

Ocena dotycząca skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Banku Pekao S.A. za rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku, sprawozdania finansowego Banku Pekao S.A. za rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku, sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Banku Pekao S.A. za rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku oraz sprawozdania z działalności Banku Pekao S.A. za rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku

Rada Nadzorcza Banku Pekao S.A., działając na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych i wypełniając swoje obowiązki statutowe dokonała **pozytywnej oceny**:

- 1) skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Banku Pekao S.A. za rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku (skonsolidowane sprawozdanie finansowe),
- 2) sprawozdania finansowego Banku Pekao S.A. za rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku (jednostkowe sprawozdanie finansowe),
- 3) sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej Banku Pekao S.A. za rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku (sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej),
- 4) sprawozdania z działalności Banku Pekao S.A. za rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku (sprawozdanie z działalności Banku)

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

Ocena Rady Nadzorczej została poprzedzona:

- 1) analizą treści skonsolidowanego i jednostkowego sprawozdania finansowego oraz sprawozdań z działalności Grupy Kapitałowej oraz Banku,
- 2) zapoznaniem się przez Radę Nadzorczą ze sprawozdaniami z badania sporządzonymi przez firmę audytorską KPMG Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa w odniesieniu do powyższych dokumentów,
- 3) analizą dodatkowego sprawozdania firmy audytorskiej dla Komitetu Audytu oraz spotkań odbytych z firmą audytorską, jak również pozytywnej rekomendacji przedstawionej w dniu 26 lutego 2020 roku przez Komitet Audytu Rady Nadzorczej Banku Pekao S.A.

Sprawozdania z badania wyrażają opinię stanowiącą, iż badane dokumenty:

- 1) przedstawiają rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Banku i Grupy Kapitałowej na dzień 31 grudnia 2019 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
- 2) są zgodne, we wszystkich istotnych aspektach, co do formy i treści z obowiązującymi Bank i Grupę Kapitałową przepisami prawa oraz statutem Banku,
- 3) zostały 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 skonsolidowane sprawozdanie finansowe, jednostkowe sprawozdanie finansowe, sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej oraz sprawozdanie z działalności Banku, 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 i Grupy Kapitałowej w roku obrotowym 2019.

Data sporządzenia oceny: 26 lutego 2020 roku