

Warszawa, 30.03.2020 r.

**Ocena Rady Nadzorczej PBKM S.A. dotycząca Sprawozdania Zarządu
z działalności Grupy Kapitałowej PBKM S.A. za 2019 rok
i skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2019
roku w zakresie ich zgodności
z księgami, dokumentami oraz stanem faktycznym**

*(sporządzona zgodnie z wymogiem § 71 ust. 1 pkt 12 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:

- skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej PBKM S.A. za rok 2019 obejmującego:
 - a) skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej wykazujące na dzień 31 grudnia 2019 r. po stronie aktywów oraz po stronie kapitałów własnych i zobowiązań sumę 701 484 745,91 zł (słownie: siedemset jeden milionów czterysta osiemdziesiąt cztery tysiące siedemset czterdzieści pięć złotych 91 groszy),
 - b) skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów wykazujące na dzień 31 grudnia 2019 r. całkowite dochody netto w wysokości 11 663 671,70 zł (słownie: jedenaście milionów sześćset sześćdziesiąt trzy tysiące sześćset siedemdziesiąt jeden złotych 70 groszy) oraz zysk netto w wysokości 13 978 692,68 zł (słownie: trzynaście milionów dziewięćset siedemdziesiąt osiem tysięcy sześćset dziewięćdziesiąt dwa złote 68 groszy),
 - c) skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym wykazujące na dzień 31 grudnia 2019 r. zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę 276 871 497,40 zł (słownie: dwieście siedemdziesiąt sześć milionów osiemset siedemdziesiąt jeden tysięcy czterysta dziewięćdziesiąt siedem złotych 40 groszy),
 - d) skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych wykazujące na dzień 31 grudnia 2019 r. zwiększenie netto stanu środków pieniężnych o kwotę 30 547 535,51 zł (słownie: trzydzieści milionów pięćset czterdzieści siedem tysięcy pięćset trzydzieści pięć złotych 51 groszy)
- sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej PBKM S.A. w roku obrotowym 2019 (sporządzonego łącznie ze sprawozdaniem z działalności Spółki 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 Grupy Kapitałowej PBKM S.A. i skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej PBKM S.A. za rok obrotowy 2019 zostały PBKM S.A. 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 emitenta, a ponadto nie budzą zastrzeżeń zarówno co do formy, jak i treści w nich zawartych.