

## OCENA

### **Rady Nadzorczej Spółki MOJ Spółka Akcyjna wraz z uzasadnieniem dotycząca sprawozdania finansowego za rok 2018 oraz sprawozdania Zarządu spółki z działalności MOJ S.A. w roku 2018.**

Przeprowadzona ocena Rady Nadzorczej MOJ S.A. dotycząca jednostkowego sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z działalności MOJ S.A. w 2018 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 2018 zgodnego z Ustawą dn.29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2018 r. poz. 395, 398, 650),
- 2) Sprawozdania Zarządu MOJ S.A. z działalności jednostko w 2018 r.

Ocena opierała się na wynikach wskazanych w sprawozdaniu niezależnego biegłego rewidenta z badania jednostkowego sprawozdania finansowego. Rada Nadzorcza Uchwałą Nr 17/IV/2017 z dnia 29 czerwca 2017 roku dokonała wyboru firmy audytorskiej dla wykonania przeglądu sprawozdania finansowego Spółki za I półrocze 2017 roku oraz zbadania sprawozdania finansowego Spółki za 2017 rok a Uchwałą nr 22/IV/2017 z dnia 11 września 2017 r. rozszerzyła w/w zadania na rok 2018.

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 Dorota Żoła wpisana na listę uprawnionych do badania sprawozdań finansowych w Krajowej Radzie Biegłych Rewidentów pod nr ewid. 12648.

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 2018 roku, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą **64 664 340,35 zł**,
3. rachunek zysków i strat za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2018 roku do dnia 31 grudnia 2018 roku wykazujący **zysk netto** w wysokości **1 352 102,19 zł**,
4. zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2018 roku do dnia 31 grudnia 2018 roku wykazujące **zwiększenie** kapitału własnego o kwotę **1 352 102,19 zł**,
5. rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2018 roku do dnia 31 grudnia 2018 roku ,
6. informację dodatkową zawierającą dodatkowe informacje i objaśnienia.

Komitet Audytu Rady Nadzorczej MOJ S.A. odbył dwa spotkania z biegłym rewidentem w temacie badania sprawozdań spółki za 2018 rok w trakcie których zapoznał się ze sprawozdaniem z badań niezależnego biegłego rewidenta. W wyniku powyższego Komitet Audytu rekomendował Radzie Nadzorczej pozytywną ocenę przedłożonych przez Zarząd dokumentów.





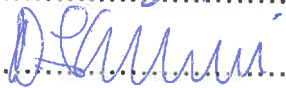
Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdanie finansowe zostało sporządzone we wszystkich istotnych aspektach, w ustalonym przepisami czasie, w sposób rzetelny i prawidłowy oraz jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi przepisami prawa. Sprawozdanie finansowe jest zgodne zarówno z księgami i dokumentami jak i ze stanem faktycznym, odzwierciedla jasno i rzetelnie stan majątkowy i kondycję finansową podmiotu na dzień 31 grudnia 2018 roku.

Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w 2018 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, 26.04.2019 r.

1. Andrzej Bik
2. Sławomir Kubicki
3. Tadeusz Demel
4. Kazimierz Bik
5. Mateusz Bik
6. Daniel Kraszewski

  
.....  
  
.....  
  
.....  
  
.....  
  
.....

