

Kraków, dnia 24 kwietnia 2019 roku

OŚWIADCZENIE RADY NADZORCZEJ


**dotyczące oceny sprawozdań Biuro Inwestycji Kapitałowych S.A. i Grupy
Kapitałowej Biuro Inwestycji Kapitałowych S.A. za rok 2018 w zakresie ich
zgodności z księgami, dokumentami oraz stanem faktycznym**

Rada Nadzorcza spółki Biuro Inwestycji Kapitałowych S.A. z siedzibą w Krakowie (dalej "Spółka") działając na podstawie § 70 ust. 1 pkt 14 oraz § 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 (dalej „Rozporządzenie”) oraz art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych dokonała oceny przedłożonych przez Zarząd Spółki następujących dokumentów:

- 1) Jednostkowego sprawozdania finansowego Biura Inwestycji Kapitałowych S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2018 r. (dalej „Jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki”);
- 2) Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Biuro Inwestycji Kapitałowych S.A. (dalej „Grupa Kapitałowa”) za rok zakończony 31 grudnia 2018 r. (dalej „Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej”);
- 3) Sprawozdania Zarządu z działalności Biura Inwestycji Kapitałowych S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2018 r. (dalej „Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki”);
- 4) Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Biuro Inwestycji Kapitałowych S.A. za rok zakończony 31 grudnia 2018 r. (dalej „Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej”);

W wyniku przeprowadzonej oceny, Rada Nadzorcza stwierdziła, że przedstawione przez Zarząd Spółki Jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki, Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej, Sprawozdanie z działalności Spółki i Sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej przedstawiają rzetelnie i jasno wszystkie niezbędne istotne informacje dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki oraz Grupy Kapitałowej za rok zakończony oraz na dzień 31 grudnia 2018 r., jak też są zgodne z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym.

Ponadto, Rada Nadzorcza oceniła, że Sprawozdanie z działalności Spółki i Sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej we wszystkich istotnych aspektach odpowiadają wymogom określonym w art. 49 Ustawy o Rachunkowości oraz Rozporządzeniu, a zawarte w nim informacje są zgodne z informacjami zawartymi w zbadanych przez



biegłego rewidenta Jednostkowym sprawozdaniu finansowym Spółki oraz Skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy Kapitałowej.

Rada Nadzorcza dokonała pozytywnej oceny Jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki, Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej, Sprawozdania z działalności Spółki oraz Sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej na podstawie:

- treści ww. sprawozdań przedłożonych przez Zarząd Spółki,
- sprawozdań niezależnego biegłego rewidenta, tj. BDO Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. z siedzibą w Warszawie (dalej: „Firma audytorska) z badania Jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki oraz Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej,
- sprawozdania dodatkowego dla Komitetu Audytu sporządzonego na podstawie art. 11 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 537/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie szczegółowych wymogów dotyczących ustawowych badań sprawozdań finansowych jednostek interesu publicznego oraz stosownie do przepisów Ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym,
- spotkań Komitetu Audytu z przedstawicielami Firmy audytorskiej, w tym z kluczowym biegłym rewidentem, oraz
- informacji Komitetu Audytu o przebiegu, wynikach i znaczeniu badania Jednostkowego Sprawozdania finansowego Spółki oraz Skonsolidowanego Sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej dla rzetelności sprawozdawczości finansowej w Spółce oraz roli Komitetu w procesie badania tych sprawozdań.

Przewodniczący Rady Nadzorczej

Jacek Kłeczek

Członkowie Rady Nadzorczej

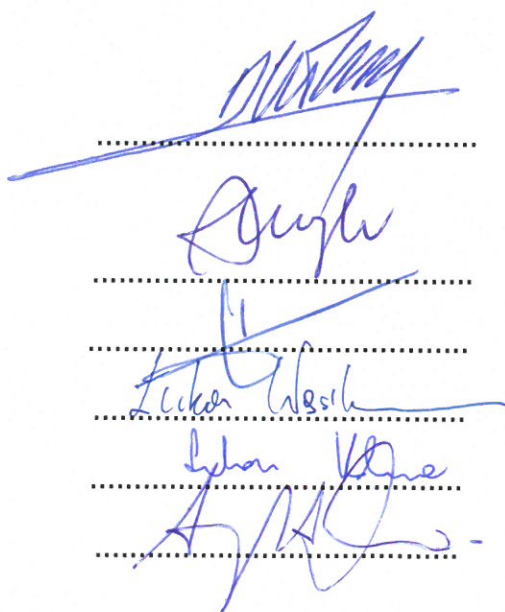
Krzysztof Szewczyk

Bogumił Tokarz

Łukasz Wąsikiewicz

Łukasz Koterwa

Andrzej Hopko



.....

.....

.....

.....

.....