

**Ocena sprawozdania Zarządu z działalności Develia S.A. i Grupy kapitałowej Develia
sprawozdania finansowego spółki oraz wniosku zarządu dotyczącego przeznaczenia
zysku za rok obrotowy 2020 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 2020 r., w tym:
 - a) sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2020 roku wykazujące po stronie aktywów i pasywów sumę 1.935.886 tys. zł (słownie: jeden miliard dziewięćset trzydzieści pięć milionów osiemset osiemdziesiąt sześć tysięcy złotych),
 - b) sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku wykazujące zysk netto w wysokości 140.257 tys. zł (słownie: sto czterdzieści milionów dwieście pięćdziesiąt siedem tysięcy złotych) oraz całkowity dochód w wysokości 140.257 tys. zł (słownie: sto czterdzieści milionów dwieście pięćdziesiąt siedem tysięcy złotych),
 - c) sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku wykazujące zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę 95.502 tys. zł (słownie: dziewięćdziesiąt pięć milionów pięćset dwa tysiące złotych),
 - d) sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych netto o 31.727 tys. zł (słownie: trzydzieści jeden milionów siedemset dwadzieścia siedem tysięcy złotych),
 - e) informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego - Zasady (polityki) rachunkowości oraz dodatkowe noty objaśniające.
2. sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Develia S.A. za 2020 r., w tym:
 - a) skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzonego na dzień 31 grudnia 2020 roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 2.816.241 tys. zł (słownie: dwa miliardy osiemset szesnaście milionów dwieście czterdzieści jeden tysięcy złotych),
 - b) skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku wykazujące stratę netto w wysokości 138.800 tys. zł (słownie: sto trzydzieści osiem milionów osiemset tysięcy złotych) oraz całkowite dochody w wysokości minus 129.567 tys. zł (słownie: sto dwadzieścia dziewięć milionów pięćset sześćdziesiąt siedem tysięcy złotych),
 - c) skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku wykazujące zmniejszenie stanu kapitałów własnych o kwotę 174.323 tys. zł (słownie: sto siedemdziesiąt cztery miliony trzysta dwadzieścia trzy tysiące złotych),
 - d) skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę 36.146 tys. zł (słownie: trzydzieści sześć milionów sto czterdzieści sześć 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 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami oraz ze stanem faktycznym, oraz
4. wniosku Zarządu dotyczącego przeznaczenia zysku za rok 2020.

Po przeanalizowaniu dokumentów oraz po zapoznaniu się ze sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z dnia 8 kwietnia 2021 roku, Rada Nadzorcza ocenia, że sprawozdanie

finansowe Develia S.A. oraz sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 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 2020 i przychyliła się do propozycji Zarządu aby wypracowany przez Spółkę w roku 2020 zysk netto w wysokości 140.257.385,18 zł (słownie: sto czterdzieści milionów dwieście pięćdziesiąt siedem tysięcy trzysta osiemdziesiąt pięć złotych 18/100), został przeznaczony w następujący sposób:

- a) kwotę 76.084.912,87 zł (słownie: siedemdziesiąt sześć milionów osiemdziesiąt cztery tysiące dziewięćset dwanaście złotych 87/100) przeznaczyć do podziału pomiędzy akcjonariuszy poprzez wypłatę dywidendy,
- b) kwotę 64.172.472,31 zł (słownie: sześćdziesiąt cztery miliony sto siedemdziesiąt dwa tysiące czterysta siedemdziesiąt dwa złote 31/100) przeznaczyć na kapitał zapasowy.

Rekomendacja:

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia działalność Spółki w 2020 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 2020 zawierającego: ocenę Sprawozdania finansowego Develia S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2020 r., Sprawozdania Zarządu z działalności Develia S.A. i Grupy Kapitałowej Develia S.A. w 2020 roku oraz Sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Develia S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2020 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 2020,
4. rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Develia S.A. i Grupy Kapitałowej Develia w 2020 roku,
5. rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Develia za rok obrotowy 2020,
6. udzielenia Członkom Zarządu Develia S.A. absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w 2020 roku,
7. udzielenia Członkom Rady Nadzorczej Develia S.A. absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w 2020 roku,
8. podjęcie uchwały w sprawie przeznaczenia zysku za rok obrotowy 2020 r.