



**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ Z WYNIKÓW OCENY:
Sprawozdania Finansowego Soho Development S.A.
oraz Sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Soho Development S.A.
Sprawozdania Zarządu z działalności Soho Development S.A. oraz z działalności Grupy
Kapitałowej Soho Development S.A.
Wniosku Zarządu w sprawie pokrycia straty
za rok obrotowy od dnia 01 października 2019 r. do dnia 30 września 2020 r.**

I. WSTĘP

Na podstawie art. 382 § 3 kodeksu spółek handlowych oraz zgodnie z art. 22 ust. 2 Statutu, Rada Nadzorcza Soho Development S.A. dokonała oceny sprawozdania Zarządu z działalności Soho Development S.A. i Grupy Kapitałowej Soho Development S.A. w okresie obrotowym od dnia 01 października 2019 r. do dnia 30 września 2020 r., sprawozdań finansowych Soho Development S.A. i Grupy Kapitałowej Soho Development S.A. za rok obrotowy od dnia 01 października 2019 r. do dnia 30 września 2020 r. oraz wniosku Zarządu w sprawie pokrycia straty.

II. PODSTAWY SPRAWOZDANIA

Podstawowymi dokumentami wykorzystywanymi przy dokonaniu oceny były:

- 1) Sprawozdanie firmy audytorskiej z badania jednostkowego sprawozdania finansowego Soho Development S.A. za rok obrotowy od dnia 01 października 2019 r. do dnia 30 września 2020 r.
- 2) Sprawozdanie firmy audytorskiej z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Soho Development S.A. za rok obrotowy od dnia 01 października 2019 r. do dnia 30 września 2020 r.
- 3) Jednostkowe sprawozdanie finansowe Soho Development S.A. za rok obrotowy od dnia 01 października 2019 r. do dnia 30 września 2020 r. oraz
- 4) Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Soho Development S.A. za rok obrotowy od dnia 01 października 2019 r. do dnia 30 września 2020 r.
- 5) Sprawozdanie Zarządu Jednostki Dominującej – Soho Development S.A. obejmujące informacje dotyczące działalności Jednostki Dominującej i Grupy Kapitałowej za rok obrotowy od dnia 01 października 2019 r. do dnia 30 września 2020 r.
- 6) Informacja Komitetu Audytu dotycząca wyników badania procesu sprawozdawczości i rewizji finansowej w zakresie jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Soho Development S.A. za rok obrotowy od dnia 01 października 2019 r. do dnia 30 września 2020 r.
- 7) Wniosek Zarządu w sprawie pokrycia straty.

Podmiotem uprawnionym do dokonania badania była spółka pod firmą WBS Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie na podstawie uchwały Rady Nadzorczej z dnia 8 czerwca 2020 r.



III. WYNIKI OCENY JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SOHO DEVELOPMENT S.A. ZA ROK OBROTOWY OD DNIA 01 PAŹDZIERNIKA 2019 R. DO DNIA 30 WRZEŚNIA 2020 R. ORAZ SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ SOHO DEVELOPMENT S.A.

1. Sprawozdanie jednostkowe

W wyniku przeprowadzonej oceny jednostkowego sprawozdania finansowego za okres od 1 października 2019 roku do dnia 30 września 2020 roku oraz Sprawozdania Zarządu z działalności za analizowany okres, w oparciu o sprawozdanie z badania firmy audytorskiej oraz wyniki prac Komitetu Audytu, Rada Nadzorcza ocenia, że jednostkowe sprawozdanie finansowe Soho Development S.A. zostało sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa oraz postanowieniami Statutu Soho Development S.A., przedstawia rzetelnie i jasno sytuację majątkową i finansową Soho Development S.A. oraz wynik finansowy za rok obrotowy od dnia 01 października 2019 r. do dnia 30 września 2020 r., a ponadto zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych i zgodnie ze stosowanymi w sposób ciągły zasadami rachunkowości obowiązującymi na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Na przedstawione Radzie Nadzorczej sprawozdanie finansowe składa się:

- 1) sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 30 września 2020 roku, które wykazuje po stronie aktywów i pasywów sumę równą 78 171 tys. złotych; kapitał własny wyrażony w tysiącach złotych wykazany w sprawozdaniu finansowym wynosi na dzień 30 września 2020 roku 27 836 tys. zł,
- 2) roczne sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok od 1 października 2019 roku do 30 września 2020 roku, które wykazuje stratę netto w kwocie 6 206 tys. zł,
- 3) roczne sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od dnia 1 października 2019 roku do 30 września 2020 roku, które wykazuje zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 6 206 tys. zł,
- 4) roczne sprawozdanie z przepływów pieniężnych, które wykazuje zwiększenie stanu środków pieniężnych za okres od dnia 1 października 2019 roku do 30 września 2020 roku o kwotę 118 tys. zł,
- 5) informacja dodatkowa.

2. Sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej

W wyniku przeprowadzonej oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego za okres od 1 października 2019 roku do dnia 30 września 2020 roku oraz Sprawozdania Zarządu z działalności za analizowany okres, w oparciu o sprawozdania firmy audytorskiej z badania, Rada Nadzorcza ocenia, że Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Soho Development S.A. zostało sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa oraz postanowieniami Statutu Soho Development S.A., przedstawia rzetelnie i jasno sytuację majątkową i finansową Grupy Kapitałowej Soho Development S.A., a ponadto zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych i zgodnie ze stosowanymi w sposób ciągły zasadami rachunkowości obowiązującymi na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.



Na przedstawione Radzie Nadzorczej skonsolidowane sprawozdanie finansowe składa się:

- 1) skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 30 września 2020 r., które wykazuje po stronie aktywów i pasywów sumę 31 562 tys. złotych,
- 2) skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od 1 października 2019 roku do 30 września 2020 roku, które wykazuje stratę przypadającą na akcjonariuszy Spółki w wysokości 5 499 tys. złotych,
- 3) sprawozdanie ze zmian w skonsolidowanym kapitale własnym za okres od dnia 1 października 2019 roku do 30 września 2020 roku, które wykazuje zmniejszenie stanu kapitału własnego przypadającego Grupie o kwotę 5 499 tys. złotych,
- 4) skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych, które wykazuje zwiększenie stanu środków pieniężnych za okres od dnia 1 października 2019 roku do 30 września 2020 roku na sumę 41 tys. złotych,
- 5) informacja dodatkowa.

IV. WYNIKI OCENY SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SOHO DEVELOPMENT S.A. ZA ROK OBROTOWY OD DNIA 01 PAŹDZIERNIKA 2019 R. DO DNIA 30 WRZEŚNIA 2020 R. ORAZ Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ SOHO DEVELOPMENT S.A.

W wyniku przeprowadzonej oceny Sprawozdania Zarządu z działalności za analizowany okres, w oparciu o raport i opinię biegłego rewidenta, Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia Sprawozdanie Zarządu Jednostki Dominującej – Soho Development S.A. obejmujące informacje dotyczące działalności Jednostki Dominującej i Grupy Kapitałowej za rok obrotowy od dnia 01 października 2019 r. do dnia 30 września 2020 r.

V. WYNIKI OCENY WNIOSKU ZARZĄDU W SPRAWIE POKRYCIA STRATY ZA ROK OBROTOWY OD DNIA 01 PAŹDZIERNIKA 2019 R. DO DNIA 30 WRZEŚNIA 2020 R.

Zarząd Soho Development S.A. zwrócił się z wnioskiem do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia o podjęcie uchwały dotyczącej pokrycia straty za rok obrotowy od dnia 1 października 2019 roku do 30 września 2020 roku r. z zysków przyszłych okresów.

Rada Nadzorcza Soho Development S.A. po zapoznaniu się z tym wnioskiem ocenia pozytywnie przedmiotowy wniosek Zarządu i przedstawia go do rozpatrzenia Walnemu Zgromadzeniu.

VI. PODSUMOWANIE

1. Rada Nadzorcza Soho Development S.A. postanawia pozytywnie zaopiniować wniosek Zarządu do Walnego Zgromadzenia o zatwierdzenie jednostkowego sprawozdania finansowego Soho Development S.A. oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Soho Development S.A. za rok obrotowy od dnia 01 października 2019 r. do dnia 30 września 2020 r.

2. Rada Nadzorcza Soho Development S.A. postanawia pozytywnie zaopiniować wniosek Zarządu do Walnego Zgromadzenia o zatwierdzenie Sprawozdania Zarządu Jednostki Dominującej – Soho Development S.A. obejmującego informacje dotyczące działalności Jednostki Dominującej i Grupy Kapitałowej za rok obrotowy od dnia 01 października 2019 r. do dnia 30 września 2020 r.



3. Rada Nadzorcza Soho Development S.A. postanawia pozytywnie zaopiniować wniosek Zarządu Soho Development S.A. do Walnego Zgromadzenia, co do pokrycia straty za rok obrotowy od dnia 01 października 2019 r. do dnia 30 września 2020 r.

4. Rada Nadzorcza Soho Development S.A. wnosi do Walnego Zgromadzenia o udzielenie skwitowania Członkom Zarządu Soho Development S.A. z wykonania obowiązków za rok obrotowy od dnia 01 października 2019 r. do dnia 30 września 2020 r.

Warszawa, dnia 15 marca 2021 r.

Podpisy Członków Rady Nadzorczej:

Seweryn Dmowski

Katarzyna Szwarc

Wojciech Napiórkowski

Andrzej Zientara

Jakub Szumielewicz

Monika Hałupczak