



SPRAWOZDANIE
ATLANTIS S.A. Z SIEDZIBĄ W PŁOCKU
Z WYNIKÓW OCENY SPRAWOZDANIA
FINANSOWEGO
ORAZ
SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI
SPÓŁKI
ZA ROK OBROTOWY 2015

PŁOCK , 21.03.2016 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 2015 tj. od dnia 01.01.2015r. do dnia 31.12.2015r.

Rada Nadzorcza dokonała oceny sprawozdania finansowego Spółki za okres od dnia 01.01.2015r. do dnia 31.12.2015r. w skład którego wchodzi:

- bilans sporządzony na dzień 31.12.2015r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 91.645 tys. zł. dziewięćdziesiąt jeden milionów sześćset czterdzieści pięć tysięcy;
- rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2015r. do 31.12.2015r. wykazujący stratę netto w wysokości 5427 tys. zł. pięć milionów czterysta dwadzieścia siedem tysięcy ;
- zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2015r. do 31.12.2015r. wykazujące zmniejszenie stanu kapitałów własnych o kwotę 11.539 tys. zł. jedenaście milionów pięćset trzydzieści dziewięć tysięcy;
- rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2015r. do 31.12.2015r., wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 552 tys. zł. pięćset pięćdziesiąt dwa tysiące;

Badanie sprawozdania finansowego Spółki za okres od dnia 01.01.2015r. do dnia 31.12.2015r. zostało przeprowadzone na podstawie umowy z dnia 18.01.2016 roku, zawartej pomiędzy Atlantis S.A. a biegłym rewidentem Marcinem Grzywacz prowadzącym działalność gospodarczą pod nazwą Marcin Grzywacz Audyt Doradztwo Szkolenia, ul. Brukselska 44 lok. 9, 03-973 Warszawa NIP: 7962397464, REGON: 146897770 wpisanego na listę biegłych rewidentów pod numerem 3872. Powyższą umowę z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych zawarto na podstawie Uchwały Rady Nadzorczej nr 1/2016 z dnia 11.01.2016 r.

Przedmiotem oceny przez Radę Nadzorczą sprawozdania finansowego i sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2015, 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 2015 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 2015r. informacje i wskaźniki.

2. Sytuacja gospodarcza Spółki na podstawie sprawozdania finansowego i sprawozdania Zarządu z działalności Spółki na dzień 31.12.2015r.

W roku 2015r. Spółka odnotowała stratę netto w wysokości 5427 tys.zł. Zysk brutto ze sprzedaży wynosił 2.350 tys. zł przy braku kosztów sprzedaży produktów.

Na dzień 31-12-2015 roku Spółka osiągnęła zysk netto z działalności operacyjnej w wysokości 1.223 tys. zł. W wyniku udzielonych pożyczek gotówkowych Spółka odnotowała przychód finansowy w wysokości 203 tys. zł. Spółka skutecznie realizując przyjęty kierunek działalności zwiększając portfel udzielanych pożyczek. Strata w wysokości 4427 tys. zł wynika z aktualizacji wartości aktywów finansowych znajdujących się w portfelu spółki .

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 2015, 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.

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	Nota	31 grudnia 2015	31 grudnia 2014
A k t y w a			
Aktywa trwałe		77 921	79 829
Wartości niematerialne i prawne	1		
Rzeczowe aktywa trwałe	2	3 422	2 271
Należności długoterminowe	3	3	3
Długoterminowe aktywa finansowe	4	73 876	77 221
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5	620	334

Aktywa obrotowe		13 322	23 236
Zapasy			
Należności krótkoterminowe	6	897	704
Krótkoterminowe aktywa finansowe	7	11 435	20 995
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	8	975	1 527
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9	15	10
Aktywa długoterminowe przeznaczone do wydania	10	402	0
A k t y w a r a z e m		91 645	103 065

P a s y w a			
Kapitał własny		90 385	101 924
Kapitał zakładowy	11	87 500	132 300
Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)	12	0	-54 400
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej	13	61 644	71 244
Kapitał z aktualizacji wyceny	14	-19 524	-13 412
Pozostałe kapitały rezerwowe	15	973	973
Zyski zatrzymane / Nerozdzielony wynik finansowy	16	-40 208	-34 781
II. Zobowiązania długoterminowe		888	637
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17	620	334
Rezerwy na świadczenia emerytalne		0	0
Kredyty i pożyczki		0	0
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	18	268	303
III. Zobowiązania krótkoterminowe	19	372	504
Zobowiązania finansowe z tytułu emisji papierów wartościowych		0	0
Kredyty i pożyczki		0	0
Zobowiązania handlowe	19	119	441
Zobowiązania pozostałe	19	247	58
Zobowiązania z tytułu leasingu		0	0
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	20	6	5
P a s y w a r a z e m		91 645	103 065

Wartość księgowa		90 385	101 924
Liczba akcji		25 000 000	37 800 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	21	3,62	2,70
Rozwodniona liczba akcji		25 000 000	37 800 000
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	21	3,62	2,70

POZYCJE POZABILANSOWE		31 grudnia 2015	31 grudnia 2014
1. Należności warunkowe	22	41 149	58 798
2. Zobowiązania warunkowe		0,00	0,00
Pozycje pozabilansowe, razem	22	41 149	58 798

JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	Nota	Okres zakończony 31.12.2015	Okres zakończony 31.12.2014
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	23	2 350	2 821
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów		0	0
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)		2 350	2 821
IV. Koszty sprzedaży		0	0

V. Koszty ogólnego zarządu	24	1 347	1 055
VI. Pozostałe przychody operacyjne	25	337	18
VII. Pozostałe koszty operacyjne	26	117	152
VIII. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		1 223	1 632
IX. Przychody finansowe	27	203	5 771
X. Koszty finansowe	28	6 853	32 677
XI. Zysk przed opodatkowaniem		-5 427	-25 274
XII. Podatek dochodowy	29		
XIII. Zysk (strata) netto	30	-5 427	-25 274

Zysk (strata) netto (za 12 miesięcy)		-5 427	-25 274
Średnia ważona liczba akcji zwykłych		25 000 000	78 269 589
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	31	-0,22	-0,32
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych		25 000 000	78 269 589
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	31	-0,22	-0,32

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	Okres zakończony 31.12.2015	Okres zakończony 31.12.2014
Zysk/strata netto za okres	-5 427	-25 274
Inne całkowite dochody, w tym:	-6 111	38 338
Składniki, które nie zostaną przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat	0	0
Składniki, które mogą zostać przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat:		
- rozliczenie z kapitału z aktualizacji wyceny, w tym:	-6 111	38 338
- wycena aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	-6 110	38 338
Całkowity dochód za okres	-11 538	13 064

JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH	Okres zakończony 31.12.2015	Okres zakończony 31.12.2014
Działalność operacyjna		
I. Zysk (strata) brutto	-5 427	-25 274
II. Korekty razem	4 603	27 051
Amortyzacja	63	33
(Zyski) straty z tytułu różnic kursowych		
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-2 308	-2 531

(Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	6 970	29 095
Zmiana stanu rezerw	286	257
Zmiana stanu zapasów		
Zmiana stanu należności i czynnych rozliczeń międzyokresowych	-192	785
Zmiana stanu zobowiązań	-168	-1 465
Zmiana stanu biernych rozliczeń międzyokresowych	-290	-257
Inne korekty *	242	1 134
I. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-824	1 777
Działalność inwestycyjna		
I. Wpływy z działalności inwestycyjnej	9 549	67 123
Sprzedaż składników wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
Zbycie aktywów finansowych	3	65 980
Odsetki otrzymane	703	1 143
Otrzymane spłaty pożyczek	8 843	
Inne wpływy		
II. Wydatki z tytułu działalności inwestycyjnej	9 275	37 869
Nabycie składników wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 215	1 489
Wydatki na nabycie krótkoterminowych papierów wartościowych		
Wydatki na nabycie aktywów finansowych	54	324
Udzielone pożyczki	2 876	36 056
Inne wydatki	5 130	
II. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	274	29 254
Działalność finansowa		
I. Wpływy	400	2 100
Wpływy netto z emisji akcji i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
Kredyty i pożyczki	400	2 100
II. Wydatki z tytułu działalności finansowej	402	61 812
Nabycie akcji własnych		54 400
Spłaty kredytów i pożyczek	400	7 242
Odsetki	2	170
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-2	-59 712
Przepływy pieniężne netto, razem (I+/-II+/-III)	-552	-28 681
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-552	-28 681
Środki pieniężne na początek okresu	1 527	30 208
Środki pieniężne na koniec okresu	975	1 527

JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	Okres zakończony 31.12.2015	Okres zakończony 31.12.2014
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	101 924	143 259
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	101 924	143 259
Kapitał zakładowy na początek okresu	132 300	132 300
Zmiany kapitału zakładowego		
zmniejszenia	44 800	
- umorzenie akcji własnych	44 800	
Kapitał zakładowy na koniec okresu	87 500	132 300
Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu	0	0
Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu	0	0
Akcje (udziały) własne na początek okresu	-54 400	0
Zmiany akcji (udziałów) własnych	54 400	-54 400
zwiększenia (z tytułu)	54 400	

- umorzenie akcji własnych	54 400	
zmniejszenia (z tytułu)	0	54 400
3.2. Akcje (udziały) własne na koniec okresu	0	-54 400
Kapitał zapasowy na początek okresu	71 244	71 244
Zmiany kapitału zapasowego	-9 600	
zmniejszenie (z tytułu)	9 600	
- umorzenie akcji własnych	9 600	
Kapitał zapasowy na koniec okresu	61 644	71 244
Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	-13 412	-51 751
Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny		
zwiększenia (z tytułu)	0	55 636
- wycena aktywów finansowych	0	-13 819
zmniejszenia (z tytułu)	6 112	17 297
- wycena aktywów finansowych	6 112	17 297
Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-19 524	-13 412
Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	973	973
Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	973	973
Zyski zatrzymane/Nie rozliczone straty z lat ubiegłych na początek okresu	-34 781	-9 507
zwiększenie (z tytułu)	-5 427	-25 274
a) zysk/strata za okres	-5 427	-25 274
Zyski zatrzymane/ Nierozliczone straty z lat ubiegłych na koniec okresu	-40 208	-34 781
Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	90 385	101 924

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 2015,
- sprawozdanie Zarządu za rok 2015,
- rekomenduje udzielenie przez Walne Zgromadzenie absolutorium Zarządowi z wykonywania obowiązków w roku obrotowym 2015, a także rekomenduje propozycję Zarządu w przedmiocie uchwały dotyczącej pokrycia straty spółki w roku obrotowym 2015 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 2015r. jej pokrycie z zysków z przyszłych okresów.

Podpisy Członków Rady Nadzorczej:

Wojciech Hetkowski

Marianna Patrowicz

Małgorzata Patrowicz

Damian Patrowicz

Jacek Koralewski