

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 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”), w zakresie oceny sytuacji Spółki, z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej, systemu zarządzania ryzykiem, *compliance* oraz funkcji audytu wewnętrznego.

Zasadniczym obszarem działania Rady Nadzorczej w roku 2018 była ocena bieżących wyników Spółki, wykonania budżetu przez Zarząd oraz analiza strategii Spółki we wszystkich obszarach jej działalności. Zarząd regularnie informował Radę Nadzorczą o realności osiągnięcia planowanych przychodów Spółki oraz o realizowanych wynikach. Poszczególne cele i strategiczne zamierzenia Spółki były przedstawiane i omawiane na spotkaniach Rady z Zarządem Spółki oraz uzyskały aprobatę Rady. Rada uzyskiwała także szczegółowe informacje i wyjaśnienia na temat rezultatów działalności Spółki w zakresie pozyskiwania nowych projektów inwestycyjnych oraz rozwijania dotychczasowych.

Rada Nadzorcza stwierdza, że prowadzona przez Zarząd strategia oraz bieżąca działalność Spółki w roku 2018 skutkowałą zaistnieniem istotnych czynników rozwojowych dla Spółki oraz Grupy Kapitałowej Airway Medix S.A. na przyszłość.

Rada Nadzorcza w trakcie swoich prac nie stwierdziła uchybień w działalności Spółki. Rada Nadzorcza ocenia, że Zarząd wykonywał swoje obowiązki rzetelnie oraz zgodnie z przepisami prawa i statutem Airway Medix S.A.

Niezależnie od powyższego, Rada Nadzorcza wyraża pozytywną ocenę działającego w Spółce w 2018 r. systemu kontroli wewnętrznej oraz systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki.

Rada Nadzorcza wyraża analogiczną ocenę w odniesieniu do systemu *compliance*. Ocena ta obejmuje istotne mechanizmy kontrolne, w tym zwłaszcza dotyczące raportowania finansowego i działalności operacyjnej.

Z uwagi na rozmiar prowadzonej działalności Grupa nie wyodrębnia w swojej strukturze osobnej jednostki odpowiedzialnej za realizację zadań w poszczególnych systemach kontroli.

W 2017 roku w Spółce nie funkcjonowały komitety Rady Nadzorczej.

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

W dniu 20 października 2017 roku uchwałą Rady Nadzorczej ustanowiony został Komitet Audytu w składzie:

- a. Krzysztof Laskowski - Przewodniczący;
- b. Tomasz Poniński;
- c. Paweł Naumann.

W Roku Obrotowym w Spółce funkcjonował Komitet Audytu w składzie:

- d. Krzysztof Laskowski – Przewodniczący (od 01.01.2018 do 31.12.2018);
- e. Tomasz Poniński (od 01.01.2018 do 31.12.2018)
- f. Dariusz Zimny (od 25.01.2018 do 31.12.2018);
- g. Paweł Nauman (od 01.01.2018 do 23.01.2018).

25 stycznia 2018 roku nastąpiła zmiana osobowa w składzie Komitetu. W związku z rezygnacją Pana Pawła Naumana z funkcji Członka Komitetu Audytu w dniu 25 stycznia 2018 roku, w miejsce Pana Pawła Naumana na funkcję Członka Komitetu Audytu powołany został Pan Dariusz Zimny.

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania Komitet Audytu ma następujący skład:

- a. Krzysztof Laskowski;
- b. Tomasz Poniński;
- c. Dariusz Zimny.

Zarząd jednostki dominującej jest odpowiedzialny za wdrożenie i utrzymanie skutecznych systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, *compliance* oraz funkcji audytu wewnętrznego. Za monitorowanie skuteczności systemów kontroli wewnętrznej oraz procesów zarządzania ryzykiem odpowiedzialna jest Rada Nadzorcza jednostki dominującej. Za proces kontroli wspierający przygotowanie sprawozdań finansowych odpowiada Zarząd. Usługi księgowo w zakresie księgowania i przygotowania sprawozdań finansowych Grupy i Jednostki dominującej świadczy podmiot zewnętrzny. Grupa 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.

Statut Spółki przewiduje, że od dnia dopuszczenia akcji do obrotu na rynku regulowanym powołuje się u Emitenta komitet audytu, przy czym jeżeli Rada Nadzorcza liczy 5 członków, zadania komitetu audytu wykonuje Rada Nadzorcza, chyba że Walne Zgromadzenie postanowi inaczej w drodze uchwały. Jednocześnie Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwałę nr 6 z 25 sierpnia 2015 r., na mocy której postanowiono, że w przypadku gdy Rada Nadzorcza liczy nie więcej niż 5 członków, zadania komitetu audytu wykonywane będą przez Radę Nadzorczą. Tym samym z uwagi na pięcioosobowy skład Rady Nadzorczej Spółki funkcje komitetu audytu do 20 października 2018 roku wykonywane były kolegialnie przez Radę Nadzorczą.

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.

W sytuacjach tego wymagających, w trakcie Roku Obrotowego przedstawiciele Komitetu Audytu na bieżąco kontaktowali się ze Spółką, przy wykorzystaniu środków bezpośredniego

porozumienia się na odległość, w celu zapoznania się z wewnętrzną organizacją Spółki oraz w celu realizacji zadań przewidzianych przepisami prawa oraz wewnętrznymi zasadami ładu korporacyjnego Spółki.

Rada Nadzorcza wyraża pozytywną ocenę przyjętego w Spółce systemu kontroli wewnętrznej, systemu zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego