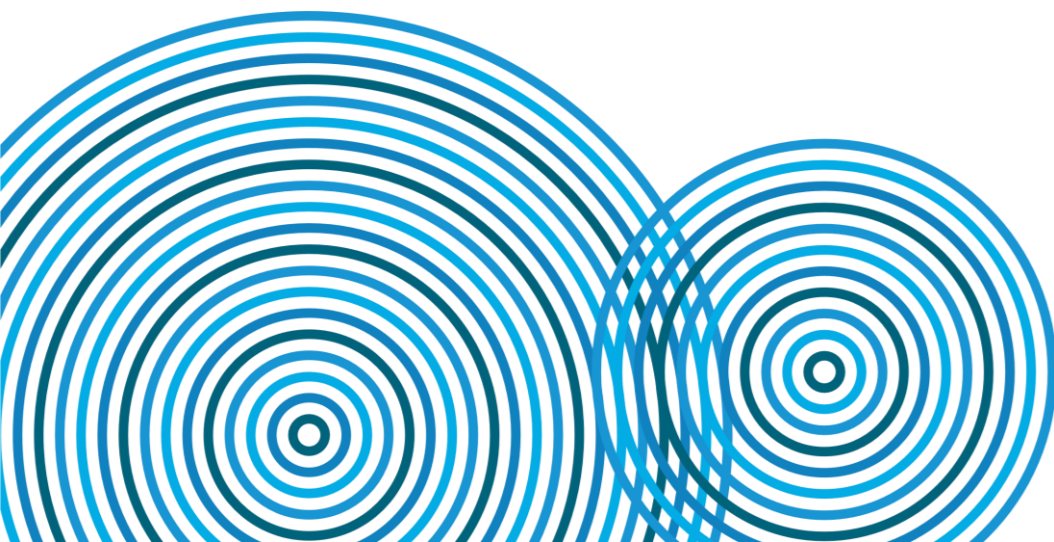




**Sprawozdanie Rady Nadzorczej
Spółki Cyfrowy Polsat S.A. za okres
od dnia 1 stycznia 2021 roku
do dnia 31 grudnia 2021 roku**

Warszawa, 27 maja 2022 r.



Wypełniając obowiązki wynikające z przepisów Kodeksu spółek handlowych („KSH”), Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021 („DPSN 2021”) oraz Statutu i Regulaminu Rady Nadzorczej Cyfrowego Polsatu S.A., Rada Nadzorcza spółki Cyfrowy Polsat S.A. (zwanej dalej „Spółką” lub „Cyfrowym Polsatem”) przedkłada Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki sprawozdanie za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku, które obejmuje:

- I. informację na temat składu Rady i jej Komitetów ze wskazaniem, którzy z członków Rady spełniają kryteria niezależności określone w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, a także którzy spośród nich nie mają rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w Spółce, jak również informacje na temat składu Rady Nadzorczej w kontekście jej różnorodności (2.11.1 DPSN 2021);
- II. podsumowanie działalności Rady Nadzorczej i jej Komitetów (2.11.2. DPSN 2021);
- III. ocenę sytuacji Spółki w ujęciu skonsolidowanym, z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego, wraz z informacją na temat działań, jakie Rada Nadzorcza podejmowała w celu dokonania tej oceny; ocena ta obejmuje wszystkie istotne mechanizmy kontrolne, w tym zwłaszcza dotyczące raportowania i działalności operacyjnej (2.11.3. DPSN 2021);
- IV. ocenę stosowania przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego oraz sposobu wypełniania obowiązków informacyjnych dotyczących ich stosowania określonych w Regulaminie Giełdy i przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych, wraz z informacją na temat działań, jakie Rada Nadzorcza podejmowała w celu dokonania tej oceny (2.11.4. DPSN 2021);
- V. ocenę zasadności wydatków, ponoszonych przez Spółkę i Grupę Kapitałową Cyfrowy Polsat S.A. („Grupa Polsat Plus”) na wspieranie kultury, sportu, instytucji charytatywnych, mediów, organizacji społecznych, związków zawodowych itp. (2.11.5. DPSN 2021);
- VI. informację na temat stopnia realizacji polityki różnorodności w odniesieniu do Zarządu i Rady Nadzorczej (2.11.6. DPSN 2021);
- VII. sprawozdanie z wyników oceny sprawozdania finansowego Spółki oraz skonsolidowanego sprawozdania Grupy Polsat Plus za rok obrotowy 2021, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz skonsolidowanego sprawozdania z działalności Grupy Polsat Plus w roku obrotowym 2021 oraz wniosku Zarządu Spółki dotyczącego podziału zysku netto Spółki w roku obrotowym 2021 (art. 382 § 3 KSH).

I. Informacja na temat składu Rady Nadzorczej i jej komitetów ze wskazaniem, którzy z członków Rady spełniają kryteria niezależności określone w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, a także którzy spośród nich nie mają rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce, jak również informacje na temat składu Rady Nadzorczej w kontekście jej różnorodności

Rada Nadzorcza

W okresie od dnia 1 stycznia 2021 roku do 24 czerwca 2021 roku w **skład Rady Nadzorczej** wchodziły następujące osoby:

- Pan Marek Kapuściński – Przewodniczący Rady Nadzorczej;
- Pan Józef Birka – Członek Rady Nadzorczej;
- Pan Robert Gwiazdowski – Członek Rady Nadzorczej,
- Pan Marek Grzybowski – Członek Rady Nadzorczej;
- Pan Aleksander Myszka – Członek Rady Nadzorczej;
- Pan Leszek Reksa – Członek Rady Nadzorczej;
- Pan Tomasz Szelaąg – Członek Rady Nadzorczej;
- Pan Paweł Ziólkowski – Członek Rady Nadzorczej;
- Pan Piotr Żak – Członek Rady Nadzorczej.

Na mocy uchwał podjętych w dniu 24 czerwca 2021 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki postanowiło, w związku z upływem kadencji członków Rady Nadzorczej, że Rada Nadzorcza nowej wspólnej 5-letniej kadencji liczyć będzie dziewięciu członków. Jednocześnie Zwyczajne Walne Zgromadzenie powołało z dniem 24 czerwca 2021 roku do Rady Nadzorczej Spółki następujące osoby:

- Pan Marek Kapuściński – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej;
- Pan Józef Birka – Członek Rady Nadzorczej;
- Pan Jarosław Grzesiak – Członek Rady Nadzorczej;
- Pan Marek Grzybowski – Członek Rady Nadzorczej;
- Pan Alojzy Nowak – Członek Rady Nadzorczej;
- Pan Tobiasz Solorz – Członek Rady Nadzorczej;
- Pan Tomasz Szelaąg – Członek Rady Nadzorczej;
- Pan Piotr Żak – Członek Rady Nadzorczej.

Jednocześnie, na podstawie art. 19 ust. 2 Statutu Spółki, w dniu 24 czerwca 2021 roku akcjonariusz Spółki TiVi Foundation powołał na Przewodniczącego Rady Nadzorczej Pana Zygmunta Solorza.

W Radzie Nadzorczej zapewniony jest wysoki stopień różnorodności w obszarach takich wiek, wykształcenie, kompetencje i doświadczenie zawodowe, niemniej jednak brak jest różnorodności ze względu na płeć.

Komitet Audytu Rady Nadzorczej

W roku 2021 w ramach Rady Nadzorczej funkcjonowały **Komitet Audytu** oraz **Komitet ds. Wynagrodzeń**.

Na dzień 1 stycznia 2021 roku skład **Komitetu Audytu** przedstawiał się następująco:

- Pan Marek Grzybowski – Przewodniczący Komitetu Audytu,
- Pan Tomasz Szelaąg – Członek Komitetu Audytu,
- Pan Paweł Ziółkowski – Członek Komitetu Audytu.

Działając na podstawie § 7 ust. 3 Regulaminu Rady Nadzorczej Spółki, w dniu 29 czerwca 2021 roku Rada Nadzorcza nowej kadencji powołała w skład Komitetu Audytu następujące osoby:

- Pan Marek Grzybowski – Przewodniczący Komitetu Audytu,
- Pan Alojzy Nowak – Członek Komitetu Audytu,
- Pan Tomasz Szelaąg – Członek Komitetu Audytu.

Na podstawie analizy oświadczeń złożonych przez Członków Komitetu Audytu oraz informacji pochodzących z publicznie dostępnych rejestrów, a także informacji uzyskanych ze Spółki, w tym również na podstawie rozmów wyjaśniających prowadzonych w tym zakresie przez Członków Rady Nadzorczej z przedstawicielami Spółki, dotyczących w szczególności struktury kapitałowej i składu organów spółek z Grupy Polsat Plus oraz stosunków prawnych pomiędzy Członkami Komitetu Audytu oraz Spółką i spółkami z Grupy Polsat Plus, Rada Nadzorcza stwierdziła, że kryteria niezależności, o których mowa w art. 129 ust. 3 ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym spełniali:

- w okresie od 1 stycznia do 24 czerwca 2021 r.: Pan Marek Grzybowski oraz Pan Paweł Ziółkowski,
- w okresie od 24 czerwca 2021 r. do dnia przyjęcia niniejszego Sprawozdania: Pan Marek Grzybowski oraz Pan Alojzy Nowak.

Zdaniem Rady Nadzorczej nie istnieją żadne okoliczności, które skutkowałyby brakiem niezależności obecnych Członków Komitetu Audytu wskazanych powyżej, albo jej utratą w okresie od dnia powołania do dnia dzisiejszego, w szczególności w ocenie Rady Nadzorczej nie mają oni rzeczywistych i istotnych powiązań z żadnym akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w Spółce.

Wszyscy Członkowie Komitetu Audytu posiadają wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych, które zostały nabyte w trakcie studiów, kariery naukowej i/lub praktyki zawodowej. Pan Tomasz Szelaąg posiada ponadto wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka, nabytą podczas wieloletniej kariery zawodowej na kluczowych stanowiskach menedżerskich w Grupie Polsat Plus, m.in. jako Członek Zarządu ds. Finansów w spółce Cyfrowy Polsat.

Doc. dr Marek Grzybowski jest pracownikiem w Katedrze Prawa Finansowego na Wydziale Prawa i Administracji Uniwersytetu Warszawskiego od roku 1977. Jest wykładowcą na Wydziale Prawa i Administracji Uniwersytetu Warszawskiego i na Wydziale Nauk Ekonomicznych Uniwersytetu Warszawskiego i m.in. na magisterskich studiach Prawo Finansowe i Skarbowość oraz wielu studiach podyplomowych m.in. międzywydziałowym PS Ekonomia i Prawo. Od 2012 roku pełni funkcję prodziekana ds. finansowych Wydziału Prawa i Administracji Uniwersytetu Warszawskiego. W okresie od 1995 do 1999 roku zasiadał w Radzie Bankowego Funduszu Gwarancyjnego i został powołany na stanowisko

Przewodniczącego Rady Bankowego Funduszu Gwarancyjnego na kadencję 1999-2003. W ocenie Rady Nadzorczej, pełnione funkcje, bogata wiedza teoretyczna i doświadczenie praktyczne w dziedzinie finansów, bankowości i rachunkowości stanowią pełne poświadczenie kwalifikacji dr Marka Grzybowskiemu do pełnienia funkcji Przewodniczącego Komitetu Audytu.

Pan Tomasz Szelaąg posiada szeroką wiedzę i umiejętności w zakresie branży medialnej i telekomunikacyjnej, na których opiera się działalność spółek z Grupy Polsat Plus, zdobytą w czasie zasiadania w zarządzie Cyfrowego Polsatu w okresie od maja 2009 roku do września 2016 roku, jak i w zarządach licznych spółek z Grupy Polsat Plus w latach 2010-2016. W okresie pełnienia funkcji członka zarządu Cyfrowego Polsatu i spółek zależnych z Grupy Polsat Plus Pan Tomasz Szelaąg nabył nie tylko wiedzę i kwalifikacje branżowe, ale odpowiedzialny był za koordynację i nadzór całości obszaru finansowego Grupy Polsat, obejmującego obszar księgowości, kontrolingu, sprawozdawczości, audytu, skarbu czy relacji inwestorskich. Skala działalności i złożoność biznesowa Grupy Polsat Plus wymagają od osoby pełniącej rolę członka zarządu odpowiedzialnego za finanse wszechstronnej wiedzy w wyżej wymienionych zakresach. Dlatego doświadczenie zawodowe Pana Tomasza Szelaąga pozwala na stwierdzenie, że posiada on nie tylko szeroką wiedzę i umiejętności, w branży w której Spółka prowadzi swoją działalność, ale również między innymi w zakresie rachunkowości i badania sprawozdań finansowych. Posiada on ponadto stopień naukowy doktora nauk ekonomicznych w zakresie ekonomii i międzynarodowych stosunków gospodarczych.

Pan Alojzy Nowak w 1984 roku ukończył studia magisterskie w SGPiS (obecnie Szkoła Główna Handlowa w Warszawie), w 1991 roku uzyskał tytuł doktora, a w 1995 roku — doktora habilitowanego. W 1992 roku studiował ekonomię na University of Illinois w Urbana-Champaign, USA. W 1993 roku odbył studia w zakresie bankowości, finanse i ubezpieczenia na Uniwersytecie w Exeter w Wielkiej Brytanii, w 1996 roku odbył studia w zakresie ekonomii międzynarodowej na Free University of Berlin, a w 1997 roku studia w zakresie International Economics at RUCA (Antwerpia). W 2002 roku uzyskał tytuł profesora nauk ekonomicznych. Wiedzę i doświadczenie zdobywał pracując m.in. jako kierownik Zakładu Międzynarodowych Stosunków Gospodarczych na Wydziale Zarządzania Uniwersytetu Warszawskiego, kierownik Katedry Gospodarki Narodowej na Wydziale Zarządzania Uniwersytetu Warszawskiego, dyrektor Centrum Europejskiego Uniwersytetu Warszawskiego, prodziekan Wydziału Zarządzania Uniwersytetu Warszawskiego ds. Współpracy z Zagranicą, dziekan Wydziału Zarządzania Uniwersytetu Warszawskiego oraz prorektor ds. Badań Naukowych i Współpracy Uniwersytetu Warszawskiego. Przez 15 lat był także kierownikiem Katedry Finansów w Akademii Leona Koźmińskiego. Poza UW wykładał we Francji, Wielkiej Brytanii, USA, Rosji, Chinach, w Korei, w Niemczech i w Rosji. Ponadto pełnił bądź pełni funkcje doradcy premiera, doradcy Ministra Rolnictwa, Ministra Finansów, prezesa Akademickiego Związku Sportowego w Polsce, jak również na Uniwersytecie Warszawskim, członka komitetu doradczego NewConnect przy Zarządzie Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A., członka Rady Fundacji Narodowego Banku Polskiego, przewodniczącego Rady Naukowej Narodowego Banku Polskiego. Na przestrzeni lat był lub jest członkiem rad nadzorczych, w tym m.in. PTE WARTA S.A., PKO BP S.A., JSW S.A., PZU S.A., Banku Millennium S.A. Był Przewodniczącym i Wiceprzewodniczącym Rady Nadzorczej EUROLOT S.A.

Komitet ds. Wynagrodzeń Rady Nadzorczej

W okresie od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku skład Komitetu ds. Wynagrodzeń przedstawiał się następująco:

- Pan Tomasz Szelaąg – Przewodniczący Komitetu ds. Wynagrodzeń,
- Pan Marek Kapuściński – Członek Komitetu ds. Wynagrodzeń.

II. Podsumowanie działalności Rady Nadzorczej i jej Komitetów

W roku 2021 Rada Nadzorcza działała na podstawie przepisów kodeksu spółek handlowych, a także w oparciu o Statut Spółki z dnia 25 maja 2020 roku oraz Regulamin Rady Nadzorczej Spółki z dnia 16 marca 2018 roku.

W roku 2021 Rada Nadzorcza odbyła 9 posiedzeń. W związku z trwającymi obostrzeniami wprowadzonymi w wyniku epidemii COVID-19, większość posiedzeń Rady Nadzorczej odbyła się w trybie zdalnym, a uchwały podejmowane były w trybie przewidzianym w art. 21 ust. 4 Statutu Spółki oraz § 5 ust. 4 Regulaminu Rady Nadzorczej tj. przy wykorzystaniu środków jednoczesnego porozumiewania się na odległość. W posiedzeniach Rady Nadzorczej, na jej zaproszenie, uczestniczyli Członkowie Zarządu Spółki, którzy prezentowali zagadnienia dotyczące bieżącej sytuacji Spółki oraz sprawy organizacyjno-prawne.

Poniższa tabela przedstawia frekwencję Członków Rady Nadzorczej w posiedzeniach w 2021 roku.

Członek Rady Nadzorczej	Frekwencja
Zygmunt Solorz ⁽¹⁾	100%
Marek Kapuściński	100%
Józef Birka	100%
Jarosław Grzesiak ⁽¹⁾	100%
Marek Grzybowski	100%
Robert Gwiazdowski ⁽²⁾	100%
Aleksander Mysza ⁽²⁾	100%
Alojzy Nowak ⁽¹⁾	100%
Leszek Reksa ⁽²⁾	100%
Tobias Solorz ⁽¹⁾	100%
Tomasz Szeląg	100%
Paweł Ziółkowski ⁽²⁾	100%
Piotr Żak	100%

(1) Członek Rady Nadzorczej w okresie od 24 czerwca 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku, obecność za wskazany okres.

(2) Członek Rady Nadzorczej w okresie od 1 stycznia 2021 roku do 24 czerwca 2021 roku, obecność za wskazany okres.

W 2021 roku Rada Nadzorcza sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności.

Rada Nadzorcza kilkakrotnie wyraziła wymagane Statutem zgody m.in. na:

- zakup usług niezbędnych w realizacji działalności Spółki, takich jak usługi informatyczne, utrzymaniowe, rozwojowe, zakupu energii elektrycznej itp.
- nabycie usług w zakresie emisji reklam i sponsoringu,
- nabycie licencji na rozprowadzanie kanałów telewizyjnych będących w ofercie Cyfrowego Polsatu,
- zakup sprzętu dla użytkowników końcowych,

- sprzedaż pakietu wierzytelności,
- zmianę lub zawarcie umów o linię na gwarancje bankowe, zmianę lub ustanowienie wymaganych przez banki zabezpieczeń roszczeń wynikających z ww. umów oraz zlecenie udzielenia gwarancji, a także poręczeń korporacyjnych,
- udzielenie pożyczek wybranym spółkom z Grupy Polsat Plus,
- zawarcie umów o świadczenie usług doradczych na rzecz Spółki.

Rada Nadzorcza wyraziła ponadto zgodę na:

- zakup mobilnej stacji tankowania wodorem,
- nabycie usług medialnych w ramach MUX-4 w ramach oferty hurtowej Info-TV-FM sp. z o.o., a także na kontynuację procesu rozbudowy zasięgu MUX-4,
- realizację inwestycji nowego studia nagrań,
- zawarcie porozumienia w sprawie wprowadzenia nowych logotypów marek Polsat Box i Plus do stacjonarnej sieci sprzedaży,
- przygotowanie i wdrożenie nowego interfejsu użytkownika dla dekodерów EVOBOX,
- nabycie usług generowania i zarządzania kluczami do dekodерów,
- realizację projektu usług głosowych na dekodерach,
- zlecenie prac związanych z rozbudową IPTV (*Internet Protocol Television* – telewizja przez Internet w sieci zamkniętej).

Rada Nadzorcza zatwierdziła ponadto nową strategię Grupy Polsat Plus oraz politykę dywidendową Spółki na kolejne lata.

Rada Nadzorcza wyraziła zgodę na podjęcie działań mających na celu realizację programu nabycia akcji własnych Spółki, w tym w sprawie udzielenia zabezpieczenia na wykonanie zobowiązań Spółki wynikających z ogłoszenia wezwania do zapisywania się na sprzedaż akcji Spółki.

Rada Nadzorcza wyraziła zgodę na nabycie udziałów w spółkach Stork 5 sp. z o.o. i Plus Finanse sp. z o.o. oraz na zawarcie przez Spółkę umowy inwestycyjnej oraz nabycie akcji w spółce eobuwie S.A. (obecnie Modivo S.A.), jak również na zawarcie umowy inwestycyjnej dotyczącej nabycia udziałów w spółce celowej PLCOM sp. z o.o. (obecnie: Exion Hydrogen Polskie Elektrolizery sp. z o.o.), a ponadto na kontynuowanie nabywania akcji Netia S.A. Rada Nadzorcza udzieliła również zgody na sprzedaż 99,99% udziałów w Polkomtel Infrastruktura sp. z o.o. na rzecz Cellnex Poland sp. z o.o. oraz wszystkich posiadanych udziałów w TVO sp. z o.o. na rzecz Polsat Investments Limited, a także na zbycie 90% udziałów w spółce MESE sp. z o.o. na rzecz PAK Polska Czysta Energia sp. z o.o.

Rada Nadzorcza dokonywała również bieżącej i okresowej oceny transakcji z podmiotami powiązanymi wraz z oceną rynkowości takich transakcji.

Rada Nadzorcza kilkakrotnie wyraziła zgodę na zmiany w składzie osobowym rad nadzorczych istotnych spółek zależnych. Rada Nadzorcza przyznała ponadto nagrody Członkom Zarządu Spółki.

Na podstawie art. 90g ustawy z dnia 25 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych Rada Nadzorcza przyjęła sprawozdanie z wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki za lata 2019-2020.

Działając na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych, Rada Nadzorcza przyjęła sprawozdanie ze swojej działalności w roku obrotowym 2020, zawierające w szczególności wyniki oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2020, sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2020 i wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku wypracowanego przez Spółkę w roku obrotowym 2020.

W 2021 roku Rada Nadzorcza zarekomendowała Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Spółki zatwierdzenie sprawozdania finansowego za rok 2020 oraz udzielenie Członkom Zarządu absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w 2020 roku.

Rada Nadzorcza, po przeprowadzeniu analizy, pozytywnie zaopiniowała wniosek Zarządu w sprawie przeznaczenia zysku netto za rok obrotowy 2020 w wysokości 404.982.013,92 złotych (słownie: czterysta cztery miliony dziewięćset osiemdziesiąt dwa tysiące trzysta złotych i dziewięćdziesiąt dwa grosze) w całości na wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy oraz przeznaczenie kwoty 362.473.205,28 złotych (słownie: trzysta sześćdziesiąt dwa miliony czterysta siedemdziesiąt trzy tysiące dwieście pięć złotych dwadzieścia osiem groszy) z kapitału zapasowego na wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy.

Rada Nadzorcza po zapoznaniu się z projektami uchwał będących przedmiotem obrad Walnych Zgromadzeń Akcjonariuszy Spółki w 2021 roku, zaopiniowała je pozytywnie i zawnioskowała do Walnych Zgromadzeń o ich przyjęcie.

W roku 2021 Rada Nadzorcza nie prowadziła kontroli ani postępowań wyjaśniających, nie dokonała również zawieszenia Członków Zarządu Spółki.

Działalność Komitetu Audytu

Do podstawowych zadań Komitetu Audytu należy wspieranie Rady Nadzorczej w wypełnianiu jej obowiązków, w szczególności w zakresie prawidłowości i efektywności mechanizmów kontroli wewnętrznej w Spółce oraz nadzorowanie rzetelności informacji finansowych przedstawianych przez Spółkę.

W 2021 roku Komitet Audytu odbył 7 posiedzeń przy udziale Członka Zarządu ds. Finansów i Dyrektora Pionu Audytu i Kontroli Wewnętrznej. W związku z obostrzeniami wprowadzonymi w wyniku epidemii COVID-19, większość posiedzeń Komitetu Audytu odbyła się w trybie zdalnym, a uchwały podejmowane były przy wykorzystaniu środków jednoczesnego porozumiewania się na odległość.

Poniższa tabela przedstawia frekwencję Członków Komitetu Audytu w posiedzeniach w 2021 roku:

Członek Komitetu Audytu	Frekwencja
Marek Grzybowski	100%
Alojzy Nowak ⁽¹⁾	100%
Tomasz Szeląg	100%
Paweł Ziółkowski ⁽²⁾	100%

(1) Członek Komitetu Audytu w okresie od 24 czerwca 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku, obecność za wskazany okres.

(2) Członek Komitetu Audytu od 1 stycznia 2021 roku do 24 czerwca 2021 roku, obecność w 2021 roku za wskazany okres.

W ramach swojej działalności w 2021 roku Komitet Audytu w szczególności:

- dokonał przeglądu sprawozdań okresowych Spółki oraz Grupy Kapitałowej Cyfrowy Polsat S.A. i pozytywnie ocenił prawidłowość i zgodność zasad rachunkowości stosowanych w Spółce,
- monitorował skuteczność systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem oraz funkcji audytu wewnętrznego w Spółce, a także zatwierdził Plan Pracy Audytu na okres lipiec 2021 roku – czerwiec 2022 roku,
- monitorował proces przeprowadzania badania przez Ernst & Young Audyt Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp. k.,
- na podstawie art. 130 ust. 1 pkt 2) i 4) ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich i nadzorze publicznym, po przeprowadzeniu oceny zagrożeń i zabezpieczeń niezależności, o której mowa w art. 69 – 73 ww. ustawy, Komitet Audytu wyraził zgodę na świadczenie przez Ernst & Young Audyt Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp. k. usługi przeglądu śródrocznych jednostkowych oraz skonsolidowanych sprawozdań finansowych Cyfrowego Polsatu S.A. za okresy 6 miesięcy zakończone 30 czerwca 2021 r., 30 czerwca 2022 r. oraz 30 czerwca 2023 r. (wymagane przez przepisy prawa usługi niestanowiące badania sprawozdań finansowych).

Działalność Komitetu ds. Wynagrodzeń

Komitet ds. Wynagrodzeń doradza Radzie Nadzorczej w zakresie ogólnej polityki wynagrodzeń w Grupie Kapitałowej Cyfrowy Polsat S.A. oraz udziela rekomendacji dotyczących powoływania w skład Zarządu, warunków wynagradzania i wysokości premii dla Członków Zarządu.

W 2021 roku odbyło się 1 posiedzenie Komitetu do spraw Wynagrodzeń.

Poniższa tabela przedstawia frekwencję członków Komitetu do spraw Wynagrodzeń w posiedzeniach w 2021 roku.

Członek Komitetu ds. Wynagrodzeń	Frekwencja
Tomasz Szeląg	100%
Marek Kapuściński	100%

W związku z powołaniem w roku 2021 Rady Nadzorczej na nową kadencję, Komitet ds. Wynagrodzeń wybrał Pana Tomasza Szeląga na Przewodniczącego Komitetu ds. Wynagrodzeń.

W 2021 roku Komitet ds. Wynagrodzeń przygotował ponadto dla Rady Nadzorczej rekomendację dotyczącą nagród przyznanych Członkom Zarządu.

Mając na uwadze powyższe, w opinii Rady Nadzorczej w okresie sprawozdawczym Rada prawidłowo i efektywnie wypełniała statutowe zadania polegające na stałym nadzorze nad całokształtem działalności Spółki. Rada Nadzorcza stwierdza także, że poszczególni jej Członkowie pełnili powierzone im funkcje w sposób profesjonalny, rzetelny i z należytą starannością, m.in. poprzez aktywne zaangażowanie w prace Rady Nadzorczej, jak również jej stałych Komitetów.

III. Ocena sytuacji spółki w ujęciu skonsolidowanym, z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego, wraz z informacją na temat działań, jakie rada nadzorcza podejmowała w celu dokonania tej oceny; ocena ta obejmuje wszystkie istotne mechanizmy kontrolne, w tym zwłaszcza dotyczące raportowania i działalności operacyjnej

Ocena sytuacji Spółki w ujęciu skonsolidowanym

Rada Nadzorcza zapoznała się i dokonała szczegółowej analizy najważniejszych wskaźników operacyjnych oraz wyników finansowych osiągniętych przez Spółkę oraz Grupę Polsat Plus w 2021 roku. Rada Nadzorcza stwierdza, że Spółka oraz jej spółki zależne konsekwentnie realizowały w 2021 roku przyjętą strategię, której nadrzędnym celem jest trwały wzrost wartości spółki Cyfrowy Polsat dla jej Akcjonariuszy. Główną ideą strategiczną Grupy jest dostarczanie mieszkańcom Polski wysokiej jakości usługi pierwszej potrzeby (*commodities*) za rozsądną cenę (zasada „Dla Każdego. Wszędzie.”).

W 2021 roku Grupa Polsat Plus prowadziła działalność poprzez dwa segmenty biznesowe: segment usług B2C i B2B oraz segment mediowy: telewizja i online. W segmencie usług B2C i B2B łączna liczba usług generujących przychód (RGU) na koniec 2021 roku wyniosła ponad 20 mln, a liczba klientów obsługiwanych w modelu kontraktowym przekroczyła 6 mln. Dzięki skutecznej realizacji strategii multiplay, polegającej na doprzedaży produktów i usług do pojedynczego klienta, Grupa z powodzeniem realizowała swoje długoterminowe cele strategiczne budowy wartości klienta. Na koniec 2021 roku średni przychód na klienta kontraktowego w segmencie B2C i B2B wyniósł 69,1 zł, notując wzrost o 4,4% r/r, a wskaźnik rezygnacji z usług (*churn*) utrzymał się na bardzo niskim poziomie 6,9% w skali roku, co świadczy o wysokiej lojalności klientów Grupy.

Segment mediowy odnotował stabilne, zgodne z założeniami strategicznymi wyniki operacyjne mierzone wskaźnikiem oglądalności kanałów telewizyjnych Grupy Polsat Plus na poziomie 24,0%. Jednocześnie przychody reklamowe Grupy w 2021 roku wykazały korzystniejszą niż szeroki rynek dynamikę, co przełożyło się na udział w rynku reklamy telewizyjnej na poziomie 28,6%. Ponadto, Grupa Polsat Plus kontynuowała swój rozwój na dynamicznie rozwijającym się rynku internetowym i reklamy online poprzez rozwój nabytej w 2020 roku Grupy Interia.pl.

Solidne wyniki operacyjne znalazły odzwierciedlenie w bardzo dobrych wynikach finansowych za rok obrotowy 2021 - stabilnych, zdywersyfikowanych przychodach opartych głównie na powtarzalnych usługach kontraktowych oraz wysokiej marżowości EBITDA. W 2021 roku Grupa Polsat Plus zanotowała przychody w wysokości ponad 12 mld zł, co przy skutecznej kontroli kosztów wpłynęło na utrzymanie skorygowanego o zdarzenia jednorazowe wyniku EBITDA na wysokim poziomie 3,6 mld zł. Grupa Polsat Plus wygenerowała w 2021 roku silny strumień wolnych przepływów pieniężnych na poziomie 1,4 mld zł i wypłaciła rekordową dywidendę dla akcjonariuszy w łącznej kwocie 767 mln zł.

W 2021 roku Grupa Polsat Plus zawarła strategiczne partnerstwo z Grupą Cellnex, oparte o koncepcję współdzielenia aktywnej i pasywnej infrastruktury. Grupa zbyła na rzecz Cellnex 99,99% udziałów spółki zależnej Polkomtel Infrastruktura, której aktywa obejmowały w szczególności pasywne i aktywne warstwy mobilnej infrastruktury Grupy Polsat Plus. Równolegle strony podpisały umowę serwisową, na podstawie której Cellnex będzie świadczyć na rzecz Grupy Polsat Plus określone usługi przez okres 25 lat (z możliwością przedłużania obowiązywania umowy o kolejne 15-letnie okresy). W opinii Rady Nadzorczej partnerstwo z Cellnex umożliwi Grupie Polsat Plus szybsze i bardziej efektywne kosztowo uruchamianie nowoczesnych usług łączności, w szczególności w technologii 5G. Potwierdzeniem powyższego, w opinii Rady, jest dynamiczny rozwój sieci 5G Plusa w 2021 roku, która na koniec roku liczyła ponad 3000 stacji

bazowych zlokalizowanych w 800 miejscowościach w Polsce, przez co w jej zasięgu znajdowało się 19 mln mieszkańców Polski.

Kolejnym istotnym wydarzeniem było ogłoszenie w grudniu 2021 roku *Strategii 2023+ Grupy Polsat Plus*, w ramach której do dwóch głównych filarów biznesowych Grupy – Telekomunikacji pod marką Plus i Kontentu pod marką Polsat – dołączył trzeci segment Czystej Energii. Strategia zakłada tworzenie i dostarczanie wysokiej jakości usługi pierwszej potrzeby: niezawodnej i szybkiej łączności, najatrakcyjniejszego i unikalnego kontentu i rozrywki, taniej i czystej energii oraz innych usług i towarów dla domu oraz klientów indywidualnych i biznesowych, przy użyciu najlepszych i najnowocześniejszych technologii, w celu świadczenia wysokiej jakości usług, odpowiadających na dynamicznie zmieniające się potrzeby i oczekiwania klientów, a tym samym utrzymania najwyższego poziomu ich satysfakcji. Jednocześnie, zgodnie z ideą ESG, Grupa Polsat Plus chce budować swoją wartość w sposób zrównoważony, który uwzględnia i adresuje zagadnienia środowiskowe, społeczne i związane z odpowiedzialnym i transparentnym biznesem, z korzyścią dla lokalnego społeczeństwa i wszystkich interesariuszy. Nadrzędnym celem strategii Grupy Polsat Plus pozostaje trwały, długoterminowy wzrost wartości spółki Cyfrowy Polsat S.A. dla jej Akcjonariuszy.

W szczególności, w obszarze produkcji czystej energii Grupa Polsat Plus zamierza zainwestować w latach 2022-2026 ok. 5 mld zł w osiągnięcie ok. 1000 MW zainstalowanej mocy produkcyjnej czystej energii oraz około 0,5 mld zł w budowę pełnego łańcucha wartości gospodarki opartej o paliwo przyszłości, którym w opinii Grupy będzie wodór. Planowane projekty inwestycyjne będą ukierunkowane na produkcję energii z fotowoltaiki, biomasy, farm wiatrowych na lądzie czy termicznej obróbki odpadów oraz na budowę pełnego łańcucha wartości gospodarki opartej o zielony wodór. Grupa zamierza także aktywnie analizować możliwości inwestowania w inne perspektywiczne źródła energii jak np. farmy wiatrowe na morzu czy małe reaktory jądrowe (SMR). Szacuje się, że powyższy plan inwestycyjny przyczyni się do redukcji emisji gazów cieplarnianych o ponad 2 mln ton ekwiwalentu CO₂ rocznie, jednocześnie kreując dodatkowy powtarzalny strumień wyniku EBITDA rzędu 500-600 mln zł rocznie już w 2026 roku. Co więcej, dzięki działalności na rynku czystej energii Grupa będzie w stanie zarządzać kosztami energii, ponoszonymi szczególnie w obszarze telekomunikacyjnym, w sposób bardziej optymalny, co jest szczególnie istotne w czasie rekordowo wysokich cen energii w Polsce.

Strategia 2023+ uzyskała akceptację Rady Nadzorczej, która podzieliła m.in. stanowisko Zarządu, iż transformacja energetyczna Polski w kierunku czystej, zero- i niskoemisyjnej energii, u progu której stoi krajowy sektor energetyczny, stanowi doskonały moment na wejście na ten perspektywiczny rynek nowych graczy i stwarza nowe możliwości rozwoju dla Grupy Polsat Plus. Istotną siłą napędową zmian w polskiej energetyce jest rosnąca na świecie i w Polsce świadomość konieczności przeciwdziałania zmianom klimatycznym, jak również konsekwentna polityka klimatyczna Unii Europejskiej, która z jednej strony oferuje istotne wsparcie dla rozwoju odnawialnych źródeł energii, a z drugiej mocno ogranicza możliwości finansowania inwestycji opartych o paliwa konwencjonalne. W opinii Rady Nadzorczej niepewność geopolityczna wywołana wojną na Ukrainie i agresywną polityką energetyczną Rosji to dodatkowe czynniki uzasadniające konieczność poszukiwania przez Polskę alternatywnych źródeł energii.

Mając na uwadze powyższe Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sytuację Spółki i Grupy Polsat Plus zarówno od strony operacyjnej, jak i finansowej, jak również jej perspektywy rozwoju w najbliższych kwartałach.

Powyższa ocena została dokonana w oparciu o wiedzę Rady Nadzorczej pozyskaną w toku wykonywania przez Radę obowiązków określonych w Regulaminie Rady Nadzorczej i Statucie Spółki. Zgodnie z art. 2 Regulaminu Rady Nadzorczej, Rada sprawuje stały nadzór nad działalnością Spółki. W szczególności Rada otrzymuje od Zarządu regularne i wyczerpujące informacje o wszystkich istotnych sprawach dotyczących działalności Spółki i jej grupy kapitałowej oraz o ryzyku związanym z prowadzoną działalnością i sposobach zarządzania tym ryzykiem. Rada Nadzorcza na bieżąco zapoznaje się z przedstawianymi przez Zarząd

informacjami i dokumentami Spółki, dokonuje ich szczegółowej analizy, a także wyraża zgodę na dokonywanie przez Zarząd Spółki istotnych czynności prawnych. Ponadto, na mocy art. 13 ust. 5 Statutu Spółki Członkowie Rady Nadzorczej korzystają z przysługującego im prawa do udziału w posiedzeniach Zarządu, na których omawiane są m.in. bieżące wyniki operacyjne i podejmowane kluczowe decyzje taktyczne.

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

W Spółce funkcjonuje system kontroli wewnętrznej, za skuteczność którego odpowiada Zarząd. System kontroli wewnętrznej obejmuje główne procesy działalności Spółki, w których istnieje potrzeba ustanowienia mechanizmów kontrolnych służących monitorowaniu i ograniczaniu ryzyk istotnych dla Spółki, w tym proces sporządzania sprawozdań finansowych oraz raportów okresowych i bieżących przygotowywanych i publikowanych na podstawie Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 596/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie nadużyć na rynku oraz uchylającego dyrektywę 2003/6/WE Parlamentu Europejskiego i Rady i dyrektywy Komisji 2003/124/WE, 2003/125/WE i 2004/72/WE, Ustawy o Ofercie publicznej i warunkach wprowadzenia instrumentów finansowych do zorganizowanego obrotu oraz spółkach publicznych oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim.

Podstawowym zadaniem systemu kontroli wewnętrznej jest zapewnienie realizacji celów biznesowych Spółki. Spółka posiada i na bieżąco uaktualnia strukturę organizacyjną, w której jasno zdefiniowano ścieżki raportowania, odpowiedzialności i poziom uprawnień, co pozwala dodatkowo niwelować istotne ryzyka związane z prowadzeniem działalności. W opinii Rady Nadzorczej, system kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki oraz funkcja audytu wewnętrznego jest na satysfakcjonującym poziomie.

Wzorem lat ubiegłych Pion Audytu i Kontroli Wewnętrznej Spółki, współpracując z firmą audytorską przeprowadzającą badanie ustawowe, dokonał przekrojowego badania funkcjonowania kluczowych składników systemu kontroli wewnętrznej w Spółce. Wyniki tego badania zostały przedstawione Zarządowi oraz Komitetowi Audytu. Po zapoznaniu się ze sprawozdaniem Dyrektora Pionu Audytu i Kontroli Wewnętrznej oraz Zarządu, jak również z opinią Komitetu Audytu w przedmiocie oceny funkcjonowania systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem oraz funkcji audytu wewnętrznego, Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje skuteczność funkcjonowania powyższych systemów i funkcji.

W Spółce nie funkcjonuje sformalizowany system *compliance*, niemniej jednak w opinii Rady Nadzorczej istnieje w Spółce satysfakcjonująca kontrola zgodności jej działalności w różnych obszarach z obowiązującymi przepisami prawa, w tym również z obowiązującym od dnia 25 maja 2018 r. Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych). Kontrola powyższa regulowana jest wewnętrznymi przepisami Spółki i odbywa się na poziomie poszczególnych komórek organizacyjnych, zajmujących się danym obszarem działalności.

Ocena systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego oparta jest w szczególności na działaniach podejmowanych przez Komitet Audytu Rady Nadzorczej w ramach wykonywania przez jego Członków obowiązków w zakresie monitorowania procesu sprawozdawczości finansowej, skuteczności systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz funkcji audytu wewnętrznego oraz wykonywania czynności rewizji finansowej, w szczególności przeprowadzania badania przez firmę audytorską. Komitet Audytu również regularnie

spotyka się bezpośrednio z Dyrektorem ds. Audytu Wewnętrznego, który na prośbę Komitetu Audytu uczestniczy w posiedzeniach i przedstawia dodatkowe/uzupełniające informacje.

IV. Ocena stosowania przez spółkę zasad ładu korporacyjnego oraz sposobu wypełniania obowiązków informacyjnych dotyczących ich stosowania określonych w Regulaminie Giełdy i przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych, wraz z informacją na temat działań, jakie rada nadzorcza podejmowała w celu dokonania tej oceny (2.11.4. DPSN 2021)

W ocenie Rady Nadzorczej w roku 2021 Spółka stosowała w pełni przyjęte przez nią zasady ładu korporacyjnego zebrane w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021” oraz w sposób rzetelny i należyty wypełniała obowiązki informacyjne dotyczące stosowania zasad ładu korporacyjnego, określone w Regulaminie Giełdy Papierów Wartościowych S.A. oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.

W szczególności, zgodnie z § 70 pkt 6. 5) Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim, sprawozdanie z działalności Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021 roku zawiera stanowiące wyodrębnioną część tego sprawozdania oświadczenie o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego. W ocenie Rady Nadzorczej ujawnienia zawarte w przedmiotowym oświadczeniu są kompletne i wyczerpujące oraz odzwierciedlają stan faktyczny.

Zgodnie z § 49b Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (z późniejszymi zmianami) Spółka opublikowała Raport Zrównoważonego Rozwoju Grupy Polsat Plus 2021, opisujący działania w obszarach niefinansowych podjęte w 2021 roku. Publikacja powstała w oparciu o międzynarodowy standard Global Reporting Initiative (GRI) w opcji Core. Raport prezentuje podejście kluczowych spółek Grupy Polsat Plus (Cyfrowy Polsat, Netia, Polkomtel, Telewizja Polsat) do kwestii ESG, tj. w zakresie środowiska naturalnego, działań społecznie odpowiedzialnych i ładu korporacyjnego. Ponadto, zgodnie z wymogami Rozporządzenia Parlamentu i Rady (UE) 2020/852 z 18 czerwca 2020 roku (tzw. Taksonomia UE) w raporcie zostały po raz pierwszy ujawnione kluczowe wskaźniki dotyczące działalności gospodarczych zrównoważonych środowiskowo. Na obecnym etapie wdrożenia Taksonomii obejmują one działania ukierunkowane na łagodzenie zmian klimatu oraz adaptację do zmian klimatu. W publikacji zostały również uwzględnione działania Grupy Polsat Plus mające na celu redukcję śladu węglowego inne niż te, które zostały przez Spółkę zakwalifikowane do systematyki.

Powyższa ocena została dokonana w oparciu o wiedzę Rady Nadzorczej pozyskaną w toku wykonywania przez Radę obowiązków określonych w Regulaminie Rady Nadzorczej i Statucie Spółki. W szczególności, w toku dedykowanych spotkań wybrani członkowie Rady Nadzorczej uzyskali wyczerpujące informacje dotyczące działań podjętych przez Spółkę w celu przyjęcia do stosowania oraz raportowania nowych zasad ładu korporacyjnego zebranych w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021” oraz zapoznali się z raportem Spółki przedstawiającym stan stosowania nowych dobrych praktyk oraz wyjaśnienia przyczyn odstąpienia od stosowania wybranych zasad. Ponadto, Rada Nadzorcza zapoznała się z dokumentami z zakresu ładu korporacyjnego oraz informacji niefinansowych, stanowiącymi elementy raportu rocznego Spółki oraz jej grupy kapitałowej za rok obrotowy 2021.

V. Ocena zasadności wydatków, ponoszonych przez Spółkę i Grupę Polsat Plus na wspieranie kultury, sportu, instytucji charytatywnych, mediów, organizacji społecznych, związków zawodowych itp.

Misja społeczna Grupy Polsat Plus jest realizowana przez Spółkę i jej podmioty zależne głównie w pięciu obszarach: bezpieczeństwa, pomocy dzieciom, promocji sportu i aktywności fizycznej, środowiska oraz edukacji. Zarówno Spółka, jak i jej podmioty zależne w swoich działaniach dążą także do tego, aby realizacja poszczególnych projektów była nie tylko spójna z listą tematów kluczowych dla Grupy Polsat Plus, ale przy okazji odpowiadała na wybrane Cele Zrównoważonego Rozwoju ONZ (Sustainable Development Goals, SDG's).

Działania sponsoringowe i charytatywne realizowane przez Grupę Polsat Plus mają na celu niesienie realnej pomocy tam, gdzie jest ona potrzebna, wspieranie rozwoju polskiego sportu, zapewnienie nowoczesnych narzędzi służbom ratowniczym, edukowanie m.in. w zakresie ekologii i ochrony środowiska naturalnego, a pośrednio także kształtowanie pozytywnego wizerunku Spółki i jej podmiotów zależnych jako marek godnych zaufania, spółek zaangażowanych społecznie, partnerów otwartych na potrzeby klientów. Prowadzone działania są zgodne z misją społeczną naszej Grupy, która zakłada wywieranie pozytywnego wpływu na najbliższe otoczenie – społeczeństwo, klientów i widzów, pracowników, środowisko oraz konsekwentne budowanie wiarygodności w oczach interesariuszy.

W 2021 skala zaangażowania finansowego Grupy Polsat Plus w działalność charytatywną i sponsoringową wyniosła 30 mln zł, z czego:

- 45% zostało przeznaczone na działalność charytatywną,
- 45% zostało przeznaczone na sponsoring sportu,
- 10% zostało przeznaczone na zagadnienia dotyczące zdrowia i bezpieczeństwa.

Z kluczowych projektów w zakresie działalności sponsoringowej, charytatywnej lub innej o zbliżonym charakterze – zarówno Spółki, jak i podmiotów zależnych – należy wymienić:

- zaangażowanie w liczne inicjatywy mające na celu ochronę życia i zdrowia dzieci oraz wsparcie dla potrzebujących i zagrożonych wykluczeniem (społecznym lub ekonomicznym) we współpracy z organizacjami pożytku publicznego, przede wszystkim z Fundacją Polsat;
- projekty charytatywne w ramach wolontariatu pracowniczego, ukierunkowane na wsparcie rzeczowe i finansowe osób potrzebujących, realizowane we współpracy m.in. z Fundacją Polsat i Fundacją Polki Mogą Wszystko;
- zaangażowanie w akcje promujące bezpieczeństwo poprzez wieloletnie partnerstwo i wsparcie finansowe służb ratowniczych (TOPR, GOPR, WOPR oraz MOPR) oraz współpracę w charakterze partnera technologicznego w projektach edukacyjnych i profilaktyki z zakresu bezpieczeństwa (numery ratunkowe w górach i nad wodą oraz autorska aplikacja „Ratunek” sieci Plus);
- wsparcie i promowanie polskiego sportu, tj. działania sponsoringowe ukierunkowane na wsparcie Polskiej Siatkówki i reprezentacji Polski w tej dyscyplinie – kontynuacja udanej, wieloletniej współpracy Polkomtel z Polskim Związkiem Piłki Siatkowej oraz Polską Ligą Siatkówki, objęcie przez Polkomtel i Telewizję Polsat sponsoringiem tytułarnym stadionu Arena Gdańska – Polsat Plus Arena Gdańsk, a także zapewnianie polskim widzom transmisji sportowych z wielu dyscyplin na kanałach sportowych Polsatu;
- projekty edukacyjne oraz technologiczne realizowane we współpracy z Centrum Nauki Kopernik w Warszawie (CNK) – Polkomtel jest partnerem tej placówki od początku jej istnienia;

- aktywne członkostwo w Stowarzyszeniu Program Czysta Polska, którego misją jest inicjowanie zmian, edukowanie społeczeństwa oraz nagłaśnianie ważnych tematów i akcji związanych z ekologią, ochroną środowiska i poprawą jakości życia.

Rada Nadzorcza ocenia działania charytatywne i sponsoringowe podjęte w 2021 roku przez Spółkę i jej podmioty zależne jako racjonalne i społecznie użyteczne, a poczynione wydatki za zasadne. Zdaniem Rady Nadzorczej taka postawa Grupy wzmacnia pozytywne relacje między organizacją a jej interesariuszami – klientami, partnerami biznesowymi, dostawcami, inwestorami i otoczeniem społecznym.

VI. Informacja na temat stopnia realizacji polityki różnorodności w odniesieniu do Zarządu i Rady Nadzorczej

Spółka posiada politykę różnorodności, która obowiązuje również w spółkach należących do Grupy Polsat Plus. Postanowienia polityki różnorodności stosuje się do wszystkich pracowników, także w odniesieniu do Członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej. W Zarządzie i Radzie Nadzorczej zapewniony jest wysoki stopień różnorodności w obszarach takich jak wiek, wykształcenie, kompetencje i doświadczenie zawodowe. Ponadto, pomimo braku zdefiniowanego celu, skład Zarządu Spółki jest zróżnicowany pod względem płci, gdyż 50% składu Zarządu stanowią kobiety. Zgodnie z przyjętą polityką różnorodności w Spółce oraz spółkach należących do Grupy Polsat Plus niedopuszczalna jest jakakolwiek dyskryminacja w zatrudnieniu, bezpośrednia lub pośrednia, w szczególności ze względu na płeć, wiek, orientację seksualną, kompetencje, doświadczenie, ewentualny stopień niepełnosprawności, narodowość, pochodzenie etniczne i społeczne, kolor skóry, język komunikacji, status rodzicielski, religię, wyznanie lub bezwyznaniowość, poglądy polityczne, a także ze względu na lokalizację miejsca pracy, formę zatrudnienia, przynależność do związków zawodowych lub wszelkie inne wymiary różnorodności zdefiniowane przez obowiązujące prawo. W polityce różnorodności Grupy nie został jednak określony minimalny cel w zakresie zróżnicowania pod względem płci.

VII. Ocena sprawozdania finansowego Spółki oraz skonsolidowanego sprawozdania Grupy Polsat Plus za rok obrotowy 2021, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania z działalności Grupy Polsat Plus w roku obrotowym 2021 oraz wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku wypracowanego przez Spółkę w roku obrotowym 2021

Działając na podstawie art. 382 §3 Kodeksu spółek handlowych oraz art. 18 ust 2 lit. b Statutu Spółki w związku z art. 395 §2 Kodeksu spółek handlowych Rada Nadzorcza Spółki dokonała oceny:

- jednostkowego sprawozdania finansowego spółki Cyfrowy Polsat S.A. oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Cyfrowy Polsat S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021 roku,
- sprawozdania Zarządu z działalności spółki Cyfrowy Polsat S.A. oraz skonsolidowanego sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej Cyfrowy Polsat S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021 roku,
- wniosku Zarządu Spółki dotyczącego podziału zysku wypracowanego przez Spółkę w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2021 roku.

Rada Nadzorcza, po zapoznaniu się ze sprawozdaniem audytora z przebiegu i rezultatów badania sprawozdania finansowego Spółki oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Cyfrowy Polsat S.A. za rok obrotowy 2021, stanowiskiem Komitetu Audytu oraz po dokonaniu oceny tych sprawozdań stwierdza, że sprawozdanie finansowe Spółki oraz skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Cyfrowy Polsat S.A. za rok obrotowy 2021 zostały sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi przepisami prawa i przedstawia rzetelnie wszystkie informacje istotne dla oceny rentowności oraz wyniku finansowego w badanym okresie, jak też sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2021 roku. Ponadto Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdanie finansowe Spółki oraz skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Cyfrowy Polsat S.A. za rok obrotowy 2021 są zgodne z księgami i dokumentami Spółki oraz ze stanem faktycznym. W związku z powyższym Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sprawozdanie finansowe Spółki oraz skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Cyfrowy Polsat S.A. za rok obrotowy 2021.

Zgodnie z przedstawionym sprawozdaniem finansowym, wyniki finansowe Spółki kształtowały się następująco:

- zysk netto wykazany w rachunku zysków i strat za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku wyniósł 3.605,9 mln zł,
- zysk całkowity wykazany w zestawieniu zysku całkowitego za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku wyniósł 3.623,2 mln zł,
- suma aktywów i pasywów wykazana w bilansie na dzień 31 grudnia 2021 roku wyniosła 16.176,1 mln zł,
- kwota zwiększenia stanu środków pieniężnych netto wykazana w rachunków przepływów pieniężnych za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku wyniosła 1.099,4 mln zł,
- kwota zwiększenia stanu kapitału własnego wykazana w zestawieniu zmian w kapitale własnym za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku wyniosła 379,7 mln zł.

Zgodnie z przedstawionym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym, wyniki finansowe Grupy Kapitałowej Cyfrowy Polsat S.A. kształtowały się następująco:

- skonsolidowany zysk netto wykazany na rachunku zysków i strat za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku wyniósł 4.414,5 milionów złotych;
- skonsolidowany zysk całkowity wykazany w zestawieniu skonsolidowanego zysku całkowitego za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku wyniósł 4.445,0 milionów złotych;
- skonsolidowana suma aktywów i pasywów wykazana w skonsolidowanym bilansie na dzień 31 grudnia 2021 roku wyniosła 32.237,0 milionów złotych;
- kwota zwiększenia stanu środków pieniężnych netto wykazana w skonsolidowanym rachunku przepływów pieniężnych za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku wyniosła 2.279,3 milionów złotych;
- kwota zwiększenia stanu kapitału własnego wykazana w skonsolidowanym zestawieniu zmian w kapitale własnym za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku wyniosła 958,4 milionów złotych.

Rada Nadzorcza, po dokonaniu analizy i oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz skonsolidowanego sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej Cyfrowy Polsat S.A. w roku 2021, stwierdza, że ww. sprawozdania są zgodne z księgami i dokumentami Spółki oraz ze stanem faktycznym. W opinii Rady Nadzorczej przedstawione w ww. dokumentach informacje odzwierciedlają w sposób rzetelny i prawidłowy wyniki operacyjne Spółki i Grupy oraz sytuację majątkową i finansową Spółki i jej grupy kapitałowej. W związku z powyższym Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia i przyjmuje przedstawione sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki oraz skonsolidowane sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej Cyfrowy Polsat S.A. w roku 2021.

Rada Nadzorcza zapoznała się z wnioskiem Zarządu w sprawie podziału zysku netto Spółki za rok obrotowy 2021 przewidującym:

- a) przeznaczenie części zysku netto w kwocie 550 703 531,00 złotych (słownie: pięćset pięćdziesiąt milionów siedemset trzy tysiące pięćset trzydzieści jeden złotych) na wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy w wysokości 1,00 zł (słownie: jeden złoty) na jedną akcję uczestniczącą w wypłacie dywidendy (tj. z wyłączeniem akcji własnych), oraz
- b) przeznaczenie części zysku netto w kwocie 3 055 151 887,23 złotych (słownie: trzy miliardy pięćdziesiąt pięć milionów sto pięćdziesiąt jeden tysięcy osiemset osiemdziesiąt siedem złotych i dwadzieścia trzy grosze) na kapitał zapasowy.

Zarząd Spółki rekomenduje, aby, stosownie do postanowień art. 348 §4 Kodeksu spółek handlowych, dzień dywidendy został ustalony na dzień 20 września 2022 roku, a wypłata dywidendy nastąpiła w dniu 15 grudnia 2022 roku.

Rada Nadzorcza oceniła, że powyższy wniosek Zarządu jest zgodny z przyjętą przez Spółkę polityką dywidendową wobec czego zaopiniowała go pozytywnie.

Rada Nadzorcza rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu:

- zatwierdzenie jednostkowego sprawozdania finansowego spółki Cyfrowy Polsat S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021 roku, skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Cyfrowy Polsat S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021 roku, oraz sprawozdania Zarządu z działalności spółki Cyfrowy Polsat S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021 roku i sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej Cyfrowy Polsat S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021 roku,
- pozytywne zaopiniowanie sprawozdania o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Cyfrowego Polsatu S.A. za rok 2021,
- podjęcie uchwały w sprawie podziału zysku netto Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021 roku zgodnie z wnioskiem Zarządu Spółki,
- udzielenie Członkom Zarządu absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2021 roku:
 - Panu Mirosławowi Błaszczukowi, pełniącemu funkcję Prezesa Zarządu w roku 2021;
 - Panu Maciejowi Stecowi, pełniącemu funkcję Wiceprezesa Zarządu w roku 2021;
 - Panu Jackowi Felczykowskiemu, pełniącemu funkcję Członka Zarządu w roku 2021;
 - Pani Anecie Jaskólskiej, pełniącej funkcję Członka Zarządu w roku 2021;
 - Pani Agnieszce Odorowicz, pełniącej funkcję Członka Zarządu w roku 2021;
 - Pani Katarzynie Ostap-Tomann, pełniącej funkcję Członka Zarządu w roku 2021.

Jednocześnie Rada Nadzorcza Cyfrowego Polsatu S.A. zwraca się do Walnego Zgromadzenia Spółki o zatwierdzenie niniejszego sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku oraz udzielenie wszystkim Członkom Rady Nadzorczej absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w roku 2021, jak również udzielenie absolutorium osobom, które pełniły funkcję Członków Rady Nadzorczej poprzedniej kadencji tj. Panu Robertowi Gwiazdowskiemu, Panu Aleksandrowi Myszcze, Panu Leszkowi Reksie oraz Panu Tomaszowi Ziółkowskiemu.

Zygmunt Solorz

*Przewodniczący Rady
Nadzorczej*

Marek Kapuściński

*Wiceprzewodniczący Rady
Nadzorczej*

Józef Birka

Członek Rady Nadzorczej

Marek Grzybowski

Członek Rady Nadzorczej

Jarosław Grzesiak

Członek Rady Nadzorczej

Alojzy Nowak

Członek Rady Nadzorczej

Tobias Solorz

Członek Rady Nadzorczej

Tomasz Szelaąg

Członek Rady Nadzorczej

Piotr Żak

Członek Rady Nadzorczej

Warszawa, 27 maja 2022 roku