

Warszawa, 30 kwietnia 2019 r.

**OCENA RADY NADZORCZEJ IDEA BANK S.A.
DOTYCZĄCA SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ
IDEA BANK S.A., SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ORAZ SKONSOLIDOWANEGO
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2018 ROK**

Działając na podstawie art. 70 ust. 1 pkt 14) oraz art. 71 ust. 1 pkt 12) 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) Rada Nadzorcza Idea Bank S.A. z siedzibą w Warszawie (dalej: „Spółka”) ocenia, że przedłożone:

- 1) Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Idea Bank S.A. w roku 2018 (obejmujące również ujawnienia informacji wymagane dla Sprawozdania z działalności Spółki);
- 2) Sprawozdanie finansowe Idea Bank S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2018r.;
- 3) Sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Idea Bank S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2018r.

zostały sporządzone rzetelnie i prawidłowo, jak również zgodnie z księgami i dokumentami oraz ze znanym Radzie Nadzorczej stanem faktycznym.

Rada Nadzorcza Idea Bank S.A. ocenia, że przedmiotowe sprawozdania we wszystkich aspektach odpowiadają treści obowiązujących przepisów prawa.

**OŚWIADCZENIE RADY NADZORCZEJ IDEA BANK S.A. O DOKONANIU WYBORU FIRMY
AUDYTORSKIEJ PRZEPROWADZAJĄCEJ BADANIE ROCZNEGO SPRAWOZDANIA
FINANSOWEGO ZGODNIE Z OBOWIĄZUJĄCYMI PRZEPISAMI**

Działając na podstawie § 70 ust. 1 pkt 7) oraz § 71 ust. 1 pkt 7) 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) Rada Nadzorcza Idea Bank S.A. z siedzibą w Warszawie (dalej: „Spółka”) niniejszym oświadcza, że:

- 1) wybór firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego sprawozdania finansowego został dokonany zgodnie z obowiązującymi przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej,
- 2) firma audytorska oraz członkowie zespołu wykonującego badanie spełnili warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej,
- 3) przestrzegane są obowiązujące przepisy związane z rotacją firmy audytorskiej i kluczowego biegłego rewidenta oraz obowiązkowymi okresami karencji,
- 4) Spółka posiada politykę w zakresie wyboru firmy audytorskiej oraz procedurę w zakresie świadczenia na rzecz Spółki przez firmę audytorską, podmiot powiązany z firmą audytorską lub członka jego sieci dodatkowych usług niebędących badaniem, w tym usług warunkowo zwolnionych z zakazu świadczenia przez firmę audytorską

OŚWIADCZENIE RADY NADZORCZEJ IDEA BANK S.A.
W SPRAWIE KOMITETU AUDYTU

Działając na podstawie art. 70 ust. 1 pkt 8) oraz art. 71 ust. 1 pkt 8) 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) Rada Nadzorcza Idea Bank S.A. z siedzibą w Warszawie (dalej „Spółka”) stwierdza, że w okresie sprawozdawczym zakończonym 31 grudnia 2018 roku:

- 1) w Spółce przestrzegane były przepisy dotyczące powołania, składu i funkcjonowania komitetu audytu, w tym dotyczące spełnienia przez jego członków kryteriów niezależności oraz wymagań odnośnie do posiadania wiedzy i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka, oraz w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych;
- 2) Komitet Audytu Spółki wykonywał zadania komitetu audytu przewidziane w obowiązujących przepisach.