Warszawa, 10 marca 2023 r.

Ocena Rady Nadzorczej TORPOL S.A. dotycząca sprawozdania z działalności grupy kapitałowej i skonsolidowanego sprawozdania finansowego w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym

(sporządzona zgodnie z wymogiem § 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)

Rada Nadzorcza TORPOL S.A. (Spółka, TORPOL) oświadcza, że działając na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych oraz bazując na wynikach przeprowadzonego przez Ernst & Young Audyt Polska Sp. z o.o. sp. komandytowa badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej TORPOL za rok 2022 i wydaniem opinii bez zastrzeżeń, dokonała oceny:

- skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej TORPOL za rok 2022 obejmującego:
  a) rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r. wykazujący zysk netto w wysokości 183 852 496,76 zł (słownie: sto osiemdziesiąt trzy miliony osiemset pięćdziesiąt dwa tysiące czterysta dziewięćdziesiąt sześć złotych 76/100),
  b) skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów wykazujące na dzień 31 grudnia 2022 r. całkowite dochody netto w wysokości 184 969 611,74 zł (słownie: sto osiemdziesiąt cztery miliony dziewięćset sześćdziesiąt dziewięć tysięcy sześćset jedenaście złotych 74/100) oraz zysk netto w wysokości 183 852 496,76 zł (słownie: sto osiemdziesiąt trzy miliony osiemset pięćdziesiąt dwa tysiące czterysta dziewięćdziesiąt sześć złotych 76/100),
  c) bilans wykazujący na dzień 31 grudnia 2022 r. po stronie aktywów oraz po stronie kapitałów własnych i zobowiązań sumę 1 028 471 702,11 zł (słownie: jeden miliard dwadzieścia osiem milionów czterysta siedemdziesiąt jeden tysięcy siedemset dwa złote 11/100),
  d) skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych wykazujące na dzień 31 grudnia 2022 r. zwiększenie netto stanu środków pieniężnych o kwotę 60 960 702,72 zł (słownie: sześćdziesiąt milionów dziewięćset sześćdziesiąt tysięcy siedemset dwa złote 72/100),
  e) skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym wykazujące na dzień 31 grudnia 2022 r. zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę 115 359 611,74 zł (słownie: sto piętnaście milionów trzysta pięćdziesiąt dziewięć tysięcy sześćset jedenaście złotych 74/100),
- sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej TORPOL w roku obrotowym 2022 (sporządzonego łącznie ze sprawozdaniem z działalności TORPOL S.A. w formie jednego dokumentu),

nie stwierdzając niezgodności z księgami rachunkowymi, dokumentami oraz ze stanem faktycznym.

Powyższa ocena została wydana po przeprowadzeniu analizy:

a) treści ww. sprawozdań, przedłożonych przez Zarząd Spółki,
b) informacji udzielonych przez Zarząd Spółki,
c) sprawozdania firmy audytorskiej Ernst & Young Audyt Polska Sp. z o.o. sp. komandytowa z badania sprawozdania finansowego Emitenta za rok obrotowy 2022. W opinii audytora skonsolidowane sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz skonsolidowanej sytuacji majątkowej i finansowej Grupy na dzień 31 grudnia 2022 roku oraz jej skonsolidowanego wyniku finansowego i skonsolidowanych przepływów pieniężnych za okres od dnia 1 stycznia 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 roku zgodnie z mającymi zastosowanie Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Grupę przepisami prawa oraz statutem Jednostki dominującej,

Ponadto zdaniem audytora, w oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego Grupa zawarła informacje określone w § 70 ust. 6 punkt 5 rozporządzenia o informacjach bieżących oraz informacje wskazane w § 70 ust. 6 punkt 5 lit. c-f, h tego rozporządzenia zawarte w oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego są zgodne z mającymi zastosowanie przepisami oraz informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

d) sprawozdania dodatkowego firmy audytorskiej dla Komitetu Audytu, o którym mowa w art. 131 Ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym,
e) uwzględniając wyniki spotkań z przedstawicielami ww. firmy audytorskiej, w tym z kluczowym biegłym rewidentem.

1. Przewodnicząca Rady Nadzorczej – Monika Domańska
2. Sekretarz Rady Nadzorczej – Jadwiga Dyktus
3. Członek Rady Nadzorczej – Tomasz Hapunowicz
4. Członek Rady Nadzorczej – Adam Pawlik
5. Członek Rady Nadzorczej – Szymon Adamczyk
6. Członek Rady Nadzorczej – Mirosław Barszcz
7. Członek Rady Nadzorczej – Michał Grodzki
8. Członek Rady Nadzorczej – Marek Litwiński