

WYCIĄG/EXCERPT

z Protokołu z VI posiedzenia Rady Nadzorczej Banku Handlowego w Warszawie S.A.
w dniu 23 marca 2022 r.
from Minutes of 6th meeting of the Supervisory Board of Bank Handlowy w Warszawie S.A.
held on March 23, 2022

Ad 1

„Uchwała nr 1/VI/2022

Rada Nadzorcza Banku Handlowego w Warszawie S.A. (dalej jako „Rada Nadzorcza”) zgodnie z treścią art. 382 § 3 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) Roczno skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Banku Handlowego w Warszawie S.A. za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2021 roku,
- 2) Roczno jednostkowego sprawozdania finansowego Banku Handlowego w Warszawie S.A. za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2021 roku,
- 3) Sprawozdania Zarządu Banku Handlowego w Warszawie S.A. z działalności Grupy Kapitałowej Banku Handlowego w Warszawie S.A. w 2021 rok sporządzonego łącznie ze sprawozdaniem Zarządu Banku Handlowego w Warszawie S.A. z działalności Banku Handlowego w Warszawie S.A.,

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 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 2021 roku.

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 2021 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 2021 rok sporządzone łącznie ze sprawozdaniem Zarządu Banku Handlowego w Warszawie S.A. z działalności Banku Handlowego w Warszawie S.A., we wszystkich istotnych aspektach zostało sporządzone zgodnie z mającymi zastosowanie

przepisami prawa oraz jest zgodne z informacjami zawartymi w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

Zgodnie z obowiązującym porządkiem prawnym emitenci, których papiery wartościowe zostały dopuszczone do obrotu na rynku regulowanym na terytorium Unii Europejskiej, mają obowiązek sporządzania raportów rocznych w jednolitym europejskim formacie raportowania (ESEF) za lata obrotowe rozpoczynające się 1 stycznia 2021 roku. W konsekwencji przedłożone materiały zostały sporządzone zgodnie ze standardem ESEF w rozumieniu rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) 2019/815 z dnia 17 grudnia 2018 r. uzupełniającego dyrektywę 2004/109/WE Parlamentu Europejskiego i Rady.

W szczególności wszystkie raporty roczne sporządzane są przez emitentów w formacie XHTML a skonsolidowane sprawozdania finansowe sporządzone zgodnie z MSSF, będące składnikami skonsolidowanych raportów rocznych znakowane są przy użyciu języka znaczników XBRL.

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 przyjęta jednogłośnie.

Ad 1

“Resolution no. 1/VI/2022

The Supervisory Board of Bank Handlowy w Warszawie SA (further referred to as ‘Supervisory Board’) on the basis of Article 382 §3 of the commercial code with § 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’, positively assessed the documents:

- 1) the Annual financial statements of Bank Handlowy w Warszawie S.A. for the year ended 31 December 2021,
- 2) the Annual consolidated financial statements of the Capital Group of Bank Handlowy w Warszawie S.A. for the year ended 31 December 2021,
- 3) the Management’s Report on activities of the Capital Group of Bank Handlowy w Warszawie S.A. in the year 2021 including Report on activities of Bank Handlowy w Warszawie S.A.

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 SA, reports of the independent auditor from the audit of standalone and consolidated financial statements 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 2021.

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 2021, 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 standalone and consolidated financial statements are compliant, in all material aspects, as to the form and content with the applicable laws and the Articles of Association 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 2021 prepared together with the Report on activities of Bank Handlowy w Warszawie S.A. have been prepared, in all material aspects, in accordance with applicable laws and is consistent with information included in the consolidated financial statements.

Pursuant to current legal order, issuers, whose securities are quoted on a regulated market in European Union, are obliged to prepare their annual financial reports in a single electronic reporting format (ESEF) for financials years beginning on 1 January 2021. Thus the presented documents were prepared in accordance with ESEF standard and Commission Delegated Regulation (EU) 2019/815 of 17 December 2018 supplementing the Directive 2004/109/EC of the European Parliament and of the Council.

In particular issuers' annual financial reports are prepared in XHTML format and consolidated financial statements (being a part of annual consolidated reports) are tagged using XBRL tags.

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 SA and the Group of Bank Handlowy w Warszawie S.A."

The Resolution was passed unanimously.

Za zgodność/Certified by

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