



**Sprawozdanie Rady Nadzorczej Spółki
"BIOMED-LUBLIN" Wytwórnia Surowic i
Szczepionek S.A. za 2020 rok**

Lublin, 30 kwietnia 2021 roku

Stosownie do postanowień Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016 Rada Nadzorcza składa Walnemu Zgromadzeniu ocenę swojej pracy za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku.

Niniejszy dokument stanowi sprawozdanie Rady Nadzorczej „BIOMED-LUBLIN” Wytwórnia Surowic i Szczepionek Spółki Akcyjnej i zawiera:

1. Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej w 2020 roku.
 - 1.1. Skład Rady Nadzorczej.
 - 1.2. Sposób wykonywania nadzoru.
 - 1.3. Prace Rady Nadzorczej w okresie sprawozdawczym.
 - 1.4. Komitet Audytu
 - 1.5. Samoocena Rady Nadzorczej.
2. Sprawozdanie Rady Nadzorczej z oceny:
 - 2.1. sprawozdania finansowego spółki za 2020 rok,
 - 2.2. sprawozdania Zarządu z działalności w 2020 roku
 - 2.3. wniosku w sprawie przeznaczenia zysku uzyskanego w roku 2020.
3. Zwięzła ocena sytuacji Spółki w 2020 r. wraz z oceną systemu kontroli wewnętrznej, systemu zarządzania ryzykiem nadzoru zgodności działalności z prawem (compliance) oraz funkcji audytu wewnętrznego
 - 3.1. Ocena sytuacji Spółki w 2020 r.
 - 3.2. Ocena systemu kontroli wewnętrznej, systemu zarządzania ryzykiem, nadzoru zgodności działalności z prawem (compliance) oraz funkcji audytu wewnętrznego
4. Ocena sposobu wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, określonych w Regulaminie Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.
5. Informacja o braku polityki spółki w zakresie działalności sponsoringowej, charytatywnej lub innej o zbliżonym charakterze
6. Wnioski

1. Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej w 2020 roku.

Rada Nadzorcza BIOMED-LUBLIN Wytwórnia Surowic i Szczepionek S.A. działa na podstawie Kodeksu Spółek Handlowych, Statutu Spółki oraz Regulaminu Rady Nadzorczej.

1.1. Skład Rady Nadzorczej

W skład Rady Nadzorczej spółki "BIOMED-LUBLIN" Wytwornia Surowic i Szczepionek S.A na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania wchodzi:

- Jarosław Błaszczak – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Wiktor Napióra – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej,
- Waldemar Sierocki – Sekretarz Rady Nadzorczej,
- Konrad Milterski - Członek Rady Nadzorczej,
- Dariusz Kurowicz – Członek Rady Nadzorczej,
- Dirk Pamperin - Członek Rady Nadzorczej.

W okresie sprawozdawczym od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r. skład Rady Nadzorczej podlegał następującym zmianom:

- w dniu 17 stycznia 2020r. Pan Tomasz Jasny złożył rezygnację z funkcji członka Rady Nadzorczej;
- w dniu 20 stycznia 2020 r. Rada Nadzorcza powołała do swego składu w drodze kooptacji Pana Dirka Pamperina, począwszy od 1 lutego 2020 r.; kooptacja Pana Dirka Pamperina została zatwierdzona przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy w dniu 8 czerwca 2020 r.
- w dniu 8 czerwca 2020 r. Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy odwołało Pana Piotra Kwaśniewskiego z funkcji członka Rady Nadzorczej.

W okresie od 1 stycznia 2020 r. do 17 stycznia 2020 r. w Radzie Nadzorczej zasiadało dwóch członków niezależnych:

- Konrad Milterski
- Tomasz Jasny

W okresie od 1 lutego 2020 r. do 31 grudnia 2020 r. oraz aktualnie członkami niezależnymi Rady Nadzorczej są:

- Konrad Milterski
- Dirk Pamperin

1.2. Sposób wykonywania nadzoru.

Rada Nadzorcza sprawowała nadzór nad działalnością Spółki zgodnie z postanowieniami Kodeksu spółek handlowych i innych obowiązujących przepisów prawa, Statutu Spółki i Regulaminu Rady Nadzorczej, a także - w zakresie stosowanym przez Spółkę - z wytycznymi Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016 („DPSN 2016”). Rada Nadzorcza w 2020 roku sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich obszarach jej funkcjonowania oraz wykonywała kontrolę finansową działalności Spółki pod kątem celowości i racjonalności.

Rada Nadzorcza w roku obrotowym 2020 odbyła 13 posiedzeń na których podjęła 24 uchwały. W trybie głosowania obiegowego /drogą elektroniczną/ zgodnie z § 22 ust. 7 Statutu, Rada podjęła 11 uchwał. W 2020 roku Rada Nadzorcza łącznie podjęła 35 uchwał. W trakcie posiedzeń jak również między posiedzeniami wspierała Zarząd w jego działaniach.

1.3. Prace Rady Nadzorczej w okresie sprawozdawczym.

W 2020 r., podobnie jak w latach poprzednich, Rada Nadzorcza poświęcała uwagę zarówno sprawom strategicznym jak i problemom bieżącej działalności Spółki.

Głównymi tematami prac Rady Nadzorczej, były:

- analiza wyników kwartalnych, półrocznych i rocznych Spółki,
- ocena sprawozdania finansowego Spółki za 2019 r., sprawozdania Zarządu z działalności spółki, wniosku Zarządu w sprawie pokrycia starty oraz sprawozdanie Rady Nadzorczej z wyników tej oceny,
- sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej w 2019 r.,
- opiniowanie projektów uchwał Walnego Zgromadzenia Spółki,
- ocena pracy Zarządu,
- analiza strategii Spółki i jej realizacji
- analiza wyników sprzedaży z lat ubiegłych i ich porównanie z bieżącymi wynikami,
- bieżąca oraz okresowa analiza cash flow,
- monitorowanie procesu pozyskania finansowania,
- analiza współpracy z najistotniejszymi partnerami handlowymi,
- analiza Master Planu oraz inwestycji rozwojowych Spółki
- analiza i zatwierdzenie budżetu na 2020 r.
- analiza sytuacji Spółki związanej z pandemią Covid-19
- przyznanie premii zarządowi Spółki oraz rekomendacja w zakresie wypłaty premii dla pracowników Spółki
- wybór członków zarządu nowej kadencji oraz ustalenie warunków zatrudnienia zarządu,
- kooptacja członka Rady Nadzorczej oraz powołanie członka Komitetu Audytu
- przygotowanie Polityki wynagrodzeń Zarządu oraz Rady Nadzorczej
- przyjęcie Regulaminu określającego szczegółowe zasady udziału w walnym zgromadzeniu Spółki przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej oraz Procedury okresowej oceny transakcji z podmiotami powiązanymi
- zatwierdzenie Polityki anonimowego zgłaszania naruszeń oraz Regulaminu transakcji z podmiotami powiązanymi
- zatwierdzenie umów pożyczek i aneksów do umów pożyczek z członkami Rady Nadzorczej oraz z Prezesem Zarządu

Rada Nadzorcza służyła Zarządowi głosem doradczym, co było możliwe dzięki wykorzystaniu wiedzy i doświadczenia zawodowego Członków Rady. Zarząd otrzymywał od Rady Nadzorczej wsparcie decyzyjne dla swoich działań, jak również wymagane akceptacje i zgody na dokonanie istotnych czynności i zawieranie kluczowych transakcji zgodnie ze Statutem Spółki.

Rada Nadzorcza prowadziła swoją działalność w trybie posiedzeń zwoływanych przez Przewodniczącą Rady, na których zawsze było kworum wymagane przepisami prawa i zdolne do podejmowania uchwał. Z wszystkich posiedzeń sporządzone zostały protokoły, wszystkie prawidłowo przyjęte i podpisane. Podpisywane i kolejno numerowane były wszystkie uchwały Rady, które podejmowane było zarówno na posiedzeniach Rady, jak poza posiedzeniami w trybie obiegowym.

W okresie objętym sprawozdaniem Rada Nadzorcza uzyskiwała informacje od Zarządu dotyczące sytuacji

finansowej Spółki, przedsięwzięć realizowanych przez Spółkę, współpracy z kontrahentami oraz procesu reorganizacji wewnętrznej. Wykonując swoje obowiązki Rada Nadzorcza pozyskiwała informacje konieczne do ich realizacji, z przedstawianych przez Zarząd na posiedzeniach Rady Nadzorczej dokumentów i informacji oraz prezentacji i wyjaśnień, a także – w razie potrzeby – przez pracowników Spółki. Szczegółowe czynności podejmowane przez Radę Nadzorczą znajdują odzwierciedlenie w protokołach posiedzeń, które znajdują się w siedzibie Spółki.

W opinii członków Rady Nadzorczej, Rada Nadzorcza „BIOMED-LUBLIN” Wytwórnia Surowic i Szczepionek SA wywiązała się prawidłowo ze wszystkich obowiązków wynikających z przepisów prawa, Statutu Spółki, regulaminów obowiązujących w Spółce oraz – w zakresie stosowanym przez Spółkę - Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016.

1.4. Komitet Audytu

Działalność Rady Nadzorczej była wspomagana przez Komitet Audytu, który stanowi kolegialny organ doradczy i opiniotwórczy Rady Nadzorczej.

Komitet Audytu składa się z trzech członków: Przewodniczącego oraz dwóch Członków Komitetu Audytu. Członkowie Komitetu są powoływani przez Radę Nadzorczą spośród jej członków. Przynajmniej jeden członek komitetu audytu posiada wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych. Członkowie Komitetu Audytu posiadają wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa jednostka zainteresowania publicznego. Warunek ten uznaje się za spełniony, jeżeli przynajmniej jeden członek Komitetu Audytu posiada wiedzę i umiejętności z zakresu tej branży lub poszczególni członkowie w określonych zakresach posiadają wiedzę i umiejętności z zakresu tej branży.

W okresie sprawozdawczym od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r. skład Komitetu Audytu Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco:

- Konrad Milterski - Przewodniczący Komitetu Audytu,
- Tomasz Jasny (od 1 stycznia do 17 stycznia 2020 r.) / Dirk Pamperin (od 1 lutego do 31 grudnia 2020 r.) - Członek Komitetu Audytu,
- Jarosław Błaszczak - Członek Komitetu Audytu.

W związku z rezygnacją w dniu 17 stycznia 2020 r. z funkcji członka Rady Nadzorczej, a tym samym Komitetu Audytu przez Pana Tomasza Jasnego, Rada Nadzorcza powołała spośród swego grona na członka Komitetu Audytu począwszy od 1 lutego 2020 r. Pana Dirka Pamperina.

Niezależnymi członkami Komitetu Audytu w okresie sprawozdawczym byli Pan Konrad Milterski oraz Pan Tomasz Jasny – do 17 stycznia 2020 r., zaś od 1 lutego 2020 Pan Dirk Pamperin.

Na dzień sporządzenia niniejszego Sprawozdania Członkami Komitetu Audytu spełniającymi kryterium niezależności są Pan Konrad Milterski oraz Pan Dirk Pamperin.

W okresie sprawozdawczym Członkami Komitetu Audytu posiadającymi wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych - w rozumieniu art. 129 ust. 1 Ustawy byli:

- Konrad Milterski - Przewodniczący Komitetu Audytu,
- Tomasz Jasny (do 17 stycznia 2020 r.) - Członek Komitetu Audytu,
- Jarosław Błaszczak - Członek Komitetu Audytu.

Na dzień sporządzenia niniejszego Sprawozdania Członkami Komitetu Audytu posiadającymi wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych - w rozumieniu art. 129 ust. 1 Ustawy są:

- Konrad Mitterski - Przewodniczący Komitetu Audytu,
- Jarosław Błaszczak - Członek Komitetu Audytu.

Wiedza i umiejętności z zakresu branży

W okresie sprawozdawczym Członkiem Komitetu Audytu posiadającymi wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka - w rozumieniu art. 129 ust. 5 Ustawy są:

- Tomasz Jasny (do 17 stycznia 2020 r.) - Członek Komitetu Audytu,
- Dirk Pamperin (od 1 lutego 2020 r.) - Członek Komitetu Audytu,

Zadania Komitetu Audytu określone zostały w Regulaminie Komitetu Audytu zatwierdzonym przez Radę Nadzorczą Spółki. Komitet Audytu pełni funkcje konsultacyjno-doradcze i audytu, w zakresie prawidłowego stosowania przez Spółkę zasad sprawozdawczości finansowej, wewnętrznej kontroli Spółki oraz współpracy z biegłymi rewidentami Spółki.

Komitet Audytu wykonuje m.in. następujące zadania:

1) monitorowanie:

- a) procesu sprawozdawczości finansowej,
- b) skuteczności systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej,
- c) wykonywania czynności rewizji finansowej, w szczególności przeprowadzania przez firmę audytorską badania, z uwzględnieniem wszelkich wniosków i ustaleń Komisji Nadzoru Audytowego wynikających z kontroli przeprowadzonej w firmie audytorskiej;

2) kontrolowanie i monitorowanie niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej, w szczególności w przypadku, gdy na rzecz jednostki zainteresowania publicznego świadczone są przez firmę audytorską inne usługi niż badanie;

3) informowanie rady nadzorczej lub innego organu nadzorczego lub kontrolnego jednostki zainteresowania publicznego o wynikach badania oraz wyjaśnianie, w jaki sposób badanie to przyczyniło się do rzetelności sprawozdawczości finansowej w jednostce zainteresowania publicznego, a także jaka była rola komitetu audytu w procesie badania;

4) dokonywanie oceny niezależności biegłego rewidenta oraz wyrażanie zgody na świadczenie przez niego dozwolonych usług niebędących badaniem w jednostce zainteresowania publicznego;

5) opracowywanie polityki wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania;

6) opracowywanie polityki świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem;

7) określanie procedury wyboru firmy audytorskiej przez jednostkę zainteresowania publicznego;

8) przedstawianie radzie nadzorczej lub innemu organowi nadzorczemu lub kontrolnemu, lub organowi, o którym mowa w art. 66 ust. 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, rekomendacji, o której mowa w art. 16 ust. 2 rozporządzenia nr 537/2014, zgodnie z politykami, o których mowa w pkt 5 i 6;

9) przedkładanie zaleceń mających na celu zapewnienie rzetelności procesu sprawozdawczości finansowej

w jednostce zainteresowania publicznego.

- monitorowanie procesu sprawozdawczości finansowej, w tym opiniowanie istotnych zmian w polityce rachunkowości lub sprawozdawczości finansowej, oraz księgowania efektów zdarzeń jednorazowych, które mogą mieć istotne znaczenie dla prezentacji wyników finansowych Spółki,
- monitorowanie skuteczności systemów kontroli wewnętrznej, audytu wewnętrznego oraz zarządzania ryzykiem,
- monitorowanie wykonywania czynności rewizji finansowej,
- monitorowanie niezależności biegłego rewidenta i podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, w tym w przypadku świadczenia usług, o których mowa w 48 ust. 2 Ustawy,
- rekomendowanie Radzie Nadzorczej podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych do przeprowadzenia czynności rewizji finansowej Spółki.

W roku sprawozdawczym Komitet Audytu odbył 4 posiedzenia, na których omawiane były sprawy związane z tematyką raportów okresowych. W ramach badania sprawozdania finansowego za rok 2019 oraz przeglądu sprawozdania finansowego za pierwsze półrocze roku 2020 przez biegłego rewidenta, Komitet Audytu odbywał spotkania z biegłym rewidentem, na których omawiane były metodyka prac, spostrzeżenia biegłego rewidenta, jak również wnioski z badania.

1.5. Samoocena Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza „BIOMED-LUBLIN” Wytwórnia Surowic i Szczepionek SA zachowała niezależność poglądów na pracę Zarządu i działalność Spółki. Sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich obszarach jej funkcjonowania oraz wykonywała kontrolę finansową działalności Spółki pod względem celowości i racjonalności. Rada Nadzorcza podejmowała decyzje w formie uchwał i zaleceń.

Członkowie Rady Nadzorczej w zakresie swojej działalności wykazali się sumiennością i rzetelnością, wykorzystując swoją wiedzę fachową i doświadczenie zawodowe. Dzięki wysokim kompetencjom i zaangażowaniu Członków Rady Nadzorczej oraz sprawnej organizacji, Rada Nadzorcza skutecznie realizowała swoje zadania statutowe kierując się interesem Spółki.

Rada Nadzorcza „BIOMED-LUBLIN” Wytwórnia Surowic i Szczepionek SA dokonuje pozytywnej oceny swojej pracy w 2020 roku.

2. Sprawozdanie Rady Nadzorczej z oceny:

2.1. sprawozdania finansowego Spółki za rok 2020 r.

Rada Nadzorcza zapoznała się z przedstawionymi przez Zarząd sprawozdaniem finansowym, na które składa się:

- a) Sprawozdanie z sytuacji finansowej (bilans) sporządzony na dzień 31.12.2020r., które po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą: 85 861 tys. złotych,
- b) Sprawozdanie z wyniku (rachunek zysków i strat) za rok obrotowy od 01.01.2020r. do 31.12.2020. wykazujący zysk netto w wysokości: 4 439 tys. złotych,
- c) Sprawozdanie z wyniku i innych całkowitych dochodów wykazujące całkowite dochody ogółem: 4 439 tys. złotych,
- d) Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2020r. do 31.12.2020r.

- wykazujące wzrost kapitału własnego o kwotę: 4 439 tys. złotych,
- e) Sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2020r. do 31.12.2020r. wykazujące wzrost stanu środków pieniężnych o kwotę: 1 179 tys. złotych,
 - f) Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego.

Rada Nadzorcza, dokonując analizy sprawozdania finansowego wzięła również pod uwagę wyniki badania podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych – ***UHY ECA Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k.*** z dnia 3 marca 2021 r., zgodnie z którymi sprawozdanie finansowe:

- a) przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2020 r. oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF) zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- b) jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz statutem Spółki;
- c) zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy z dnia 29.09.1994 roku o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – t.j. Dz. U. z 2020 r., poz. 351 z późn. zm.).

Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdanie finansowe zostało sporządzone rzetelnie, zgodnie z wymogami MSSF oraz ustawy o rachunkowości, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych oraz zgodnie ze stanem faktycznym. Rzetelnie i wyczerpująco przedstawia informacje istotne dla oceny wyniku finansowego za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku oraz sytuacji Spółki na dzień 31 grudnia 2020 roku.

Podczas procesu badania sprawozdania finansowego biegły rewident spotykał się z członkami Zarządu i członkami Komitetu Audytu, w celu omówienia wybranych kwestii zawartych w sprawozdaniu.

W ocenie Rady Nadzorczej sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z przepisami i odzwierciedla w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wynik finansowy, w związku z czym Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia ww. sprawozdanie.

2.2. sprawozdania Zarządu z działalności w 2020 roku

Rada Nadzorcza stwierdza, że Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w okresie od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku zostało sporządzone w sposób prawidłowy.

Rada Nadzorcza dokonała oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok 2020 („sprawozdanie z działalności”), uwzględniając ww. dokument, a także wyniki badania przeprowadzonego przez firmę audytorską, zgodnie z którymi:

- a) sprawozdanie z działalności zostało sporządzone zgodnie z art. 49 Ustawy o rachunkowości oraz paragrafem 70 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29.03.2019 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim („Rozporządzenie o informacjach bieżących” – Dz. U. z 2019 r., poz. 757) oraz jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.
- b) Oświadczenie na temat stosowaniu ładu korporacyjnego zawiera informacje określone w paragrafie

70 ust. 6 punkt 5 Rozporządzenia o informacjach bieżących. Ponadto, naszym zdaniem, informacje wskazane w paragrafie 70 ust. 6 punkt 5 lit. c-f, h oraz lit. i tego Rozporządzenia zawarte w oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego są zgodne z mającymi zastosowanie przepisami oraz informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Ponadto w ocenie Rady Nadzorczej sprawozdanie z działalności zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Spółki, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyka, w związku z czym Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia ww. sprawozdanie.

2.3. wniosku Zarządu w sprawie przeznaczenia zysku uzyskanego w roku 2020

Rada Nadzorcza, wzięwszy pod uwagę opinię i raport podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych firmę – *UHY ECA Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k.* z dnia 3 marca 2020 r., pozytywnie opiniuje wniosek Zarządu w sprawie przeznaczenia zysku wypracowanego w roku 2020 na pokrycie strat z lat ubiegłych.

Rada Nadzorcza ocenia przedłożone jej sprawozdanie finansowe oraz sprawozdanie zarządu jako wyczerpujące, jak również wyraża swoją akceptację dla działalności Zarządu Spółki w 2020 r.

3. Zwięzła ocena Rady Nadzorczej dotycząca sytuacji Spółki w 2020 r. wraz z oceną systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki.

3.1. Zwięzła ocena Rady Nadzorczej dotycząca sytuacji Spółki w 2020 roku.

Miniony rok Spółka zakończyła z wyższymi wynikami niż w roku poprzednim. Na początku 2020 roku pojawiło się nowe niespodziewane zagrożenie – wybuch pandemii COVID-19. Zdarzenie to miało istotny wpływ na całą światową gospodarkę. Kryzys spowodowany pandemią COVID-19 wpłynął na wiele obszarów rynkowych m.in. kursy walut, ceny ropy naftowej, notowania giełdowe, wysokości stóp procentowych, popyt na niektóre produkty. Działania Zarządu Spółki mające na celu ograniczenia ewentualnych negatywnych skutków koronawirusa na prowadzony przez Spółkę biznes okazały się skuteczne. Sygnały dobiegające z rynków finansowych, surowców i produktów, a także z mediów oraz decyzje Rządu i innych instytucji państwowych, nakazują aby w dalszym ciągu została zachowana szczególna ostrożność w podejmowaniu decyzji na najbliższy okres.

Pomimo powyższego zagrożenia w ocenie Rady Nadzorczej sytuacja gospodarcza i finansowa Spółki jest stabilna. Rada Nadzorcza dostrzega, że Spółce udało się - mimo wyzwań jakie niosła ze sobą sytuacja związana z pandemią Covid-19 – poprawić wyniki finansowe osiągnięte przez Spółkę w roku 2019.

Do najistotniejszych zdarzeń, których przeprowadzenie było niezbędne dla Spółki zaliczyć należy:

- zawarcie aneksu do porozumienia z PARP w przedmiocie odroczenia i rozłożenia na raty płatności zobowiązań;
- zawarcie umów handlowych ze strategicznymi partnerami: Apogepha Arzneimittel GmbH, Valentis Laboratuvarlari Ilac San ve Tic Anonim Sirketi, Symphar Sp. z o.o.;
- realizacja projektu Immunoglobulina uzyskana z osocza ludzkiego pozyskanego od dawców po przebytej infekcji wirusowej SARS-CoV-2;

- zawarcie znaczących umów finansowych w celu pokrycia wkładu własnego strategicznych projektów rozwojowych;
- uzyskanie dotacji na utworzenie Centrum Badawczo-Rozwojowego z PO IR Działanie 2.1 oraz zawarcie umowy o dofinansowanie;
- spłata zobowiązań układowych.

Działalność Spółki w 2020r związana była głównie z produkcją strategicznych produktów, zawiązywaniem nowych aliansów strategicznych, działaniami rozwojowymi oraz realizacją długoterminowej strategii rozwoju. W wyniku pandemii Covid-19 Spółka wdrożyła nowe procedury sanitarne ograniczające ryzyko rozprzestrzeniania się wirusa, co przełożyło się na zachowanie ciągłości procesów produkcyjnych.

Jedną z nowych inicjatyw Spółki jest lek do stosowania w leczeniu COVID-19. Produkt leczniczy o roboczej nazwie Immunoglobulina anty SARS-CoV-2 jest lekiem wytworzonym z osocza ozdowieńców po COVID-19, w oparciu o posiadaną przez Spółkę technologię do wytwarzania immunoglobulin z osocza ludzkiego. Pozytywne zakończenie tego projektu może okazać się istotnym elementem rozwoju Spółki.

Rada Nadzorcza dostrzega, iż Spółka konsekwentnie koncentruje działania inwestycyjne, rozwojowo badawcze i sprzedażowe na produktach zdefiniowanych przez Spółkę jako strategiczne, tj. szczepionce przeciwgruźliczej BCG, Onko BCG oraz Distreptazie. W październiku 2020 r. Spółka uzyskała dotację na projekt pt. „Centrum innowacji biotechnologicznych BCG”. W 2020 Zarząd opracowywał szczegółowy plan inwestycji budowy nowego zakładu produkcyjnego dla Onko BCG. Pomimo działań mających na celu zwiększanie mocy produkcyjnych obecnej infrastruktury produkcyjnej Spółka od wielu lat wykorzystuje 100% zdolności produkcyjnych Onko BCG, co w oczywisty sposób ogranicza dalszy rozwój sprzedaży i ekspansji Spółki na rynkach zagranicznych. W roku 2021 kluczowe będzie sfinalizowanie struktury finansowej na realizację obu inwestycji.

W 2020 roku podstawowymi produktami sprzedawanymi przez Spółkę była szczepionka BCG 10, Onko BCG, Distreptaza oraz Gamma Anty-D odpowiadające za 81% przychodów ze sprzedaży produktów. W 2020r. dynamika wzrostu przychodów ze sprzedaży ogółem w porównaniu do 2019r. wyniosła tylko 3%, na co pośrednio miała wpływ pandemia COVID-19. Wzrosty sprzedaży odnotowały Szczepionka BCG o 7%, Onko BCG o 92% oraz Lacid o 18%. Spadek sprzedaży Distreptazy wynika z rozwiązania umowy z Bioton S.A. , który do maja 2020r był wyłącznym dystrybutorem tego leku w Polsce. Spadek sprzedaży Gamma anty-D o 19% wynika głównie ze spowodowanych przez pandemię trudności logistycznych u amerykańskiego partnera, odpowiedzialnego za zbiórkę osocza w amerykańskich centrach krwiodawstwa.

Zmniejszenie o 348 tys. zł kosztów finansowych w 2020 roku wynikało głównie ze zmniejszenia wartości zobowiązań układowych i wynikających z tego niższych kosztów odsetek.

Suma bilansowa na dzień 31 grudnia 2020 roku była wyższa o 4 751 tys. zł w porównaniu ze stanem na 31 grudnia 2019 r. Wzrost sumy bilansowej głównie wynika ze wzrostu należności spółki o 5 419 tys. zł.

Wzrost salda aktywów obrotowych wynika z:

- wzrostu salda zapasów o 470 tys. zł,
- wzrostu należności spółki o 5 419 tys. zł,
- wzrostu środków pieniężnych o 1 179 tys. zł.

Wzrost sumy bilansowej na 31 grudnia 2020 roku w porównaniu do 31 grudnia 2019 roku po stronie

pasywów wynika głównie ze wzrostu kapitału własnego o kwotę 4 439 tys. zł.

Wzrost zobowiązań ogółem o 312 tys. zł był wypadkową:

- spadku zobowiązań długoterminowych o 4 022 tys. zł,
- wzrostu zobowiązań krótkoterminowych o 4 334 tys. zł.

EBITDA za 2020 r. wyniosła 11 752 tys. zł i była wyższa o 202 tys. zł w stosunku do 2019r.

Wskaźnik długu netto do EBITDA (liczony jako zobowiązania oprocentowane pomniejszone o gotówkę do EBITDA) wyniósł 2,9 (za 2019r – 3,1).

W 2020 roku Spółka osiągnęła zysk netto w kwocie 4 439 tys. zł poprawiając wynik z 2019r, w którym odnotowała zysk w kwocie 2 483 tys. zł. (wzrost o 79%).

Podsumowując rezultat analizy porównawczej w latach 2019 – 2020 należy stwierdzić, iż wyniki osiągnięte przez Spółkę w roku 2020 były najlepsze od wielu lat, pomimo wyzwania jakim był sytuacja pandemiczna wywołana przez COVID-19. Wyniki sprzedażowe przełożyły się na poprawę wyników finansowych spółki. Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej zapewniły nie tylko terminową obsługę zobowiązań układowych lecz również pozwoliły rozpocząć realizację strategicznych inwestycji.

Rada Nadzorcza ocenia, że „BIOMED-LUBLIN” Wytwórnia Surowic i Szczepionek SA zarządzana jest prawidłowo. Zarząd Spółki w sposób konsekwentny dążył do realizacji postawionych celów, co przyczyniło się do budowania wartości firmy. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia działania Zarządu Spółki.

3.2. Ocena systemu kontroli wewnętrznej, systemu zarządzania ryzykiem nadzoru zgodności działalności z prawem oraz funkcji audytu wewnętrznego

Ze względu na rodzaj i rozmiar działalności prowadzonej przez Spółkę nie było uzasadnione wyodrębnienie w osobnych jednostkach organizacyjnych kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, nadzoru zgodności działalności z prawem oraz funkcji audytu wewnętrznego. Tym samym realizacja zadań w powyższym zakresie ma charakter rozproszony (niescentralizowany) i odbywa się w ramach poszczególnych pionów organizacyjnych Spółki. Za wdrożenie i utrzymanie skutecznych systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego odpowiada Zarząd Spółki.

W „BIOMED-LUBLIN” Wytwórnia Surowic i Szczepionek SA kontrola wewnętrzna prowadzona jest na bieżąco w procesie zarządzania Spółką. Kontrola wewnętrzna sprawowana jest w ramach struktury organizacyjnej m.in. przez Dział Zapewnienia Jakości i inne jednostki, a ponadto przez Zarząd i kadre zarządzającą oraz wspierana przez Radę Nadzorczą i Komitet Audytu. Wszystkie jednostki zaangażowane w system kontroli wewnętrznej wypełniają swoje obowiązki zgodnie ze stosownymi przepisami prawa w celu zapewnienia właściwego poziomu bezpieczeństwa działalności Spółki. Dodatkowo system kontroli wewnętrznej wspomagany jest wewnętrznymi aktami normatywnymi tj. procedurami, zarządzeniami, regulaminami wewnętrznymi, instrukcjami stanowiskowymi oraz zakresami obowiązków poszczególnych pracowników. Kompleksowy charakter kontroli wewnętrznej zapewnia zarówno terminowe, jak i transparentne ujawnianie faktów, dotyczących istotnych elementów działalności Spółki. Taka sytuacja umożliwia Zarządowi, jak i Komitetowi Audytu oraz Radzie Nadzorczej uzyskanie pełnej wiedzy o sytuacji finansowej, wynikach operacyjnych, stanie majątku Spółki, a także efektywności zarządzania.

Zarząd Spółki osobiście angażuje się na poszczególnych etapach wewnętrznych regulacji we właściwe funkcjonowanie całego systemu kontroli i na bieżąco monitoruje jego funkcjonowanie. Rada Nadzorcza wraz z Komitetem Audytu monitoruje proces sprawozdawczości finansowej oraz skuteczność systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem, niezależność biegłego rewidenta i podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych.

System kontroli wewnętrznej realizowany jest na kilku płaszczyznach. Kontrola funkcjonalna (samokontrola) inicjowana jest przez pracownika, wynika z instrukcji stanowiskowej i rodzaju wykonywanej pracy. Kontrola bieżąca wykonywana jest w trakcie trwania procesów, projektów i polega na bieżącym kontrolowaniu prawidłowości ich przebiegu.

Kontrola finansowa sprawowana jest przez pion finansowy (Dyrektor Finansowy, Główny Księgowy). Główny księgowy nadzoruje pracę rachunkowości i sprawuje kontrolę nad prawidłowością i rzetelnością dokumentacji będącej podstawą prowadzenia rachunkowości Spółki.

W zakresie sporządzania sprawozdań finansowych system kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem i compliance oparty jest na podziale zadań i obowiązków osób odpowiedzialnych za przygotowanie oraz sprawdzenie sprawozdań finansowych Spółki. Proces ten jest realizowany głównie poprzez: weryfikację stosowania polityki sprawozdawczości, kwestii ujawnień, ujęcia i wyceny zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF); procedurę opiniowania i zatwierdzania sprawozdań finansowych Spółki przez Głównego Księgowego; przegląd lub badanie półrocznych oraz badanie rocznych sprawozdań Spółki przez niezależnego audytora; monitorowanie procesu sprawozdawczości finansowej, w tym procesu skuteczności systemów kontroli wewnętrznej i audytu wewnętrznego przez Komitet Audytu i Radę Nadzorczą; monitorowanie przez Komitet Audytu i Radę Nadzorczą wykonywania czynności rewizji finansowej; monitorowanie przez Komitet Audytu i Radę Nadzorczą obszarów związanych z zarządzaniem ryzykiem; monitorowanie przez Komitet Audytu i Radę Nadzorczą niezależności biegłego rewidenta oraz przedstawianie przez Radę Nadzorczą rocznych sprawozdań finansowych do zatwierdzenia przez Walne Zgromadzenie.

Podczas procesu sporządzania sprawozdania finansowego członkowie Zarządu Spółki na bieżąco zapoznają się z danymi finansowymi i sprawami opisanymi w tym sprawozdaniu oraz zgłaszają ewentualne kwestie oraz uwagi, które powinny być uwzględnione w tym sprawozdaniu. Na tym etapie następuje kontrola, identyfikacja ewentualnych ryzyk i ich eliminacja. Po sporządzeniu sprawozdania finansowego jest ono przekazywane do badania biegłego rewidenta. Zarząd „BIOMED-LUBLIN” Wytwórnia Surowic i Szczepionek S.A. podpisuje sprawozdanie finansowe przed uzyskaniem opinii biegłego rewidenta z badania tegoż sprawozdania. Badanie sprawozdania finansowego jest przeprowadzane przez podmiot do tego uprawniony, wybrany przez Radę Nadzorczą. Spółka informowała, że Rada Nadzorcza w dniu 27 czerwca 2019 roku dokonała wyboru firmy audytorskiej UHY ECA Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa z siedzibą w Warszawie, wpisanej na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem 3115, do przeglądu sprawozdania finansowego Spółki sporządzonego za okres od 1 stycznia 2020 roku do 30 czerwca 2020 roku, oraz badania jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki sporządzonego za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku, zgodnie z Ustawą o Rachunkowości.

W „BIOMED-LUBLIN” Wytwórnia Surowic i Szczepionek SA nadzór nad zgodnością z prawem działalności poszczególnych jednostek organizacyjnych Spółki jest sprawowany przez osoby

odpowiedzialne za funkcjonowanie tych jednostek, wspierane przez obsługę prawną oraz wewnętrzne i zewnętrzne służby audytorskie. System ten funkcjonuje w oparciu o zapisy wewnętrznych aktów normatywnych oraz ogólne zasady prawne.

„BIOMED-LUBLIN” Wytwórnia Surowic i Szczepionek SA prowadząc swoją działalność narażona jest na różne rodzaje ryzyka, takie jak np.: operacyjne, finansowe, biznesowe związane z sytuacją makroekonomiczną, polityczne, prawne oraz środowiskowe. Z uwagi na m.in. zakres prowadzonej działalności gospodarczej, otoczenie biznesowe, w którym działa Spółka, uwarunkowania techniczne i technologiczne, skomplikowany i innowacyjny proces produkcyjny, a także częste zmiany prawne i konieczność przestrzegania nie tylko ustawodawstwa polskiego, ale również unijnego oraz prawa międzynarodowego, szereg działań podejmowanych przez Spółkę oraz stosowane mechanizmy zabezpieczające mogą służyć wyłącznie ograniczeniu ryzyka prowadzonej działalności gospodarczej, nie mogą go jednak całkowicie wykluczyć.

Organami odpowiedzialnymi za prawidłowy przebieg procesu zarządzania ryzykiem w Spółce są:

- Zarząd, który odpowiada za zarządzanie ryzykiem na poziomie strategicznym,
- Kierujący jednostkami organizacyjnymi, którzy odpowiadają za zarządzanie ryzykiem na poziomie operacyjnym,

Wszyscy pozostali pracownicy Spółki w zakresie swoich kompetencji są zobowiązani do monitorowania poziomu ryzyka w miejscu pracy, informowania przełożonych o wszelkich zdarzeniach, które mogą doprowadzić do negatywnych skutków działalności, w tym o potencjalnych nowych zagrożeniach lub istotnych zmianach poziomu ryzyka. Do monitorowania ryzyka zobowiązani są kierujący jednostkami organizacyjnymi.

Rada Nadzorcza corocznie dokonuje oceny sprawozdań finansowych Spółki. Zarządzanie ryzykiem Spółki w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych odbywa się poprzez identyfikację obszarów ryzyka, ich analizę oraz realizację działań koniecznych do jego ograniczenia lub eliminacji.

W raporcie rocznym za 2020 r. zidentyfikowano następujące grupy ryzyka:

- Ryzyka wewnętrzne, związane bezpośrednio ze Spółką i prowadzoną działalnością operacyjną
- Ryzyka zewnętrzne, związane z otoczeniem, w jakim Spółka prowadzi działalność gospodarczą

Pojawienie się i rozprzestrzenianie wirusa wywołującego chorobę COVID-19 nie wpłynęło w sposób istotny na biznes Spółki. Starając się uprzedzić potencjalny negatywny wpływ obecnej sytuacji na Spółkę, w 2020 r. zostały przedsięwzięte środki, które załagodziły jej skutki. Działania sprawnie podjęte przez zarząd Spółki, w tym w szczególności wdrożenie wszechstronnej dokumentacji systemowej, która na bieżąco i stale jest aktualizowana oraz konsekwentnie egzekwowana, należy ocenić pozytywnie. Celem podejmowanych działań jest utrzymanie ciągłości biznesu, pomimo dynamicznie zmieniającej się sytuacji. Potencjalny kryzys wywołany pandemią COVID-19 jest niezależny od Spółki. Na obecnym etapie nie można w sposób definitywny określić skutków, jakie Spółka będzie musiała ponieść.

W ocenie Rady Nadzorczej Spółka w sposób właściwy i wyczerpujący przedstawiła ryzyka i zagrożenia, jak również sposoby ich mitygacji.

W ocenie Rady Nadzorczej funkcjonujące w Spółce systemy: kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz nadzoru zgodności działalności z prawem (compliance), a także funkcja audytu wewnętrznego są odpowiednie do wielkości Spółki i rodzaju oraz skali prowadzonej działalności.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia funkcjonujące w Spółce systemy: kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, nadzoru zgodności działalności z prawem (compliance) oraz audytu wewnętrznego.

4. Ocena sposobu wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, określonych w Regulaminie Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.

Rada Nadzorcza dokonała oceny sposobu wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, określonych w regulaminie Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych. Spółka opublikowała na swojej stronie internetowej informację dotyczącą stosowania zasad ładu korporacyjnego. Spółka przekazywała przy użyciu systemu ESPI oraz publikowała na swojej stronie internetowej raporty bieżące i okresowe.

W ocenie Rady Nadzorczej, działania Spółki mają na celu poprawne i rzetelne wypełnianie przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, określonych w regulaminie Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.

5. Informacja o braku polityki spółki w zakresie działalności sponsoringowej, charytatywnej lub innej o zbliżonym charakterze

Spółka „BIOMED-LUBLIN” Wytwórnia Surowic i Szczepionek S.A. nie prowadzi działalności sponsoringowej, charytatywnej lub innej o zbliżonym charakterze i w związku z tym nie posiada polityki w tym zakresie.

6. Wnioski

Rada Nadzorcza przyjmuje przedstawione przez Zarząd dokumenty i wnioskuje do Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy o:

- zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2020 r.,
- zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2020 r.,
- udzielenie wszystkim członkom Zarządu absolutorium z wykonania przez nich obowiązków za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 r.,
- udzielenie wszystkim członkom Rady Nadzorczej absolutorium z wykonania przez nich obowiązków za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 r.

Podpisy

W imieniu Rady Nadzorczej
Pan Jarosław Błaszczak – Przewodniczący Rady Nadzorczej

Lublin, 30 kwietnia 2021 r.