

Warszawa, 12 marca 2021 r.

**Ocena Rady Nadzorczej TORPOL S.A. dotycząca sprawozdania
z działalności emitenta i sprawozdania finansowego 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 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 sprawozdania finansowego Emitenta za rok obrotowy 2020 i wydaniem opinii bez zastrzeżeń, dokonała oceny:

- sprawozdania finansowego Spółki za rok 2020 obejmującego:
 - a) rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r. wykazujący zysk netto w wysokości 46.974.094,96 zł (słownie: czterdzieści sześć milionów dziewięćset siedemdziesiąt cztery tysiące dziewięćdziesiąt cztery złote 96/100),
 - b) sprawozdanie z całkowitych dochodów wykazujące na dzień 31 grudnia 2020 r. całkowite dochody netto w wysokości 47.619.866,39 zł (słownie: czterdzieści siedem milionów sześćset dziewiętnaście tysięcy osiemset sześćdziesiąt sześć złotych 39/100) oraz zysk netto w wysokości 46.974.094,96 zł (słownie: czterdzieści sześć milionów dziewięćset siedemdziesiąt cztery tysiące dziewięćdziesiąt cztery złote 96/100),
 - c) bilans wykazujący na dzień 31 grudnia 2020 r. po stronie aktywów oraz po stronie kapitałów własnych i zobowiązań sumę 1.017.030.428,10 zł (słownie: jeden miliard siedemnaście milionów trzydzieści tysięcy czterysta dwadzieścia osiem złotych 10/100),
 - d) sprawozdanie z przepływów pieniężnych wykazujące na dzień 31 grudnia 2020 r. zwiększenie netto stanu środków pieniężnych o kwotę 220.986.524,92 zł (słownie: dwieście dwadzieścia milionów dziewięćset osiemdziesiąt sześć tysięcy pięćset dwadzieścia cztery złote 92/100),
 - e) sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym wykazujące na dzień 31 grudnia 2020 r. zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę 26.196.866,39 zł (słownie: dwadzieścia sześć milionów sto dziewięćdziesiąt sześć tysięcy osiemset sześćdziesiąt sześć złotych 39/100),
- sprawozdania z działalności Emitenta w roku obrotowym 2020 (sporządzonego łącznie ze sprawozdaniem z działalności Grupy Kapitałowej TORPOL 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 i podpisanych przez Zarząd Spółki,

- b) informacji udzielonych przez Zarząd Spółki na posiedzeniach Rady Nadzorczej,
- c) sprawozdania firmy audytorskiej Ernst & Young Audyt Polska Sp. z o.o. sp. komandytowa z badania sprawozdania finansowego Emitenta za rok obrotowy 2020.

W opinii audytora sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2020 roku oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za okres od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 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 Spółkę przepisami prawa oraz jej statutem,
- 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”).

Ponadto zdaniem audytora, w oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego Spółka 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 oraz i 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 – Adam Pawlik
4. Członek Rady Nadzorczej – Tomasz Hapunowicz
5. Członek Rady Nadzorczej – Konrad Orzełowski
6. Członek Rady Nadzorczej – Szymon Adamczyk