

SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ AIRWAY MEDIX S.A. ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2020 ROKU DO 31 GRUDNIA 2020 ROKU

Sprawozdanie dotyczy działalności Rady Nadzorczej spółki pod firmą Airway Medix Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie („Spółka”) w roku obrotowym rozpoczynającym się 1 stycznia 2020 roku i kończącym się 31 grudnia 2020 roku („Rok Obrotowy”).

1. Zmiany w składzie Rady Nadzorczej w Roku Obrotowym

W Roku Obrotowym Rada Nadzorcza składała się z następujących osób:

- (a) Tomasz Poniński – Przewodniczący Rady Nadzorczej od 01.01.2020 do 31.12.2020;
- (b) Krzysztof Laskowski – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej od 01.01.2020 do 31.12.2020;
- (c) Maria Gajda – członek Rady Nadzorczej od 01.01.2020 do 31.12.2020;
- (d) Paweł Nauman – członek Rady Nadzorczej od 01.01.2020 do 31.12.2020;
- (e) Wojciech Bablok – członek Rady Nadzorczej od 01.01.2020 do 31.12.2020.

W dniu 2 grudnia 2019 r. Pan Dariusz Zimny złożył rezygnację z członkostwa w Radzie Nadzorczej Spółki, ze skutkiem na dzień 5 grudnia 2019 r. W wyniku powyższego w dniu 19 grudnia 2019 r. Rada Nadzorcza Spółki dokonała uzupełniającego wyboru Pana Wojciecha Babloka na Członka Rady Nadzorczej Spółki w trybie przewidzianym w § 13 ust. 8 Statutu Spółki. W dniu 31 sierpnia 2020 r. Walne Zgromadzenie Spółki powołało Pana Wojciecha Babloka do Rady Nadzorczej Spółki.

Po zakończeniu Roku Obrotowego nie miały miejsca zmiany w składzie Rady Nadzorczej Spółki.

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania w skład Rady Nadzorczej wchodzi:

- (a) Tomasz Poniński – Przewodniczący,
- (b) Krzysztof Laskowski - Wiceprzewodniczący,
- (c) Maria Gajda,
- (d) Wojciech Bablok,
- (e) Paweł Nauman.

Ustawowe kryteria niezależności spełnia Krzysztof Laskowski oraz Paweł Nauman.

W ramach Rady Nadzorczej funkcjonował Komitetu Audytu Rady Nadzorczej Airway Medix S.A. („Komitet Audytu”). Komitet Audytu odbywał posiedzenia, a w sytuacjach tego wymagających podejmował uchwały w trybie obiegowym jak również kontaktował się przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumienia się na odległość.

Wnioski Komitetu Audytu były na bieżąco, na posiedzeniach Rady Nadzorczej przekazywane i omawiane.

Główne działania Komitetu Audytu w Roku Obrotowym obejmowały m.in.:

- przedstawienie Radzie Nadzorczej stanowiska Komitetu Audytu w sprawie oceny przez Radę Nadzorczą sprawozdania finansowego Airway Medix S.A. oraz sprawozdania Zarządu z działalności grupy kapitałowej Airway Medix za okres od 1 stycznia 2019 roku do dnia 31 grudnia 2019 roku;
- Przedstawienia Radzie Nadzorczej stanowiska Komitetu Audytu w sprawie oceny przez Radę Nadzorczą skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej Airway Medix za okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku;
- Przyjęcie sprawozdania Komitetu Audytu z działalności w 2019 roku;
- Spotkanie z biegłym rewidentem w celu omówienia przebiegu przeglądu półrocznego oraz audytu rocznego sprawozdań finansowych za 2020 rok oraz omówienia końcowych rezultatów prac biegłego rewidenta.
- monitorowanie procesu sprawozdawczości finansowej;
- monitorowanie skuteczności istniejących w Spółce systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej;
- monitorowanie wykonywania czynności rewizji finansowej, w szczególności przeprowadzania przez firmę audytorską badania sprawozdania finansowego Spółki;
- kontrolowanie i monitorowanie niezależności biegłego rewidenta lub firmy audytorskiej świadczących usługi na rzecz Spółki.

W Roku Obrotowym Komitet Audytu składał się z następujących osób:

- a. Krzysztof Laskowski – Przewodniczący Komitetu Audytu od 01.01.2020 do 31.12.2020;
- b. Tomasz Poniński – członek Komitetu Audytu od 01.01.2020 do 31.12.2020;
- c. Paweł Nauman - członek Komitetu Audytu od 01.01.2020 do 31.12.2020.

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania w skład Komitetu Audytu wchodzi:

- a. Krzysztof Laskowski;
- b. Tomasz Poniński;
- c. Paweł Nauman.

Ustawowe kryteria niezależności spełnia Krzysztof Laskowski oraz Paweł Nauman. Wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych posiada Tomasz Poniński. Wiedzę i umiejętności z zakresu branży posiada Tomasz Poniński oraz Paweł Nauman.

2. Posiedzenia Rady Nadzorczej w Roku Obrotowym

W Roku Obrotowym Rada Nadzorcza odbyła łącznie 2 posiedzenia, z uwagi na pandemię koronawirusa COVID-19 i związane z tym trudności w dostępności poszczególnych Członków Rady Nadzorczej. Oprócz powyższego Rada Nadzorcza podejmowała także uchwały przy wykorzystaniu środków porozumiewania się na odległość, a także poszczególni Członkowie Rady Nadzorczej na bieżąco kontaktowali się i prowadzili dyskusje na temat spraw Spółki bezpośrednio ze sobą oraz z Członkami Zarządu poza posiedzeniami. Rada Nadzorcza sprawowała bieżący nadzór nad działalnością Spółki, w tym omawiała z przedstawicielami Zarządu bieżącą sytuację Spółki podczas organizowanych posiedzeń Rady Nadzorczej.

W 2020 r. Rada Nadzorcza podejmowała uchwały, w tym w szczególności dotyczące:

- oceny sprawozdań finansowych oraz sprawozdań Zarządu z działalności za 2019 rok;
- oceny wniosku Zarządu co do sposobu pokrycia straty za 2019 rok;
- oceny pracy członków Zarządu w 2019 r.;
- przyjęcia sprawozdania Rady Nadzorczej z działalności w 2019 roku;
- omówienia i poddania pod głosowanie budżetów jednostkowych oraz budżetu skonsolidowanego na 2021 rok;
- zgód korporacyjnych na podjęcie przez Zarząd określonych działań związanych z finansowaniem oraz rozwojem Grupy Airway Medix;

Rada Nadzorcza zapoznawała się z bieżącą sytuacją ekonomiczno-finansową oraz majątkową i ważniejszymi działaniami w zakresie rozwoju Grupy Kapitałowej Airway Medix, jak również dokonywała przeglądu inicjatyw biznesowych i w tym zakresie prowadziła dyskusję. Rada Nadzorcza zapoznawała się także z bieżącymi regulacjami prawnymi związanymi z obecnością na krajowym rynku regulowanym.

3. Monitorowanie wykonania przez Spółkę kluczowych etapów dla jej rozwoju oraz samoocena pracy Rady Nadzorczej

Niezależnie od odbywania ww. posiedzeń, Rada Nadzorcza informuje Walne Zgromadzenie, że dokonywała w Roku Obrotowym bieżącego monitorowania wykonania przez Spółkę kluczowych etapów dla jej rozwoju (*milestones*). Dokonywana przez Radę Nadzorczą regularna analiza postępów Zarządu w zakresie nadzoru nad realizacją uprzednio założonych *milestones* wskazuje, że Zarząd wykonywał swoje obowiązki w tym zakresie z należytą starannością.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia działalność wszystkich jej członków w 2020 roku. W ocenie Rady Nadzorczej Spółki poszczególni jej członkowie w sposób należyty angażowali się w pełnienie funkcji nadzorczych. Jednocześnie w ocenie Rady Nadzorczej, Rada działając zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa oraz statutem wypełniała swoje obowiązki w sposób gwarantujący odpowiedni nadzór nad Spółką i Grupą Kapitałową we wszystkich aspektach jej działalności.

4. Sprawozdanie Rady Nadzorczej z oceny sprawozdania finansowego Spółki za okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r. oraz sprawozdania Zarządu z działalności grupy kapitałowej Airway Medix (uwzględniające ujawnienia dla Sprawozdania Zarządu z działalności Jednostki Dominującej)

Zarząd przedstawił Radzie Nadzorczej sprawozdanie finansowe i sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Airway Medix S.A. (uwzględniające ujawnienia dla Jednostki Dominującej), oba obejmujące okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku.

Sprawozdanie finansowe zawiera:

- (a) wybrane dane finansowe,
- (b) sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2020 roku, gdzie po stronie aktywów i pasywów wykazuje się sumę 49.918 tys. zł (czterdzieści dziewięć milionów dziewięćset osiemnaście tysięcy złotych),

- (c) rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku zamykający się stratą netto w kwocie 2.060 tys. zł (dwa miliony sześćdziesiąt tysięcy złotych),
- (d) sprawozdanie z dochodów całkowitych za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku,
- (e) sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku,
- (f) sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku,
- (g) dodatkowe informacje i objaśnienia.

Sprawozdanie finansowe oraz sprawozdanie Zarządu z działalności grupy kapitałowej Airway Medix (uwzględniające ujawnienia dla Sprawozdania Zarządu z działalności Jednostki Dominującej) zostało poddane ocenie przez biegłego rewidenta firmę BDO spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa (dalej jako „**BDO**”).

BDO po przeprowadzeniu badania stwierdziła, że:

„Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe: - 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 zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości; - jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz statutem Spółki; - zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” - Dz. U. z 2021 r., poz. 217)”,

oraz w odniesieniu do sprawozdania Zarządu z działalności grupy kapitałowej Airway Medix:

„Na podstawie wykonanej w trakcie badania pracy, naszym zdaniem, Sprawozdanie z działalności Grupy i Jednostki dominującej: - zostało sporządzone zgodnie z art. 49 Ustawy o rachunkowości oraz paragrafu 71 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 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 2018 r., poz. 757); - jest zgodne z informacjami zawartymi w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

Ponadto, w świetle wiedzy o Grupie i jej otoczeniu uzyskanej podczas naszego badania oświadczamy, że nie stwierdziliśmy w Sprawozdaniu z działalności istotnych zniekształceń.”

Rada Nadzorcza stwierdza, że Spółka zakończyła rok obrotowy stratą netto wynoszącą 2.060 tys. zł (dwa miliony sześćdziesiąt tysięcy złotych).

Rada Nadzorcza w oparciu o opinię i raport biegłego rewidenta - BDO oraz po dokonaniu własnej oceny spraw Spółki stwierdza, że według jej najlepszej wiedzy sprawozdanie finansowe oraz sprawozdanie z działalności grupy kapitałowej Airway Medix za oceniany

okres zostało sporządzone zgodnie z księgami, dokumentami, jak i stanem faktycznym, prawidłowo i rzetelnie przedstawia wyniki działalności Spółki oraz jej sytuację majątkową na dzień bilansowy.

W związku z powyższym Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sprawozdanie finansowe oraz sprawozdanie Zarządu z działalności grupy kapitałowej Airway Medix.

Zarząd zarekomendował Walnemu Zgromadzeniu podjęcie uchwały w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Spółki za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku oraz sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Airway Medix (uwzględniającego ujawnienia dla Jednostki Dominującej) w okresie od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku. W zakresie poniesionej straty netto Zarząd zarekomendował Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu podjęcie uchwały w sprawie pokrycia straty z zysków w latach następnych.

Rada Nadzorcza po dokonaniu w/w oceny stwierdza, że przedmiotowe wnioski są zgodne z interesem Spółki.

5. Sprawozdanie Rady Nadzorczej z oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej Airway Medix za okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.

Zarząd przedstawił Radzie Nadzorczej skonsolidowane sprawozdanie finansowe grupy kapitałowej Airway Medix, obejmujące okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku („skonsolidowane sprawozdanie finansowe”).

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe grupy kapitałowej zawiera:

- a) wybrane dane finansowe,
- b) skonsolidowany rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku zamykający się stratą netto w kwocie 2.374 tys. zł (dwa miliony trzysta siedemdziesiąt cztery tysiące złotych),
- c) skonsolidowane sprawozdanie z dochodów całkowitych za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku,
- d) skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2020 roku, gdzie po stronie aktywów i pasywów wykazuje się sumę 51.483 tys. zł (pięćdziesiąt jeden milionów czterysta osiemdziesiąt trzy tysiące złotych),
- e) skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku,
- f) skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku,
- g) dodatkowe informacje i objaśnienia.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało poddane ocenie przez biegłego rewidenta - BDO, która po przeprowadzeniu badania stwierdziła, że:

„Naszym zdaniem, załączone skonsolidowane sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz skonsolidowanej sytuacji majątkowej i finansowej Grupy na dzień 31 grudnia 2020 r. oraz jej skonsolidowanego wyniku finansowego i skonsolidowanych przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez Unię Europejską oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;

- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Grupę przepisami prawa oraz statutem Jednostki dominującej.”

Rada Nadzorcza w oparciu o opinię i raport biegłego rewidenta - BDO oraz po dokonaniu własnej oceny spraw Spółki stwierdza, że według jej najlepszej wiedzy skonsolidowane sprawozdanie finansowe za oceniany okres zostało sporządzone zgodnie z księgami, dokumentami, jak i stanem faktycznym, prawidłowo i rzetelnie przedstawia wyniki działalności Grupy Kapitałowej Airway Medix oraz jej sytuację majątkową na dzień bilansowy. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

Zarząd zarekomendował Walnemu Zgromadzeniu podjęcie uchwały w sprawie zatwierdzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej Airway Medix za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku.

Rada Nadzorcza po dokonaniu w/w oceny stwierdza, że przedmiotowy wniosek jest zgodny z interesem Spółki.

6. Sprawozdanie Rady Nadzorczej Airway Medix S.A. z oceny sytuacji Spółki, z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej, systemu zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku.

Z uwagi na rozmiar prowadzonej działalności, Spółka nie wyodrębnia w swojej strukturze osobnej jednostki odpowiedzialnej za realizację zadań w poszczególnych systemach kontroli. Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za wdrożenie i utrzymanie skutecznych systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego.

Za proces kontroli wspierający przygotowanie sprawozdań finansowych odpowiada Zarząd. Usługi księgowe w zakresie księgowania i przygotowania sprawozdań finansowych Spółki świadczy podmiot zewnętrzny. Spółka posiada w swoich strukturach zespół analityczny i controllingowy, w tym Dyrektora finansowego, który to zespół jest odpowiedzialny za przygotowanie i weryfikacje miesięcznych, zarządczych raportów księgowych. Za procedurę prowadzenia i kontroli rachunkowości zarządczej odpowiedzialny jest Dyrektor finansowy.

Spółka jest świadoma ryzyka związanego z prowadzoną działalnością i wdrożyła mechanizmy kontrolne pozwalające zarządzać ryzykiem i utrzymywać je na akceptowalnym poziomie. Spółka posiada wewnętrzne procedury i wytyczne, które określają zasady bieżącego funkcjonowania Spółki. W Spółce funkcjonuje system kontroli wewnętrznej, którego celem jest wykrywanie i weryfikacja istotnych zagrożeń na wczesnym etapie rozwoju.

Spółka objęta jest wymogiem stosowania zasad ładu korporacyjnego ujętych w zbiorze DPSN. Rada Nadzorcza Spółki dokonała analizy przestrzegania zasad ładu korporacyjnego w szczególności w oparciu o oświadczenie w sprawie ładu korporacyjnego stanowiącego element rocznego sprawozdania Zarządu z działalności w 2020 roku. Po zapoznaniu się z ww. materiałem Rada Nadzorcza Spółki pozytywnie ocenia wypełnianie przez Spółkę w 2020 roku obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, określonych w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych. Rada Nadzorcza Spółki podziela przy tym stanowisko, iż stosownie do zasady adekwatności w chwili obecnej nie było uzasadnione stosowanie niektórych spośród zasad DPSN, od których stosowania Spółka odstąpiła.

Rada Nadzorcza stwierdza, iż Spółka nie prowadzi działalności sponsoringowej, charytatywnej ani innej o zbliżonym charakterze i z tego tytułu nie posiada polityki w tym zakresie.

7. Podsumowanie

W związku z dokonaną oceną Rada Nadzorcza rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu:

- (a) zatwierdzenie sprawozdania finansowego Spółki za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku;
- (b) zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności grupy kapitałowej Airway Medix (uwzględniającego ujawnienia dla Sprawozdania Zarządu z działalności Jednostki Dominującej) w okresie od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku;
- (c) podjęcie uchwały w sprawie pokrycia straty w kwocie 2.060 tys. zł (dwa miliony sześćdziesiąt tysięcy złotych) wykazanej w sprawozdaniu finansowym obejmującym okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r. poprzez pokrycie jej z zysków w latach następnych;
- (d) zatwierdzenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej Airway Medix za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku;
- (e) udzielenie członkom Zarządu absolutorium z wykonania obowiązków.

Warszawa, dnia 14 czerwca 2021 roku.