

Warszawa, 13 marca 2020 r.

Ocena Rady Nadzorczej TORPOL S.A. dotycząca sprawozdania z działalności grupy kapitałowej i skonsolidowanego sprawozdania finansowego w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym

(sporządzona zgodnie z wymogiem § 71 ust. 1 pkt 12 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)

Rada Nadzorcza TORPOL S.A. (Spółka, TORPOL) oświadcza, że działając na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych oraz bazując na wynikach przeprowadzonego przez Ernst & Young Audyt Polska Sp. z o.o. sp. komandytowa badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej TORPOL za rok 2019 i wydaniem opinii bez zastrzeżeń, dokonała oceny:

- skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej TORPOL za rok 2019 obejmującego:
 - a) bilans wykazujący na dzień 31 grudnia 2019 r. po stronie aktywów oraz po stronie kapitałów własnych i zobowiązań sumę 1.283.698.665,28 złotych (słownie: jeden miliard dwieście osiemdziesiąt trzy miliony sześćset dziewięćdziesiąt osiem tysięcy sześćset sześćdziesiąt pięć złotych i 28/100),
 - b) skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów wykazujące na dzień 31 grudnia 2019 r. całkowite dochody netto w wysokości 27.769.958,75 złotych (słownie: dwadzieścia siedem milionów siedemset sześćdziesiąt dziewięć tysięcy dziewięćset pięćdziesiąt osiem złotych i 75/100) oraz zysk netto w wysokości 29.146.089,58 złotych (słownie: dwadzieścia dziewięć milionów sto czterdzieści sześć tysięcy osiemdziesiąt dziewięć złotych i 58/100),
 - c) skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym wykazujące na dzień 31 grudnia 2019 r. zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę 22.027.458,75 złotych (słownie: dwadzieścia dwa miliony dwadzieścia siedem tysięcy czterysta pięćdziesiąt złotych i 75/100),
 - d) skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych wykazujące na dzień 31 grudnia 2019 r. zwiększenie netto stanu środków pieniężnych o kwotę 166.913.341,31 złotych (słownie: sto sześćdziesiąt sześć milionów dziewięćset trzysta tysięcy trzysta czterdzieści jeden złotych i 31/100),
- sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej TORPOL w roku obrotowym 2019 (sporządzonego łącznie ze sprawozdaniem z działalności TORPOL S.A. w formie jednego dokumentu),

nie stwierdzając niezgodności z księgami rachunkowymi, dokumentami oraz ze stanem faktycznym.

Powyższa ocena została wydana po przeprowadzeniu analizy:

- a) treści ww. sprawozdań, przedłożonych przez Zarząd Spółki,

- b) informacji udzielonych przez Zarząd Spółki,
- c) sprawozdania firmy audytorskiej Ernst & Young Audyt Polska Sp. z o.o. sp. komandytowa z badania sprawozdania finansowego Emitenta za rok obrotowy 2019.
W opinii audytora skonsolidowane sprawozdanie finansowe:
 - przedstawia rzetelny i jasny obraz skonsolidowanej sytuacji majątkowej i finansowej Grupy na dzień 31 grudnia 2019 roku oraz jej skonsolidowanego wyniku finansowego i skonsolidowanych przepływów pieniężnych za okres od dnia 1 stycznia 2019 roku do dnia 31 grudnia 2019 roku zgodnie z mającymi zastosowanie Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
 - jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Grupę przepisami prawa oraz statutem Jednostki dominującej,Ponadto zdaniem audytora, w oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego Grupa zawarła informacje określone w § 70 ust. 6 punkt 5 rozporządzenia o informacjach bieżących oraz informacje wskazane w § 70 ust. 6 punkt 5 lit. c-f, h oraz i tego rozporządzenia zawarte w oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego są zgodne z mającymi zastosowanie przepisami oraz informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.
- d) sprawozdania dodatkowego firmy audytorskiej dla Komitetu Audytu, o którym mowa w art. 131 Ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym,
- e) uwzględniając wyniki spotkań z przedstawicielami ww. firmy audytorskiej w tym z kluczowym biegłym rewidentem.

Przewodnicząca Rady Nadzorczej – Jadwiga Dyktus

Sekretarz Rady Nadzorczej – Monika Domańska

Członek Rady Nadzorczej - Tadeusz Kozaczyński

Członek Rady Nadzorczej – Tomasz Hapunowicz

Członek Rady Nadzorczej – Konrad Orzełowski

Członek Rady Nadzorczej – Adam Pawlik

Członek Rady Nadzorczej – Szymon Adamczyk