tytułu cash poolingu oraz wzrost zobowiązań z tytułu zadłużenia nominowanego w EUR w efekcie wzrostu kursu EUR do poziomu 4,6148.

Stan środków pieniężnych uzyskany na dzień 31 grudnia 2020 r. był ujemny i wyniósł (743) mln zł, co jest wynikiem korekty środków pieniężnych, jaką stanowią salda pożyczek udzielonych i zaciągniętych, realizowanych w ramach transakcji cash poolingu, ze względu na fakt, iż nie stanowią przepływów z działalności inwestycyjnej lub finansowej, służą głównie do zarządzania bieżącą płynnością finansową.

Akcje TAURON są notowane na Rynku Głównym GPW od 30 czerwca 2010 r.

W 2020 r. kurs akcji TAURON kształtował się w przedziale od 0,82 zł do 3,26 zł (według cen zamknięcia). Kurs akcji podczas ostatniej sesji w 2019 r. osiągnął poziom 1,64 zł, a na koniec 2020 r. cena wyniosła 2,72 zł.

Koniunktura na GPW w 2020 r. pozostawała pod wpływem skutków pandemii COVID-19, która negatywnie wpłynęła na większość gałęzi gospodarki. Przełożyło się to na osiągniętą przez polską gospodarkę wielkość PKB, który według szacunków GUS obniżył się o 2,8%.

W 2020 r. indeks WIG spadł o 1,4%, a WIG20 o 7,7%. Negatywny trend zanotowany w 2020 r. na krajowym parkiecie był również pochodną czynników zewnętrznych, takich jak ograniczenia handlowe pomiędzy Stanami Zjednoczonymi i Chinami oraz niepewność w związku z wyborami prezydenckimi w USA.

Natomiast inwestorzy ocenili pozytywnie spółki z sektora energetycznego, co przełożyło się na 4,0% wzrost indeksu WIG-Energia. Należy przy tym zauważyć, że stopa zwrotu z inwestycji w akcje TAURON w okresie od końca 2019 r. do końca 2020 r. wyniosła 66% (PGE: -18,3%, ENEA: -17,4%, ENERGA: +11,3%)

Ocena sytuacji Grupy Kapitałowej TAURON

Grupa Kapitałowa TAURON jest pionowo zintegrowaną grupą energetyczną, prowadzi działalność we wszystkich kluczowych segmentach rynku energetycznego (z wyłączeniem przesyłu energii elektrycznej leżącego wyłącznie w gestii Operatora Systemu Przesyłowego), tj. w obszarze wydobywania węgla kamiennego, wytwarzania, dystrybucji oraz sprzedaży energii elektrycznej i ciepła, jak również pozostałych produktów rynku energetycznego. Odpowiednio do obszarów działalności, Grupa Kapitałowa TAURON wydzieliła segmenty operacyjne: Wydobywanie, Wytwarzanie, OZE, Dystrybucja, Sprzedaż oraz Pozostała działalność. Ponadto w związku z zakwalifikowaniem 100% posiadanych udziałów w TAURON Ciepło sp. z o.o. (ujętego dotychczas w ramach Segmentu Wytwarzanie), jako przeznaczonych do sprzedaży, Grupa Kapitałowa TAURON prezentuje wyniki tejże spółki jako grupę do zbycia w ramach Działalności zaniechanej.

Sytuacja finansowa Grupy Kapitałowej TAURON jest stabilna co potwierdzają zrealizowane na dzień 31 grudnia 2020 r. wskaźnik płynności bieżącej na poziomie 1,05, wskaźnik zadłużenia ogólnego na poziomie 0,58 oraz wskaźnik długu netto/EBITDA, który osiągnął poziom 2,5x. Aktualny poziom tych wskaźników umożliwia Grupie Kapitałowej TAURON pozyskanie finansowania zewnętrznego niezbędnego do zrealizowania planowanych inwestycji.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej TAURON sporządzone za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2020 r. wykazało:

- 1) wynik EBITDA na poziomie 4 223 mln zł wyższy o 623 mln zł w stosunku do wyniku wypracowanego w roku 2019,
- 2) wynik operacyjny na poziomie (1 732) mln zł, niższy o 2 027 mln zł w stosunku do wyniku wypracowanego w 2019 r.,
- 3) wynik finansowy netto w wysokości (2 374) mln zł, niższy o 2 359 mln zł w stosunku do wyniku wypracowanego w 2019 r.

Największy udział w wyniku EBITDA Grupy Kapitałowej TAURON mają segmenty: Dystrybucja, Sprzedaż i OZE. Wypracowany lepszy wynik EBITDA Grupy TAURON w roku 2020 jest efektem rozwiązania w Spółkach Grupy rezerwy na wypłatę ekwiwalentu za energię elektryczną w kwocie 533 mln zł, oraz poprawy wyniku Segmentu Wydobywania o 343 mln zł. Ponadto w I kwartale 2020 roku Grupa TAURON w wyniku zmiany strategii zabezpieczenia potrzeb umorzeniowych Obszaru Wytwarzanie, polegającej na jednorazowym zastąpieniu kontraktów giełdowych z datą dostawy w grudniu 2020 r. na kontrakty pozagiełdowe z datą dostawy w marcu 2021, dokonano obciążenia wyniku kwotą 123 mln zł.

Spadek wyniku operacyjnego o (2 027) mln zł jest efektem m. in. ujęcia:

- 1) wyższych o 1 865 mln zł odpisów aktualizujących wartość rzeczowych aktywów trwałych ujętych w wyniku roku 2020 w stosunku do wysokości odpisów aktualizujących ujętych w wyniku roku 2019. Konieczność ujęcia odpisów aktualizujących w latach 2020 i 2019 jest wynikiem przeprowadzonych testów na utratę wartości aktywów,
- 2) odpisu aktualizującego w kwocie (825) mln zł z tytułu utraty wartości niefinansowych aktywów trwałych w efekcie przeszacowania do wartości godziwej aktywów netto TAURON Ciepło w związku z zakwalifikowaniem tychże aktywów jako przeznaczonych do sprzedaży,
- 3) poprawy wyniku EBITDA o 623 mln zł co zostało opisane powyżej,
- 4) spadek kosztów amortyzacji oraz pozostałych odpisów aktualizujących na łączną kwotę 40 mln zł.

Suma bilansowa skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy TAURON na dzień 31 grudnia 2020 roku wykazała wartość 39 114 mln zł niższą o 6% w stosunku do wartości wykazanej na koniec roku 2019. Główną przyczyną powyższego spadku było ujęcie odpisów aktualizujących wartość rzeczowych aktywów trwałych opisanych powyżej. Dodatkowo w następstwie ujęcia odpisów aktualizujących oraz w wyniku reklasyfikacji wartości aktywów niefinansowych TAURON Ciepło jako przeznaczonych do sprzedaży do aktywów obrotowych, zmieniła się struktura aktywów, gdzie nastąpił spadek udziału aktywów trwałych o 3,1pp do poziomu 80,5%.

Konsekwencją rozpoznania w wyniku finansowym wskazanych powyżej odpisów jest zmiana struktury pasywów, w której na dzień 31 grudnia 2020 roku zwiększył się o 3,9pp udział zobowiązań do poziomu 58,4%.

W sprawozdaniu z przepływów pieniężnych za 2020 r. Grupa Kapitałowa TAURON zaraportowała dodatni przepływ z działalności operacyjnej w wysokości 4 042 mln zł (199% poziomu z 2019 r.) na co największy wpływ miał:

- 1) wypracowany wynik EBITDA w kwocie 4 223 mln zł,
- 2) ujemna zmiana kapitału obrotowego w kwocie 119 mln zł,
- 3) zapłata podatku dochodowego w łącznej kwocie 60 mln zł,
- 4) pozostałe czynniki w kwocie (2) mln zł.

Największy wpływ na kształtowanie się strumienia środków pieniężnych o charakterze inwestycyjnym mają wydatki z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych, które w okresie sprawozdawczym wyniosły 3 908 mln zł i były niższe o 128 mln zł od poziomu z 2019 r. Największe wydatki zostały poniesione przez Segmenty: Dystrybucja i Wytwarzanie.

Ujemna wartość środków pieniężnych o charakterze finansowym wynika głównie z wyższej wartości zrealizowanych wydatków z tytułu spłat zobowiązań finansowych nad uzyskanymi wpływami z tytułu pozyskania finansowania. Wartość spłaconych kredytów i pożyczek oraz wykupionych obligacji wyniosła 4 467 mln zł, przy jednoczesnym zaciągnięciu kredytów i pożyczek i emisji obligacji w łącznej kwocie 4 368 mln zł. Ponadto Grupa Kapitałowa TAURON w 2020 r. spłaciła zobowiązania z tytułu leasingu w kwocie 102 mln zł. Łączna wartość zapłaconych odsetek przez Grupę Kapitałową TAURON głównie od zobowiązań finansowych wyniosła 216 mln zł, a otrzymanych dotacji i rekompensat 68 mln zł.

Grupa Kapitałowa TAURON kontynuuje proces rozwoju i nadal wzmocnia swoją pozycję rynkową. Zauważyć należy, że wskaźnik płynności bieżącej oraz wskaźnik zadłużenia netto do EBITDA utrzymują się na bezpiecznym poziomie.

W 2020 r. Grupa Kapitałowa TAURON poniosła nakłady inwestycyjne w wysokości 4 039 mln zł, czyli niższe o 2% od poniesionych w 2019 r., które wyniosły 4 128 mln zł. Powyższy spadek jest wypadkową poniesienia niższych nakładów w Segmentach: Wytwarzanie i Wydobywanie oraz wyższych nakładów w Segmentach Dystrybucji, OZE i Pozostałej działalności.

Najistotniejsze inwestycje zrealizowane w 2020 r.:

- 1) w Segmencie Wydobywanie: budowa szybu Grzegorz w ZG Sobieski (17 mln zł), budowa poziomu 800 m w ZG Janina (41 mln zł), program inwestycyjny ZG Brzeszcze (32 mln zł), zakup kompleksu ścianowego dla ZG Sobieski (38 mln zł) oraz przygotowanie przyszłej produkcji (139 mln zł),
- 2) w Segmencie Wytwarzanie: budowa nowych mocy Jaworzno 910 MW (688 mln zł), dostosowanie jednostek wytwórczych TAURON Wytwarzanie S.A. do Konkluzji BAT (239 mln zł), nakłady odtworzeniowe i komponenty remontowe w TAURON Wytwarzanie S.A. (187 mln zł), przyłączenia nowych obiektów (33 mln zł), ucieplnienie Elektrowni Łagisza (18 mln zł), inwestycje związane z rozwojem i utrzymaniem sieci ciepłowniczych (16 mln zł), odtworzenie SDW w Elektrowni Łagisza (7 mln zł),
- 3) w Segmencie Dystrybucja: modernizacja i odtworzenie majątku sieciowego (827 mln zł), budowa nowych przyłączy (924 mln zł), system łączności dyspozytorskiej (52 mln zł).

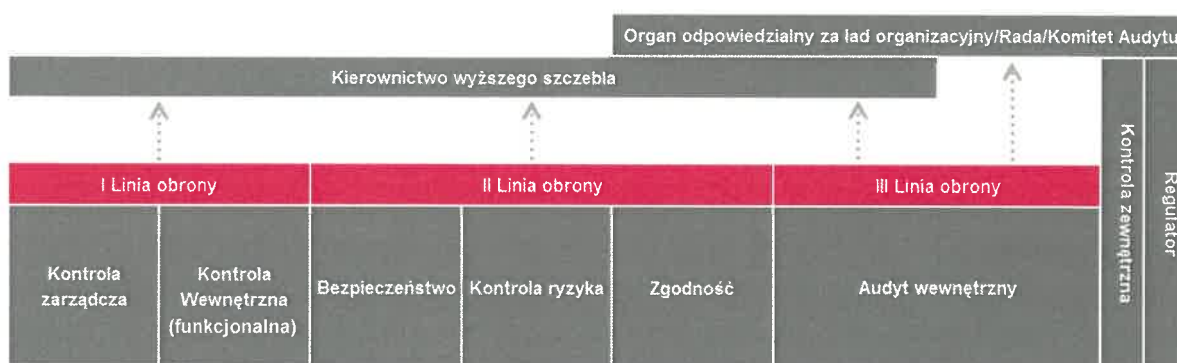
8.2. Ocena skuteczności systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego

Uwzględniając *Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016* (dalej: Dobre Praktyki 2016), Rada Nadzorcza dokonała oceny skuteczności systemu kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu i kontroli (instytucjonalnej), w tym wszystkich istotnych mechanizmów kontrolnych, zwłaszcza dotyczących raportowania finansowego i działalności operacyjnej.

Zgodnie z rekomendacją III.R.1. Dobrych Praktyk 2016 jednostki odpowiedzialne za wyżej wskazane systemy i funkcje zostały wyodrębnione, natomiast zgodnie z zasadą III.Z.2 Dobrych Praktyk 2016 osoby odpowiedzialne za zarządzanie ryzykiem, audyt i kontrolę oraz compliance podlegają bezpośrednio Prezesowi Zarządu lub innemu Członkowi Zarządu i mają zapewnioną możliwość raportowania bezpośrednio do Rady Nadzorczej i Komitetu Audytu.

W celu zapewnienia bezpieczeństwa, w Grupie Kapitałowej TAURON funkcjonuje „Model trzech linii obrony” obejmujący funkcjonalną kontrolę wewnętrzną, niezależną kontrolę w ramach drugiej linii obrony składającą się z funkcji zarządzania ryzykiem, funkcji zapewnienia zgodności oraz zarządzania bezpieczeństwem, a także kontrolę instytucjonalną tj. audyt i kontrolę w ramach trzeciej linii obrony.

Rysunek nr 1. Model trzech linii obrony



Funkcje poszczególnych linii obrony:

I linia obrony

jednostki biznesowe, zobowiązane do sprawowania kontroli funkcjonalnej w ramach realizacji procesów biznesowych,

II linia obrony

- funkcja zarządzania ryzykiem realizowana zgodnie z przyjętą *Strategią zarządzania ryzykiem korporacyjnym w Grupie TAURON* i szczegółowymi politykami dotyczącymi głównych kategorii ryzyka,
- funkcja zapewnienia zgodności rozumiana jako dostosowanie organizacji do obowiązujących regulacji prawnych,
- funkcja zapewniania bezpieczeństwa informacji oraz bezpieczeństwa technicznego,

III linia obrony

funkcja audytu i kontroli odpowiedzialna za planowanie i realizację w ramach Grupy Kapitałowej TAURON, zadań audytowych o charakterze weryfikującym i doradczym, a także wykonywanie kontroli planowych i doraźnych.

PIERWSZA LINIA OBRONY

Ocena zaprojektowania i funkcjonowania systemu kontroli wewnętrznej realizowanej przez jednostki biznesowe TAURON

W 2020 r. zakończono projekt mający na celu opracowanie kompleksowej metodyki oceny Systemu Kontroli Wewnętrznej (SKW) wraz z koncepcją systemu i struktur służących do jego realizacji, a także gromadzenia, konsolidacji i raportowania wyników cyklicznej oceny w Grupie TAURON oraz przeprowadzono pilotaż opracowanej metodyki. Wdrożenie uzyskanych rozwiązań projektowych przewidziano na 2021 r.

Metodykę oceny opracowano zgodnie z zaleceniami i najlepszymi praktykami dotyczącymi funkcjonowania systemu kontroli wewnętrznej opublikowanymi przez COSO, gdzie na system kontroli wewnętrznej w organizacji składają się wszelkie działania podejmowane przez kierownictwo, radę nadzorczą i wszystkich pracowników, zaprojektowane dla osiągnięcia racjonalnego zapewnienia o:

- 1) skuteczności i efektywności operacji,
- 2) wiarygodności sprawozdawczości finansowej,
- 3) zgodności organizacji z obowiązującymi przepisami prawa i regulacjami wewnętrznymi.

Ocena skuteczności Systemu Kontroli Wewnętrznej dokonywana będzie w oparciu o kluczowe ryzyka, z którymi mierzy się Grupa TAURON, a także jej cele biznesowe. Należy zwrócić uwagę na fakt, że system kontroli wewnętrznej:

- 1) stanowi środek (narzędzie) do osiągnięcia celów organizacji,
- 2) jest uzależniony od ludzi, ich postaw i zachowań, a nie tylko polityk i procedur,
- 3) daje podstawy do uzyskania jedynie racjonalnego zapewnienia o zgodności organizacji w wyżej wymienionych obszarach.

Zgodnie z COSO, elementami SKW są:

- 1) środowisko kontroli wewnętrznej,
- 2) ocena ryzyka,
- 3) mechanizmy kontrolne,
- 4) informacja i komunikacja,
- 5) monitorowanie.

W celu zapewnienia ciągłości samooceny SKW dokonywanej w latach ubiegłych równoległe z wdrożeniem opracowanej metodologii w pierwszym kwartale 2021 r. przeprowadzona zostanie samoocena SKW za 2020 r. z wykorzystaniem elementów tejże metodologii. Natomiast zgodnie z warunkami określonymi w metodologii – wyniki realizowanej w sposób ciągły kompleksowej oceny SKW, składającej się zarówno z samooceny a także testów adekwatności, wdrożenia i skuteczności mechanizmów kontrolnych prezentowane będą w formie corocznego raportu.

DRUGA LINIA OBRONY

Ocena systemu zarządzania ryzykiem

Grupa Kapitałowa TAURON, dbając o realizację obowiązującej Strategii Grupy TAURON, wdrożyła kompleksowy system zarządzania ryzykiem korporacyjnym ERM i realizuje proces zarządzania ryzykiem występującym w jej działalności. Ryzyko w Grupie Kapitałowej TAURON rozumiane jest jako niepewne zdarzenie lub grupa zdarzeń które, jeśli zajdą, będą miały wpływ na osiągnięcie zdefiniowanych celów strategicznych dla Grupy Kapitałowej TAURON, zarówno w sposób negatywny (zagrożenie), jak i pozytywny (szansa, okazja).

Dbając o realizację obowiązującej Strategii, Spółka prowadzi proces zarządzania ryzykiem występującym w działalności Grupy Kapitałowej TAURON. Podstawowym celem zarządzania ryzykiem jest zapewnienie szeroko rozumianego bezpieczeństwa działalności Grupy Kapitałowej TAURON. Zarządzanie ryzykiem ma zapewnić w Grupie Kapitałowej TAURON w szczególności zwiększenie przewidywalności osiągnięcia celów strategicznych, stabilne kreowanie wyniku finansowego, ochronę bieżącej wartości ekonomicznej Grupy, jak również wspieranie procesów decyzyjnych.

Zarządzanie ryzykiem w Grupie Kapitałowej TAURON:

- 1) oparte jest o proces zarządzania ryzykiem, który zapewnia całościowe i spójne zasady identyfikacji, pomiaru i podejmowania reakcji na ryzyko
- 2) obejmuje wszystkie elementy łańcucha wartości,
- 3) zapewnia centralizację funkcji pomiaru, monitoringu i kontroli ryzyka, a także możliwość oceny pełnego profilu ryzyka w organizacji i spójne zasady zarządzania nim,
- 4) zapewnia niezależność funkcji podejmowania ryzyka od jego kontroli i monitoringu,
- 5) zapewnia jasny podział kompetencji i odpowiedzialności, w szczególności poprzez wprowadzenie funkcji właścicielstwa ryzyka,

- 6) jest procesem proaktywnym, nakierowanym na odpowiednio wczesną identyfikację zagrożeń, pozwalającą na podejmowanie działań prewencyjnych,
- 7) jest procesem systematycznym i nieustannie doskonalonym, co pozwala na bieżąco dostosowywać go do specyfiki i struktury organizacyjnej Grupy Kapitałowej TAURON, jak również do zmieniającego się otoczenia,
- 8) kładzie nacisk na budowanie świadomości, szkolenia i zachęcanie pracowników do wykorzystywania wiedzy o ryzykach w codziennych działaniach,
- 9) współtworzy w Grupie Kapitałowej TAURON system kontroli wewnętrznej, stanowiąc obok funkcji zapewnienia zgodności oraz zarządzania bezpieczeństwem element modelu trzech linii obrony.

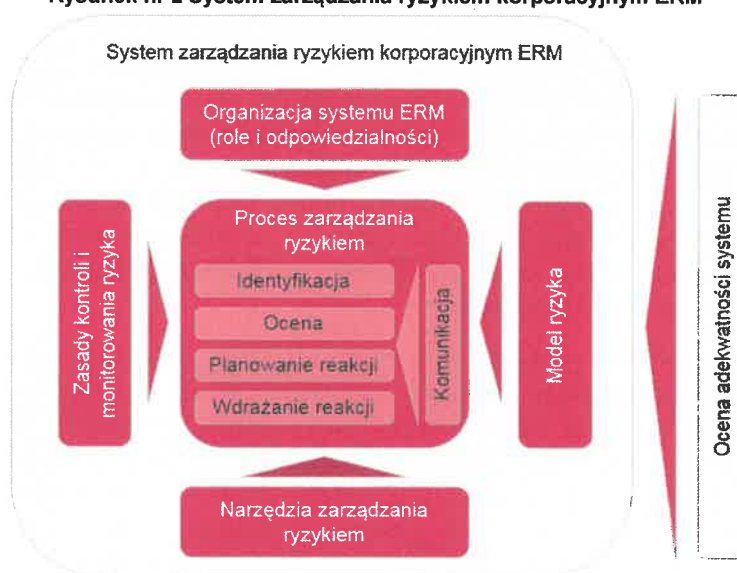
Strategia zarządzania ryzykiem

Funkcjonujący na poziomie Grupy Kapitałowej TAURON System zarządzania ryzykiem korporacyjnym (System ERM) stanowi zbiór zasad, standardów oraz narzędzi pozwalających na realizację podstawowego celu zarządzania ryzykiem, jakim jest szeroko rozumiane zapewnienie bezpieczeństwa funkcjonowania Grupy Kapitałowej TAURON. System ten regulowany jest poprzez dokument pn. Strategia Zarządzania Ryzykiem Korporacyjnym w Grupie TAURON (Strategia ERM), który definiuje ramy oraz zasady zarządzania ryzykiem korporacyjnym w Grupie Kapitałowej TAURON. Strategia ERM ma na celu zapewnienie spójności zarządzania poszczególnymi kategoriami ryzyka, które zostały uszczegółowione w odrębnych regulacjach, dostosowanych do specyfiki poszczególnych grup zagrożeń.

Architektura systemu zarządzania ryzykiem

Elementem centralnym Systemu ERM jest proces zarządzania ryzykiem, obejmujący ciągłe działania, takie jak identyfikacja ryzyka, jego pomiar oraz opracowanie i wdrażanie reakcji na ryzyko. Architektura systemu ERM obejmuje ponadto elementy, które mają zapewnić skuteczne funkcjonowanie procesu, w tym jasny podział zadań i odpowiedzialności, zasady kontroli i monitorowania ryzyka oraz zasady raportowania i przepływu informacji w procesie. Poniższy rysunek przedstawia konstrukcję funkcjonującego w Grupie Kapitałowej TAURON systemu ERM.

Rysunek nr 2 System zarządzania ryzykiem korporacyjnym ERM



Funkcjonujący w Grupie Kapitałowej TAURON system ERM zapewnia całościowe i spójne zasady zarządzania ryzykiem powiązane między sobą metodycznie i informacyjnie.

Zasady systemu ERM implementowane są na poziomie wszystkich istotnych procesów, obejmując równocześnie wszystkie elementy łańcucha wartości Grupy Kapitałowej TAURON, co pozwala na kompleksową i odpowiednio wczesną identyfikację ryzyka w obszarach Grupy Kapitałowej TAURON i w konsekwencji zapewnia możliwość podejmowania skutecznej reakcji na ryzyko.

Role i odpowiedzialności uczestników systemu zarządzania ryzykiem

Kluczowym założeniem systemu zarządzania ryzykiem jest jasny i precyzyjny podział zadań oraz odpowiedzialności, zapewniający brak powstawania konfliktu interesów poprzez funkcjonalne i organizacyjne rozdzielenie funkcji podejmowania i zarządzania ryzykiem oraz jego kontroli i monitoringu, która odbywa się z poziomu scentralizowanego na poziomie Grupy Kapitałowej TAURON. Zasady funkcjonujące w Grupie Kapitałowej TAURON wprowadzają funkcję Właściciela ryzyka, tj. osoby odpowiedzialnej za zarządzanie danym ryzykiem w tym w szczególności za opracowanie i wdrożenie skutecznej reakcji na zagrożenie. Funkcja kontrolna, koordynacja procesu, jak również odpowiedzialność za prawidłowe funkcjonowanie systemu zarządzania ryzykiem, została natomiast umiejscowiona w TAURON, w Obszarze Dyrektora Wykonawczego ds. Ryzyka.

Zgodnie z wymogami „Dobrych praktyk spółek notowanych na GPW” Dyrektor Wykonawczy ds. Ryzyka odpowiedzialny za koordynację funkcji pomiaru i kontroli ryzyka podlega bezpośrednio Członkowi Zarządu oraz ma zapewnioną możliwość raportowania bezpośrednio do Rady Nadzorczej oraz Komitetu Audytu. Dyrektor Wykonawczy ds. Ryzyka sporządzał i przedkładał do wiadomości zarówno Zarządu, jak również Komitetu Audytu i Rady Nadzorczej cykliczne sprawozdania oraz raporty dotyczące identyfikowanych na poziomie Grupy TAURON ryzyk i podejmowanych działań mitygujących poszczególne zagrożenia.

Ponadto, w ramach procesu zarządzania ryzykiem, szczególną rolę pełni Komitet Ryzyka, który jako zespół ekspercki, w sposób stały i ciągły inicjuje, analizuje, monitoruje i nadzoruje funkcjonowanie systemu zarządzania ryzykiem w Grupie Kapitałowej TAURON. W skład Komitetu Ryzyka wchodzi osoby posiadające odpowiednią wiedzę o Spółce i jej otoczeniu oraz niezbędne kwalifikacje i umocowania.

Ocena adekwatności i skuteczności systemu zarządzania ryzykiem

Funkcjonujący w Grupie Kapitałowej TAURON system zarządzania ryzykiem jest procesem systematycznym i na bieżąco udoskonalanym, celem dostosowania go do specyfiki i struktury organizacyjnej Grupy Kapitałowej TAURON, jak również zmieniającego się otoczenia. Grupa Kapitałowa TAURON kładzie duży nacisk na budowanie świadomości, szkolenie i zachęcanie pracowników do wykorzystywania wiedzy o zarządzania ryzykiem w codziennej działalności.

Należy wskazać, że rok 2020 był szczególny z uwagi na wystąpienie epidemii COVID-19, której skutki miały wpływ na organizacyjne funkcjonowanie poszczególnych obszarów biznesowych Grupy TAURON oraz na poziomy generowanych przez nie przychodów i kosztów. Skutki epidemii obserwowane były w szczególności w zakresie sprzedaży i dystrybucji energii elektrycznej, jak również utrudniały realizację procesów biznesowych w poszczególnych spółkach Grupy TAURON, w tym procesów krytycznych. Organizacja podjęła szerokie działania nakierowane na minimalizację negatywnych skutków tego ryzyka zarówno w aspekcie biznesowym, jak również utrzymania ciągłości działania oraz ochrony zdrowia i bezpieczeństwa pracy pracowników.

W roku 2020 celem zapewnienia adekwatności procesu systemu zarządzania ryzykiem między innymi zaktualizowano i wdrożono komplet regulacji wewnętrznych z zakresu zarządzania ryzykiem obowiązujących w Grupie TAURON, wprowadzono formalną definicję Apetytu na ryzyko stanowiącego o maksymalnym dopuszczalnym przez Zarząd TAURON poziomie ryzyka oraz rozszerzono podejście do Tolerancji na ryzyko oraz wynikającego z niej systemu limitów ryzyka. Ponadto w dalszym ciągu rozwijano wprowadzony w ubiegłych latach system wskaźników kontroli ryzyka ze szczególnym uwzględnieniem wskaźników wczesnego ostrzegania oraz w wyniku obserwowanej dużej zmienności otoczenia rynkowego i gospodarczego w roku 2020 dokonano szczegółowej weryfikacji narzędzi i procedur zarządzania ryzykiem kredytowym oraz ryzykiem rynkowym. W 2020 roku dokonano również przeglądu i aktualizacji rejestru ryzyka w Grupie TAURON, celem identyfikacji nowych czynników ryzyka i wdrożenia działań mitygujących. W wyniku tego przeglądu zaktualizowana została lista ryzyk kluczowych oraz zweryfikowano katalog ryzyk, dla których opracowano szczegółowe plany reakcji na ryzyko oraz plany rezerwowe.

Podsumowując, system zarządzania ryzykiem funkcjonujący w TAURON zapewnia właściwy poziom bezpieczeństwa działalności. Narzędzia identyfikacji, pomiaru, raportowania i kontroli ryzyka pozwalają na wyprzedzające opracowanie i wdrożenie reakcji na pojawiające się zagrożenia, a w konsekwencji realizację celów biznesowych i strategicznych Grupy TAURON. Zapewniono właściwe zasoby na potrzeby efektywnego funkcjonowania systemu zarządzania i kontroli ryzyka dostosowane do wielkości spółki i rodzaju oraz skali prowadzonej działalności. Proces zarządzania ryzykiem jest zgodny z najlepszymi praktykami rynkowymi i wymogami regulacyjnymi, a organizacja samego procesu zapewnia niezależność funkcji kontrolnych od działalności biznesowej. W szczególności Dyrektor Wykonawczy ds. Ryzyka odpowiedzialny za zarządzanie ryzykiem w Grupie TAURON podlega bezpośrednio pod Członka Zarządu i ma zapewnioną możliwość raportowania bezpośrednio do Rady nadzorczej lub Komitetu audytu. Dyrektor Wykonawczy ds. Ryzyka sporządzał i przedkładał do wiadomości zarówno Zarządu, jak również Komitetu Audytu i Rady Nadzorczej cykliczne sprawozdania oraz raporty dotyczące identyfikowanych na poziomie Grupy TAURON ryzyk i podejmowanych działań mitygujących poszczególne zagrożenia. Ponadto TAURON rozwijał funkcjonujący system zarządzania ryzykiem na bieżąco dostosowując go do bieżących potrzeb i aktywnie zarządzając ryzykami dążąc do wczesnej identyfikacji zagrożeń oraz maksymalnego ograniczenia lub wyeliminowania ich negatywnego wpływu na wynik finansowy oraz realizację celów operacyjnych i strategicznych Grupy Kapitałowej TAURON.

Ocena funkcjonowania compliance (zarządzanie zgodnością)

Grupa TAURON dążąc do spełniania standardów rynkowych wprowadziła i rozwija System Zarządzania Zgodnością, który służy zapewnieniu, że organizacja działa etycznie, zgodnie z prawem i przyjętymi regulacjami wewnątrz korporacyjnymi.

System Zarządzania Zgodnością został stworzony z uwzględnieniem potrzeb i specyfiki całej organizacji oraz obejmuje działalność wszystkich jednostek organizacyjnych spółek Grupy Kapitałowej TAURON.

Zarządzanie zgodnością odbywa się w trzech obszarach: zgodności z prawem, zgodności z regulacjami wewnętrznymi i wewnątrz korporacyjnymi oraz zgodności z normami etycznymi.

Zapewnienie zgodności w Grupie Kapitałowej TAURON jest realizowane poprzez działania:

- 1) prewencyjne – służące zapobieganiu wystąpienia braku zgodności,
- 2) detekcyjne – zmierzające do wykrycia, badania i eliminowania przypadków braku zgodności,
- 3) analityczne – polegające na weryfikacji i analizie stwierdzonych przypadków braku zgodności.

Podstawy funkcjonowania Systemu Zarządzania Zgodnością w Grupie TAURON, w szczególności struktura, procedury, narzędzia, etapy oraz obszary zarządzania zgodnością określone zostały w *Polityce Zgodności Grupy TAURON*.

Kultura compliance w Grupie TAURON obejmuje całokształt zagadnień związanych ze zgodnością, w tym implementację Kodeksu Odpowiedzialnego Biznesu Grupy TAURON. Kodeks ten stanowi kluczowy dokument w zakresie kultury etycznej w organizacji.

Realizacją zadań zapewniających zgodność w 2020 r. zajmowali się: Pełnomocnik ds. Zgodności TAURON przy wsparciu Zespołu Zgodności oraz Koordynatorzy ds. Zgodności w spółkach Grupy TAURON.

Ustrukturyzowanie systemu compliance w TAURON poprzez wyodrębnienie w ramach spółki Pełnomocnika ds. Zgodności podlegającego bezpośrednio Prezesowi Zarządu z zapewnioną możliwością raportowania do Rady Nadzorczej i Komitetu Audytu jest zgodne z:

- 1) Dobrymi Praktykami Spółek Notowanych na GPW 2016,
- 2) Standardami rekomendowanymi dla systemu zarządzania zgodnością w zakresie przeciwdziałania korupcji oraz systemu ochrony sygnalistów w spółkach notowanych na rynkach organizowanych przez GPW.

Działania Obszaru Zgodności obejmowały m.in.:

- 1) weryfikację oraz wyjaśnianie zgłoszonych (potencjalnych) przypadków braku zgodności (ang. *whistleblowing*) w Grupie TAURON,
- 2) badanie wiarygodności kontrahentów oraz wdrożenie Bazy ocen wiarygodności kontrahentów w formie aplikacji IT,
- 3) prowadzenie procesu oceny podmiotów zewnętrznych, z którymi spółki Grupy Kapitałowej TAURON realizują przedsięwzięcia o charakterze PR-owym i marketingowym,
- 4) opiniowanie i udział w opracowywaniu tworzonych w Grupie Kapitałowej TAURON regulacji związanych z compliance np. wdrożenie do stosowania *Zasad postępowania w przypadku Kontroli w Spółkach Grupy TAURON*, *Zasad przeciwdziałania konfliktowi interesów w Grupie TAURON*, *Procedur przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu w Grupie TAURON*,
- 5) udzielanie odpowiedzi na zapytania pracowników oraz wydawanie komunikatów dotyczących zgodności w Grupie TAURON,
- 6) prowadzenie szkoleń, w tym organizację Virtual Compliance Day 2020 w całej Grupie TAURON.

Pełnomocnik ds. Zgodności przekazywał Komitetowi Audytu Rady Nadzorczej TAURON Polska Energia S.A. cykliczne sprawozdania z zakresu zrealizowanych zadań po zakończeniu każdego kwartału, a Radzie Nadzorczej TAURON Polska Energia S.A. po zakończeniu każdego półrocza. Przygotowano także *Sprawozdanie dla Komitetu Audytu Rady Nadzorczej TPE S.A. z okresowej oceny transakcji zawartych z podmiotami powiązanymi*.

Dodatkowo Pełnomocnik ds. Zgodności sporządził Raport Zgodności Grupy TAURON za 2020 r., który zawierał m. in. ocenę adekwatności i skuteczności przyjętego Systemu Zarządzania Zgodnością oraz stopień realizacji Planu Zgodności.

Przedstawiony katalog narzędzi, środków, zadań i działań zrealizowanych w 2020 r. przez Obszar Zgodności był zróżnicowany oraz wszechstronny, co zagwarantowało należyte wypełnianie funkcji ochronnej, doradczo - informacyjnej oraz kontrolnej, a także miało znaczenie dla zapewnienia prawidłowego funkcjonowania CMS (ang. *Compliance Management System*) w Grupie TAURON.

Mając na uwadze powyższe, oceniając skuteczność działania Systemu Zarządzania Zgodnością w Grupie TAURON w 2020 r., Rada Nadzorcza stwierdziła, iż zakres zadań zrealizowanych przez Obszar Zgodności w stosunku do 2019 r. uległ znacznemu poszerzeniu.

System Zarządzania Zgodnością w Grupie TAURON jest narzędziem służącym zapewnieniu równowagi w organizacji oraz wspierającym pracowników w należyтым, tj. zgodnym z wymogami regulacyjnymi i etyką wykonywaniu codziennych zadań, przy zastosowaniu proporcjonalnych środków, przyczyniających się do eliminacji ryzyka wystąpienia niepożądanych zachowań i działań.

TRZECIA LINIA OBRONY

Istniejącą w TAURON funkcję audytu i kontroli, stanowiącą część systemu kontroli wewnętrznej Spółki, ocenia się jako skuteczną. Niemniej jednak z uwagi na dynamiczny rozwój organizacji, Obszar Audytu i Kontroli jest stale doskonalony w sposób adekwatny do zachodzących zmian.

Audyt i Kontrola planuje i realizuje zadania o charakterze audytowym oraz kontrolnym, w tym wykonuje zlecone kontrole doraźne, a także prowadzi działalność o charakterze doradczym i opiniotwórczym. Sposoby i zasady funkcjonowania Audytu Wewnętrznego określa Dokumentacja Procesowa Megaprocesu 1.5 Audyt wraz z dokumentem powiązany *Regulaminem Audytu Wewnętrznego w Grupie TAURON*. Wprowadzenie ww. Megaprocesu było następstwem przyjęcia przez Zarząd Spółki *Modelu Biznesowego Grupy Kapitałowej TAURON*. Realizując funkcję audytu i kontroli Spółka kieruje się Kodeksem Etyki i Międzynarodowymi Standardami Praktyki Zawodowej Audytu Wewnętrznego.

Jednostka organizacyjna kierowana przez Dyrektora Wykonawczego ds. Audytu i Kontroli jest umiejscowiona w strukturze organizacyjnej TAURON w bezpośredniej podległości Prezesa Zarządu, co zapewnia niezależność, obiektywizm i zachowanie prawidłowej realizacji funkcji audytu i kontroli. Działalność audytowa i doradcza jest realizowana przez Zespół Audytu Wewnętrznego, przeprowadzający zadania audytowe zarówno w obszarze strategicznym, obejmujące swoim zakresem Grupę Kapitałową, jak również specjalistyczne zadania o charakterze operacyjnym na poziomie poszczególnych spółek i obszarów biznesowych Grupy Kapitałowej TAURON.

Podobnie zorganizowana jest działalność kontrolna realizowana na poziomie Grupy TAURON przez Zespół Kontroli Wewnętrznej oraz na poziomie spółek zależnych przez kontrolerów zatrudnionych w tych spółkach. Dodatkowo Zespół Kontroli Wewnętrznej wykonuje specjalistyczne kontrole obszaru IT, OT i systemów bezpieczeństwa. Realizowane przez te jednostki zadania obejmują zarówno kontrole planowe, jak i zlecane na bieżąco kontrole doraźne.

Taka organizacja obszaru ma na celu umożliwienie objęcia zakresem audytów i kontroli całej działalności organizacji zarówno z punktu widzenia potrzeb Grupy Kapitałowej TAURON, jak i poszczególnych spółek. Określony w regulacjach wewnętrznych zakres obowiązków i uprawnień, a także przyjęte metody pracy i zasoby, którymi dysponuje Audyt i Kontrola pozwalają na efektywną realizację stawianych celów, co w rezultacie przekłada się na zrealizowanie celów Grupy Kapitałowej TAURON.

Poniższa tabela przedstawia podstawowe funkcje audytu wewnętrznego i kontroli wewnętrznej (kontrola instytucjonalna) w Grupie Kapitałowej TAURON.

Podstawowe funkcje audytu wewnętrznego w Grupie Kapitałowej TAURON	
Lp.	
1.	Wspieranie Grupy Kapitałowej TAURON w osiąganiu przyjętych celów strategicznych.
2.	Wspieranie Grupy Kapitałowej TAURON w procesie zapewnienia prawidłowego i efektywnego funkcjonowania rozwiązań organizacyjno-procesowych składających się na jej ład korporacyjny.
3.	Przyczynianie się do usprawniania procesów zarządzania ryzykiem oraz wsparcie procesu identyfikacji i oceny ryzyk.
4.	Wspieranie Grupy Kapitałowej TAURON w utrzymaniu skutecznego systemu kontroli wewnętrznej oraz promowanie ciągłego usprawniania systemu kontroli wewnętrznej.
5.	Przyczynianie się do budowania kultury organizacyjnej efektywnie służącej zapobieganiu nadużyciom.

Dyrektor Wykonawczy ds. Audytu i Kontroli realizuje swoje zadania poprzez roczne plany audytu i kontroli obejmujące swoim zakresem zarówno TAURON, jak i pozostałe spółki Grupy Kapitałowej TAURON. Wyniki prac Audytu Wewnętrznego zawierają rekomendacje korygujące funkcjonujące mechanizmy kontrolne w TAURON (Grupie Kapitałowej TAURON), a także sugerujące zmiany o charakterze efektywnościowym.

W 2020 r. Obszar Audytu i Kontroli prowadził 36 zadań planowych i doraźnych. Wynikiem tych prac były spostrzeżenia, wnioski i rekomendacje, które przyczyniły się do poprawy systemu kontroli wewnętrznej w TAURON oraz w całej Grupie Kapitałowej TAURON. Zarówno postęp wdrażania wydanych rekomendacji, jak i końcowy termin ich wykonania jest na bieżąco monitorowany przez Obszar Audytu i Kontroli wspomagany w tym zakresie wdrożonym narzędziem informatycznym MRA.

9. Ocena sposobu wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego

W 2020 r. Spółka podlegała zasadom ładu korporacyjnego opisanym w dokumencie *Dobre Praktyki 2016*, które zostały przyjęte przez Radę Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. w dniu 13 października 2015 r.

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem Spółka stosowała rekomendacje i zasady zawarte w *Dobrych Praktykach 2016*, za wyjątkiem następujących zasad:

- 1) IV.Z.2. dotyczącej zapewnienia powszechnie dostępnej transmisji obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym. Spółka na bieżąco monitoruje strukturę akcjonariatu i w przypadku zajęcia

zmian uzasadniających potrzebę powszechnie dostępnej transmisji obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym, Spółka podejmie stosowne działania w celu zapewnienia transmisji,

- 2) VI.Z.1. dotyczącej takiego skonstruowania programów motywacyjnych, by m.in. uzależnić poziom wynagrodzenia członków Zarządu Spółki i jej kluczowych menedżerów od rzeczywistej, długoterminowej sytuacji finansowej Spółki oraz długoterminowego wzrostu wartości dla akcjonariuszy i stabilności funkcjonowania przedsiębiorstwa. Zasada ta nie była stosowana z uwagi na obowiązujący w TAURON system wynagradzania i premiowania członków Zarządu Spółki i jej kluczowych menedżerów, który przewiduje uzależnienie poziomu wynagrodzenia od sytuacji finansowej Spółki w perspektywie rocznej, w powiązaniu z realizacją celów strategicznych,
- 3) VI.Z.2. dotyczącej powiązania wynagrodzenia członków zarządu i kluczowych menedżerów z długookresowymi celami biznesowymi i finansowymi spółki. Okres pomiędzy przyznaniem w ramach programu motywacyjnego opcji lub innych instrumentów powiązanych z akcjami spółki, a możliwością ich realizacji powinien wynosić minimum 2 lata. Zasada ta nie była stosowana z uwagi na obowiązujący w TAURON system wynagradzania i premiowania członków Zarządu Spółki i jej kluczowych menedżerów, który nie przewiduje powiązania wynagrodzeń z instrumentami powiązanymi z akcjami Spółki.

W 2020 r. następujące zasady nie dotyczyły Spółki:

- 1) I.Z.1.10. dotycząca zamieszczania na stronie internetowej Spółki prognoz finansowych - jeżeli spółka podjęła decyzję o ich publikacji - opublikowanych w okresie co najmniej ostatnich 5 lat, wraz z informacją o stopniu ich realizacji. Zasada ta nie dotyczyła Spółki z uwagi na niepublikowanie przez Spółkę prognoz finansowych,
- 2) III.Z.6. stanowiąca, iż w przypadku, gdy w Spółce nie wyodrębniono organizacyjnie funkcji audytu wewnętrznego, komitet audytu (lub rada nadzorcza, jeżeli pełni funkcję komitetu audytu) co roku dokonuje oceny, czy istnieje potrzeba dokonania takiego wydzielenia. Zasada ta nie dotyczyła Spółki z uwagi na posiadanie przez Spółkę w strukturze organizacyjnej wyodrębnionej jednostki organizacyjnej ds. audytu wewnętrznego.

W 2020 r. obowiązywał dokument *Polityka różnorodności w Grupie TAURON* opracowany i wprowadzony do stosowania w 2017 r. opisujący stosowaną politykę różnorodności w odniesieniu do władz Spółki oraz jej kluczowych menedżerów, o którym mowa w zasadzie oznaczonej jako I.Z.1.15. *Dobrych Praktyk 2016*.

Obowiązki dotyczące stosowania zasad ładu korporacyjnego są określone w § 29 *Regulaminu GPW* oraz w § 70 ust. 6 pkt 5) *Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim* (dalej: „*Rozporządzenie*”).

Zgodnie z § 29 *Regulaminu GPW*, w przypadku, gdy określona zasada szczegółowa ładu korporacyjnego nie jest stosowana w sposób trwały lub jest naruszona incydentalnie, emitent ma obowiązek opublikowania raportu zawierającego informacje o tym, jaka zasada nie jest stosowana lub nie została zastosowana, jakie były okoliczności i przyczyny niezastosowania zasady oraz w jaki sposób emitent zamierza usunąć ewentualne skutki niezastosowania danej zasady lub jakie kroki zamierza podjąć, by zmniejszyć ryzyko niezastosowania tej zasady w przyszłości. Raport powinien zostać opublikowany na oficjalnej stronie internetowej emitenta oraz w trybie analogicznym do stosowanego do przekazywania raportów bieżących. Obowiązek opublikowania raportu powinien być wykonany niezwłocznie po powstaniu uzasadnionego przeświadczenia po stronie emitenta, że dana zasada nie będzie stosowana lub że nie zostanie zastosowana, w każdym zaś przypadku niezwłocznie po zaistnieniu zdarzenia stanowiącego naruszenie zasady szczegółowej ładu korporacyjnego.

W związku z brzmieniem § 29 *Regulaminu GPW* oraz wejściem w życie *Dobrych Praktyk 2016* Spółka w dniu 1 lutego 2016 r. opublikowała, za pośrednictwem systemu EBI, raport dotyczący ich stosowania. Od tego momentu Spółka nie odnotowała przypadków naruszeń *Dobrych Praktyk 2016*.

Zgodnie z brzmieniem § 70 ust. 6 pkt 5) *Rozporządzenia* sprawozdanie z działalności emitenta powinno zawierać m.in. stanowiące wyodrębnioną część tego sprawozdania oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego, które zawiera przynajmniej następujące informacje:

- 1) wskazanie:
 - a) zbioru zasad ładu korporacyjnego, któremu podlega emitent, oraz miejsca, gdzie tekst zbioru zasad jest publicznie dostępny, lub
 - b) zbioru zasad ładu korporacyjnego, na którego stosowanie emitent mógł się zdecydować dobrowolnie, oraz miejsce, gdzie tekst zbioru jest publicznie dostępny, lub
 - c) wszelkich informacji o stosowanych przez emitenta praktykach w zakresie ładu korporacyjnego, wykraczających poza wymogi przewidziane prawem krajowym wraz z przedstawieniem informacji o stosowanych przez niego praktykach w zakresie ładu korporacyjnego,
- 2) w zakresie, w jakim emitent odstąpił od postanowień zbioru zasad ładu korporacyjnego, wskazanie tych postanowień oraz wyjaśnienie przyczyn tego odstąpienia.

Mając na względzie wymogi *Rozporządzenia*, Spółka opublikowała na swojej stronie internetowej oświadczenia o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego, stanowiące składową część sprawozdań zarządu z działalności TAURON za lata 2010-2020.

W ocenie Rady Nadzorczej TAURON w 2020 r. Spółka prawidłowo wypełniała obowiązki informacyjne odnoszące się do stosowania zasad ładu korporacyjnego określone w *Regulaminie GPW* oraz *Rozporządzeniu*, a publikowane przez Spółkę wyjaśnienia i komentarze odnoszące się do zbioru ładu korporacyjnego w sposób rzetelny, przejrzysty i należyty przedstawiają funkcjonowanie organów Spółki.

10. Ocena racjonalności prowadzonej przez Spółkę polityki w zakresie działalności sponsoringowej, charytatywnej lub innej o zbliżonym charakterze

Działalność sponsoringowa w Grupie TAURON prowadzona jest w oparciu o Strategię Sponsoringu Grupy TAURON oraz Zasady Sponsoringu w Grupie TAURON. Od 2019 roku działalność sponsoringowa prowadzona jest wyłącznie przez TAURON Polska Energia S.A. W latach poprzednich prowadzona była również w spółce TAURON Sprzedaż sp. z o.o. Prowadzona działalność jest na bieżąco monitorowana, analizowana i raportowana poprzez szczegółowe sprawozdania z realizacji umów sponsoringowych. Badania i analizy prowadzone są w cyklach kwartalnych, półrocznych i rocznych przez wyspecjalizowane podmioty zewnętrzne. Kontrolę nad projektami oraz planem sponsoringowym sprawuje Komitet Sponsoringowy, w skład, którego wchodzi Dyrektorzy Wykonawczy do spraw: Strategii i Nadzoru Właścicielskiego, Bezpieczeństwa, Ryzyka, Zasobów Ludzkich, Controllingu oraz Członek Zarządu Spółki TAURON Sprzedaż odpowiadający za marketing produktowy. Projektami sponsoringowymi zarządza na bieżąco Obszar Komunikacji i Marketingu w TAURON Polska Energia S.A. Nadzór nad projektami sprawuje Zarząd TAURON Polska Energia. Działalność sponsoringowa w Grupie TAURON prowadzona jest w oparciu o plan prowadzenia działalności sponsoringowej. Dokument opiniowany jest przez Radę Nadzorczą TAURON Polska Energia. Poszczególne umowy realizowane są w oparciu o standardowy wzór umowy sponsoringowej, zaakceptowany przez Radę Nadzorczą TAURON Polska Energia. Odrębnej procedurze opiniowania przez Radę Nadzorczą poddawane są umowy sponsoringowe o wartości przekraczającej 500 000 zł. Po zamknięciu każdego roku budżetowego przygotowany jest raport z prowadzenia działalności sponsoringowej. Dokument ten przyjmowany jest w formie uchwały przez Zarząd Spółki, a następnie przedstawiany Radzie Nadzorczej.

Ocenę efektywności prowadzonych działań umożliwiają wdrożone procedury, w ramach których prowadzone są badania opinii, pomiar wartości ekspozycji marki w kontekście celów wskazanych w Strategii tego obszaru oraz raportowanie do władz TAURON Polska Energia (Zarząd oraz Rada Nadzorcza).

Wszystkie umowy sponsoringowe zawarte w 2020 roku zawierają dodatkowe klauzule wynagrodzenia success fee. Dzięki temu połowa wynagrodzenia dla podmiotu sponsorowanego powiązana jest z osiągniętym ekwiwalentem medialnym (AVE). Stanowi to dodatkowe zabezpieczenie interesu Spółki.

Niezależny podmiot badawczy oszacował w wyniku pomiaru efektywności promocyjnej uzyskany ekwiwalent reklamowy w odniesieniu do działań zakończonych w 2020 roku. Zestawiając tak uzyskaną wartość sumaryczną do sumy wszystkich nakładów wynikających z odnośnych umów sponsoringowych uzyskano współczynnik zwrotu ROI na poziomie 9,03. Oznacza to, że każda złotówka wydatkowana na te cele przyniosła korzyści wizerunkowe Grupie TAURON, których wartość jest niezależnie, wstępnie oszacowana na ok. 9 zł. W 2020 r. do wiodących projektów zaliczano współpracę z Polską Ligą Siatkówki oraz z TAURON Arena Kraków. Oba projekty generują bardzo dobre wyniki AVE. Są to umowy długoterminowe, pozwalające na umacnianie wizerunku marki oraz wpływające na pozycję marki względem konkurencji branżowej oraz wspierające działalność marketingową Grupy TAURON.

Potwierdzeniem efektywności prowadzonych działań jest wysokie pozycjonowanie marki TAURON w niezależnym raporcie badawczym - Sponsoring Monitor 2020, który stanowi jedyne tego rodzaju źródło informacji o rynku polskim. Według tego opracowania TAURON poprawił swoją lokatę względem ubiegłego roku i zajął siódme miejsce w zestawieniu TOP 10 sponsorów. Wynik ogółem znajomości spontanicznej marki TAURON jest zbliżony do rezultatów osiągniętych przez takie marki jak CocaCola, PZU czy PGE. Z uwagi na relatywnie niski poziom wydatków na sponsoring w Grupie Kapitałowej TAURON pozycja w tym zestawieniu może być traktowana jako istotnie wysoka.

Działalność sponsoringowa w Grupie Kapitałowej TAURON prowadzona jest zgodnie z następującymi regulacjami wewnątrz korporacyjnymi:

- 1) *Zasady sponsoringu w Grupie TAURON,*
- 2) *Strategia sponsoringu Grupy TAURON na lata 2018-2025,*
- 3) *Wzór Umowy sponsoringowej wraz z Kartą Wzoru Umowy w Regulaminie stosowania Klauzul Standardowych.*

Ramy dla działań z zakresu społecznej odpowiedzialności biznesu Grupy Kapitałowej TAURON stanowi przyjęta przez Zarząd w 2017 r. Strategia zrównoważonego rozwoju Grupy TAURON na lata 2017-2025. Dokument powstał w pełnej zgodności ze Strategią Grupy TAURON na lata 2016-2025, z uwzględnieniem opinii otoczenia, a także obecnych i przyszłych wyzwań stojących przed sektorem energetycznym.

Zgodnie z obowiązującą Strategią, jak również przyjętą w maju 2019 r. aktualizacją kierunków strategicznych, wzrost wartości Grupy oparty będzie m.in. na rozwoju w segmencie Dystrybucji oraz rozwoju źródeł nisko- i zeroemisyjnych, a także sprzedaży produktów oraz usług energetycznych i okołoenerygetycznych dostosowanych do potrzeb klientów. Struktura Strategii opiera się na pięciu kierunkach - dwóch wiodących: Zorientowanie na klienta i jego potrzeby oraz Niezawodność i jakość dostaw produktów i usług do klientów i trzech wspierających: Bezpieczeństwo pracy, kulturę etyczną i zaangażowanie pracowników, Ochronę środowiska oraz Partnerstwo społeczno-biznesowe.

Działaniem wpisującym się w ten kierunek jest rozpoczęta komunikacja pod hasłem: Zielony Zwrot TAURONA, pokazująca spójność w zaplanowanych działaniach, inwestycjach oraz ofercie kierowanej do klientów w Spółkach Grupy TAURON.

Zakres działań prowadzonych na rzecz społeczności, w których funkcjonują spółki Grupy Kapitałowej TAURON, jest bardzo szeroki. Skala prowadzonych inicjatyw jest różnorodna: od jednorazowych działań na poziomie lokalnym, do wieloletnich programów i rozwiązań systemowych. Jednak bez względu na zakres oraz czas ich trwania, wszystkie działania w zakresie zrównoważonego rozwoju mają wspólny mianownik tj. wpisują się w naczelne wartości firmy, misję i wizję - drogowskazy w prowadzeniu działalności biznesowej.

Działania realizowane w 2020 r. były uzależnione od warunków epidemiologicznych oraz obostrzeń wynikających z pandemii Covid-19. Spółka mocno angażowała się w pomoc w walce z koronawirusem, udzielała wsparcia służbie zdrowia oraz realizowała działania prospołeczne. Formy współpracy również zostały dostosowane do sytuacji, aby realizowane zadania były jak najbardziej efektywne.

Działalność charytatywna w TAURON realizowana jest poprzez Fundację TAURON, której celem statutowym jest działalność na rzecz dobra publicznego, głównie w zakresie edukacji, oświaty, wychowania oraz nauki, a dodatkowo w zakresie ochrony zdrowia, rozwoju gospodarki, kultury i sztuki,

opieki i pomocy społecznej, sportu i rekreacji, ochrony środowiska, ochrony dóbr kultury i dziedzictwa narodowego oraz promocji i organizacji wolontariatu. Fundacja TAURON działa w oparciu o środki pozyskane głównie od spółek Grupy Kapitałowej TAURON oraz działania dobroczynne pracowników w ramach wolontariatu pracowniczego. Pomoc udzielana jest w oparciu o preliminarz budżetu fundacji na dany rok opracowany przez Zarząd i opiniowany przez Radę Fundacji, wg procedur określonych w *Regulaminie udzielania pomocy dla beneficjentów*.

W ocenie Rady Nadzorczej TAURON w 2020 r. Spółka prawidłowo i racjonalnie realizowała inicjatywy i zadania z zakresu społecznej odpowiedzialności biznesu. Wszystkie projekty z zakresu sponsoringu zrealizowane w 2020 r. przez spółki Grupy Kapitałowej TAURON oraz Fundację TAURON są zgodne z przyjętą *Strategią sponsoringu Grupy TAURON na lata 2018-2025* oraz wpisują się w kierunki wspierające: partnerstwo społeczno-biznesowe oraz bezpieczeństwo pracy, kulturę etyczną i zaangażowanie pracowników.

Dnia 30 marca 2021 r.

Przewodniczący Rady Nadzorczej - Andrzej Kania



Wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej - Teresa Famulska



Sekretarz Rady Nadzorczej - Katarzyna Taczanowska



Członek Rady Nadzorczej - Ryszard Madziar



Członek Rady Nadzorczej - Grzegorz Peczkis

