

## **Ocena sprawozdania Zarządu z działalności Develia S.A. i Grupy kapitałowej Develia sprawozdania finansowego spółki oraz wniosku zarządu dotyczącego przeznaczenia zysku za rok obrotowy 2019 oraz rekomendacja dla Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia**

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.

### **Rekomendacja:**

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia działalność Spółki w 2019 r. oraz przedstawione jej do oceny sprawozdania i w związku z tym rekomenduje Zwyczajnemu 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.