



**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ
Z OCENY SYTUACJI SPÓŁKI
SOHO DEVELOPMENT SPÓŁKA AKCYJNA, SYSTEMU KONTROLI WEWNĘTRZNEJ,
SYSTEMU ZARZĄDZANIA RYZYKIEM ISTOTNYM DLA SPÓŁKI, COMPLIANCE ORAZ
FUNKCJI AUDYTU WEWNĘTRZNEGO A TAKŻE POLITYKI W ZAKRESIE
DZIAŁALNOŚCI SPONSORINGOWEJ I CHARYTATYWNEJ W OKRESIE OBROTOWYM
OD DNIA 01 PAŹDZIERNIKA 2019 R
DO DNIA 30 WRZEŚNIA 2020 R.**

I WSTĘP

Na podstawie Zasady II.Z.10.1 „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2019”, Rada Nadzorcza dokonała oceny sytuacji Soho Development S.A. (zwanej dalej „Spółką”) z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego w okresie obrotowym od dnia 01 października 2019 r. do dnia 30 września 2020 r.

II. OCENA SYTUACJI SPÓŁKI

W opisywanym okresie obrotowym Spółka kontynuowała realizację strategii zbywania poszczególnych aktywów.

Zarząd prowadził działania zmierzające do uproszczenia struktury grupy, co doprowadziło do znacznego zmniejszenia kosztów ogólnych zarządu (o ok. 40% w stosunku do poprzedniego roku obrotowego).

W Grupie Kapitałowej prowadzone są czynności zmierzające do sprzedaży udziałów spółek z grupy Recycling Park. Po uzyskaniu statusu ostateczności dla dodatkowej decyzji środowiskowej dotyczącej zakładu odzysku energii oraz wejściu w życie zmian ustawowych prowadzących do deregulacji powstawania instalacji ITPO (likwidacja tzw. listy ministerialnej instalacji), przewidywane jest zaproponowanie grupie potencjalnych inwestorów dokonania inwestycji w ten projekt, przy czym zakładane jest składanie ofert bez dodatkowych warunków zawieszających.



III. OCENA SYSTEMU KONTROLI WEWNĘTRZNEJ, SYSTEMU ZARZĄDZANIA RYZYKIEM ISTOTNYM DLA SPÓŁKI, COMPLIANCE ORAZ FUNKCJI AUDYTU WEWNĘTRZNEGO

W oparciu o analizę sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej za okres od dnia 01 października 2019 r do dnia 30 września 2020 r. oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki, a także opierając się na informacjach otrzymanych od Zarządu i Audytora, Rada Nadzorcza nie stwierdziła zagrożeń wynikających z przyjętego w jednostce systemu kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem, a jednocześnie nie stwierdziła nieprawidłowości w sprawozdaniach finansowych, które mogłyby wynikać z niskiej skuteczności tego systemu.

Spółka posiada dostosowany do swoich potrzeb system kontroli wewnętrznej, który umożliwia sprawny i rzetelny przepływ informacji finansowych oraz należyte zabezpieczenie zasobów Spółki.

W Spółce działa system kontroli funkcjonalnej, który obejmuje swoim zakresem: kontrolę wewnętrzną, prognozowanie, budżetowanie (w tym dotyczące przepływów pieniężnych) oraz analizę finansową.

W ramach kontroli nad sprawozdawczością Zarząd Spółki, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, poddaje sprawozdania finansowe odpowiednio przeglądowi lub badaniu przez firmę audytorską o uznanych kwalifikacjach. Wyboru niezależnego audytora dokonuje Rada Nadzorcza Spółki po uzyskaniu rekomendacji Komitetu Audytu.

W Spółce wprowadzono system zarządzania ryzykiem obejmujący swoim zakresem analizę oraz identyfikację ryzyk, jak również odpowiednie standardy i działania operacyjne.

Ryzyka istotne dla działania Spółki oraz Grupy Kapitałowej wraz ze sposobami ich ograniczania zostały opisane w Sprawozdaniu Zarządu z Działalności za okres od dnia 01 października 2019 r do dnia 30 września 2020 r.

Z uwagi na skalę działalności w Spółce nie wyodrębniono odrębnych komórek audytu wewnętrznego ani compliance. Zgodność działalności Spółki z przepisami prawa monitorowana jest na poziomie Zarządu przy udziale poszczególnych działów merytorycznych.



IV. OCENA DZIAŁALNOŚCI SPONSORINGOWEJ I CHARYTATYWNEJ

Spółka nie posiada odrębnej polityki w zakresie działalności sponsoringowej i charytatywnej ze względu na marginalny charakter tej działalności.

Warszawa, dnia 15 marca 2021 r.

Podpisy Członków Rady Nadzorczej:

Seweryn Dmowski

Katarzyna Szware

Wojciech Napiórkowski

Andrzej Zientara

Jakub Szumielewicz

Monika Hałupczak