

Załącznik nr 1 do Uchwały nr 1

Rady Nadzorczej TXM S.A. z dnia 28 kwietnia 2021

Ocena Rady Nadzorczej TXM S.A. z dnia 28 kwietnia 2021 roku dotycząca sprawozdania finansowego i sprawozdania z działalności TXM SA w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym

(sporządzona zgodnie z wymogiem § 70 ust. 1 pkt 14 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)

Rada Nadzorcza TXM S.A. oświadcza, że w zakresie swoich kompetencji nadzorowała proces sporządzania sprawozdania z działalności TXM S.A. i sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2020. Zgodnie z oceną dokonaną przez Radę Nadzorczą sprawozdanie Zarządu z działalności TXM S.A. za 2020 rok oraz sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2020 do 31 grudnia 2020 r. są zgodne z księgami, dokumentami oraz stanem faktycznym.

Uzasadnienie

Rada Nadzorcza dokonała pozytywnej oceny:

- 1) sprawozdania finansowego TXM S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2020 roku,
- 2) sprawozdania Zarządu z działalności TXM S.A. w roku 2020 na podstawie:
 - treści zawartych w wyżej wymienionych sprawozdaniach, przedłożonych i omówionych przez Zarząd,
 - rekomendacji Komitetu Audytu Rady Nadzorczej TXM S.A. w sprawie zaopiniowania sprawozdań finansowych,
 - omówienia z kluczowym biegłym rewidentem wyników badania i ich wpływu na sprawozdanie finansowe.

Rada Nadzorcza przeanalizowała sprawozdanie finansowe TXM S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2020 roku wraz ze sprawozdaniem Zarządu z działalności TXM S.A. w roku 2020 i sprawozdaniem za 2020 rok na temat informacji niefinansowych TXM SA.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską, a także przyjętymi zasadami rachunkowości. Sprawozdanie finansowe przedstawia zasady rachunkowości stosowane w sposób ciągły we wszystkich prezentowanych latach.

Rada Nadzorcza stwierdziła, że sprawozdanie Zarządu z działalności TXM S.A. w roku 2020 we wszystkich istotnych aspektach odpowiada wymogom określonym w art. 49 ustawy o rachunkowości oraz w rozporządzeniu Ministra Finansów z 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państw niebędących państwem członkowskim.

Rada Nadzorcza na podstawie powyższych czynności ocenia, iż sprawozdanie z działalności TXM S.A. i sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2020 zostały sporządzone zgodnie z

obowiązującymi przepisami prawa oraz są zgodne księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym i zawierają prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji spółki TXM S.A.

Rada Nadzorcza zwraca zarazem uwagę na występowanie istotnej niepewności, co do zdolności Spółki do kontynuowania działalności, przy założeniu której sporządzono sprawozdanie. W opinii Rady Nadzorczej, ustalając zdolność spółki TXM S.A. do kontynuowania działalności, Zarząd uwzględnił wszystkie informacje dostępne na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego, dotyczące dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, a także objął szczegółową analizą sytuację prawną i ekonomiczno-finansową Spółki, co szczegółowo zaprezentował w notce o kontynuacji działalności TXM S.A. w sprawozdaniu, wskazując zarazem, że zachodzi znacząca niepewność dotycząca zdarzeń lub warunków, które mogą budzić poważne wątpliwości co do zdolności jednostki do kontynuacji działalności, związanych w dużej mierze z aspektem pandemii COVID19, i z tego względu jednostka może nie uzyskać zakładanych korzyści ekonomicznych z aktywów i nie uregulować zobowiązań w toku zwykłej działalności.

Dariusz Górka

Bogusz Kruszyński

Radosław Wiśniewski

Monika Kaczorowska

Dominik Biegaj

Mariusz Mokrzycki