



Polski Koncern Naftowy ORLEN
Spółka Akcyjna

**SPRAWOZDANIE
RADY NADZORCZEJ PKN ORLEN S.A.
ZA ROK OBROTOWY 2020**

WARSZAWA, kwiecień 2021 r.

I. SKŁAD RADY NADZORCZEJ

Stan osobowy Rady Nadzorczej PKN ORLEN S.A. (dalej także Spółka) na dzień 1 stycznia 2020 r. przedstawiał się następująco:

| | |
|----------------------------|---|
| Izabela Felczak-Poturnicka | Przewodnicząca Rady Nadzorczej |
| Andrzej Szumański | Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej (<i>Niezależny Członek RN</i>) |
| Anna Wójcik | Sekretarz Rady Nadzorczej |
| Barbara Jarzembowska | Członek Rady Nadzorczej (<i>Niezależny Członek RN</i>) |
| Andrzej Kapała | Członek Rady Nadzorczej (<i>Niezależny Członek RN</i>) |
| Michał Klimaszewski | Członek Rady Nadzorczej (<i>Niezależny Członek RN</i>) |
| Roman Kusz | Członek Rady Nadzorczej (<i>Niezależny Członek RN</i>) |
| Jadwiga Lesisz | Członek Rady Nadzorczej |
| Małgorzata Niezgoda | Członek Rady Nadzorczej |
| Anna Sakowicz- Kacz | Członek Rady Nadzorczej (<i>Niezależny Członek RN</i>) |

Zmiany w składzie Rady Nadzorczej PKN ORLEN S.A. w 2020 roku:

- w dniu 16 stycznia 2020 r. Pani Izabela Felczak- Poturnicka złożyła rezygnację z funkcji Przewodniczącej Rady Nadzorczej PKN ORLEN S.A.
- w dniu 5 marca 2020 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki odwołało ze składu Rady Nadzorczej Panią Małgorzatę Niezgodę. Równocześnie Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki powołało w skład Rady Nadzorczej Pana Wojciecha Jasińskiego oraz Pana Dominika Kaczmarzkiego. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki powierzyło Panu Wojciechowi Jasińskiemu funkcję Przewodniczącego Rady Nadzorczej.

Stan osobowy Rady Nadzorczej PKN ORLEN S.A. na dzień 31 grudnia 2020 r. przedstawiał się następująco:

| | |
|----------------------|---|
| Wojciech Jasiński | Przewodniczący Rady Nadzorczej |
| Andrzej Szumański | Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej (<i>Niezależny Członek RN</i>) |
| Anna Wójcik | Sekretarz Rady Nadzorczej |
| Barbara Jarzembowska | Członek Rady Nadzorczej (<i>Niezależny Członek RN</i>) |
| Dominik Kaczmarzki | Członek Rady Nadzorczej |
| Andrzej Kapała | Członek Rady Nadzorczej (<i>Niezależny Członek RN</i>) |
| Michał Klimaszewski | Członek Rady Nadzorczej (<i>Niezależny Członek RN</i>) |
| Roman Kusz | Członek Rady Nadzorczej (<i>Niezależny Członek RN</i>) |
| Jadwiga Lesisz | Członek Rady Nadzorczej |
| Anna Sakowicz- Kacz | Członek Rady Nadzorczej (<i>Niezależny Członek RN</i>) |

II. DZIAŁALNOŚĆ RADY NADZORCZEJ

W 2020 roku Rada Nadzorcza odbyła 13 protokołowanych posiedzeń i podjęła 237 uchwał.

Frekwencja członków Rady Nadzorczej PKN ORLEN S.A. na posiedzeniach Rady Nadzorczej w 2020 roku wyniosła średnio 99%. W przypadku nieobecności członka Rady Nadzorczej na danym posiedzeniu, Rada Nadzorcza po zapoznaniu się z przyczyną nieobecności podejmowała uchwałę o jej usprawiedliwieniu. W 2020 roku nie odnotowano nieusprawiedliwionych nieobecności członków Rady Nadzorczej na posiedzeniach.

W roku obrotowym 2020 Rada Nadzorcza prowadziła działania nadzorcze i kontrolne dotyczące między innymi następujących zagadnień:

- Rada Nadzorcza powołała Członka Zarządu ds. Finansowych oraz Członka Zarządu ds. Komunikacji i Marketingu na kadencję kończącą się z dniem odbycia Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za rok 2019;
- Rada Nadzorcza powołała Członków Zarządu PKN ORLEN S.A. na nową kadencję, która rozpoczęła się po dniu odbycia się Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za rok 2019 i podjęła uchwałę w sprawie powierzenia funkcji Prezesa Zarządu w okresie nowej wspólnej kadencji Zarządu;
- Rada Nadzorcza reprezentowała Spółkę w umowach z Członkami Zarządu w zakresie warunków ich zatrudnienia;
- Rada Nadzorcza udzielała Członkom Zarządu PKN ORLEN S.A. zezwolenia na zajmowanie stanowisk w organach nadzorczych lub zarządzających innych podmiotów, oraz pobieranie wynagrodzeń z tego tytułu;
- Rada Nadzorcza dokonała oceny Sprawozdania finansowego Polskiego Koncernu Naftowego ORLEN Spółka Akcyjna za rok zakończony 31 grudnia 2019 roku;
- Rada Nadzorcza dokonała oceny Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy ORLEN i PKN ORLEN S.A. za 2019 rok;
- Rada Nadzorcza dokonała oceny Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy ORLEN za rok zakończony 31 grudnia 2019 roku;
- Rada Nadzorcza przyjęła oświadczenie dotyczące firmy audytorskiej i Komitetu Audytu;
- Rada Nadzorcza zatwierdziła zmiany do polityki wyboru firmy audytorskiej oraz procedury wyboru firmy audytorskiej;
- Rada Nadzorcza zaakceptowała zwiększenie zakresu prac audytorskich oraz wynagrodzenia za prace audytowe w związku z koniecznością uwzględnienia w sprawozdaniach Grupy ORLEN danych finansowych spółek Energa oraz Ruch;
- Rada Nadzorcza dokonała pozytywnej oceny wniosku Zarządu Spółki w przedmiocie podziału zysku netto za rok obrotowy 2019;
- Rada Nadzorcza pozytywnie zaopiniowała wnioski przedkładane przez Zarząd do rozpatrzenia Walnemu Zgromadzeniu Spółki;
- Rada Nadzorcza pozytywnie zaopiniowała porządek obrad oraz projekty uchwał Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia zwołanego na dzień 5 marca 2020 r. oraz porządek obrad i projekty uchwał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia PKN ORLEN zwołanego na dzień 5 czerwca 2020 r.;
- Rada Nadzorcza zatwierdziła Strategię Grupy ORLEN do 2030 roku;
- Rada Nadzorcza uchwaliła zmiany w Regulaminie Rady Nadzorczej PKN ORLEN S.A.;

- Rada Nadzorcza zaakceptowała złożenie wobec Komisji Europejskiej oświadczenia, a następnie zrewidowanych oświadczeń w przedmiocie wykonania zobowiązań przyjętych przez PKN ORLEN S.A. w celu dokonania koncentracji polegającej na przejęciu przez PKN ORLEN S.A. kontroli kapitałowej nad Grupą Lotos S.A.;
- Rada Nadzorcza wyraziła zgody na nabycie przez PKN ORLEN S.A. akcji spółek Energa S.A., Ruch S.A. oraz Polska Press Sp. z o.o.;
- Rada Nadzorcza wyraziła zgody na zawarcie umów oraz zmiany umów o 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 tej umowie lub innych umowach zawieranych z tym samym podmiotem przekraczała 500 000,00 zł netto, w stosunku rocznym;
- Rada Nadzorcza wyraziła zgody na zaciągnięcie przez PKN ORLEN S.A. zobowiązań, które na podstawie jednej lub kilku powiązanych czynności prawnych wykonywanych w okresie roku 2020, przekraczały równowartość jednej piątej kapitału zakładowego;
- Rada Nadzorcza zatwierdziła „Zasady wyznaczania i rozliczania indywidualnych zadań premiowych dla Członków Zarządu PKN ORLEN S.A. na rok 2020”;
- Rada Nadzorcza zatwierdziła karty celów dla Członków Zarządu na rok 2020 wraz z odrębnymi celami warunkującymi otrzymanie wynagrodzenia zmiennego;
- Rada Nadzorcza dokonała oceny z realizacji Indywidualnych Zadań Premiowych jakościowych, odrębnych celów warunkujących możliwość otrzymania premii rocznej za 2017 rok oraz przyznała Członkom Zarządu pełniącym w roku 2017 funkcję Członków Zarządu PKN ORLEN S.A. premii rocznej za rok obrotowy 2017;
- Rada Nadzorcza dokonała oceny z realizacji Indywidualnych Zadań Premiowych jakościowych oraz odrębnych celów warunkujących możliwość otrzymania wynagrodzenia zmiennego za 2019 rok oraz przyznała Członkom Zarządu PKN ORLEN S.A. wynagrodzenie zmienne za rok obrotowy 2019;
- Rada Nadzorcza wyraziła zgody na udzielenie przez PKN ORLEN S.A. darowizn finansowych i rzeczowych;
- Rada Nadzorcza wyraziła zgody na podwyższenie kapitału zakładowego wybranych spółek Grupy Kapitałowej ORLEN;
- Rada Nadzorcza wyraziła zgody na wykonanie prawa głosu z akcji lub udziałów wybranych spółek Grupy ORLEN w zakresie zmian aktów korporacyjnych tych spółek;
- Rada Nadzorcza wyraziła zgody na zbycie nieruchomości, użytkowania wieczystego lub udziału w nieruchomości, których wartość księgowa netto nie przekraczała jednej dwudziestej kapitału zakładowego;
- Rada Nadzorcza wyraziła zgody na utworzenie zakładu za granicą oraz na utworzenie spółki zależnej w kraju oraz za granicą;
- Rada Nadzorcza przyjęła *Procedurę okresowej oceny istotnych transakcji zawieranych na warunkach rynkowych w ramach zwykłej działalności Spółki w PKN ORLEN S.A.*;
- Rada Nadzorcza wyraziła zgody na zawarcie porozumień z poręczycielami weksli;
- Rada Nadzorcza zaakceptowała Politykę wynagradzania członków zarządów i rad nadzorczych spółek GK ORLEN.

Pozostałe uchwały podjęte przez Radę Nadzorczą Spółki miały charakter organizacyjny i porządkowy.

Wszelkie działania Rady Nadzorczej zostały udokumentowane w podjętych uchwałach oraz protokołach z posiedzeń Rady w 2020 roku.

III. KOMITETY RADY NADZORCZEJ

Działania Rady Nadzorczej były wspomagane przez Komitety działające jako kolegialne organy doradcze i opiniotwórcze Rady Nadzorczej, powołane spośród jej członków.

W roku 2020 w ramach Rady Nadzorczej funkcjonowały następujące Komitety stałe:

- Komitet Audytu
- Komitet ds. Strategii i Rozwoju
- Komitet ds. Ładu Korporacyjnego
- Komitet ds. Nominacji i Wynagrodzeń
- Komitet ds. Społecznej Odpowiedzialności Biznesu

Zmiany osobowe w składzie Rady Nadzorczej PKN ORLEN S.A., które miały miejsce w 2020 roku przełożyły się na zmiany osobowe w składach Komitetów Rady Nadzorczej i zostały przedstawione przy opisie prac poszczególnych Komitetów.

Szczegółowy zakres prac Komitetów w roku 2020 został udokumentowany w protokołach z posiedzeń poszczególnych Komitetów (łącznie w 2020 roku odbyły się 33 posiedzenia Komitetów RN).

Komitet Audytu

Na dzień 1 stycznia 2020 roku skład Komitetu Audytu przedstawiał się następująco:

| | |
|----------------------------|--|
| Andrzej Kapala | Przewodniczący Komitetu (<i>Niezależny Członek RN</i>) |
| Izabela Felczak-Poturnicka | Członek Komitetu |
| Michał Klimaszewski | Członek Komitetu (<i>Niezależny Członek RN</i>) |
| Barbara Jarzembowska | Członek Komitetu (<i>Niezależny Członek RN</i>) |
| Jadwiga Lesisz | Członek Komitetu |

W związku ze zmianami osobowymi w Radzie Nadzorczej PKN ORLEN S.A. w 2020 roku skład Komitetu Audytu uległ zmianom i na dzień 31 grudnia 2020 roku przedstawiał się następująco:

| | |
|----------------------|--|
| Andrzej Kapala | Przewodniczący Komitetu (<i>Niezależny Członek RN</i>) |
| Michał Klimaszewski | Członek Komitetu (<i>Niezależny Członek RN</i>) |
| Barbara Jarzembowska | Członek Komitetu (<i>Niezależny Członek RN</i>) |
| Jadwiga Lesisz | Członek Komitetu |

W 2020 roku Komitet Audytu odbył 9 protokołowanych posiedzeń.

Zgodnie z § 13 ust. 5 Regulaminu Rady Nadzorczej Komitet Audytu podejmował decyzje w drodze uchwał (2 uchwały).

W posiedzeniach Komitetu Audytu w roku 2020 oprócz członków Komitetu udział brali również inni członkowie Rady Nadzorczej, członkowie Zarządu, dyrektorzy wykonawczy i dyrektorzy biur oraz biegły rewident.

Zgodnie z treścią § 15 Regulaminu Rady Nadzorczej zadaniem Komitetu Audytu jest doradztwo na rzecz Rady Nadzorczej w kwestiach właściwego wdrażania zasad sprawozdawczości budżetowej i finansowej oraz kontroli wewnętrznej Spółki oraz Grupy Kapitałowej ORLEN (w rozumieniu przepisów Ustawy o rachunkowości) i współpraca z biegłymi rewidentami Spółki.

W 2020 roku Komitet Audytu realizował poszczególne zadania poprzez:

- kontrolowanie i monitorowanie firmy audytorskiej i pracy biegłych rewidentów Spółki oraz ich niezależności;
- dokonywanie oceny niezależności biegłego rewidenta oraz wyrażanie zgody na świadczenie przez niego dozwolonych usług niebędących badaniem;
- przegląd okresowych sprawozdań finansowych Spółki jak również rocznego jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego PKN ORLEN S.A.;
- omawianie wszelkich problemów lub zastrzeżeń, które mogą wynikać z badania sprawozdań finansowych;
- analizowanie w cyklach kwartalnych wyników uzyskanych przez Grupę Kapitałową ORLEN w porównaniu do wielkości wyników planowanych;
- zaopiniowanie wniosku Zarządu Spółki w sprawie propozycji podziału zysku PKN ORLEN S.A. za rok 2019;
- ocenę sytuacji Spółki z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, systemów zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego;
- ocenę wykorzystania majątku trwałego w działalności spółki;
- przegląd sprawozdania z działalności audytu PKN ORLEN S.A. oraz Spółek Grupy Kapitałowej ORLEN;
- monitorowanie wdrożenia rekomendacji wydanych przez Biuro Audytu;
- przegląd systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego w GK ORLEN;

Ponadto Komitet Audytu formułował rekomendacje dla Rady Nadzorczej PKN ORLEN S.A. w sprawach będących przedmiotem posiedzeń Rady, a leżących w zakresie działania Komitetu Audytu.

Komitet ds. Strategii i Rozwoju

Na dzień 1 stycznia 2020 roku skład Komitetu ds. Strategii i Rozwoju przedstawiał się następująco:

| | |
|----------------------------|--|
| Michał Klimaszewski | Przewodniczący Komitetu (<i>Niezależny Członek RN</i>) |
| Izabela Felczak-Poturnicka | Członek Komitetu |
| Anna Sakowicz-Kacz | Członek Komitetu (<i>Niezależny Członek RN</i>) |
| Andrzej Kapała | Członek Komitetu (<i>Niezależny Członek RN</i>) |
| Małgorzata Niezgoda | Członek Komitetu |

W związku ze zmianami osobowymi w Radzie Nadzorczej PKN ORLEN S.A. w 2020 roku, skład Komitetu ds. Strategii i Rozwoju uległ zmianom i na dzień 31 grudnia 2020 roku przedstawiał się następująco:

| | |
|---------------------|--|
| Michał Klimaszewski | Przewodniczący Komitetu (<i>Niezależny Członek RN</i>) |
| Wojciech Jasiński | Członek Komitetu |
| Dominik Kaczmarek | Członek Komitetu |

| | |
|--------------------|---|
| Andrzej Kapała | Członek Komitetu (<i>Niezależny Członek RN</i>) |
| Anna Sakowicz-Kacz | Członek Komitetu (<i>Niezależny Członek RN</i>) |

W 2020 roku Komitet ds. Strategii i Rozwoju odbył 5 protokołowanych posiedzeń.

W posiedzeniach Komitetu ds. Strategii i Rozwoju w roku 2020, oprócz członków Komitetu udział brali również inni członkowie Rady Nadzorczej, członkowie Zarządu, dyrektorzy wykonawczy i dyrektorzy biur oraz doradcy.

Obszar prac Komitetu ds. Strategii i Rozwoju reguluje treść § 17 Regulaminu Rady Nadzorczej, zgodnie z którym, zadaniem Komitetu jest opiniowanie i przedstawianie rekomendacji Radzie Nadzorczej w kwestiach planowanych inwestycji i dezinwestycji mogących mieć istotny wpływ Spółkę, a także opiniowanie wszelkich dokumentów o charakterze strategicznym, opiniowanie strategii rozwoju Spółki, w tym wieloletnich planów finansowych.

W ramach swojej pracy w roku 2020 Komitet ds. Strategii i Rozwoju:

- analizował w cyklach kwartalnych status realizacji strategii PKN ORLEN S.A.;
- omawiał status prac nad przygotowaniem długoterminowej Strategii Grupy Kapitałowej ORLEN do 2030 roku.

Ponadto Komitet ds. Strategii i Rozwoju formułował rekomendacje dla Rady Nadzorczej PKN ORLEN S.A. w sprawach będących przedmiotem posiedzeń Rady, a leżących w zakresie działania Komitetu ds. Strategii i Rozwoju.

Komitet ds. Ładu Korporacyjnego

Na dzień 1 stycznia 2020 roku skład Komitetu ds. Ładu Korporacyjnego Rady Nadzorczej PKN ORLEN S.A. przedstawiał się następująco:

| | |
|----------------------------|--|
| Andrzej Szumański | Przewodniczący Komitetu (<i>Niezależny Członek RN</i>) |
| Andrzej Kapała | Członek Komitetu (<i>Niezależny Członek RN</i>) |
| Barbara Jarzembowska | Członek Komitetu (<i>Niezależny Członek RN</i>) |
| Izabela Felczak-Poturnicka | Członek Komitetu |
| Roman Kusz | Członek Komitetu (<i>Niezależny Członek RN</i>) |

W związku ze zmianami osobowymi w Radzie Nadzorczej PKN ORLEN S.A. w 2020 roku, skład Komitetu ds. Ładu Korporacyjnego uległ zmianom i na dzień 31 grudnia 2020 roku przedstawiał się następująco:

| | |
|----------------------|--|
| Andrzej Szumański | Przewodniczący Komitetu (<i>Niezależny Członek RN</i>) |
| Barbara Jarzembowska | Członek Komitetu (<i>Niezależny Członek RN</i>) |
| Dominik Kaczmarek | Członek Komitetu |
| Andrzej Kapała | Członek Komitetu (<i>Niezależny Członek RN</i>) |
| Roman Kusz | Członek Komitetu (<i>Niezależny Członek RN</i>) |

W roku 2020 Komitet ds. Ładu Korporacyjnego odbył 3 protokołowane posiedzenia.

W posiedzeniach Komitetu ds. Ładu Korporacyjnego oprócz członków Komitetu udział brali również inni członkowie Rady Nadzorczej, członkowie Zarządu, dyrektorzy wykonawczy i dyrektorzy biur.

Obszar prac Komitetu ds. Ładu Korporacyjnego reguluje treść § 16 Regulaminu Rady Nadzorczej, zgodnie z którym zadaniem Komitetu jest składanie rekomendacji w zakresie wprowadzania zasad ładu korporacyjnego, ocena implementacji zasad ładu korporacyjnego, opiniowanie dokumentów dotyczących ładu korporacyjnego oraz propozycji ich zmian, a także opracowywanie takich zmian w przypadku dokumentów własnych Rady Nadzorczej, monitorowanie zarządzania Spółką pod kątem zgodności z wymogami prawnymi i regulacyjnymi, w tym dotyczącymi obowiązków informacyjnych na rynku kapitałowym a także zgodności z Wartościami i zasadami postępowania PKN ORLEN S.A. i zasadami ładu korporacyjnego, oraz ocena raportów dotyczących przestrzegania zasad ładu korporacyjnego przygotowywanych dla Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie i sprawozdań dotyczących przestrzegania dobrych praktyk, o których mowa w art. 7 ust. 3 ustawy o zasadach zarządzania mieniem państwowym.

W ramach swojej pracy w roku 2020 Komitet ds. Ładu Korporacyjnego:

- zaopiniował Roczny raport z wypełniania przez PKN ORLEN S.A. zasad kodeksu Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW;
- dokonał oceny sposobu wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego;
- zaopiniował projekty uchwał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia PKN ORLEN S.A. w sprawie zmian Statutu PKN ORLEN S.A.;
- zapoznał się informacją dotyczącą zaleceń Komisji Nadzoru Finansowego dla PKN ORLEN S.A. w sprawie prawidłowego wypełniania obowiązków informacyjnych na rynku kapitałowym;
- zaopiniował wnioski Zarządu w sprawie zmian statutu spółek Grupy Kapitałowej ORLEN: UNIPETROL, a.s., ORLEN Południe S.A., ORLEN Deutschland GmbH, AB ORLEN Lietuva, AB ORLEN Baltics Retail.

Komitet ds. Nominacji i Wynagrodzeń

Na dzień 1 stycznia 2020 roku skład Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń przedstawiał się następująco:

| | |
|---------------------|--|
| Małgorzata Niezgoda | Przewodnicząca Komitetu |
| Anna Sakowicz-Kacz | Członek Komitet (<i>Niezależny Członek RN</i>) |
| Michał Klimaszewski | Członek Komitet (<i>Niezależny Członek RN</i>) |
| Andrzej Szumański | Członek Komitet (<i>Niezależny Członek RN</i>) |
| Anna Wójcik | Członek Komitetu |

W związku ze zmianami osobowymi w Radzie Nadzorczej PKN ORLEN S.A. w 2020 roku, skład Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń uległ zmianom i na dzień 31 grudnia 2020 roku przedstawiał się następująco:

| | |
|---------------------|--|
| Wojciech Jasiński | Przewodniczący Komitetu |
| Anna Sakowicz-Kacz | Członek Komitet (<i>Niezależny Członek RN</i>) |
| Michał Klimaszewski | Członek Komitet (<i>Niezależny Członek RN</i>) |
| Andrzej Szumański | Członek Komitet (<i>Niezależny Członek RN</i>) |
| Anna Wójcik | Członek Komitetu |

W roku 2020 Komitet ds. Nominacji i Wynagrodzeń odbył 8 protokołowanych posiedzeń i podjął 1 uchwałę.

W posiedzeniach Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń, oprócz jego członków brali też udział inni członkowie Rady Nadzorczej, członkowie Zarządu dyrektorzy wykonawczy i dyrektorzy biur oraz doradcy.

Obszar prac Komitetu ds. Nominacji i Wynagrodzeń reguluje treść § 18 Regulaminu Rady Nadzorczej, zgodnie z którym zadaniem Komitetu jest wspomaganie osiągania celów strategicznych Spółki poprzez przedstawianie Radzie Nadzorczej opinii i wniosków w sprawie kształtowania struktury zarządzania, w tym kwestii rozwiązań organizacyjnych, systemu wynagrodzeń oraz doboru kadry o kwalifikacjach odpowiednich dla budowy sukcesu Spółki.

W ramach swojej pracy w roku 2020 Komitet ds. Nominacji i Wynagrodzeń:

- zarekomendował propozycję Kart Celów dla Członków Zarządu PKN ORLEN S.A. na rok 2020 oraz celów warunkujących otrzymanie wynagrodzenia zmiennego w 2020 r. dla Członków Zarządu PKN ORLEN S.A.;
- zarekomendował rozliczenie zadań premiowych Członków Zarządu PKN ORLEN S.A. za rok 2017;
- przygotował rekomendację w zakresie oceny z realizacji celów jakościowych Członków Zarządu PKN ORLEN S.A. za rok 2019;
- zarekomendował zatwierdzenie poziomu realizacji Indywidualnych Zadań Premiowych oraz podjęcie uchwał w sprawie przyznania wynagrodzenia zmiennego za rok obrotowy 2019 dla Członków Zarządu PKN ORLEN S.A.;
- zaopiniował Politykę Wynagrodzeń dla członków Zarządu i Rady Nadzorczej PKN ORLEN S.A. oraz Aktualizację Polityki wynagradzania Członków Zarządów i Rad Nadzorczych spółek GK ORLEN;
- dokonał oceny zgłoszeń kandydatów na stanowiska Członków Zarządu PKN ORLEN S.A. w zakresie wymaganych kompetencji w ramach postępowań kwalifikacyjnych ogłoszonych przez Radę Nadzorczą PKN ORLEN S.A. oraz zarekomendował w uzasadnionych przypadkach spotkania z kandydatami;
- zaopiniował umowy z Członkami Zarządu PKN ORLEN S.A.;
- dokonał oceny systemu Zarządzania Zasobami Ludzkimi w PKN ORLEN S.A.

Komitet ds. Społecznej Odpowiedzialności Biznesu (Komitet ds. CSR)

Na dzień 1 stycznia 2020 roku skład Komitetu ds. CSR przedstawiał się następująco:

| | |
|----------------------------|---|
| Jadwiga Lesisz | Przewodnicząca Komitetu |
| Andrzej Kapała | Członek Komitetu (<i>Niezależny Członek RN</i>) |
| Izabela Felczak-Poturnicka | Członek Komitetu |
| Roman Kusz | Członek Komitetu (<i>Niezależny Członek RN</i>) |

W związku ze zmianami osobowymi w Radzie Nadzorczej PKN ORLEN S.A. w 2020 roku, skład Komitetu ds. Społecznej Odpowiedzialności Biznesu (CSR) uległ zmianie i na dzień 31 grudnia 2020 roku przedstawiał się następująco:

| | |
|---------------------|---|
| Jadwiga Lesisz | Przewodnicząca Komitetu |
| Michał Klimaszewski | Członek Komitetu (<i>Niezależny Członek RN</i>) |
| Roman Kusz | Członek Komitetu (<i>Niezależny Członek RN</i>) |

Anna Wójcik

Członek Komitetu

Obszar prac Komitetu ds. Społecznej Odpowiedzialności Biznesu regulują treści § 19 i § 20 Regulaminu Rady Nadzorczej. Zadaniem Komitetu jest wspomaganie osiągania celów strategicznych Spółki poprzez uwzględnienie w działalności Spółki oraz w kontaktach z interesariuszami aspektów społecznych, etycznych i ekologicznych. Ponadto do zadań Komitetu należy nadzór nad implementacją przez Spółkę strategii Społecznej Odpowiedzialności Biznesu (CSR), monitorowanie zarządzania Spółką pod kątem zgodności z wymogami Wartości i zasad postępowania PKN ORLEN S.A., okresowa ocena działalności Spółki w obszarze CSR oraz przyjmowanie raportu rocznego podsumowującego działania CSR zrealizowane przez Spółkę.

W roku 2020 Komitet ds. Społecznej Odpowiedzialności Biznesu odbył 8 protokołowanych posiedzeń.

W posiedzeniach Komitetu ds. Społecznej Odpowiedzialności Biznesu oprócz członków Komitetu udział brali również inni członkowie Rady Nadzorczej, członkowie Zarządu oraz dyrektorzy biur.

W ramach swojej pracy w roku 2020 Komitet ds. Społecznej Odpowiedzialności Biznesu:

- zapoznał się z informacją dotyczącą realizacji polityki dobroczynności PKN ORLEN S.A. w 2019 roku;
- omówił realizację „Strategii CSR Grupy ORLEN do 2022 roku” w roku 2019 i wyzwania na kolejne lata;
- omówił raport roczny podsumowujący działania CSR zrealizowane przez PKN ORLEN S.A. w 2019 roku;
- dokonał okresowej oceny działalności PKN ORLEN S.A. w obszarze CSR w 1 połowie 2020 roku;
- zapoznał się z realizacją Strategii CSR Grupy Kapitałowej ORLEN do 2022 r. w 1 półroczu 2020 roku;
- omówił sprawozdanie z realizacji Sponsoringu Społecznego za 1 półrocze 2020 roku;
- zapoznał się w cyklu półrocznym z informacją dotyczącą zarządzania Spółką pod kątem zgodności z wymogami Wartości i zasad postępowania PKN ORLEN S.A.

Ponadto Komitet ds. Społecznej Odpowiedzialności Biznesu formułował rekomendacje dla Rady Nadzorczej PKN ORLEN S.A. w sprawach będących przedmiotem posiedzeń Rady, a leżących w zakresie działania Komitetu ds. Społecznej Odpowiedzialności Biznesu.

IV LISTA SPRAW PODJĘTYCH PRZEZ RADĘ NADZORCZĄ NA SKUTEK WNIOSKU PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO WYKONYWANIA PRAW Z AKCJI NALEŻĄCYCH DO SKARBU PAŃSTWA.

Wypełniając obowiązek sprawozdawczy, Rada Nadzorcza PKN ORLEN S.A. w 2020 roku przekazywała do Ministerstwa Aktywów Państwowych informacje kwartalne o Spółce, podpisane przez Reprezentanta Skarbu Państwa w Radzie Nadzorczej.

Informacje kwartalne o Spółce zostały przekazane w następujących terminach:

- za IV kwartał 2019 roku – 30 stycznia 2020 r.
- za I kwartał 2020 roku – 11 maja 2020 r.
- za II kwartał 2020 roku – 30 lipca 2020 r.
- za III kwartał 2020 roku – 13 listopada 2020 r.
- za IV kwartał 2020 roku – 8 lutego 2021 r.

Ponadto Rada Nadzorcza odpowiadała bez zbędnej zwłoki na wszelką korespondencję przekazaną przez akcjonariusza uprawnionego do wykonywania praw z akcji należących do Skarbu Państwa, związaną z nadzorem sprawowanym przez Radę Nadzorczą.

V. OCENA SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY ORLEN I PKN ORLEN S.A. ZA 2020 ROK.

Na podstawie § 8 ust. 11 pkt 6 i 6a Statutu Spółki, w związku z art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych oraz art. 49 i 55 ust. 2a ustawy o rachunkowości w związku § 7 ust. 7 pkt 1 Statutu Spółki, Rada Nadzorcza Spółki, pozytywnie ocenia Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy ORLEN i PKN ORLEN S.A. za 2020 rok, stwierdzając jego zgodność z księgami i dokumentami jak i ze stanem faktycznym.

VI. OCENA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH ZA ROK ZAKOŃCZONY 31 GRUDNIA 2020 ROKU.

Na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych oraz § 8 ust. 11 pkt 6 Statutu Spółki w związku z art. 395 § 2 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych mając na uwadze art. 45 i 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości i § 7 ust. 7 pkt 1 Statutu Spółki, Rada Nadzorcza Spółki pozytywnie ocenia Sprawozdanie finansowe Polskiego Koncernu Naftowego ORLEN Spółka Akcyjna za rok zakończony 31 grudnia 2020 roku, zbadane przez niezależnego biegłego rewidenta, na które składa się:

- jednostkowy rachunek zysków lub strat (ujęty w sprawozdaniu z zysków lub strat i innych całkowitych dochodów) za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku zamykający się stratą netto w kwocie 2 355 671 374,21 złotych (słownie: dwa miliardy trzysta pięćdziesiąt pięć milionów sześćset siedemdziesiąt jeden tysięcy trzysta siedemdziesiąt cztery złote 21/100);
- jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31 grudnia 2020 roku wykazujące tak po stronie aktywów jak i pasywów 54 456 723 624,25 złotych (słownie: pięćdziesiąt cztery miliardy czterysta pięćdziesiąt sześć milionów siedemset dwadzieścia trzy tysiące sześćset dwadzieścia cztery złote 25/100);
- jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym, wykazujące zmniejszenie kapitału własnego na dzień 31 grudnia 2020 roku o kwotę 3 055 528 362,41 złotych (słownie: trzy miliardy pięćdziesiąt pięć milionów pięćset dwadzieścia osiem tysięcy trzysta sześćdziesiąt dwa złote 41/100);
- jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych wykazujące zmniejszenie netto stanu środków pieniężnych o kwotę 4 478 108 243,19 złotych (słownie: cztery miliardy czterysta siedemdziesiąt osiem milionów sto osiem tysięcy dwieście czterdzieści trzy złote 19/100)
- informacja dodatkowa obejmująca wprowadzenie do jednostkowego sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

stwierdzając jego zgodność z księgami i dokumentami jak i ze stanem faktycznym.

Na podstawie § 8 ust. 11 pkt 6a Statutu Spółki, w związku z art. 382 § 1 Kodeksu spółek handlowych oraz art. 55 i art. 63c ust. 4 ustawy o rachunkowości w związku z § 7 ust. 7 pkt 1 Statutu Spółki, Rada Nadzorcza Spółki pozytywnie ocenia Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy ORLEN za rok zakończony 31 grudnia 2020 roku, zbadane przez niezależnego biegłego rewidenta, na które składa się:

- skonsolidowany rachunek zysków lub strat (ujęty w skonsolidowanym sprawozdaniu z zysków lub strat i innych całkowitych dochodów) za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku zamykający się zyskiem netto w kwocie 2 825 328 087,71 zł (słownie: dwa miliardy osiemset dwadzieścia pięć milionów trzysta dwadzieścia osiem tysięcy osiemdziesiąt siedem złotych 71/100);
- skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31 grudnia 2020 roku wykazujące tak po stronie aktywów jak i pasywów kwotę 83 827 374 208,72 zł (słownie: osiemdziesiąt trzy miliardy osiemset dwadzieścia siedem milionów trzysta siedemdziesiąt cztery tysiące dwieście osiem złotych 72/100);
- skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym, wykazujące zwiększenie kapitału własnego na dzień 31 grudnia 2020 roku o kwotę 3 770 628 919,05 zł (słownie: trzy miliardy siedemset siedemdziesiąt milionów sześćset dwadzieścia osiem tysięcy dziewięćset dziewiętnaście złotych 5/100);

- skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych wykazujące zmniejszenie netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów o kwotę 4 958 423 602,79 zł (słownie: cztery miliardy dziewięćset pięćdziesiąt osiem milionów czterysta dwadzieścia trzy tysiące sześćset dwa złote 79/100);
 - informacja dodatkowa obejmująca wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.
- stwierdzając jego zgodność z księgami i dokumentami jak i ze stanem faktycznym.

VII. OCENA WNIOSKU W SPRAWIE POKRYCIA STRATY ZA 2020 ROK I POZIOMU WYPŁATY DYWIDENDY.

Na podstawie: art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych oraz § 8 ust 11 pkt 6 Statutu Spółki w związku z art. 395 § 2 pkt 2 Kodeksu spółek handlowych oraz § 7 ust. 7 pkt 3 Statutu Spółki, Rada Nadzorcza Spółki pozytywnie ocenia wniosek Zarządu Spółki w sprawie pokrycia straty netto poniesionej przez PKN ORLEN S.A. w roku 2020 w wysokości 2 355 671 374,21 zł (słownie: dwa miliardy trzysta pięćdziesiąt pięć milionów sześćset siedemdziesiąt jeden tysięcy trzysta siedemdziesiąt cztery złote 21/100) z kapitału zapasowego.

Na podstawie: art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych oraz § 8 ust 11 pkt 6 Statutu Spółki w związku z art. 395 § 2 pkt 2 i art. 348 § 1 Kodeksu spółek handlowych oraz § 7 ust. 7 pkt 3 Statutu Spółki, Rada Nadzorcza Spółki pozytywnie ocenia wniosek Zarządu Spółki w sprawie przeznaczenia kwoty w wysokości 1 496 981 713,50 zł (słownie: miliard czterysta dziewięćdziesiąt sześć milionów dziewięćset osiemdziesiąt jeden tysięcy siedemset trzynaście złotych 50/100) na wypłatę dywidendy (3,50 zł na 1 akcję). Wypłata dywidendy, o której mowa w zdaniu poprzednim nastąpi z kapitału zapasowego Spółki utworzonego z zysku z lat ubiegłych. Rada Nadzorcza wyraża opinię, iż przedstawiony przez Zarząd wniosek dotyczący poziomu dywidendy do wypłaty w roku 2021 jest zgodny ze strategią Spółki i celami jej działania.

Rada Nadzorcza Spółki pozytywnie ocenia wniosek Zarządu Spółki w sprawie ustalenia dnia 22 lipca 2021 roku jako dnia dywidendy oraz dnia 5 sierpnia 2021 roku jako terminu wypłaty dywidendy.

VIII. OCENA SYTUACJI SPÓŁKI Z UWZGLĘDNIENIEM OCENY SYSTEMÓW KONTROLI WEWNĘTRZNEJ, ZARZĄDZANIA RYZYKIEM, COMPLIANCE ORAZ FUNKCJI AUDYTU WEWNĘTRZNEGO.

Działalność Biura Audytu w 2020 roku.

Biuro Audytu PKN ORLEN S.A, funkcjonując w warunkach zapewniających obiektywizm i niezależność, przeprowadziło w 2020 roku zadania audytowe wynikające z rocznego planu oraz zadania doraźne. Dodatkowo celem funkcjonowania komórki była również koordynacja działań audytowych w Grupie Kapitałowej ORLEN co przyczyniało się do podniesienia efektywności funkcjonowania audytu w Grupie Kapitałowej ORLEN. Zadania z zakresu koordynacji audytu w Grupie Kapitałowej ORLEN określają regulacje wewnętrzne:

- Regulamin przeprowadzania w PKN ORLEN S.A. audytów, zadań doradczych oraz analizy działalności biznesowej;
- Umowa o współpracy pomiędzy PKN ORLEN S.A. a Spółkami Grupy Kapitałowej ORLEN;
- Ład Korporacyjny Grupy ORLEN;
- Regulamin organizacyjny PKN ORLEN S.A.

Wystąpienie pandemii wymusiło konieczność reorganizacji prac w całej Grupie Kapitałowej ORLEN, w tym również w Biurze Audytu, co ograniczyło możliwości realizacji Planu Audytów w pierwotnym kształcie i miało wpływ na wykonanie zadań audytowych zaplanowanych do realizacji w 2020 r. Wykorzystywanie w codziennej pracy rozwiązań pracy zdalnej (VPN, Skype) nie wpłynęło w sposób znaczący na działalność operacyjną Biura Audytu, niemniej jednak ograniczenie kontaktów z obszarami biznesowymi (audytowanymi) wpłynęło na testowanie mechanizmów kontrolnych przez audytorów i tym samym na wydłużenie realizacji zadań audytowych. W miarę rozwoju sytuacji i ograniczeń w podróżowaniu, koniecznym było podjęcie decyzji, jak przeprowadzić audyt bez fizycznej obecności np. w spółce zagranicznej.

W 2020 roku Biuro Audytu zrealizowało łącznie 22 zadania audytowe, w tym: 13 zadań audytowych (10 audytów, 2 projekty doradcze oraz 1 analiza biznesowa) z Roczego Planu Audytów na 2020 r. oraz 9 zadań doraźnych. Zidentyfikowane w trakcie zadań audytowych obserwacje i rekomendacje były przekazywane do wdrożenia dyrektorom odpowiedzialnym za obszary, których one dotyczyły.

Biuro Audytu oprócz zadań audytowych realizowało inne liczne zadania m.in. o charakterze organizacyjnym i koordynacyjnym.

Biuro Audytu wspiera Spółkę poprzez rozpoznanie i ocenę znaczących ryzyk i zagrożeń w funkcjonowaniu istniejącego systemu organizacyjnego firmy oraz poprzez wydawane rekomendacje, których wdrożenie przyczynia się do zabezpieczenia i usprawnienia organizacji i wzrostu jej wartości.

Biuro Audytu przeprowadza monitoring wdrożenia rekomendacji wydanych w ramach audytów w oparciu o Standard 2500 – Monitorowanie postępów oraz zgodnie z zapisami dokumentu pt. „Regulamin przeprowadzania w PKN ORLEN S.A. audytów, zadań doradczych oraz analizy działalności biznesowej”. Proces monitorowania stanu wdrożenia rekomendacji realizowany jest w oparciu o odpowiedzi udzielone przez adresatów rekomendacji. Wyniki monitoringu wykazały, że większość wydanych w 2020 r. rekomendacji została wdrożona lub trwają działania mające na celu wdrażanie przez audytowane obszary zaproponowanych przez Biuro Audytu rozwiązań. Zgodnie z Regulaminem Biura Audytu, szczegóły dotyczące wdrażania rekomendacji cyklicznie prezentowane są Zarządowi i Komitetowi Audytu Rady Nadzorczej PKN ORLEN S.A.

System zarządzania ryzykiem w PKN ORLEN S.A. w 2020 r.

W PKN ORLEN S.A. w Biurze Kontroli Finansowej, Zarządzania Ryzykiem i Zgodnością funkcjonuje Zespół Zarządzania Ryzykiem Korporacyjnym, który koordynuje (zgodnie z obowiązującą Polityką i Procedurą ERM) proces Zarządzania Ryzykiem Korporacyjnym (ERM), zapewniając narzędzia i wsparcie metodologiczne dla uczestników tego procesu w PKN ORLEN S.A. oraz w kluczowych spółkach Grupy Kapitałowej ORLEN.

Do głównych celów ERM należy:

- wspieranie realizacji celów strategicznych w ramach monitorowania i oceniania związanych z nimi ryzyk;
- wspieranie realizacji celów projektowych wraz z minimalizacją nakładów pracy i optymalizacją wartości projektu poprzez prowadzenie cyklicznych szkoleń z identyfikacji, opisu oraz oceny związanych z ich realizacją ryzyk;
- implementacja ERM-u w kluczowych spółkach Grupy Kapitałowej ORLEN;
- wprowadzenie systematycznego i przejrzystego podejścia do procesu zarządzania ryzykiem;
- identyfikacja i zarządzanie kluczowymi ryzykami w oparciu o przynależność segmentową;
- usprawnianie kontroli rzeczywistych poprzez wprowadzanie działań naprawczych;
- komunikacja zasad zarządzania ryzykiem korporacyjnym określonych w Polityce i Procedurze ERM.

W 2020 roku Zespół Zarządzania Ryzykiem Korporacyjnym realizował następujące zadania związane z funkcjonowaniem ERM:

- zakończono proces samooceny ryzyk i testowania mechanizmów kontrolnych w wybranych spółkach Grupy Kapitałowej ORLEN;
- zakończono weryfikację wyników procesu samooceny ryzyk i testowania mechanizmów kontrolnych w wybranych spółkach Grupy Kapitałowej ORLEN;
- rozpoczęto proces weryfikacji i aktualizacji kluczowych ryzyk i mechanizmów kontrolnych w wybranych spółkach Grupy Kapitałowej ORLEN;

- przeprowadzono warsztaty z samooceny ryzyk i testowania mechanizmów kontrolnych dla kluczowej kadry menedżerskiej w wybranych spółkach Grupy Kapitałowej ORLEN;
- udzielano wsparcia metodologicznego interesariuszom procesu samoceny ryzyk i testowania mechanizmów kontrolnych w wybranych spółkach Grupy Kapitałowej ORLEN;
- przeprowadzono szkolenia dla kierowników projektu oraz osób zaangażowanych w działania projektowe w PKN ORLEN S.A. oraz spółkach Grupy Kapitałowej ORLEN z identyfikacji, opisu oraz oceny ryzyk projektowych przy użyciu systemu CA Clarity;
- zaktualizowano Politykę i Procedurę Zarządzania Ryzykiem Korporacyjnym.

System Compliance w PKN ORLEN S.A. w 2020 r.

Dział Zarządzania Zgodnością został powołany w Biurze Kontroli Finansowej, Zarządzania Ryzykiem i Zgodnością w sierpniu 2018 roku. Powodem powołania Działu była konieczność zoptymalizowania działań związanych ze stale zmieniającym się otoczeniem regulacyjnym, a następnie dostosowanie się do niego poprzez wdrożenie efektywnego i nowoczesnego systemu Compliance. Dział Compliance odpowiada za nadzór nad zapewnieniem zgodności przez spółki Grupy Kapitałowej ORLEN z wymaganiami przepisów prawa, regulacji wewnętrznych, dobrowolnie przyjętych standardów postępowania oraz norm etycznych, poprzez:

- zarządzanie ryzykiem braku zgodności;
- monitorowanie otoczenia regulacyjnego wszystkich procesów biznesowych spółek Grupy Kapitałowej ORLEN;
- identyfikację potencjalnego ryzyka wynikającego z braku zgodności z przepisami prawa;
- raportowanie zgodności wymagań;
- opracowanie jednolitego standardu zgodności w całej Grupie Kapitałowej ORLEN;
- przeprowadzanie regularnych szkoleń i warsztatów z zakresu compliance dla całego Koncernu.

W związku z powyższymi zadaniami, w 2020 r. Dział Zarządzania Zgodnością przygotował i zrealizował m.in. następujące projekty:

- aktualizacja Polityki Compliance Grupy Kapitałowej ORLEN;
- działania nakierowane na minimalizację ryzyk dla działalności PKN ORLEN S.A. oraz spółek Grupy Kapitałowej ORLEN powodowanych przez wprowadzenie zmian w środowisku regulacyjnym związanych z zagrożeniami wywołanymi przez COVID-19, a tym samym ustawiczny monitoring projektowanych oraz wchodzących w życie regulacji krajowych w zakresie przeciwdziałania skutkom COVID-19;
- współpraca z Koordynatorami ds. Zgodności w spółkach Grupy Kapitałowej ORLEN i obszarami PKN ORLEN S.A. oraz wspieranie ich w rozwiązywaniu bieżących kwestii i wyzwań w ramach poszczególnych projektów (np. wdrażanie Polityki Antymonopolowej, aktualizacji Wartości i Zasad Postępowania PKN ORLEN S.A., certyfikacji The Worlds' Most Ethical Company", analizy formularzy compliance/AML klientów i kontrahentów itp.);
- przygotowanie opisu najważniejszych zmian otoczenia regulacyjnego dla Zarządu Spółki, przedstawiając wymagania zgodności w sprawie kluczowych regulacji prawnych, poziomu ryzyka co do dostosowania się do tych wymagań przez Spółkę oraz wskazanie rekomendacji związanych z obniżeniem lub eliminacją ryzyka.

W ramach raportowania informacji zarządczych oprócz informacji na Zarząd dotyczących zgodności z kluczowymi regulacjami i złożenia Raportu z Systemu Compliance za 2020 rok, Dział Compliance uczestniczył w przedłożeniu w kwietniu i listopadzie 2020 r. informacji dla Komitetu ds. CSR Rady Nadzorczej PKN ORLEN S.A. na temat zarządzania PKN ORLEN S.A. pod kątem zgodności z wymaganiami dokumentu „Wartości i Zasady Postępowania PKN ORLEN S.A.”.

System kontroli wewnętrznej w PKN ORLEN S.A. w 2020 roku.

Biuro Audytu PKN ORLEN S.A.

Biuro Audytu w 2020 roku wspierało organizację w utrzymaniu skutecznych mechanizmów kontrolnych poprzez promowanie ciągłego ich usprawniania oraz ich ocenę przy realizacji zadań audytowych, kierując

się przy tym międzynarodowym standardem praktyki zawodowej audytu wewnętrznego nr 2130 – Kontrola. Spółka wykorzystuje model trzech linii obrony (Three Lines of Defence), który umieszcza na pierwszej linii obrony zarządzanie ryzykiem przez komórki biznesowe oraz mechanizmy kontrolne w procesach operacyjnych Spółki, na drugiej funkcje Compliance, natomiast na trzeciej – audyt wewnętrzny kontrolujący pozostałe linie.

Pierwsza linia obrony – Zintegrowany System Zarządzania Ryzykiem Korporacyjnym (ERM) oraz druga linia obrony – funkcja Compliance zarządzane i koordynowane są przez Biuro Kontroli Finansowej, Zarządzania Ryzykiem i Zgodnością. Trzecia linia obrony – funkcja audytu wewnętrznego realizowana jest przez Biuro Audytu, którego celem jest dokonywanie niezależnej i obiektywnej oceny systemów kontroli wewnętrznej oraz analizy procesów biznesowych. W ramach realizowanych zadań audytowych (audyty, projekty doradcze, analizy biznesowe) Biuro Audytu weryfikuje kwestie dotyczące compliance poprzez ocenę zgodności przebiegu procesów z regulacjami wewnętrznymi Spółki.

W 2019 roku zrealizowano audyt pt. „Ocena Systemu Kontroli Wewnętrznej w PKN ORLEN S.A.” (tzw. OSKW) w oparciu o model COSO III, stanowiący wyznacznik dobrych praktyk w zakresie systemów kontroli wewnętrznej, obejmujący takie obszary jak: środowisko kontroli wewnętrznej, zarządzanie ryzykiem, wybrane czynności kontrolne i działania, informacja i komunikacja, monitorowanie i nadzór.

Audyt OSKW objął swym zakresem całą organizację PKN ORLEN S.A., w tym także zakres działalności Biura Audytu. Stwierdzono, że tylko w 8% mechanizmy kontrolne wymagają zmian zaprojektowania. Oznacza to, że istnieje pole do wprowadzenia usprawnień i dalszego doskonalenia systemu kontroli wewnętrznej. W 2020 roku przeprowadzony monitoring statusu wdrożenia rekomendacji wykazał, że rekomendacje wydane w ramach OSKW zostały wdrożone.

Biuro Kontroli i Bezpieczeństwa PKN ORLEN S.A.

Działalność kontrolną Biura Kontroli i Bezpieczeństwa w 2020 roku regulują następujące podstawy regulacyjne:

- Zarządzenie nr 17/2018/DG z dnia 21.05.2018 r. w sprawie zasad prowadzenia kontroli oraz postępowań weryfikacyjnych w PKN ORLEN wraz załącznikami w postaci Regulaminu prowadzenia kontroli przez Biuro Kontroli i Bezpieczeństwa oraz Regulaminu prowadzenia postępowań weryfikacyjnych przez Biuro Kontroli i Bezpieczeństwa;
- Zarządzenie nr 35/2019/DG z dnia 4.06.2019 r. w sprawie zasad przeprowadzania kontroli stacji paliw i terminali paliw przez Biuro Kontroli i Bezpieczeństwa;
- Zarządzenie nr 34/2018/DG z dnia 25.09.2018 r. w sprawie zasad prowadzenia kontroli finansowej w PKN ORLEN, które wprowadziło Regulamin prowadzenia kontroli finansowej przez Biuro Kontroli Finansowej, Zarządzania Ryzykiem i Zgodnością;
- Rekomendacje pokontrolne monitorowane są na podstawie regulaminów przez pracowników prowadzących kontrole;
- Kontrole zewnętrzne prowadzone przez organy administracji publicznej monitorowane i archiwizowane są w Elektronicznym Portalu Kontroli wdrożonym Zarządzeniem nr 7/2020/DG z dnia 20.01.2020 r. w sprawie wprowadzenia do użytku służbowego „Regulaminu funkcjonowania Elektronicznego Portalu Kontroli PKN ORLEN”.

Ze względu na obostrzenia związane z rozprzestrzenianiem się wirusa COVID-19 doszło do reorganizacji pracy Działu Kontroli Wewnętrznej zgodnie z przyjętymi w PKN ORLEN S.A. zasadami. Ograniczono czynności kontrolne wymagające bezpośredniego kontaktu oraz wprowadzono system rotacji pracowników.

Zasady monitoringu poleceń i zaleceń pokontrolnych reguluje *Regulamin prowadzenia kontroli przez Biuro Kontroli i Bezpieczeństwa* stanowiący załącznik nr 1 do Zarządzenia nr 17/2018/DG. Paragraf 36 określa:

1. Członkowie Zarządu PKN ORLEN S.A. są zobowiązani do bieżącego nadzoru nad wdrażaniem poleceń i zaleceń pokontrolnych oraz rekomendacji wydanych przez Biuro Kontroli i Bezpieczeństwa, we wskazanych w raportach z kontroli terminach.
2. Biuro Kontroli i Bezpieczeństwa prowadzi monitoring wdrożenia poleceń i zaleceń pokontrolnych oraz rekomendacji.
3. Na wniosek Dyrektora Biura Kontroli i Bezpieczeństwa, Dyrektorzy bezpośrednio podlegli Członkom Zarządu PKN ORLEN S.A. są zobowiązani do przekazania do Biura Kontroli i Bezpieczeństwa

informacji o stanie zaawansowania wdrożenia poleceń i zaleceń pokontrolnych oraz rekomendacji, w terminie 14 dni od daty otrzymania informacji o rozpoczęciu procesu monitorowania.

Poza obowiązkiem wynikającym z Regulaminu, Biuro Kontroli i Bezpieczeństwa dwa razy w roku (na początku roku i w połowie) przeprowadza proces monitorowania wykonania poleceń i zaleceń pokontrolnych. Po zakończeniu procesu monitoringu Dyrektor Biura Kontroli i Bezpieczeństwa przedstawia Zarządowi PKN ORLEN S.A. zbiorczą, półroczną informację o stanie wdrożenia poleceń i zaleceń pokontrolnych oraz rekomendacji. Paragraf 37 określa:

Dyrektor Biura Kontroli i Bezpieczeństwa przedstawia Zarządowi PKN ORLEN S.A.:

- informację o kontrolach przeprowadzonych w roku ubiegłym – do końca stycznia roku następnego,
- zbiorczą, półroczną informację o stanie wdrożenia poleceń i zaleceń pokontrolnych oraz rekomendacji – po zakończonym monitoringu.

Dyrektor Biura Kontroli i Bezpieczeństwa przedstawia również Komitetowi Audytu Rady Nadzorczej PKN ORLEN S.A. półroczną oraz roczną informację o przeprowadzonych kontrolach.

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

Zgodnie z kodeksem „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych 2016” Rada Nadzorcza Spółki sporządza i przedstawia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu, w ramach corocznego sprawozdania, 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. Poniżej prezentujemy propozycję takiej oceny.

Ocena sposobu wypełniania przez PKN ORLEN S.A. obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, określonych w Regulaminie Warszawskiej Giełdy Papierów Wartościowych oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych

W 2020 roku PKN ORLEN S.A. stosował wszystkie zasady zbioru „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych 2016” („DPSN”), obowiązującego na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie („Giełda”, „GPW”).

Spółka posiada procedury zapewniające wypełnienie § 29 ust. 3 Regulaminu Giełdy, zgodnie z którymi w przypadku, gdyby nie stosowała trwale bądź naruszyła incydentalnie wypełnianie zasady zawartej w zbiorze DPSN, przekazuje na ten temat, raport bieżący za pośrednictwem systemu EBI.

PKN ORLEN S.A. prawidłowo wypełnia obowiązki informacyjne dotyczące stosowania zasad ładu korporacyjnego, wynikające z Regulaminu Giełdy oraz przepisów dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.

Stosując § 70 ust. 6. Pkt 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 (Dz. U. z 2018 r. poz. 757), PKN ORLEN S.A. zamieszcza w publikowanym skonsolidowanym i jednostkowym raporcie rocznym oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego.

Na stronie internetowej Spółki, w sekcji Relacji inwestorskich, w zakładce Giełda/ Dobre praktyki GPW (<http://www.orlen.pl/PL/RelacjeInwestorskie/Giełda/Strony/DobrePraktykiGPW.aspx>) umieszczona jest zakładka poświęcona łaadowi korporacyjnemu. Z tego miejsca można pobrać roczne raporty Spółki z wypełniania dobrych praktyk, a także kodeks DPSN. Znajduje się tam także krótka informacja o stosowanych przez Spółkę dobrych praktykach oraz wszystkie inne informacje wymagane przez kodeks Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW.

Rada Nadzorcza PKN ORLEN S.A. podejmuje uchwały, zgodnie z którymi deleguje swoich członków do pełnienia samodzielnego nadzoru w zakresie wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania ładu korporacyjnego określonych w regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych. W trakcie 2020 roku funkcję tę sprawowali Pani Izabela Felczak-Poturnicka oraz Pan Andrzej Szumański, a po rezygnacji Pani Izabeli Felczak-Poturnickiej, czyli po 16 stycznia 2020 roku, funkcję pełni Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej PKN ORLEN, Pan Andrzej Szumański.

W grudniu 2020 roku Rada Nadzorcza PKN ORLEN S.A. zatwierdziła standard corocznych raportów Spółki dla Rady Nadzorczej z realizacji obowiązków informacyjnych spółki publicznej. Przy tej okazji zaprezentowany został raport za 2020 rok.

X OCENA RACJONALNOŚCI PROWADZONEJ PRZEZ SPÓŁKĘ DZIAŁALNOŚCI SPONSORINGOWEJ, CHARYTATYWNEJ LUB INNEJ O ZBLIŻONYM CHARAKTERZE.

Działalność sponsoringowa PKN ORLEN S.A.

PKN ORLEN S.A. jest zdecydowanym liderem w gronie firm postrzeganych jako najczęściej angażujące się w działalność sponsoringową. W badaniach dotyczących 2020 roku 54%¹ badanych wskazało PKN ORLEN S.A. jako firmę najczęściej angażującą się w działalność sponsoringową. Spółka zanotowała tym samym znaczny wzrost o 11 p.p. w stosunku do roku 2019.

PKN ORLEN S.A. jest postrzegany jako najaktywniejszy sponsor wydarzeń sportowych. W 2020 roku również zanotował znaczący wzrost w tej materii wynoszący 12 p.p. w stosunku do 2019 roku. Markę ORLEN wskazuje w tym zakresie 45%¹ badanych.

PKN ORLEN S.A. jako marka wspierająca kulturę i sztukę oraz sponsor akcji społecznych i charytatywnych również pozostaje w Polsce niekwestionowanym liderem, notując znaczące wzrosty tego typu wskazań w stosunku do roku 2019¹.

Powyższe wskaźniki potwierdzają wysoką efektywność prowadzonych działań sponsoringowych.

Cele działalności sponsoringowej:

1. Budowa globalnej rozpoznawalności marki ORLEN;
2. Umacnianie pozytywnego wizerunku marki ORLEN na rynku polskim oraz na rynkach, na których prowadzi działalność operacyjną (Czechy, Niemcy, Litwa);
3. Sponsoring społeczny jako narzędzie z zakresu społecznej odpowiedzialności biznesu, w tym prowadzenie dialogu ze społecznościami lokalnymi, gdzie Spółka prowadzi działalność operacyjną.

Budowa globalnej rozpoznawalności marki ORLEN

Produkty Grupy Kapitałowej ORLEN trafiają do ponad 110 krajów na 6 kontynentach. Koncern konsekwentnie realizuje proces umacniania wizerunku marki ORLEN jako właściciela marek Star i Benzina, co również w 2020 roku wsparte było działaniami sponsoringowymi.

Zgodnie z przyjętą strategią i realizowanym akwizycjom Koncern dąży do budowy multienergetycznego gracza o znaczącej pozycji w Europie. Międzynarodowa rozpoznawalność marki ORLEN jest niezbędna do realizacji celów strategicznych. W tym celu prowadzono szereg projektów z zakresu sponsoringu wielu dziedzin sportu. Koncern angażował się m.in. w takie dyscypliny motorsportu jak rajdy, żużel, F1H2O, akrobacje lotnicze, a także siatkówkę, lekkoatletykę, kolarstwo, piłkę nożną, piłkę ręczną.

¹ Raport z badania zrealizowanego przez ARC Rynek i Opinia na zlecenie PKN ORLEN - grudzień 2020.

Najważniejszym projektem był sponsoring tytułarny zespołu F1 Alfa Romeo Racing ORLEN i współpraca z Robertem Kubicą – Ambasadorem marki ORLEN. Ekwiwalent reklamowy z globalnej ekspozycji telewizyjnej wynikającej z zaangażowania Koncernu w zespół F1 w 2020 roku wyniósł ponad 400 mln złotych². To trzy razy więcej niż w poprzednim sezonie. Z kolei w mediach społecznościowych ekwiwalent wyniósł ponad 30 milionów złotych². Marka ORLEN pojawiła się również w 100 tysiącach publikacji².

Według badań Nielsena łączna widownia Formuły 1, transmitowanej w 51 krajowych telewizjach, sięga 400 milionów widzów³.

Pozostałe wiodące projekty z zakresu motorsportu:

- sponsoring startu zawodników ORLEN Team w Rajdzie Dakar – to Jakub Przygoński, Maciej Giemza, Adam Tomiczek, Kamil Wiśniewski i Martin Prokop;
- sponsoring Bartosza Zmarzlika – dwukrotnego Indywidualnego Mistrza Świata na Żużlu;
- sponsoring Bartłomieja Marszałka – zawodnika motorowodnej Formuły 1;
- sponsoring startów kierowców rajdowych Mikołaja „Miko” Marczyka i Kacpra Wróblewskiego.

Wśród sportowców, którzy w 2020 roku wygenerowali najwyższe wartości mediowe⁴, byli kolejno:

- Robert Kubica
- Jakub Przygoński
- Bartosz Zmarzlik
- Kimi Raikkonen
- Justyna Święty-Ersetic
- Antonio Giovinazzi

Umacnianie pozytywnego wizerunku marki ORLEN na rynku polskim

W 2020 roku zorganizowano 5215 wydarzeń ze wsparciem PKN ORLEN S.A. i udziałem wspieranych przez Spółkę podmiotów:

- 1930 wydarzeń w obszarze sponsoringu sportu zawodowego i amatorskiego;
- 939 wydarzeń w obszarze kultury i mecenatu;
- 1607 wydarzeń w obszarze sponsoringu społecznego;
- 634 wydarzenia w obszarze sponsoringu projektów mediowych;
- 105 wydarzeń w obszarze projektów specjalnych, eventów i komunikacji.

Oznacza to, że każdego dnia odbywało się 14 tego typu wydarzeń.

W 2020 roku, pomimo pandemii, PKN ORLEN S.A. nie zrezygnował ze wsparcia związków sportowych, klubów, zawodników, instytucji kultury i realizacji wielu projektów społecznych i specjalnych. Sportowców angażowano w działania, które zastępowały często odwoływane zawody. Jedną z takich inicjatyw były obchody stulecia „Cudu nad Wisłą”. Dzięki unikalnemu conceptowi oraz wieloetapowym działaniom w mediach i digital, projekt odnotował rekordowe zasięgi w historii działań sponsoringowych PKN ORLEN S.A. Publiczność na kanałach własnych Koncernu przekroczyła 23 mln. Działania w prasie, internecie i mediach audiowizualnych zapewniły 198 publikacji o zasięgu na poziomie 26,7 mln użytkowników, a oglądalność premierowego materiału w telewizji wyniosła 5,8 mln.

Warto podkreślić też, że postawa PKN ORLEN S.A. w trakcie pandemii ma bezpośredni wpływ na postrzeganie całego Koncernu. Badania przeprowadzone we wrześniu 2020 roku przez pracownię Wavemaker wskazały, że PKN ORLEN jest marką, która zdecydowanie najmocniej kojarzy się z zaangażowaniem w pomoc w walce z pandemią. Dodatkowo Przegląd Sportowy nagrodził PKN ORLEN S.A. tytułem Mecenasa Polskiego Sportu w Trudnych Czasach 2020.

² Raport Sauber Motorsport pn. EXPOSURE – INDEPENDENT ANALYSIS 2020 z okresu od 1 stycznia do 20 października 2020 roku.

³ Raport Sauber Motorsport pn. „END OF SEASON PARTNER CONFERENCE 02.12.2020”, na podstawie analizy widowni F1 przez Nielsen.

⁴ Raport Pentagon Research „Marki PKN ORLEN, wartość mediowa styczeń – grudzień 2020”.

Sponsoring społeczny i dialog ze społecznościami lokalnymi

W 2020 roku sponsorowano wiele inicjatyw sportowych skierowanych do dzieci i młodzieży. Były to między innymi dwie wiodące krajowe serie wyścigów kartingowych – ROK CUP Poland i Rotax Max Challenge. Wspierano pięciu młodych obiecujących kartingowców w ramach Akademii ORLEN Team, Akademii Piłkarskiej w całej Polsce, program „Z podwórka na bieżnię” oraz XXVI Finał Czwartków Lekkoatletycznych.

W 2020 roku zaangażowano się też w szereg projektów patriotycznych takich jak Bieg Pamięci Sybiru czy Tropem Wilczym. Bieg Pamięci Żołnierzy Wyklętych. ORLEN wsparł także akcję Paczka Ochronna dla Powstańca i kampanię BohaterON, której celem jest upamiętnienie i uhonorowanie Powstańców Warszawskich.

W ramach projektu ORLEN dla Płocka zaangażowano się we wsparcie Teatru Dramatycznego im. Józefa Szaniawskiego oraz Polską Orkiestrę Symfoniczną im. Witolda Lutosławskiego w Płocku. Wspierano lokalne młodzieżowe kluby sportowe i projekty podnoszące bezpieczeństwo mieszkańców. Zorganizowano także akcję „Świąteczna paczka dla płockich seniorów”.

Projekt ORLEN dla Pomorza to między innymi wsparcie XII Festiwalu Filmowego Niepokorni, Niezłomni, Wyklęci oraz Koncertu Dorosłe Dzieci – 40 lat Solidarności.

W 2020 roku wspierano też liczne instytucje kultury – w tym między innymi Teatr Wielki – Operę Narodową, Muzeum Narodowe i Teatr Kamienicę.

Wg badań prowadzonych na zlecenie PKN ORLEN S.A. sponsorowanie kultury i sztuki ma pozytywny wpływ na opinię o marce.

Działalność charytatywna PKN ORLEN S.A. lub działalność o zbliżonym charakterze.

Realizacja działań z zakresu społecznej odpowiedzialności biznesu (CSR) jest bardzo ważnym elementem zrównoważonego rozwoju, który wyznacza przyszły kierunek działań PKN ORLEN S.A. i Grupy Kapitałowej ORLEN. W celu jak najlepszej realizacji „Strategii CSR Grupy ORLEN do 2022 roku” w każdym roku wyznaczane są priorytety działań. W 2020 roku nacisk kładziony był na realizację projektów związanych z ochroną środowiska, promocją bezpieczeństwa, w tym bezpieczeństwa na drogach, a także promocją i ochroną zdrowia.

PKN ORLEN S.A. angażuje się także w projekty związane z profilaktyką zdrowotną czy edukacją w zakresie aktywnego i zdrowego stylu życia, co jest bardzo dobrze postrzegane przez społeczeństwo. Koncern dąży do zapewnienia pracownikom oraz kontrahentom najlepszych możliwych warunków BHP, doskonali bezpieczeństwo procesów produkcyjnych, starając się zapewnić bezpieczne warunki pracy.

W badaniach fokusowych zaobserwowano istotne różnice pomiędzy mieszkańcami miast różnej wielkości w identyfikacji z lokalną społecznością i w odczuwanych deficytach związanych z życiem w mieście czy miasteczku oraz oczekiwanym wsparciem. Różnice są na tyle znaczące, że bardzo istotne jest dopasowanie programu wsparcia lokalnych społeczności do potrzeb jak największej ilości grup. Biorąc pod uwagę wsparcie Ochotniczych Straży Pożarnych z małych miejscowości w ramach programu grantowego „ORLEN dla Strażaków” oraz rozkład nagrodzonych wniosków w ramach programu grantowego „Moje miejsce na Ziemi” względem wielkości miejscowości, w której działa organizacja pozarządowa, będąca beneficjentem udzielonego wsparcia, można wywnioskować, że pomoc trafiła do tych odbiorców, którzy po pierwsze najbardziej takiej pomocy potrzebują, po drugie dzięki otrzymanej pomocy realizują cel wskazany jako oczekiwanie Interesariuszy, czyli rozwój społeczności lokalnych, a po trzecie najbardziej doceniają otrzymaną pomoc i tym samym budują pozytywny wizerunek marki w społeczności lokalnej i najbliższym otoczeniu.

Najlepszą oceną prowadzonych działań są wyniki badań, które wskazują, że ze stwierdzeniem, że PKN ORLEN S.A. to firma odpowiedzialna społecznie zgadza się 61% respondentów, którzy są klientami stacji paliw ORLEN oraz 54% respondentów, którzy nie są klientami stacji paliw ORLEN.⁵ Prawie 70% badanych przyznało, że sponsorowanie akcji społecznych i charytatywnych ma pozytywny wpływ na ich opinię o marce.⁶ Prawie 2/3 badanych pozytywnie odbiera zaangażowanie marki ORLEN w sponsorowanie akcji społecznych i charytatywnych, blisko 40% zadeklarowało, że fakt ten sprawia, że chętniej odwiedzają stacje ORLEN.⁷

W ramach działań CSR na pierwszym miejscu dla mieszkańców Płocka znajduje się angażowanie się w projekty z zakresu ochrony środowiska, profilaktyki zdrowia oraz ogólnie wsparcie społeczności lokalnych. Mieszkańcy miasta doceniają rolę Koncernu w funkcjonowaniu miasta, o czym świadczą wysokie oceny atrybutu, „ważność firmy dla miasta i mieszkańców” - średnia 8,1 (w skali od 1 do 10, gdzie 1 oznacza, że PKN ORLEN jest zupełnie nieważny, a 10, że jest bardzo ważny dla mieszkańców Płocka). Bardzo ważnym argumentem, który również potwierdza ten wniosek jest spadek odsetka osób opowiadających się za likwidacją Zakładu Produkcyjnego PKN ORLEN w Płocku (z 25% do 8%).

Względem ubiegłorocznego pomiaru nastąpił też istotny wzrost znajomości spontanicznej wydarzeń wspieranych przez PKN ORLEN - o 16 punktów procentowych. Fundację ORLEN zna ponad połowa mieszkańców Płocka (wzrost z 42% do 56%). Obecnie Fundacja Fundusz Grantowy dla Płocka jest znana przez blisko 30% mieszkańców (wzrost o 9 punktów procentowych względem zeszłorocznego badania). Jako sponsor Funduszu na pierwszym miejscu wymieniany jest PKN ORLEN (67%).⁸

Jednym z badanych obszarów były działania sponsoringowe w obszarze działań prospołecznych. Prawie 70% badanych przyznało, że sponsorowanie akcji społecznych i charytatywnych przez ORLEN ma pozytywny wpływ na ich opinię o marce. 44% ogółu badanych oraz ponad 50% użytkowników stacji ORLEN zadeklarowało, że zaangażowanie ORLEN w działania prospołeczne jest czynnikiem zachęcającym do odwiedzania stacji.⁹

Kampania społeczna #DobryKierowca miała bardzo duży zasięg. Dotarła do 68% dorosłych Polaków. Główny przekaz pokazuje markę ORLEN jako firmę zaangażowaną w upowszechnianie wzorców dobrych zachowań na drogach (57% wskazań) oraz podniesienie bezpieczeństwa na drodze (54% wskazań), co jest odbierane zdecydowanie pozytywnie. Ze stwierdzeniem, że ORLEN to firma odpowiedzialna społecznie zgadza się 61% respondentów, którzy są klientami stacji paliw ORLEN oraz 54% respondentów, którzy nie są klientami stacji paliw ORLEN. Kampania osiągnęła zaplanowany cel edukacyjny. Prawie połowa (46%) osób, które miały kontakt z kampanią twierdzi, że wpłynęła ona na ich rzeczywiste zachowania na drodze. Wpływ przekazu widoczny jest w deklaracjach dotyczących przyszłych zachowań respondentów na drodze.¹⁰

Według respondentów PKN ORLEN powinien angażować się w realizację następujących Celów Zrównoważonego Rozwoju: działania w dziedzinie klimatu, czysta i dostępna energia, wzrost

⁵ Badanie Kampanii #DobryKierowca – Kantar Polska przeprowadził ogólnopolskie badanie dotyczące kampanii #DobryKierowca. Badanie zrealizowane zostało w kwietniu 2020 r. Celem badania było m.in. zmierzenie wpływu kampanii #DobryKierowca na postrzeganie marki ORLEN w szczególności w aspekcie „promowania zasad bezpieczeństwa na drodze”. Kampania #DobryKierowca miała bardzo duży zasięg – dotarła do 68% dorosłych Polaków. Według agencji badawczej Kantar Polska kampania #DobryKierowca została przeprowadzona wzorcowo i osiągnęła niespotykany dotąd zasięg oraz pozytywny odbiór społeczny.

⁶ Sponsoring Monitor 2020 – ARC Rynek i Opinia. Badanie monitorujące działania sponsoringowe: maj – czerwiec 2020 roku.

⁷ Badanie monitorujące działania sponsoringowe PKN ORLEN – ARC Rynek i Opinia. Ogólnopolskie badanie monitorujące nastawienie i opinię Polaków na temat zaangażowania marki PKN ORLEN w działania sponsoringowe w obszarze sportu, kultury oraz akcji społecznych i charytatywnych. Badanie: październik – grudzień 2020r.

⁸ Wizerunek PKN ORLEN wśród mieszkańców Płocka – Badanie realizowane przez Kantar Polska. Badanie: styczeń/ luty 2020 r.

⁹ Sponsoring Monitor 2020 – ARC Rynek i Opinia. Badanie monitorujące działania sponsoringowe: maj-czerwiec 2020 r.

¹⁰ Badanie Kampanii #DobryKierowca – Kantar Polska przeprowadził ogólnopolskie badanie dotyczące kampanii #DobryKierowca. Badanie zrealizowane zostało w kwietniu 2020 r.

gospodarczy i godna praca oraz innowacyjność, przemysł, infrastruktura.¹¹

PKN ORLEN pozostaje najlepiej ocenianym podmiotem działającym na terenie Płocka i jego przewaga nad innymi firmami i instytucjami widoczna jest na wymiarach związanych z zaangażowaniem w życie i rozwój miasta oraz wizerunkiem potencjalnego pracodawcy.

W obszarze związanym z kulturą organizacji dla mieszkańców Płocka niezmiennie najważniejsze jest, by Koncern dbał o swoich pracowników (74%) i budował kulturę bezpieczeństwa pracy (71%). Nieco ponad połowa mieszkańców deklaruje, że Koncern dobrze realizuje te zadania.¹²

„Polityka dobroczynności” stanowi istotny element społecznej odpowiedzialności PKN ORLEN S.A. i jest jednym z głównych narzędzi wdrażania „Strategii CSR Grupy ORLEN do 2022 roku”. Zaangażowanie dobroczynne PKN ORLEN S.A. jest odpowiedzią na potrzeby interesariuszy, w tym głównie społeczności lokalnych. Dzięki ogólnopolskiemu charakterowi wielu inicjatyw udaje się dotrzeć do miejsc, gdzie pomoc jest potrzebna, a wsparcie Koncernu powoduje realne zmiany w życiu społeczeństwa.

Kierunek działalności dobroczynnej PKN ORLEN S.A. wytyczają cztery priorytety:

- ORLEN dla środowiska
- ORLEN dla społeczeństwa
- ORLEN dla bezpieczeństwa i zdrowia
- ORLEN dla sportu, edukacji i kultury

„Polityka dobroczynności PKN ORLEN S.A.” określa również zasady udzielania, wykorzystania i rozliczania darowizn.

W 2020 roku PKN ORLEN S.A. kontynuował unikatowy w skali kraju projekt - „Program Kompleksowej Profilaktyki, Diagnostyki i Leczenia Nowotworów oraz Chorób Układu Oddechowego Mieszkańców Płocka i Powiatu Płockiego”. Głównym założeniem projektu jest podjęcie inicjatyw prozdrowotnych i zdrowotnych dotyczących chorób układu oddechowego i chorób nowotworowych oraz wdrożenie programów edukacyjnych, które mają podnieść świadomość na temat czynników tych chorób. Program ma również na celu skłonić mieszkańców Płocka i okolic do wprowadzenia zmian w swoim stylu życia, które mogą znacząco zmniejszyć ryzyko zachorowania.

Ponadto PKN ORLEN S.A. wraz z Fundacją ORLEN aktywnie udzielały wsparcia rzeczowego oraz finansowego w ramach zwalczania epidemii COVID-19. Pomoc kierowana była w szczególności do szpitali, służb medycznych oraz mundurowych, odpowiedzialnych za ratowanie życia i zdrowia zakażonych osób, a także do personelu oraz podopiecznych Domów Pomocy Społecznej.

Według badań PKN ORLEN S.A. został wskazany przez największą liczbę respondentów jako firma, która zaangażowała się w działania związane z walką z koronawirusem - odpowiednio 57% w ramach wszystkich wskazywanych marek oraz 68% wśród klientów stacji ORLEN.¹³

¹¹ Sesja dialogowa z interesariuszami – CSRIinfo na zlecenie PKN ORLEN przeprowadził w listopadzie/grudniu 2020 roku dialog z interesariuszami, którego celem było dokonanie rewizji istotności raportowanych tematów CSR w ramach procesu raportowania wg standardu GRI Standards.

¹² Wizerunek PKN ORLEN wśród mieszkańców Płocka – Badanie realizowane przez Kantar Polska na przełomie stycznia i lutego 2020 roku.

¹³ Zauważalność i ocena działań prospołecznych w czasie pandemii COVID-19 – ARC Rynek i Opinia przeprowadził badanie „Zauważalność i ocena działań prospołecznych w czasie pandemii COVID-19” ramach badania Sponsoring Monitor 2020.

W zakresie działalności dobroczynnej PKN ORLEN S.A. współpracuje ze spółkami Grupy Kapitałowej ORLEN w celu osiągnięcia synergii działań oraz zwiększania zasięgu udzielanej pomocy. Zgodnie z „Ogólnymi zaleceniami w sprawie prowadzenia działalności dobroczynnej Spółki GK ORLEN” Spółki prowadząc działalność dobroczynną kierują się założeniami przyjętymi w „Polityce dobroczynności”. W 2020 roku spółki Grupy Kapitałowej udzieliły darowizn min. na program grantowy „ORLEN dla Strażaków” oraz program stypendialny dla dzieci pracowników spółek Grupy Kapitałowej „Dla Orłów”. Dodatkowo w okresie 12 miesięcy zakończonym 31 grudnia 2020 roku spółki Grupy Kapitałowej ORLEN przekazały środki w ramach działań prospołecznych na rzecz walki z koronawirusem. Ponadto spółki Grupy Kapitałowej ORLEN udzieliły wsparcia społecznościom lokalnym w formie darowizn na działalność klubów uczniowskich, sportowych i naukowych, wspierały uroczystości patriotyczne, wspierały inicjatywy na rzecz dzieci i młodzieży (w tym wyjazdy dzieci na obozy i wycieczki szkolne), przekazanie sprzętu komputerowego, finansowanie projektów edukacyjnych), udzieliły pomocy dla jednostek Straży Pożarnej, a także wspierały projekty na rzecz promocji i ochrony zdrowia.

Fundacja ORLEN pełniąc społeczną misję Koncernu realizuje między innymi liczne programy stypendialne oraz grantowe, które nie tylko redukują nierówności społeczne, ale w dużym stopniu przyczyniają się do budowy lokalnego kapitału ludzkiego oraz kompetencji małych organizacji pozarządowych. Fundacja ORLEN dociera do szerokiej grupy odbiorców, nie różnicując ich, co jest zgodne z oczekiwaniami Interesariuszy i ma wpływ na wzmacnianie pozytywnego wizerunku PKN ORLEN S.A. i spółek Grupy Kapitałowej ORLEN. Działalność Fundacji ORLEN jest bardzo dobrze odbierana, należy więc kontynuować i rozszerzać realizowane przez nią programy, zwracając jednocześnie uwagę na szczególną rolę komunikacji w informowaniu o działalności CSR z wykorzystaniem wszelkich dostępnych kanałów komunikacji.

XI ANALIZA I OCENA FUNKCJONOWANIA PODMIOTÓW GRUPY KAPITAŁOWEJ ORLEN, PRZY OCENIE SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ.

Grupa Kapitałowa ORLEN konsekwentnie umacnia pozycję swoich Spółek z obszaru działalności podstawowej, rozwijając działalność w ramach segmentów Energetyka, Rafineria, Petrochemia i Detal oraz prowadząc politykę ostrożnej kontynuacji w segmencie Wydobywanie. Celem podejmowanych działań jest wzrost wartości rynkowej Grupy Kapitałowej ORLEN, umocnienie pozycji na rynkach macierzystych oraz ekspansja produktowa i geograficzna. Dodatkowo, Grupa Kapitałowa ORLEN dąży do dywersyfikacji działalności w kierunku koncernu multienergetycznego zarówno organicznie, jak i przez akwizycje.

Dla zapewnienia sprawnego zarządzania wdrożone zostały zasady zarządzania segmentowego, tj. rozwiązania zmierzające do realizacji wspólnych celów spółek tworzących Grupę Kapitałową ORLEN, które są definiowane przez Jednostkę Dominującą.

W 2020 roku kontynuowano rozpoczęte procesy akwizycyjne w ramach przejęcia kontroli kapitałowej przez PKN ORLEN S.A. nad Grupą LOTOS oraz ogłoszono planowane przejęcie Grupy PGNiG. Ponadto PKN ORLEN S.A. nabył 90,92% akcji Grupy Energa oraz 64,94% akcji RUCH S.A. przejmując kontrolę nad tymi spółkami. W 2020 roku rozpoczęto integrację aktywów spółek Grupy Energa i Grupy Kapitałowej ORLEN, korzystając z efektu synergii przejętych spółek.

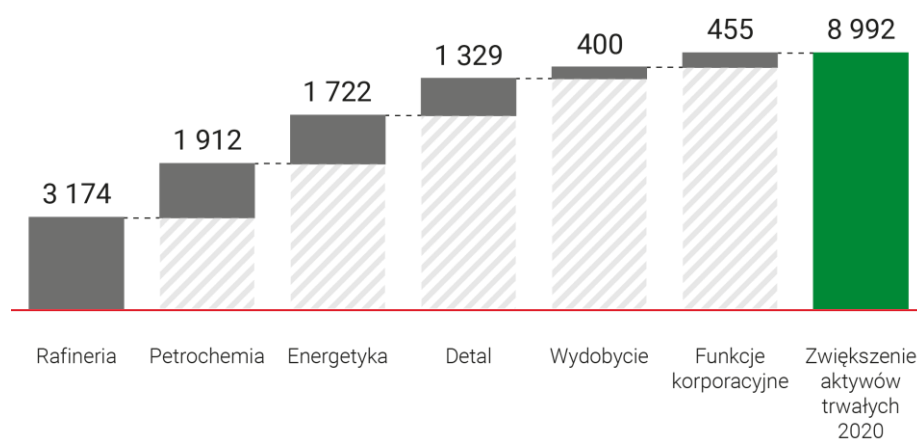
Polityka Jednostki Dominującej wobec spółek Grupy Kapitałowej ORLEN koncentruje się na umacnianiu pozycji spółek z obszaru działalności podstawowej, a także na usprawnianiu zarządzania i konsolidacji posiadanych aktywów.

Na dzień 31 grudnia 2020 roku w skład Grupy Kapitałowej ORLEN wchodziły 102 spółki, w tym 88 spółek zależnych.

W latach 2019-2020 Grupa Kapitałowa ORLEN działając w trudnej sytuacji wynikającej z pandemii COVID-19, konsekwentnie realizowała założone cele strategiczne. Pomimo negatywnego wpływu makro,

obniżenia głównych marż koncernu oraz niższych wolumenów sprzedaży na skutek osłabienia popytu, średni poziom zysku EBITDA wg LIFO w latach 2019-2020 wyniósł 10,8 mld PLN i był 0,5 mld wyższy od zakładanego w Planie Średnioterminowym Koncernu. Wypracowany zysk w połączeniu ze stabilną sytuacją finansową, potwierdzoną bezpiecznym poziomem wskaźników zadłużenia oraz przyznanym przez Moody's ratingiem na poziomie Baa2 pozwoliły na wyższy o 0,4 mld PLN poziom nakładów inwestycyjnych. Grupa przeznaczyła na inwestycje średnio 7,2 mld PLN a realizacje obejmowały m.in. budowę instalacji PE 3 w Unipetrolu, budowę instalacji Metatezy w Płocku, zakup pakietu akcji Grupy Energa, rozbudowę zdolności produkcyjnych w ramach Programu Rozwoju Petrochemii. W samym tylko 2020 roku Grupa ORLEN zrealizowała nakłady inwestycyjne na poziomie 8 992 mln PLN tj. o 3 535 mln PLN (o 64,8%) powyżej wykonania z 2019 roku. Ponad 35% nakładów przeznaczono na segment Rafineryjny, 21% na segment Petrochemii, 19% energetyki, 15% na detal oraz 4% na wydobywanie.

Zwiększenie aktywów trwałych w 2020 roku [mln PLN].



Do największych zadań inwestycyjnych w podziale na segmenty realizowanych w 2020 roku należały:

Rafineria wzrost o 1 453 mln PLN tj. o 84,4% (r/r)

- Budowa instalacji Visbreakingu w Płocku
- Budowa instalacji glikolu propylenowego w ORLEN Południe

Petrochemia wzrost o 962 mln PLN tj. o 101,3% (r/r)

- Zakończenie budowy głównej części instalacji Polietylenu w Czechach
- Rozbudowa zdolności produkcyjnych nawozów w Anwilu
- Budowa instalacji w ramach Programu Rozwoju Petrochemii

Energetyka wzrost o 1 404 mln PLN tj. o 441,5% (r/r)

- Modernizacja turbozespołu TG1 Elektrociepłowni w Płocku
- Projekty w Grupie ENERGA ukierunkowane na wytwarzanie i dystrybucję
- Projekt przygotowawczy do budowy morskich farm wiatrowych na Bałtyku

Detal zmniejszenie o (62) mln PLN tj. o (4,5%) (r/r)

- Otwarto łącznie 51 stacji paliw, zamknięto/zakończono współpracę na 30 stacjach, 12 stacji zostało zmodernizowanych
- Otwarto 65 punktów Stop Cafe/Star Connect (włączając sklepy convenience)

Wydobywanie zmniejszenie o (232) mln PLN tj. o (36,7%) (r/r)

- Kanada – 254 mln PLN / Polska – 146 mln PLN.

Negatywny wpływ pandemii koronawirusa, ambitny plan inwestycyjny nakierowany na wzrost wartości firmy wymusił rewizję założonego poziomu dywidendy w roku 2020 i obniżenie jej poziomu do 1,00 PLN na akcję. PKN ORLEN S.A. zgodnie z przyjętą w listopadzie 2020 roku Strategią do 2030 roku zakłada powrót do dotychczasowej ścieżki wypłaty dywidendy na poziomie minimum 3,50 PLN na akcję i jej utrzymanie lub wzrost w kolejnych latach.

W 2020 roku Koncern po raz kolejny został odznaczony tytułem The World's Most Ethical Company 2020 i Top Employer Polska 2020.

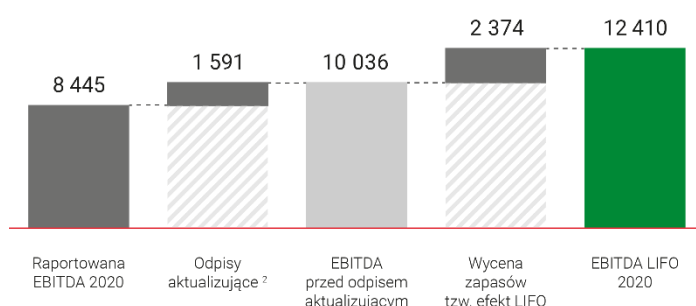
WYNIKI GRUPY ORLEN

| Wyszczególnienie | J.M. | 2020 | 2019 | 2018 | zmiana | zmiana % |
|--|----------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=(3-4) | 7=(3-4)/4 |
| Przychody ze sprzedaży | mln PLN | 86 180 | 111 203 | 109 706 | (25 023) | (22,5%) |
| Zysk z działalności operacyjnej powiększony o amortyzację (EBITDA) | mln PLN | 8 445 | 8 862 | 9 888 | (417) | (4,7%) |
| Zysk z działalności operacyjnej powiększony o amortyzację (EBITDA) przed opisami aktualizującymi ¹ | mln PLN | 10 036 | 9 041 | 9 184 | 995 | 11,0% |
| Zysk z działalności operacyjnej wg LIFO powiększony o amortyzację (EBITDA LIFO) przed opisami aktualizującymi¹ | mln PLN | 12 410 | 9 172 | 8 324 | 3 238 | 35,3% |
| Zysk z działalności operacyjnej (EBIT) | mln PLN | 3 908 | 5 365 | 7 215 | (1 457) | (27,2%) |
| Zysk netto | mln PLN | 2 825 | 4 298 | 5 604 | (1 473) | (34,3%) |
| Kapitał własny | mln PLN | 42 379 | 38 607 | 35 739 | 3 772 | 9,8% |
| Aktywa razem | mln PLN | 83 827 | 71 202 | 64 141 | 12 625 | 17,7% |
| Zatrudnienie na dzień 31 grudnia | osoby | 33 377 | 22 337 | 21 282 | 11 040 | 49,4% |

1) Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych ujęte w 2020, 2019 i 2018 roku wyniosły odpowiednio: (1 591) mln PLN, (179) mln PLN i 704 mln PLN.

Przychody ze sprzedaży Grupy ORLEN za 2020 rok wyniosły 86 180 mln PLN i były niższe o (25 023) mln PLN (r/r). Spadek przychodów ze sprzedaży (r/r) wynika z niższej sprzedaży wolumenowej o (12)% (w segmentach Rafinerii, Petrochemii i Detalu) oraz odzwierciedla spadek o (35)% cen ropy naftowej i w efekcie także notowań głównych produktów. W 2020 roku w porównaniu do analogicznego okresu 2019 roku ceny benzyny zmniejszyły się o (36)%, oleju napędowego o (38)%, paliwa lotniczego o (43)%, ciężkiego oleju opałowego o (33)%, etylenu o (21)% i propylenu o (21)%.

EBITDA oraz EBITDA LIFO przed odpisami aktualizującymi [mln PLN].



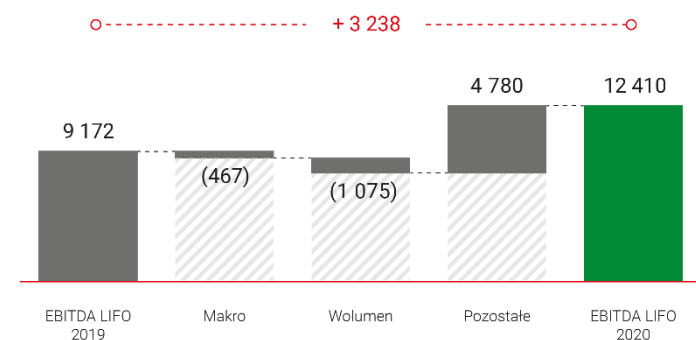
Wynik EBITDA Grupy ORLEN w 2020 roku w wysokości 8 445 mln PLN.

Przed uwzględnieniem dokonanych odpisów aktualizujących wartość majątku (1 591) mln PLN wynik EBITDA Grupy ORLEN wyniósł 10 036 mln PLN.

Wpływ zmian cen ropy naftowej na wycenę zapasów ujęty w wyniku EBITDA wyniósł (2 374) mln PLN.

W rezultacie wynik EBITDA LIFO Grupy ORLEN za 2020 rok wyniósł 12 410 mln PLN.

Czynniki wpływające na zmianę EBITDA LIFO (r/r) [mln PLN].



Zmiany czynników makroekonomicznych obniżyły wyniki Grupy ORLEN o (467) mln PLN (r/r) i były związane głównie ze spadkiem dyferencjału Ural/Brent o (0,2) USD/bbl oraz obniżeniem marż na lekkich i średnich destylatach, olefinach i nawozach. Negatywny wpływ powyższych czynników został częściowo ograniczony wzrostem marż na ciężkich frakcjach rafineryjnych, poliolefinach i PCW oraz osłabieniem PLN względem walut obcych. Widoczny był również pozytywny efekt zużycia surowców na własne potrzeby energetyczne w rezultacie spadku cen ropy naftowej o ponad (22) USD/bbl oraz wpływ korzystnych relacji cenowych pomiędzy notowaniami energii elektrycznej i gazu ziemnego w segmencie Energetyki. Dodatkowo pozytywny wpływ wywarły

transakcje zabezpieczające przepływy pieniężne realizowane na zakupach ropy naftowej i sprzedaży produktów w kwocie 1 500 mln PLN (r/r), w tym wycena i rozliczenie kontraktu terminowego CO2 w wysokości 700 mln PLN.

Ograniczenia aktywności gospodarczej na rynkach operacyjnych Grupy ORLEN po wybuchu pandemii COVID-19 oraz cykliczny postój remontowy rafinerii w Litvinov w Grupie Unipetrol wpłynęły na ujemny efekt wolumenowy w kwocie **(1 075) mln PLN (r/r)**.

Dodatni wpływ pozostałych czynników wyniósł **4 780 mln PLN (r/r)** i obejmował głównie:

- 4 062 mln PLN rozpoznania zysku z tytułu okazynego nabycia 80% akcji ENERGA,
- 1 260 mln PLN – ujęcie wyników Grupy ENERGA,
- (1 119) mln PLN (r/r) – negatywny wpływ wykorzystania historycznych warstw zapasów w związku z prowadzonymi postojami remontowymi instalacji, głównie w PKN ORLEN i Grupie Unipetrol,
- (124) mln PLN (r/r) – ujemny wpływ przeszacowania wartości zapasów do cen możliwych do uzyskania dla dostępnych warstw zapasów wg metody LIFO,
- 701 mln PLN (r/r) – pozostałe elementy, w tym głównie wyższe marże handlowe w hurcie i detalu oraz brak ujemnego wpływu niedoborów inwentaryzacyjnych materiałów z obcych magazynów z 2019 roku w wysokości 156 mln PLN (r/r) częściowo ograniczone wyższymi kosztami ogólnymi i pracy.

Po uwzględnieniu kosztów amortyzacji w wysokości (4 537) mln PLN zysk z działalności operacyjnej („EBIT”) Grupy ORLEN w 2020 roku wyniósł 3 908 mln PLN.

Koszty finansowe netto w omawianym okresie wyniosły (1 037) mln PLN i obejmowały głównie nadwyżkę ujemnych różnic kursowych w kwocie (506) mln PLN, koszty odsetkowe netto w kwocie (375) mln PLN oraz rozliczenie i wycenę instrumentów finansowych netto w wysokości (178) mln PLN.

Po uwzględnieniu podatku dochodowego w kwocie (31) mln PLN zysk netto Grupy ORLEN za 2020 rok osiągnął wartość 2 825 mln PLN i był niższy o (1 473) mln PLN (r/r).

Kapitał własny na dzień 31 grudnia 2020 roku wyniósł 42 379 mln PLN i był wyższy o 3 772 mln PLN w porównaniu ze stanem z końca 2019 roku głównie z tytułu ujęcia zysku netto za 12 miesięcy 2020 roku w kwocie 2 825 mln PLN, zwiększenia o 772 mln PLN (r/r) wartości kapitałów przypadających udziałom niekontrolującym głównie z Grupy ENERGA, zwiększenia zysków zatrzymanych przypadających na akcjonariuszy jednostki dominującej w kwocie 588 mln PLN głównie z tytułu nabycia dodatkowych 10,91% akcji Grupy ENERGA, ujemnego wpływu zmiany salda kapitałów z tytułu stosowania rachunkowości zabezpieczeń w kwocie (344) mln PLN oraz wpływu różnic kursowych z tytułu przeliczenia kapitałów własnych jednostek działających za granicą w kwocie 481 mln PLN oraz uwzględnieniu wypłat dywidend z zysków lat ubiegłych w łącznej wysokości (428) mln PLN.

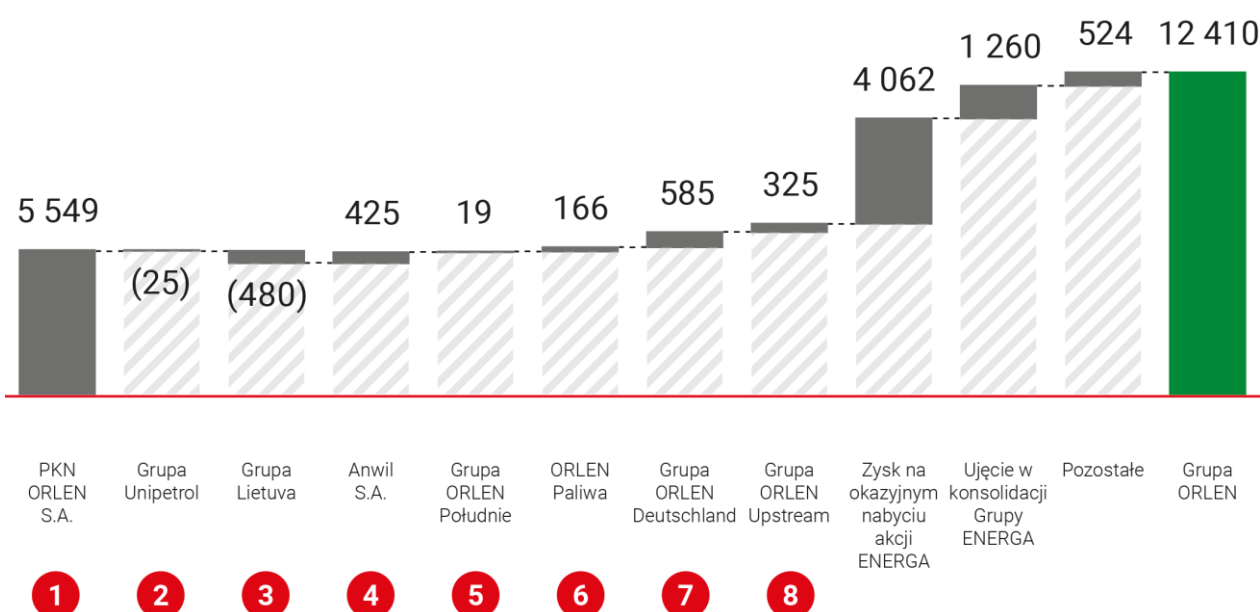
Zadłużenie finansowe netto Grupy ORLEN na koniec 2020 roku wyniosło 13 120 mln PLN i było wyższe o 10 672 mln PLN w porównaniu z końcem 2019 roku głównie z tytułu rozpoznania zadłużenia wynikającego ze zmiany struktury Grupy ORLEN w wysokości 7 395 mln PLN (w tym Grupa ENERGA w wysokości 7 349 mln PLN), wpływów netto obejmujących wpływy i spłaty kredytów, pożyczek oraz wykup i emisję obligacji w kwocie (2 206) mln PLN, zmniejszenia salda środków pieniężnych i ich

ekwiwalentów o 4 919 mln PLN oraz wpływu netto ujemnych różnic kursowych z przeszacowania wyceny zadłużenia i odsetek w łącznej kwocie 564 mln PLN.

W 2020 roku polityka zatrudnienia w Grupie ORLEN koncentrowała się na zapewnieniu najwyższej jakości specjalistów zarówno do realizacji bieżących zadań operacyjnych, jak i projektów strategicznych. Przejęcie w roku 2020 GK ENERGA (9 731 osób) i GK RUCH (407 osób) oraz zwiększenie skali działalności w obszarach obejmujących, między innymi energetykę, petrochemię, usługi utrzymania ruchu, informatykę oraz sprzedaż wpłynęło na wzrost zatrudnienia w Grupie ORLEN o 11 040 osób (r/r) do poziomu 33 377.

I. WYNIKI EBITDA LIFO KLUCZOWYCH PODMIOTÓW GRUPY ORLEN W 2020 ROKU

EBITDA LIFO przed odpisami netto aktualizującymi wartość aktywów trwałych dla kluczowych podmiotów Grupy ORLEN.



1. PKN ORLEN S.A.

| Wyszczególnienie | J.M. | 2020 | 2019 | 2018 | zmiana | zmiana % |
|--|----------------|--------------|--------------|--------------|----------------|----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=(3-4) | 7=(3-4)/4 |
| Przychody ze sprzedaży | mln PLN | 58 816 | 89 049 | 86 997 | (30 233) | (34,0%) |
| Zysk z działalności operacyjnej powiększony o amortyzację (EBITDA) | mln PLN | 3 473 | 5 818 | 5 989 | (2 345) | (40,3%) |
| Zysk z działalności operacyjnej powiększony o amortyzację (EBITDA) przed opisami aktualizującymi ¹ | mln PLN | 3 496 | 5 826 | 6 014 | (2 330) | (40,0%) |
| Zysk z działalności operacyjnej wg LIFO powiększony o amortyzację (EBITDA LIFO) przed opisami aktualizującymi¹ | mln PLN | 5 549 | 5 972 | 5 025 | (423) | (7,1%) |
| Zysk z działalności operacyjnej (EBIT) | mln PLN | 1 550 | 4 059 | 4 624 | (2 509) | (61,8%) |
| Zysk netto | mln PLN | (2 356) | 4 813 | 5 434 | (7 169) | - |
| Kapitał własny | mln PLN | 31 869 | 34 924 | 31 634 | (3 055) | (8,7%) |
| Aktywa razem | mln PLN | 54 457 | 60 276 | 54 797 | (5 819) | (9,7%) |
| Zatrudnienie na dzień 31 grudnia | osoby | 5 727 | 5 447 | 5 250 | 280 | 5,1% |

¹⁾ Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych ujęte w 2020, 2019 i 2018 roku wyniosły odpowiednio: (23) mln PLN, (8) mln PLN i (25) mln PLN.

Przychody ze sprzedaży PKN ORLEN S.A. wyniosły 58 816 mln PLN i zmniejszyły się o (34,0)% (r/r). Spadek przychodów ze sprzedaży (r/r) wynika z niższej sprzedaży wolumenowej o (10,3)% (w segmentach Rafinerii, Petrochemii i Detalu) oraz odzwierciedla spadek o (35)% cen ropy naftowej i w efekcie także notowań głównych produktów. W 2020 roku w porównaniu do analogicznego okresu 2019 roku ceny benzyny zmniejszyły się o (36)%, oleju napędowego o (38)%, paliwa lotniczego o (43)%, ciężkiego oleju

opałowego o (33)%, etylenu o (21)% i propylenu o (21)%. Przychody funkcji korporacyjnych były wyższe o 11,1% (r/r).

Zysk EBITDA PKN ORLEN S.A. w 2020 roku wyniósł 3 473 mln PLN. Odpisy aktualizujące wartość aktywów ujęte w 2020 roku wyniosły (23) mln PLN a zysk EBITDA przed uwzględnieniem ww. odpisów 3 496 mln PLN.

Wpływ zmian ropy naftowej na wycenę zapasów ujęty w wyniku EBITDA wyniósł (2 053) mln PLN. W rezultacie zysk EBITDA LIFO PKN ORLEN S.A. za 2020 rok przed odpisami aktualizującymi wyniósł 5 549 mln PLN i był niższy o (423) mln PLN (r/r):

- (179) mln PLN (r/r) – ujemny wpływ parametrów makroekonomicznych był głównie związany ze spadkiem dyferencjału Ural/Brent o (0,2) USD/bbl oraz obniżeniem marż na lekkich i średnich destylatach oraz olefinach. Negatywny wpływ powyższych czynników został częściowo ograniczony wzrostem marż na ciężkich frakcjach rafineryjnych oraz osłabieniem PLN względem walut obcych. Widoczny był również pozytywny efekt zużyciu surowców na własne potrzeby energetyczne w rezultacie spadku cen ropy naftowej o ponad (22) USD/bbl, korzystnych relacji cenowych pomiędzy notowaniami energii elektrycznej i gazu ziemnego w energetyce, a także transakcji zabezpieczających przepływy pieniężne realizowanych na zakupach ropy naftowej i sprzedaży produktów w kwocie 674 mln PLN (r/r), głównie w zakresie wyceny i rozliczenia kontraktu terminowego CO₂ w wysokości 700 mln PLN.
- (536) mln PLN (r/r) - spadek łącznej sprzedaży wolumenowej o (15)% (r/r) do poziomu 31 232 tys. ton był efektem ograniczenia aktywności gospodarczej po wybuchu pandemii COVID-19.
- 292 mln PLN (r/r) – dodatni wpływ pozostałych czynników, m.in.:
 - 47 mln PLN (r/r) – wpływ zmiany salda na pozostałej działalności operacyjnej (po eliminacji wpływu netto odpisów aktualizujących wartość majątku oraz transakcji zabezpieczających) głównie w związku z brakiem ujemnego wpływu niedoborów inwentaryzacyjnych materiałów z obcych magazynów z 2019 roku w wysokości 156 mln PLN (r/r),
 - (606) mln PLN (r/r) – negatywny wpływ wykorzystania historycznych warstw zapasów w związku z prowadzonymi postojami remontowymi instalacji,
 - 851 mln PLN (r/r) – pozostałe elementy, w tym głównie wpływ wyższych marż paliwowych w hurcie i detalu przy spadku marży pozapaliwowej oraz wzrost kosztów ogólnych i pracy.

Po uwzględnieniu kosztów amortyzacji w wysokości (1 923) mln PLN zysk EBIT w 2020 roku wyniósł 1 550 mln PLN.

Koszty finansowe netto w 2020 roku wyniosły (3 662) mln PLN i obejmowały głównie:

- utworzenie odpisów aktualizujących akcje i udziały w jednostkach powiązanych w kwocie (3 202) mln PLN, głównie w ORLEN Upstream w kwocie (2 195) mln PLN, ORLEN Lietuva w kwocie (1 107) mln PLN, ORLEN Oil w wysokości 58 mln PLN oraz ORLEN Capital w wysokości 42 mln PLN,
- przychody z tytułu dywidend w łącznej kwocie 372 mln PLN otrzymanych głównie od ORLEN Deutschland, ORLEN Asfalt i Basell ORLEN Polyolefins,
- rozliczenie i wycenę pochodnych instrumentów finansowych netto dotyczących głównie zabezpieczenia ryzyka zmian kursów wymiany w odniesieniu do płatności faktur za ropę w walutach obcych, zabezpieczenia waluty dla transakcji płynnościowych oraz zabezpieczenia stóp procentowych i płatności odsetek od obligacji w łącznej kwocie (234) mln PLN. Główny wpływ na zmianę wyceny i rozliczenia pochodnych instrumentów finansowych w 2020 roku miało osłabienie się PLN względem USD oraz EUR na rynkach finansowych,
- ujemne różnice kursowe z przeszacowania kredytów i pozostałych pozycji w walutach obcych w wysokości (440) mln PLN,
- odsetki netto obliczone z zastosowaniem efektywnej stopy procentowej i z tytułu leasingu w łącznej kwocie oraz odsetki od zobowiązań podatkowych (167) mln PLN.

Po uwzględnieniu obciążeń podatkowych w kwocie (235) mln PLN wynik netto PKN ORLEN S.A. za 2020 rok wyniósł (2 356) mln PLN i był niższy o (7 169) mln PLN (r/r).

Zadłużenie netto na 31 grudnia 2020 roku zwiększyło się o (903) mln PLN (r/r) do kwoty 7 205 mln PLN.

W związku z realizowaną w PKN ORLEN S.A. polityką zatrudnienia koncentrującą się na zapewnieniu najwyższej jakości specjalistów zarówno do realizacji bieżących zadań operacyjnych, jak i projektów strategicznych we wszystkich obszarach działalności zatrudnienie w PKN ORLEN S.A. na koniec 2020 roku zwiększyło się o 280 osób do poziomu 5 727 osób.

2. GRUPA UNIPETROL

| Wyszczególnienie | J.M. | 2020 | 2019 | 2018 | zmiana | zmiana % |
|--|----------------|--------------|------------|--------------|----------------|-----------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=(3-4) | 7=(3-4)/4 |
| Przychody ze sprzedaży | mln PLN | 13 979 | 21 582 | 21 745 | (7 603) | (35,2%) |
| Zysk z działalności operacyjnej powiększony o amortyzację (EBITDA) | mln PLN | (309) | 938 | 2 079 | (1 247) | - |
| Zysk z działalności operacyjnej powiększony o amortyzację (EBITDA) przed opisami aktualizującymi ¹ | mln PLN | (232) | 977 | 1 338 | (1 209) | - |
| Zysk z działalności operacyjnej wg LIFO powiększony o amortyzację (EBITDA LIFO) przed opisami aktualizującymi¹ | mln PLN | (25) | 975 | 1 454 | (1 000) | - |
| Zysk z działalności operacyjnej (EBIT) | mln PLN | (1 138) | 174 | 1 539 | (1 312) | - |
| Zysk netto | mln PLN | (950) | 105 | 1 406 | (1 055) | - |
| Kapitał własny | mln PLN | 9 286 | 9 867 | 9 811 | (581) | (5,9%) |
| Aktywa razem | mln PLN | 14 784 | 15 696 | 14 683 | (912) | (5,8%) |
| Zatrudnienie na dzień 31 grudnia | osoby | 4 930 | 4 913 | 4 835 | 17 | 0,3% |

¹ Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych ujęte w 2020, 2019 i 2018 roku wyniosły odpowiednio: (77) mln PLN, (39) mln PLN i 741 mln PLN.

Przychody ze sprzedaży wyniosły 13 979 mln PLN i zmniejszyły się o (35,2)% (r/r) w efekcie niższej sprzedaży wolumenowej o (18,6)% oraz spadku o (35)% cen ropy naftowej i w efekcie także notowań głównych produktów.

Wynik EBITDA w 2020 roku wyniósł (309) mln PLN. Odpisy aktualizujące wartość aktywów ujęte w 2020 roku wyniosły (77) mln PLN i były niższe o (38) mln PLN (r/r). Wynik EBITDA przed uwzględnieniem ww. odpisów wyniósł (232) mln PLN i był niższy o (1 209) mln PLN (r/r).

Wpływ zmian ropy naftowej na wycenę zapasów ujęty w wyniku EBITDA wyniósł (207) mln PLN i w rezultacie EBITDA LIFO Grupy Unipetrol za 2020 rok przed odpisami aktualizującymi wyniosła (25) mln PLN i była niższa o (1 000) mln PLN (r/r):

- (13) mln PLN (r/r) – negatywny wpływ paramentów makroekonomicznych szczególnie widoczny w segmencie rafineryjnym skompensowany dodatnim wpływem kursu walutowego oraz rozliczenia i wyceny instrumentów finansowych.
- (483) mln PLN (r/r) – ujemny wpływ niższych wolumenów sprzedaży w wyniku ograniczeń rynkowych w okresie pandemii COVID 19 oraz cyklicznego postoju rafinerii w Litvinov.
- (504) mln PLN (r/r) - wpływ pozostałych czynników, w tym negatywny wpływ wykorzystania historycznych warstw zapasów w związku z prowadzonymi postojami remontowymi instalacji w kwocie (477) mln PLN (r/r), wyższe koszty ogólne i pracy częściowo zbilansowane wyższymi marżami paliwowymi w hurcie i detalu.

Po uwzględnieniu kosztów amortyzacji w wysokości (829) mln PLN wynik operacyjny EBIT w 2020 roku wyniósł (1 138) mln PLN.

Koszty finansowe netto w 2020 roku wyniosły (19) mln PLN. Po uwzględnieniu obciążeń podatkowych w kwocie (212) mln PLN wynik netto za 2020 rok wyniósł (950) mln PLN, przy 105 mln PLN zysku netto w 2019 roku.

Zadłużenie netto na 31 grudnia 2020 roku wyniosło 395 mln PLN.

3. GRUPA ORLEN LIETUVA

| Wyszczególnienie | J.M. | 2020 | 2019 | 2018 | zmiana | zmiana % |
|--|----------------|--------------|------------|------------|----------------|-----------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=(3-4) | 7=(3-4)/4 |
| Przychody ze sprzedaży | mln PLN | 10 926 | 19 676 | 20 093 | (8 750) | (44,5%) |
| Zysk z działalności operacyjnej powiększony o amortyzację (EBITDA) | mln PLN | (660) | 427 | 192 | (1 087) | - |
| Zysk z działalności operacyjnej powiększony o amortyzację (EBITDA) przed opisami aktualizującymi ¹ | mln PLN | (579) | 426 | 192 | (1 005) | - |
| Zysk z działalności operacyjnej wg LIFO powiększony o amortyzację (EBITDA LIFO) przed opisami aktualizującymi¹ | mln PLN | (480) | 419 | 201 | (899) | - |
| Zysk z działalności operacyjnej (EBIT) | mln PLN | (808) | 276 | 101 | (1 084) | - |
| Zysk netto | mln PLN | (650) | 290 | 97 | (940) | - |
| Kapitał własny | mln PLN | 1 575 | 2 233 | 1 961 | (658) | (29,5%) |
| Aktywa razem | mln PLN | 3 094 | 4 078 | 3 688 | (984) | (24,1%) |
| Zatrudnienie na dzień 31 grudnia | osoby | 1 446 | 1 429 | 1 631 | 17 | 1,2% |

¹⁾ Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych ujęte w 2020, 2019 i 2018 roku wyniosły odpowiednio: (81) mln PLN, 1 mln PLN, 0 mln PLN.

Przychody ze sprzedaży wyniosły 10 926 i zmniejszyły się o (44,5)% (r/r) w efekcie niższej sprzedaży wolumenowej o (18,4)% oraz spadku o (35)% cen ropy naftowej i w efekcie także notowań głównych produktów.

Wynik EBITDA w 2020 roku wyniósł (660) mln PLN i był niższy o (1 087) mln PLN (r/r).

Wpływ zmian ropy naftowej na wycenę zapasów ujęty w wyniku EBITDA wyniósł (99) mln PLN i w rezultacie EBITDA LIFO Grupy ORLEN Lietuva za 2020 rok przed odpisami aktualizującymi wyniosła (480) mln PLN i była niższa o (899) mln PLN (r/r):

- (198) mln PLN (r/r) – niekorzystny wpływ zmian czynników makroekonomicznych obejmujący głównie niższy dyferencjał Ural/Brent oraz marże na lekkich, średnich destylatach i olefinach częściowo ograniczony pozytywnym wpływem transakcji zabezpieczających przepływy pieniężne realizowanych na zakupach ropy naftowej i sprzedaży produktów.
- (111) mln PLN (r/r) – ujemny efekt wolumenowy głównie w efekcie niższych wolumenów sprzedaży rafinerijnej (r/r).
- (590) mln PLN (r/r) – wpływ pozostałych czynników, w tym m.in. ujemny wpływ przeszacowania wartości zapasów do cen możliwych do uzyskania w kwocie (126) mln PLN (r/r), wzrost kosztów ogólnych i pracy oraz niższe (r/r) marże hurtowe.

Po uwzględnieniu kosztów amortyzacji w wysokości (148) mln PLN wynik operacyjny EBIT w 2020 roku wyniósł (808) mln PLN.

Koszty finansowe netto w 2020 roku wyniosły (6) mln PLN. Po uwzględnieniu obciążeń podatkowych w kwocie (164) mln PLN wynik netto za 2020 rok wyniósł (650) mln PLN i był niższy o (940) mln PLN (r/r).

Ujemne zadłużenie netto (nadwyżka gotówki) na 31 grudnia 2020 roku wyniosło (41) mln PLN.

Zatrudnienie na 31 grudnia 2020 roku zwiększyło się o 17 osób i wyniosło 1 446 osób.

4. ANWIL

| Wyszczególnienie | J.M. | 2020 | 2019 | 2018 | zmiana | zmiana % |
|--|----------------|------------|------------|------------|-------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=(3-4) | 7=(3-4)/4 |
| Przychody ze sprzedaży | mln PLN | 2 208 | 2 234 | 2 345 | (26) | (1,2%) |
| Zysk z działalności operacyjnej powiększony o amortyzację (EBITDA) | mln PLN | 425 | 470 | 371 | (45) | (9,6%) |
| Zysk z działalności operacyjnej powiększony o amortyzację (EBITDA) przed opisami aktualizującymi | mln PLN | 425 | 470 | 371 | (45) | (9,6%) |
| Zysk z działalności operacyjnej (EBIT) | mln PLN | 244 | 325 | 255 | (81) | (24,9%) |
| Zysk netto | mln PLN | 159 | 257 | 209 | (98) | (38,1%) |
| Kapitał własny | mln PLN | 1 467 | 1 318 | 1 060 | 149 | 11,3% |
| Aktywa razem | mln PLN | 3 092 | 2 199 | 1 521 | 893 | 40,6% |
| Zatrudnienie na dzień 31 grudnia | osoby | 1 485 | 1 364 | 1 323 | 121 | 8,9% |

W latach 2018-20 nie były dokonywane odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych.

Przychody ze sprzedaży wyniosły 2 208 mln PLN i zmniejszyły się o (1,2) % (r/r).

Zysk EBITDA w 2020 roku osiągnął poziom 425 mln PLN i był niższy o (45) mln PLN (r/r):

- (30) mln PLN (r/r) – ujemny wpływ parametrów makro obejmujący głównie niższe marże na nawozach i wzrost cen energii elektrycznej przy dodatnim wpływie marż na PCW, niższych cenach gazu ziemnego oraz osłabienia PLN względem walut obcych.
- 181 mln PLN (r/r) – dodatni efekt wolumenowy wynikający głównie z wyższej sprzedaży PCW o 17%, łągu sodowego o 24% i nawozów o 10% (r/r).
- (196) mln PLN (r/r) – głównie wpływ niższych marż handlowych oraz wzrost kosztów ogólnych i pracy.

Po uwzględnieniu kosztów amortyzacji w wysokości (181) mln PLN zysk operacyjny EBIT w 2020 roku wyniósł 244 mln PLN.

Koszty finansowe netto w 2020 roku wyniosły (41) mln PLN. Po uwzględnieniu obciążeń podatkowych w kwocie (44) mln PLN zysk netto za 2020 rok wyniósł 159 mln PLN i był niższy o (98) mln PLN (r/r).

Zadłużenie netto na 31 grudnia 2020 roku wyniosło 627 mln PLN i uległo zwiększeniu o (451) mln PLN.

Zatrudnienie na 31 grudnia 2020 roku wzrosło o 121 osób i wyniosło 1 485 osób.

5. GRUPA ORLEN POŁUDNIE

| Wyszczególnienie | J.M. | 2020 | 2019 | 2018 | zmiana | zmiana % |
|--|----------------|-----------|-----------|------------|-------------|----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=(3-4) | 7=(3-4)/4 |
| Przychody ze sprzedaży | mln PLN | 1 819 | 2 155 | 2 103 | (336) | (15,6%) |
| Zysk z działalności operacyjnej powiększony o amortyzację (EBITDA) | mln PLN | 9 | 81 | 118 | (72) | (88,9%) |
| Zysk z działalności operacyjnej powiększony o amortyzację (EBITDA) przed opisami aktualizującymi ¹ | mln PLN | 9 | 82 | 118 | (73) | (89,0%) |
| Zysk z działalności operacyjnej wg LIFO powiększony o amortyzację (EBITDA LIFO) przed opisami aktualizującymi¹ | mln PLN | 19 | 73 | 124 | (54) | (74,0%) |
| Zysk z działalności operacyjnej (EBIT) | mln PLN | (28) | 46 | 89 | (74) | - |
| Zysk netto | mln PLN | (24) | 38 | 69 | (62) | - |
| Kapitał własny | mln PLN | 461 | 486 | 449 | (25) | (5,1%) |
| Aktywa razem | mln PLN | 1 557 | 1 075 | 810 | 482 | 44,8% |
| Zatrudnienie na dzień 31 grudnia | osoby | 686 | 665 | 672 | 21 | 3,2% |

¹⁾ Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych ujęte w 2020, 2019 i 2018 roku wyniosły odpowiednio: 0 mln PLN, (1) mln PLN, (0) mln PLN.

Przychody ze sprzedaży wyniosły 1 819 mln PLN i zmniejszyły się o (15,6)% (r/r), co odzwierciedla m.in. spadek wolumenów o (7,4)% (r/r).

Zysk EBITDA w 2020 roku wyniósł 9 mln PLN.

Wpływ zmian ropy naftowej na wycenę zapasów ujęty w wyniku EBITDA wyniósł (10) mln PLN i w rezultacie zysk EBITDA LIFO Grupy ORLEN Południe za 2020 rok przed odpisami aktualizującymi wyniósł 19 mln PLN i był niższy o (54) mln PLN (r/r):

- (56) mln PLN (r/r) – ujemny wpływ parametrów makro we wszystkich segmentach operacyjnych poza obszarem rozpuszczalników.
- (15) mln PLN (r/r) – ujemny efekt wolumenowy w rezultacie niższej sprzedaży biokomponentów, rozpuszczalników i ropy i paliw przy wyższej sprzedaży parafin.
- 17 mln PLN (r/r) – głównie wpływ wyższych marż handlowych, przy wyższych kosztach ogólnych i pracy.

Po uwzględnieniu kosztów amortyzacji w wysokości (37) mln PLN wynik operacyjny EBIT w 2020 roku wyniósł (28) mln PLN.

Koszty finansowe netto w 2020 roku wyniosły (8) mln PLN. Po uwzględnieniu obciążeń podatkowych w kwocie (12) mln PLN wynik netto za 2020 rok wyniósł (24) mln PLN i był niższy o (62) mln PLN (r/r).

Zadłużenie netto na 31 grudnia 2020 roku wyniosło 322 mln PLN i zwiększyło się o 198 mln PLN.

Zatrudnienie na 31 grudnia 2020 roku zwiększyło się o 21 osób i wyniosło 686 osób.

6. ORLEN PALIWA

| Wyszczególnienie | J.M. | 2020 | 2019 | 2018 | zmiana | zmiana % |
|---|----------------|------------|------------|-----------|-----------|--------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | | 6=(3-4) | 7=(3-4)/4 |
| Przychody ze sprzedaży | mln PLN | 16 615 | 21 706 | 20 496 | (5 091) | (23,5%) |
| Zysk z działalności operacyjnej powiększony o amortyzację (EBITDA) | mln PLN | 166 | 147 | 12 | 19 | 12,9% |
| Zysk z działalności operacyjnej powiększony o amortyzację (EBITDA) przed opisami aktualizującymi ¹ | mln PLN | 166 | 147 | 12 | 19 | 12,9% |
| Zysk z działalności operacyjnej (EBIT) | mln PLN | 143 | 129 | (2) | 14 | 10,9% |
| Zysk netto | mln PLN | 119 | 106 | 1 | 13 | 12,3% |
| Kapitał własny | mln PLN | 420 | 301 | 196 | 119 | 39,5% |
| Aktywa razem | mln PLN | 1 671 | 1 747 | 1 513 | (76) | (4,4%) |
| Zatrudnienie na dzień 31 grudnia | osobv | 380 | 355 | 358 | 25 | 7,0% |

W latach 2018-20 nie były dokonywane odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych.

Przychody ze sprzedaży wyniosły 16 615 mln PLN i zmniejszyły się o (23,5)% (r/r) co odzwierciedla m.in. spadek wolumenów o (9,0)% (r/r).

Zysk z działalności operacyjnej powiększony o amortyzację w 2020 roku osiągnął poziom 166 mln PLN i był wyższy o 19 mln PLN (r/r):

- (31) mln PLN (r/r) – ujemny efekt wolumenowy w rezultacie niższej sprzedaży paliw płynnych.
- 50 mln PLN (r/r) – dodatni wpływ wyższych marż handlowych realizowanych na sprzedaży hurtowej paliw i niższe koszty usług transportowych przy nieznacznym wzroście kosztów ogólnych i pracy.

Po uwzględnieniu kosztów amortyzacji w wysokości (23) mln PLN zysk operacyjny EBIT w 2020 roku wyniósł 143 mln PLN.

Przychody finansowe netto w 2020 roku wyniosły 4 mln PLN. Po uwzględnieniu obciążeń podatkowych w kwocie (28) mln PLN zysk netto za 2020 rok wyniósł 119 mln PLN i był wyższy o 13 mln PLN (r/r).

Ujemne zadłużenie netto (nadwyżka gotówki) na 31 grudnia 2020 roku wyniosło (37) mln PLN.

Zatrudnienie na 31 grudnia 2020 roku zwiększyło się o 25 osób i wyniosło 380 osób.

7. GRUPA ORLEN DEUTSCHLAND

| Wyszczególnienie | J.M. | 2020 | 2019 | 2018 | zmiana | zmiana % |
|---|----------------|------------|------------|------------|------------|--------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=(3-4) | 7=(3-4)/4 |
| Przychody ze sprzedaży | mln PLN | 10 766 | 13 586 | 13 907 | (2 820) | (20,8%) |
| Zysk z działalności operacyjnej powiększony o amortyzację (EBITDA) | mln PLN | 568 | 457 | 537 | 111 | 24,3% |
| Zysk z działalności operacyjnej powiększony o amortyzację (EBITDA) przed opisami aktualizującymi¹ | mln PLN | 585 | 457 | 537 | 128 | 28,0% |
| Zysk z działalności operacyjnej (EBIT) | mln PLN | 367 | 283 | 425 | 84 | 29,7% |
| Zysk netto | mln PLN | 266 | 187 | 298 | 79 | 42,2% |
| Kapitał własny | mln PLN | 664 | 560 | 679 | 104 | 18,6% |
| Aktywa razem | mln PLN | 2 811 | 2 800 | 1 756 | 11 | 0,4% |
| Zatrudnienie na dzień 31 grudnia | osoby | 203 | 167 | 160 | 36 | 21,6% |

1) Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych ujęte w 2020, 2019 i 2018 roku wyniosły odpowiednio: (17) mln PLN, 0 mln PLN, 0 mln PLN.

Przychody ze sprzedaży wyniosły 10 766 mln PLN i zmniejszyły się o (20,8)% (r/r) co odzwierciedla m.in. spadek wolumenów o (12,6)% (r/r).

Zysk EBITDA w 2020 roku wyniósł 568 mln PLN. Odpisy aktualizujące wartość aktywów ujęte w 2020 roku wyniosły (17) mln PLN. Wynik EBITDA przed uwzględnieniem ww. odpisów wyniósł 585 mln PLN i był wyższy o 128 mln PLN (r/r):

- 279 mln PLN (r/r) – poprawa marż paliwowych i pozapaliwowych.
- (74) mln PLN (r/r) – niższe wolumeny sprzedaży paliw.
- (77) mln PLN (r/r) – pozostałe czynniki obejmujące głównie ujemny wpływ zmiany salda na pozostałej działalności operacyjnej w wysokości (60) mln PLN (rezerwy podatkowe dotyczące podatku VAT) oraz wyższe koszty ogólne i pracy.

Po uwzględnieniu kosztów amortyzacji w wysokości (201) mln PLN zysk operacyjny EBIT w 2020 roku wyniósł 367 mln PLN.

Koszty finansowe netto w 2020 roku wyniosły (12) mln PLN. Po uwzględnieniu obciążeń podatkowych w kwocie (106) mln PLN zysk netto za 2020 rok wyniósł 266 mln PLN.

Ujemne zadłużenie netto (nadwyżka gotówki) na 31 grudnia 2020 roku wyniosło (12) mln PLN.

Zatrudnienie na 31 grudnia 2020 roku wzrosło o 36 osób i wyniosło 203 osób.

8. GRUPA ORLEN UPSTREAM

| Wyszczególnienie | J.M. | 2020 | 2019 | 2018 | zmiana | zmiana % |
|---|----------------|----------------|------------|------------|----------------|-------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=(3-4) | 7=(3-4)/4 |
| Przychody ze sprzedaży | mln PLN | 484 | 609 | 605 | (125) | (20,5%) |
| Zysk z działalności operacyjnej powiększony o amortyzację (EBITDA) | mln PLN | (1 097) | 166 | 292 | (1 263) | - |
| Zysk z działalności operacyjnej powiększony o amortyzację (EBITDA) przed opisami aktualizującymi¹ | mln PLN | 325 | 297 | 310 | 28 | 9,4% |
| Zysk z działalności operacyjnej (EBIT) | mln PLN | (1 441) | (147) | (6) | | |
| Strata netto | mln PLN | (1 361) | (150) | (91) | (1 211) | (807,3%) |
| Kapitał własny | mln PLN | 1 774 | 3 034 | 2 953 | (1 260) | (41,5%) |
| Aktywa razem | mln PLN | 3 317 | 4 572 | 4 334 | (1 255) | (27,4%) |
| Zatrudnienie na dzień 31 grudnia | osoby | 152 | 135 | 147 | 17 | 12,6% |

1) Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych ujęte w 2020, 2019 i 2018 roku wyniosły odpowiednio: (1 422) mln PLN, (131) mln PLN, (18) mln PLN.

Przychody ze sprzedaży wyniosły 484 mln PLN i zmniejszyły się o (125) mln PLN (r/r), co odzwierciedla spadek o (35)% cen ropy naftowej.

Wynik EBITDA w 2020 roku wyniósł (1 097) mln PLN. Odpisy netto aktualizujące wartość aktywów ujęte w 2020 roku wyniosły (1 422) mln PLN a zysk EBITDA przed uwzględnieniem ww. odpisów wyniósł 325 mln PLN i był wyższy o 28 mln PLN (r/r).

- (59) mln PLN (r/r) – niższe notowania ropy CLS i kondensatu gazowego NGL, przy wyższych cenach gazu AECO i dodatnim wpływie transakcji zabezpieczających przepływy pieniężne.

- (7) mln PLN (r/r) – ujemny efekt wolumenowy wynikający głównie z obniżenia udziału frakcji ciekłych w strukturze sprzedaży.
- 94 mln PLN (r/r) – dodatni wpływ zmiany salda na pozostałej działalności operacyjnej (po eliminacji wpływu netto odpisów aktualizujących wartość majątku i transakcji zabezpieczających) obejmujący głównie rozwiązanie rezerwy na zobowiązania podatkowe związane z zakupem FX Energy przez ORLEN Upstream oraz oszczędności w kosztach ogólnych i pracy.

Po uwzględnieniu kosztów amortyzacji w wysokości (344) mln PLN wynik EBIT w 2020 roku wyniósł (1 441) mln PLN.

Koszty finansowe netto w 2020 roku wyniosły (38) mln PLN. Po uwzględnieniu obciążeń podatkowych w kwocie (118) mln PLN wynik netto za 2020 rok wyniósł (1 361) mln PLN.

Zadłużenie netto na 31 grudnia 2020 roku zwiększyło się o 39 mln PLN (r/r) do kwoty 1 004 mln PLN.

Zatrudnienie na 31 grudnia 2020 roku zwiększyło się o 17 osób i wyniosło 152 osób.

9. POZOSTAŁE SPÓŁKI GRUPY ORLEN I KOREKTY KONSOLIDACYJNE – zysk EBITDA LIFO w wysokości 524 mln PLN, w tym głównie:

- 149 mln PLN – udział jednostek konsolidowanych metodą praw własności – głównie ujęcie w konsolidacji wyniku Basell ORLEN Polyolefin i PPPT.
- 121 mln PLN – ORLEN Oil,
- 55 mln PLN – Koltrans,
- 39 mln PLN – ORLEN Serwis,
- 38 mln PLN – IKS Solino,
- 25 mln PLN – ORLEN Asfalt,
- 17 mln PLN – ORLEN Laboratorium,
- 15 mln PLN – ORLEN Aviation,
- 65 mln PLN – inne i korekty konsolidacyjne.

XI OCENA WYKORZYSTANIA MAJĄTKU TRWAŁEGO W DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI.

Nieruchomości niewykorzystywane w bieżącej działalności PKN ORLEN S.A. (grunty po nieczynnych stacjach paliw, nieczynne stacje paliw, zakłady produktów naftowych, bazy magazynowe) poddawane są procesowi stałej analizy pod względem możliwości ich sprzedaży/wydzierżawienia. Do procesu zbycia kierowane są nieruchomości, które po dokonaniu analizy wewnątrz obszarów Spółki zyskują status nienadających się do wykorzystania dla potrzeb Spółki.

Według stanu na dzień 31.12.2020 r. Spółka PKN ORLEN S.A. posiadała 120 nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży/wydzierżawienia o łącznej wartości księgowej netto 84,97 mln zł.

W 2020 r. sprzedano: 4 nieruchomości o wartości księgowej 0,136 mln zł za cenę: 0,448 mln zł netto.

Dodatkowo w wyniku wydanych decyzji administracyjnych o zezwoleniu na realizację inwestycji drogowych Spółka utraciła tytuł prawny (wywłaszczenie) do 9 nieruchomości o wartości księgowej 1,543 mln zł, wartość otrzymanego odszkodowania 4,004 mln zł netto.

Dodatkowo nieruchomości, lub ich części, które nie są bezpośrednio wykorzystywane w bieżącej działalności Spółki mogą stanowić przedmiot dzierżawy lub najmu. Na koniec 2020 r. obowiązywało 61 umów dzierżawy albo najmu których łączna roczna wartość wynosiła netto: 3,13 mln zł netto.

W PKN ORLEN S.A. zidentyfikowano 105 składników aktywów trwałych w tym między innymi maszyn i urządzeń, niewykorzystywanych w bieżącej działalności, których wykorzystanie w przyszłości nie jest planowane, w aspekcie możliwości zbycia lub likwidacji, dzierżawy lub wynajmu o łącznej wartości księgowej 4,783 mln zł, spośród których istotnym zespołem zbędnych składników majątkowych jest Instalacja Reformingu I na terenie Zakładu Produkcyjnego w Płocku, o łącznej wartości księgowej 3,481 mln zł.

XII SAMOOCENA PRACY RADY NADZORCZEJ PKN ORLEN S.A.

Zgodnie z punktem II.Z.10.2. części II Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW przyjętych Uchwałą Nr 26/1413/2015 Rady Nadzorczej Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 13 października 2015 r. („Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW”) Rada Nadzorcza Spółki przeprowadziła ocenę swojej pracy w 2020 r.

Rada Nadzorcza sprawuje stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności, zgodnie z obowiązkami i uprawnieniami wskazanymi w obowiązujących przepisach prawa oraz aktach wewnętrznych Spółki. W ramach wykonywania swoich obowiązków nadzorczych i kontrolnych, członkowie Rady Nadzorczej kierowali się także zasadami zawartymi w Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na GPW. W trakcie pełnienia swoich obowiązków członkowie Rady Nadzorczej mieli na względzie interes Spółki.

Członkowie Rady legitymują się wysokim poziomem kompetencji zawodowych niezbędnych do pełnienia funkcji członka organu nadzoru. Dywersyfikacja ich umiejętności, w połączeniu z doświadczeniem z zakresu nadzorowania spółek prawa handlowego, gwarantują skuteczny i efektywny nadzór nad zróżnicowanymi obszarami działalności PKN ORLEN S.A. oraz umożliwiają dokonanie wszechstronnej oceny zamierzeń gospodarczych / biznesowych Zarządu. Liczebność Rady Nadzorczej odpowiada skali działalności Spółki. Spełniony został również wymóg dot. udziału członków niezależnych jak i zróżnicowanie składu Rady pod względem udziału w niej kobiet i mężczyzn oraz wieku. W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 roku w skład Rady Nadzorczej wchodziło sześciu Członków Rady Nadzorczej spełniających kryteria niezależności.

Rok 2020 stanowił kontynuację okresu aktywnej i wzmożonej pracy Rady Nadzorczej. W roku 2020 Rada Nadzorcza odbyła 13 posiedzeń, a Komitety Rady Nadzorczej 33 posiedzenia. Podczas swoich obrad Rada Nadzorcza oraz jej Komitety sformułowały łącznie 53 ustalenia skierowane do Spółki. Szczegółowy zakres pracy Rady Nadzorczej i jej Komitetów w 2020 roku został opisany w częściach II i III niniejszego sprawozdania.

Stosownie do art. 390 § 1 KSH, Rada Nadzorcza działała w sposób kolegialny poprzez aktywny udział wszystkich jej członków w ramach odbywanych posiedzeń. Poza posiedzeniami Rada Nadzorcza obradowała również w ramach wyspecjalizowanych komitetów. Z uwagi na konieczność sprawnego przygotowania materiałów stanowiących przedmiot obrad jej komitetów i posiedzeń, jak również terminowe podejmowanie decyzji, Rada Nadzorcza współpracowała z Zarządem również w trybie warsztatowym, w ramach bezpośredniego, bieżącego kontaktu obu organów Spółki. Dodatkowo, członkowie Rady Nadzorczej uczestniczyli w obradach Walnych Zgromadzeń Spółki celem zapewnienia gotowości do merytorycznej dyskusji w trakcie posiedzeń.

Ponadto powołani w drodze uchwały Członkowie Rady pełnili delegację do indywidualnego sprawowania nadzoru w zakresie wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania ładu korporacyjnego określonych w Regulaminie Giełdy Papierów Wartościowych S.A. w Warszawie oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych.

Rada Nadzorcza aktywnie reagowała na oczekiwania głównego akcjonariusza objęcia nadzorem poszczególnych segmentów działalności lub rodzaju spraw.

Zarząd współpracował z Radą Nadzorczą, przekazując wszelkie niezbędne informacje i materiały. Również w zakresie spotkań warsztatowych poza posiedzeniami Rady, Zarząd elastycznie dopasowywał się do jej oczekiwań.

Zaangażowanie czasowe członków Rady w sprawy Spółki znacząco przekraczało rynkowe standardy w tym zakresie.

Rada Nadzorcza stwierdza rzetelne wykonywanie obowiązków przez swoich członków w 2020 roku. W ocenie Rady, jej prace w trakcie posiedzeń, komitetów oraz w ramach bezpośredniego kontaktu z Zarządem Spółki cechowała wysoka efektywność, transparentność i skuteczność działań, co zapewniło profesjonalne wsparcie merytoryczne oraz efektywny nadzór.

Przewodniczący Rady Nadzorczej
PKN ORLEN S.A.
Wojciech Jasiński

Warszawa, kwiecień 2021 r.