

WYCIĄG/EXCERPT

z Protokołu z IV posiedzenia Rady Nadzorczej Banku Handlowego w Warszawie S.A.
odbytego w dniach 11 i 20 marca 2025 r.
from Minutes of 4th meeting of the Supervisory Board of Bank Handlowy w Warszawie S.A.
held on March 11 and 20, 2025

Ad 1

„Uchwała nr A1/IV/2025:

Rada Nadzorcza Banku Handlowego w Warszawie S.A. (dalej jako „Rada Nadzorcza”) zgodnie z treścią art. 382 § 3 ust. 1 Kodeksu spółek handlowych, oraz treścią § 70 ust. 1 pkt 14 i § 71 ust. 1 pkt 12 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim, dokonała pozytywnej oceny:

- 1) Rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Banku Handlowego w Warszawie S.A. za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2024 roku,
- 2) Rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego Banku Handlowego w Warszawie S.A. za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2024 roku,
- 3) Sprawozdania Zarządu Banku Handlowego w Warszawie S.A. z działalności Grupy Kapitałowej Banku Handlowego w Warszawie S.A. w 2024 rok sporządzonego łącznie ze Sprawozdaniem Zarządu Banku Handlowego w Warszawie S.A. z działalności Banku Handlowego w Warszawie S.A., w tym Oświadczeniem dotyczącym zrównoważonego rozwoju Banku Handlowego w Warszawie S.A. i Grupy Kapitałowej Banku Handlowego w Warszawie S.A. za rok 2024,

w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami oraz stanem faktycznym.

Ocena Rady Nadzorczej została dokonana na podstawie treści powyżej wskazanych sprawozdań przedstawionych przez Zarząd Banku Handlowego w Warszawie S.A., prezentacji sprawozdań niezależnego biegłego rewidenta z badania jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego i z atestacji sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju Banku oraz sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju grupy kapitałowej Banku oraz rekomendacji Komitetu ds. Audytu Rady Nadzorczej.

Badanie sprawozdań finansowych zostało przeprowadzone przez firmę audytorską KPMG Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa z siedzibą w Warszawie, która została wybrana przez Radę Nadzorczą do przeprowadzenia badania jednostkowego sprawozdania finansowego Banku Handlowego w Warszawie S.A. i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Banku Handlowego w Warszawie S.A. za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2024 roku. Komitet ds. Audytu Rady Nadzorczej Banku Handlowego w Warszawie S.A. wyraził zgodę na powierzenie KPMG Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa wykonania usługi atestacyjnej dającej ograniczoną pewność dotyczącej sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju Banku Handlowego w Warszawie S.A. i Grupy Kapitałowej Banku Handlowego w Warszawie S.A. za rok 2024.

Według opinii niezależnego biegłego rewidenta, zarówno jednostkowe, jak i skonsolidowane sprawozdanie finansowe Banku Handlowego w Warszawie S.A. oraz Grupy Kapitałowej Banku Handlowego w Warszawie S.A., przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej na dzień 31 grudnia 2024 roku, finansowych wyników działalności oraz przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony tego dnia i zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości. Ponadto jednostkowe i skonsolidowane sprawozdanie finansowe są zgodne, we wszystkich istotnych aspektach, co do formy i treści z obowiązującymi przepisami prawa oraz Statutem Banku Handlowego w Warszawie S.A.

Ponadto, w opinii niezależnego biegłego rewidenta, Sprawozdanie Zarządu Banku Handlowego w Warszawie S.A. z działalności Grupy Kapitałowej Banku Handlowego w Warszawie S.A. w 2024 rok, w zakresie nie dotyczącym sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju, zostało sporządzone we wszystkich istotnych aspektach zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami prawa oraz jest zgodne z informacjami zawartymi w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym. W odniesieniu do sprawozdawczości zrównoważonego rozwoju (zgodnie z wymaganym zakresem atestacji dającym ograniczoną pewność), w opinii niezależnego biegłego rewidenta nic nie zwróciło uwagi, co pozwalałoby sądzić, że Sprawozdawczość zrównoważonego rozwoju Grupy Kapitałowej Banku Handlowego w Warszawie S.A. na dzień i za rok zakończony 31 grudnia 2024 r. nie została sporządzona, we wszystkich istotnych aspektach, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.

Rada Nadzorcza upoważnia Przewodniczącego Rady Nadzorczej do podpisania w imieniu Rady Nadzorczej dokumentu zawierającego powyższą ocenę dokonaną przez Radę Nadzorczą, która zgodnie z treścią § 70 ust. 1 pkt 14 i § 71 ust. 1 pkt 12 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim, dołączona zostanie do skonsolidowanego i jednostkowego raportu rocznego Banku Handlowego w Warszawie S.A. i Grupy Kapitałowej Banku Handlowego w Warszawie S.A.”

Uchwała została podjęta jednogłośnie.

Uchwała została podjęta w dniu 11 marca 2025 r.

W głosowaniach nad uchwałą wzięło udział ośmioro następujących członków Rady Nadzorczej: Pan Sławomir S. Sikora, Pan Ignacio Gutierrez-Orrantia, Pani Natalia Bożek, Pan Fabio Lisanti, Pan Marek Kapuściński, Pan Andrew Reiniger, Pani Anna Rulkiewicz i Pani Barbara Smalska. Wszystkie głosy zostały oddane za podjęciem uchwał.

Wszyscy członkowie Rady Nadzorczej zostali prawidłowo powiadomieni o posiedzeniu Rady Nadzorczej.

Ad 1

“Resolution no. A1/IV/2025:

The Supervisory Board of Bank Handlowy w Warszawie S.A. (further referred to as ‘Supervisory Board’) on the basis of Article 382 §3 section 1 of the Commercial code with § 70 section 1 point 14 as well as § 71 section 1 point 12 of the Ordinance of the Minister of Finance of March 29, 2018 regarding current and periodic information published by issuers of securities and conditions for recognizing information required by non-Member states as equivalent, positively assessed the documents:

1. the Annual financial statements of Bank Handlowy w Warszawie S.A. for the year ended 31 December 2024,
 2. the Annual consolidated financial statements of the Capital Group of Bank Handlowy w Warszawie S.A. for the year ended 31 December 2024,
 3. Report on activities of the Capital Group of Bank Handlowy w Warszawie S.A. in the year 2024 including Report on activities of Bank Handlowy w Warszawie S.A. and including Sustainability Statement of Bank Handlowy w Warszawie S.A. and the Capital Group of Bank Handlowy w Warszawie S.A. for the year 2024,
- as consistent with the books and documents as well as with the factual status.

The opinion of the Supervisory Board has been based on the content of the aforementioned reports presented by the Management Board of Bank Handlowy w Warszawie S.A., reports of the independent auditor from the audit of standalone and consolidated financial statements and of the attestation of sustainability statement of the Bank and of the Capital Group of the Bank as well as the recommendation of the Audit Committee.

Audit of the financial statements have been conducted by KPMG Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa, with its seat in Warsaw, which has been elected by the Supervisory Board to conduct the audit of standalone financial statements of Bank Handlowy w Warszawie S.A. and consolidated financial statements of the Group of Bank Handlowy w Warszawie S.A. for the year ended 31 December 2024. The Audit Committee of the Supervisory Board of Bank Handlowy w Warszawie S.A. approved the engagement of KPMG Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa to provide a limited assurance attestation service regarding the sustainability reporting of Bank Handlowy w Warszawie S.A. and the Capital Group of Bank Handlowy w Warszawie S.A. for the year 2024.

According to the statutory auditor's opinion both standalone and consolidated financial statements give true and fair view of the financial results and operations of the Bank and the Bank Group as of 31 December 2024, financial results of activities and cash flows for the year ended on that date and have been prepared in accordance with the International Financial Reporting Standards endorsed by the European Union and the accounting policies. Moreover, the standalone and consolidated financial statements are compliant, in all material aspects, as to the form and content with the applicable laws and the Statute of Bank Handlowy w Warszawie S.A.

Additionally in the opinion of the independent auditor, the Management Board's Report on activities of the Group of Bank Handlowy w Warszawie S.A. for 2024 prepared together with the Report on activities of Bank Handlowy w Warszawie S.A. (excluding Sustainability Statement of Bank Handlowy w Warszawie S.A. and the Capital Group of Bank Handlowy w Warszawie S.A. for the year 2024) have been prepared, in all material aspects, in accordance with applicable laws and is consistent with information included in the consolidated financial statements. In relation to the sustainability reporting (according to the required limited assurance level), in the opinion of the independent auditor nothing has come to the attention to cause to believe that the Sustainability Statement of the Group of Bank Handlowy w Warszawie S.A. as of and for the year ended 31 December 2024 is not prepared, in all material respects, in accordance with the applicable laws and regulations.

The Supervisory Board authorizes the Chairman of the Supervisory Board to sign on behalf of the Supervisory Board the document with aforementioned opinion of the Supervisory Board, which, following § 70 sec. 1 pt. 14 as well as § 71 sec. 1 pt. 12 of the Ordinance of the Minister of Finance of March 29, 2018 regarding current and periodic information published by issuers of securities and conditions for recognizing information required by non-Member states as equivalent, will be attached to the standalone and consolidated financial statements of Bank Handlowy w Warszawie S.A. and the Group of Bank Handlowy w Warszawie S.A.”

The resolution was adopted unanimously.

The resolution was adopted on March 11, 2025.

The following eight members of the Supervisory Board took part in the voting on the resolution: Mr. Sławomir S. Sikora, Mr. Ignacio Gutierrez-Orrantia, Ms. Natalia Bożek, Mr. Fabio Lisanti, Mr. Marek Kapuściński, Mr. Andrew Reiniger, Ms. Anna Rulkiewicz and Ms. Barbara Smalska. All votes were cast in favor of resolutions.

All members of the Supervisory Board were duly notified of the Supervisory Board meeting.

Tomasz Ośko
Sekretarz Rady Nadzorczej/Secretary to the Supervisory Board
Podpisano elektronicznie/Signed with electronic signature