



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 12/RN/2020 z dnia 26 marca 2020 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 2019 r.;
- Sprawozdania Zarządu z działalności grupy kapitałowej „TOYA” S.A. za 2019 r.
- Jednostkowego sprawozdania finansowego „TOYA” S.A. za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2019 r.;
- Skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej „TOYA” S.A. za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2019 r.

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

I. Ocena Sprawozdania Zarządu z działalności „TOYA” S.A. za 2019 r.

Rada Nadzorcza po zapoznaniu się ze sprawozdaniem Zarządu z działalności „TOYA” S.A. za 2019r., opinią audytora Spółki (Ernst & Young Audyt Polska sp. z o.o. sp.k.) z badania tych dokumentów, zgodnie z którą Sprawozdanie z działalności Spółki:

- a) zostało sporządzone zgodnie z art. 49 ustawy o rachunkowości oraz § 70 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 (Dz. U. poz. 757). („Rozporządzenie”),
- b) jest zgodne z informacjami zawartymi w 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.



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



II. Ocena Sprawozdania Zarządu z działalności grupy kapitałowej „TOYA” S.A. za 2019 r.

Rada Nadzorcza po zapoznaniu się ze Sprawozdaniem Zarządu z działalności grupy kapitałowej „TOYA” S.A. za 2019r., opinią audytora Spółki (Ernst & Young Audyt Polska sp. z o.o. sp.k.) z badania tych dokumentów, zgodnie z którą Sprawozdanie z działalności Spółki:

- a) zostało sporządzone zgodnie z art. 49 ustawy o rachunkowości
- b) jest zgodne z informacjami zawartymi w 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 2019 r.

Rada Nadzorcza po zapoznaniu się z Jednostkowym sprawozdaniem finansowym „TOYA” S.A. za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2019 r., zgodnie z którym:

- suma bilansowa wynosiła 328 957 tys. zł (słownie: trzysta dwadzieścia osiem milionów dziewięćset pięćdziesiąt siedem tysięcy złotych),
- zysk netto wynosił 40 085 tys. zł (słownie: czterdzieści milionów osiemdziesiąt pięć tysięcy złotych),

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

- a) przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2019 roku oraz jej wyniku finansowego i 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,
- b) jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz jej statutem,
- c) zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy z dnia 29 września 1994 roku 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.



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



IV. Ocena Skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej „TOYA” S.A. za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2019 r.

Rada Nadzorcza po zapoznaniu się ze Skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym grupy kapitałowej „TOYA” S.A. za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2019 r., zgodnie z którym:

- suma bilansowa wynosiła 376 614 tys. zł (słownie: trzysta siedemdziesiąt sześć milionów sześćset czternaście tysięcy złotych),
- zysk netto wynosił 44 825 tys. zł (słownie: czterdzieści cztery miliony osiemset dwadzieścia pięć tysięcy złotych),

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

- a) 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,
- b) jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Grupę 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