

Warszawa, 03.04.2019 r.

**Ocena Rady Nadzorczej PBKM S.A. dotycząca
Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej PBKM S.A. za 2018 rok (Sprawozdanie
uwzględnia ujawnienia wymagane dla Sprawozdania Zarządu z działalności PBKM S.A.)
i jednostkowego sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018
w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami oraz stanem faktycznym**

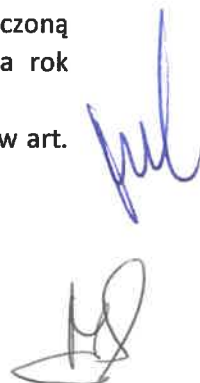
(sporządzona zgodnie z wymogiem § 70 ust. 1 pkt 14 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego 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 2018 obejmującego:
 - a) sprawozdanie z sytuacji finansowej wykazujące na dzień 31 grudnia 2018 r. po stronie aktywów oraz po stronie kapitałów własnych i zobowiązań sumę 283.367.548,21zł (słownie: dwieście osiemdziesiąt trzy miliony trzysta sześćdziesiąt siedem tysięcy pięćset czterdzieści osiem złotych 21 gr),
 - b) sprawozdanie z całkowitych dochodów wykazujące na dzień 31 grudnia 2018 r. całkowite dochody netto w wysokości 20.149.853,38zł (słownie: dwadzieścia milionów sto czterdzieści dziewięć tysięcy osiemset pięćdziesiąt trzy złote 38 gr) oraz zysk netto w wysokości 20.138.123,38zł (słownie: dwadzieścia milionów sto trzydzieści osiem tysięcy sto dwadzieścia trzy złote 38 gr),
 - c) sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym wykazujące na dzień 31 grudnia 2018 r. zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę 15.417.413,00zł (słownie: piętnaście milionów czterysta siedemnaście tysięcy czterysta trzydzieści złotych zero groszy),
 - d) sprawozdanie z przepływów pieniężnych wykazujące na dzień 31 grudnia 2018 r. zmniejszenie netto stanu środków pieniężnych o kwotę 2.842.263,13zł (słownie: dwa miliony osiemset czterdzieści dwa tysiące dwieście sześćdziesiąt trzy złote 13 gr),
 - sprawozdania z działalności Spółki w roku obrotowym 2018 (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 2018,
- 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 2018 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.

