

**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ
CPD SPÓŁKA AKCYJNA
OBEJMUJE:**

- 1. SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ Z JEJ DZIAŁALNOŚCI W ROKU OBROTOWYM KOŃCZĄCYM SIĘ 31 GRUDNIA 2021**
- 2. OCENĘ SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI I JEJ GRUPY ZA ROK OBROTOWY KONCZĄCY SIĘ 31 GRUDNIA 2021**
- 3. OCENĘ SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI I JEJ GRUPY ZA ROK OBROTOWY KONCZĄCY SIĘ 31 GRUDNIA 2021**
- 4. OCENA WNIOSKU ZARZĄDU SPÓŁKI DOTYCZĄCEGO PRZEZNACZENIA ZYSKU ZA 2021**
- 5. WNIOSKI DO ZWYCZAJNEGO WALNEGO ZGROMADZENIA CPD S.A.**

WARSZAWA, 27 MAJA 2022 R.

1. SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ Z JEJ DZIAŁALNOŚCI W ROKU OBROTOWYM KOŃCZĄCYM SIĘ 31 GRUDNIA 2021

Na podstawie § 12 ust. 2 oraz § 12 ust. 17 (ii) Regulaminu Rady Nadzorczej CPD S.A. oraz zgodnie z Zasadą II ust. 11) Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW – Rada Nadzorcza przedstawia sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej w 2021 roku.

I SKŁAD RADY NADZORCZEJ W 2021 ROKU

Na dzień 31 grudnia 2021 r. skład Rady Nadzorczej CPD S.A. obejmował następujące osoby:

1. Pan Andrew Pegge - Przewodniczący Rady Nadzorczej
2. Pan Wiesław Oleś - Sekretarz Rady Nadzorczej
3. Pan Mirosław Gronicki - Członek Rady Nadzorczej
4. Pan Krzysztof Laskowski - Członek Rady Nadzorczej
5. Pani Hanna Karwat-Ratajczak - Członek Rady Nadzorczej

W 2021 w składzie Rady Nadzorczej CPD S.A zaszły następujące zmiany:

- 22 września 2021 roku do Spółki wpłynęła rezygnacja członka Rady Nadzorczej z pełnionej funkcji. Pani Gabriela Gryger złożyła rezygnację z funkcji bez podania przyczyny.
- 18 października 2021 roku pani Hanna Karwat-Ratajczak została powołana do pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej.
- 18 października 2021 roku pan Krzysztof Laskowski został powołany do pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej.
- 31 października 2021 roku do Spółki wpłynęła rezygnacja członka Rady Nadzorczej z pełnionej funkcji. Pan Alfonso Kalinauskas złożył rezygnację z funkcji bez podania przyczyny.
- 1 listopada 2021 roku do Spółki wpłynęła rezygnacja wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej z pełnionej funkcji. Pan Michael Haxby złożył rezygnację z funkcji bez podania przyczyny.

W składzie Rady Nadzorczej Pan Mirosław Gronicki, Pani Hanna Karwat-Ratajczak oraz Pan Krzysztof Laskowski są Członkami Niezależnymi spełniającymi warunki niezależności i posiadającymi kwalifikacje w dziedzinie rachunkowości i rewizji finansowej.

KOMITET AUDYTU

Na dzień bilansowy w skład Komitetu Audytu CPD S.A. wchodziły następujące osoby:

1. Pan Mirosław Gronicki – Przewodniczący Komitetu Audytu (członek niezależny),
2. Pan Krzysztof Laskowski – Członek Komitetu Audytu (członek niezależny)
3. Pan Andrew Pegge – Członek Komitetu Audytu.

W 2021 w składzie Komitetu Audytu CPD S.A zaszły następujące zmiany:

- 31 października 2021 roku do Spółki wpłynęła rezygnacja członka Komitetu Audytu z pełnionej funkcji. Pan Alfonso Kalinauskas złożył rezygnację z funkcji bez podania przyczyny.
- 24 listopada 2021 roku pan Krzysztof Laskowski został powołany do pełnienia funkcji członka Komitetu Audytu.

- 24 listopada 2021 roku pan Mirosław Gronicki został wybrany przewodniczącym Komitetu Audytu.

Skład Komitetu Audytu spełnia wymogi określone przez ustawę z 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz.U. z 2017 r. poz. 1089, ze zm.), zgodnie z którą, w skład Komitetu Audytu powinno wchodzić co najmniej trzech członków, w tym przynajmniej jeden powinien posiadać wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych, przynajmniej jeden członek Komitetu Audytu powinien posiadać wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa emitent oraz większość członków komitetu, w tym przewodniczący musi spełniać kryteria niezależności.

Komitet Audytu jest zobowiązany do współpracy z biegłymi rewidentami Spółki oraz kontroli ich niezależności, m.in. w związku z Ustawą o biegłych rewidentach.

II DZIAŁALNOŚĆ RADY NADZORCZEJ

Rada Nadzorcza wypełniała swoje obowiązki, sprawując stały nadzór nad działalnością Spółki. Realizowała swoje zadania wynikające z przepisów prawa, Statutu CPD S.A. i Regulaminu Rady Nadzorczej CPD S.A.

➤ POSIEDZENIA RADY NADZORCZEJ

Rada Nadzorcza Spółki w roku 2021 spotykała się w następujących terminach:

- 11 marca 2021
- 28 kwietnia 2021
- 24 września 2021
- 24 listopada 2021

W 2021 r. Rada Nadzorcza Spółki zajmowała się następującymi zagadnieniami:

- opiniowanie projektów uchwał na Zwyczajne i Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie CPD S.A.;
- ocena jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego CPD S.A. za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 r.;
- ocena sprawozdania Zarządu z działalności prowadzonej przez CPD S.A. i jej grupę w roku obrotowym 2020;
- analiza rocznego budżetu na okres 2021-2022 i przegląd wycen zewnętrznych portfolio Grupy Kapitałowej CPD;
- badanie systemu wynagrodzeń i premii wypłacanych Zarządowi Spółki i jej pracownikom;
- zatwierdzenie wynagrodzenia poszczególnych członków Zarządu CPD S.A., w tym za pracę wykonaną na innych stanowiskach niż jako Członek Zarządu CPD S.A. w grupie kapitałowej CPD;
- zmiany Regulaminu Zarządu i Regulaminu Walnego Zgromadzenia Spółki;
- badanie strategii Spółki;
- zweryfikowanie procedur raportowania schematów podatkowych (MDR) w Grupie Kapitałowej CPD;
- badanie systemu kontroli wewnętrznej, audytu oraz raportowania inwestorskiego Spółki i komunikacji strategii;
- omawianie trendów makroekonomicznych, nieruchomości komercyjnych i rynku mieszkaniowego w Polsce oraz ich wpływu na portfel nieruchomości biurowych CPD S.A. położonych w Warszawie oraz projekt w Ursusie;
- sprawdzanie zgodności podatkowej i finansowej oraz czynników ryzyka wpływających na pozycję Spółki.

Rada Nadzorcza przyjęła 19 uchwał, przy czym większość uchwał została przyjęta na posiedzeniach, a 6 uchwał zostało przyjętych w trybie obiegowym.

➤ **ZMIANY W SKŁADZIE ZARZĄDU SPÓŁKI**

W skład Zarządu CPD S.A. wchodzi:

- Pan Colin Kingsnorth – Prezes Zarządu
- Pani Elżbieta Wiczowska – Członek Zarządu
- Pani Iwona Makarewicz – Członek Zarządu
- Pan John Purcell – Członek Zarządu

W stosunku do 2020 w składzie Zarządu CPD S.A. nie zaszły zmiany.

III SAMOOCENA RADY NADZORCZEJ

Rada Nadzorcza uważa, iż dołożyła wszelkich starań, aby uzyskać wszystkie istotne informacje od Zarządu i pracowników, w celu wywiązania się ze swoich obowiązków. Jednocześnie Rada Nadzorcza jest świadoma faktu, że Spółka ma niewielką liczbę pracowników i współpracowników, a większościowi akcjonariusze są reprezentowani bezpośrednio w Zarządzie i Radzie Nadzorczej.

Ze względu na ograniczony rozmiar Spółki, system kontroli wewnętrznej i audytu wewnętrznego napotyka naturalne ograniczenia. Statut przyznaje członkom Zarządu szeroką elastyczność, a Radzie Nadzorczej ograniczone uprawnienia.

Rada Nadzorcza uważa, że w 2021 roku działała zgodnie z powszechnie obowiązującymi przepisami prawa oraz wymogami, które muszą spełniać spółki publiczne.

W 2021 roku Rada Nadzorcza odbywała prawidłowo zwołane posiedzenia. Porządki obrad przygotowane przez Przewodniczącego Rady Nadzorczej obejmowały zagadnienia, którymi powinna zajmować się Rada Nadzorcza zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa i Statutem Spółki.

Ponad to Przewodniczący Rady Nadzorczej pozostawał w stałym kontakcie z Zarządem w celu śledzenia spraw związanych z bieżącą działalnością Spółki.

Dokonując oceny Spółki, Rada Nadzorcza śledziła wyniki finansowe i biznesowe Spółki, kontekst rynkowy.

IV OCENA SYTUACJI SPÓŁKI

W 2021 r. Spółka wygenerowała dodatni wynik finansowy netto. Jednak ze względu na brak możliwości pokrycia w pełni wszystkich strat z lat ubiegłych, Spółka nie była w stanie wypłacić dywidendy. Niemniej jednak w 2021 roku Spółka wygenerowała znaczące wpływy pieniężne, które wykorzystywała do dystrybucji nadwyżek środków pieniężnych na rzecz akcjonariuszy. Aktywa Spółki stopniowo maleją, ponieważ są one zamieniane na środki finansowe, które następnie są przekazywane akcjonariuszom poprzez skup akcji, a cena skupu opiera się na ich wartości godziwej.

W opinii Rady Nadzorczej, na podstawie opinii wyrażonej przez niezależnego biegłego rewidenta, jednostkowe i skonsolidowane sprawozdanie finansowe Spółki jest zgodne z księgami, dokumentami oraz przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2021 r., jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.

V SYSTEMY KONTROLI WEWNĘTRZNEJ I ZARZĄDZANIE RYZYKIEM

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za system kontroli wewnętrznej w Spółce i jego skuteczność w procesie sporządzania sprawozdań finansowych i raportów okresowych przygotowywanych i publikowanych zgodnie z zasadami Rozporządzenia z dnia 29 marca 2019 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.

Ponadto zgodnie z przyjętymi przez Zarząd i zaakceptowanymi przez Walne Zgromadzenie zasadami ładu korporacyjnego w Spółce funkcjonuje Komitet Audytu.

Celem skutecznego systemu kontroli wewnętrznej Spółki w sprawozdawczości finansowej jest zapewnienie adekwatności i poprawności informacji finansowych zawartych w sprawozdaniach finansowych i raportach okresowych.

W 2021 r. Spółka kontynuowała prace nad udoskonaleniem skutecznego systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem. W opinii Rady Nadzorczej systemu kontroli wewnętrznej Spółki ulega dalszej poprawie. Jest to częściowo spowodowane ograniczonym rozmiarem Spółki oraz faktem, że kluczowi akcjonariusze są kluczowymi decydentami zasiadającymi w Zarządzie. W opinii Rady Nadzorczej procesy i procedury są zasadniczo zgodne z zasadami zarządzania, ale dokumenty korporacyjne spółki mogą przynieść korzyści, ponieważ odzwierciedlają w większym stopniu rygorystyczne podejście do ładu korporacyjnego. Audytor wewnętrzny, pozostaje w kontakcie z Radą Nadzorczą.

Zarząd jest dobrze zaznajomiony z systemem zarządzania ryzykiem, a Rada Nadzorcza dokonała przeglądu systemu zarządzania ryzykiem i zbadała ewolucję tych ryzyk, gdy dynamika rynku okazała się dynamiczna.

Skuteczny system kontroli wewnętrznej Spółki i zarządzania ryzykiem w procesie sprawozdawczości finansowej zbudowany został poprzez odpowiednio ustalony zakres raportowania finansowego jak również zdefiniowanie całego procesu, wraz z podziałem obowiązków i organizacją pracy. Zarząd Spółki dokonuje także regularnych przeglądów wyników Spółki z wykorzystaniem stosowanego raportowania finansowego.

Spółka stosuje zasadę niezależnego przeglądu publikowanej sprawozdawczości finansowej wynikającą z przepisów prawa. Publikowane półroczne i roczne sprawozdania finansowe, raporty finansowe oraz dane finansowe będące podstawą tej sprawozdawczości, poddawane są odpowiednio przeglądowi (w przypadku sprawozdań półrocznych) i badaniu (w przypadku sprawozdań rocznych) przez audytora Spółki.

W ramach dalszych działań zmniejszających ekspozycję Spółki na ryzyka rynkowe jest prawidłowa ocena potencjalnych i kontrola bieżących inwestycji deweloperskich w oparciu o wypracowane w Spółce modele inwestycyjne i procedury decyzyjne. W celu ograniczenia ryzyka związanego z projektami deweloperskimi i umowami najmu Spółka otrzymuje od podwykonawców i najemców gwarancje lub polisy ubezpieczeniowe obejmujące najbardziej powszechne zagrożenia związane z realizacją inwestycji lub zabezpieczające czynsz z najmu.

Procedura zarządzania ryzykiem jest regularnie aktualizowana przez Zarząd Spółki w oparciu o kluczowe informacje dotyczące zarządzania spółką oraz przy wsparciu kluczowej kadry kierowniczej oraz doradców zewnętrznych.

W ocenie Rady Nadzorczej Zarząd właściwie identyfikuje ryzyka związane z działalnością Spółki, na bieżąco je monitoruje oraz skutecznie nimi zarządza.

VI OCENA SPOSOBU WYPEŁNIANIA PRZEZ SPÓŁKĘ OBOWIĄZKÓW INFORMACYJNYCH DOTYCZĄCYCH ŁADU KORPORACYJNEGO

W 2021 r. CPD S.A. stosowała zbiór zasad „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych” obowiązujących na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie, z wyłączeniem zasad, o których Zarząd CPD S.A. informował w raporcie 30 lipca 2021 r.

Spółka prawidłowo wypełnia obowiązki informacyjne dotyczące stosowania zasad ładu korporacyjnego, wynikające z Regulaminu Giełdy oraz przepisów dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.

Zarząd CPD S.A. zgodnie z § 70 ust. 1 pkt 9) Rozporządzenia Ministra Finansów z 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim, zamieszcza w publikowanym jednostkowym i skonsolidowanym raporcie rocznym oświadczenie o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego.

VII OCENA DZIAŁALNOŚCI SPONSORINGOWEJ, CHARYTATYWNEJ LUB INNEJ O ZBLIŻONYM CHARAKTERZE

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia prowadzoną przez CPD S.A. działalność sponsoringową i inną działalność charytatywną w 2021 roku.

Grupa CPD postrzega swą działalność w zakresie realizacji projektów deweloperskich w szerokim kontekście tworzenia nowoczesnej, wielowymiarowej przestrzeni miejskiej oraz nowej jakości życia dla mieszkańców i użytkowników realizowanych inwestycji. Odpowiedzialność za swe otoczenie Grupa wyraża także poprzez wsparcie dla różnych inicjatyw społecznych i kulturalnych, bezpośrednio lub pośrednio związanych z działalnością inwestycyjną.

Grupa CPD S.A. od kilku lat wynajmuje budynek Ośrodka Arsus za symboliczną stawkę najmu 100 PLN miesięczne, co umożliwia Domowi Kultury przeznaczenie większych środków na cele statutowe. Ośrodek Arsus, działający od roku 1992, usytuowany jest przy ulicy Traktorzystów 14 na terenach należących obecnie do Grupy CPD. Znajduje się tam sala widowiskowo-kinowa z pełnym wyposażeniem na 500 miejsc siedzących, sala kameralna ze 120 miejscami i estradą, piwnica „Arsus” do działalności alternatywnej (koncerty, spektakle teatralne, performance), galeria sztuki współczesnej „Ad-Hoc”, kino „Ursus” oraz pomieszczenia klubowe do prowadzenia artystycznego ruchu amatorskiego.

W związku z realizacją swego głównego projektu inwestycyjnego na terenach po dawnych ZPC Ursus i mając świadomość swojej roli w tak kompleksowym przedsięwzięciu, jakim jest rewitalizacja tych terenów, Grupa CPD od kilku lat podejmuje na tym terenie inicjatywy, wychodzące poza zakres typowych działań inwestorskich i budowlanych.

W roku 2022, Grupa CPD nadal będzie wynajmować budynek Ośrodka Arsus za symboliczną stawkę najmu 100 PLN miesięczne oraz w miarę dostępności środków finansowych, będzie kontynuować podjęte inicjatywy prospołeczne w przekonaniu, że przyniosą one wymierne rezultaty zarówno bezpośrednim beneficjentom jak i społecznościom, w których będą realizowane.

Kontynuując wieloletnie zaangażowanie w świadomą odpowiedzialność społeczną w roku 2020, Spółka przedłużyła do końca roku 2025 ważność darowizny w postaci nieodpłatnego przekazania miastu terenu o wielkości 1,7 ha przewidzianego na inwestycje oświatowe. W ramach zawartej umowy z m. st. Warszawa władarze miasta zobowiązali się do wybudowania na powyższym terenie kompleks edukacyjny dla dzieci i młodzieży w wieku od 3 – 19 roku życia.

Dodatkowo w 2021 Spółka zrealizowała rewitalizację parku publicznego o wielkości 3 280 m² znajdującego się w bezpośrednim sąsiedztwie realizowanej inwestycji mieszkaniowej. Stanowi on uzupełnienie oferty terenów rekreacyjnych oferujących tereny publiczne dostępnych dla mieszkańców nowo powstałego obszaru miejskiego w ramach dzielnicy Ursus.

2. OCENA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI I JEJ GRUPY KAPITAŁOWEJ ZA ROK OBROTOWY KONCZĄCY SIĘ 31 GRUDNIA 2021

Rada Nadzorcza, na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych oraz § 11 ust.2 pkt 4) Statutu Spółki dokonała oceny:

I Jednostkowego sprawozdania finansowego CPD S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2021 r. sporządzonego według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej, na który składa się:

- a) Sprawozdanie z sytuacji finansowej za rok obrotowy od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r., które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 144 505 tys. (słownie: sto czterdzieści cztery miliony pięćset pięć tysięcy) złotych;
- b) Sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok obrotowy od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r., wykazującego zysk netto w kwocie 99 037 tys. (słownie: dziewięćdziesiąt dziewięć milionów trzydzieści siedem tysięcy) złotych;
- c) Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r. wykazującego zmniejszenie kapitału własnego o 72 540 tys. (słownie: siedemdziesiąt dwa miliony pięćset czterdzieści tysięcy) złotych;
- d) Sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r. które wykazuje zwiększenie stanu środków pieniężnych o 48 855 tys. (słownie: czterdzieści osiem milionów osiemset pięćdziesiąt pięć tysięcy) złotych.

II. Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy CPD za rok zakończony 31 grudnia 2021 r. sporządzonego według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej, na który składa się:

- a) Skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej za rok obrotowy od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r., które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 275 322 tys. (słownie: dwieście siedemdziesiąt pięć milionów trzysta dwadzieścia dwa tysiące) złotych;
- b) Skonsolidowanego sprawozdania z całkowitych dochodów za rok obrotowy od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r., wykazującego zysk netto w kwocie 31 173 tys. (słownie: trzydzieści jeden milionów sto siedemdziesiąt trzy tysiące) złotych;
- c) Skonsolidowanego sprawozdania ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r., wykazującego zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 140 385 tys. (słownie: sto czterdzieści milionów trzysta osiemdziesiąt pięć tysięcy) złotych;
- d) Skonsolidowanego sprawozdania z przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r., które wykazuje zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 88 373 tys. (słownie: osiemdziesiąt osiem milionów trzysta siedemdziesiąt trzy tysiące) złotych.

Badanie sprawozdania finansowego Spółki oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy CPD za rok obrotowy 2021 zostało przeprowadzone na podstawie umowy, zawartej pomiędzy CPD S.A. a Grant Thornton Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp. k. z siedzibą w Poznaniu, przy ul. Abpa Antoniego Baraniaka 88 E, 61-131 Poznań, wpisaną na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych, prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów pod numerem 4055. Podstawą do zawarcia umowy była uchwała Rady Nadzorczej Spółki z 15 września 2020 r.

Przy dokonywaniu oceny sprawozdań finansowych Rada Nadzorcza posiłkowała się w szczególności opinią biegłego rewidenta Grant Thornton Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp. k. Rada Nadzorcza zasięgała także informacji od Komitetu Audytu oraz Zarządu Spółki.

W ocenie Rady Nadzorczej sprawozdanie finansowe Spółki jest zgodne ze stanem faktycznym oraz księgami i dokumentami, jak również przedstawia rzetelnie i jasno, wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2021 r. oraz jej wyniki finansowe za rok obrotowy od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.

Rada Nadzorcza oceniła przedstawione przez Zarząd i Komitet Audytu:

- Jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki za rok zakończony 31 grudnia 2021 r.,
- Sprawozdanie Zarządu z działalności CPD S.A. w 2021 roku,
- Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy CPD za rok zakończony dnia 31 grudnia 2021 r.;
- Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy CPD za rok zakończony dnia 31 grudnia 2021 r.

i stwierdziła, dzieląc opinię Biegłego Rewidenta, że zawarte w nich informacje są zgodne z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

W ocenie Rady:

- a) Jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki za rok zakończony 31 grudnia 2021 r.:
 - rzetelnie i jasno przedstawia wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej CPD S.A. na dzień 31 grudnia 2021 r., jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.,
 - zostało sporządzone, we wszystkich istotnych aspektach prawidłowo, to jest zgodnie z zasadami (polityką) rachunkowości, wynikającymi z Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej oraz związanych z nimi interpretacji ogłoszonych w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej, a w zakresie nieuregulowanym w tych Standardach - stosownie do wymogów Ustawy o rachunkowości i wydanych na jej podstawie przepisów wykonawczych oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
 - jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami Statutu Spółki;
- b) Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy CPD za rok zakończony 31 grudnia 2021 r.:
 - rzetelnie i jasno przedstawia wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej CPD S.A. na dzień 31 grudnia 2021 r., jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.,
 - zostało sporządzone we wszystkich istotnych aspektach prawidłowo, to jest zgodnie z zasadami (polityką) rachunkowości jednostki dominującej, wynikającymi z Międzynarodowych Standardów Rachunkowości i Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej oraz związanych z nimi interpretacji ogłoszonych w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej, a w zakresie nieuregulowanym w tych Standardach - stosownie do wymogów Ustawy o rachunkowości i wydanych na jej podstawie przepisów wykonawczych oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
 - jest zgodnie z wpływającymi na treść skonsolidowanego sprawozdania finansowego przepisami prawa obowiązującymi Grupę CPD.

3. OCENĘ SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI I JEJ GRUPY KAPITAŁOWEJ ZA ROK OBROTOWY KONCZĄCY SIĘ 31 GRUDNIA 2021

Rada Nadzorcza, na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych oraz § 11 ust.2 pkt 5) Statutu Spółki oceniła przedstawione przez Zarząd:

- Sprawozdanie Zarządu z działalności CPD S.A. w 2021 roku;
- Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy CPD w 2021 roku

i stwierdziła, dzieląc opinię Biegłego Rewidenta, że zawarte w nich informacje są zgodne z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.

W ocenie Rady Nadzorczej Sprawozdanie Zarządu z działalności CPD S.A. w 2021 roku jest kompletne w rozumieniu art. 49 ust. 2 Ustawy o rachunkowości oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim.

Informacje zawarte w sprawozdaniu Zarządu z działalności Spółki, pochodzące ze zbadanego sprawozdania finansowego, są z nim zgodne.

4. OCENA WNIOSKU ZARZĄDU SPÓŁKI DOTYCZĄCEGO PRZEZNACZENIA ZYSKU

Sporządzone przez Spółkę i zbadane przez niezależnego biegłego rewidenta sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021 r. wykazuje zysk netto w wysokości 99 037 tys. (słownie: dziewięćdziesiąt dziewięć milionów trzydzieści siedem tysięcy) złotych.

Zarząd Spółki wystąpił z wnioskiem w sprawie przeznaczenia zysku za rok obrotowy 2021 na pokrycie strat z lat ubiegłych.

Po zapoznaniu się ze sprawozdaniem finansowym Spółki oraz sprawozdaniem Zarządu z działalności Spółki Rada Nadzorcza rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Spółki podjęcie uchwały w sprawie przeznaczenia zysku netto w 2021 roku zgodnie z wnioskiem Zarządu.

5. WNIOSKI DO ZWYCZAJNEGO WALNEGO ZGROMADZENIA CPD S.A.

Rada Nadzorcza wnosi, aby Zwyczajne Walne Zgromadzenie CPD S.A.:

- 1) Zatwierdziło Sprawozdanie finansowe Spółki za rok zakończony dnia 31 grudnia 2021 r.;
- 2) Zatwierdziło Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w 2021 r.;
- 3) Zatwierdziło Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy CPD za rok zakończony 31 grudnia 2021 r.;
- 4) Zatwierdziło Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy CPD za rok zakończony dnia 31 grudnia 2021 r.;
- 5) Zatwierdziło wniosek Zarządu w sprawie przeznaczenia zysku za 2021 r.;
- 6) Zatwierdziło Sprawozdanie Rady Nadzorczej z jej działalności za rok zakończony dnia 31 grudnia 2021 r.