

## Ocena Rady Nadzorczej Pure Biologics S.A z sytuacji Pure Biologics S.A w roku 2020

Zgodnie z zasadą II.Z.10.1 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016 Rada Nadzorcza Spółki dokonała oceny sytuacji Pure Biologics S.A („Spółka”) w roku 2020, z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego

Zarząd Spółki, ze względu na skalę działalności Spółki, nie wyodrębnił w strukturze organizacyjnej Spółki komórek odpowiedzialnych za realizację funkcji kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance i audytu wewnętrznego, nie wyznaczył też osób odpowiedzialnych za te funkcje. Czynności te wykonywane są w ramach poszczególnych komórek organizacyjnych Spółki.

Rada Nadzorcza Spółki, na podstawie powszechnie obowiązujących przepisów prawa, Statutu Spółki oraz Regulaminu Rady Nadzorczej Spółki, pełni stały nadzór nad działalnością Spółki, poprzez:

1. analizowanie materiałów otrzymywanych od Zarządu Spółki na wnioski Rady,
2. uzyskiwanie informacji i szczegółowych wyjaśnień i prezentacji od członków Zarządu i innych pracowników w trakcie posiedzeń Rady,
3. współpracę z biegłym rewidentem, który dokonywał przeglądu i badania dokumentacji finansowo- księgowej oraz sporządzanych na jej podstawie sprawozdań finansowych.

Rada Nadzorcza Spółki sprawuje stały nadzór nad wykonaniem przyjętych planów Spółki, na bieżąco analizując, m. in.:

1. poziom przychodów ze sprzedaży, ze szczególnym uwzględnieniem przychodów z dotacji do projektów B+R , przychodów operacyjnych z badań kontraktowych i finansowych,
2. poziom ponoszonych kosztów,
3. postępy w realizacji projektów B+R w kontekście zgodności z planami projektowymi i umowami zawartymi z instytucjami dotującymi
4. wynik operacyjny, wynik brutto i netto, gospodarkę zapasami i ,
5. gospodarkę środkami finansowymi, stan należności i zobowiązań, płynność finansową,
6. rentowność prowadzonej sprzedaży badań kontraktowych
7. Poziom realizacji planu Budżetowego Spółki w okresach sprawozdawczych

pozytywnie oceniając podejmowane przez Zarząd Spółki działania.

Skuteczność systemu kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance i audytu wewnętrznego Zarząd Spółki stara się zapewnić za pomocą:

1. podziału kompetencji związanych z podejmowaniem decyzji gospodarczych i ich ewidencjonowaniem,
2. stosowania mechanizmów autoweryfikacji i zapewnienia jakości w działalności poszczególnych jednostek organizacyjnych Spółki,
3. stosowania mechanizmów budżetowania działalności,
4. ustalonego sposobu raportowania finansowego stosowanego przez Spółkę,
5. regularnej oceny działalności Spółki na podstawie raportów finansowych,
6. weryfikacji sprawozdań finansowych Spółki i Grupy przez niezależnego biegłego rewidenta,
7. wykonywania czynności z zakresu compliance w ramach każdej komórki organizacyjnej Spółki,
8. regularnej oceny zgodności działalności Spółki z prawem i innymi regulacjami,

9. monitoringu regulacji dotyczących Spółki.

W ocenie Rady Nadzorczej Spółki, system ten pozwala na zidentyfikowanie potencjalnych niekorzystnych zjawisk w działalności Spółki i podjęcie stosownych działań zapobiegawczych, bądź też minimalizujących wpływ i skutki tychże na działalność Spółki.

Przewodniczący Rady Nadzorczej  
Pure Biologics S.A.



.....  
Andrzej Trznadel