

**Ocena Rady Nadzorczej Pekao Banku Hipotecznego S.A. („Bank”) wraz z uzasadnieniem dotycząca sprawozdania finansowego oraz sprawozdania Zarządu z działalności Banku za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2018 roku w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym**

Działając na podstawie § 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 (Dz.U. z 2018 r. poz. 757), w wyniku przeprowadzonej analizy przedłożonych dokumentów oraz danych przedstawionych przez Bank Rada Nadzorcza pozytywnie oceniła przedłożone przez Zarząd zweryfikowane przez biegłego rewidenta sprawozdanie finansowe Banku za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2018 roku oraz sprawozdanie Zarządu z działalności Banku za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2018 roku.

Ocena została poprzedzona zapoznaniem się przez Radę Nadzorczą z opinią biegłego rewidenta w odniesieniu do powyższych dokumentów, w której oceniono, iż badane dokumenty przedstawiają rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Banku na dzień 31 grudnia 2018 r. jak i finansowych wyników działalności oraz przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony tego dnia zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości, jest zgodne, we wszystkich istotnych aspektach, co do formy i treści z obowiązującymi Bank przepisami prawa oraz statutem Banku oraz zostało sporządzone, we wszystkich istotnych aspektach, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. z 2019 r. poz. 351).

Na tej podstawie Rada Nadzorcza uznaje, że zarówno sprawozdanie finansowe Banku za rok 2018, jak i sprawozdanie Zarządu z działalności Banku za rok 2018, sporządzone zostały prawidłowo pod względem merytorycznym i formalnym, są zgodne z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym oraz oddają rzetelnie stan wyników finansowych i działalność Banku w roku obrotowym 2018.