

Rada Nadzorcza
Banku Ochrony Środowiska S.A.

**Do Walnego Zgromadzenia
BOŚ S.A.**

**Ocena sprawozdania Zarządu
z działalności Banku Ochrony Środowiska S.A. w 2010 r.**

Rada Nadzorcza Banku, działając w trybie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych oraz § 43 ust. 1 Statutu BOŚ S.A., szczegółowo rozpatrzyła sprawozdanie Zarządu z działalności Banku Ochrony Środowiska S.A. w 2010r. obejmujące m.in.:

- informacje o działalności Banku w 2010 r., w tym m.in. o:
 - czynnikach i zdarzeniach wpływających na sytuację finansową Banku w 2010r.,
 - podstawowych produktach, usługach i sferach działalności Banku,
 - głównych rynkach zbytu,
 - powiązaniach organizacyjnych i kapitałowych oraz o umowach znaczących dla Banku,
- informację nt. wyników finansowych Banku w 2010r.,
- oceny i prognozy dotyczące działalności Banku, w tym m.in.:
 - ocenę zarządzania Bankiem oraz ryzykami finansowymi,
 - ocenę zarządzania zasobami finansowymi,
 - perspektywy rozwoju działalności Banku,
- informacje uzupełniające, dotyczące m.in.:
 - akcjonariatu Banku;
 - organów Banku i jego pracowników;
 - działalności promocyjnej Banku.
- oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego.

Po analizie przedłożonego sprawozdania, Rada Nadzorcza:

- oceniła to sprawozdanie jako zgodne z obowiązującymi przepisami prawa oraz Statutem BOŚ S.A., a także przedstawiające jasno i rzetelnie wszystkie informacje istotne dla oceny działalności Banku w okresie od dnia 1 stycznia 2010 r. do dnia 31 grudnia 2010r.,
- pozytywnie zaopiniowała projekt uchwały Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia BOŚ S.A. w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności BOŚ S.A. w 2010 r.
- wnosi o zatwierdzenie sprawozdania przez Walne Zgromadzenie BOŚ S.A.

Za Radę Nadzorczą Banku Ochrony Środowiska S.A.
Przewodniczący Rady Nadzorczej

/ - / Marcin Likierski

Warszawa, 28 kwietnia 2011r.

Rada Nadzorcza
Banku Ochrony Środowiska S.A.

**Do Walnego Zgromadzenia
BOŚ S.A.**

**Ocena sprawozdania finansowego Banku Ochrony Środowiska S.A.,
za okres od 1 stycznia 2010 r. do 31 grudnia 2010 r.**

Rada Nadzorcza Banku, działając w trybie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych oraz § 43 ust. 1 Statutu BOŚ S.A., szczegółowo rozpatrzyła sprawozdanie finansowe Banku Ochrony Środowiska S.A. za 2010 r. obejmujące:

- rachunek zysków i strat za rok obrotowy 2010 wykazujący zysk netto w kwocie 54 059 tysięcy złotych;
- sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok obrotowy 2010, wykazujące całkowity dochód w wysokości 58 311 tysięcy złotych;
- sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2010r., które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 15 065 358 tysięcy złotych;
- sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy 2010 wykazujące zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę 154 021 tysięcy złotych;
- sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy 2010 wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę 643 917 tysięcy złotych;
- zasady (polityki) rachunkowości oraz dodatkowe noty objaśniające.

Rada Nadzorcza – po wysłuchaniu informacji biegłego rewidenta nt. przebiegu i wyników badania przedmiotowego sprawozdania, jak również sytuacji ekonomiczno-finansowej Banku:

- oceniła przedłożone sprawozdanie jako zgodne co do formy i treści z obowiązującymi przepisami prawa i postanowieniami Statutu Banku, a także przedstawiające rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny wyniku finansowego działalności gospodarczej za rok 2010, jak też sytuacji majątkowej i finansowej Banku na dzień 31 grudnia 2010 r.,
- pozytywnie zaopiniowała projekt uchwały Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia BOŚ S.A. w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Banku Ochrony Środowiska S.A. za okres od 1 stycznia 2010 r. do 31 grudnia 2010 r.,
- wnosi o zatwierdzenie sprawozdania przez Walne Zgromadzenie BOŚ S.A.

Za Radę Nadzorczą Banku Ochrony Środowiska S.A.
Przewodniczący Rady Nadzorczej

/ - / Marcin Likierski

Warszawa, 28 kwietnia 2011r.

Rada Nadzorcza
Banku Ochrony Środowiska S.A.

**Do Walnego Zgromadzenia
BOŚ S.A.**

**Ocena sprawozdania Zarządu z działalności grupy kapitałowej
Banku Ochrony Środowiska S.A. w 2010 r.**

Rada Nadzorcza Banku, działając w trybie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych oraz § 43 ust. 2 Statutu BOŚ S.A., szczegółowo rozpatrzyła sprawozdanie Zarządu z działalności grupy kapitałowej Banku Ochrony Środowiska S.A. w 2010 r., którą tworzą:

- Bank Ochrony Środowiska S.A. – podmiot dominujący
- Dom Maklerski Banku Ochrony Środowiska S.A. – podmiot zależny bezpośrednio
- BOŚ Eko Profit S.A. – podmiot zależny pośrednio (spółka zależna Domu Maklerskiego BOŚ S.A., zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym w dniu 2 września 2009r.)

Po analizie przedłożonego sprawozdania, obejmującego informacje dotyczące m.in.:

- działalności grupy, w tym:
 - czynników i zdarzeń wpływających na sytuację finansową grupy,
 - organizacji grupy kapitałowej,
 - podstawowego zakresu działalności grupy oraz podstawowych produktów, usług i sfer jej działalności,
- wyników finansowych grupy,
- ocen i prognoz dotyczących działalności grupy, w tym:
 - zarządzania ryzykami finansowymi w grupie,
 - systemu kontroli wewnętrznej,
 - perspektyw rozwoju działalności grupy,
- podmiotów tworzących grupę kapitałową Banku Ochrony Środowiska S.A.,

Rada Nadzorcza Banku:

- oceniła to sprawozdanie jako zgodne z obowiązującymi grupę kapitałową przepisami prawa, a także przedstawiające jasno i rzetelnie wszystkie informacje istotne dla oceny działalności grupy kapitałowej Banku Ochrony Środowiska S.A., w okresie od dnia 1 stycznia 2010 r. do dnia 31 grudnia 2010r.,
- pozytywnie zaopiniowała projekt uchwały Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia BOŚ S.A. w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności grupy kapitałowej Banku Ochrony Środowiska S.A. w 2010 r.
- wnosi o zatwierdzenie sprawozdania przez Walne Zgromadzenie BOŚ S.A.

Za Radę Nadzorczą Banku Ochrony Środowiska S.A.
Przewodniczący Rady Nadzorczej

/ - / Marcin Likierski

Warszawa, 28 kwietnia 2011r.

Rada Nadzorcza
Banku Ochrony Środowiska S.A.

**Do Walnego Zgromadzenia
BOŚ S.A.**

**Ocena skonsolidowanego sprawozdania finansowego
grupy kapitałowej Banku Ochrony Środowiska S.A.,
za okres od 1 stycznia 2010 r. do 31 grudnia 2010 r.**

Rada Nadzorcza Banku, działając w trybie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych oraz § 43 ust. 2 Statutu BOŚ S.A., szczegółowo rozpatrzyła skonsolidowane sprawozdanie finansowe grupy kapitałowej Banku Ochrony Środowiska S.A. za 2010 r., na które składają się:

- skonsolidowany rachunek zysków i strat za rok obrotowy 2010 wykazujący zysk netto w kwocie 63 182 tysiące złotych;
- skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok obrotowy 2010, wykazujące całkowity dochód w wysokości 67 434 tysiące złotych;
- skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2010r., które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 15 180 187 tysięcy złotych;
- skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy 2010 wykazujące zwiększenie stanu kapitałów własnych o kwotę 163 154 tysiące złotych;
- skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy 2010, wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę 645 206 tysięcy złotych;
- zasady (polityki) rachunkowości oraz dodatkowe noty objaśniające.

Rada Nadzorcza – po wysłuchaniu informacji biegłego rewidenta nt. przebiegu i wyników badania przedmiotowego sprawozdania, jak również sytuacji ekonomiczno-finansowej grupy kapitałowej Banku:

- oceniła przedłożone sprawozdanie, jako zgodne co do formy i treści z obowiązującymi przepisami prawa i postanowieniami Statutu Banku, a także przedstawiające rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny wyniku finansowego działalności gospodarczej za rok 2010, jak też sytuacji majątkowej i finansowej grupy na dzień 31 grudnia 2010 r.;
- pozytywnie zaopiniowała projekt uchwały Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia BOŚ S.A. w sprawie zatwierdzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej Banku Ochrony Środowiska S.A., za okres od 1 stycznia 2010 r. do 31 grudnia 2010 r.;
- wnosi o zatwierdzenie sprawozdania przez Walne Zgromadzenie BOŚ S.A.

Za Radę Nadzorczą Banku Ochrony Środowiska S.A.
Przewodniczący Rady Nadzorczej

/ - / Marcin Likierski

Warszawa, 28 kwietnia 2011r.