

Warszawa, dnia 28 lutego 2019 r.

**OCENA RADY NADZORCZEJ ALTUS TFI DOTYCZĄCA SPRAWOZDANIA Z DZIAŁALNOŚCI  
GRUPY KAPITAŁOWEJ ALTUS TFI ORAZ SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA  
FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ**

Rada Nadzorcza ALTUS Towarzystwa Funduszy Inwestycyjnych S.A. (dalej też: „Spółka”) dokonała analizy:

- 1) treści rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki za okres kończący się w dniu 31 grudnia 2018 r.,
- 2) treści rocznego sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej Spółki za okres kończący się w dniu 31 grudnia 2018 r.,
- 3) sprawozdania z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki, przygotowanego przez WBS Audyt sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie,
- 4) informacji Komitetu Audytu o przebiegu i wynikach badania rzetelności sprawozdawczości finansowej w Spółce.

Na podstawie powyższej analizy oraz w związku z § 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 (Dz. U. 2018 poz. 757) oraz art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych, Rada Nadzorcza ALTUS Towarzystwa Funduszy Inwestycyjnych S.A. niniejszym ocenia, iż sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej ALTUS Towarzystwa Funduszy Inwestycyjnych S.A. i skonsolidowane sprawozdanie finansowe ALTUS Towarzystwa Funduszy Inwestycyjnych S.A. za okres kończący się w dniu 31 grudnia 2018 r. zostały sporządzone rzetelnie i prawidłowo, są zgodne z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym.

W ocenie Rady Nadzorczej wskazane dokumenty nie budzą zastrzeżeń zarówno co do formy, jak i treści w nich zawartych.

#### **Uzasadnienie**

Wskazane powyżej dokumenty zostały zbadane przez uprawnioną do badania firmę audytorską WBS Audyt sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (dalej: „Audytor”).

Zgodnie z opinią i raportem Audytora, dotyczącym skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej ALTUS Towarzystwa Funduszy Inwestycyjnych S.A., skonsolidowane sprawozdanie finansowe przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Grupy Kapitałowej na dzień 31 grudnia 2018 r. oraz jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r. zgodnie z



**Altus**

Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A.

Altus TFI S.A.  
ul. Pankiewicza 3  
00-696 Warszawa  
tel. +48 22 380 32 85  
fax. +48 22 380 32 86  
e-mail: biuro@altustfi.pl

Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości, a także jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Grupę Kapitałową przepisami prawa. Sprawozdanie Audytora z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej jest raportem bez zastrzeżeń.

Rada Nadzorcza stwierdziła, że Sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej ALTUS TFI jest zgodne z księgami i dokumentami, jak również ze stanem faktycznym. W ocenie Rady Nadzorczej przygotowane przez Zarząd dokumenty nie budzą zastrzeżeń zarówno co do formy, jak i treści w nich zawartych. Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Spółki zawiera wszystkie istotne informacje dotyczące działalności grupy kapitałowej Spółki w okresie sprawozdawczym oraz planowane kierunki dalszej działalności.

**Piotr Kamiński** .....

**Łukasz Adamczyk** .....

**Dariusz Daniluk** .....

**Michał Kowalczewski** .....

**Sylwia Zarzycka** .....