

Šis dokuments ir auditoru sagatavotā ziņojuma somu valodā tulkojums latviešu valodā. Tiesiski saistoša ir tikai ziņojuma versija somu valodā.

Revidentu ziņojums

Pohjola Bank plc ikgadējai kopsapulcei

Mēs esam veikuši Pohjola Bank plc grāmatvedības uzskaites, finanšu pārskatu, valdes un korporatīvās pārvaldības ziņojumu par finanšu gadu, kas noslēdzās 2010. gada 31. decembrī, revīziju. Finanšu pārskati ietver konsolidēto bilanci, peļņas un zaudējumu aprēķinu, apvienoto ienākumu pārskatu, pašu kapitāla izmaiņu pārskatu, naudas plūsmas pārskatu un finanšu pārskatu pielikumus, kā arī mātes sabiedrības bilanci, peļņas un zaudējumu aprēķinu, naudas plūsmas pārskatu un finanšu pārskatu pielikumus.

Valdes un Prezidenta un izpilddirektora atbildība

Sabiedrības valde un Prezidents un izpilddirektors ir atbildīgi par konsolidēto finanšu pārskatu, kas sniedz patiesu un skaidru priekšstatu, sagatavošanu saskaņā ar Starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem (IFRS), kas ir apstiprināti lietošanai Eiropas Savienībā, kā arī par finanšu pārskatu un valdes ziņojuma, kas sniedz patiesu un skaidru priekšstatu, sagatavošanu saskaņā ar Somijā piemērojamiem finanšu pārskatu un valdes ziņojumu sagatavošanas noteikumiem un tiesību aktiem. Sabiedrības valde ir atbildīga par atbilstošu grāmatvedības uzskaites un finanšu pārskatu sagatavošanas un atspoguļošanas iekšējās kontroles sistēmas izveidošanu un uzturēšanu un Prezidents un izpilddirektors nodrošina finanšu pārskatu atbilstību tiesību aktiem un pamatotu finanšu lietu kārtošanu.

Revidenta atbildība

Mūsu atbildība ir, balstoties uz mūsu veikto revīziju, sniegt atzinumu par finanšu pārskatiem, konsolidētajiem finanšu pārskatiem un valdes ziņojumu. Revīzijas likums pieprasa no mums profesionālas ētikas prasību ievērošanu. Mēs veicām revīziju saskaņā ar Somijas labas revīzijas praksi. Laba revīzijas prakse paredz, ka mums jāaplāno un jāveic revīzija tā, lai iegūtu pamatotu pārliecību par to, ka finanšu pārskati un valdes ziņojums nesatur būtiskas neatbilstības un ka mātes sabiedrības valdes locekļi un Prezidents un izpilddirektors nav pieļāvuši rīcību vai nolaidību, kuras rezultātā sabiedrībai varētu rasties atbildība par zaudējumiem, un nav pārkāpuši Kredītiestāžu likuma un likuma „Par sabiedrībām ar ierobežotu atbildību” noteikumus vai sabiedrības statūtus.

Revīzijas laikā tiek veiktas procedūras, lai iegūtu revīzijas apstiprinājumus finanšu pārskatos un valdes ziņojumā uzrādītajām summām un atklātajai informācijai. Piemēroto metožu izvēle ir atkarīga no revidentu vērtējuma, ieskaitot krāpšanas vai kļūdu izraisītu būtisku neatbilstību riska novērtējumu. Veicot šo riska novērtējumu, revidents ņem vērā iekšējo kontroli, kas izveidota, lai nodrošinātu finanšu pārskatu un valdes ziņojuma, kas sniedz patiesu un skaidru priekšstatu, sagatavošanu ar mērķi noteikt apstākļiem piemērotas revīzijas procedūras, bet nevis lai izteiktu atzinumu par sabiedrības iekšējās kontroles efektivitāti. Revīzija ietver arī pielietotās grāmatvedības politikas atbilstības un vadības izdarīto pieņēmumu pamatotības izvērtējumu, kā arī vispārīgu finanšu pārskatā sniegtās informācijas un valdes ziņojuma izvērtēšanu.

Mēs uzskatām, ka iegūtie pierādījumi ir pietiekami un atbilstoši revidentu atzinuma sniegšanai.

Atzinums par konsolidētajiem finanšu pārskatiem

Mēs uzskatām, ka konsolidētie finanšu pārskati sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par Grupas finansiālo stāvokli, finanšu darbības rezultātiem un naudas plūsmu atbilstoši Starptautiskajiem finanšu pārskatu standartiem (IFRS), kas ir apstiprināti lietošanai Eiropas Savienībā.

Atzinums par Sabiedrības finanšu pārskatiem un valdes ziņojumu

Mēs uzskatām, ka finanšu pārskati un valdes ziņojums sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par konsolidēto un mātes sabiedrības finanšu darbības rezultātiem un finansiālo stāvokli atbilstoši Somijā piemērojamiem finanšu pārskatu un valdes ziņojumu sagatavošanas noteikumiem un tiesību aktiem. Valdes ziņojumā sniegtā informācija atbilst finanšu pārskatos sniegtajai informācijai.

Atzinums par atbrīvošanu no atbildības un nesadalītās peļņas izmantošanu

Mēs iesakām apstiprināt finanšu pārskatus. Valdes priekšlikums par nesadalītās peļņas izlietojumu, kas ir atspoguļots bilancē, atbilst likuma „Par sabiedrībām ar ierobežotu atbildību” noteikumiem. Mēs iesakām atbrīvot no atbildības mātes sabiedrības valdes locekļus un Prezidentu un izpilddirektoru par mūsu revidēto finanšu gadu.

Helsinkos, 2011.gada 09.februārī
KPMG OY AB
Sixten Nyman
Zvērināta revidente Somijā