

Łódź, dnia 29 kwietnia 2021 roku

Ocena Rady Nadzorczej MEX Polska S.A. sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej MEX Polska oraz spółki MEX Polska S.A. za rok 2020, jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej MEX Polska S.A., sporządzonych za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 roku, w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym.

Przedstawiona niżej ocena Rady Nadzorczej wynika z obowiązków określonych w § 70 ust. 1 punkt 14) oraz § 71 ust. 1 punkt 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 (Dz.U.2018.757) oraz art. 382 § 3 ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks Spółek Handlowych (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 1526).

I. Ocena Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza MEX Polska S.A. ocenia, że:

- 1) sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej MEX Polska oraz spółki MEX Polska S.A. za rok 2020;
- 2) jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki,
- 3) skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej MEX Polska S.A.,

sporządzone za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 roku, są zgodne z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym.

II. Uzasadnienie

Ocena wyżej wymienionych sprawozdań sporządzonych za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 roku została dokonana przez Radę Nadzorczą na podstawie:

- 1) treści ww. sprawozdań oraz sprawozdań niezależnego biegłego rewidenta z firmy audytorskiej AMZ spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z badania przedmiotowych sprawozdań, które zawierają opinie biegłego rewidenta o przedmiotowych sprawozdaniach wydane bez zastrzeżeń, ale z objaśnieniami;
- 2) informacji posiadanych przez Radę Nadzorczą uzyskanych w ramach wykonania uprawnień przysługujących Radzie Nadzorczej zgodnie z obowiązującymi przepisami i Statutem Spółki, w szczególności zgodnie z przepisem art. 382 § 4 Ksh w zakresie dostępu do dokumentów i ksiąg finansowych Spółki;
- 3) zapoznania się przez Radę Nadzorczą z informacjami przedstawionymi przez Komitet Audytu w ramach wykonywania przez Komitet Audytu swoich zadań przewidzianych w obowiązujących przepisach;
- 4) informacji ze spotkań z biegłym rewidentem oraz przedstawicielami firmy audytorskiej AMZ spółka z ograniczoną odpowiedzialnością przeprowadzającej badanie ustawowe ww. sprawozdań;
- 5) informacji i danych przekazywanych Radzie Nadzorczej przez Zarząd Spółki i pracowników Spółki.

Rada Nadzorcza podkreśla, że zgodnie z opiniami biegłego rewidenta zawartymi w sprawozdaniu z badania:

- 1) jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki oraz skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Spółki przedstawiają rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki i Grupy Kapitałowej oraz wyniku finansowego za rok obrotowy rozpoczynający się 1 stycznia 2020 r. i zakończony dnia 31 grudnia 2020, zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami dotyczącymi rachunkowości i sprawozdawczości finansowej, a także przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- 2) jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki oraz skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Spółki są zgodne co do formy i treści z przepisami prawa i Statutem Spółki;

- 3) jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z odpowiednimi przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 217).

Rada Nadzorcza poddała też analizie sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej MEX Polska oraz spółki MEX Polska S.A. za rok 2020. Rada stwierdziła, że sprawozdanie zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji emitenta, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk, rzetelnie przedstawia podejmowane działania gospodarcze, a także pozwala na ocenę kondycji finansowej i majątkowej Spółki i jej Grupy.

Reasumując powyższe, w ocenie Rady Nadzorczej MEX Polska S.A., potwierdzonej opiniami biegłego rewidenta, prawidłowość ww. sprawozdań sporządzonych za rok obrotowy 2020 nie budzi zastrzeżeń. Wobec powyższego Rada Nadzorcza MEX Polska S.A. wydała pozytywną ocenę.

Na podstawie pełnomocnictwa Rady Nadzorczej MEX Polska S.A.

Przewodniczący Rady Nadzorczej Mirosław Wojsiek 