

**Uchwała nr 1/09/2022**  
**Rady Nadzorczej**  
**Airway Medix S.A.**  
**z siedzibą w Warszawie**

*w sprawie: opinii Rady Nadzorczej odnoszącej się do wyrażonego przez firmę audytorską w raporcie z przeglądu półrocznego sprawozdania finansowego wniosku z zastrzeżeniami*

*Działając na podstawie § 68 ust. 1 pkt 6 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 (Dz.U. z 2018 r. poz. 757), Rada Nadzorcza Airway Medix S.A. (Spółka) postanawia, co następuje:*

**§ 1**

1. *Rada Nadzorcza przyjmuje do wiadomości wyrażone przez firmę audytorską w raporcie z przeglądu półrocznego sprawozdania finansowego wnioski z zastrzeżeniem wydany przez firmę audytorską BDO Sp. z o.o. Sp. k. („biegły rewident”) do śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2022 roku zawierającego zastrzeżenie o następującej treści:*

*„W skonsolidowanym sprawozdaniu z sytuacji finansowej Grupa prezentuje niezakończone prace rozwojowe o wartości 37,4 mln zł. W jednostkowym sprawozdaniu z sytuacji finansowej jest to wartość 39 mln zł, z czego 19,5 mln zł dotyczy technologii CSS. W przeprowadzonym teście na utratę wartości CSS Spółka założyła, że technologia ta zostanie skomercjalizowana w 2022 roku i oszacowała istotne przepływy pieniężne z tego tytułu. W związku z rezygnacją potencjalnego nabywcy opisaną w pkt 5.2 informacji dodatkowej podstawa do tych przychodów ze sprzedaży zmieniła się i w związku z tym nie jesteśmy w stanie zweryfikować i potwierdzić zakładanych w teście na utratę wartości poziomów sprzedaży technologii CSS.”*

2. *Rada Nadzorcza przyjmuje i uznaje za właściwe stanowisko Zarządu Spółki odnoszące się do zastrzeżenia biegłego rewidenta o którym mowa w § 1 ust. 1. Opinia Rady Nadzorczej wynika w szczególności, ale nie wyłącznie, z wyjaśnień udzielonych przez Zarząd, zgodnie z którymi, wartość technologii CSS poprzedzona testami na utratę wartości, wskazana w księgach pozostała prawidłowo odzwierciedlona i na tym etapie Spółka nie widzi podstaw do jej zmiany.*

**§ 2**

*Uchwała wchodzi w życie z chwilą podjęcia.*