

SPRAWOZDANIE
Z DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ AIRWAY MEDIX S.A.
ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2018 ROKU DO 31 GRUDNIA 2018 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 2018 roku i kończącym się 31 grudnia 2018 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 01.01.2018 do 31.12.2018;
- (b) Krzysztof Laskowski – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej od 01.01.2018 do 31.12.2018;
- (c) Maria Gajda – członek Rady Nadzorczej od 01.01.2018 do 31.12.2018;
- (d) Paweł Nauman – członek Rady Nadzorczej od 01.01.2018 do 31.12.2018;
- (e) Dariusz Zimny – członek Rady Nadzorczej od 01.01.2018 do 31.12.2018.

Po okresie sprawozdawczym nie nastąpiły zmiany w składzie Rady Nadzorczej.

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania w skład Rady Nadzorczej wchodzi:

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

Do dnia 19 października 2017 roku Rada Nadzorcza wykonywała funkcje komitetu audytu kolegialnie.

W dniu 20 października 2017 roku uchwałą Rady Nadzorczej ustanowiony został Komitet Audytu.

W Roku Obrotowym Komitet Audytu składał się z następujących osób:

- a. Krzysztof Laskowski – Przewodniczący (od 01.01.2018 do 31.12.2018);
- b. Tomasz Poniński (od 01.01.2018 do 31.12.2018)
- c. Dariusz Zimny (od 25.01.2018 do 31.12.2018);
- d. Paweł Nauman (od 01.01.2018 do 23.01.2018).

25 stycznia 2018 roku nastąpiła zmiana osobowa w składzie Komitetu. Paweł Naumann zrezygnował z pełnienia funkcji członka Komitetu. W jego miejsce został powołany Dariusz Zimny.

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania w skład Komitetu Audytu wchodzi:

- a. Krzysztof Laskowski;
- b. Tomasz Poniński;

c. Dariusz Zimny.

Aktualnie niezależnymi członkami Rady Nadzorczej Spółki w rozumieniu Załącznika nr II do Zalecenia Komisji z dnia 15 lutego 2005 r. dotyczącego roli dyrektorów niewykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek giełdowych i komisji rady (nadzorczej) są Dariusz Zimny i Krzysztof Laskowski.

2. Posiedzenia Rady Nadzorczej w Roku Obrotowym

W Roku Obrotowym Rada Nadzorcza odbyła łącznie 4 posiedzenia. W sytuacjach tego wymagających Rada Nadzorcza podejmowała uchwały w trybie obiegowym jak również kontaktowała się przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumienia się na odległość. Rada Nadzorcza sprawowała bieżący nadzór nad działalnością Spółki.

W 2018 r. Rada Nadzorcza podjęła łącznie 9 uchwał, w tym w szczególności dotyczących:

- oceny sprawozdań finansowych oraz sprawozdań Zarządu z działalności za 2017 rok;
- oceny wniosku Zarządu co do sposobu pokrycia straty za 2017 rok;
- oceny pracy członków Zarządu w 2017 r.;
- przyjęcia sprawozdania Rady Nadzorczej z działalności w 2017 roku;
- zatwierdzenia budżetów jednostkowych oraz budżetu skonsolidowanego na 2017 rok;
- zgód korporacyjnych na podjęcie przez Zarząd określonych działań związanych z finansowaniem oraz rozwojem Grupy Airway Medix;
- wyboru podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych.

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. 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 2018 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 Airway Medix S.A. za okres od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r.

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 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku.

Sprawozdanie finansowe zawiera:

- a) rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku zamykający się stratą netto w kwocie 2.164 tys. zł (dwa miliony sto sześćdziesiąt cztery tysiące złotych),
- b) sprawozdanie z dochodów całkowitych za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku,
- c) sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 roku, gdzie po stronie aktywów i pasywów wykazuje się sumę 44.398 tys. zł (czterdzieści cztery miliony trzysta dziewięćdziesiąt osiem tysięcy złotych),
- d) sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku,
- e) sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku,
- f) dodatkowe informacje i objaśnienia.

Zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz stosownie do ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich i nadzorze publicznym oraz Rozporządzenia nr 537/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie szczególnych wymogów dotyczących ustawowych badań sprawozdań finansowych jednostek interesu publicznego Zarząd sporządził sprawozdanie z działalności Airway Medix S.A. w okresie od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku, przy czym sprawozdanie z działalności zostało sporządzone łącznie ze sprawozdaniem z działalności grupy kapitałowej na podstawie art. 55 ust. 2a ustawy o rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe zostało poddane ocenie przez biegłego rewidenta firmę BDO spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa (dalej „BDO”), która po przeprowadzeniu badania stwierdziła, że sprawozdanie finansowe:

- (a) przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2018 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,
- (b) jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz statutem Spółki, oraz
- (c) 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 2019 r., poz. 351)..

BDO stwierdziła także, że sprawozdanie z działalności zostało sporządzone zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami i jest zgodne z informacjami zawartymi w rocznym sprawozdaniu finansowym. Ponadto, w świetle wiedzy BDO o jednostce i jej otoczeniu uzyskanej podczas badania sprawozdania finansowego, nie stwierdzono w sprawozdaniu z działalności istotnych zniekształceń.

Rada Nadzorcza stwierdza, że Spółka zakończyła rok obrotowy stratą netto wynoszącą 2.164 tys. zł (dwa miliony sto sześćdziesiąt cztery tysiące złotych).

Rada Nadzorcza w oparciu o opinię i raport biegłego rewidenta BDO spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa (dalej „BDO”) oraz po dokonaniu własnej oceny spraw Spółki, z uwzględnieniem stanowiska Komitetu Audytu stwierdza, że sprawozdanie finansowe za oceniany okres zostało sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, prawidłowo i rzetelnie przedstawia wyniki działalności Airway Medix S.A. oraz jej sytuację majątkową na dzień bilansowy. Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018 r. jest sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości i Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej, które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską, a w sprawach nieuregulowanych powyższymi standardami, zgodnie z zasadami rachunkowości określonymi w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Zarząd zarekomendował Walnemu Zgromadzeniu podjęcie uchwały w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Airway Medix S.A. za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku oraz sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Airway Medix S.A. (uwzględniającego ujawnienia dla Jednostki Dominującej) w okresie od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 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 2018 r. do 31 grudnia 2018 r. oraz sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Airway Medix S.A. (uwzględniającego ujawnienia dla Jednostki Dominującej) w okresie od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r.

Zarząd przedstawił Radzie Nadzorczej skonsolidowane sprawozdanie finansowe grupy kapitałowej Airway Medix, obejmujące okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe grupy kapitałowej zawiera:

- a) skonsolidowany rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku zamykający się stratą netto w kwocie 2.034 tys. zł (dwa miliony trzydzieści cztery tysiące złotych),
- b) skonsolidowane sprawozdanie z dochodów całkowitych za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku,
- c) skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 roku, gdzie po stronie aktywów i pasywów wykazuje się sumę 45.654 tys. zł (czterdzieści pięć milionów sześćset pięćdziesiąt cztery tysiące złotych),
- d) skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku,
- e) skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku,

f) dodatkowe informacje i objaśnienia.

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

- (a) przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej grupy kapitałowej na dzień 31 grudnia 2018 roku oraz jej wyniku finansowego za rok obrotowy od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2018 roku, zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- (b) jest zgodne co do formy i treści z wymogami Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz.U. z 2014 r., poz. 133, z późn. zm.) oraz innymi obowiązującymi grupę kapitałową przepisami prawa i postanowieniami statutu jednostki dominującej.

Zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej w wersji przyjętej jako Krajowe Standardy Badania przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów („KRSB”) oraz stosownie do ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich i nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach” – Dz. U. z 2017 r., poz. 1089 z późn.zm) oraz Rozporządzenia nr 537/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie szczególnych wymogów dotyczących ustawowych badań sprawozdań finansowych jednostek interesu publicznego („Rozporządzenie UE” – Dz. U. UE L158) Zarząd sporządził również sprawozdanie Zarządu z działalności grupy kapitałowej Airway Medix (uwzględniające ujawnienia dla Sprawozdania Zarządu z działalności Jednostki Dominującej) w okresie od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku.

BDO stwierdziła że sprawozdanie z działalności grupy kapitałowej (uwzględniające ujawnienia dla Sprawozdania Zarządu z działalności Jednostki Dominującej):

- (a) 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
- (b) jest zgodne z informacjami zawartymi w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

Ponadto BDO wskazało, że:

- (a) w świetle wiedzy o Grupie i jej otoczeniu uzyskanej podczas przeprowadzanego badania nie stwierdzono w sprawozdaniu z działalności Grupy istotnych zniekształceń,
- (b) Grupa w oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego zawarła wszystkie informacje określone w paragrafie 70, ust. 6, punkt 5 Rozporządzenia o informacjach bieżących.

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

Rada Nadzorcza stwierdza, że Grupa Kapitałowa zakończyła rok obrotowy stratą netto w kwocie 2.034 tys. zł (dwa miliony trzydzieści cztery tysiące złotych).

Po zapoznaniu się z ww. dokumentami, w oparciu o opinię i raport biegłego rewidenta BDO sp. z o. o. oraz po dokonaniu własnej oceny spraw Spółki, z uwzględnieniem stanowiska Komitetu Audytu, Rada Nadzorcza stwierdza, że skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018 r. jest sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości i Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej, które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską, a w sprawach nieuregulowanych powyższymi standardami, zgodnie z zasadami rachunkowości określonymi w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, prawidłowo i rzetelnie przedstawia wyniki działalności grupy kapitałowej Airway Medix oraz jej sytuację majątkową na dzień bilansowy.

Zarząd zarekomendował Walnemu Zgromadzeniu podjęcie uchwały w sprawie zatwierdzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej Airway Medix za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku.

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

Ponadto Rada Nadzorcza wyraża pozytywną ocenę działającego w Spółce w 2018 r. systemu kontroli wewnętrznej, systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki, systemu *compliance*, audytu wewnętrznego oraz mechanizmów kontrolnych, w szczególności dotyczących raportowania finansowego i działalności operacyjnej, a także pozytywną ocenę sposobu wypełniania przez spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, określonych w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.

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 2018 roku. Po zapoznaniu się z ww. materiałem Rada Nadzorcza Spółki pozytywnie ocenia wypełnianie przez Spółkę w 2018 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 Spółki stwierdza, iż Airway Medix S.A. nie prowadzi działalności sponsoringowej, charytatywnej ani innej o zbliżonym charakterze i z tego tytułu nie posiada polityki w tym zakresie.

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

- (a) zatwierdzenie sprawozdania finansowego Airway Medix S.A. za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku;

- (b) zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Airway Medix S.A. (uwzględniającego ujawnienia dla Jednostki Dominującej) w okresie od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku;
- (c) podjęcie uchwały w sprawie pokrycia straty w kwocie 2.164 tys. zł (dwa miliony sto sześćdziesiąt cztery tysiące złotych) wykazanej w sprawozdaniu finansowym obejmującym okres od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r. poprzez pokrycie jej z zysków w latach następnych;
- (d) zatwierdzenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Airway Medix za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku;
- (e) udzielenie członkom Zarządu absolutorium z wykonania obowiązków.