



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](http://www.toya.pl)



Załącznik nr 1 do Uchwały Rady Nadzorczej nr 5/RN/2021 z dnia 8 kwietnia 2021 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.), niniejszym dokonuje oceny dotyczącej:

- Sprawozdania Zarządu z działalności „TOYA” S.A. za 2020 r.;
- Sprawozdania Zarządu z działalności grupy kapitałowej „TOYA” S.A. za 2020 r.
- Jednostkowego sprawozdania finansowego „TOYA” S.A. za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2020 r.;
- Skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej „TOYA” S.A. za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2020 r.

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

#### **I. Ocena Sprawozdania Zarządu z działalności „TOYA” S.A. za 2020 r.**

Rada Nadzorcza po zapoznaniu się ze sprawozdaniem Zarządu z działalności „TOYA” S.A. za 2020r., opinią audytora Spółki (KPMG Audyt spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k.) 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 Rozporządzenie 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 2020 r.**

Rada Nadzorcza po zapoznaniu się ze Sprawozdaniem Zarządu z działalności grupy kapitałowej „TOYA” S.A. za 2020r., opinią audytora Spółki (KPMG Audyt spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k.) z badania tych dokumentów, zgodnie z którą Sprawozdanie z działalności Spółki, we wszystkich istotnych aspektach:

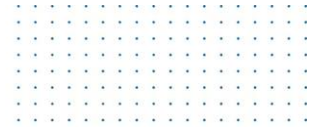
- zostało sporządzone zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami prawa; oraz

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 0000066712, kapitał zakładowy w pełni opłacony: 7 504 222,60 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](http://www.toya.pl)



— 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 2020 r.**

Rada Nadzorcza po zapoznaniu się z Jednostkowym sprawozdaniem finansowym „TOYA” S.A. za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2020 r., zgodnie z którym:

- suma bilansowa wynosiła 308 870 tys. zł (słownie: trzysta osiem milionów osiemset siedemdziesiąt tysięcy złotych),
- zysk netto wynosił 54 740 tys. zł (słownie: pięćdziesiąt cztery miliony siedemset czterdzieści tysięcy 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 2020 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.

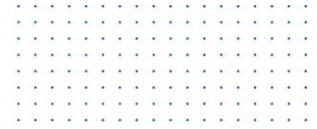
### **IV. Ocena Skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej „TOYA” S.A. za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2020 r.**

Rada Nadzorcza po zapoznaniu się ze Skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym grupy kapitałowej „TOYA” S.A. za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2020r., 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](http://www.toya.pl)



- suma bilansowa wynosiła 394 942 tys. zł (słownie: trzysta dziewięćdziesiąt cztery miliony dziewięćset czterdzieści dwa tysiące złotych),
- zysk netto wyniósł 64 939 tys. zł (słownie: sześćdziesiąt cztery miliony dziewięćset trzydzieści dziewięć tysięcy złotych),

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 2020 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