

**SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI
RADY NADZORCZEJ
ATLANTIS S.A. Z SIEDZIBĄ W PŁOCKU
ZA ROK 2013**

oraz

**SPRAWOZDANIE
Z WYNIKÓW OCENY SPRAWOZDANIA
FINANSOWEGO
ORAZ
SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI
SPÓŁKI
ZA ROK OBROTOWY 2013**

PŁOCK 20.05.2014 rok

I. Rada Nadzorcza – informacja wstępna

Rada Nadzorcza ATLANTIS S.A. działa na podstawie przepisów prawa oraz Statutu Spółki. Zgodnie z art. 17 ust. 1 Statutu Spółki, Rada Nadzorcza sprawuje stały nadzór nad działalnością Spółki.

Oprócz spraw wskazanych w Kodeksie Spółek Handlowych oraz w innych postanowieniach Statutu Spółki lub w uchwałach Walnego Zgromadzenia, do kompetencji Rady Nadzorczej należą:

- 1) badanie rocznego bilansu, a także rachunku zysków i strat, oraz zapewnienie ich weryfikacji przez wybranych przez siebie biegłych rewidentów;
- 2) badanie i opiniowanie sprawozdania Zarządu oraz opiniowanie wniosków Zarządu co do podziału zysków i pokrycia strat;
- 3) wyrażanie zgody na tworzenie oddziałów Spółki w kraju i za granicą;
- 4) podejmowanie uchwał w przedmiocie opiniowania wniosków Zarządu;
- 5) wyrażanie Zarządowi zgody na nabywanie, zbywanie oraz wszelkie inne rozporządzanie mieniem spółki przekraczające kwotę 500.000 złotych w tym zaciąganie zobowiązań oraz udzielanie poręczeń i gwarancji.

Rada Nadzorcza, zgodnie ze Statutem Spółki, składa się z od pięciu do dziewięciu Członków. Walne Zgromadzenie przed powołaniem Rady Nadzorczej na następną kadencję ustala liczbę jej Członków w wyżej wskazanych granicach. Kadencja Rady Nadzorczej trwa trzy lata. Członków Rady Nadzorczej wybiera Walne Zgromadzenie.

Rada Nadzorcza może delegować swych Członków do indywidualnego wykonywania poszczególnych czynności nadzorczych.

II. Działalność Rady Nadzorczej

Skład Rady Nadzorczej ATLANTIS S.A. w 2013r.

W roku obrotowym 2013 wystąpiły następujące zmiany w składzie Rady Nadzorczej. Od dnia 01.01.2013r.

Od dnia 01.07.2013r. skład Rady Nadzorczej ATLANTIS S.A. był następujący:

Wojciech Hetkowski - Przewodniczący Rady Nadzorczej

Damian Patrowicz - Członek Rady Nadzorczej

Małgorzata Patrowicz - Członek Rady Nadzorczej

Jacek Koralewski - Członek Rady Nadzorczej

Marianna Patrowicz - Członek Rady Nadzorczej

zaś

od dnia 02.07.2013r. w skład Rady Nadzorczej ATLANTIS S.A. był następujący:

Wojciech Hetkowski - Przewodniczący Rady Nadzorczej

Damian Patrowicz - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

Małgorzata Patrowicz - Sekretarz Rady Nadzorczej

Jacek Koralewski - Członek Rady Nadzorczej

Marianna Patrowicz - Członek Rady Nadzorczej

Posiedzenia Rady Nadzorczej w 2013r.

Posiedzenia Rady Nadzorczej zwoływane były przez pisemne zawiadomienia wszystkich Członków Rady Nadzorczej, które zawierały proponowany porządek obrad. Rada Nadzorcza otrzymywała również sporządzone przez Zarząd materiały dotyczące zagadnień będących przedmiotem porządku obrad Rady.

W 2013r. Rada Nadzorcza ATLANTIS S.A. odbyła 11 posiedzeń w dniach: 15.01.2013r., 21.01.2013r., 10.05.2013r., 27.05.2013r., 06.06.2013r., 21.06.2013r., 02.07.2013r., 07.10.2013r., 15.10.2013r., 18.10.2013r., 25.10.2013r.

Rada Nadzorcza powzięła w 2013r. 21 uchwał na posiedzeniach. Uchwały Rady Nadzorczej powzięte w 2013r. dotyczyły m in. następujących spraw:

- Wyboru biegłego rewidenta uprawnionego do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego Spółki za rok 2013,
- Rekomendacji i wyrażenia zgody na nabycie udziałów spółki Damf Capital Sp. z o.o.
- Wyrażenia zgody na zbycie udziałów spółki Mila 4 Sp. z o.o.
- Zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej w roku obrotowym 2012r. oraz sprawozdania finansowego Spółki i skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2012,
- Pokrycia straty netto za rok obrotowy 2012
- Opiniowania do Walnego Zgromadzenia o udzielenie absolutorium z wykonania obowiązków członkom organów Spółki za rok 2012r.,
- Zatwierdzenia sprawozdania Rady Nadzorczej z działalności w roku obrotowym 2012,
- Rekomendacji i wyrażenia zgody na nabycie akcji spółki Damf Invest SA,
- Wyboru Przewodniczącego, Wiceprzewodniczącego i Sekretarza Rady Nadzorczej,
- Wyrażenia zgody na nabycie przez Spółkę udziałów w działkach gruntu zlokalizowanych w Płocku
- Wyrażenia zgody na udzielenie pożyczki gotówkowej w imieniu Spółki na rzecz Nowy Cotex Sp. z o.o.

Na każdym z odbytych posiedzeń Rady Nadzorczej omawiane były wyniki finansowe poszczególnych miesięcy 2013r. Wyniki te odnoszono do założeń przyjętego na 2013r. planu działalności gospodarczej Spółki, a analizy prowadzone przez Radę Nadzorczą są podstawą funkcjonującego systemu kontrolnego.

Ocena sytuacji Spółki.

Rada Nadzorcza spółki Atlantis S.A., uważa że miniony rok był dla Spółki okresem rozwoju gospodarczego. Spółka wykazała zysk w wysokości 1.037 tys. zł.

W okresie 2013r. Zarząd Spółki realizował obowiązującą strategię rozwoju i przeznaczał część zysków w nabycie akcji niektórych spółek znajdujących się w portfelu Spółki.

W poprzednim roku obrotowym Spółka objęła 11.597 udziałów w spółce DAMF Capital Sp. z o.o. o wartości nominalnej 50 zł każdy, a o wartości emisyjnej 6650 zł każdy, co pozwoliło na pozyskanie udziału wynoszący 61,32 % w kapitale zakładowym DAMF Capital Sp. z o.o. oraz uprawniało Spółkę do oddania 11.597 głosów na Zgromadzeniu Wspólników spółki DAMF Capital Sp. z o.o. w Płocku, które to udziały następnie zostały wniesione jako wkład niepieniężny na podwyższenie kapitału spółki DAMF Invest SA. W zamian za wniesione udziały Spółką objęła 14.746 akcji zwykłych imiennych serii F o wartości 5.000 zł każda tj. o łącznej wartości nominalnej 73.730.000 zł (siedemdziesiąt trzy miliony siedemset trzydzieści tysięcy) spółki DAMF Invest S.A. w Płocku, co pozwoliło na uzyskanie 26,27 % udziału w podwyższonym kapitale zakładowym DAMF Invest S.A. oraz uprawnia Spółkę do oddania 14.746 głosów na Walnym Zgromadzeniu DAMF Invest S.A. co stanowi 26,27% udziału w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu tej spółki.

Ponadto część zysków została przeznaczona na prowadzenie przez Spółkę działalności w sektorze finansowym z zakresu udzielania pożyczek gotówkowych wybranym podmiotom gospodarczym dającym gwarancję ich zwrotu oraz rozszerzenie przez Spółkę działalności gospodarczej na nowe obszary związane z działalnością finansową.

Rada Nadzorcza ocenia, iż tak lokowane przez Spółkę w roku 2013 części środków w inwestycje kapitałowe, a części w sektor finansowy tj. udzielanie wysokokwotowych pożyczek pozwoli na rozwój Spółki i wpłynie na umocnienie pozycji Spółki na rynku.

Ocena sprawozdań zamknięcia roku obrotowego 2013.

Realizując czynności, o których mowa w art. 382 §3 Kodeksu spółek handlowych oraz § 17 ust 1 i 2 Statutu Spółki oraz art. 4a ustawy o rachunkowości, Rada Nadzorcza dokonała oceny rocznego sprawozdania Zarządu z działalności Atlantis S.A. za 2013r., a także oceny sprawozdania finansowego Spółki. Rada Nadzorcza wzięła pod uwagę opinię i raport uprawnionego biegłego rewidenta z przeprowadzenia badania wyżej opisanych sprawozdań.

Sprawozdanie jednostkowe za 2013r.

Biegły rewident stwierdził, iż zbadane jednostkowe sprawozdanie finansowe Atlantis S.A. za 2013r.:

- a) przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej badanej Spółki na dzień 31 grudnia 2013 roku, jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku, oraz przepływów pieniężnych,
- b) sporządzone zostało zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej, a w zakresie nieuregulowanym w tych standardach – stosownie do wymogów ustawy o rachunkowości i wydanych na jej podstawie przepisów wykonawczych oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- c) jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami statutu Spółki.

Biegły rewident w swojej opinii nie zgłaszając zastrzeżeń do prawidłowości i rzetelności zbadanego sprawozdania finansowego zwrócił uwagę na następujące okoliczności :

„ W sprawozdaniu z sytuacji finansowej ujęte zostały krótkoterminowe aktywa finansowe w postaci akcji Spółki Damf Invest SA (Spółka nienotowana publicznie) w kwocie 88.977,0 tys złotych. Zwracamy uwagę na notę 6 oraz notę 12 sprawozdania finansowego, w których Spółka Atlantis SA opisuje zmiany związane z tą inwestycją, które miały miejsce w roku 2013.

W sprawozdaniu z sytuacji finansowej ujęte zostały krótkoterminowe aktywa finansowe w postaci akcji Spółki Elkop Energy SA (notowanej w Alternatywnym Systemie Obrotu NewConnect) w kwocie 4.239,5 tys. złotych. Zwracamy uwagę na notę 6 sprawozdania finansowego, w których Spółka Atlantis SA opisuje ryzyka związane z tą inwestycją.

Rada Nadzorcza dokonała perspektywicznej analizy dotyczącej dalszego rozwoju Spółki. Nadrzędnym celem strategicznym dla Spółki jest stabilny i trwały wzrost wartości firmy.

Rada Nadzorcza wyraża przekonanie, że zmiana zakresu dotychczasowej działalności w sposób istotny wpłynie na poprawę efektywności ekonomicznej spółki, natomiast perspektywa rozwoju innych kierunków działalności stanowi o braku przesłanek zagrożenia kontynuacji działalności.

W zakresie opinii o sprawozdaniu zarządu z działalności biegły rewident stwierdził, że sprawozdanie z działalności Atlantis S.A. sporządzone za rok 2013 jest kompletne, uwzględnia we wszystkich istotnych aspektach informacje, o których mowa w art. 49 ust. 2 powołanej wyżej ustawy o rachunkowości i Rozporządzenia Ministra Finansów 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., nr 33, poz. 259), zawarte w nim informacje finansowe, pochodzące ze zbadanego sprawozdania finansowego, są z nim zgodne.

Rada Nadzorcza oceniła, że nie występowały okoliczności ograniczające niezależność biegłego rewidenta i przyjęła stwierdzenia zawarte w raporcie i opinii z badania wyżej określonych sprawozdań. Rada Nadzorcza stwierdziła ponadto, że sprawozdanie Zarządu obejmuje całokształt działalności Spółki i zawierają wszystkie istotne czynniki, które miały wpływ na sytuację finansową i ekonomiczną Spółki.

W związku z powyższym, po zapoznaniu się z raportem i opinią biegłego rewidenta z badania sprawozdań wyżej opisanych, Rada Nadzorcza wnosi do Walnego Zgromadzenia o:

1. Zatwierdzenie Sprawozdania Zarządu z działalności Atlantis S.A. w roku obrotowym 2013.
2. Zatwierdzenie jednostkowego sprawozdania finansowego Atlantis S.A. za rok obrotowy 2013, obejmującego:

1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego,

2) bilans sporządzony na dzień 31.12.2013r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 150.903 tys zł (sto pięćdziesiąt milionów dziewięćset trzy tysiące złotych 00/100);

3) rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2013r. do 31.12.2013r. wykazujący zysk netto w wysokości 1.037.tys zł. (jeden milion trzydzieści siedem tysięcy);

4) zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2013r. do 31.12.2013r. wykazujące zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 12.782.tys zł. (dwanaście milionów siedemset osiemdziesiąt dwa tysiące złotych 00/100);

5) rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2013r. do 31.12.2013r., wykazujący wzrost stanu środków pieniężnych o kwotę 29.761 tys zł. (dwadzieścia dziewięć milionów siedemset sześćdziesiąt jeden tysięcy złotych 00/100);

6) dodatkowe informacje i objaśnienia.

Wniosek Zarządu, co do przeznaczenia zysku za rok obrotowy 2013.

Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje wniosek Zarządu, co do sposobu przeznaczenia zysku za rok obrotowy 2013

zysk netto spółki za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013 w wysokości 1.036.544,14 złotych zostanie przeznaczony w całości na pokrycie straty z lat ubiegłych.

Ocena Rady Nadzorczej dotycząca swojej pracy w 2013r. oraz ocena systemu kontroli wewnętrznej oraz systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia swoją pracę w roku obrotowym 2013. Członkowie Rady Nadzorczej zapewniają, iż dołożyli wszelkich starań na rzecz należytego wykonania powierzonych im obowiązków z zakresu sprawowania stałego nadzoru nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności.

W Spółce funkcjonuje system kontroli wewnętrznej, który stanowi narzędzie zapewniające ocenę ryzyka w poszczególnych obszarach jej działalności. Prowadzona jest systematyczna analiza obszarów objętych ryzykiem. Dane te są weryfikowane przez powołane do tego komórki organizacyjne Spółki. Okresową analizę obszarów ryzyka prowadzi sama Rada Nadzorcza.

Poza wewnętrznym systemem kontroli powoływany jest przez Radę Nadzorczą niezależny biegły rewident – audytor zewnętrzny. Przeprowadza on m. in. szczegółową weryfikację sprawozdawczości finansowej Spółki.

III. Rekomendacje

Biorąc pod uwagę działalność Zarządu w 2013r., Rada Nadzorcza wnosi do Walnego Zgromadzenia o udzielenie absolutorium z wykonania obowiązków w roku obrotowym 2013:

- Annie Kajkowskiej, absolutorium z wykonania obowiązków Prezesa Zarządu w okresie od dnia 01.01.2013r. do 31.12.2013r.

Ponadto Rada Nadzorcza wnosi do Walnego Zgromadzenia o udzielenie absolutorium z wykonania obowiązków w roku obrotowym 2013:

- Wojciechowi Hetkowski, absolutorium z wykonania obowiązków Przewodniczącego Rady Nadzorczej w okresie od 01.01.2013r. do 31.12.2013r.

- Damianowi Patrowicz, absolutorium z wykonania obowiązków:

- Członka Rady Nadzorczej w okresie od 01.01.2013r. do 01.07.2013r.

- Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej w okresie od 02.07.2013r. do 31.12.2013r.

- Małgorzacie Patrowicz, absolutorium z wykonania obowiązków:

- Członka Rady Nadzorczej w okresie od 01.01.2013r. do 01.07.2013r.

- Sekretarza Rady Nadzorczej w okresie od 02.07.2013r. do 31.12.2013r.

- Jackowi Koralewskiemu, absolutorium z wykonania obowiązków Członka Rady Nadzorczej w okresie od 01.01.2013r. do 31.12.2013r.

- Mariannie Patrowicz, absolutorium z wykonania obowiązków Członka Rady Nadzorczej w okresie od 01.01.2013r. do 31.12.2013r.

Podpisy Członków Rady Nadzorczej:

Wojciech Hetkowski

Marianna Patrowicz

Małgorzata Patrowicz

Damian Patrowicz

Jacek Koralewski