

**OŚWIADCZENIE RADY NADZORCZEJ SPÓŁKI SKARBIEC HOLDING S.A. W TRYBIE § 73 UST. 1 PKT 14)
ROZPORZĄDZENIA MINISTRA FINANSÓW W SPRAWIE INFORMACJI BIEŻĄCYCH I OKRESOWYCH
PRZEKAZYWANYCH PRZEZ EMITENTÓW PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH ORAZ WARUNKÓW
UZNAWANIA ZA RÓWNOWAŻNE INFORMACJI WYMAGANYCH PRZEPISAMI PRAWA PAŃSTWA
NIEBĘDĄCEGO PAŃSTWEM CZŁONKOWSKIM**

Rada Nadzorcza Skarbiec Holding Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie („Spółka”) działając na podstawie § 73 ust. 1 pkt 14) Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 6 czerwca 2025 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 oświadcza, że:

1. dokonała pozytywnej oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej Spółki za rok obrotowy trwający od dnia 01.07.2024 r. do dnia 31.12.2025 r., sporządzonego zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz sprawozdania Zarządu z działalności grupy kapitałowej Spółki za rok obrotowy trwający od dnia 01.07.2024 r. do dnia 31.12.2025 r. w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym.
2. zwróciła uwagę, że w kwietniu 2025 r. Spółka nabyła 100% kapitału zakładowego Noble Securities S.A., która tym samym została objęta konsolidacją po raz pierwszy, co jest zagadnieniem złożonym. Rozszerzenie działalności prowadzonej przez Grupę Kapitałową o działalność maklerską, istotnie różniącą się od działalności towarzystwa funduszy inwestycyjnych, spowodowało istotne zmiany, o charakterze jakościowym i ilościowym, w strukturze skonsolidowanego sprawozdania z całkowitych dochodów, skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej oraz skonsolidowanego sprawozdania z przepływów pieniężnych. Zdaniem Rady Nadzorczej, w przypadku skonsolidowanego sprawozdania z przepływów pieniężnych pewne elementy związane z konsolidacją po raz pierwszy należałoby prezentować odmiennie.
3. poza kwestią omówioną w pkt 2 powyżej, w ocenie Rady Nadzorczej przygotowane przez Zarząd dokumenty nie budzą zastrzeżeń zarówno co do formy, jak i treści w nich zawartych. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zawiera wszystkie istotne informacje dotyczące okresu sprawozdawczego. Sprawozdanie Zarządu z działalności grupy kapitałowej Spółki zawiera wszystkie istotne informacje dotyczące działalności grupy kapitałowej Spółki w okresie sprawozdawczym oraz planowane kierunki dalszej działalności.

Stanisław Kluza
Przewodniczący Rady Nadzorczej

Bogusław Rajca
Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

Raimondo Eggink
Członek Rady Nadzorczej

Nicholas Hamish Richardson
Członek Rady Nadzorczej

Bogusław Kociuba
Członek Rady Nadzorczej

Oświadczenie złożone na podstawie podjętej w dniu 28 kwietnia 2026 roku Uchwały Rady Nadzorczej Skarbiec Holding S.A.