

**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ
SPÓŁKI AKCYJNEJ DEVELIA Z SIEDZIBĄ WE WROCŁAWIU
Z WYKONYWANIA NADZORU NAD DZIAŁALNOŚCIĄ SPÓŁKI
W OKRESIE OD 01.01.2019 R. DO 31.12.2019 R.**

I. Skład i działalność Rady Nadzorczej w 2019 roku.

1. Skład Rady Nadzorczej

Skład Rady Nadzorczej na dzień 1 stycznia 2019 r. przedstawiał się następująco:

Michał Hulbój – Przewodniczący Rady Nadzorczej
Jacek Osowski – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Grzegorz Grabowicz – Członek Rady Nadzorczej
Michał Wnorowski – Członek Rady Nadzorczej
Paweł Małyska – Członek Rady Nadzorczej
Piotr Kaczmarek – Członek Rady Nadzorczej

Z dniem 28 listopada 2019 r. w związku ze złożoną rezygnacją przez dotychczasowego Prezesa Zarządu Dariusza Niedośpiała, Przewodniczący Rady Nadzorczej Michał Hulbój został oddelegowany uchwałą Rady Nadzorczej do czasowego pełnienia funkcji Prezesa Zarządu od dnia 28 listopada 2019 do dnia 28 lutego 2020 r. W dniu 26 lutego 2020 r. Rada Nadzorcza przedłużyła okres delegacji Michała Hulbója od dnia 29 lutego do dnia 29 maja 2020 r. Z dniem 29 maja 2020 r. wygasła w/w delegacja a Michał Hulbój powrócił do wykonywania obowiązków Przewodniczącego Rady Nadzorczej.

Skład Rady Nadzorczej Spółki Develia S.A. na dzień 31 grudnia 2019 roku nie uległ zmianie.

W dniu 8 stycznia 2020 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, ustaliło skład Rady Nadzorczej Emitenta na 7 osób a następnie powołało z dniem 8 stycznia 2020 r. do Rady Nadzorczej Pana Artura Osuchowskiego.

Ponadto w ramach Rady Nadzorczej funkcjonowały dwa komitety: Komitet Audytu oraz Komitet Nominacji i Wynagrodzeń opisane w pkt. II poniżej

2. Podjęte uchwały

Rada Nadzorcza Develia S.A. wykonując swoje obowiązki w roku obrotowym 2019, odbyła 8 posiedzeń oraz podjęła 43 uchwał, z czego:

- 22 uchwał zostało podjętych na posiedzeniach
- 21 uchwał zostało podjętych zgodnie z § 19 ust. 6 Statutu Spółki, czyli w trybie obiegowym.

Z posiedzeń Rady Nadzorczej spisywane były protokoły, które przechowywane są wraz z pozostałą dokumentacją w siedzibie Spółki.

3. Działalność Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności, zgodnie z uprawnieniami i obowiązkami przewidzianymi przepisami ustawy Kodeks spółek handlowych, Statutem Spółki oraz czuwała nad właściwym wykonywaniem przez Spółkę statutowych zadań.

Czynności nadzorczo – kontrolne obejmowały w szczególności:

- analizowanie bieżących wyników finansowych Spółki i ich ocenianie,
- analizowanie okresowych sprawozdań finansowych,
- zapoznawanie się z okresowymi informacjami Zarządu, dotyczącymi bieżącej i planowanej działalności Spółki,
- analizowanie materiałów otrzymywanych od Zarządu,
- zatwierdzanie i udzielanie zgody na zaciąganie przez Spółkę zobowiązań,
- udzielenie zgody na ustanawianie gwarancji i poręczeń spółkom Grupy,
- udzielenie zgody na ustanawianie zabezpieczeń do umów kredytu zawieranych przez spółki Grupy,
- udzielanie zgodny na nabywanie nieruchomości.

W ramach wykonywania swych czynności Rada Nadzorcza:

- opiniowała projekty uchwał przed ich przedstawieniem Walnemu Zgromadzeniu,
- dokonała oceny sprawozdania z działalności Zarządu Spółki oraz sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2018,
- sporządziła i przyjęła sprawozdanie dotyczące działalności Rady Nadzorczej za rok obrotowy 2018,
- sporządziła i dokonała oceny Spółki,
- zatwierdziła sprawozdania z działalności Komitetu Audytu oraz Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń,
- zatwierdziła budżet Spółki na rok 2020,
- wyrażała zgodę Zarządowi Spółki na ustanowienie przez Spółkę zabezpieczeń i poręczeń dla spółek zależnych w związku z zaciąganiem przez nie zobowiązań oraz w związku ze sprzedażą nieruchomości komercyjnych,
- wyrażała zgodę Zarządowi Spółki na zakup nieruchomości przez Spółkę oraz nabycie i objęcie udziałów w innych podmiotach (w tym w spółkach Grupy),
- dokonała zmiany w składzie Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń,
- przyjęła zmiany regulaminu Komitetu Audytu,
- dokonała zmian w Zarządzie Spółki oraz ustalała zasady wynagrodzenia członków Zarządu
- delegowała Przewodniczącego rady Nadzorczej do czasowego pełnienia obowiązków Prezesa Zarządu,
- przyjęła tekst jednolity Statutu,
- przyjęła kartę audytu wewnętrznego oraz plan audytu wewnętrznego.

Rada Nadzorcza czuwała ponadto nad sytuacją Spółki i opiniowała bieżące oraz planowane działania Spółki. Rada Nadzorcza wykonując swoje obowiązki pozyskiwała informacje konieczne do ich wykonania z przedstawianych przez Zarząd dokumentów, informacji oraz prezentacji i wyjaśnień.

Rada Nadzorcza stwierdza, że współpraca z Zarządem Spółki w okresie sprawozdawczym była prawidłowa, a Zarząd w sposób rzetelny i wyczerpujący przedstawiał informacje dotyczące wszelkich aspektów związanych z działalnością Spółki oraz spółek wchodzących w skład grupy kapitałowej Develia, a także na bieżąco informował Radę Nadzorczą o sprawach objętych jej kompetencjami.

Wykaz szczegółowych czynności podejmowanych przez Radę Nadzorczą znajduje się w protokołach z posiedzeń Rady Nadzorczej, które wraz z uchwałami podjętymi przez Radę Nadzorczą w 2019 roku archiwizowane są w siedzibie Spółki.

II. Komitety Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza wykonywała zadania zarówno na posiedzeniach, jak i w ramach prac komitetów Rady. Zgodnie ze Statutem i Regulaminem Rady Nadzorczej, Rada Nadzorcza może, w drodze uchwały, tworzyć stałe i doraźne komitety. W takim wypadku Rada Nadzorcza ustala regulamin takiego komitetu, jego skład i cele. Komitety sprawowały swoje funkcje zgodnie z zapisami Regulaminu Rady Nadzorczej oraz Regulaminami poszczególnych Komitetów. W roku 2019 w ramach Rady Nadzorczej funkcjonowały następujące jej komitety: Komitet Audytu oraz Komitet Nominacji i Wynagrodzeń.

1. Komitet Audytu

Skład Komitetu Audytu Rady Nadzorczej na dzień 1 stycznia 2019 roku przedstawiał się następująco:

- Michał Wnorowski – Przewodniczący
- Grzegorz Grabowicz
- Piotr Kaczmarek

Skład Komitetu Audytu nie uległ zmianie w 2019 oraz na datę sporządzenia niniejszego sprawozdania.

Komitet Audytu działał zgodnie z ustawą z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym.

Wszyscy członkowie Rady Nadzorczej w tym wszyscy członkowie Komitetu Audytu Rady Nadzorczej zasiadający w tym komitecie w 2019 r. spełniali i spełniają nadal kryterium niezależności. Wszyscy członkowie Komitetu Audytu zasiadający w składzie tego Komitetu w 2019 r. oraz dotychczas posiadają wiedzę w zakresie rachunkowości oraz badania sprawozdań finansowych.

Spośród członków Komitetu Audytu Michał Wnorowski oraz Piotr Kaczmarek posiadają ponadto wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka.

Komitet Audytu w ramach swoich podstawowych zadań, odbył szereg spotkań z biegłym rewidentem Spółki w celu omówienia:

- wyników śródrocznego przeglądu sprawozdania za I półrocze 2019 roku,
- wyników badania sprawozdań finansowych za rok 2019 oraz
- kwestii i ryzyk zidentyfikowanych w trakcie badania śródrocznego i rocznych sprawozdań finansowych.

Ponadto na posiedzeniach Komitetu Audytu dyskutowano na temat organizacji wewnętrznych funkcji kontrolnych: kontroli wewnętrznej, audytu wewnętrznego. Komitet Audytu wykonując swoje obowiązki w roku obrotowym 2019, odbył w 2019 r. 7 (siedem) posiedzeń, na których podjętych zostało 7 (siedem) uchwał oraz 3 (trzy) posiedzenia w roku 2020, na których podjętych zostało 3 (trzy) uchwały.

Przedmiotem stałych działań Komitetu Audytu było bieżące monitorowanie prac związanych z procesem sporządzania oraz rewizją sprawozdań finansowych Spółki, stąd też Komitet na bieżąco współpracował z audytorem w tym obszarze. Przedstawiciele audytora Deloitte Audyt Sp. z o.o. Sp. k. badającej sprawozdania za 2019 r. byli obecni na 5 (pięciu) posiedzeniach Komitetu Audytu w 2019 r. (9 stycznia, 12 marca, 24 kwietnia, 5 września oraz 17 grudnia) oraz na 1 (jednym) posiedzeniu w 2020 r. (3 marca). Członkowie Komitetu pozostawali również w kontakcie telefonicznym z audytorem.

Komitet Audytu na posiedzeniu w dniu 9 stycznia 2019 r. opracował plan pracy na okres styczeń - grudzień 2019. Komitet Audytu zarekomendował Radzie Nadzorczej dokonanie wyboru doradcy zewnętrznego w celu wsparcia zadań audytowych w ramach planu Audytu Wewnętrznego na rok 2019.

Komitet Audytu na bieżąco monitorował proces sprawozdawczości finansowej, a sprawozdania finansowe we wszystkich aspektach zostały sporządzone zgodnie z zasadami rachunkowości oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych i w ocenie Komitetu Audytu rzetelnie odzwierciedlały one wyniki działalności gospodarczej oraz sytuację majątkową i finansową Spółki. Komitet Audytu dokonał również przeglądu sprawozdania Zarządu z działalności Spółki uznając, że przedstawione dane liczbowe i fakty obrazują prawdziwy i rzetelny stan rzeczy.

2. Komitet Nominacji i Wynagrodzeń

Skład Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń Rady Nadzorczej na dzień 1 stycznia 2019 roku przedstawiał się następująco:

- Michał Hulbój – Przewodniczący
- Jacek Osowski
- Paweł Małycka

W związku z oddelegowaniem Michała Hulbója do czasowego pełnienia funkcji Prezesa Zarządu, Rada Nadzorcza na uchwałę z dnia 3 grudnia 2019 r. powołała do składu Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń w miejsce Michała Hulbója – Piotra Kaczmarka. Ponadto Rada Nadzorcza uchwałę z dnia 3 grudnia 2019 r. postanowiła powierzyć Panu Jackowi Osowskiemu funkcję Przewodniczącego Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń.

Skład Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń na dzień 31 grudnia 2019 r. oraz na datę sporządzenia niniejszego sprawozdania.

- Jacek Osowski – Przewodniczący
- Piotr Kaczmarek
- Paweł Małycka

Komitet Nominacji i Wynagrodzeń wykonując swoje obowiązki w roku obrotowym 2019, odbył 4 posiedzenia na których zostały podjęte 2 uchwały. Dodatkowo zostało podjętych w trybie obiegowym 5 uchwał. Z posiedzeń Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń sporządzane są protokoły, które przechowywane są wraz z pozostałą dokumentacją w siedzibie Spółki.

Przedmiotem prac Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń w roku 2019 było m.in.:

- Przyjęcie rekomendacji w zakresie wyboru oferty firmy headhunterskiej w celu rekrutacji kandydata na stanowisko Członka Zarządu Spółki ds. Finansowych;
- Prowadzenie rekrutacji kandydata na stanowisko członka Zarządu Spółki ds. Finansowych oraz przyjęcie rekomendacji dla Rady Nadzorczej w zakresie wyłonionego kandydata oraz zawarcia z nim umowy o pracę oraz umowy o zakazie konkurencji;
- Przyjęcie sprawozdania z działalności Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń za rok 2018;
- Przyjęcie rekomendacji w zakresie delegowania Członka Rady Nadzorczej do czasowego wykonywania czynności Prezesa Zarządu;
- Przyjęcie rekomendacji w zakresie wyboru oferty firmy headhunterskiej w celu rekrutacji kandydata na stanowisko Prezesa Zarządu oraz rozpoczęcie procesu rekrutacji.

Komitet Nominacji i Wynagrodzeń wykonywał swoje czynności zgodnie z obowiązującymi przepisami oraz najlepszą praktyką w zakresie zasad ładu korporacyjnego.

III. Ocena sytuacji Spółki

Rok 2019 był rokiem który przyniósł dalszy rozwój Spółce działającej w branży deweloperskiej. Spółka osiągnęła założone cele i wygenerowała bardzo zadowalający wynik finansowy. Sukces osiągnięto poprzez konsekwentną realizację przyjętej strategii rozwoju, która zakładała umacnianie pozycji na rynku i zwiększanie wpływów na rynku nieruchomości zarówno w segmencie mieszkaniowym, jak i segmencie nieruchomości komercyjnych.

W ocenie Rady Nadzorczej Develia S.A. podjęte przez Spółkę w 2019 roku działania przyczyniły się zarówno do wzrostu wyników finansowych Grupy Kapitałowej w roku 2019 jak i stworzyły dobre podstawy do dalszego rozwoju Grupy i umacniania jej pozycji rynkowej.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia strategię biznesową i cele Spółki ustalone przez Zarząd: rozszerzanie działalności w kluczowych miastach Polski (Warszawa, Wrocław, Kraków, Gdańsk) poprzez odpowiednie uruchamianie inwestycji z istniejącego portfela jak i przez nowe akwizycje nieruchomości, dywersyfikując w ten sposób ofertę produktową ze względu na lokalizację i standard.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia działalność Spółki w roku 2019 oraz pracę Zarządu Spółki, który realizował przyjęte plany. Rada Nadzorcza ocenia, że Spółka jest zarządzana prawidłowo i skutecznie.

IV. Ocena systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego

Zarządzanie ryzykiem w Develia S.A. odbywa się poprzez sformalizowany proces okresowej identyfikacji, analizy i oceny czynników ryzyka w różnych obszarach działania Spółki i Grupy. W trakcie identyfikowania ryzyk ustalane są odpowiednie procedury i procesy, których wprowadzanie ma na celu eliminację, bądź ograniczenie ryzyka dla Spółki i Grupy. W Spółce funkcjonuje wyodrębniona komórka audytu wewnętrznego wraz z audytorem wewnętrznym, który wykonuje obowiązki audytu wewnętrznego i który realizuje audyt poszczególnych komórek organizacyjnych i procesów w Spółce, zgodnie z planem audytu przyjętym przez Radę Nadzorczą.

Komitet Audytu we współpracy z audytorem wewnętrznym stworzył kartę audytu wewnętrznego oraz plan pracy audytu wewnętrznego na rok 2019 r. rekomendując ich przyjęcie przez Radę Nadzorczą Spółki. Jako główne cele audytu wewnętrznego określone zostały badanie i oceny adekwatności, skuteczności i efektywności systemu zarządzania ryzykiem biznesowym i systemu kontroli wewnętrznej a w szczególności:

- przegląd i ocenę istniejących mechanizmów kontroli wewnętrznej oraz wiarygodności i rzetelności informacji zarządczych, operacyjnych i finansowych,
- przegląd i ocenę zgodności z przepisami prawa, politykami, planami i procedurami, określenie braków i słabości istniejących kontroli w celu proaktywnego rozwiązywania problemów i minimalizacji wpływu na działania operacyjne Spółki i Grupy,
- ocenę środków ochrony aktywów Spółki i Grupy,
- ocenę dostosowania działań do przedstawionych wcześniej zaleceń audytu lub kontroli.

Rada Nadzorcza nadzorowała działania Zarządu w zakresie zarządzania ryzykiem w Spółce. W ocenie Rady Nadzorczej, wypracowane w Spółce systemy zarządzania kluczowymi ryzykami tj. ryzykami operacyjnymi, prawnymi oraz finansowymi funkcjonowały właściwie.

W ocenie Rady Nadzorczej Zarząd Spółki właściwie zidentyfikował ryzyka istotne dla Spółki i skutecznie nimi zarządzał w dynamicznie zmieniającym się środowisku zewnętrznym.

V. Ocena 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

Obowiązki informacyjne dotyczące stosowania zasad ładu korporacyjnego określone są Regulaminie Giełdy oraz w Rozporządzeniu 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. Zasady przekazywania raportów bieżących dotyczących stosowania zasad szczegółowych ładu korporacyjnego określa Uchwała Zarządu GPW nr 1309/2015 z 17 grudnia 2015 roku.

Zgodnie z Regulaminem Giełdy w przypadku, gdy określona zasada ładu korporacyjnego nie jest stosowana w sposób trwały lub jest naruszona incydentalnie przez emitenta, ma on obowiązek opublikowania raportu w tej sprawie. Raport powinien zostać opublikowany na oficjalnej stronie internetowej emitenta oraz w trybie analogicznym do stosowanego do przekazywania raportów bieżących. Zgodnie z treścią Uchwały Zarządu GPW nr 1309/2015 raporty dotyczące stosowania szczegółowych zasad ładu korporacyjnego, o których mowa w 29 ust. 3 Regulaminu Giełdy są przekazywane za pośrednictwem Elektronicznej Bazy Informacji (EBI). Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku precyzuje, jakie informacje powinny być zawarte w oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego stanowiącym wyodrębnioną część sprawozdania z działalności emitenta w raporcie rocznym spółki.

W roku 2019 Spółka stosowała zasady ładu korporacyjnego z wyłączeniem następujących rekomendacji i zasad I.Z.1.16, I.Z.1.20, IV.Z.2, V.Z.6, VI.Z.4.

Rada Nadzorcza ocenia, że Spółka prawidłowo wypełnia obowiązki informacyjne związane ze stosowaniem zasad ładu korporacyjnego, określone w przepisach prawnych wskazanych powyżej. Rada Nadzorcza zapoznała się z oświadczeniem o stosowaniu ładu korporacyjnego zamieszczonym w Raporcie rocznym Develia S.A. i Grupy Kapitałowej za 2019 r. Oświadczenie to w sposób szczegółowy opisuje zagadnienia z zakresu ładu korporacyjnego i zawiera informacje wymagane przez Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim.

VI. Ocena racjonalności prowadzonej przez spółkę polityki, o której mowa w rekomendacji pkt I.R.2 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016, albo informacja o braku takiej polityki

Spółka w roku obrotowym 2019 nie prowadziła na szeroką skalę działalności sponsoringowej, charytatywnej lub innej o zbliżonym charakterze, dlatego też nie dysponuje szczegółową polityką w tym zakresie. Spółka podejmowała jednak w ramach społecznej odpowiedzialności biznesu rozmaite działania, angażując się w działalność charytatywną, wspierając kilka akcji w tym zakresie.

VII. Ocena Sprawozdań za 2019 r.

Zgodnie z art. 382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych Rada Nadzorcza dokonała oceny w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami oraz ze stanem faktycznym:

1. sprawozdania finansowego Develia S.A. za 2019 r., w tym:
 - a) sprawozdania z sytuacji finansowej sporządzonego na dzień 31 grudnia 2019 roku wykazujące po stronie aktywów i pasywów sumę 1.728.538 tys. zł (słownie: jeden miliard siedemset dwadzieścia osiem milionów pięćset trzydzieści osiem tysięcy złotych).
 - b) sprawozdania z całkowitych dochodów za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2019 roku do dnia 31 grudnia 2019 roku wykazujące zysk netto w wysokości 176.268 tys. zł (słownie: sto siedemdziesiąt sześć milionów dwieście sześćdziesiąt osiem tysięcy złotych) oraz całkowity dochód w wysokości 176.268 tys. zł (słownie: sto siedemdziesiąt sześć milionów dwieście sześćdziesiąt osiem tysięcy złotych).
 - c) sprawozdania ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2019 roku do dnia 31 grudnia 2019 roku wykazujące zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę 55.391 tys. zł (słownie: pięćdziesiąt pięć milionów trzysta dziewięćdziesiąt jeden tysięcy złotych).
 - d) sprawozdania z przepływów pieniężnych za okres od dnia 1 stycznia 2019 roku do dnia 31 grudnia 2019 roku wykazujące zmniejszenie stanu środków pieniężnych netto o 91.298 tys. zł (słownie: dziewięćdziesiąt jeden milionów dwieście dziewięćdziesiąt osiem tysięcy złotych).
 - e) informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego - Zasady (polityki) rachunkowości oraz dodatkowe noty objaśniające.
2. sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Develia S.A. za 2019 r., w tym:
 - a) skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej sporządzonego na dzień 31 grudnia 2019 roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 3.243.925 tys. zł (słownie: trzy miliardy dwieście czterdzieści trzy miliony dziewięćset dwadzieścia pięć tysięcy złotych),
 - b) skonsolidowanego sprawozdania z całkowitych dochodów za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2019 roku do dnia 31 grudnia 2019 roku wykazujące zysk netto w wysokości 117.382 tys. zł (słownie: sto siedemnaście milionów trzysta osiemdziesiąt dwa tysiące złotych) oraz całkowity dochód w wysokości 115.153 tys. zł (słownie: sto piętnaście milionów sto pięćdziesiąt trzy tysiące złotych),
 - c) skonsolidowanego sprawozdania ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2019 roku do dnia 31 grudnia 2019 roku wykazujące zmniejszenie stanu kapitałów własnych o kwotę 5.688 tys. zł (słownie: pięć milionów sześćset osiemdziesiąt osiem tysięcy złotych),
 - d) skonsolidowanego sprawozdania z przepływów pieniężnych za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2019 roku do dnia 31 grudnia 2019 roku wykazujące zmniejszenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę 126.808 tys. zł (słownie: sto dwadzieścia sześć milionów osiemset osiem tysięcy złotych),
 - e) informacji dodatkowej do skonsolidowanego sprawozdania finansowego - Zasady (polityki) rachunkowości oraz dodatkowe noty objaśniające.
3. sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i grupy kapitałowej za okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami oraz ze stanem faktycznym, oraz
4. wniosku Zarządu dotyczącego przeznaczenia zysku za rok 2019.

Po przeanalizowaniu dokumentów oraz po zapoznaniu się ze sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z dnia 12 marca 2020 roku, Rada Nadzorcza ocenia, że sprawozdanie finansowe Develia S.A. oraz sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej za okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku zostały sporządzone rzetelnie i prawidłowo jak również zgodnie z księgami i dokumentami oraz ze znanym Radzie Nadzorczej stanem faktycznym. Rada Nadzorcza ocenia pozytywnie stosowanie przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego.

Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje wniosek Zarządu dotyczący przeznaczenia zysku za rok 2019 i przychyliła się do propozycji Zarządu aby wypracowany przez Spółkę w roku 2019 zysk netto w wysokości 176.268 tys. zł (słownie: sto siedemdziesiąt sześć milionów dwieście sześćdziesiąt osiem tysięcy złotych), w pełnych złotych w wysokości 176.268.480,04 zł (słownie: sto siedemdziesiąt sześć milionów dwieście sześćdziesiąt osiem tysięcy czterysta osiemdziesiąt złotych cztery grosze), został przeznaczony w następujący sposób:

- a) kwota 144.960.750,00 zł (słownie: sto czterdzieści cztery miliony dziewięćset sześćdziesiąt tysięcy siedemset pięćdziesiąt złotych) przeznaczona na utworzenie kapitału rezerwowego z przeznaczeniem na wypłaty dywidend i zaliczek na poczet dywidend w przyszłości,
- b) kwota 31.307.730,04 zł (słownie: trzydzieści jeden milionów trzysta siedem tysięcy siedemset trzydzieści złotych cztery grosze) przeznaczona na kapitał zapasowy.

VIII. Samoocena Rady i ocena niezależności członków Rady Nadzorczej

W 2019 r. Rada Nadzorcza w swoich pracach koncentrowała się na bieżących tematach związanych z działalnością Spółki oraz na strategii dalszego rozwoju Spółki i Grupy. W oparciu o przedstawiane przez Zarząd materiały dotyczące bieżącej działalności Spółki, w szczególności w zakresie wyników finansowych, Rada Nadzorcza na bieżąco dokonywała oceny osiągniętych wyników oraz pracy Zarządu. Organizacja pracy Rady Nadzorczej była prawidłowa.

Wszyscy członkowie Rady Nadzorczej spełniają kryterium niezależności.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia swoją pracę oraz pracę działających w jej ramach komitetów w roku 2019 r.

IX. Rekomendacje

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia działalność Spółki w 2019 r. oraz przedstawione jej do oceny sprawozdania i w związku z tym rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu Develia S.A.:

1. zatwierdzenie sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej za rok obrotowy 2019 zawierającego: ocenę Sprawozdania finansowego Develia S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2019 r., Sprawozdania Zarządu z działalności Develia S.A. i Grupy Kapitałowej Develia S.A. w 2019 roku oraz Sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Develia S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2019 r., a także ocenę wniosku Zarządu dotyczącego przeznaczenia zysku,
2. zatwierdzenie dokonanej przez Radę Nadzorczą oceny sytuacji Spółki z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego,
3. rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania finansowego Develia S.A. za rok obrotowy 2019,
4. rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Develia S.A. i Grupy Kapitałowej Develia w 2019 roku,
5. rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Develia za rok obrotowy 2019,
6. udzielenia Członkom Zarządu Develia S.A. absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w 2019 roku,
7. udzielenia Członkom Rady Nadzorczej Develia S.A. absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w 2019 roku,
8. podjęcie uchwały w sprawie przeznaczenia zysku za rok obrotowy 2019 r.

Warszawa, dnia 23 lipca 2020 r.

Michał Hulbój

Przewodniczący Rady Nadzorczej
