

Warszawa, 30.03.2020 r.

**Ocena Rady Nadzorczej PBKM S.A. dotycząca
Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej PBKM S.A. za 2019 rok (Sprawozdanie
uwzględnia ujawnienia wymagane dla Sprawozdania Zarządu z działalności PBKM S.A.)
i jednostkowego sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2019
w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami oraz stanem faktycznym**

*(sporządzona zgodnie z wymogiem § 70 ust. 1 pkt 14 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29
marca 2018r. 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 Polskiego Banku Komórek Macierzystych S.A. (Spółka, PBKM S.A.) oświadcza, że działając na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych dokonała oceny:

- sprawozdania finansowego Spółki za rok 2019 obejmującego:
 - a) sprawozdanie z sytuacji finansowej wykazujące na dzień 31 grudnia 2019 r. po stronie aktywów oraz po stronie kapitałów własnych i zobowiązań sumę 605 361 736,87 zł (słownie: sześćset pięć milionów trzysta sześćdziesiąt jeden tysięcy siedemset trzydzieści sześć złotych 87 groszy),
 - b) sprawozdanie z całkowitych dochodów wykazujące na dzień 31 grudnia 2019 r. całkowite dochody netto w wysokości 9 864 712,00 zł (słownie: dziewięć milionów osiemset sześćdziesiąt cztery tysiące siedemset dwanaście złotych) oraz zysk netto w wysokości 9 867 691,88 zł (słownie: dziewięć milionów osiemset sześćdziesiąt siedem tysięcy sześćset dziewięćdziesiąt jeden złotych 88 groszy) ,
 - c) sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym wykazujące na dzień 31 grudnia 2019 r. zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę 280 782 906,84 zł (słownie: dwieście osiemdziesiąt milionów siedemset osiemdziesiąt dwa tysiące dziewięćset sześć złotych 84 grosze),
 - d) sprawozdanie z przepływów pieniężnych wykazujące na dzień 31 grudnia 2019 r. zwiększenie netto stanu środków pieniężnych o kwotę 22 571 137,77 zł (słownie: dwadzieścia dwa miliony pięćset siedemdziesiąt jeden tysięcy sto trzydzieści siedem złotych 77 groszy),
 - sprawozdania z działalności Spółki w roku obrotowym 2019 (sporządzonego łącznie ze sprawozdaniem z działalności Grupy Kapitałowej PBKM S.A. w formie jednego dokumentu),
- w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami oraz ze stanem faktycznym.

W oparciu o analizę:

- a) treści ww. sprawozdań, przedłożonych przez Zarząd Spółki,
- b) dokumentów i ksiąg rachunkowych oraz informacji udzielonych przez Zarząd Spółki,
- c) wyników dodatkowych czynności sprawdzających wykonanych w wybranych obszarach finansowych i operacyjnych,
- d) sprawozdania firmy audytorskiej PricewaterhouseCoopers Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Audyt sp. k. z badania sprawozdania finansowego Emitenta za rok obrotowy 2019,
- e) sprawozdania dodatkowego firmy audytorskiej dla Komitetu Audytu, o którym mowa w art. 131 Ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym,
- f) uwzględniając wyniki spotkań z przedstawicielami ww. firmy audytorskiej w tym z kluczowym biegłym rewidentem,

- g) informacji Komitetu Audytu o przebiegu, wynikach i znaczeniu badania dla rzetelności sprawozdawczości finansowej w Spółce oraz roli Komitetu w procesie badania sprawozdania finansowego, dokonała pozytywnej oceny ww. sprawozdań,

oraz na podstawie posiadanej wiedzy o Spółce i szerokiego zakresu czynności podjętych w związku ze sporządzaniem oraz badaniem ww. sprawozdań, Rada Nadzorcza Spółki ocenia, że sprawozdanie z działalności PBKM S.A. i sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2019 zostały sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa oraz są zgodne z księgami rachunkowymi, dokumentami oraz ze stanem faktycznym i zawierają prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Spółki, a ponadto nie budzą zastrzeżeń zarówno co do formy, jak i treści w nich zawartych.

/