



**SPRAWOZDANIE**  
**ATLANTIS S.A. Z SIEDZIBĄ W PŁOCKU**  
**Z WYNIKÓW OCENY SPRAWOZDANIA**  
**FINANSOWEGO**  
**ORAZ**  
**SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI**  
**SPÓŁKI**  
**ZA ROK OBROTOWY 2014**

**PŁOCK ,02.06.2015 rok**

## 1. Przedmiot sprawozdania

Przedmiotem niniejszego sprawozdania Rady Nadzorczej Atlantis S.A. jest przedstawienie wyników oceny sprawozdania finansowego oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2014 tj. od dnia 01.01.2014r. do dnia 31.12.2014r.

Rada Nadzorcza dokonała oceny sprawozdania finansowego Spółki za okres od dnia 01.01.2014r. do dnia 31.12.2014r. w skład którego wchodzi:

- bilans sporządzony na dzień 31.12.2014r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 103.065 tys. zł (sto trzy miliony sześćdziesiąt pięć tysięcy złotych);
- rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2014r. do 31.12.2014r. wykazujący stratę netto w wysokości 25.274 tys. zł. (dwadzieścia pięć milionów dwieście siedemdziesiąt cztery tysiące );
- zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2014r. do 31.12.2014r. wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 41.335 tys. zł. (czterdzieści jeden milionów trzysta trzydzieści pięć tysięcy złotych);
- rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2014r. do 31.12.2014r., wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 28.681 tys. zł. (dwadzieścia osiem milionów sześćset osiemdziesiąt jeden tysięcy złotych).

Badanie sprawozdania finansowego Spółki za okres od dnia 01.01.2014r. do dnia 31.12.2014r. zostało przeprowadzone na podstawie umowy z dnia 04.11.2014 roku, zawartej pomiędzy Atlantis S.A. a Ground Frost Euroin Sp. z o.o. mieszczącą się w Warszawie przy ul. Targowej 20A, wpisana na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań pod numerem 68. Powyższą umowę z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych zawarto na podstawie Uchwały Rady Nadzorczej nr 1/3/11/2014 z dnia 03.11.2014r.

Przedmiotem oceny przez Radę Nadzorczą sprawozdania finansowego i sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2014, było ustalenie czy przedstawione przez Zarząd Spółki sprawozdanie zostało sporządzone prawidłowo oraz czy rzetelnie przedstawia sytuację ekonomiczną Spółki. W szczególności przedmiotem oceny Rady było czy:

- sprawozdanie finansowe zostało przeprowadzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- sprawozdanie finansowe zostało sporządzone 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,
- sprawozdanie prezentuje dane, także zgodnie z postanowieniami Statutu Spółki oraz wymogami rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19.02.2009r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz

warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa nie będącego państwem członkowskim.

- sprawozdanie finansowe jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa i postanowieniami Statutu Spółki,
- sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki przedstawia w sposób jasny i rzetelny sytuację Spółki,
- informacje wynikające ze sprawozdania Zarządu z działalności Spółki są zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Rada Nadzorcza na podstawie wiedzy wynikającej ze sprawowanego stałego nadzoru na działalnością Spółki oraz raportu i opinii biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2014 stwierdza, że sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi Spółkę zasadami wynikającymi z Międzynarodowych Standardów Rachunkowości, Międzynarodowych Standardów 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, zasadami (polityką) rachunkowości oraz na podstawie prawidłowo i rzetelnie prowadzonych ksiąg rachunkowych. W zakresie formy i treści jest ono zgodne z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa i Statutu.

Sprawozdanie finansowe i sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki zawierają istotne dla oceny sytuacji Spółki na dzień 31 grudnia 2014r. informacje i wskaźniki.

## **2. Sytuacja gospodarcza Spółki na podstawie sprawozdania finansowego i sprawozdania Zarządu z działalności Spółki na dzień 31.12.2014r.**

W roku 2014r. Spółka odnotowała stratę netto w wysokości 25.274 tys. zł. Zysk brutto ze sprzedaży wynosił 2.821 tys. zł przy braku kosztów sprzedaży produktów.

Na dzień 31-12-2014 roku Spółka osiągnęła zysk netto z działalności operacyjnej w wysokości 1.632.000zł. W wyniku udzielonych pożyczek gotówkowych Spółka odnotowała przychód finansowy w wysokości 2.821.000zł. Spółka skutecznie realizuje przyjęty kierunek działalności zwiększając portfel udzielanych pożyczek. Strata w wysokości 25.274 tys. zł wynika z przeszacowania aportu wniesionego do IFEA Sp. z o.o. do wartości godziwej.

Rada Nadzorcza stwierdza, że Spółka kontroluje i utrzymuje proces optymalizacji i racjonalizacji kosztów. Spółka realizuje zakładany plan rozwoju w zakresie działalności pożyczkowej.

Spółka przeznaczająca posiadane zasoby finansowe na prowadzoną działalność pożyczkową, która zamierza. Ewentualne nadwyżki pieniężne są lokowane na depozytach terminowych w bezpiecznych podmiotach bankowych.

Dokonując oceny sprawozdania finansowego i sprawozdania Zarządu za rok 2014, Rada Nadzorcza nie stwierdza zagrożenia w zakresie wywiązywania się z zaciągniętych zobowiązań oraz w zakresie płynności finansowej.

Spółka wszystkie swoje zobowiązania reguluje terminowo. W związku z powyższym Rada ocenia, iż sytuacja Spółki jest stabilna i nie występuje ryzyko utraty lub zaburzenia płynności finansowej oraz kontynuowania działalności.

### **3. Wnioski i rekomendacje dla Zwyczajnego Zgromadzenia.**

W wyniku wyjaśnień uzyskanych od Zarządu Spółki oraz prowadzonej stałej działalności nadzorczej i kontrolnej Rada Nadzorcza zatwierdza sporządzone:

- jednostkowe sprawozdanie finansowe spółki Atlantis SA za rok 2014,
- sprawozdanie Zarządu za rok 2014,
- rekomenduje udzielenie przez Walne Zgromadzenie absolutorium Zarządowi z wykonywania obowiązków w roku obrachunkowym 2014,  
a także rekomenduje propozycję Zarządu w przedmiocie uchwały dotyczącej pokrycia straty spółki w roku obrachunkowym 2014 z zysków z przyszłych okresów

oraz stwierdza, że można przedstawić niniejsze sprawozdanie Walnemu Zgromadzeniu i rekomendować do zatwierdzenia.

Rada Nadzorcza przedkłada przedmiotowe sprawozdanie Rady Nadzorczej wraz ze sprawozdaniem finansowym Spółki, sprawozdaniem Zarządu, opinią i raportem biegłego rewidenta, Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy w celu rozpatrzenia i zatwierdzenia oraz rekomenduje w zakresie pokrycia straty Spółki za rok 2014r. jej pokrycie z zysków z przyszłych okresów.

#### **Podpisy Członków Rady Nadzorczej:**

Wojciech Hetkowski .....

Marianna Patrowicz .....

Małgorzata Patrowicz .....

Damian Patrowicz .....

Jacek Koralewski .....