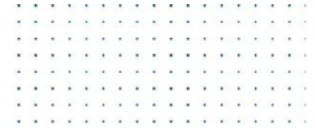




TOYA SA
ul. Sołtysowicka 13-15
51-168 Wrocław, Polska
tel.: (+48 71) 32 46 200
fax: (+48 71) 32 46 370

info@yato.pl (biuro)
import@yato.pl (import)
export@yato.pl (eksport)
sales@yato.pl (sprzedaż)
www.toya.pl



Załącznik nr 1 do Uchwały Rady Nadzorczej nr 9/RN/2022 z dnia 24 marca 2022 r.

Ocena Rady Nadzorczej spółki pod firmą:

„TOYA” spółka akcyjna z siedzibą we Wrocławiu (dalej także: „Spółka”)

dotycząca sprawozdania z działalności „TOYA” S.A., sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej „TOYA” S.A., sprawozdania finansowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym

Rada Nadzorcza Spółki, na podstawie art. 382 § 3 Ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 505), § 70 ust. 1 pkt 14 i § 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 (tj. Dz. U. z 2018 r., poz. 757 z późn. zm. dalej: „Rozporządzenie”), niniejszym dokonuje oceny dotyczącej:

- Sprawozdania Zarządu z działalności „TOYA” S.A. za 2021 r.;
- Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej „TOYA” S.A. za 2021 r.
- Jednostkowego sprawozdania finansowego „TOYA” S.A. za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2021 r.;
- Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej „TOYA” S.A. za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2021 r.

w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym.

I. Ocena Sprawozdania Zarządu z działalności „TOYA” S.A. za 2021 r.

Rada Nadzorcza po zapoznaniu się ze sprawozdaniem Zarządu z działalności „TOYA” S.A. za 2021r., opinią audytora Spółki, KPMG Audyt spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k. (dalej: audytor Spółki) z badania tych dokumentów, zgodnie z którą Sprawozdanie z działalności Spółki, we wszystkich istotnych aspektach:

- zostało sporządzone zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami prawa; oraz
- jest zgodne z informacjami zawartymi w jednostkowym sprawozdaniu finansowym.

a także na podstawie informacji pozyskanych przez Radę Nadzorczą w ramach uprawnień przysługujących temu organowi, w tym w szczególności w zakresie kontroli wewnętrznej i audytu oraz dostępu do dokumentów i ksiąg finansowych oraz informacji przekazanych Radzie Nadzorczej przez Komitet Audytu w ramach wykonywania przez Komitet Audytu zadań przewidzianych w obowiązujących przepisach, niniejszym stwierdza, że powyższe sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z wymogami art. 49 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r., poz. 351 z późn. zm.) oraz § 70 Rozporządzenia i pozytywnie ocenia powyższe Sprawozdanie jako zgodne z księgami, dokumentami i stanem faktycznym.

II. Ocena Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej „TOYA” S.A. za 2021 r.

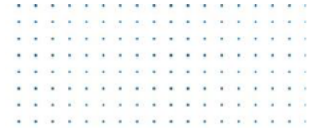
Rada Nadzorcza po zapoznaniu się ze Sprawozdaniem Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej „TOYA” S.A. za 2021r., opinią audytora Spółki z badania tych dokumentów, zgodnie z którą Sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej „TOYA” S.A., we wszystkich istotnych aspektach:

TOYA S.A. z siedzibą we Wrocławiu, ul. Sołtysowicka 13-15, kod pocztowy 51-168, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez VI Wydział Gospodarczy Sądu Rejonowego dla Wrocławia - Fabrycznej pod nr KRS 000066712, kapitał zakładowy w pełni opłacony: 7 833 084,10 zł; nr NIP: 895-16-86-107; nr Regon: 932093253.



TOYA SA
ul. Sołtysowicka 13-15
51-168 Wrocław, Polska
tel.: (+48 71) 32 46 200
fax: (+48 71) 32 46 370

info@yato.pl (biuro)
import@yato.pl (import)
export@yato.pl (eksport)
sales@yato.pl (sprzedaż)
www.toya.pl



- zostało sporządzone zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami prawa; oraz
- jest zgodne z informacjami zawartymi w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

a także na podstawie informacji pozyskanych przez Radę Nadzorczą w ramach uprawnień przysługujących temu organowi, w tym w szczególności w zakresie kontroli wewnętrznej i audytu oraz dostępu do dokumentów i ksiąg finansowych oraz informacji przekazanych Radzie Nadzorczej przez Komitet Audytu w ramach wykonywania przez Komitet Audytu zadań przewidzianych w obowiązujących przepisach, niniejszym stwierdza, że powyższe sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z wymogami art. 49 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r., poz. 351 z późn. zm.) oraz § 71 Rozporządzenia i pozytywnie ocenia powyższe Sprawozdanie jako zgodne z księgami, dokumentami i stanem faktycznym.

III. Ocena Jednostkowego sprawozdania finansowego „TOYA” S.A. za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2021 r.

Rada Nadzorcza po zapoznaniu się z Jednostkowym sprawozdaniem finansowym „TOYA” S.A. za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2021 r., zgodnie z którym:

- suma bilansowa wynosiła 409 914 tys. zł (słownie: czterysta dziewięć milionów dziewięćset czternaście tysięcy złotych),
- zysk netto wyniósł 63 242 tys. zł (słownie: sześćdziesiąt trzy miliony dwieście czterdzieści dwa tysiące złotych),

oraz z opinią audytora Spółki z badania tego dokumentu, zgodnie z którą Sprawozdanie:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Jednostki na dzień 31 grudnia 2021 r., finansowych wyników działalności oraz przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony tego dnia, zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne, we wszystkich istotnych aspektach, co do formy i treści z obowiązującymi Jednostkę przepisami prawa oraz statutem Jednostki;
- zostało sporządzone, we wszystkich istotnych aspektach, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości („ustawa o rachunkowości”).

a także na podstawie informacji pozyskanych przez Radę Nadzorczą w ramach uprawnień przysługujących temu organowi, w tym w szczególności w zakresie kontroli wewnętrznej i audytu oraz dostępu do dokumentów i ksiąg finansowych oraz informacji przekazanych Radzie Nadzorczej przez Komitet Audytu w ramach wykonywania przez Komitet Audytu zadań przewidzianych w obowiązujących przepisach, niniejszym stwierdza, że powyższe Sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej, przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji ekonomiczno-finansowej Spółki i pozytywnie ocenia powyższe Sprawozdanie jako zgodne z księgami, dokumentami i stanem faktycznym.

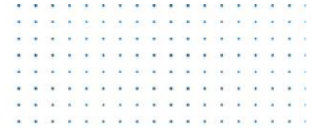
IV. Ocena Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej „TOYA” S.A. za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2021 r.

Rada Nadzorcza po zapoznaniu się ze Skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy Kapitałowej „TOYA” S.A. za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2021r., zgodnie z którym:



TOYA SA
ul. Sołtysowicka 13-15
51-168 Wrocław, Polska
tel.: (+48 71) 32 46 200
fax: (+48 71) 32 46 370

info@yato.pl (biuro)
import@yato.pl (import)
export@yato.pl (eksport)
sales@yato.pl (sprzedaż)
www.toya.pl



- suma bilansowa wynosiła 602 360 tys. zł (słownie: sześćset dwa miliony trzysta sześćdziesiąt tysięcy złotych),
- zysk netto wynosił 77 395 tys. zł (słownie: siedemdziesiąt siedem milionów trzysta dziewięćdziesiąt pięć tysięcy),

oraz z opinią audytora Spółki z badania tego dokumentu, zgodnie z którą Sprawozdanie skonsolidowane:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz skonsolidowanej sytuacji majątkowej i finansowej Grupy Kapitałowej na dzień 31 grudnia 2021 r., skonsolidowanych finansowych wyników działalności oraz skonsolidowanych przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony tego dnia, zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne, we wszystkich istotnych aspektach, co do formy i treści z obowiązującymi Grupę Kapitałową przepisami prawa oraz statutem Jednostki dominującej.

a także na podstawie informacji pozyskanych przez Radę Nadzorczą w ramach uprawnień przysługujących temu organowi, w tym w szczególności w zakresie kontroli wewnętrznej i audytu oraz dostępu do dokumentów i ksiąg finansowych oraz informacji przekazanych Radzie Nadzorczej przez Komitet Audytu w ramach wykonywania przez Komitet Audytu zadań przewidzianych w obowiązujących przepisach, niniejszym stwierdza, że powyższe Sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej, przedstawia rzetelny obraz sytuacji ekonomiczno-finansowej Grupy Kapitałowej Spółki i pozytywnie ocenia powyższe Sprawozdanie jako zgodne z księgami, dokumentami i stanem faktycznym.

Piotr Mondalski

Jan Szmidt

Dariusz Górka

Grzegorz Maciąg

Wojciech Papierak

Michał Kobus

Beata Szmidt