



Wrocław, 17.04.2020 r

Sprawozdanie z wyników oceny Rady Nadzorczej TIM S.A. wraz z uzasadnieniem dotyczące sprawozdania finansowego TIM SA sporządzonego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2019 r., skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej TIM S.A. sporządzonego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2019 r. oraz sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej TIM S.A. za rok 2019, zawierającego sprawozdanie z działalności TIM SA za 2019 rok w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami oraz stanem faktycznym.

Zgodnie z art.382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych, § 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 oraz § 22 ust. 2 punkty 1) , 2) 3) i 4) Statutu TIM S.A. na podstawie:

- treści przedłożonych przez Zarząd TIM S.A. dokumentów, w szczególności:
 - 1) Sprawozdania finansowego TIM S.A. sporządzonego na dzień 31 grudnia 2019 roku,
 - 2) Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej TIM sporządzonego na dzień 31 grudnia 2019 roku,
 - 3) Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej TIM za 2019 rok zawierającego Sprawozdanie Zarządu z działalności TIM SA za 2019 rok,
- Informacji przedstawionej przez audytora w:
 - 1) Sprawozdaniu niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego TIM S.A. za rok 2019,
 - 2) Sprawozdaniu niezależnego biegłego rewidenta z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej TIM za rok 2019,
 - 3) Sprawozdaniu dodatkowym firmy audytorskiej dla Komitetu Audytu TIM SA,

oraz na podstawie

- rekomendacji Komitetu Audytu TIM S.A. w sprawie zaopiniowania sprawozdań, o których mowa w pkt. 1-3 powyżej,

Rada Nadzorcza TIM S.A. oświadcza, iż dokonała oceny:

- 1) Sprawozdania finansowego TIM S.A. sporządzonego na dzień 31 grudnia 2019 roku,
- 2) Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej TIM sporządzonego na dzień 31 grudnia 2019 roku,
- 3) Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej TIM za 2019 rok zawierającego Sprawozdanie Zarządu z działalności TIM SA za 2019 rok.



Team, Innowacje, Mobilność

Wyniki dokonanej oceny wraz z uzasadnieniem przedstawiono poniżej.

1. Ocena Sprawozdania finansowego TIM S.A. sporządzonego na dzień 31 grudnia 2019 roku.

Rada Nadzorcza zapoznała się oraz przeanalizowała Sprawozdanie finansowe TIM S.A. sporządzone na dzień 31 grudnia 2019 roku w skład którego wchodzi:

- sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2019 roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **374 457** tysięcy złotych,
- sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku, wykazujące zysk netto w kwocie **22 714** tysięcy złotych oraz całkowity zysk w kwocie **22 714** tysięcy złotych,
- sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku, wykazujące zwiększenie kapitałów własnych o kwotę **4 958** tysięcy złotych,
- sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku, wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę **15 719** tysięcy złotych,
- informacje dodatkowe o przyjętych zasadach (polityce) rachunkowości oraz innych informacjach objaśniających,

oraz zapoznała się z przedstawionymi przez audytora - firmę Grant Thornton Polska Sp. z o.o. sp .k., wynikami przeprowadzonego badania.

Zgodnie ze sprawozdaniem z badania wydanym przez biegłego rewidenta, sprawozdanie finansowe sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2019 roku oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa i postanowieniami Statutu Spółki.

W związku z powyższym Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sprawozdania finansowe TIM S.A. sporządzone na dzień 31 grudnia 2019 roku i stwierdza, że ww. sprawozdania finansowe TIM S.A. zostało sporządzone we wszystkich istotnych aspektach zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej i jest zgodne z księgami i dokumentami, jak i stanem faktycznym.



Team, Innowacje, Mobilność

2. Ocena Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej TIM sporządzonego na dzień 31 grudnia 2019 roku.

Rada Nadzorcza zapoznała się oraz przeanalizowała Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej TIM sporządzone na dzień 31 grudnia 2019 roku w skład którego wchodzi:

- sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2019 roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **468 474** tysiące złotych,
- sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku, wykazujące zysk netto w kwocie **19 565** tysięcy złotych oraz całkowity zysk w kwocie **19 565** tysięcy złotych,
- sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku, wykazujące zmniejszenie kapitałów własnych o kwotę **2 733** tysiące złotych,
- sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku, wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę **15 256** tysięcy złotych,
- informacje dodatkowe o przyjętych zasadach (polityce) rachunkowości oraz innych informacjach objaśniających.

oraz zapoznała się z przedstawionymi przez audytora – firmę Grant Thornton Polska Sp. z o.o. sp .k., wynikami przeprowadzonego badania.

Zgodnie ze sprawozdaniem z badania wydanym przez biegłego rewidenta, skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej TIM sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Grupy Kapitałowej na dzień 31 grudnia 2019 roku oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Grupę Kapitałową przepisami prawa i postanowieniami statutu Spółki Dominującej.

W związku z powyższym Rada Nadzorcza TIM SA pozytywnie ocenia skonsolidowane sprawozdania finansowe Grupy Kapitałowej TIM sporządzone na dzień 31 grudnia 2019 roku i stwierdza, że ww. sprawozdanie zostało sporządzone we wszystkich istotnych aspektach zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej i jest zgodne z księgami i dokumentami, jak i stanem faktycznym.



3. Ocena Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej TIM za 2019 rok zawierającego Sprawozdanie Zarządu z działalności TIM SA za 2019 rok.

Rada Nadzorcza poddała ocenie Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej TIM za 2019 rok zawierające Sprawozdanie Zarządu z działalności TIM SA za 2019 rok i stwierdza, iż sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z art. 49 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości oraz § 70 i § 71 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 niebędącymi państwem członkowskim i jest zgodne z informacjami zawartymi w jednostkowym sprawozdaniu finansowym TIM S.A. sporządzonym na dzień 31 grudnia 2019 roku i skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy Kapitałowej TIM sporządzonym na dzień 31.12.2019 roku.

Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej TIM za 2019 rok zawierające Sprawozdanie Zarządu z działalności TIM SA za 2019 rok przedstawia rzetelnie i jasno sytuację majątkową, ekonomiczno-finansową, a także rozwojową Spółki i Grupy Kapitałowej TIM. Kompletność Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej TIM za 2019 rok zawierającego Sprawozdanie Zarządu z działalności TIM SA za 2019 rok oraz jego zgodność w zakresie ujawnionych w nim informacji została potwierdzona przez biegłego rewidenta.

W związku z powyższym Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej TIM za 2019 rok zawierające Sprawozdanie Zarządu z działalności TIM SA za 2019 rok.

Podpisano:

Rada Nadzorcza TIM SA w składzie:

Imię i nazwisko	Funkcja	Podpis
Krzysztof Wieczorkowski	Przewodniczący Rady Nadzorczej	
Grzegorz Dzik	Członek Rady Nadzorczej	
Krzysztof Kaczmarczyk	Członek Rady Nadzorczej	
Andrzej Kusz	Członek Rady Nadzorczej	
Leszek Mierzwa	Członek Rady Nadzorczej	

Na oryginalne podpisy Członków Rady Nadzorczej TIM SA.



Team, Innowacje, Mobilność