

Raport bieżący nr 20/2021

Data sporządzenia: 2021-07-16

Skrócona nazwa emitenta: AIRWAY MEDIX S.A.

Temat: Korekta raportu okresowego za I kwartał 2021 r.

Podstawa prawna: Art. 56 ust. 1 pkt 2 Ustawy o ofercie - informacje bieżące i okresowe

Treść raportu:

Działając na podstawie § 15 ust. 4 Rozporządzenia w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych [...], Zarząd Airway Medix S.A. ["Spółka"] informuje, że w opublikowanym skonsolidowanym raporcie okresowym za I kwartał 2021 r. (str. 21) na skutek niezamierzonej pomyłki zamieszczono omyłkowo niewłaściwą treść noty 13.1 dot. aktywów kontraktowych oraz pozostałe aktywa.

Dane opublikowane:

„13.1. Aktywa kontraktowe oraz pozostałe aktywa

W pozycji „Aktywa z tytułu umów z klientami” zaprezentowano kaucję otrzymaną od Teleflex Medical Europe Ltd.”

Powinno być:

„13.1. Aktywa z tytułu umów z klientami oraz pozostałe aktywa

Dnia 3 października 2017 r. dokonano transakcji sprzedaży zorganizowanej części przedsiębiorstwa tj. zespołu składników materialnych i niematerialnych przeznaczonych do prowadzenia działalności w zakresie rozwoju, wytwarzania, dystrybucji oraz sprzedaży technologii dotyczącej zamkniętego systemu do czyszczenia rurek intubacyjnych (closed suction catheter airway maintenance system) ("Technologia CSS") ("ZCP"). W ramach przedmiotowej transakcji Spółka zbyła na rzecz kupującego „Technologię CSS” za cenę wynoszącą 10.500.000 EUR („Cena Sprzedaży”). Cena Sprzedaży została podzielona na dwie transze 60% oraz 40% Ceny Sprzedaży.

W dniu zamknięcia transakcji Kupujący dokonał płatności kwoty w wysokości 5.355.000 EUR. Zapłacona kwota jest równa pierwszej transzy Ceny Sprzedaży pomniejszonej o kwotę zatrzymaną przez Kupującego na zabezpieczenie ewentualnych roszczeń z tytułu Umowy Sprzedaży.

W sierpniu 2018 r. Spółka uzyskała refinansowanie kwoty zatrzymanej – 945 tys. EUR – poprzez zawarcie umowy z mBank S.A. Warunki refinansowania przewidywały spłatę pożyczki po spłacie należności przez Kupującego. Warunki refinansowania – EURIBOR właściwy dla okresu finansowania + marża banku.

Dnia 4 kwietnia 2019 r. Kupujący, wobec braku roszczeń, dokonał terminowej płatności 15% pierwszej transzy za Technologię CSS w kwocie 945 tys. EUR, co stanowi równowartość ok. 4,06 mln PLN. Zobowiązanie wobec mBank tym samym wygasło.

W wyniku analizy przy wdrożeniu MSSF 15 (01.01.2018 r.) oszacowano prawdopodobieństwo zrealizowania się drugiej, warunkowej płatności związanej ze sprzedażą technologii Airway Medix CSS. Ze względu na prawidłową realizację umów zawartych pomiędzy kupującym a Airway Medix w okresie pomiędzy egzekucją umowy a datą niniejszego sprawozdania, prawdopodobieństwo to oszacowano na poziomie 75%, co przełożyło się na ujęcie kwoty 14 680 tys. PLN (31 grudnia 2020: 14 537 tys. PLN)

zaprezentowanej w bilansie jako aktywa z tytułu umów z klientami. W wyniku ujęcia aktywa, w bilansie Spółki rozpoznano również rezerwę z tyt. podatku odroczonego w wysokości 2 789 tys. PLN.

W okresie trzech miesięcy 2021 r. i na dzień bilansowy nie dokonano zmiany szacunku prawdopodobieństwa w zakresie ujęcia przychodów z tytułu drugiej warunkowej płatności związanej ze sprzedażą technologii CSS. Zgodnie z umową płatność nastąpi w październiku 2021 r.”

Emitent prześle skorygowany raport kwartalny za I kwartał 2021 roku w kolejnej publikacji w systemie ESPI.