

OCENA
Rady Nadzorczej Spółki MOJ Spółka Akcyjna wraz z uzasadnieniem
dotycząca
sprawozdania finansowego za rok 2019
oraz
sprawozdania Zarządu spółki z działalności MOJ S.A. w roku 2019.

Przeprowadzona ocena Rady Nadzorczej MOJ S.A. dotycząca jednostkowego sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z działalności MOJ S.A. w 2019 roku została sporządzona na podstawie art. 382 § 3 w związku z art. 395 § 4 Kodeksu Spółek Handlowych oraz w związku z Rozporządzeniem 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 MOJ S.A. dokonała pozytywnej oceny przedłożonych jej przez Zarząd MOJ S.A. następujących dokumentów :

- 1) Jednostkowego sprawozdania finansowego za rok 2019 zgodnego z Ustawą z dn.29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351, 1495, 1571, 1655, 1680),
- 2) Sprawozdania Zarządu MOJ S.A. z działalności jednostkowej w 2019 r.

Ocena opierała się na wynikach wskazanych w sprawozdaniu niezależnego biegłego rewidenta z badania jednostkowego sprawozdania finansowego. Rada Nadzorcza Uchwałą nr 11/V/2019 z dnia 27 maja 2019 r. zgodnie z kompetencjami wynikającymi ze Statutu Spółki oraz z obowiązującymi przepisami i normami dokonała wyboru firmy audytorskiej dla zbadania jednostkowego rocznego sprawozdania finansowego za lata 2019, 2020 i 2021 oraz przeglądu jednostkowego śródrocznego (półrocznego) sprawozdania finansowego za lata 2019, 2020 i 2021. Badanie sprawozdania finansowego Spółki zostało powierzone Firmie Audytorskiej INTERFIN Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Krakowie przy ulicy Radzikowskiego 27/03. Kluczowym biegłym rewidentem do badania sprawozdania

finansowego została Pani Anna Skowrońska wpisana na listę uprawnionych do badania sprawozdań finansowych w Krajowej Radzie Biegłych Rewidentów pod nr ewid. 11503.

Rada Nadzorcza zapoznała się z przedstawionym przez biegłego rewidenta sprawozdaniem z badania obejmującego:

1. wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
2. bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 roku, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą **68 519 661,93 zł**,
3. rachunek zysków i strat za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2019 roku do dnia 31 grudnia 2019 roku wykazujący **zysk netto** w wysokości **3 161 952,57zł**,
4. zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2019 roku do dnia 31 grudnia 2019 roku wykazujące **zwiększenie** kapitału własnego o kwotę **3 161 952,57 zł**,
5. rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2019 roku do dnia 31 grudnia 2019 roku ,
6. informację dodatkową zawierającą dodatkowe informacje i objaśnienia.

Komitet Audytu Rady Nadzorczej MOJ S.A. odbył jedno spotkanie z biegłym rewidentem w temacie badania sprawozdań spółki za 2019 rok w trakcie którego zapoznał się ze sprawozdaniem z badania niezależnego biegłego rewidenta. W wyniku powyższego Komitet Audytu rekomendował Radzie Nadzorczej pozytywną ocenę przedłożonych przez Zarząd dokumentów.

Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdanie finansowe zostało sporządzone we wszystkich istotnych aspektach, w ustalonym przepisami czasie, w sposób rzetelny i prawidłowy oraz jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi przepisami prawa. Sprawozdanie finansowe jest zgodne zarówno z księgami i dokumentami jak i ze stanem faktycznym, odzwierciedla jasno i rzetelnie stan majątkowy i kondycję finansową podmiotu na dzień 31 grudnia 2019 roku.

Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w 2019 roku zawiera informacje wymagane przepisami ustawy o rachunkowości oraz w związku z Rozporządzeniem 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 (Dz. U. z 2018 roku poz.757)

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sytuację Spółki zarówno w zakresie jej pozycji na rynku, jak też osiągniętych wyników finansowych

Katowice,08.05.2020 r.

Przewodniczący Rady Nadzorczej

Andrzej Bik



