



Ocena dokonana przez Radę Nadzorczą Alior Banku S.A. dotycząca Sprawozdań finansowych oraz Sprawozdania Zarządu z działalności w 2018 r. w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym.

Podstawa prawna:

§ 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. 2018 poz. 757) („Rozporządzenie w sprawie informacji bieżących i okresowych”)

1. Ocena sprawozdania finansowego Alior Banku Spółki Akcyjnej za rok zakończony 31 grudnia 2018 roku wraz z oceną sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Alior Banku Spółki Akcyjnej za rok zakończony 31 grudnia 2018 roku

Zgodnie z art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych oraz § 70 ust. 1 pkt 14 Rozporządzenia w sprawie informacji bieżących i okresowych, Rada Nadzorcza Banku dokonała oceny przedłożonego przez Zarząd Banku sprawozdania finansowego (jednostkowego i skonsolidowanego) za rok zakończony 31 grudnia 2018 roku.

Sprawozdanie finansowe Alior Banku Spółki Akcyjnej obejmuje:

- sprawozdanie z sytuacji finansowej, sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 roku, wykazujące po stronie aktywów i pasywów sumę **73 242 895** tys. zł,
- rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku, wykazujący zysk netto w wysokości **731 074** tys. zł,
- sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku, wykazujące dochód w kwocie **757 869** tys. zł,
- sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku, wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę **254 419** tys. zł,
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

Sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Alior Banku Spółki Akcyjnej obejmuje:

- sprawozdanie z sytuacji finansowej, sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 roku, wykazujące po stronie aktywów i pasywów sumę **73 419 887** tys. zł,
- rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku, wykazujący zysk netto w wysokości **713 373** tys. zł, w tym zysk netto przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej w wysokości **713 373** tys. zł,
- sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku, wykazujące dochód w kwocie **740 168** tys. zł,
- sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku, wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę **275 926** tys. zł,
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

Sprawozdanie finansowe Alior Banku Spółki Akcyjnej oraz Grupy Kapitałowej Alior Banku Spółki Akcyjnej za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 zostało sporządzone zgodnie ze stosowanymi w sposób ciągły Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF) przyjętymi przez Unię Europejską według stanu w dniu 31 grudnia 2018 r. W sprawozdaniach niezależnego biegłego rewidenta z badania, biegły rewident – KMPG Audyt Sp. z o.o. sp.k. z siedzibą w Warszawie, ul. Inflancka 4A, wyraził opinię, iż sprawozdanie jednostkowe i sprawozdanie skonsolidowane :

- przedstawiają rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Banku oraz Grupy Kapitałowej Banku na dzień 31 grudnia 2018 roku a także jednostkowych i skonsolidowanych finansowych wyników działalności oraz jednostkowych i skonsolidowanych przepływów pieniężnych za rok obrotowy kończących się 31 grudnia 2018 roku, zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- zostały sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych, we wszystkich istotnych aspektach ksiąg rachunkowych,
- oraz są zgodne we wszystkich aspektach co do formy i treści z przepisami prawa, i postanowieniami statutu Banku.

Rada Nadzorcza, po wnikliwym rozpatrzeniu sprawozdania finansowego Alior Banku Spółki Akcyjnej oraz sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Alior Banku Spółki Akcyjnej za rok zakończony 31 grudnia 2018 roku a także po zapoznaniu się z raportami z badania, pozytywnie ocenia przedmiotowe sprawozdania finansowe w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami i potwierdza, że zawierają informacje właściwie oddające sytuację majątkową i finansową Banku oraz Grupy Kapitałowej .

Równocześnie Rada Nadzorcza stwierdza, iż wyżej wymienione sprawozdania finansowe zostały sporządzone w ustalonym przepisami terminie i zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej, które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską. Poprawność ocenianych sprawozdań finansowych, co do ich zgodności z księgami rachunkowymi, dokumentami i stanem faktycznym, nie budzi zastrzeżeń i znajduje potwierdzenie w pozytywnych opiniach biegłego rewidenta.

2. Ocena sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Alior Banku Spółki Akcyjnej w 2018 roku obejmującego Sprawozdanie Zarządu z działalności Alior Banku Spółki Akcyjnej

Zgodnie z art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych § 70 ust. 1 pkt 14 Rozporządzenia w sprawie informacji bieżących i okresowych, Rada Nadzorcza dokonała oceny przedstawionego przez Zarząd sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej Alior Banku SA w 2018 roku obejmującego Sprawozdanie Zarządu z działalności Alior Banku SA.

Rada Nadzorcza stwierdza, że Sprawozdanie Zarządu jest zgodne z mającymi zastosowanie przepisami prawa oraz jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniach finansowych. Sprawozdanie Zarządu w syntetycznej formie prezentuje wszystkie istotne aspekty aktywności Banku w danym okresie sprawozdawczym. Zapisy umieszczone w Sprawozdaniu Zarządu zgodne są z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym.

27.02.2019 r. podpisy:

Przewodniczący Rady
Nadzorczej



Tomasz Kulik



Marcin Eckert

Zastępca Przewodniczącego



Dariusz Gątarek

Członek Rady Nadzorczej



Mikołaj Handschke

Członek Rady Nadzorczej



Artur Kucharski

Członek Rady Nadzorczej



Wojciech Myślecki

Członek Rady Nadzorczej



Maciej Rapkiewicz

Członek Rady Nadzorczej