

**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ
SPÓŁKI AKCYJNEJ DEVELIA Z SIEDZIBĄ WE WROCŁAWIU
Z WYKONYWANIA NADZORU NAD DZIAŁALNOŚCIĄ SPÓŁKI
W OKRESIE OD 01.01.2023 R. DO 31.12.2023 R.**

I. Skład i działalność Rady Nadzorczej w 2023 roku

1. Skład Rady Nadzorczej

Skład Rady Nadzorczej Develia S.A. (dalej „Spółka”, a wraz z podmiotami zależnymi – „Grupa”) na dzień 1 stycznia 2023 r. przedstawiał się następująco i nie uległ zmianie do daty publikacji niniejszego sprawozdania:

- Jacek Osowski – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Piotr Kaczmarek – Członek Rady Nadzorczej
- Robert Pietryszyn – Członek Rady Nadzorczej
- Piotr Pinior – Członek Rady Nadzorczej
- Piotr Borowiec – Członek Rady Nadzorczej
- Michał Hulbój – Członek Rady Nadzorczej
- Filip Gorczyca – Członek Rady Nadzorczej

Żaden z członków Rady Nadzorczej nie ma rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w Spółce.

Spółka nie posiada polityki różnorodności wobec Rady Nadzorczej.

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 Spółki wykonując swoje obowiązki w roku obrotowym 2023, odbyła 8 posiedzeń oraz podjęła 59 uchwał, z czego:

- 28 uchwały zostały podjęte na posiedzeniach,
- 31 uchwał zostało podjętych zgodnie z § 19 ust. 6 Statutu Spółki, czyli w trybie obiegowym.

Z posiedzeń Rady Nadzorczej sporządzane 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 i Statutem Spółki oraz czuwała nad właściwym wykonywaniem przez Spółkę statutowych zadań.

Czynności nadzorczo-kontrolne obejmowały w szczególności:

- analizowanie bieżących wyników finansowych oraz ich ocenianie,
- analizowanie okresowych sprawozdań finansowych,
- zapoznawanie się z okresowymi informacjami Zarządu, dotyczącymi bieżącej i planowanej działalności Spółki i Grupy,
- analizowanie materiałów otrzymanych od Zarządu w tym uchwał podjętych przez Zarząd w 2023 r. zgodnie z art. 380¹ par. 1 i 2 Kodeksu spółek handlowych,
- zatwierdzanie i udzielanie zgody na zaciąganie przez Spółkę zobowiązań,
- udzielenie zgody na ustanawianie zabezpieczeń do umów kredytu zawieranych przez Spółkę i spółki Grupy,
- udzielanie zgody na nabywanie oraz zbywanie nieruchomości przez Spółkę,
- udzielanie zgody na nabywanie nieruchomości od Spółki przez członków Zarządu,
- rozmowy z Zarządem oraz kluczowymi pracownikami Spółki w trakcie posiedzeń Rady Nadzorczej.

W ramach wykonywania swych czynności Rada Nadzorcza m.in.:

- opiniowała projekty uchwał przed ich przedstawieniem Walnemu Zgromadzeniu,
- dokonała oceny sprawozdania z działalności Zarządu Spółki oraz sprawozdań finansowych za rok obrotowy 2022,
- sporządziła i przyjęła sprawozdanie dotyczące działalności Rady Nadzorczej za rok obrotowy 2022,
- sporządziła i dokonała oceny działalności i sytuacji finansowej Spółki,
- zatwierdziła sprawozdania z działalności Komitetu Audytu oraz Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń za rok 2022,
- zatwierdziła budżet Spółki na rok 2023,

- przyjęła sprawozdanie Rady Nadzorczej o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej za rok 2022,
- wyrażała zgodę Zarządowi Spółki na ustanowienie przez Spółkę zabezpieczeń i poręczeń dla spółki zależnej w związku z zaciąganiem przez nie zobowiązań oraz w związku ze sprzedażą nieruchomości komercyjnej Wola Retro w Warszawie,
- wyrażała zgodę Zarządowi Spółki na zakup nieruchomości przez Spółkę oraz nabycie i objęcie udziałów w innych podmiotach (w tym w spółkach Grupy),
- wyrażała zgodę na nabycie 100% udziałów w kapitale zakładowym polskich spółek zależnych od Nexity S.A. z siedzibą w Paryżu w ramach projektu Nautilus,
- wyrażała zgodę Zarządowi Spółki na podjęcie współpracy w ramach joint venture z innymi podmiotami, w szczególności w ramach projektu JV Morska i projektu JV z 1AM,
- wyraziła zgodę na zmianę programu emisji obligacji przez Spółkę,
- ustalała zasady wynagrodzenia członków Zarządu, a także wyznaczała cele dla członka Zarządu na rok 2023,
- potwierdziła spełnienie Kryterium Finansowego i Kryterium Rynkowego za 2022 rok w ramach II tranzytu uprawnień Programu motywacyjnego dla osób o kluczowym znaczeniu dla spółki przewidzianego do realizacji na lata 2021-2024 w stosunku do osób uprawnionych będących członkami zarządu,
- dokonała zmian przyjętej procedury i polityki wyboru firmy audytorskiej,
- przyjęła plan audytu wewnętrznego na 2023 rok oraz jego korektę,
- dokonała okresowej oceny transakcji z podmiotami powiązаныmi.

Rada Nadzorcza czuwała ponadto nad sytuacją finansową 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 Grupy, 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 2023 roku archiwizowane są w siedzibie Spółki.

II. Komitety Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza wykonywała swoje 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 2023 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 2023 roku przedstawiał się następująco:

- Piotr Kaczmarek – Przewodniczący Komitetu
- Robert Pietryszyn – Członek Komitetu
- Filip Gorczyca – Członek Komitetu
- Michał Hulbój – Członek Komitetu

Z dniem 31 stycznia 2023 r. Robert Pietryszyn złożył rezygnację z zasiadania w Komitecie Audytu i od tego czasu Komitet Audytu działał w składzie trzyosobowym. W dniu 11 października 2023 r. Piotr Kaczmarek złożył rezygnację z funkcji Przewodniczącego Komitetu Audytu. W jego miejsce Rada nadzorcza w dniu 11 października 2023 r. powierzyła funkcję Przewodniczącego Komitetu Audytu Filipowi Gorczycy.

Skład Komitetu Audytu Rady Nadzorczej na dzień 31 grudnia 2023 roku przedstawiał się następująco:

- Filip Gorczyca – Przewodniczący Komitetu
- Piotr Kaczmarek – Członek Komitetu
- Michał Hulbój – Członek Komitetu

Komitet Audytu działał zgodnie z ustawą z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.

Za wyjątkiem Michała Hulboja, wszyscy członkowie Komitetu Audytu zasiadający w Komitecie Audytu w 2023 r., spełniali i spełniają nadal kryterium niezależności.

Większość członków Komitetu Audytu zasiadających w składzie tego Komitetu w 2023 r. posiada wiedzę w zakresie rachunkowości oraz badania sprawozdań finansowych.

Spółród członków Komitetu Audytu pełniących swoje funkcje w tym Komitecie Piotr Kaczmarek, Robert Pietryszyn oraz Michał Hulbój zadeklarowali posiadanie wiedzy 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 m.in.:

- wyników przeglądu śródrocznego sprawozdania finansowego za I półrocze 2023 roku,
- wyników badania sprawozdań finansowych za rok 2023 oraz
- kwestii ryzyk zidentyfikowanych w trakcie badania śródrocznego i rocznych sprawozdań finansowych.

Ponadto na posiedzeniach Komitetu Audytu dyskutowano na temat organizacji wewnętrznych funkcji kontrolnych: kontroli wewnętrznej, *compliance* oraz audytu wewnętrznego. Komitet Audytu wykonując swoje obowiązki w roku obrotowym 2023, odbył 6 (sześć) posiedzeń, oraz 2 (dwa) posiedzenia w 2024 r. do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania oraz prowadził komunikację i prace poza formalnie zwołanymi posiedzeniami.

Przedmiotem stałych działań Komitetu Audytu było bieżące monitorowanie prac związanych z procesem sporządzenia oraz rewizją sprawozdań finansowych Spółki i Grupy, stąd też Komitet na bieżąco współpracował z firmą audytorską w tym obszarze. Przedstawiciele firmy audytorskiej Deloitte Audyt Sp. z o.o. Sp. k. badający sprawozdania za 2022 r. byli obecni na jednym posiedzeniu Komitetu Audytu w 2023 r. (28 marca 2023 r.), a przedstawiciele audytora Ernst&Young Audyt Polska Sp. z o.o. Sp.k. dokonując przeglądu sprawozdania za I półrocze 2023 r. oraz badając sprawozdania za 2023 r. byli obecni na dwóch posiedzeniach Komitetu Audytu w 2023 r. (12 września 2023 r. i 5 grudnia 2023 r.), a także na dwóch posiedzeniach w 2024 r. (28 lutego i 29 marca 2024 r.) do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania. Członkowie Komitetu Audytu pozostawali również w stałym kontakcie z firmami audytorskimi w trakcie przeprowadzanych badań sprawozdań za rok 2022 i rok 2023.

Komitet Audytu ocenił proces badania sprawozdań finansowych jako niezależny, w związku ze spełnieniem przez biegłego rewidenta (zarówno badającego sprawozdania za 2022 rok jak i za 2023 rok) warunków do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badaniu, zgodnie z właściwymi przepisami prawa krajowego i normami zawodowymi.

Komitet Audytu na bieżąco monitorował proces sprawozdawczości finansowej, a sprawozdania finansowe we wszystkich ich aspektach zostały sporządzone wedle najlepszej wiedzy Komitetu Audytu 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 i Grupy. Komitet Audytu po zapoznaniu się z treścią sprawozdania finansowego Spółki za rok 2023, skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy za rok 2023 oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy za rok 2023, potwierdza, że przedstawione w nich dane są zgodne z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

Komitet Audytu corocznie ustala plan pracy audytu wewnętrznego, rekomendując jego przyjęcie przez Radę Nadzorczą Spółki. Jako główne cele audytu wewnętrznego określone zostały badanie i ocena adekwatności, skuteczności i efektywności systemu zarządzania ryzykiem biznesowym i systemu kontroli wewnętrznej, a w szczególności:

- przegląd i ocena istniejących mechanizmów kontroli wewnętrznej oraz wiarygodności i rzetelności informacji zarządczych, operacyjnych i finansowych,
- przegląd i ocena 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,
- ocena środków ochrony aktywów Spółki i Grupy,
- ocena dostosowania działań do przedstawionych wcześniej zaleceń audytu lub kontroli.

Komitet Audytu we współpracy z audytorem wewnętrznym opracował plan pracy audytu wewnętrznego na rok 2023 r. rekomendując jego przyjęcie przez Radę Nadzorczą Spółki uchwałą nr 11/2022 z dnia 12 grudnia 2022 r., skorygowany następnie uchwałą nr 1/2023 z dnia 8 marca 2023 r., który został przyjęty przez Radę Nadzorczą uchwałą nr 5/2023 z dnia 8 marca 2023 r. Jako główne cele audytu wewnętrznego określone zostały:

- Kontrola kwestii wykonania umów GW w zakresie zabezpieczenia i realizacji płatności dla podwykonawców oraz przegląd poziomu wdrożenia procedur w przedmiocie relacji z klientem (pion mieszkaniowy),
- Audyt obszarów podatkowych - podatek CIT (pion finansowy),
- Naliczanie składników prowizyjnych (pion administracyjny),
- Kontrola wewnętrzna w zakresie ubezpieczeń inwestycji i sytuacji awaryjne (pion mieszkaniowy),
- Cykliczne badanie poziomu wdrożeń rekomendacji i zaleceń za IH 2023,
- Zawieranie umów i działania PR w Departamencie Marketingu (pion administracyjny),
- Przegląd procesu przygotowywania projektów i koncepcji (pion mieszkaniowy),

- Audyt procesu - system kontroli wewnętrznej w zakresie naliczania i dokonywania płatności (pion mieszkaniowy),
- Sprzedaż (pion mieszkaniowy).

Część powyższych zadań audytowych została zlecona zewnętrznemu podmiotowi – Grant Thornton, który wykonywał prace audytowe we współpracy z audytorem wewnętrznym.

2. Komitet Nominacji i Wynagrodzeń

Skład Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń Rady Nadzorczej na dzień 1 stycznia 2023 roku przedstawiał się następująco:

- 1) Jacek Osowski – Przewodniczący Komitetu
- 2) Piotr Kaczmarek – Członek Komitetu
- 3) Piotr Pinior – Członek Komitetu
- 4) Piotr Borowiec – Członek Komitetu

W dniu 31 stycznia 2023 r. w skład Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń Rady Nadzorczej został powołany Robert Pietryszyn i od tego momentu skład Komitetu przedstawia się następująco:

- 1) Jacek Osowski – Przewodniczący Komitetu
- 2) Piotr Kaczmarek – Członek Komitetu
- 3) Piotr Pinior – Członek Komitetu
- 4) Piotr Borowiec – Członek Komitetu
- 5) Robert Pietryszyn – Członek Komitetu

Komitet Nominacji i Wynagrodzeń wykonując swoje obowiązki w roku obrotowym 2023, odbył 7 posiedzeń, podjętych zostało 12 uchwał (zarówno na posiedzeniach jak i w trybie obiegowym). 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 2023 było m.in.:

- omówienie wykonania celów indywidualnych członka Zarządu wyznaczonych na 2022 r. oraz przyjęcie rekomendacji dla Rady Nadzorczej w tym zakresie;
- omówienie propozycji celów indywidualnych członka Zarządu na 2023 r. oraz przyjęcie rekomendacji dla Rady Nadzorczej w tym zakresie;
- ustalenie ogólnego planu pracy KNiW w 2023 r.;
- dokonanie oceny efektów pracy członków Zarządu w 2022 r.;
- przyjęcie rekomendacji dla Rady Nadzorczej dotyczącej pozytywnego zaopiniowania uchwały Zarządu w zakresie dodatkowego przydziału opcji za 2022 rok oraz przydziału opcji za 2023 rok w ramach puli podstawowej dla osób uprawnionych innych niż członkowie Zarządu oraz przyjęcia rekomendacji dla Rady Nadzorczej w zakresie przydziału opcji dla członków Zarządu za 2023 rok, zgodnie Regulaminem Programu motywacyjnego;
- przyjęcie sprawozdania z działalności Komitetu Nominacji i Wynagrodzeń za rok 2022;
- przyjęcie rekomendacji dla Rady Nadzorczej w sprawie przyjęcia przez Radę Nadzorczą Sprawozdania o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej za rok 2022;
- weryfikacja wyliczeń premii rocznej członków Zarządu za 2022 r.;
- przyjęcie rekomendacji dla Rady Nadzorczej w sprawie potwierdzenia spełnienia Kryterium Finansowego i Kryterium Rynkowego za 2022 rok w ramach I transzy uprawnień Programu motywacyjnego dla osób o kluczowym znaczeniu dla spółki przewidzianego do realizacji na lata 2021-2024 w stosunku do osób uprawnionych będących członkami zarządu;
- przyjęcie rekomendacji dla Rady Nadzorczej dotyczącej pozytywnego zaopiniowania uchwały Zarządu w zakresie dodatkowego przydziału opcji za 2021 oraz 2022 w ramach utraconych uprawnień, zgodnie Regulaminem Programu motywacyjnego,
- przegląd oraz przyjęcie rekomendacji dla Rady Nadzorczej dotyczącej zmian umów o pracę z Członkami Zarządu,
- przyjęcie rekomendacji dla Rady Nadzorczej dotyczącej zmiany uchwały uszczegółwiającej elementy Polityki wynagrodzeń zgodnie z upoważnieniem udzielonym przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie w uchwale nr 22 z dnia 31.08.2020 r.
- przyjęcie rekomendacji dla Rady Nadzorczej dotyczącej zmian umów o pracę z Członkami Zarządu,
- przyjęcie rekomendacji dla Rady Nadzorczej dotyczącej pozytywnego zaopiniowania uchwały Zarządu w zakresie dodatkowego przydziału opcji za 2023 zgodnie Regulaminem Programu motywacyjnego;
- przegląd systemu wynagradzania i efektywności działania obszaru kadry w Develia grudzień 2023 r.;

- przegląd kadrowy w Grupie Develia w oparciu o schematy opracowane w poprzednich latach oraz efektów przejęcia Nexity;
- przegląd planowanych zmian średnich wynagrodzeń w Grupie Develia w budżecie na 2024,
- przegląd badania satysfakcji pracowniczej;
- zapoznanie się z wynikami badania zaangażowania pracowników – po otrzymaniu raportu Zarządu;
- przegląd wynagrodzeń członków Zarządu Develia w porównaniu do wybranych spółek notowanych.

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

III. Ocena sytuacji Spółki

Rok 2023 był wymagającym okresem dla Spółki i Grupy jak i dla całej gospodarki z uwagi na niepewną sytuację na rynkach wywołaną m.in. trwającą nadal wojną w Ukrainie. Spółka kontynuowała także działania założone w „Strategii Develia na lata 2021-2025” związane z dezinwestycją portfela biurowego i handlowego. Grupa prowadziła działania na rynku deweloperskim kontynuując inwestycje lub przygotowując się do rozpoczęcia inwestycji budowlanych oraz zarządzając centrum biurowo-handlowo-usługowym Arkady Wrocławskie oraz centrum biurowo-usługowym Wola Retro do czasu jego sprzedaży w kwietniu 2023 r. W 2023 r. Spółka dokonała również nabycia 100% udziałów w kapitale zakładowym polskich spółek zależnych od Nexity S.A. z siedzibą w Paryżu co pozwoliło zwiększyć skalę działania w Warszawie i Krakowie, czyli dwóch miastach, które z perspektywy biznesowej są dla Spółki najbardziej atrakcyjne. Ponadto umożliwiło wejście na kolejny rynek, jakim jest Poznań.

Spółka prowadziła działalność deweloperską w ramach segmentu mieszkaniowego, a także realizowała zadania związane z administracją, zarządzaniem oraz nadzorem właścicielskim nad spółkami zależnymi i organizowała finansowanie ich działalności inwestycyjnej. Spółka prowadziła również intensywną działalność w zakresie pozyskiwania gruntów pod nowe inwestycje w Warszawie, Krakowie, Gdańsku, Gdyni, Poznaniu i we Wrocławiu.

Rok 2023 był dla Spółki rekordowy pod względem sprzedaży. Develia sprzedała 2674 mieszkania wobec 1636 w 2022 r., co oznacza wzrost o 63% i umocnienie się w czołówce największych deweloperów w Polsce. Liczba przekazania, która wyniosła 2751 lokali w porównaniu do 1616 lokali rok wcześniej, również była najwyższa w historii. Oba te parametry z nawiązką spełniły cele, jakie postawiliśmy sobie na 2023 r.

W ramach Strategii przyjęte zostały również cele Zarządu Spółki na rok 2023:

- liczba sprzedanych lokali w 2023 roku (umowy deweloperskie lub przedwstępne) w przedziale 1450-1650 oraz wprowadzenie do oferty w 2023 roku 1850-2050 nowych lokali,
- przekazania lokali mieszkalnych w roku 2023 na poziomie 1900-2050 lokali,
- sprzedaż budynku Wola Retro – drugi kwartał 2023 roku,
- podpisanie przedwstępnej warunkowej umowy sprzedaży Arkady Wrocławskie.

W segmencie komercyjnym Grupa zrealizowała założenia dotyczące strategii przygotowując dezinwestycje aktywów komercyjnych, w tym dokonano sprzedaży budynku Wola Retro, a dodatkowo w grudniu 2023 roku podpisana została umowa przedwstępna sprzedaży obiektu Arkady Wrocławskie. Ponadto zrealizowane zostały założenia w segmencie mieszkaniowym. Spółka stopniowo zwiększa swoje kompetencje w obszarze rynku najmu instytucjonalnego, będącego formą dywersyfikacji i uzupełnienia działalności podstawowej w sektorze mieszkaniowym.

W ocenie Rady Nadzorczej podjęte przez Spółkę w 2023 roku działania przyczyniły się zarówno do utrzymania stabilnej sytuacji finansowej Grupy jak i jej dalszego rozwoju oraz 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 2023 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

W Spółce funkcjonuje system kontroli wewnętrznej, działający jako proces weryfikujący stosowanie procedur i ich efektywność. System kontroli wewnętrznej wsparty jest niezależnym audytem wewnętrznym, który może zapewnić doskonalenie kontroli wewnętrznej funkcjonującej w Spółce, a

uzupełnieniem powyższego jest funkcja *compliance officer*, w ramach której wyznaczona osoba koordynuje nadzór nad przestrzeganiem obligatoryjnych oraz dobrowolnie przyjętych regulacji prawnych w Spółce. W Spółce istnieją kompleksowe zasady postępowania dotyczące stosowanych praktyk, konfliktu interesów i zasad etycznych. Wdrożenie i monitorowanie jest nadzorowane przez *compliance officer*a, współpracującego m.in. z audytorem wewnętrznym. W ramach kompleksowego podejścia do działania systemu kontroli wewnętrznej – mając na uwadze, iż nie ma specjalnie w tym celu wydzielonej komórki organizacyjnej – całość działań oparta jest na mechanizmach niezależnego audytu wewnętrznego, *compliance* oraz systemie zarządzania procesami związanymi z przygotowaniem sprawozdań finansowych i controllingu.

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 corocznie ustala plan pracy audytu wewnętrznego, rekomendując jego przyjęcie przez Radę Nadzorczą. Jako główne cele audytu wewnętrznego określone zostały badanie i ocena adekwatności, skuteczności i efektywności systemu zarządzania ryzykiem biznesowym i systemu kontroli wewnętrznej, a w szczególności:

- przegląd i ocena istniejących mechanizmów kontroli wewnętrznej oraz wiarygodności i rzetelności informacji zarządczych, operacyjnych i finansowych,
- przegląd i ocena 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,
- ocena środków ochrony aktywów Spółki i Grupy,
- ocena dostosowania działań do przedstawionych wcześniej zaleceń audytu lub kontroli.

Zarządzanie ryzykiem w Spółce 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.

Rada Nadzorcza nadzorowała działania Zarządu w zakresie zarządzania ryzykiem w Grupie. 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. W roku 2023 Spółka utrzymywała skuteczny i efektywny system nadzoru zgodności działalności z prawem (*compliance*), adekwatny do wielkości Spółki, rodzaju oraz skali prowadzonej działalności, oparty na powszechnie obowiązujących oraz dobrowolnie przyjętych przez kierownictwo jednostki regulacjach prawnych, które są istotne w zakresie działalności Grupy i dostosowane do jej profilu biznesowego.

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem, w ramach systemu *compliance* w Spółce opracowano i skutecznie wdrożono szereg procedur lub zaktualizowano istniejące. Wdrożony został również kodeks etyki wraz z kodeksem partnera biznesowego. W ramach funkcjonowania Spółki i wdrożonego kodeksu antykorupcyjnego podejmowano działania zapobiegawcze, mające na celu ograniczenie wystąpienia oszustw, takie jak: ograniczenie uprawnień do ustalonego poziomu, różne poziomy autoryzacji, silna kontrola wewnętrzna, a także niezależny audyt wewnętrzny oraz *compliance*. Istnieje jasny podział uprawnień, a ich delegowanie jest spójne z zakresem odpowiedzialności pracowników.

W Spółce obowiązuje również Procedura Anonimowego Zgłaszania Naruszeń w Develia S.A., która określa zasady postępowania w przypadku zidentyfikowanych naruszeń przepisów prawa oraz procedur i standardów obowiązujących w Spółce, zasady zgłaszania naruszeń, postępowania ze zgłoszeniami, weryfikacji zgłoszeń, prowadzenia wewnętrznych postępowań wyjaśniających oraz działań podejmowanych po ich zakończeniu. W Spółce ustanowiono również funkcjonujące m.in. Politykę Bezpieczeństwa Informacji oraz Instrukcję Zarządzania Systemem Informatycznym.

W roku 2023, w ramach szerokiej współpracy z *compliance officer* Spółki, dokonano działań w ramach przeglądu sformalizowanego systemu zarządzania w Spółce. W ramach wspólnych działań, dokonano analizy aktów prawnych funkcjonujących w Spółce, a następnie przeprowadzono prace (na różnych poziomach) oraz uchwalono z poziomu Zarządu około 10 nowych lub zaktualizowanych procedur, które wzmacniają system kontroli wewnętrznej.

W celu dokonania oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, *compliance* oraz funkcji audytu wewnętrznego Rada Nadzorcza sprawowała stały i systematyczny nadzór nad działalnością Spółki, w szczególności w oparciu o informacje i materiały uzyskiwane od Zarządu Spółki, audytora

wewnętrznego, audytora zewnętrznego, *compliance officera* oraz kluczowych pracowników Spółki. Zgodnie z zasadą 3.8. oraz 3.9. Rada Nadzorcza monitoruje skuteczność systemów i funkcji w oparciu między innymi o sprawozdania okresowo dostarczane jej bezpośrednio przez osoby odpowiedzialne za te funkcje oraz Zarząd Spółki, przy udziale Komitetu Audytu.

V. Ocena stosowania przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego oraz 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

Obowiązki informacyjne dotyczące stosowania zasad ładu korporacyjnego określone są aktualnie w 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 13/1834/2021 z dnia 29 marca 2021 r.

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 13/1834/2021 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 29 marca 2018 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 2023 Spółka stosowała zasady ładu korporacyjnego zgodnie z uchwalonymi przez Radę Giełdy Uchwałą nr 26/1413/2015 z dnia 13.10.2015 – „Dobrymi Praktykami Spółek Notowanych na GPW 2016”, obowiązującą od dnia 1 stycznia 2016 r. do dnia 30.06.2021 r., jak również zgodnie z uchwalonymi przez Radę Giełdy Uchwałą nr 13/1834/2021 z dnia 29 marca 2021 r. – „Dobrymi Praktykami Spółek Notowanych na GPW 2021”, obowiązującą od dnia 1 lipca 2021 r. z wyłączeniem 10 następujących zasad, których Spółka nie stosowała w całym roku: 1.3.1, 1.3.2, 1.4, 1.4.1, 1.4.2, 1.5, 2.1, 2.2, 2.11.6, 4.1.

Rada Nadzorcza ocenia, że Spółka prawidłowo wypełniała 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 Spółki i Grupy w 2023 roku, które Spółka traktuje jako aktualne. 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 i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim.

W celu dokonania oceny stosowania przez spółkę zasad ładu korporacyjnego oraz sposobu wypełniania obowiązków informacyjnych dotyczących ich stosowania określonych w Regulaminie Giełdy i przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych, Rada Nadzorcza sprawowała stały i systematyczny nadzór nad działalnością Spółki, w oparciu o informacje i materiały uzyskiwane od Zarządu Spółki, audytora wewnętrznego, *compliance officera* oraz kluczowych pracowników Spółki.

Rada Nadzorcza ocenia pozytywnie stosowanie przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego.

VI. Ocena realizacji przez zarząd obowiązków, o których mowa w art. 380¹ k.s.h. oraz ocena sposobu sporządzania lub przekazywania radzie nadzorczej przez zarząd informacji, dokumentów, sprawozdań lub wyjaśnień

W związku z wejściem w życie z dniem 13.10.2022 r. nowego obowiązku zarządu wynikającego z art. 380¹ k.s.h. polegającego na przekazywaniu radzie nadzorczej informacji o uchwałach zarządu i ich przedmiocie, sytuacji Spółki, postępach w realizacji wyznaczonych kierunków rozwoju, transakcjach oraz innych zdarzeniach lub okolicznościach, które istotnie wpływają lub mogą wpływać na sytuację majątkową spółki, w tym na jej rentowność lub płynność, zmianach uprzednio udzielonych radzie nadzorczej informacji, jeżeli zmiany te istotnie wpływają lub mogą wpływać na sytuację Spółki, Rada Nadzorcza ocenia, iż obowiązki te są w pełni realizowane przez Zarząd Spółki. W szczególności na

każde posiedzenie Rady Nadzorczej Zarząd przygotowuje informacje o podjętych uchwałach oraz szczegółowo omawia wszystkie istotne aspekty działalności Spółki mające znaczenie dla sytuacji majątkowej Spółki. Dodatkowo, w razie takiej potrzeby Zarząd Spółki na bieżąco informuje Radę Nadzorczą o wszelkich zdarzeniach, które mogą mieć istotny wpływ na sytuację Spółki. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia w tym zakresie działania Zarządu.

VII. Informacja o łącznym wynagrodzeniu należnym od spółki z tytułu wszystkich badań zleconych przez radę nadzorczą w trakcie roku obrotowego w trybie określonym w art. 382¹ k.s.h.

Rada Nadzorcza w okresie sprawozdawczym 2023 roku, nie podjęła żadnej uchwały w przedmiocie zlecenia na koszt Spółki jakichkolwiek dodatkowych badań w żadnej kwestii, z uwagi na brak takiej potrzeby.

VIII. Ocena zasadności wydatków, o których mowa w zasadzie 1.5 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021 oraz informacja na temat stopnia realizacji polityki różnorodności w odniesieniu do zarządu i rady nadzorczej, w tym realizacji celów, o których mowa w zasadzie 2.1

Spółka w roku obrotowym 2023 nie prowadziła na szeroką skalę działalności sponsoringowej, charytatywnej lub innej o zbliżonym charakterze, dlatego też nie posiada szczegółowej polityki w tym zakresie, ale została wdrożona Polityka w zakresie wręczania i przyjmowania upominków, dokonywania darowizn oraz działań sponsoringowych w Grupie Develia, która reguluje ten aspekt działalności. Spółka podejmowała w ramach społecznej odpowiedzialności biznesu rozmaite działania, angażując się w działalność charytatywną, wspierając kilka akcji charytatywnych. Spółka prowadziła w 2023 roku działania o charakterze charytatywnym w zakresie wspierania instytucji charytatywnych. Z uwagi na fakt, iż skala wydatków ponoszonych przez Spółkę i jej Grupę na wspieranie instytucji charytatywnych nie jest znaczna z punktu widzenia sytuacji finansowej Spółki oraz w stosunku do pozostałych kosztów ponoszonych przez Spółkę, wydatki te nie są wyodrębniane. W 2023 roku wydatki Spółki i jej Grupy na te cele wyniosły w sumie 40.430,00 zł. Rada Nadzorcza, po dokonaniu analizy przedstawionego przez Spółkę szczegółowego zestawienia wydatków, poniesionych na inne cele niż bezpośrednio związane z podstawową działalnością, wskazujących imienną listę wszystkich beneficjentów i wysokości środków, pozytywnie ocenia zasadność wydatków poniesionych przez Spółkę na cele opisane powyżej oraz ich wysokość wskazując, iż podejmowane działania wpisują się w zasady społecznej odpowiedzialności biznesu.

Spółka nie posiada oficjalnego dokumentu dotyczącego polityki różnorodności wobec Zarządu oraz Rady Nadzorczej, przyjętego odpowiednio przez Radę Nadzorczą lub Walne Zgromadzenie, ponieważ Spółka nie stosuje zasady 2.1 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021. Spółka aktualnie nie zapewnia zróżnicowania pod względem płci w Zarządzie i Radzie Nadzorczej na poziomie nie niższym niż 30%. Wszelkie decyzje personalne podejmowane są w Spółce na podstawie indywidualnych kwalifikacji i umiejętności poszczególnych osób, bez względu na płeć i wiek.

IX. Ocena Sprawozdań za 2023 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 2023 r.:
 - a) sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2023 roku wykazujące po stronie aktywów i pasywów sumę 3.134.158 tys. zł (słownie: trzy miliardy sto trzydzieści cztery miliony sto pięćdziesiąt osiem tysięcy złotych),
 - b) sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2023 roku do dnia 31 grudnia 2023 roku wykazujące zysk netto w wysokości 410.303 tys. zł (słownie: czterysta dziesięć milionów trzysta trzy tysiące złotych) oraz całkowity dochód w wysokości 410.303 tys. zł (słownie: czterysta dziesięć milionów trzysta trzy tysiące złotych),
 - c) sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2023 roku do dnia 31 grudnia 2023 roku wykazujące zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę 248.007 tys. zł (słownie: dwieście czterdzieści osiem milionów siedem tysięcy złotych),
 - d) sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od dnia 1 stycznia 2023 roku do dnia 31 grudnia 2023 roku wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych netto o 7.162 tys. zł (słownie: siedem milionów sto sześćdziesiąt dwa tysiące złotych),
 - e) informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego - Zasady (polityki) rachunkowości oraz dodatkowe noty objaśniające;
2. sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Develia S.A. za 2023 r.:
 - a) skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzonego na dzień 31 grudnia 2023

- roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 3.808.066 tys. zł (słownie: trzy miliardy osiemset osiem milionów sześćdziesiąt sześć tysięcy złotych),
- b) skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2023 roku do dnia 31 grudnia 2023 roku wykazujące zysk netto w wysokości 275.385 tys. zł (słownie: dwieście siedemdziesiąt pięć milionów trzysta osiemdziesiąt pięć tysięcy złotych) oraz całkowite dochody w wysokości 274.784 tys. zł (słownie: dwieście siedemdziesiąt cztery miliony siedemset osiemdziesiąt cztery tysiące złotych),
 - c) skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2023 roku do dnia 31 grudnia 2023 roku wykazujące zwiększenie stanu kapitałów własnych o kwotę 121.050 tys. zł (słownie: sto dwadzieścia jeden milionów pięćdziesiąt tysięcy złotych),
 - d) skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2023 roku do dnia 31 grudnia 2023 roku wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę 146.851 tys. zł (słownie: sto czterdzieści sześć milionów osiemset pięćdziesiąt jeden tysięcy złotych),
 - e) informacja dodatkowa 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 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami oraz ze stanem faktycznym; oraz
 4. wniosku Zarządu dotyczącego przeznaczenia zysku za rok 2023.

Po przeanalizowaniu dokumentów oraz po zapoznaniu się ze sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z dnia 29 marca 2024 roku, Rada Nadzorcza ocenia, że sprawozdania finansowe Spółki i Grupy oraz sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej za okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku zostały sporządzone rzetelnie i prawidłowo, jak również zgodnie z księgami i dokumentami oraz ze znanym Radzie Nadzorczej stanem faktycznym.

Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje wniosek Zarządu dotyczący przeznaczenia zysku za rok 2023 i przychyliła się do propozycji Zarządu, aby wypracowany przez Spółkę w roku 2023 zysk netto w wysokości 410.303.231,49 zł (słownie: czterysta dziesięć milionów trzysta trzy tysiące dwieście trzydzieści jeden złotych 49/100) został przeznaczony w następujący sposób:

- a) kwotę 219.394.096,34 zł (słownie: dwieście dziewiętnaście milionów trzysta dziewięćdziesiąt cztery tysiące dziewięćdziesiąt sześć złotych 34/100) przeznaczyć do podziału pomiędzy akcjonariuszy poprzez wypłatę dywidendy,
- b) kwotę 190.909.135,15 zł (słownie: sto dziewięćdziesiąt milionów dziewięćset dziewięć tysięcy sto trzydzieści pięć złotych 15/100) przeznaczyć na kapitał zapasowy.

Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje proponowaną przez Zarząd wypłatę dywidendy w łącznej kwocie 226.140.099,50 zł (słownie: dwieście dwadzieścia sześć milionów sto czterdzieści tysięcy dziewięćdziesiąt dziewięć złotych 50/100) obejmującej część zysku za rok obrotowy 2023 przeznaczonego na wypłatę dywidendy w kwocie 219.394.096,34 zł (słownie: dwieście dziewiętnaście milionów trzysta dziewięćdziesiąt cztery tysiące dziewięćdziesiąt sześć złotych 34/100), powiększonego o kwotę 6.746.003,16 zł (słownie: sześć milionów siedemset czterdzieści sześć tysięcy trzy złote 16/100) przeniesioną z kapitału rezerwowego utworzonego z zysku z roku 2019 z przeznaczeniem na wypłaty dywidend i zaliczek na poczet dywidend w przyszłości.

X. Samoocena Rady i ocena niezależności członków Rady Nadzorczej

W 2023 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.

Za wyjątkiem Michała Hulbója, wszyscy członkowie Rady Nadzorczej spełniają kryterium niezależności. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia swoją pracę oraz pracę działających w jej ramach komitetów w roku 2023.

XI. Rekomendacje

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia działalność Spółki w 2023 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 2023 zawierającego: ocenę Sprawozdania finansowego Develia S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2023 r., Sprawozdania Zarządu z działalności Develia S.A. i Grupy Kapitałowej Develia S.A. w 2023 roku oraz Sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Develia S.A. za rok zakończony 31 grudnia

2023 r., a także ocenę wniosku Zarządu dotyczącego przeznaczenia zysku, a także inne oceny i informacje wskazane w przepisach Kodeksu spółek handlowych i Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na GPW 2021,

2. rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania finansowego Develia S.A. za rok obrotowy 2023,
3. rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Develia S.A. i Grupy Kapitałowej Develia w 2023 roku,
4. rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Develia za rok obrotowy 2023,
5. rozpatrzenie i pozytywne zaopiniowanie rocznego sprawozdania Rady Nadzorczej o wynagrodzeniach Zarządu i Rady Nadzorczej Develia S.A. za rok 2023,
6. udzielenie Członkom Zarządu Develia S.A. absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w 2023 roku,
7. udzielenie Członkom Rady Nadzorczej Develia S.A. absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w 2023 roku,
8. podjęcie uchwały w sprawie przeznaczenia zysku za rok obrotowy 2023 r.

Warszawa, dnia 16 kwietnia 2024 r.

Jacek Osowski
Przewodniczący Rady Nadzorczej
