



**SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ W ZAKRESIE  
STOSOWANIA DOBRZYCH PRAKTYK SPÓŁEK NOTOWANYCH NA GPW  
SOHO DEVELOPMENT SPÓŁKA AKCYJNA  
ZA OKRES OD DNIA 01 PAŹDZIERNIKA 2020 R. DO DNIA 30 WRZEŚNIA 2021 R.**

**I. Informacje ogólne.**

Rada Nadzorcza Soho Development S.A. z siedzibą w Warszawie (dalej „Spółka”) wykonuje swoje obowiązki w oparciu o przepisy Kodeksu spółek handlowych, Statut Spółki oraz Regulamin Rady Nadzorczej. Ponadto, Rada Nadzorcza Spółki przestrzega zasad ładu korporacyjnego, określonych w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021”.

**II. Informacje na temat składu rady i jej komitetów ze wskazaniem, którzy z członków rady spełniają kryteria niezależności określone w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, a także którzy spośród nich nie mają rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce, jak również informacje na temat składu rady nadzorczej w kontekście jej różnorodności.**

W okresie od 01 października 2020 r. do dnia 19 kwietnia 2021 r. skład Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco:

- Katarzyna Szwarz – Przewodnicząca Rady Nadzorczej,
- Jakub Szumielewicz – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
- Seweryn Dmowski – Członek Rady Nadzorczej,
- Monika Hałupczak – Członek Rady Nadzorczej,
- Wojciech Napiórkowski - Członek Rady Nadzorczej
- Andrzej Zientara – Członek Rady Nadzorczej

W dniu 19 kwietnia 2021 r. Spółka powzięła informację o śmierci Pana Andrzeja Zientary. W dniu 27 maja 2021 r. do składu Rady Nadzorczej Spółki powołano Pana Marcina Zientarę. Powołanie nastąpiło w drodze kooptacji dokonanej przez Radę Nadzorczą w trybie przewidzianym w art. 17.3 Statutu Spółki.



W okresie od 27 maja 2021 r. do dnia 30 września 2021 r. skład Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco:

- Katarzyna Szwarc – Przewodnicząca Rady Nadzorczej,
- Jakub Szumielewicz – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
- Seweryn Dmowski – Członek Rady Nadzorczej,
- Monika Hałupczak – Członek Rady Nadzorczej,
- Wojciech Napiórkowski - Członek Rady Nadzorczej
- Marcin Zientara – Członek Rady Nadzorczej

Pan Wojciech Napiórkowski, Pan Seweryn Dmowski oraz Pan Jakub Szumielewicz potwierdzili spełnienie kryteriów niezależności od Spółki i podmiotów powiązanych, które to kryteria określone są w określone w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, a także potwierdzili iż nie mają rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w Spółce.

Spółka nie monitoruje kryteriów różnorodności, określonych w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2021”, co zostało wskazane w Informacji o stanie stosowania Dobrych Praktyk 2021 z dnia 20 sierpnia 2021 r.

### **III. Podsumowanie działalności rady i jej komitetów**

Praca Rady Nadzorczej w roku obrotowym od dnia 01 października 2020 r do dnia 30 września 2021 r. przebiegała przy współdziałaniu wszystkich Członków Rady Nadzorczej. Rada Nadzorcza ocenia pozytywnie wkład wszystkich Członków w prace Rady.

We wskazanym okresie Rada Nadzorcza odbywała posiedzenia i podejmowała uchwały zarówno w trybie stacjonarnym, jak i zdalnym. Posiedzenia Rady Nadzorczej Soho Development S. A. odbywały się zgodnie z zasadami Regulaminu Rady Nadzorczej.

Rada Nadzorcza w zakresie swoich działań aktywnie wspierała Zarząd w realizacji celów Spółki, rozpatrywała wnioski Zarządu dotyczące kwestii wymagających, zgodnie ze Statutem, zgody Rady Nadzorczej, a także zapoznawała się z innymi sprawami przedstawianymi przez Zarząd.



Przedmiotem obrad Rady Nadzorczej były kwestie związane z:

- kooptacją członka Rady Nadzorczej,
- wyrażeniem zgody na zbycie nieruchomości w ramach realizowanej strategii zbywania aktywów,
- ustaleniem wynagrodzeń Zarządu,
- zatwierdzeniem sprawozdania z 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 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.,
- zatwierdzeniem sprawozdania z oceny sytuacji Spółki za rok obrotowy od dnia 01 października 2019 r. do 30 września 2020 r. w tym z oceny kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego a także polityki w zakresie działalności sponsoringowej i charytatywnej,
- zatwierdzeniem sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej w okresie obrotowym od dnia 1 października 2019 do dnia 30 września 2020 r.,
- przyjęciem oceny 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,
- zatwierdzeniem sprawozdania z oceny transakcji zawieranych z podmiotami powiązаныmi za rok obrotowy od dnia 01 października 2019 r. do dnia 30 września 2020 r.

Wykonując czynności nadzorcze i kontrolne Rada Nadzorcza opierała się na materiałach pisemnych opracowanych przez Zarząd Spółki oraz bieżących informacjach i wyjaśnieniach udzielonych przez Członków Zarządu podczas posiedzeń Rady Nadzorczej. Rada Nadzorcza co do zasady obradowała przy udziale Zarządu, z wyłączeniem spraw związanych z oceną pracy Zarządu oraz pozostałych spraw personalnych dotyczących Zarządu. Rada Nadzorcza nie miała zastrzeżeń do współpracy z Zarządem Spółki. Rada miała możliwość uzyskiwania od Zarządu informacji, opracowań oraz niezbędnych wyjaśnień, związanych z zakresem prac Rady Nadzorczej.



W ramach Rady Nadzorczej działa Komitet Audytu. W skład Komitetu Audytu w okresie sprawozdawczym wchodziły następujące osoby: Pan Jakub Szumielewicz, Pan Wojciech Napiórkowski oraz Pani Katarzyna Szwarz.

Kryteria niezależności od Spółki w rozumieniu art. 129 ust. 3 Ustawy o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym spełniają Pan Jakub Szumielewicz – Przewodniczący oraz Pan Wojciech Napiórkowski. Kryteria o których mowa w art. 129 ust. 1 Ustawy o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym spełnia Pan Jakub Szumielewicz oraz Pan Wojciech Napiórkowski. Kryteria o których mowa w art. 129 ust. 5 Ustawy o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym spełnia Pani Katarzyna Szwarz.

Komitet Audytu wykonywał powierzone mu zadania w zgodzie z Ustawą o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym oraz z uwzględnieniem powszechnie akceptowanych praktyk działalności Komitetu Audytu, w tym zasad ładu korporacyjnego spółek notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

Podstawowym zadaniem Komitetu Audytu było m.in. monitorowanie procesu sprawozdawczości finansowej, badanie prawidłowości i efektywności systemów wewnętrznej kontroli finansowej w Spółce oraz monitorowanie niezależności biegłego rewidenta i współpracowników właściwych służb z podmiotem badającym sprawozdania finansowe Spółki.

W powyższym zakresie Komitet Audytu w okresie od 1 października 2020 roku do 30 września 2021 roku, regularnie monitorował proces sprawozdawczości finansowej oraz wykonywanie czynności rewizji finansowej, w tym poprzez analizę sprawozdań okresowych Spółki, jak również cykliczne spotkania z audytorem.

Komitet Audytu przedstawił Radzie Nadzorczej raport ze swojej działalności za okres od 1 października 2020 roku do 30 września 2021 roku, z którego wynika, iż Komitet Audytu wykonał wszystkie ciążące na nim zadania w sposób prawidłowy i zgodny ze standardami funkcjonowania Komitetu Audytu.



**IV. Ocenę sytuacji spółki w ujęciu skonsolidowanym, z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego, wraz z informacją na temat działań, jakie rada nadzorcza podejmowała w celu dokonania tej oceny; ocena ta obejmuje wszystkie istotne mechanizmy kontrolne, w tym zwłaszcza dotyczące raportowania i działalności operacyjnej.**

Rada Nadzorcza Spółki dokonała oceny sytuacji Spółki na podstawie analizy Sprawozdania Finansowego Soho Development S.A. oraz Sprawozdania Finansowego Grupy Kapitałowej Soho Development S.A., Sprawozdania Zarządu z działalności Soho Development S.A. oraz działalności Grupy Kapitałowej Soho Development S.A., za rok obrotowy trwający od dnia 01 października 2020 r. do dnia 30 września 2021 r., oraz analizy sprawozdań biegłego rewidenta i Komitetu Audytu jak również spotkań z biegłym rewidentem Spółki i z Zarządem Spółki.

Na podstawie ww. informacji i dokumentów, Rada Nadzorcza pozytywnie oceniła sytuację finansową i operacyjną Soho Development S.A. oraz działania Zarządu Spółki realizowane ww. roku obrotowym, w którym kontynuowano realizację strategii zbywania aktywów Spółki oraz prowadzono działania zmierzające do optymalizacji procesów w ramach grupy kapitałowej, co doprowadziło do zmniejszenia kosztów ogólnych zarządu o ok. 30% w stosunku do poprzedniego roku obrotowego.

Stwierdzono, że mechanizmy kontroli wewnętrznej obejmujące działalność operacyjną oraz realizację strategii sprzedaży aktywów są właściwie implementowane. 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 2020 r. do dnia 30 września 2021 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.

**V. Ocenę 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, wraz z informacją na temat działań, jakie rada nadzorcza podejmowała w celu dokonania tej oceny.**

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia stosowanie przez Spółkę w roku obrotowym od 1 października 2020 r. do dnia 30 września 2021 r. zasad ładu korporacyjnego określonych w Dobrych Praktykach GPW 2021 a także pozytywnie ocenia sposób wykonywania obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego określonych w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych. Zakres stosowania zasad ładu korporacyjnego jest dostosowany do wielkości Spółki. W ocenie Rady Nadzorczej przyczyny niestosowania niektórych zasad ładu korporacyjnego Dobrych Praktyk GPW 2021 – podane przez Spółkę – są adekwatne do sytuacji i uzasadnione. Ponadto Spółka terminowo wykonywała obowiązki informacyjne z zakresu raportowania okresowego.



**VI. Ocenę zasadności wydatków na wspieranie kultury, sportu, instytucji charytatywnych, mediów, organizacji społecznych, związków zawodowych.**

Spółka oraz podmioty z grupy nie prowadziły działalności sponsoringowej i charytatywnej w roku obrotowym od 1 października 2020 r. do dnia 30 września 2021 r.

**VII. Informację na temat stopnia realizacji polityki różnorodności w odniesieniu do zarządu i rady nadzorczej.**

W Spółce nie przyjęto polityki różnorodności. Dobór kadr zajmujących stanowiska w zarządzie oraz radzie nadzorczej w spółce odbywa się na bazie kompetencji.

Warszawa, dnia 17 marca 2022 r.

**Podpisy Członków Rady Nadzorczej:**

**Seweryn Dmowski**

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "SDmowski", written over a horizontal line.

**Katarzyna Szwarec**

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "K Szwarec", written over a horizontal line.

**Wojciech**

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "Wojciech Napiórkowski", written over a horizontal line.

**Napiórkowski**

**Marcin Zientara**

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "Marcin Zientara", written over a horizontal line.

**Jakub**

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "Jakub Szumielewicz", written over a horizontal line.

**Szumielewicz**

**Monika**

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "Monika Hałupczak", written over a horizontal line.

**Hałupczak**