



**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ  
ATLANTIS S.A. Z SIEDZIBĄ W PŁOCKU  
Z WYNIKÓW OCENY SPRAWOZDANIA  
FINANSOWEGO  
ORAZ  
SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI  
SPÓŁKI  
ZA ROK OBROTOWY 2016**

**PŁOCK , 30.03.2017 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 2016 tj. od dnia 01.01.2016r. do dnia 31.12.2016r.

Rada Nadzorcza dokonała oceny sprawozdania finansowego Spółki za okres od dnia 01.01.2016r. do dnia 31.12.2016r. w skład którego wchodzi:

- bilans sporządzony na dzień 31.12.2016r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 80.668 tys. zł. osiemdziesiąt milionów sześćset sześćdziesiąt osiem tysięcy złotych;
- rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2016r. do 31.12.2016r. wykazujący stratę netto w wysokości 2.426 tys. zł. dwa miliony czterysta dwadzieścia sześć tysięcy złotych ;
- zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2016r. do 31.12.2016r. wykazujące zmniejszenie stanu kapitałów własnych o kwotę 10.575 tys. zł. dziesięć milionów pięćset siedemdziesiąt pięć tysięcy;
- rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2016r. do 31.12.2016r., wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 972 tys. zł. dziewięćset siedemdziesiąt dwa tysiące złotych;

Badanie sprawozdania finansowego Spółki za okres od dnia 01.01.2016r. do dnia 31.12.2016r. zostało przeprowadzone na podstawie umowy z dnia 29.11.2016 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 1/16/11/2016 z dnia 16.11.2016 r.

Przedmiotem oceny przez Radę Nadzorczą sprawozdania finansowego i sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2016, 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 2016 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 2016r. informacje i wskaźniki.

## **2. Sytuacja gospodarcza Spółki na podstawie sprawozdania finansowego i sprawozdania Zarządu z działalności Spółki na dzień 31.12.2016r.**

W roku 2016r. Spółka odnotowała stratę netto w wysokości 2.426 tys. zł. Zysk brutto ze sprzedaży wyniósł 3.698 tys. zł przy braku kosztów sprzedaży produktów.

Na dzień 31-12-2016 roku Spółka osiągnęła zysk netto z działalności operacyjnej w wysokości 445 tys. zł. W wyniku udzielonych pożyczek gotówkowych Spółka odnotowała przychód finansowy w wysokości 2.109 tys. zł. Spółka skutecznie realizuje przyjęty kierunek działalności zwiększając portfel udzielanych pożyczek. Strata w wysokości 2.426 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. Rada akceptuje i wyraża zgodę na dalszą realizację inwestycji w nieruchomości, którą Spółka z dniem 30.11.2016 roku przejęła na własność w ramach rozliczenia pożyczki gotówkowej udzielonej spółce Carpri Sp.z o.o..

Dokonując oceny sprawozdania finansowego i sprawozdania Zarządu za rok 2016, 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.

<b>JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ</b>	<b>Nota</b>	<b>31 grudnia 2016</b>	<b>31 grudnia 2015</b>
<b>A k t y w a</b>			
<b>Aktywa trwałe</b>		<b>69 576</b>	<b>77 921</b>
Wartości niematerialne i prawne	1	0	0
Rzeczowe aktywa trwałe	2	144	3 422
Nieruchomości inwestycyjne	3	33 890	0
Należności długoterminowe	4	0	3
Długoterminowe aktywa finansowe	5	35 472	73 876
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6	70	620
<b>Aktywa obrotowe</b>		<b>11 092</b>	<b>13 322</b>
Zapasy			
Należności krótkoterminowe	7	7 156	897
Krótkoterminowe aktywa finansowe	8	3 885	11 435
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	9	3	975
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10	48	15
<b>Aktywa długoterminowe przeznaczone do wydania</b>	11	<b>0</b>	<b>402</b>
<b>A k t y w a r a z e m</b>		<b>80 668</b>	<b>91 645</b>

<b>P a s y w a</b>			
<b>Kapitał własny</b>		<b>79 810</b>	<b>90 385</b>
Kapitał zakładowy	12	87 500	87 500
Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)	13	0	0
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej	14	61 144	61 644
Kapitał z aktualizacji wyceny	15	-27 173	-19 524
Pozostałe kapitały rezerwowe	16	973	973
Zyski zatrzymane / Nerozdzielony wynik finansowy	17	-42 634	-40 208
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>		<b>305</b>	<b>888</b>
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	18	70	620
Kredyty i pożyczki			0
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	19	235	268
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	20	<b>553</b>	<b>372</b>
Zobowiązania finansowe z tytułu emisji papierów wartościowych			0
Kredyty i pożyczki	20	298	0
Zobowiązania handlowe	20	97	119
Zobowiązania pozostałe	20	149	247
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	21	9	6
<b>P a s y w a r a z e m</b>		<b>80 668</b>	<b>91 645</b>

<b>Wartość księgową</b>		79 810	90 385
<b>Liczba akcji</b>		25 000 000	25 000 000
<b>Wartość księgową na jedną akcję (w zł)</b>	22	3,19	3,62
<b>Rozwodniona liczba akcji</b>		25 000 000	25 000 000
<b>Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł)</b>	22	3,19	3,62

		<b>31 grudnia 2016</b>	<b>31 grudnia 2015</b>
<b>POZYCJE POZABILANSOWE</b>			
<b>1. Należności warunkowe</b>	23	47463	41 149
<b>2. Zobowiązania warunkowe</b>		0,00	0,00
<b>Pozycje pozabilansowe, razem</b>	23	<b>47463</b>	<b>41 149</b>

<b>JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT</b>	<b>Nota</b>	<b>Okres zakończony 31.12.2016</b>	<b>Okres zakończony 31.12.2015</b>
<b>I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów</b>	24	<b>4 226</b>	<b>2 350</b>
<b>II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów</b>	25	528	0
<b>III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)</b>		<b>3 698</b>	<b>2 350</b>
IV. Koszty sprzedaży		0	0
V. Koszty ogólnego zarządu	25	1 229	1 347
VI. Pozostałe przychody operacyjne	26	51	337
VII. Pozostałe koszty operacyjne	27	2 075	117
<b>VIII. Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>		<b>445</b>	<b>1 223</b>
IX. Przychody finansowe	28	2 109	203
X. Koszty finansowe	29	4 980	6 853
<b>XI. Zysk przed opodatkowaniem</b>		<b>-2 426</b>	<b>-5 427</b>
XII. Podatek dochodowy	30		
<b>XIII. Zysk (strata) netto</b>	31	<b>-2 426</b>	<b>-5 427</b>

<b>Zysk (strata) netto (za 12 miesięcy)</b>		-2 426	-5 427
<b>Średnia ważona liczba akcji zwykłych</b>		25 000 000	25 000 000
<b>Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)</b>	32	-0,10	-0,22

Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych		25 000 000	25 000 000
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	32	-0,10	-0,22

<b>JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW</b>	<b>Okres zakończony 31.12.2016</b>	<b>Okres zakończony 31.12.2015</b>
<b>Zysk/strata netto za okres</b>	<b>-2 426</b>	<b>-5 427</b>
<b>Inne całkowite dochody, w tym:</b>	<b>-7 649</b>	<b>-6 111</b>
<b>Składniki, które nie zostaną przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Składniki, które mogą zostać przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat:</b>	<b>-7 649</b>	<b>-6 111</b>
- rozliczenie z kapitału z aktualizacji wyceny, w tym:	-7 649	-6 111
- wycena aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	-7 649	-6 111
<b>Całkowity dochód za okres</b>	<b>-10 075</b>	<b>-11 538</b>

<b>JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH</b>	<b>Okres zakończony 31.12.2016</b>	<b>Okres zakończony 31.12.2015</b>
<b>Działalność operacyjna</b>		
<b>I. Zysk (strata) brutto</b>	<b>-2 426</b>	<b>-5 427</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>-3 427</b>	<b>4 603</b>
Amortyzacja	132	63
(Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0	0
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	952	-2 308
(Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	-165	6 970
Zmiana stanu rezerw	-550	286
Zmiana stanu zapasów	0	0
Zmiana stanu należności i czynnych rozliczeń międzyokresowych	-6 234	-192
Zmiana stanu zobowiązań	656	-168
Zmiana stanu biernych rozliczeń międzyokresowych	520	-290
Inne korekty *	1 262	242
<b>I. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>-5 853</b>	<b>1 777</b>
<b>Działalność inwestycyjna</b>		
<b>I. Wpływy z działalności inwestycyjnej</b>	<b>10 184</b>	<b>9 549</b>
Sprzedaż składników wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
Zbycie aktywów finansowych	1 747	3
Odsetki otrzymane	5 994	703
Otrzymane spłaty pożyczek	2 443	8 843
Inne wpływy		
<b>II. Wydatki z tytułu działalności inwestycyjnej</b>	<b>5 292</b>	<b>9 275</b>
Nabycie składników wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 268	1 215
Wydatki na nabycie krótkoterminowych papierów wartościowych		
Wydatki na nabycie aktywów finansowych		54
Udzielone pożyczki	3 024	2 876
Inne wydatki		5 130
<b>II. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>4 892</b>	<b>274</b>
<b>Działalność finansowa</b>		

<b>I. Wpływy</b>	<b>650</b>	<b>400</b>
Wpływy netto z emisji akcji i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		0
Kredyty i pożyczki	650	400
<b>II. Wydatki z tytułu działalności finansowej</b>	<b>661</b>	<b>402</b>
Nabycie akcji własnych		
Spłaty kredytów i pożyczek	650	400
Odsetki	11	2
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>-11</b>	<b>-2</b>
<b>Przepływy pieniężne netto, razem (I+/-II+/-III)</b>	<b>-972</b>	<b>-552</b>
<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych</b>	<b>-972</b>	<b>-552</b>
<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>975</b>	<b>1 527</b>
<b>Środki pieniężne na koniec okresu</b>	<b>3</b>	<b>975</b>

<b>JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM</b>	<b>Okres zakończony 31.12.2016</b>	<b>Okres zakończony 31.12.2015</b>
<b>Kapitał własny na początek okresu (BO)</b>	90 385	101 924
<b>Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych</b>	<b>90 385</b>	<b>101 924</b>
<b>Kapitał zakładowy na początek okresu</b>	87 500	132 300
Zmiany kapitału zakładowego	0	-44 800
zmniejszenia	0	44 800
- umorzenie akcji własnych	0	44 800
<b>Kapitał zakładowy na koniec okresu</b>	<b>87 500</b>	<b>87 500</b>
<b>Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu</b>	0	0
<b>Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Akcje (udziały) własne na początek okresu</b>	<b>0</b>	<b>-54 400</b>
Zmiany akcji (udziałów) własnych	0	54 400
zwiększenia (z tytułu)	0	54 400
- umorzenie akcji własnych	0	54 400
zmniejszenia (z tytułu)	0	0
<b>Akcje (udziały) własne na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kapitał zapasowy na początek okresu</b>	<b>61 644</b>	<b>71 244</b>
Zmiany kapitału zapasowego	-500	-9 600
zmniejszenie (z tytułu)	500	9 600
- umorzenie akcji własnych	0	9 600
- podział Spółki	500	
<b>Kapitał zapasowy na koniec okresu</b>	<b>61 144</b>	<b>61 644</b>
<b>Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>-19 524</b>	<b>-13 412</b>
Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-7 649	-6 112
zwiększenia (z tytułu)	0	0
- wycena aktywów finansowych	0	0
zmniejszenia (z tytułu)	7 649	6 112
- wycena aktywów finansowych	7 649	6 112
<b>Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>-27 173</b>	<b>-19 524</b>
<b>Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu</b>	<b>973</b>	<b>973</b>
<b>Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>973</b>	<b>973</b>
<b>Zyski zatrzymane/Nie rozliczone straty z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-40 208</b>	<b>-34 781</b>
zwiększenie (z tytułu)	-2 426	-5 427
- zysk/strata za okres	-2 426	-5 427

Zyski zatrzymane/ Nierozliczone straty z lat ubiegłych na koniec okresu	-42 634	-40 208
Kapitał własny na koniec okresu (BZ )	79 810	90 385

### 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 2016,
- sprawozdanie Zarządu za rok 2016,
- rekomenduje udzielenie przez Walne Zgromadzenie absolutorium Zarządowi z wykonywania obowiązków w roku obrachunkowym 2016,
- a także rekomenduje propozycję Zarządu w przedmiocie uchwały dotyczącej pokrycia straty spółki w roku obrachunkowym 2016 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 2016r. jej pokrycie z zysków z przyszłych okresów.

#### Podpisy Członków Rady Nadzorczej:

Wojciech Hetkowski

Marianna Patrowicz

Małgorzata Patrowicz

Damian Patrowicz

Jacek Koralewski