



# **ATLANTIS S.A.**

**SPRAWOZDANIE ZARZĄDU  
Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI W 2017 ROKU.**

**Płock , dnia 26-03-2018r**



## List Zarządu do Akcjonariuszy

### Szanowni Państwo, Drodzy Akcjonariusze!

Przedstawiam Państwu sprawozdanie z działalności Atlantis S.A. za rok 2017, jako wstęp do przedkładanego Państwu Sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z działalności Atlantis S.A. za rok 2017. Rok 2017 był kolejnym rokiem wypełnionym działaniami zmierzającymi do osiągnięcia przychodów z tytułu wynajmu nieruchomości biurowej w Płocku. Żywię nadzieję, że wszelkie zmiany poczynione przez Zarząd przyniosą w konsekwencji stabilizację Spółce.

Podjęte w poprzednich latach działania i ich efekty pozwalają mieć przekonanie, że rok 2017 jest kolejnym rokiem w którym, decyzja o zmianie strategii rozwoju dla spółki, przyniosła wymierne efekty przekładające się dodatnio na wynik finansowy.

Chciałabym zapewnić Państwa, iż celem Zarządu było zidentyfikowanie większości ryzyk i związanych z nimi kosztów groźących w efekcie podjętej działalności.

Niezależnie bowiem od oczywistych wyzwań stojących przed Spółką jakimi są rozwój ekonomiczny i osiągnięcie satysfakcjonującego akcjonariuszy zysku z działalności, intencją Zarządu jest aby prowadzona przez Spółkę działalność była stabilna, zgodna z obowiązującymi normami prawnymi i standardami korporacyjnymi.

W załączeniu Zarząd przekazuje również Państwu opinię biegłego rewidenta do sprawozdania finansowego za rok 2017.

Z wyrazami szacunku,

Anna Kajkowska  
Prezes Zarządu

Płock, dnia 26.03.2018 r.



## 1.1. Ogólne informacje o emitencie.

Nazwa Emitenta:	<b>ATLANTIS S.A.</b>
Siedziba:	PŁOCK
Adres:	09-402 Płock, ul.Padlewskiego 18 c
Tel./faks	tel. 24/3673131; faks 24/3673131
Numer KRS:	0000033281
REGON:	012246565
NIP:	522-000-07-43
Kapitał zakładowy opłacony:	12.500.000,00 zł

Przedmiotem działalności Spółki Według klasyfikacji przyjętej przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie jest sektor działalności budowlanej, wytwórczej, handlowo-usługowej.

Przedmiotem działalności Spółki jest działalność gospodarcza, w zakresie:

Według Polskiej Klasyfikacji Działalności podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest – pozostała finansowa działalność usługowa gdzie indziej nie sklasyfikowana z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszów emerytalnych.(PKD 64.99.Z)

### Organy Spółki:

#### Rada Nadzorcza:

- Wojciech Hetkowski
- Marianna Patrowicz-funkcję pełniła do dnia 20.09.2017r.
- Małgorzata Patrowicz
- Damian Patrowicz
- Jacek Koralewski
- Martyna Patrowicz-funkcję pełniła od dnia 21.09.2017r.

Z dniem 21.09.2017r. w życie weszła uchwała nr 21 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 27.04.2017r.w sprawie uzupełnienia składu Rady Nadzorczej Spółki w związku ze złożoną przez Panią Mariannę Patrowicz rezygnacją z pełnienia funkcji w Radzie Nadzorczej Spółki o czym Emitent informował raportem bieżącym nr 07/2017 z dnia 22.02.2017r.

W związku z powyższym Emitent informuję, że na mocy uchwały nr 21 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 27.04.2017r. z dniem 21.09.2017r. skład Rady Nadzorczej spółki uzupełniony został o nowego Członka Panią Martynę Patrowicz.

### Zarząd:

Prezes Zarządu Anna Kajkowska

## **1.2. Oświadczenie Zarządu w sprawie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych**

Rada Nadzorcza ATLANTIS S.A dokonała wyboru podmiotu , który przeprowadził badanie i ocenił sprawozdanie finansowe ATLANTIS S.A za 2017 rok.

Podmiotem wybranym przez Radę Nadzorczą jest Marcin Grzywacz Audyt Doradztwo Szkolenia z siedzibą 02-672 Warszawa, ul. Domaniewska 35/89, NIP 796-239-74-64, REGON 146897770, wpisanym na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem 3872, reprezentowanym przez Pana Marcina Grzywacza, biegłego rewidenta numer 11769

Zarząd Atlantis S.A potwierdza ,że podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych dokonujący badania rocznego sprawozdania finansowego został wybrany zgodnie z przepisami prawa oraz ,że podmiot ten oraz jego biegli rewidenci dokonujący badania tego sprawozdania finansowego spełniają warunki do wydania bezstronnej niezależnej opinii , zgodnie z obowiązującymi przepisami i normami.

## **1.3. Oświadczenie Zarządu w sprawie rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego.**

Zarząd ATLANTIS S.A oświadcza ,że wedle jego najlepszej wiedzy ,roczne sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz ,że odzwierciedlają w sposób prawdziwy , rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową ATLANTIS S.A oraz jej wynik finansowy oraz to, że sprawozdanie roczne Zarządu zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Atlantis S.A w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyka.

## **1.4. Ważniejsze zdarzenia , w tym również inwestycje mające istotny wpływ na działalność Atlantis S.A , które nastąpiły w 2017 roku oraz po 31 grudnia 2017 roku.**

W dniu 29.09.2017r. Emitent powziął zamiar uzyskania statusu Spółki Europejskiej \_societas europaea - SE\_ dla Emitenta w rozumieniu Ustawy z dnia 4 marca 2005 r. o europejskim zgrupowaniu interesów gospodarczych i spółce europejskiej. Zarząd Emitenta wyjaśnia, że podjął decyzję o zapoczątkowaniu procedury uzyskania statusu Spółki Europejskiej w związku z tym, że upatruje szeregu korzyści jej akcjonariuszy jakie wiążą się z jego posiadaniem. W szczególności Zarząd zauważa, że status Spółki Europejskiej otwiera Emitentowi łatwiejszy dostęp do rynków wszystkich krajów Unii Europejskiej oraz zapewnia należyłą rozpoznawalność formy prawnej na terenie całej Unii Europejskiej wśród klientów i kontrahentów. Nadto Zarząd Emitenta zauważa, że jedną z zalet statusu Spółki Europejskiej jest znaczne zwiększenie mobilności podmiotu w ramach państw Unii Europejskiej. Emitent informuje, że w celu osiągnięcia statusu Spółki Europejskiej zamierza w najbliższym czasie założyć podmiot w 100% zależny w jednym z państw członkowskich Unii Europejskiej a następnie przeprowadzić procedurę połączenia transgranicznego połączenia poprzez przejęcie podmiotu zależnego.

W dniu 10.10.2017r. Emitent powziął informację o rejestracji podmiotu zależnego w którego kapitale oraz ogólnej liczbie głosów Emitent posiada 100% udziału. Emitent informuje, że w dniu 10.10.2017r.

czeski Sąd Rejestrowy dokonał rejestracji spółki akcyjnej prawa czeskiego pod nazwą ATLANTIS1 Polska a.s. z siedzibą w Ostravie. Jedynym Członkiem Zarządu spółki zależnej jest Pan Damian Patrowicz Członek Rady Nadzorczej Emitenta, jedynym Członkiem Rady Nadzorczej spółki zależnej jest Pani Anna Kajkowska Prezes Zarządu Emitenta. Emitent informuje, że w najbliższym czasie zamierza podjąć działania mające na celu połączenie spółki zależnej prawa czeskiego z Emitentem w celu uzyskania statusu Spółki Europejskiej.

**1.5. Inne ważniejsze zdarzenia , które miały istotny wpływ na działalność ATLANTIS S.A , które nastąpiły w 2017 roku , osiągnięte przez nią zyski lub poniesione straty , a także omówienie perspektyw rozwoju działalności Spółki w najbliższym roku obrotowym jak i opis istotnych czynników ryzyka i zagrożeń , z określeniem w jakim stopniu Spółka Atlantis S.A jest na nie narażona.**

**Opis istotnych czynników ryzyka i zagrożeń z określeniem w jakim stopniu emitent jest na nie narażony.**

Istnieją interpretacje wskazujące na możliwość powstania ryzyk, polegających na negatywnym wpływie powiązań pomiędzy członkami organów Emitenta na ich decyzje. Dotyczy to w szczególności wpływu tych powiązań na Radę Nadzorczą Emitenta w zakresie prowadzenia bieżącego nadzoru nad działalnością Spółki. Przy ocenie prawdopodobieństwa wystąpienia takiego ryzyka należy jednak wziąć pod uwagę fakt, iż organy nadzorujące podlegają kontroli innego organu – Walnego Zgromadzenia, a w interesie członków Rady Nadzorczej leży wykonywanie swoich obowiązków w sposób rzetelny i zgodny z prawem. W przeciwnym razie członkom Rady Nadzorczej grozi odpowiedzialność przed Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniem Spółki polegająca na nie uzyskaniu absolutorium z wykonania obowiązków lub odpowiedzialność karna z tytułu działania na szkodę Spółki.

#### Ryzyko wahań kursowych oraz ograniczonej płynności

Immanentną cechą obrotu giełdowego są wahania kursów akcji oraz krótkookresowe wahania wartości obrotów. Może to skutkować tym, że ewentualna sprzedaż bądź zakup większego pakietu akcji Emitenta wiązać się będzie z koniecznością akceptacji znacznie mniej korzystnej ceny niż kurs odniesienia. Nie można także wykluczyć czasowych znacznych ograniczeń płynności, co może uniemożliwiać bądź znacznie utrudnić sprzedaż bądź zakup akcji Emitenta.

#### Ryzyko niestabilności polskiego systemu prawnego

Częste nowelizacje, niespójność oraz brak jednolitej interpretacji prawa, w szczególności prawa podatkowego, niosą za sobą istotne ryzyko związane z otoczeniem prawnym, w jakim działa Emitent. Przyszłe zmiany przepisów prawa mogą mieć bezpośredni lub pośredni wpływ na działalność Emitenta i osiągnięte przez niego wyniki finansowe.

#### Ryzyko związane z zawieszeniem obrotu akcjami znajdującymi się w portfelu Emitenta.

Mając na uwadze zawartość portfela Emitenta ,na który składają się głównie akcje spółek publicznych notowanych na GPW , w przypadku zawieszenia obrotu tymi akcjami , istnieje ryzyko znacznego obniżenia wyceny portfela Spółki.

### Ryzyko zmienności zdolności obsługi długu przez pożyczkobiorcę

Z uwagi na szereg czynników wpływających na sytuację finansową pożyczkobiorcy mogących w negatywny sposób wpłynąć na zdolność regulowania zobowiązań w tym wynikających z zawartej Umowy pożyczki ze spółką Atlantis S.A , istnieje ryzyko zmienności zdolności obsługi długu przez pożyczkobiorcę .

### Ryzyko zmienności przychodów uzyskiwanych przez Spółkę z tytułu odsetek od udzielonych pożyczek.

Z uwagi na ryzyka gospodarcze jakim podlegają podmioty korzystające z finansowania w postaci udzielonych przez Spółkę Atlantis S.A pożyczek gotówkowych istnieje ryzyko związane ze zmiennością przychodów uzyskiwanych przez Atlantis S.A z tytułu odsetek od udzielonych pożyczek.

### Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym

Głównym celem instrumentów finansowych, z których korzysta Spółka jest pozyskiwanie środków finansowych na jej działalność.

Głównymi instrumentami finansowymi, z których korzysta Spółka są należności i zobowiązania z tytułu dostaw i usług, które powstają bezpośrednio w toku prowadzonej przez nią działalności.

Spółka nie zawiera transakcji z udziałem instrumentów pochodnych.

Główne rodzaje ryzyka wynikającego z instrumentów finansowych Spółki obejmują: ryzyko stopy procentowej, ryzyko związane z płynnością, ryzyko kredytowe i ryzyko związane z zabezpieczeniami finansowymi. Zarząd ponosi odpowiedzialność za ustanowienie zasad zarządzania ryzykiem w Spółce oraz nadzór nad ich przestrzeganiem.

Zasady zarządzania ryzykiem przez Spółkę mają na celu identyfikację i analizę ryzyk, na które Spółka jest narażona, określenie odpowiednich limitów i kontroli, jak też monitorowanie ryzyka i stopnia dopasowania do niego limitów.

### Ryzyko stopy procentowej.

Narażenie na ryzyko zmiany rynkowych stóp procentowych dotyczy przede wszystkim długoterminowych zobowiązań finansowych, głównie kredytów i pożyczek, oprocentowanych według zmiennych stóp procentowych.

Spółka pozyskuje środki na finansowanie działalności głównie w formie pożyczek o stałej stopie procentowej.

Spółka lokuje ponadto wolne środki pieniężne w krótkoterminowe depozyty o zmiennej stopie procentowej. Wszystkie tego typu inwestycje mają zapadalność do jednego roku.

Spółka nie stosowała zabezpieczeń stóp procentowych, uznając że ryzyko stopy procentowej nie jest znaczące.

### Ryzyko związane z zabezpieczeniami finansowymi.

Udzielając pożyczek gotówkowych , Spółka pobiera w każdej umowie zabezpieczenia ich zwrotu . Są to zabezpieczenia w postaci wpisów na hipoteki , przewłaszczeń na zabezpieczenie , deklaracji wekslowych lub weksli , oświadczeń z art.777 K.P.C Poprzez udzielanie coraz wyższych pożyczek Spółka stale zwiększa poziom zabezpieczeń finansowych, ewidencjonowanych jako zobowiązania pozabilansowe.

### Ryzyko kredytowe.

Ryzyko kredytowe jest to ryzyko poniesienia straty finansowej przez Spółkę w sytuacji, kiedy klient lub druga strona kontraktu nie spełni obowiązków wynikających z umowy. Ryzyko kredytowe związane jest przede wszystkim z należnościami. Narażenie Spółki na ryzyko kredytowe wynika głównie z indywidualnych cech każdego klienta.

Spółka monitoruje na bieżąco należności. Spółka tworzy odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości, które odpowiadają szacunkowej wartości poniesionych strat na należnościach z tytułu dostaw i usług, pozostałych należnościach oraz na inwestycjach.

Celem prowadzonej przez Spółkę polityki kredytowej jest utrzymanie wskaźników płynności finansowej na bezpiecznym wysokim poziomie, terminowa regulacja zobowiązań wobec dostawców oraz minimalizacja kosztów związanych z obsługą zobowiązań bankowych. Minimalizacji wykorzystania kredytów bankowych i związanych z tym kosztów finansowych służy także polityka zarządzania zobowiązaniami i należnościami wobec dostawców i odbiorców. Celem jej jest takie uzgodnienie terminów wzajemnych płatności, aby przestrzegając tej zasady terminowo realizować zobowiązania własne.

### Ryzyko płynności.

Proces zarządzania ryzykiem płynności polega na monitorowaniu prognozowanych przepływów pieniężnych, a następnie dopasowywaniu zapadalności aktywów i pasywów, analizie kapitału obrotowego i utrzymywaniu dostępu do różnych źródeł finansowania.

Celem Spółki jest utrzymanie równowagi pomiędzy ciągłością a elastycznością finansowania, poprzez korzystanie ze źródeł finansowania takich jak pożyczka, kredyt w rachunku bieżącym, umowy leasingu finansowego.

### Ryzyko wahań kursowych oraz ograniczonej płynności

Immanentną cechą obrotu giełdowego są wahania kursów akcji oraz krótkookresowe wahania wartości obrotów. Może to skutkować tym, że ewentualna sprzedaż bądź zakup większego pakietu akcji Emitenta wiązać się będzie z koniecznością akceptacji znacznie mniej korzystnej ceny niż kurs odniesienia. Nie można także wykluczyć czasowych znacznych ograniczeń płynności, co może uniemożliwić bądź znacznie utrudnić sprzedaż bądź zakup akcji Emitenta.

### Ryzyko związane z uzależnieniem Emitenta od odbiorców

Istnieje ryzyko wpływu na wyniki osiągnięte przez Emitenta od podmiotów związanych z Emitentem umowami pożyczek. Nieterminowość regulowania należności z tytułu zawartych umów –płatności rat odsetkowych i odsetkowo-kapitałowych ma wpływ na bieżącą płynność finansową. Umowy te należy w tym wypadku traktować jako trwałe uzależnienie umowne od odbiorców.

### Ryzyko wzrostu konkurencji

Emitent jak każdy podmiot gospodarczy będący w jego portfelu prowadzi działalność na konkurencyjnych rynkach. Działają na nim podmioty istniejące od wielu lat oraz pojawiają się wciąż nowe firmy. Duża konkurencja powoduje, że osiągnięte marże mogą mieć tendencje spadkowe, co może niekorzystnie wpłynąć na rentowność spółek z portfela Emitenta, a w konsekwencji negatywnie

na ich wycenę i tym samym konieczność dokonania odpisów aktualizujących wartość aktywów finansowych.

W Spółce istnieje wiele typów ryzyka, które zależą od czynników które je powodują. Można je pogrupować na dwa podstawowe rodzaje:

### **Ryzyko systematyczne (rynkowe)**

- odnosi się do czynników, które wywierają wpływ na osoby lub firmy, ale są od nich niezależne tj. nie mogą być kontrolowane (nawet częściowo) przez żaden pojedynczy podmiot. Związane jest ono z siłami przyrody oraz wynika z warunków ekonomicznych danego rynku i rynku globalnego. Źródłami ryzyka systematycznego mogą być np.: zmiany stopy procentowej, zmiany inflacji, zmiany prawa podatkowego, czy też zmiany sytuacji polityczno-ekonomicznej.

### **Ryzyko specyficzne**

związane jest z przyszłymi zdarzeniami, które można częściowo kontrolować albo przewidywać. Jako źródła ryzyka specyficznego należy wymienić: zarządzanie firmą, konkurencja, dostępność surowców, płynność, bankructwo firmy czy też poziom dźwigni finansowej oraz poziom dźwigni operacyjnej.

### **Ryzyko gospodarcze**

łączy się na przykład z możliwym zmniejszeniem zbytu, wzrostem konkurencji, oznacza możliwość osiągnięcia gorszych wyników od zamierzonych lub poniesienia nieprzewidzianych strat przy założeniu, że cały majątek firmy byłby sfinansowany wyłącznie jej własnymi kapitałami.

### **Ryzyko finansowe**

występuje w razie częściowego pokrycia majątku obcymi kapitałami (zobowiązaniami) i łączy się z określonym uzależnieniem firmy od jej kredytodawców. Wówczas pojawia się problem terminowego regulowania zobowiązań oraz potrzeba synchronizowania w czasie wpływów pieniężnych z wydatkami, nasilająca się w miarę wzrostu zadłużenia. Wtedy także ujawnia się zależność możliwości kontynuowania oraz rozwoju działalności firmy od chęci wierzycieli do udzielenia jej kredytów oraz do ich refinansowania.

### **Ryzyko niewypłacalności**

tj. utraty płynności finansowej, czyli zdolności do terminowego regulowania przez firmę zobowiązań. Objawia się ono w rozkojarzeniu terminów wpływów gotówki i zapadających terminów płatności na rzecz wierzycieli. Ryzyko utraty płynności finansowej, oznaczające także zdolności do uzyskiwania kredytów i pożyczek, występuje nie tylko w przypadku powstawania strat. Może pojawić się także w przedsiębiorstwach osiągających wysokie zyski, jeżeli naruszona zostanie równowaga między terminami wpływu gotówki i koniecznymi wydatkami na pokrycie zobowiązań (np. skutek nadmiernego zaangażowania się w nowe inwestycje bez uprzedniego zabezpieczenia pewnych źródeł ich sfinansowania).

### **Ryzyko handlowe (wypłacalności)**

ryzyko wynikające bezpośrednio z prowadzonej działalności handlowej. Składa się na nie:

- a) ryzyko płynności - konieczność dopasowania terminów zapadalności aktywów i pasywów,
- b) ryzyko kredytowe - związane z niewywiązywaniem się kontrahentów z zobowiązań wobec



przedsiębiorstwa.

## Ryzyko decyzji menadżerów

### 1. Bieżące

- obejmują horyzont czasowy nieprzekraczający jednego roku.
- zmierzają one do uzyskiwania jak najlepszych efektów przy istniejącym profilu działalności i nieulegających większym zmianom zasobach kapitałowych firmy.
- dotyczą przeważnie spraw i problemów powtarzających się (np. refinansowania kredytów krótkoterminowych i ich spłat czy polityki kredytowania).

### 2. Strategiczne

- polegają przede wszystkim na podejmowaniu decyzji inwestycyjnych, wywołujących długookresowe skutki finansowe oraz kosztownych często prac badawczych. Pomiedzy decyzjami bieżącymi i strategicznymi zachodzą wzajemnie powiązania. Dopiero ich zharmonizowane podejmowanie umożliwia uzyskiwanie optymalnych efektów ekonomicznych. Podejmowanie przez menadżera decyzji finansowych sprowadza się do dokonywania ciągłych

wyborów między istniejącymi możliwościami przy stosowaniu kryteriów, ułatwiających najbardziej satysfakcjonujący w danych warunkach wybór. Wymaga to m.in. stosowania odpowiednich narzędzi ekonomicznych, a zwłaszcza: o Analizy sytuacji finansowej firmy, umożliwiającej ocenę zgodności przebiegu operacji finansowych w stosunku do założeń, a także stanowiącej punkt wyjściowy dla podejmowania decyzji przyszłościowych. Planowania finansowego, które powinno być narzędziem świadomego, z góry zaprogramowanego, sterowania procesami pieniężnymi. Zewnętrzne uwarunkowania decyzji finansowych

Niezwykle istotna jest, zwłaszcza przy podejmowaniu decyzji strategicznych, znajomość uwarunkowań zewnętrznych, jakie będą towarzyszyły działalności firmy w przyszłości. Umożliwia to pełne wykorzystanie szans wzrostu efektywności w razie pojawienia się korzystniejszych uwarunkowań zewnętrznych oraz podejmowanie działań niezbędnych w celu uniknięcia lub ograniczenia strat, jakie mogą powstać w przypadku pogorszenia się tych uwarunkowań.

Na szczególną uwagę zasługują:

- koniunktura gospodarcza,
- inflacja,
- polityka fiskalna i monetarna państwa,
- polityka kursu walutowego.

Koniunktura gospodarcza – w okresie ożywienia i rozkwitu koniunktury większość firm może liczyć na znaczny wzrost przychodów ze sprzedaży i zysków. Usprawiedliwia to, a nawet stwarza konieczność bardziej ekspansywnej polityki finansowej firmy, polegającej m.in. na śmielszym wykorzystywaniu kredytów na cele obrotowe oraz inwestycyjne. Jednak z chwilą pojawienia się oznak szczytowego wzrostu gospodarczego, jeśli spodziewane są lub zaczynają występować oznaki spadku popytu, powstaje potrzeba ostrożnej polityki finansowej, uwzględniającej możliwość zmniejszenia przychodów i zysków. Rysuje się wówczas konieczność odłożenia na korzystniejszy okres nowych inwestycji rozwojowych oraz podejmowania działań zapobiegających zamrożeniu środków pieniężnych w nadmiernych zapasach wyrobów i towarów. Trzeba także bardziej wnikliwie badać zdolność płatniczą odbiorców, dokonujących zakupów z odroczonym terminem płatności. Niezbędne jest również ostrożniejsze zaciąganie krótkoterminowych kredytów, jeżeli brak jest dostatecznej pewności ich refinansowania. Wahania koniunkturalne wywierają niejednakowy wpływ na różne branże gospodarki. Są one mniej ostro odczuwalne w firmach trudniących się sprzedażą produktów i towarów codziennego użytku. Natomiast silniej wpływają na działalność firm specjalizujących się w produkcji i sprzedaży dóbr trwałego użytku oraz inwestycyjnych. W celu ograniczenia ryzyka jakie może spowodować kolejne załamanie cyklu koniunkturalnego, długookresowa strategia finansowa powinna uwzględniać możliwość utrzymywania płynności finansowej.

**Inflacja** – powoduje erozję siły nabywczej pieniądza, znajdująca odbicie we wzroście ogólnego poziomu cen. Wysoki poziom inflacji rodzi szereg istotnych problemów, a zwłaszcza wpływa na znaczny poziom nominalnych odsetek od pożyczek i kredytów, zagraża deprecjacji realnej wartości kapitałów własnych firmy, jej należności i zasobów pieniężnych. Warunkiem podejmowania prawidłowych decyzji finansowych zwłaszcza w przypadku wysokiej inflacji jest dysponowanie dostatecznie wiarygodną prognozą przyszłych zmian ogólnego poziomu cen, przynajmniej w perspektywie kilkunastu najbliższych miesięcy.

**Polityka fiskalna** - wywiera decydujący wpływ na sytuację finansową firmy, przede wszystkim za pośrednictwem systemu podatkowego, który przejmuje z reguły znaczną część przychodów osiąganych przez przedsiębiorstwo. Istotne znaczenie przy podejmowaniu decyzji finansowych ma zatem znajomość systemu podatkowego, a także tendencji zmian w tej dziedzinie.

**Polityka monetarna** – głównym jej celem jest regulowanie podaży pieniądza w sposób umożliwiający stabilizację jego siły nabywczej, ale pozwalający jednocześnie na wspieranie rozwoju kraju, a przynajmniej niepowodujący zahamowania koniunktury gospodarczej. Z punktu widzenia przedsiębiorstwa najistotniejsze znaczenie mają decyzje banku centralnego, które stanowią podstawę dla kreowania stopy procentowej od kredytów.

### Ryzyko wykupu obligacji

Spółka posiada obligacje, które stanowią gwarancję, zabezpieczenie złożone przez Akcjonariusza objęcia emisji akcji Spółki. Ryzyko posiadania obligacji wiąże się głównie z niebezpieczeństwem bankructwa emitenta, które może spowodować utratę zainwestowanego przez niego kapitału.

### Ryzyko posiadania instrumentów finansowych rynku niepublicznego.

W portfelu Emitenta znajdują się instrumenty finansowe rynku niepublicznego charakteryzujące się tym, że nie są dopuszczone do obrotu na rynkach regulowanych, czyli giełdach. Należą do nich m. in. udziały i akcje spółek niepublicznych, obligacje wyemitowane przez te spółki, obligacje zamienne na akcje. Inwestowanie na rynku niepublicznym polega na zawieraniu transakcji w zakresie instrumentów finansowych między emitentem a inwestorami lub tylko pomiędzy inwestorami. Lokowanie środków w emisje niepubliczne wiąże się z możliwością uzyskania wyższej stopy zwrotu w porównaniu z portfelem spółek notowanych na GPW, przy jednoczesnym podjęciu wyższego ryzyka. Instrumenty rynku niepublicznego w porównaniu z instrumentami giełdowymi charakteryzują się niską płynnością i są mało dostępne szczególnie dla indywidualnych inwestorów. Mają z reguły ograniczoną, policzalną ilość inwestorów, którzy mogą realnie wpływać na działalność operacyjną spółki poprzez m.in. dokapitalizowanie przedsiębiorstwa, możliwość restrukturyzacji finansowej, konsolidacji branżowej.

Do najważniejszych ryzyk jakim podlegają te instrumenty to:

#### Ryzyko płynności

Polega na niemożności sprzedaży w krótkim okresie instrumentów rynku niepublicznego po cenach odzwierciedlających ich realną wartość. Istnieje także prawdopodobieństwo niemożności dokonania sprzedaży walorów w określonym czasie. Ryzyko związane jest z utrudnioną dostępnością instrumentów rynku niepublicznego oraz ograniczoną ilością inwestorów.

#### Ryzyko upadłości i niewypłacalności

Istnieje możliwość zainwestowania w akcje lub udziały spółek, które w wyniku zmian otoczenia i błędnych decyzji zarządu mogą ogłosić upadek. W przypadku małych spółek rynku niepublicznego, które koncentrują się zazwyczaj na realizacji jednej inwestycji, ryzyko jest znacznie większe niż dużych spółek giełdowych. W sytuacji takiej istnieje ryzyko utraty wszystkich lub części zainwestowanych środków.

## Ryzyka na rynku papierów wartościowych

Lokowanie pieniędzy w papierach wartościowych daje szansę korzyści w różnej skali, ale nie jest pozbawione ryzyka, iż nie tylko nie spełnią się oczekiwane zyski, ale może wystąpić częściowa lub nawet całkowita utrata kapitału zainwestowanego w walorach. Ryzyko występuje w różnej postaci i z niejednakowym nasileniem przy poszczególnych walorach.

Rodzaje ryzyka:

Ryzyko inwestowania na rynku kapitałowym może przejawiać się w formie ryzyka: rynkowego, inaczej systematycznego finansowego bankructwa emitenta częściowego wstrzymania lub ograniczenia dochodów inflacji walutowego płynności

Najwyższym stopniem ryzyka obarczone są akcje. Wynika to z faktu, że lokujący swe oszczędności w akcje liczą na ogół na wypłatę dywidendy, ale nigdy nie są pewni, jak duża ona będzie i czy w ogóle będzie wypłacana, bowiem spółka emitująca akcje nie ma obowiązku wypłacania dywidendy

### 1.6. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju technicznego .

Spółka nie prowadzi takich badań.

### 1.7. Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa .

Na dzień 31-12-2017 roku Spółka osiągnęła zysk netto z działalności operacyjnej w wysokości 5.136 tys. zł . Spółka skutecznie realizuje przyjęty kierunek działalności zwiększając portfel udzielanych pożyczek .Strata w wysokości 3.924 tys. zł wynika z przeszacowania wartości udziałów IFEA Sp. z o.o. do wartości godziwej.

### 1.8. Informacje o podstawowych produktach towarach lub usługach wraz z ich określeniem wartościowym i ilościowym oraz udziałem poszczególnych produktów, towarów i usług ( jeżeli są istotne) , albo ich grup w sprzedaży ogółem , a także zmianach w tym zakresie w danym roku obrotowym.

Spółka Atlantis S.A w 2017 roku uzyskiwała przychody między innymi z tytułu odsetek od udzielonych pożyczek gotówkowych, oraz z tytułu wynajmu nieruchomości zlokalizowanej w Płocku przy ul. Marsz. J. Piłsudskiego 35.

### 1.9. Informacje o rynkach zbytu , w podziale na krajowe i zagraniczne oraz zmianach w źródłach zaopatrzenia w materiały do produkcji w towary i usługi ze wskazaniem uzależnienia od jednego lub kilku odbiorców i dostawców a w przypadku gdy udział jednego odbiorcy lub dostawcy osiąga co najmniej 10% przychodów ze sprzedaży ogółem –nazwy dostawcy lub odbiorcy jego udziały w sprzedaży lub zaopatrzeniu oraz jego formalne powiązania ze spółką .

Spółka prowadzi działalność na rynku krajowym .Na dzień 31.12.2017 roku kontrahentami których udział w przychodach Spółki wyniósł co najmniej 10% były Spółki :

Klient nr 1 – 19,27% z łącznych przychodów  
Klient nr 2 – 17,41 % z łącznych przychodów  
Klient nr 3 – 16,53 % z łącznych przychodów  
Klient nr 4 – 10,68 % z łącznych przychodów

**1.10. Zestawienie oraz objaśnienie różnic pomiędzy danymi wykazanymi w raporcie rocznym a opublikowanymi wcześniej prognozami wyników na dany rok.**

Spółka nie publikowała prognoz wyników finansowych.

**1.11. Opis czynników i zdarzeń w szczególności o nietypowym charakterze mających znaczny wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.**

Istotnym czynnikiem mającym wpływ na osiągnięte wyniki finansowe jest wycena portfela inwestycji w papiery wartościowe przez spółkę Atlantis S.A. Inwestycje te poczynione zostały w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych, jednakże z uwagi na dużą dynamikę zmienności kursu akcji, wycena może być niższa od oczekiwanej wartości. Wpływ na wyniki finansowe mają udziały w spółce niepublicznej IFEA SP.Z O.O., których wartość obejmowana jest odpisem aktualizującym. Zarząd na bieżąco analizuje w oparciu o ogólnodostępne dane rynkowe konieczność dokonania aktualizacji wyceny inwestycji lub konieczność rozpoznania dokonania ewentualnego odpisu kierując się zasadą ostrożności w wycenie aktywów. Kolejnym istotnym czynnikiem jaki będzie miał wpływ na osiągnięte wyniki będzie proces komercjalizacji nieruchomości jaką spółka zakupiła w miesiącu listopadzie 2016 roku. Spółka ponosi bardzo wysokie koszty inwestycyjne mające na celu adaptację powierzchni najmu ze stanu developerskiego w standardzie „pod klucz”, sukcesywnie zwiększając procent komercjalizacji budynku.

**1.12. Objaśnienia dotyczące sezonowości i cykliczności działalności Emitenta w prezentowanym okresie.**

Czynniki powyższe nie wystąpiły w Spółce.

**1.13. Informacje dotyczące przychodów oraz wyników przypadających na poszczególne segmenty branżowe.**

Na dzień bilansowy Spółka posiada następujące segmenty operacyjne:

- działalność finansowa
- Wynajem
- Pozostałe w tym przychody i koszty nieprzypisane

DANE CHARAKTERYZUJĄCE SEGMENTY za okres 2017-01-01 do 2017-12-31		Działalność finansowa	Wynajem	Pozostałe w tym przychody i koszty nieprzypisane	Razem
I.	Przychody segmentu	133	1 030	437	1 600
II.	Koszty segmentu	0	1 146	0	1 146
III	Wynik brutto segmentu z działalności gospodarczej	133	-116	437	454
I	Koszty zarządu	1 131			1 131
II	Pozostałe przychody operacyjne	7 016			7 016
III	Pozostałe koszty operacyjne	144			144
IV	Przychody finansowe	1			1
V	Koszty finansowe	1 060			1 060
	ZYSK PRZED OPODATKOWANIEM	5 136			

Powyższe przychody stanowią przychody od klientów zewnętrznych. W bieżącym roku nie miały miejsca żadne transakcje sprzedaży między segmentami.

Zysk segmentów to zysk wygenerowany przez poszczególne segmenty bez alokacji kosztów administracji i wynagrodzenia zarządu oraz przychodów i kosztów finansowych

#### Aktywa i zobowiązania segmentów. Aktywa segmentów stan na 31.12.2017r.

<i>Usługi finansowe</i>	643
<i>Wynajem</i>	46 670
<i>Pozostałe w tym przychody i koszty nieprzypisane</i>	2 112
<i>Aktywa niealokowane</i>	30 101
<b>Razem aktywa</b>	<b>79 525</b>

#### Zobowiązania segmentów stan na 31.12.2017r.

<i>Usługi finansowe</i>	20
<i>Wynajem</i>	158
<i>Pozostałe w tym przychody i koszty nieprzypisane</i>	67
<i>Zobowiązania niealokowane</i>	3 386
<b>Razem zobowiązania</b>	<b>3 632</b>

- Do segmentów sprawozdawczych przyporządkowuje się wszystkie aktywa, z wyjątkiem aktywów z tytułu podatku bieżącego i odroczonego, pozostałych aktywów finansowych, krótkoterminowych aktywów finansowych. Aktywa użytkowane wspólnie przez segmenty sprawozdawcze przyporządkowano do danego segmentu w oparciu o racjonalne przesłanki.
- Do segmentów sprawozdawczych przyporządkowuje się wszystkie zobowiązania, z wyjątkiem pożyczek, pozostałych zobowiązań finansowych, zobowiązań z tytułu podatku bieżącego i odroczonego. Zobowiązania przypisane do różnych segmentów sprawozdawczych przydzielono proporcjonalnie do wartości aktywów segmentów.

**Pozostałe informacje o segmentach na dzień 31.12.2017r.**

	<b>Amortyzacja</b>	<b>Zwiększenia środków trwałych</b>
<i>Usługi finansowe</i>	4	0
<i>Wynajem</i>	32	0
<i>Pozostałe w tym przychody i koszty nieprzypisane</i>	14	0
<b>Razem</b>	<b>50</b>	<b>0</b>

**Informacje geograficzne**

Spółka w ramach segmentów operacyjnych nie wyodrębnia obszarów geograficznych.

**Informacje o głównych klientach**

W okresie sprawozdawczym Spółka uzyskała przychód z tytułu transakcji z zewnętrznym pojedynczym klientem powyżej 10% łącznych przychodów jednostki:

Klient nr 1 – 19,27% z łącznych przychodów  
Klient nr 2 – 17,41 % z łącznych przychodów  
Klient nr 3 – 16,53 % z łącznych przychodów  
Klient nr 4 – 10,68 % z łącznych przychodów

W roku 2016 w Spółce nie zostały wyodrębnione segmenty operacyjne. Ze względu na fakt, iż nieruchomości inwestycyjna została nabyta 30.11.2016r., kierując się istotnością Zarząd odstąpił od wydzielenia segmentów operacyjnych. Ponadto, Zarząd w roku 2016 nie analizował osobno danych dotyczących nieruchomości inwestycyjnych.

#### **1.14. Zdarzenia, które wystąpiły po dniu na który sporządzono sprawozdanie finansowe, nie ujęte w tym sprawozdaniu a mogące w znaczny sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe Emitenta.**

Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania Zarząd nie posiada wiedzy w temacie innych zdarzeń mogących wpłynąć na przyszłe wyniki które nie zostały ujęte zostały w niniejszym sprawozdaniu.

- ✓ W nawiązaniu do raportów bieżących nr 42/2017, 43/2017 oraz 47/2017 Spółki, niniejszym podaje do wiadomości publicznej swoje stanowisko w zakresie planowanego połączenia w drodze przejęcia przez ATLANTIS S.A. spółki ATLANTIS1 Polska Akciová společnost, zgodnie z postanowieniami artykułu 2 ust. 1 w związku z artykułem 17 ust. 2 lit a) oraz 18 Rozporządzenia Rady (WE) nr 2157/2001 z dnia 8 października 2001 r. w sprawie statutu spółki europejskiej (SE) z dnia 8 października 2001 r. (Dz.Urz.U.E.L Nr 294, str. 1).

Włączeniu wezmą udział:

1. Spółka przejmująca - ATLANTIS SPÓŁKA AKCYJNA z siedzibą w Płocku przy ul. Padlewskiego 18C, Polska, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie Wydział XIV Gospodarczy pod numerem KRS 0000033281, NIP 5220000743, REGON 012246565, będąca spółką publiczną (Dalej: Spółka Przejmująca).

2. Spółka przejmowana - ATLANTIS1 Polska Akciová společnost z siedzibą w Ostrawie adres: Poděbradova 2738/16, Moravská Ostrava, 702 00 Ostrava, Republika Czeska wpisana do rejestru handlowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Ostrawie, sekcja B pod numerem 10982, numer identyfikacyjny 06503624. (Dalej: Spółka Przejmowana). Na warunkach określonych w Planie Połączenia z dnia 30.11.2017r. udostępnionym bezpłatnie do publicznej wiadomości na stronach internetowych łączących się spółek odpowiednio pod adresami ATLANTIS S.A. - <http://www.atlantis-sa.pl> oraz ATLANTIS1 Polska Akciová společnost - <http://atlantise.eu> a także raportem bieżącym ATLANTIS S.A. ESPI nr 42/ 2017 w dniu 30.11.2017r.

Zarząd Spółki pozytywnie ocenia planowane połączenie. Emitent ponownie wyjaśnia, że celem połączenia Emitenta ze Spółką Przejmowaną jest uzyskanie przez Emitenta statusu i formy prawnej Spółki Europejskiej. W ocenie Zarządu Spółki przyjęcie w drodze łączenia formy prawnej Spółki Europejskiej otworzy Emitentowi łatwiejszy dostęp do rynków wszystkich krajów Unii Europejskiej oraz zapewni należyłą rozpoznawalność na terenie całej Unii Europejskiej wśród potencjalnych klientów i kontrahentów co znacząco poszerzy potencjalny rynek na którym Emitent będzie mógł prowadzić działalność. Nadto Zarząd Emitenta zauważa, że jedną z zalet statusu Spółki Europejskiej jest znaczne zwiększenie mobilności podmiotu w ramach państw Unii Europejskiej. Zarząd Emitenta przewiduje, że uzyskanie formy prawnej Spółki Europejskiej w perspektywie długookresowej przyczyni się do dalszego rozwoju Spółki.

- ✓ **W dniu 02.03.2018r. jako pożyczkodawca zawarł dwie umowy pożyczki.**

Pierwsza z umów z dnia 02.03.2018r. została zawarta przez Emitenta jako pożyczkodawcę ze spółką Kopanina Administracja Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Poznaniu KRS 0000599979 jako pożyczkobiorcą. Przedmiotem Umowy jest pożyczka pieniężna w kwocie 10.000.000,00 zł. Strony postanowiły, że spłata pożyczki nastąpi w terminie 36 miesięcy od dnia zawarcia Umowy. Oprocentowanie kwoty pożyczki zostało ustalone na poziomie równym WIBOR 6M w stosunku rocznym +0,2%. Odsetki płatne będą wraz ze zwrotem kwoty pożyczki. Wypłata całej kwoty pożyczki nastąpiła w dniu zawarcia Umowy pożyczki.

Splata pożyczki została zabezpieczona przez pożyczkobiorcę poprzez wystawienie na rzecz Emitenta weksla in blanco wraz z deklaracją. Umowa nie została zawarta z zastrzeżeniem warunku lub terminu. Emitent ponadto informuje, że pomiędzy Emitentem, a Pożyczkobiorcą zachodzą powiązania. Spółka Kopanina Administracja Sp. z o.o. jest podmiotem, którego jedynym współnikiem jest spółka DAMF Invest S.A. w Płocku (KRS 0000392143), która jest podmiotem pośrednio dominującym wobec Emitenta oraz Pan Damian Patrowicz kontrolujący DAMF Invest S.A. pełniący jednocześnie funkcję Członka Rady Nadzorczej Emitenta.

Dруга z umów z dnia 02.03.2018r. została zawarta przez Emitenta jako pożyczkodawcę ze spółką Kopanina Administracja Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa z siedzibą w Poznaniu KRS 0000456170 jako pożyczkobiorcą. Przedmiotem Umowy jest pożyczka pieniężna w kwocie 10.000.000,00 zł. Strony postanowiły, że spłata pożyczki nastąpi w terminie 36 miesięcy od dnia zawarcia Umowy. Oprocentowanie kwoty pożyczki zostało ustalone na poziomie równym WIBOR 6M w stosunku rocznym +0,2%. Odsetki płatne będą wraz ze zwrotem kwoty pożyczki. Wypłata całej kwoty pożyczki nastąpiła w dniu zawarcia Umowy pożyczki.

Splata pożyczki została zabezpieczona przez pożyczkobiorcę poprzez wystawienie na rzecz Emitenta weksla in blanco wraz z deklaracją. Umowa nie została zawarta z zastrzeżeniem warunku lub terminu. Emitent ponadto informuje, że pomiędzy Emitentem, a Pożyczkobiorcą zachodzą powiązania. Spółka Kopanina Administracja Sp. z o.o. Sp. K. jest podmiotem zależnym od spółki DAMF Invest S.A. w Płocku 0000392143. Jedynym współnikiem komplementariusza Pożyczkobiorcy tj. spółki Kopanina Administracja Sp. z o.o. jest DAMF Invest S.A. w Płocku, ponadto jedynym komandytariuszem pożyczkobiorcy spółka DAMF Invest S.A. w Płocku (KRS 0000392143). Emitent informuje ponadto, że DAMF Invest S.A. w Płocku (KRS 0000392143) jest podmiotem pośrednio dominującym wobec Emitenta. Emitent informuje, również, że wobec Emitenta oraz spółki Kopanina Administracja Sp. z o.o. Sp. K. podmiotem pośrednio dominującym jest kontrolujący DAMF Invest S.A. Pan Damian Patrowicz pełniący jednocześnie funkcję Członka Rady Nadzorczej Emitenta.

Środki na udzielenie pożyczek o których mowa w niniejszym raporcie zostały pozyskane przez Emitenta z emisji Obligacji serii A i B.

#### **a. Informacje dotyczące emisji, wykupu i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych.**

##### **✓ W dniu 29.12.2017r. Emitent dokonał emisji Obligacji serii A.**

Obligacje zostały zaoferowane inwestorom zgodnie z właściwymi przepisami prawa, w trybie emisji niepublicznej wyłącznie na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Poniżej Emitent podaje wszelkie informacje dotyczące emisji Obligacji serii A:

- 1) cel emisji obligacji: Celem emisji Obligacji jest pozyskanie środków z przeznaczeniem na prowadzoną przez Emitenta działalność finansową tj. udzielanie pożyczek gotówkowych.
- 2) określenie rodzaju emitowanych obligacji: Obligacje imienne Serii A, zabezpieczone, wydawane przez Emitenta w formie dokumentu
- 3) wielkość emisji: 1.000 (jeden tysiąc) Obligacji imiennych serii A
- 4) wartość nominalna i cena emisyjna obligacji :Wartość nominalna Obligacji serii A wynosi 10.000,00 zł (dziesięć tysięcy złotych) każda, łączna wartość nominalna 1.000 (jeden tysiąc) Obligacji imiennych serii A wynosi 10.000.000,00 zł (dziesięć milionów złotych). Wartość emisyjna Obligacji serii A jest równa ich wartości nominalnej.
- 5) warunki wykupu i warunki wypłaty oprocentowania obligacji: Obligacje imienne serii A zostaną przez Emitenta wykupione w dniu 30.11.2020r. Obligacje są oprocentowane w wysokości równej wskaźnikowi Wibor6 m w stosunku rocznym.



Oprocentowanie obligacji będzie wypłacane na koniec 2018r - w dniu 31.12.2018, na koniec 2019 r w dniu 31.12.2019 oraz wraz z wykupem obligacji w dniu 30.11.2020r.

6) wysokość i formy ewentualnego zabezpieczenia i oznaczenie podmiotu udzielającego zabezpieczenia: Zabezpieczenie Obligacji serii A stanowi weksel in blanco z deklaracją wekslową oraz ustanowienie prawa użytkowania na fizycznie wydzielonej 1/3 części nieruchomości należącej do Emitenta położonej w Płocku dla której Sąd Rejonowy Wydział VI Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą nr KW PL1P/00092836/5. Udzielającym zabezpieczenia jest Emitent. Wysokość zabezpieczenia obejmuje całość świadczeń wynikających z Obligacji.

7) wartość zaciągniętych zobowiązań na ostatni dzień kwartału poprzedzającego udostępnienie propozycji nabycia oraz perspektywy kształtowania zobowiązań emitenta do czasu całkowitego wykupu obligacji proponowanych do nabycia: Wartość zaciągniętych zobowiązań Emitenta na dzień 30.09.2017 roku nie przekracza kwoty 1.000.000,00 PLN. Emitent do dnia wykupu Obligacji serii A planuje zobowiązania niewynikające z emisji Obligacji serii A utrzymywać na bezpiecznym dla prowadzonej działalności gospodarczej poziomie.

8) dane umożliwiające potencjalnym nabywcom obligacji orientację w efektach przedsięwzięcia, które ma być sfinansowane z emisji obligacji, oraz zdolność emitenta do wywiązywania się z zobowiązań wynikających z obligacji, jeżeli przedsięwzięcie jest określone: Środki z Emisji Obligacji zostaną przeznaczone na bieżącą działalność Spółki. Emitent o bieżących wynikach prowadzonej działalności informuje w formie raportów bieżących i okresowych.

9) zasady przeliczania wartości świadczenia niepieniężnego na świadczenie pieniężne; Obligacje nie uprawniają obligatariuszy do otrzymywania świadczeń niepieniężnych.

10) Obligacje imienne serii A nie są zabezpieczone zastawem ani hipoteką

11) Obligacje imienne serii A nie są obligacjami zamiennymi na akcje Emitenta.

12) Obligacje imienne serii A nie przewidują prawa pierwszeństwa.

Zarząd ATLANTIS S.A. informuje, że w dniu 29.12.2017 r. dokonano przydziału wszystkich Obligacji imiennych serii A. Podmiotem do którego skierowana została oferta objęcia Obligacji imiennych serii A jest Kopanina Administracja Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Poznaniu KRS 0000599979 , który to podmiot dokonał należytego subskrybowania wszystkich 1.000 Obligacji imiennych serii A w dniu 29.12.2017r. Opłacenie obligacji zgodnie z Warunkami Emisji nastąpi najpóźniej do godziny 18:00 trzeciego dnia roboczego od ustanowienia przez Emitenta ostatniego z zabezpieczeń określonych w Warunkach Emisji Obligacji.

✓ **W dniu 29.12.2017r. Emitent dokonał emisji Obligacji serii B.**

Obligacje zostały zaoferowane inwestorom zgodnie z właściwymi przepisami prawa, w trybie emisji niepublicznej wyłącznie na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Poniżej Emitent podaje wszelkie informacje dotyczące emisji Obligacji serii B:

1) cel emisji obligacji:

Celem emisji Obligacji jest pozyskanie środków z przeznaczeniem na prowadzoną przez Emitenta działalność finansową tj. udzielanie pożyczek gotówkowych.

2) określenie rodzaju emitowanych obligacji: Obligacje imienne Serii B, zabezpieczone, wydawane przez Emitenta w formie dokumentu

3) wielkość emisji: 1.000 (jeden tysiąc) Obligacji imiennych serii B

4) wartość nominalna i cena emisyjna obligacji :

Wartość nominalna Obligacji serii B wynosi 10.000,00 zł (dziesięć tysięcy złotych) każda, łączna wartość nominalna 1.000 (jeden tysiąc) Obligacji imiennych serii B wynosi 10.000.000,00 zł (dziesięć milionów złotych). Wartość emisyjna Obligacji serii B jest równa ich wartości nominalnej.

5) warunki wykupu i warunki wypłaty oprocentowania obligacji: Obligacje imienne serii B zostaną przez Emitenta wykupione w dniu 30.11.2020r. Obligacje są oprocentowane w wysokości równej wskaźnikowi Wibor6 m w stosunku rocznym.

Oprocentowanie obligacji będzie wypłacane na koniec 2018r - w dniu 31.12.2018, na koniec 2019 r w dniu 31.12.2019 oraz wraz z wykupem obligacji w dniu 30.11.2020r.

6) wysokość i formy ewentualnego zabezpieczenia i oznaczenie podmiotu udzielającego zabezpieczenia: Zabezpieczenie Obligacji serii B stanowi weksel in blanco z deklaracją wekslową oraz ustanowienie prawa użytkowania na fizycznie wydzielonej 1/3 części nieruchomości należącej do Emitenta położonej w Płocku dla której Sąd Rejonowy Wydział VI Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą nr KW PL1P/00092836/5. Udzielającym zabezpieczenia jest Emitent. Wysokość zabezpieczenia obejmuje całość świadczeń wynikających z Obligacji.

7) wartość zaciągniętych zobowiązań na ostatni dzień kwartału poprzedzającego udostępnienie propozycji nabycia oraz perspektywy kształtowania zobowiązań emitenta do czasu całkowitego wykupu obligacji proponowanych do nabycia: Wartość zaciągniętych zobowiązań Emitenta na dzień 30.09.2017 roku nie przekracza kwoty 1.000.000,00 PLN. Emitent do dnia wykupu Obligacji serii B planuje zobowiązania niewynikające z emisji Obligacji serii B utrzymywać na bezpiecznym dla prowadzonej działalności gospodarczej poziomie.

8) dane umożliwiające potencjalnym nabywcom obligacji orientację w efektach przedsięwzięcia, które ma być sfinansowane z emisji obligacji, oraz zdolność emitenta do wywiązywania się z zobowiązań wynikających z obligacji, jeżeli przedsięwzięcie jest określone: Środki z Emisji Obligacji zostaną przeznaczone na bieżącą działalność Spółki. Emitent o bieżących wynikach prowadzonej działalności informuje w formie raportów bieżących i okresowych.

9) zasady przeliczania wartości świadczenia niepieniężnego na świadczenie pieniężne; Obligacje nie uprawniają obligatariuszy do otrzymywania świadczeń niepieniężnych.

10) Obligacje imienne serii B nie są zabezpieczone zastawem ani hipoteką

11) Obligacje imienne serii B nie są obligacjami zamiennymi na akcje Emitenta.

12) Obligacje imienne serii B nie przewidują prawa pierwszeństwa.

Zarząd ATLANTIS S.A. informuje, że w dniu 29.12.2017 r. dokonano przydziału wszystkich Obligacji imiennych serii B. Podmiotem do którego skierowana została oferta objęcia Obligacji imiennych serii B jest Kopanina Administracja Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa z siedzibą w Poznaniu KRS 0000456170, który to podmiot dokonał należytego subskrybowania wszystkich 1.000 Obligacji imiennych serii B w dniu 29.12.2017r. Opłacenie obligacji zgodnie z Warunkami Emisji nastąpi najpóźniej do godziny 18:00 trzeciego dnia roboczego od ustanowienia przez Emitenta ostatniego z zabezpieczeń określonych w Warunkach Emisji Obligacji.

- ✓ Subskrybenci obligacji Emitenta serii A oraz serii B dokonali należytych wpłat na poczet nabycia obligacji. Emitent informuje, że subskrybent Obligacji serii A Emitenta dokonał wpłaty zgodnie z treścią Warunków Emisji w wysokości 10.000.000,00 zł (dziesięć milionów złotych) oraz, że subskrybent Obligacji serii B Emitenta dokonał wpłaty zgodnie z treścią Warunków Emisji w wysokości 10.000.000,00 zł (dziesięć milionów złotych).

Zarząd Emitenta informuje, że dokonane wpłaty na poczet nabycia Obligacji serii A i B Emitenta zostały dokonane przez obligatariuszy w związku z ujawnieniem w księdze wieczystej nieruchomości zabezpieczającej Obligacje serii A i B (zabezpieczenie opisane w raportach bieżących nr 51/2017 oraz nr 52/2017 z dnia 29.12.2017r.) wzmianki o złożeniu przez Emitenta stosownych wniosków o wpisanie zabezpieczenia. Emitent wyjaśnia, że obligatariusze w związku z ujawnieniem stosownej wzmianki w księdze wieczystej nieruchomości zabezpieczającej przysługujące im świadczenia Emitenta wynikające z obligacji, postanowili dokonać wpłaty kwot tytułem nabycia obligacji serii A i B przed dokonaniem przez Sąd wpisu stosownego zabezpieczenia do księgi wieczystej nieruchomości.

**b. W przypadku emisji papierów wartościowych w okresie objętym raportem - opis wykorzystania przez emitenta wpływów z emisji**

W prezentowanym okresie Zarząd Emitenta nie dokonał emisji papierów wartościowych.

**c. Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane.**

Spółka nie wypłacała, ani nie deklarowała wypłaty dywidendy.

**d. Informacje dotyczące zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego.**

W Spółce nie występują zobowiązania warunkowe.

Na dzień 31 grudnia 2016r. w ATLANTIS S.A. występują aktywa warunkowe.

Spółka dotychczas wykazywane aktywa warunkowe z tytułu:

- Umowy przewłaszczenia 20 000 obligacji spółki IFEA Sp. z o.o. na zabezpieczenie, o łącznej wartości nominalnej 22 250 tys. zł.
- Zabezpieczenie umowy w postaci zdeponowanych akcji spółek notowanych na GPW S.A.
  - 36 337 774 akcji spółki FON S.A. o wartości 22 166 tys. zł.
  - 5.346.920 akcji Investment Friends Capital S.A. o wartości nominalnej 3.047 tys. zł.

zastąpiła umową poręczenia z dnia 12.01.2017r. na podstawie której spółka PATRO INVEST Sp. z o.o. zobowiązała się na wypadek braku zapłaty przez DAMF INVEST S.A. kary umownej wynikającej z udziału DAMF INVEST S.A. w programie skupu akcji własnych uchwalonym przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie z dnia 30.10.2014r. uchwałą nr 6, do zapłaty równowartości należnej Emitentowi kary umownej, opisanej szczegółowo w § 3 ust. 17 lit. b\_ wymienionej wyżej uchwały NWZ z dnia 30.10.2014r. Poręczenie przez PATRO INVEST Sp. z o.o. zostało udzielone do maksymalnej kwoty 65.000.000,00 zł.

**e. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości realizacji wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych.**

Spółka ATLANTIS S.A. nie publikowała prognoz finansowych.

- f. Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5 % ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego wraz ze wskazaniem liczby posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających i ich procentowego udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu oraz wskazanie zmian w strukturze własności znacznych pakietów akcji Emitenta w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego.

Bezpośrednie posiadanie na dzień 31.12.2017r.

Lp.	AKCJONARIUSZ	L. AKCJI	% AKCJI	L. GŁOSÓW	% GŁOSÓW	DATA
1	Patro Invest Sp. z o.o.	14 166 040	56,66%	14 166 040	56,66%	31.12.2017
2	Pozostali	10 833 960	43,34%	10 833 960	43,34%	31.12.2017
	<b>Razem</b>	<b>25 000 000</b>	<b>100</b>	<b>25 000 000</b>	<b>100</b>	<b>-</b>

Pośrednie posiadanie na dzień 31.12.2017r.

Lp.	AKCJONARIUSZ	L. AKCJI	% AKCJI	L. GŁOSÓW	% GŁOSÓW	DATA
1	Damf Invest Sp. z o.o.	14 166 040	56,66%	14 166 040	56,66%	31.12.2017
2.	Damian Patrowicz	14 166 040	56,66%	14 166 040	56,66%	31.12.2017
	<b>Razem</b>	<b>25 000 000</b>	<b>100</b>	<b>25 000 000</b>	<b>100</b>	<b>-</b>

Bezpośrednie posiadanie na dzień 26.03.2018r.

Lp.	AKCJONARIUSZ	L. AKCJI	% AKCJI	L. GŁOSÓW	% GŁOSÓW	DATA
1	Patro Invest Sp. z o.o.	14 666 592	58,67%	14 666 592	58,67%	15.02.2018
2	Pozostali	10 333 408	41,33%	10 333 408	41,33%	15.02.2018
	<b>Razem</b>	<b>25 000 000</b>	<b>100</b>	<b>25 000 000</b>	<b>100</b>	<b>-</b>

Pośrednie posiadanie na dzień 26.03.2018r.

Lp.	AKCJONARIUSZ	L. AKCJI	% AKCJI	L. GŁOSÓW	% GŁOSÓW	DATA
1	Damf Invest Sp. z o.o.	14 666 592	58,67%	14 666 592	58,67%	15.02.2018
2.	Damian Patrowicz	14 666 592	58,67%	14 666 592	58,67%	15.02.2018
	<b>Razem</b>	<b>25 000 000</b>	<b>100</b>	<b>25 000 000</b>	<b>100</b>	-

Na dzień 07.11.2017 roku struktura akcjonariatu przedstawia się następująco :

Lp.	AKCJONARIUSZ	L. AKCJI	% AKCJI	L. GŁOSÓW	% GŁOSÓW	DATA TRANSAKJI
1	Patro Invest Sp.z o.o.	13 852.438	55,41	13.852.438	55,41	10.10.2017
2	Pozostali	11.147.562	44,59	11.147.562	44,59	10.10.2017
	<b>Razem</b>	<b>25 000 000</b>	<b>100</b>	<b>25 000 000</b>	<b>100</b>	-

Bezpośrednie posiadanie akcji na dzień 07.11.2017r.

Lp.	Nazwisko i imię / nazwa /	Liczba akcji	Liczba głosów	% udział głosów w ogólnej liczbie głosów
1.	Patro Invest Sp.z o.o.	13 .852.438	13 852.438	55,41

Pośrednie posiadanie akcji na dzień 07.11.2017r.

Lp.	Nazwisko i imię / nazwa /	Liczba akcji	Liczba głosów	% udział głosów w ogólnej liczbie głosów
1.	Damf Invest S.A	13 852 438	13 852 438	55,41
2.	Damian Patrowicz	13 852 438	13 852 438	55,41

**g. Zestawienie stanu posiadania akcji Emitenta lub uprawnień do nich (opcji) przez osoby zarządzające i nadzorujące Emitenta na dzień przekazania raportu , wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego, odrębnie dla każdej z osób.**

Osoby zarządzające:

Anna Kajkowska-Prezes Zarządu nie posiadała i nie posiada akcji Emitenta.

Osoby nadzorujące:

1. Wojciech Hetkowski
2. Małgorzata Patrowicz
3. Marianna Patrowicz
4. Jacek Koralewski
5. Damian Patrowicz
6. Martyna Patrowicz

Nie posiadały i nie posiadają bezpośrednio akcji Emitenta.

Pan Damian Patrowicz na dzień 31.12.2017 r. posiadał pośrednio poprzez spółkę Damf Invest S.A posiadającą 100% udziałów w Patro Invest Sp. z o.o. akcje Emitenta w ilości 14 166 040 akcji, stanowiących 56,66% w kapitale zakładowym i głosach na WZA. Na dzień 26.03.2018 roku Pan Damian Patrowicz pośrednio poprzez Damf Invest S.A posiada 14.666.592 akcji stanowiących 58,67 % w kapitale zakładowym oraz głosach na WZA.

**h. Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, z uwzględnieniem informacji w zakresie: postępowania dotyczącego zobowiązań albo wierzytelności emitenta , których wartość stanowi co najmniej 10% kapitałów własnych emitenta, z określeniem: przedmiotu postępowania, wartości przedmiotu sporu, daty wszczęcia postępowania, stron wszczętego postępowania oraz stanowiska emitenta, dwu lub więcej postępowań dotyczących zobowiązań oraz wierzytelności, których łączna wartość stanowi odpowiednio co najmniej 10% kapitałów własnych emitenta, z określeniem łącznej wartości postępowań wraz ze stanowiskiem emitenta w tej sprawie oraz, w odniesieniu do największych postępowań – ze wskazaniem ich przedmiotu, wartości przedmiotu sporu, daty wszczęcia postępowania oraz stron wszczętego postępowania.**

Pomimo ,iż wartość sporu nie przekracza 10% kapitałów własnych emitenta, Zarząd spółki podał do wiadomości akcjonariuszy informację w temacie dwóch postępowań jakie toczą się w spółce :

#### Postępowanie KNF

W dniu 04.02.2014 roku Komisja Nadzoru Finansowego nałożyła na Atlantis SA karę pieniężną w wysokości 10 tysięcy złotych za niezawiadomienie KNF ani spółki publicznej IQ Partners SA, w ustawowym terminie, o przekroczeniu progu 15 % ogólnej liczby głosów w tej spółce w dniu 14 września 2012 r.

Zarząd Atlantis S.A złożył wniosek o ponowne rozpatrzenie sprawy przez Komisję Nadzoru Finansowego w dniu 24 lutego 2014 roku w sprawie nałożenia na spółkę kary pieniężnej w wysokości

10.000 zł .Spółka zaskarżyła niniejszą decyzję w całości , wnosząc o jej uchylenie w całości i umorzenie postępowania w niniejszej sprawie .Atlantis S.A podniosła między wieloma innymi ,iż wykonanie i nadzór nad realizacją obowiązków określonych w art. 69 ust. 1 ustawy o ofercie ma miejsce przed i przez Komisję Nadzoru Finansowego do których to postępowania z mocy art. 11 ust. 5 ustawy o nadzorze nad rynkiem finansowym stosuje się przepisy kpa, oraz brak jest w ustawie o ofercie publicznej w szczególności jej Rozdziale 4 przepisów szczególnych wyłączających zastosowanie przepisów kpa oraz brak jest przepisów określających jak należy liczyć terminy ( wskazane w ustawie ) do realizacji obowiązków ustawą nałożonych , w do realizacji obowiązku notyfikacji do Komisji oraz do emitenta faktu nabycia znaczących pakietów akcji , w sytuacji w której niedotrzymanie tych terminów wiąże się z określonymi ustawą sankcjami .

W dniu 10.03.2015 roku KNF podtrzymała wydaną w dniu 4 lutego 2014 roku Decyzję .

Spółka złożyła odwołanie od niniejszej decyzji do Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego w Warszawie , który w dniu 2.10.2015 roku wydając wyrok oddalił przedmiotową skargę .W dniu 3.12.2015 roku Spółka złożyła skargę kasacyjną do Naczelnego Sądu Administracyjnego , która na rozprawie w dniu 24.11.2017r została oddalona.

- i. **Informacje o zawarciu przez emitenta jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, jeżeli pojedynczo lub łącznie są one istotne i zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe, wraz ze wskazaniem ich wartości, oraz z przedstawieniem; informacji o podmiocie z którym została zawarta transakcja, informacji o powiązaniach emitenta z podmiotem będącym stroną transakcji, informacji o przedmiocie transakcji, istotnych warunków transakcji ze szczególnym uwzględnieniem warunków finansowych oraz wskazaniem określonych przez strony specyficznych warunków, charakterystycznych dla tej umowy w szczególności odbiegających od warunków powszechnie stosowanych dla danego typu umów, innych informacji dotyczących tych transakcji jeżeli są niezbędne do zrozumienia sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego emitenta, wszelkich zmian transakcji z podmiotami powiązanymi, które mogły mieć istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy emitenta.**

W 2017 r. Spółka ATLANTIS S.A. nie dokonywała transakcji z podmiotami powiązanymi na warunkach innych niż rynkowe. Transakcje opisane zostały w sprawozdaniu finansowym .

- j. **Informacje o udzieleniu przez emitenta lub przez jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji – łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji stanowi równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych emitenta, z określeniem: nazwy (firmy) podmiotu, któremu zostały udzielone poręczenia lub gwarancje, łącznej kwoty kredytów lub pożyczek, która w całości lub w określonej części została odpowiednio poręczona lub gwarantowana, okresu, na jaki zostały udzielone poręczenia lub gwarancje, warunków finansowych, na jakich poręczenia lub gwarancje zostały udzielone, z określeniem wynagrodzenia emitenta lub jednostki od niego zależnej za udzielenie poręczeń lub gwarancji, charakteru powiązań istniejących pomiędzy emitentem a podmiotem, który zaciągnął kredyty lub pożyczki.**

W 2017 roku ATLANTIS S.A. nie udzielała poręczeń kredytu, ani nie udzielała gwarancji. Informacje w sprawie udzielonych pożyczek zawarto w punktach powyżej.

**k. Inne informacje, które są istotne, zdaniem emitenta, do oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Emitenta.**

W spółce funkcjonował komitet audytu sprawowany przez Radę Nadzorczą. W dniu 20.10.2017r. Rada Nadzorcza Spółki postanowiła o dokonaniu zmiany w składzie Komitetu Audytu, którego zadania dotychczas wykonywał cały skład Rady Nadzorczej. Uchwałą nr 01/20/10/2017 Rada Nadzorcza powołała ze swojego składu Komitet Audytu w składzie trzyosobowym tj.: Wojciech Hetkowski – Przewodniczący, Jacek Koralewski – Członek, Małgorzata Patrowicz – Członek. W ocenie Rady Nadzorczej Komitet Audytu w wyłonionym składzie osobowym spełnia wymagania określone w art. 128 ust. 1 i art. 129 ust. 1,3,5 i 6 Ustawy o biegłych rewidentach.

Decyzja o wyborze Członków Rady Nadzorczej należy do kompetencji Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy. Akcjonariusze kierując się kompetencjami i zaufaniem do poszczególnych kandydatur wyznaczają skład Rady Nadzorczej. Spółka w zależności od decyzji Walnego Zgromadzenia może okresowo spełniać lub nie niniejsze kryterium w zależności od wybranego składu Rady, a ocena wynikających ryzyk z tego tytułu leży w kompetencji WZA

**1.11. Zmiany w podstawowych zasadach zarządzania przedsiębiorstwem Emitenta.**

W 2017 roku nie wystąpiły zmiany w podstawowych zasadach zarządzania Atlantis S.A.

**1.12. Wszelkie Umowy zawarte między emitentem a osobami zarządzającymi , przewidujące rekompensatę w przypadku ich rezygnacji lub zwolnienia z zajmowanego stanowiska bez ważnej przyczyny lub gdy ich odwołanie lub zwolnienie następuje z powodu połączenia emitenta przez przejęcie .**

W 2017 roku Umowy takie w Spółce Atlantis S.A nie zostały zawarte .

**1.13. Wartość wynagrodzeń, nagród lub korzyści, w tym wynikających z programów motywacyjnych lub premiowych opartych na kapitale emitenta, w tym programów opartych na obligacjach z prawem pierwszeństwa, zamiennych, warrantach subskrypcyjnych (w pieniądzu, naturze lub jakiegokolwiek innej formie), wypłaconych, należnych lub potencjalnie należnych, odrębnie dla każdej z osób zarządzających i nadzorujących emitenta w przedsiębiorstwie emitenta, bez względu na to, czy odpowiednio były one zaliczane w koszty, czy też wynikały z podziału zysku. W przypadku gdy emitentem jest jednostka dominująca lub znaczący inwestor - oddzielnie informacje o wartości wynagrodzeń i nagród otrzymanych z tytułu pełnienia funkcji we władzach jednostek podporządkowanych. jeżeli odpowiednie informacje zostały przedstawione w sprawozdaniu finansowym - obowiązek uznaje się za spełniony poprzez wskazanie miejsca ich zamieszczenia w sprawozdaniu finansowym.**

Osoby Zarządzające i Nadzorujące nie otrzymały żadnych korzyści poza wynagrodzeniem .



## Wynagrodzenie wypłacone Zarządowi oraz Radzie Nadzorczej w 2017 roku Wynagrodzenia w tys. zł.

### Wynagrodzenia Zarządu i Rady Nadzorczej

Prezes Zarządu	2017	2016
Wynagrodzenia Prezes Zarządu Pani Anny Kajkowskiej z tytułu umowy o pracę i pełnionej funkcji w wysokości brutto	<b>162 tys. zł</b>	<b>162 tys. zł</b>

Rada Nadzorcza	2017	2016
Wynagrodzenia Rady Nadzorczej z tytułu pełnionej funkcji w wysokości brutto	<b>66 tys. zł</b>	<b>66 tys. zł</b>

**Osoby zarządzające i nadzorujące emitenta nie otrzymały zaliczek, pożyczek, gwarancji i poręczeń.**

#### Rada Nadzorcza 01-01-2016 – 31-12-2016

1	Hetkowski Wojciech	20 000,00
2	Koralewski Jacek	3 200,00
3	Patrowicz Damian	20 000,00
4	Patrowicz Małgorzata	20 000,00
5	Patrowicz Marianna	3 200,00

#### Rada Nadzorcza 01-01-2017 – 31-12-2017

1	Hetkowski Wojciech	20 000,00
2	Koralewski Jacek	3 200,00
3	Patrowicz Damian	20 000,00
4	Patrowicz Małgorzata	20 000,00
5	Patrowicz Marianna	2 314,04
6	Patrowicz Martyna	886,96

**a. W przypadku spółek kapitałowych - określenie łącznej liczby i wartości nominalnej wszystkich akcji (udziałów) emitenta oraz akcji i udziałów w jednostkach powiązanych emitenta, będących w posiadaniu osób zarządzających i nadzorujących (dla każdej osoby oddzielnie).**

Według posiadanej przez Atlantis S.A. wiedzy, na dzień przekazania niniejszego raportu akcje Atlantis S.A. posiadają następujące osoby zarządzające i nadzorujące Spółkę:

Damian Patrowicz – Członek Rady Nadzorczej

Pan Damian Patrowicz pośrednio posiada 14. 666.592 akcji stanowiących 58,67 % w kapitale zakładowym oraz liczbie głosów na WZA. - poprzez Spółkę DAMF Invest SA .

Małgorzata Patrowicz – Członek Rady Nadzorczej -nie posiada akcji Atlantis S.A

Marianna Patrowicz – Członek Rady Nadzorczej -nie posiada akcji Atlantis S.A

Jacek Koralewski – Członek Rady Nadzorczej- nie posiada akcji Atlantis S.A

Wojciech Hetkowski – Przewodniczący Rady Nadzorczej -nie posiada akcji Atlantis S.A

Martyna Patrowicz-Członek Rady Nadzorczej –nie posiada akcji Atlantis S.A.

Anna Kajkowska –Prezes Zarządu –nie posiada akcji Atlantis S.A .

**b. Informacje o znanych emitentowi umowach (w tym również zawartych po dniu bilansowym), w wyniku których mogą w przyszłości nastąpić zmiany w proporcjach posiadanych akcji przez dotychczasowych akcjonariuszy i obligatariuszy.**

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania nie są znane emitentowi umowy, które powodowałyby zmiany w proporcjach posiadanych akcji przez dotychczasowych akcjonariuszy.

**c. Informacja o systemie kontroli programów akcji pracowniczych.**

W 2017 r. Spółka nie wdrażała programu akcji pracowniczych i jednocześnie nie wprowadzała systemu ich kontroli.

**d. Informacja o umowach zawartych z biegłym rewidentem**

- ✓ W dniu 16.11.2016r. Rada Nadzorcza Spółki jako podmiot uprawniony do dokonania wyboru biegłego rewidenta do badania sprawozdań Spółki postanowiła dokonać wyboru biegłego rewidenta Marcina Grzywacza prowadzącego działalność gospodarczą pod firmą Marcin Grzywacz Audyt Doradztwo Szkolenia, ul. Domaniewska 35 lok.89, 02-672 Warszawa (NIP: 7962397464, REGON: 146897770) wpisanego na listę biegłych rewidentów pod numerem 3872 jako podmiotu uprawnionego do przeprowadzenia badania jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2016 oraz przeglądu jednostkowego sprawozdania śródrocznego spółki za okres od dnia 01.01.2017r. do dnia 30.06.2017r. Emitent informuje, że korzystał z usług wybranego podmiotu w zakresie przeprowadzenia badania jednostkowego sprawozdania Emitenta za rok 2015 oraz przeglądu skróconego śródrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego Emitenta obejmującego okres pierwszego półrocza 2016r. Emitent informuje ponadto, że pan Marcin Grzywacz, biegły rewident nr 11769 jako kluczowy

biegły rewident przeprowadzający badanie w imieniu Ground Frost Euroin Audyt Sp. z o.o. podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych nr 68, przeprowadził badanie sprawozdania finansowego Emitenta za rok obrotowy 2013 i 2014 oraz z przegląd skróconego śródrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego obejmującego okres pierwszego półrocza 2014 roku oraz okres pierwszego półrocza 2015 roku.

Umowa zawarta w dniu 29.11.2016 r. z wybranym podmiotem została zawarta na czas wykonania jej przedmiotu. Cena za badanie rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego ustalona została w wysokości 9000,00 złotych netto. Cena za przegląd śródrocznego sprawozdania finansowego ustalona została w wysokości 4500,00 złotych netto.

- ✓ W dniu 14.12.2017r Rada Nadzorcza dokonała wyboru biegłego rewidenta do badania sprawozdania finansowego za 2017rok w osobie Marcina Grzywacza prowadzącego działalność gospodarczą pod firmą Marcin Grzywacz Audyt Doradztwo Szkolenia, ul. Domaniewska 35 lok.89, 02-672 Warszawa (NIP: 7962397464, REGON: 146897770) wpisanego na listę biegłych rewidentów pod numerem 3872. Umowa z biegłym rewidentem zawarta została w dniu 28.12.2017r. Wynagrodzenie z tytułu badania rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego wynosi 10.000 zł netto.

- e. Charakterystyka zewnętrznych i wewnętrznych czynników istotnych dla rozwoju przedsiębiorstwa emitenta oraz opis perspektyw rozwoju działalności emitenta co najmniej do końca roku obrotowego następującego po roku obrotowym, za który sporządzono sprawozdanie finansowe zamieszczone w raporcie rocznym, z uwzględnieniem elementów strategii rynkowej przez niego wypracowanej.**

Czynniki te opisane zostały w pkt.1.5. niniejszego sprawozdania.

- f. informacje o wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych osób zarządzających, nadzorujących albo byłych członków organów administrujących oraz o zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu; jeżeli odpowiednie informacje zostały przedstawione w sprawozdaniu finansowym - obowiązek uznaje się za spełniony poprzez wskazanie miejsca ich zamieszczenia w sprawozdaniu finansowym**

Zobowiązania tego rodzaju nie występują w Spółce.

- g. informacje o udziałach własnych**

Spółka w okresie objętym sprawozdaniem nie posiadała akcji własnych.

- h. informacje o oddziałach Spółki**

Spółka nie posiada oddziałów

- i. informacje o instrumentach finansowych w zakresie**

**ryzyka: zmiany cen, kredytowego, istotnych zakłóceń przepływów środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej, na jakie narażona jest jednostka, przyjętych przez jednostkę celach i metodach zarządzania ryzykiem finansowym,**

### **łącznie z metodami zabezpieczenia istotnych rodzajów planowanych transakcji, dla których stosowana jest rachunkowość zabezpieczeń**

Spółka nie posiada sformalizowanego systemu zarządzania ryzykiem finansowym. Decyzje o stosowaniu instrumentów zabezpieczających planowane transakcje są podejmowane na podstawie bieżącej analizy sytuacji Spółki i jej otoczenia

#### **j. Istotne zdarzenia które wystąpiły po dniu bilansowym.**

- ✓ **W związku z prowadzonymi przez Spółkę pracami nad raportem za 2017rok**, którego publikacja przewidziana została na dzień 26.03.2018r., Zarząd Emitenta w dniu 23.03.2018r. podjął decyzję o dokonaniu na dzień 31.12.2017r. wyceny aktualizującej wartość aktywów finansowych Spółki.  
Aktualizacją wartości w kwocie 3.924 tys. zł objęte zostały aktywa:- udziały spółki IFEA Sp. z o.o. w Płocku. Emitent informuje, że na dzień 31.12.2017r. oraz na dzień publikacji niniejszego raportu posiada 12.529 udziałów spółki IFEA Sp. z o.o., która to liczba stanowi 43,33% udziału w kapitale zakładowym oraz uprawnia do oddania 12.529 głosów stanowiących 43,33% ogólnej liczbie głosów IFEA Sp. z o.o.  
Emitent informuje, że podjął decyzję o dokonaniu aktualizacji wartości w aktywach finansowych Emitenta z tytułu zmiany wartości udziałów IFEA Sp. z o.o. o kwotę w wysokości 3.924 tys. zł  
W konsekwencji opisanej powyżej wyceny wartości aktywów kapitał z aktualizacji wyceny Emitenta zostanie obciążony kwotą 3.924 tys. zł. Dotychczas prezentowana wartość 12.529 udziałów IFEA Sp. z o.o. w sprawozdaniu finansowym Emitenta na 30.09.2017 roku to 30.343 tys. zł, zaś wartość udziałów IFEA Sp. z o.o. po dokonaniu korekty odpisu na 31.12.2017 r to 26.419 tys. zł. Podstawą dokonania odpisów było przeprowadzenie przez Zarząd Emitenta analiz finansowych i testów w tym w oparciu o pozyskane dane finansowe .
- ✓ **W dniu 19.02.2018r.** Spółka dokonała sprzedaży wszystkich posiadanych przez Emitenta akcji spółki IQ Partners S.A. z siedzibą w Warszawie (KRS 0000290409) w liczbie 4.427.000 sztuk, za cenę 0,38 zł każda akcja, tj. za łączną cenę 1.682.260,00 zł.  
Emitent informuje, że zbycie akcji spółki IQ Partners S.A. nastąpiło w ramach transakcji pakietowej zawartej na rynku regulowanym GPW S.A. w Warszawie.  
Zarząd informuje, że zbyty przez Spółkę pakiet 4.427.000 akcji spółki IQ Partners stanowił 19,80 % udziału w kapitale zakładowym IQ Partners S.A. oraz uprawniał do oddania 4.427.000 głosów na Walnym Zgromadzeniu IQ Partners S.A. co stanowi 19,80 % udziału w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu IQ Partners S.A.  
Emitent ponadto informuje, że Prezes Zarządu Emitenta Pani Anna Kajkowska oraz Członek Rady Nadzorczej Emitenta pełnił funkcję Członków Rady Nadzorczej spółki IQ Partners S.A. w Warszawie.

#### **Realizacja postanowień Uchwał Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia**

- ✓ **Uchwały Numer 5 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia spółki ATLANTIS Spółka Akcyjna z siedzibą w Płocku z dnia 03 stycznia 2018 roku w sprawie obniżenia kapitału zakładowego w drodze obniżenia wartości nominalnej wszystkich akcji Spółki oraz zmiany Statutu Spółki**  
Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie spółki ATLANTIS S.A. z siedzibą w Płocku działając na podstawie art. 430 §1 oraz 455 § 1 k.s.h., postanawia, co następuje:  
**§ 1**  
1. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie ATLANTIS S.A. z siedzibą w Płocku w związku powstaniem Spółki Europejskiej ATLANTIS SE z siedzibą w Płocku stosownie do

postanowień Rozporządzenia Rady (WE) nr 2157/2001 z dnia 8 października 2001 r. w sprawie statutu spółki europejskiej (SE) z dnia 8 października 2001 r. (Dz.Urz.UE.L Nr 294, str. 1) (Artykuł 17 ust. 1) postanawia wyrazić kapitał zakładowy Spółki w walucie EURO w ten sposób, że wartość nominalna wszystkich akcji Spółki będzie wynosiła 0,11 EURO (jedenaście euro centów) a wartość kapitału zakładowego będzie wynosiła 2.750.000,00 EURO (dwa miliony siedemset pięćdziesiąt tysięcy EURO 00/100). 2. Kurs przeliczenia waluty EURO przyjęty został zgodnie z tabelą średnich kursów walut publikowaną przez Narodowy Bank Polski w dniu 29.12.2017r. na poziomie 1,00 EURO= 4,1709 zł.

## § 2

Celem obniżenia kapitału zakładowego Spółki jest umożliwienie Spółce wyrażenia kapitału zakładowego w walucie Euro zgodnie z postanowieniami Rozporządzenia Rady (WE) nr 2157/2001 z dnia 8 października 2001 r. w sprawie statutu spółki europejskiej (SE) z dnia 8 października 2001 r. (Dz.Urz.UE.L Nr 294, str. 1) (Artykuł 4) oraz dostosowanie wysokości kapitału zakładowego oraz jego struktury do warunków Spółki Europejskiej (SE).

## § 3

1. Wobec treści § 1 oraz § 2 niniejszej Uchwały obniża się Kapitał zakładowy Spółki o kwotę 1.030.025 zł (jeden milion trzydzieści tysięcy dwadzieścia pięć złotych) ) tj. z kwoty 12.500.000,00 zł (dwanaście milionów pięćset tysięcy złotych) do kwoty 11.469.975,00 zł (jedenaście milionów czterysta sześćdziesiąt dziewięć tysięcy dziewięćset siedemdziesiąt pięć złotych) co stanowi równowartość kwoty 2.750.000,00 EURO (dwa miliony siedemset pięćdziesiąt tysięcy EURO). 2. Kapitał zakładowy Spółki obniża się poprzez zmniejszenie wartości nominalnej każdej akcji Spółki z dotychczasowej wartości nominalnej 0,50 zł (pięćdziesiąt groszy) do wartości nominalnej 0,458799 zł (458799/1000000) co stanowi równowartość kwoty 0,11 EURO (jedenaście euro centów). 3. Obniżenie kapitału zakładowego w sposób opisany w ust. 1 i 2 powyżej ma na celu przeniesienie kwoty 1.030.025 zł (jeden milion trzydzieści tysięcy dwadzieścia pięć złotych) na osobny kapitał rezerwy Spółki.

## § 4

1. W związku z obniżeniem kapitału zakładowego Spółki Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie ATLANTIS S.A. postanawia, że nie będą dokonywane na rzecz akcjonariuszy zwroty wkładów wniesionych na kapitał zakładowy Spółki w związku z tym, że kwota obniżenia kapitału zakładowego zostanie przeniesiona na osobny kapitał rezerwy (art. 457 § 1 pkt. 2 k.s.h.) W związku z czym Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie postanawia przekazać kwotę 1.030.025 zł (jeden milion trzydzieści tysięcy dwadzieścia pięć złotych) na osobny kapitał rezerwy Spółki. 2. W związku z obniżeniem kapitału zakładowego Spółki stosownie do art. 457 § 1 - § 3 k.s.h. nie będzie prowadzone postępowanie konwokacyjne albowiem kwota obniżenia kapitału zakładowego przekazywana na osobny kapitał rezerwy nie przekracza 10% wartości obniżonego kapitału zakładowego Spółki.

## § 5

Zmiana Statutu Spółki w zakresie wynikającym z niniejszej Uchwały zostanie dokonana na mocy uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia przewidzianej w punkcie 8d) porządku obrad niniejszego Walnego Zgromadzenia.

## § 6

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie ATLANTIS S.A. w Płocku postanawia upoważnić i zobowiązać Zarząd Spółki do: a. złożenia oświadczenia o spełnieniu wszystkich warunków obniżenia kapitału zakładowego przewidzianych w ustawie i statucie oraz uchwale o obniżeniu kapitału zakładowego (art. 458 § 3 k.s.h.), b. zgłoszenia do właściwego sądu rejestrowego obniżenia kapitału zakładowego i związanej z nim zmiany Statutu Spółki, poprzez złożenie stosownego wniosku o wpisanie zmian w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, c. dokonania wszelkich niezbędnych czynności faktycznych i prawnych koniecznych do przeprowadzenia czynności obniżenia kapitału zakładowego Spółki w drodze

obniżenia wartości nominalnej akcji, w tym w szczególności do przeprowadzenia stosownych operacji przez Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A. oraz Giełdę Papierów Wartościowych S.A. wynikających z postanowień niniejszej Uchwały, d. wykonania wszelkich innych czynności prawnych i faktycznych celem realizacji postanowień niniejszej uchwały. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie ATLANTIS S.A. w Płocku postanawia, że jeżeli pomiędzy dniem 30.11.2017r. a ostatnim dniem miesiąca kalendarzowego poprzedzającego dzień powstania Spółki Europejskiej stosownie do Uchwały przewidzianej w punkcie 8e) porządku obrad niniejszego Walnego Zgromadzenia dojdzie do zmiany kursu waluty EURO mającej znaczenie dla wartości obniżenia kapitału zakładowego Spółki, Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie niniejszym upoważnia Zarząd Spółki do stosownego określenia wartości obniżenia kapitału zakładowego odpowiednio do aktualnej na ostatni dzień miesiąca poprzedzającego dzień powstania Spółki Europejskiej, wartości kursu EURO w taki sposób, aby wyrażony w walucie EURO kapitał zakładowy Spółki odpowiadał temu kursowi.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

✓ **UCHWAŁA NUMER 6 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia spółki ATLANTIS Spółka Akcyjna z siedzibą w Płocku z dnia 03 stycznia 2018 roku w sprawie utworzenia kapitału rezerwowego**

Na podstawie art. 396 k.s.h w zw. z art. 457 § 1 pkt. 2 k.s.h. oraz art. 457 § 2 k.s.h. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie ATLANTIS Spółka Akcyjna z siedzibą w Płocku postanawia, co następuje:

§ 1

W związku z obniżeniem kapitału zakładowego Spółki wynikającego z Uchwały nr 5 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia ATLANTIS S.A. w Płocku z dnia 03.01.2018r. oraz faktem, że zgodnie z postanowieniami tej uchwały nie będą dokonywane na rzecz akcjonariuszy zwroty wkładów wniesionych na kapitał zakładowy Spółki w związku z tym, że obniżenie kapitału zakładowego ma na celu przeniesienie kwot na kapitał rezerwowy (art. 457 § 1 pkt. 2 k.s.h. ), Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie ATLANTIS S.A. z siedzibą w Płocku postanawia utworzyć osobny kapitał rezerwowy, na który zostanie przekazana kwota obniżenia kapitału zakładowego w wysokości 1.030.025 zł (jeden milion trzydzieści tysięcy dwadzieścia pięć złotych) wynikająca z uchwały nr 5 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia ATLANTIS S.A. w Płocku z dnia 03.01.2018r.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

✓ **UCHWAŁA NUMER 7 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia spółki ATLANTIS Spółka Akcyjna z siedzibą w Płocku z dnia 03 stycznia 2018 roku w sprawie zmiany uchwały nr 16 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 29 kwietnia 2016r. oraz uchylenia uchwały nr 22 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 27 kwietnia 2017r. oraz zmiany Statutu Spółki**

§ 1

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie ATLANTIS S.A. z siedzibą w Płocku niniejszym postanawia dokonać zmiany treści §1 ust. 1 Uchwały nr 16 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 29 kwietnia 2016r. w ten sposób, że uchyla się jej dotychczasową treść w całości oraz nadaje się jej treść następującą:

„§ 1

1. Zwyczajne Walne Zgromadzenie ATLANTIS S.A. na mocy art. 445 Kodeksu spółek handlowych postanawia, dokonać zmiany Statutu Spółki w ten sposób, że dodaje się §6<sup>1</sup> w następującym brzmieniu:

„§ 6<sup>1</sup>

1. Zarząd Spółki jest uprawniony, w terminie do 28.04.2019 roku, do podwyższenia kapitału

zakładowego Spółki na zasadach przewidzianych w art. 444-447 Kodeksu spółek handlowych o kwotę nie większą niż 15.734.014,00 EURO ( piętnaście milionów siedemset trzydzieści cztery tysiące czternaście EURO 00/100) poprzez emisje akcji zwykłych na okaziciela serii B (kapitał docelowy). 2. Podwyższenie kapitału na mocy Uchwały Zarządu dla swojej ważności wymaga uprzedniej zgody Rady Nadzorczej wyrażonej w formie uchwały. 3. Zarząd może wykonać powyższe upoważnienie w drodze jednego lub kilku podwyższeń. 4. Akcje wydawane w ramach kapitału docelowego mogą być wydawane w zamian za wkłady pieniężne, jak i w zamian za wkłady niepieniężne. 5. Cena emisyjna akcji wydawanych w ramach kapitału docelowego zostanie ustalona przez Zarząd w uchwale o podwyższeniu kapitału zakładowego w ramach niniejszego upoważnienia. Uchwały Zarządu w sprawach ustalenia ceny emisyjnej oraz wydania akcji w zamian za wkłady niepieniężne wymagają zgody Rady Nadzorczej wyrażonej w formie uchwały. 6. Uchwała Zarządu Spółki podjęta zgodnie z postanowieniami niniejszego paragrafu zastępuje uchwałę Walnego Zgromadzenia o podwyższeniu kapitału zakładowego i dla swej ważności wymaga formy aktu notarialnego. 7. Za zgodą Rady Nadzorczej wyrażoną w formie uchwały Zarząd jest upoważniony do wyłączenia w interesie Spółki prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy w całości lub w części w stosunku do akcji emitowanych w ramach podwyższenia kapitału zakładowego dokonywanego w ramach udzielonego Zarządowi w Statucie Spółki upoważnienia do podwyższenia kapitału zakładowego w granicach kapitału docelowego.”

#### **§ 2**

Uchyła się Uchwałę nr 22 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 27 kwietnia 2017r.

#### **§ 3**

Zmiana Statutu Spółki w zakresie wynikającym z niniejszej Uchwały zostanie dokonana na mocy uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia przewidzianej w punkcie 8d) porządku obrad niniejszego Walnego Zgromadzenia.

#### **§ 4**

Niniejsza uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**1.22 informacje o wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych osób zarządzających, nadzorujących albo byłych członków organów administrujących oraz o zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu; jeżeli odpowiednie informacje zostały przedstawione w sprawozdaniu finansowym - obowiązek uznaje się za spełniony poprzez wskazanie miejsca ich zamieszczenia w sprawozdaniu finansowym**

Zobowiązania tego rodzaju nie występują w Spółce.

#### **1.23 informacje o udziałach własnych**

Spółka w okresie objętym sprawozdaniem nie posiadała akcji własnych.

#### **1.24 informacje o oddziałach Spółki**

Spółka nie posiada oddziałów

#### **1.25. informacje o instrumentach finansowych w zakresie**

- a) ryzyka: zmiany cen, kredytowego, istotnych zakłóceń przepływów środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej, na jakie narażona jest jednostka,
- b) przyjętych przez jednostkę celach i metodach zarządzania ryzykiem finansowym, łącznie z metodami zabezpieczenia istotnych rodzajów planowanych transakcji, dla których stosowana jest rachunkowość zabezpieczeń

Spółka nie posiada sformalizowanego systemu zarządzania ryzykiem finansowym. Decyzje o stosowaniu instrumentów zabezpieczających planowane transakcje są podejmowane na podstawie bieżącej analizy sytuacji Spółki i jej otoczenia.

**1.26. Stanowisko organu zarządzającego wraz z opinią organu nadzorującego emitenta odnoszące się do zastrzeżeń wyrażonych przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych w raporcie z przeglądu lub odmowy wydania raportu z przeglądu półrocznego sprawozdania finansowego, a w przypadku gdy półroczne skrócone sprawozdanie finansowe podlegało badaniu przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych - do wydanej przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych opinii z zastrzeżeniem, opinii negatywnej lub odmowy wyrażenia opinii o półrocznym skróconym sprawozdaniu finansowym, zawierające w szczególności:**

- a) wskazanie wpływu, w ujęciu ilościowym i jakościowym, przedmiotu zastrzeżenia lub odmowy wydania raportu z przeglądu, a w przypadku gdy półroczne skrócone sprawozdanie finansowe podlegało badaniu przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych - przedmiotu zastrzeżenia, opinii negatywnej lub odmowy wyrażenia opinii, na półroczne sprawozdania finansowe, w tym na wyniki oraz inne dane finansowe, z przedstawieniem w każdym przypadku oceny istotności,
- b) przedstawienie podjętych lub planowanych przez emitenta działań w związku z zaistniałą sytuacją.

Sytuacja taka nie wystąpiła w Spółce.

### **31. Ład korporacyjny**

#### **OŚWIADCZENIE ZARZĄDU O STOSOWANIU ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO W ATLANTIS S.A.**

„OŚWIADCZENIE ZARZĄDU O STOSOWANIU ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO W ATLANTIS S.A.

Niniejsze oświadczenie zostało sporządzone w celu dołączenia do raportu rocznego Spółki za 2017 r. zgodnie z postanowieniami §91 ust. 5 pkt 4) Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz.U.2009.33.259).

#### **I Wskazanie zbioru zasad ładu korporacyjnego, któremu podlega ATLANTIS oraz miejsca, gdzie tekst zbioru zasad jest publicznie dostępny.**

Od dnia 1.01.2016 roku Spółka podlega rekomendacjom i zasadom zawartym w Zbiorze Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016, który został przyjęty Uchwałą Nr 26/1413/2015 Rady Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie z dnia 13 października 2015 r. i jest publicznie dostępny na stronie internetowej Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. pod adresem [https://static.gpw.pl/pub/files/PDF/inne/GPW\\_1015\\_17\\_DOBRE\\_PRAKTYKI\\_v2.pdf](https://static.gpw.pl/pub/files/PDF/inne/GPW_1015_17_DOBRE_PRAKTYKI_v2.pdf) . Emitent wyjaśnia, iż nie stosuje innych niż wskazane poniżej zasady dobrych praktyk w zakresie ładu korporacyjnego, w tym wykraczających poza wymogi przewidziane prawem krajowym. Zarząd ATLANTIS S.A. niniejszym przekazuje oświadczenie o stosowaniu wyżej wskazanych zasad ładu korporacyjnego. "

#### **Wskazanie w jakim zakresie Emitent odstąpił od Zasad Ładu Korporacyjnego wraz ze wskazaniem tych zasad i przyczyn odstąpienia.**

Informacja na temat stanu stosowania przez spółkę rekomendacji i zasad zawartych w Zbiorze Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016. Według aktualnego stanu stosowania Dobrych Praktyk Spółka nie stosuje 3 rekomendacji: III.R.1., IV.R.2., VI.R.1.



Według aktualnego stanu stosowania Dobrych Praktyk Spółka nie stosuje 20 zasad szczegółowych: I.Z.1.6., I.Z.1.8., I.Z.1.16., I.Z.1.20., II.Z.3., II.Z.4., II.Z.8., III.Z.3., III.Z.4., IV.Z.2., VI.Z.1,

#### **Polityka informacyjna i komunikacja z inwestorami**

**Spółka giełdowa dba o należyłą komunikację z inwestorami i analitykami, prowadząc przejrzystą i skuteczną politykę informacyjną. W tym celu zapewnia łatwy i niedyskryminujący nikogo dostęp do ujawnianych informacji, korzystając z różnorodnych narzędzi komunikacji.**

#### **Rekomendacje**

**I.R.2. Jeżeli spółka prowadzi działalność sponsoringową, charytatywną lub inną o zbliżonym charakterze, zamieszcza w rocznym sprawozdaniu z działalności informację na temat prowadzonej polityki w tym zakresie.**

Zasada nie dotyczy spółki.

**Komentarz spółki :** Spółka na dzień wejścia w życie Dobrych Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016 nie prowadzi działalności w tym zakresie.

**I.R.3. Spółka powinna umożliwić inwestorom i analitykom zadawanie pytań i uzyskiwanie – z uwzględnieniem zakazów wynikających z obowiązujących przepisów prawa - wyjaśnień na tematy będące przedmiotem zainteresowania tych osób. Realizacja tej rekomendacji może odbywać się w formule otwartych spotkań z inwestorami i analitykami lub w innej formie przewidzianej przez spółkę.**

Zasada jest stosowana.

**Komentarz spółki :** W tym Spółka udziela wyjaśnień w granicach dopuszczonych prawem na wszelkie zapytania akcjonariuszy i inwestorów. Spółka prowadzi z inwestorami komunikację elektroniczną. Nie są organizowane otwarte spotkania z inwestorami i analitykami z tego względu, że nie ma zainteresowania tą formą pozyskiwania informacji o spółce przez inwestorów.

**I.R.4. Spółka powinna dokładać starań, w tym z odpowiednim wyprzedzeniem podejmować wszelkie czynności niezbędne dla sporządzenia raportu okresowego, by umożliwić inwestorom zapoznanie się z osiągniętymi przez nią wynikami finansowymi w możliwie najkrótszym czasie po zakończeniu okresu sprawozdawczego.**

Zasada jest stosowana.

**Komentarz spółki :** Spółka podejmuje starania aby raporty okresowe były udostępniane w możliwie najkrótszym czasie po zakończeniu okresu sprawozdawczego.

#### **Zasady szczegółowe**

**I.Z.1. Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej, w czytelnej formie i wyodrębnionym miejscu, oprócz informacji wymaganych przepisami prawa:**

**I.Z.1.3. schemat podziału zadań i odpowiedzialności pomiędzy członków zarządu, sporządzony zgodnie z zasadą II.Z.1,**

Zasada jest stosowana.

**Komentarz spółki :** Zarząd Spółki jest jednoosobowy i odpowiada za wszelkie sfery działalności Spółki.

**I.Z.1.6. kalendarz zdarzeń korporacyjnych skutkujących nabyciem lub ograniczeniem praw po stronie akcjonariusza, kalendarz publikacji raportów finansowych oraz innych wydarzeń istotnych z punktu widzenia inwestorów – w terminie umożliwiającym podjęcie przez inwestorów decyzji inwestycyjnych,**

Zasada nie jest stosowana.

**Komentarz spółki :** Spółka podaje do wiadomości publicznej w formie raportów bieżących, które również dostępne są na stronie Spółki, informację o wszelkich zdarzeniach korporacyjnych z odpowiednim wyprzedzeniem. Informacja w formie kalendarza w ocenie Spółki jest zbędna.

**I.Z.1.7. opublikowane przez spółkę materiały informacyjne na temat strategii spółki oraz jej wyników finansowych,**

Zasada nie jest stosowana.

**Komentarz spółki :** Spółka do tej pory nie sporządzała i nie publikowała materiałów informacyjnych na temat strategii spółki oraz jej wyników finansowych. Wyniki finansowe spółki oraz plany dotyczące działalności w kolejnym okresie sprawozdawczym Emitent zamieszcza w raportach okresowych, które publikuje stosownymi raportami oraz na stronach internetowych spółki.

**I.Z.1.8. zestawienia wybranych danych finansowych spółki za ostatnie 5 lat działalności, w**

**formacie umożliwiającym przetwarzanie tych danych przez ich odbiorców,**

Zasada nie jest stosowana.

**Komentarz spółki :** Spółka podaje do wiadomości publicznej w formie raportów okresowych informację o wynikach finansowych spółki oraz wybrane dane finansowe. Informacje te są również dostępne na stronie internetowej Spółki

**I.Z.1.9. informacje na temat planowanej dywidendy oraz dywidendy wypłaconej przez spółkę w okresie ostatnich 5 lat obrotowych, zawierające dane na temat dnia dywidendy, terminów wypłat oraz wysokości dywidend - łącznie oraz w przeliczeniu na jedną akcję,**

Zasada nie jest stosowana.

**Komentarz spółki :** Spółka podaje do wiadomości publicznej w formie raportów bieżących, informację o uchwałach podejmowanych przez Walne Zgromadzenia. Raporty te są również dostępne na stronie internetowej Emitenta. Decyzja w zakresie wypłaty dywidendy należy do Walnego Zgromadzenia.

**I.Z.1.10. prognozy finansowe – jeżeli spółka podjęła decyzję o ich publikacji - opublikowane w okresie co najmniej ostatnich 5 lat, wraz z informacją o stopniu ich realizacji,**

Zasada nie dotyczy spółki.

**Komentarz spółki :** Spółka do tej pory nie sporządzała prognoz finansowych oraz w najbliższym okresie nie planuje sporządzania przedmiotowych prognoz.

**I.Z.1.11. informację o treści obowiązującej w spółce reguły dotyczącej zmieniania podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, bądź też o braku takiej reguły,**

Zasada jest stosowana.

**Komentarz spółki :** Spółka stosuje się do zasad zmiany podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych wynikających z powszechnie obowiązujących przepisów.

**I.Z.1.13. informację na temat stanu stosowania przez spółkę rekomendacji i zasad zawartych w niniejszym dokumencie, spójną z informacjami, które w tym zakresie spółka powinna przekazać na podstawie odpowiednich przepisów,**

Zasada jest stosowana.

**Komentarz spółki :** Spółka publikuje na bieżąco informację w zakresie stosowania zasad i rekomendacji zawartych w Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na GPW za pośrednictwem systemu EBI.

**I.Z.1.15. informację zawierającą opis stosowanej przez spółkę polityki różnorodności w odniesieniu do władz spółki oraz jej kluczowych menedżerów; opis powinien uwzględniać takie elementy polityki różnorodności, jak płeć, kierunek wykształcenia, wiek, doświadczenie zawodowe, a także wskazywać cele stosowanej polityki różnorodności i sposób jej realizacji w danym okresie sprawozdawczym; jeżeli spółka nie opracowała i nie realizuje polityki różnorodności, zamieszcza na swojej stronie internetowej wyjaśnienie takiej decyzji,**

Zasada nie jest stosowana.

**Komentarz spółki :** Kluczowe decyzje kadrowe w odniesieniu do władz Spółki oraz jej kluczowych managerów podejmuje Walne Zgromadzenie oraz Rada Nadzorcza. Spółka jako kryterium wyboru Członków poszczególnych organów kieruje się kwalifikacjami osoby kandydującej do pełnienia określonych funkcji. Informacje dotyczące danych osób zasiadających w organach Spółki są publikowane w stosownych raportach bieżących informujących o wyborze organów oraz na stronie internetowej Spółki.

**I.Z.1.16. informację na temat planowanej transmisji obrad walnego zgromadzenia - nie później niż w terminie 7 dni przed datą walnego zgromadzenia,**

Zasada nie jest stosowana.

**Komentarz spółki :** Spółka uznaje, że koszty transmisji obrad Walnego Zgromadzenia są za wysokie. Jednocześnie Zarząd wskazuje, że struktura akcjonariatu Spółki powoduje brak zainteresowania obradami Walnego Zgromadzenia. Jednocześnie Statut Spółki i Regulamin Walnego Zgromadzenia nie przewiduje transmisji obrad.

**I.Z.1.17. uzasadnienia do projektów uchwał walnego zgromadzenia dotyczących spraw i rozstrzygnięć istotnych lub mogących budzić wątpliwości akcjonariuszy – w terminie umożliwiającym uczestnikom walnego zgromadzenia zapoznanie się z nimi oraz podjęcie uchwały z należyтым rozeznaniem,**

Zasada nie jest stosowana.

**Komentarz spółki :** Spółka publikuje projekty uchwał Walnych Zgromadzeń zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa. W przypadkach gdy wymagane jest uzasadnienie treści projektu lub uchwały przekazywane ono jest wraz z projektami uchwał przedstawianymi Walnemu Zgromadzeniu.

**I.Z.1.18. informację na temat powodów odwołania walnego zgromadzenia, zmiany terminu lub**

porządku obrad, a także informację o przerwie w obradach walnego zgromadzenia i powodach zarządzenia przerwy,

*Zasada nie jest stosowana.*

**Komentarz spółki :** *Decyzję w zakresie odwołania Walnych Zgromadzeń co do zasady podejmowane są przez akcjonariuszy, w przypadku gdy taka sytuacja ma miejsce Spółka publikuje stosowny raport bieżący.*

**I.Z.1.20. zapis przebiegu obrad walnego zgromadzenia, w formie audio lub wideo,**

*Zasada nie jest stosowana.*

**Komentarz spółki :** *W ocenie Spółki koszty takiego rozwiązania są zbyt wysokie. Spółka nie posiada niezbędnej infrastruktury technicznej a nadto brak jest zainteresowania zapisem przebiegu obrad Walnych Zgromadzeń ze względu na strukturę akcjonariatu Spółki. Jednocześnie Statut Spółki i Regulamin Walnego Zgromadzenia nie przewiduje transmisji obrad Walnego Zgromadzenia.*

**I.Z.1.21. dane kontaktowe do osób odpowiedzialnych w spółce za komunikację z inwestorami, ze wskazaniem imienia i nazwiska oraz adresu e-mail lub numeru telefonu.**

*Zasada nie jest stosowana.*

**Komentarz spółki :** *Spółka na swojej stronie podaje dane kontaktowe z których mogą korzystać wszystkie podmioty zainteresowane. W ocenie Spółki nie zasadnym jest wyodrębnianie danych kontaktowych w celach komunikacji z inwestorami.*

**I.Z.2. Spółka, której akcje zakwalifikowane są do indeksów giełdowych WIG20 lub mWIG40, zapewnia dostępność swojej strony internetowej również w języku angielskim, przynajmniej w zakresie wskazanym w zasadzie I.Z.1. Niniejszą zasadę powinny stosować również spółki spoza powyższych indeksów, jeżeli przemawia za tym struktura ich akcjonariatu lub charakter i zakres prowadzonej działalności.**

*Zasada nie dotyczy spółki.*

**Komentarz spółki :** *Spółka nie uczestniczy w indeksach giełdowych WIG20 mWIG40,*

## **II. Zarząd i Rada Nadzorcza**

Spółką giełdową kieruje zarząd, jego członkowie działają w interesie spółki i ponoszą odpowiedzialność za jej działalność. Do zarządu należy w szczególności przywództwo w spółce, zaangażowanie w wyznaczanie jej celów strategicznych i ich realizacja oraz zapewnienie spółce efektywności i bezpieczeństwa. Spółka jest nadzorowana przez skuteczną i kompetentną radę nadzorczą. Członkowie rady nadzorczej działają w interesie spółki i kierują się w swoim postępowaniu niezależnością własnych opinii i osądów. Rada nadzorcza w szczególności opiniuje strategię spółki i weryfikuje pracę zarządu w zakresie osiągnięcia ustalonych celów strategicznych oraz monitoruje wyniki osiągnięte przez spółkę

### **Rekomendacje**

**II.R.2. Osoby podejmujące decyzję w sprawie wyboru członków zarządu lub rady nadzorczej spółki powinny dążyć do zapewnienia wszechstronności i różnorodności tych organów, między innymi pod względem płci, kierunku wykształcenia, wieku i doświadczenia zawodowego.**

*Zasada jest stosowana.*

**Komentarz spółki :** *Spółka jako kryterium wyboru Członków Zarządu oraz Członków Rady Nadzorczej kieruje się kwalifikacjami osoby powoływanej do pełnienia funkcji. Informacje dotyczące danych osób zasiadających w organach Spółki są publikowane na stronie internetowej Emitenta.*

### **Zasady szczegółowe**

**II.Z.1. Wewnętrzny podział odpowiedzialności za poszczególne obszary działalności spółki pomiędzy członków zarządu powinien być sformułowany w sposób jednoznaczny i przejrzysty, a schemat podziału dostępny na stronie internetowej spółki.**

*Zasada jest stosowana.*

**Komentarz spółki :** *W Spółce jest jednoosobowy Zarząd odpowiadający za wszystkie obszary działalności Spółki.*

**II.Z.3. Przynajmniej dwóch członków rady nadzorczej spełnia kryteria niezależności, o których mowa w zasadzie II.Z.4.**

*Zasada nie jest stosowana.*

**Komentarz spółki :** *Decyzja o wyborze Członków Rady Nadzorczej należy do kompetencji Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy. Akcjonariusze kierując się kompetencjami i zaufaniem do poszczególnych kandydatur wyznaczają skład Rady Nadzorczej. Spółka w zależności od decyzji Walnego Zgromadzenia może okresowo spełniać lub nie niniejsze kryterium w zależności od wybranego składu Rady. Obecnie Rada nie spełnia kryteriów niezależności, gdyż tylko jeden z Członków Rady jest niezależny, a ocena wynikających ryzyk z tego tytułu leży w kompetencji WZA.*

**II.Z.4. W zakresie kryteriów niezależności członków rady nadzorczej stosuje się Załącznik II do**

Zalecenia Komisji Europejskiej 2005/162/WE z dnia 15 lutego 2005 r. dotyczącego roli dyrektorów niewykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek giełdowych i komisji rady (nadzorczej). Niezależnie od postanowień pkt 1 lit. b) dokumentu, o którym mowa w poprzednim zdaniu, osoba będąca pracownikiem spółki, podmiotu zależnego lub podmiotu stowarzyszonego, jak również osoba związana z tymi podmiotami umową o podobnym charakterze, nie może być uznana za spełniającą kryteria niezależności. Za powiązanie z akcjonariuszem wykluczające przymiot niezależności członka rady nadzorczej w rozumieniu niniejszej zasady rozumie się także rzeczywiste i istotne powiązania z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce.

Zasada nie jest stosowana.

**Komentarz spółki :** Decyzja o wyborze Członków Rady Nadzorczej należy do kompetencji Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy. Akcjonariusze kierując się kompetencjami i zaufaniem do poszczególnych kandydatur wyznaczają skład Rady Nadzorczej. Spółka w zależności od decyzji Walnego Zgromadzenia może okresowo spełniać lub nie niniejsze kryterium w zależności od wybranego składu Rady, a ocena wynikających ryzyk z tego tytułu leży w kompetencji WZA.

**II.Z.7. W zakresie zadań i funkcjonowania komitetów działających w radzie nadzorczej zastosowanie mają postanowienia Załącznika I do Zalecenia Komisji Europejskiej, o którym mowa w zasadzie II.Z.4**

W przypadku gdy funkcję komitetu audytu pełni rada nadzorcza, powyższe zasady stosuje się odpowiednio.

Zasada jest stosowana.

**Komentarz spółki :** W spółce funkcjonuje komitet audytu sprawowany przez Radę Nadzorczą.

**II.Z.8. Przewodniczący komitetu audytu spełnia kryteria niezależności wskazane w zasadzie II.Z.4.**

Zasada nie jest stosowana.

**Komentarz spółki :** W spółce funkcjonuje komitet audytu sprawowany przez Radę Nadzorczą. Decyzja o wyborze Członków Rady Nadzorczej należy do kompetencji Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy. Akcjonariusze kierując się kompetencjami i zaufaniem do poszczególnych kandydatur wyznaczają skład Rady Nadzorczej. Spółka w zależności od decyzji Walnego Zgromadzenia może okresowo spełniać lub nie niniejsze kryterium w zależności od wybranego składu Rady, a ocena wynikających ryzyk z tego tytułu leży w kompetencji WZA

Uwaga: W dniu 20.10.2017r. Rada Nadzorcza Spółki postanowiła o dokonaniu zmiany w składzie Komitetu Audytu, którego zadania dotychczas wykonywał cały skład Rady Nadzorczej. Uchwałą nr 01/20/10/2017 Rada Nadzorcza powołała ze swojego składu Komitet Audytu w składzie trzyosobowym tj.: Wojciech Hetkowski – Przewodniczący, Jacek Koralewski – Członek, Małgorzata Patrowicz – Członek. W ocenie Rady Nadzorczej Komitet Audytu w wyłonionym składzie osobowym spełnia wymagania określone w art. 128 ust. 1 i art. 129 ust. 1,3,5 i 6 Ustawy o biegłych rewidentach.

**II.Z.10. Poza czynnościami wynikającymi z przepisów prawa raz w roku rada nadzorcza sporządza i przedstawia zwyczajnemu walnemu zgromadzeniu:**

**II.Z.10.3. ocenę sposobu wypełniania przez spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, określonych w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych;**

Zasada nie jest stosowana.

**Komentarz spółki :** Rada Nadzorcza sprawuje nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich jej sferach w tym również i nad wypełnianiem przez Spółkę obowiązków informacyjnych.

**II.Z.10.4. ocenę racjonalności prowadzonej przez spółkę polityki, o której mowa w rekomendacji I.R.2, albo informację o braku takiej polityki.**

Zasada nie jest stosowana.

**Komentarz spółki :** Spółka na dzień wejścia w życie Dobrych Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016 nie prowadzi działalności w tym zakresie.

**II.Z.11. Rada nadzorcza rozpatruje i opiniuje sprawy mające być przedmiotem uchwał walnego zgromadzenia.**

Zasada jest stosowana.

**Komentarz spółki :** Rada Nadzorcza Spółki wyraża opinię z własnej inicjatywy, na wniosek akcjonariuszy lub Zarządu Spółki w istotnych sprawach mających być przedmiotem obrad lub w sprawach przewidzianych w Statucie Spółki. W spółce nie obowiązuje bezwzględna zasada rozpatrywania i opiniowania wszystkich spraw mających być przedmiotem uchwał Walnego Zgromadzenia.

**III. Systemy i funkcje wewnętrzne**

Spółka giełdowa utrzymuje skuteczne systemy: kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem oraz nadzoru zgodności działalności z prawem (compliance), a także skuteczną funkcję audytu wewnętrznego, odpowiednie do wielkości spółki i rodzaju oraz skali prowadzonej działalności.

#### **Rekomendacje**

**III.R.1. Spółka wyodrębnia w swojej strukturze jednostki odpowiedzialne za realizację zadań w poszczególnych systemach lub funkcjach, chyba że wyodrębnienie jednostek organizacyjnych nie jest uzasadnione z uwagi na rozmiar lub rodzaj działalności prowadzonej przez spółkę.**

*Zasada nie jest stosowana.*

**Komentarz spółki :** Wyodrębnienie jednostek organizacyjnych nie jest uzasadnione z uwagi na rozmiar i rodzaj działalności prowadzonej przez spółkę. Spółka wdrożyła systemy wewnętrzne odpowiednie do wielkości spółki i rodzaju oraz skali prowadzonej działalności.

#### **Zasady szczegółowe**

**III.Z.1. Za wdrożenie i utrzymanie skutecznych systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego odpowiada zarząd spółki.**

*Zasada jest stosowana.*

**Komentarz spółki :** Spółka wdrożyła systemy wewnętrzne odpowiednie do wielkości spółki i rodzaju oraz skali prowadzonej działalności.

**III.Z.2. Z zastrzeżeniem zasady III.Z.3, osoby odpowiedzialne za zarządzanie ryzykiem, audyt wewnętrzny i compliance podlegają bezpośrednio prezesowi lub innemu członkowi zarządu, a także mają zapewnioną możliwość raportowania bezpośrednio do rady nadzorczej lub komitetu audytu.**

*Zasada jest stosowana.*

**Komentarz spółki :** Ze względu na wielkość spółki przyjęty model działalności oraz strukturę organizacyjną Spółki w Spółce ustanowiony jest jednoosobowy Zarząd podlegający bezpośredniej kontroli Rady Nadzorczej i wyodrębnionego Komitetu Audytu.

**III.Z.3. W odniesieniu do osoby kierującej funkcją audytu wewnętrznego i innych osób odpowiedzialnych za realizację jej zadań zastosowanie mają zasady niezależności określone w powszechnie uznanych, międzynarodowych standardach praktyki zawodowej audytu wewnętrznego.**

*Zasada nie jest stosowana.*

**Komentarz spółki :** W spółce funkcjonuje Komitet Audytu sprawowany przez Radę Nadzorczą. Decyzja o wyborze Członków Rady Nadzorczej a tym samym Przewodniczącego Komitetu Audytu należy do kompetencji Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy. Akcjonariusze kierując się kompetencjami i zaufaniem do poszczególnych kandydatur wyznaczają skład Rady Nadzorczej. Spółka w zależności od decyzji Walnego Zgromadzenia może okresowo spełniać lub nie niniejsze kryterium w zależności od wybranego składu Rady, a ocena wynikających ryzyk z tego tytułu leży w kompetencji WZA.

**III.Z.4. Co najmniej raz w roku osoba odpowiedzialna za audyt wewnętrzny (w przypadku wyodrębnienia w spółce takiej funkcji) i zarząd przedstawiają radzie nadzorczej własną ocenę skuteczności funkcjonowania systemów i funkcji, o których mowa w zasadzie III.Z.1, wraz z odpowiednim sprawozdaniem.**

*Zasada nie jest stosowana.*

**Komentarz spółki :** W Spółce funkcję Komitetu Audytu pełni Rada Nadzorcza, jej członkowie wybierani są przez Walne Zgromadzenie.

**III.Z.5. Rada nadzorcza monitoruje skuteczność systemów i funkcji, o których mowa w zasadzie III.Z.1, w oparciu między innymi o sprawozdania okresowo dostarczane jej bezpośrednio przez osoby odpowiedzialne za te funkcje oraz zarząd spółki, jak również dokonuje rocznej oceny skuteczności funkcjonowania tych systemów i funkcji, zgodnie z zasadą II.Z.10.1. W przypadku gdy w spółce działa komitet audytu, monitoruje on skuteczność systemów i funkcji, o których mowa w zasadzie III.Z.1, jednakże nie zwalnia to rady nadzorczej z dokonania rocznej oceny skuteczności funkcjonowania tych systemów i funkcji.**

*Zasada jest stosowana.*

**Komentarz spółki :** Rada Nadzorcza pełni bieżącą kontrolę nad wszelkimi obszarami działalności Spółki.

**III.Z.6. W przypadku gdy w spółce nie wyodrębniono organizacyjnie funkcji audytu wewnętrznego, komitet audytu (lub rada nadzorcza, jeżeli pełni funkcję komitetu audytu) co roku dokonuje oceny, czy istnieje potrzeba dokonania takiego wydzielenia.**

*Zasada jest stosowana.*

**Komentarz spółki :** Rada Nadzorcza pełni bieżącą kontrolę nad wszelkimi obszarami działalności Spółki.

#### IV. Walne zgromadzenie i relacje z akcjonariuszami

Zarząd spółki giełdowej i jej rada nadzorcza i powinny zachęcać akcjonariuszy do zaangażowania się w sprawy spółki, wyrażającego się przede wszystkim aktywnym udziałem w walnym zgromadzeniu. Walne zgromadzenie powinno obradować z poszanowaniem praw akcjonariuszy i dążyć do tego, by podejmowane uchwały nie naruszały uzasadnionych interesów poszczególnych grup akcjonariuszy. Akcjonariusze biorący udział w walnym zgromadzeniu wykonują swoje uprawnienia w sposób nienaruszający dobrych obyczajów.

##### Rekomendacje

**IV.R.2.** Jeżeli jest to uzasadnione z uwagi na strukturę akcjonariatu lub zgłaszane spółce oczekiwania akcjonariuszy, o ile spółka jest w stanie zapewnić infrastrukturę techniczną niezbędną dla sprawnego przeprowadzenia walnego zgromadzenia przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, powinna umożliwić akcjonariuszom udział w walnym zgromadzeniu przy wykorzystaniu takich środków, w szczególności poprzez:

- 1) transmisję obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym,
- 2) dwustronną komunikację w czasie rzeczywistym, w ramach której akcjonariusze mogą wypowiadać się w toku obrad walnego zgromadzenia, przebywając w miejscu innym niż miejsce obrad walnego zgromadzenia,
- 3) wykonywanie, osobiście lub przez pełnomocnika, prawa głosu w toku walnego zgromadzenia.

*Zasada nie jest stosowana.*

**Komentarz spółki :** *Spółka uznaje, że koszty infrastruktury i transmisji obrad Walnego Zgromadzenia są za wysokie. Jednocześnie Zarząd wskazuje, że struktura akcjonariatu Spółki powoduje brak zainteresowania obradami Walnego Zgromadzenia. Jednocześnie Statut Spółki i Regulamin Walnego Zgromadzenia nie przewiduje transmisji obrad.*

**IV.R.3.** Spółka dąży do tego, aby w sytuacji gdy papiery wartościowe wyemitowane przez spółkę są przedmiotem obrotu w różnych krajach (lub na różnych rynkach) i w ramach różnych systemów prawnych, realizacja zdarzeń korporacyjnych związanych z nabyciem praw po stronie akcjonariusza następowała w tych samych terminach we wszystkich krajach, w których są one notowane.

*Zasada nie dotyczy spółki.*

**Komentarz spółki :** *Papiery wartościowe wyemitowane przez Spółkę notowane są wyłącznie na rynku regulowanym GPW S.A. w Warszawie.*

##### Zasady szczegółowe

**IV.Z.2.** Jeżeli jest to uzasadnione z uwagi na strukturę akcjonariatu spółki, spółka zapewnia powszechnie dostępną transmisję obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym.

*Zasada nie jest stosowana.*

**Komentarz spółki :** *Spółka uznaje, że koszty transmisji obrad Walnego Zgromadzenia są za wysokie. Jednocześnie Zarząd wskazuje, że struktura akcjonariatu Spółki powoduje brak zainteresowania obradami Walnego Zgromadzenia. Jednocześnie Statut Spółki i Regulamin Walnego Zgromadzenia nie przewiduje transmisji obrad.*

**IV.Z.3.** Przedstawicielom mediów umożliwia się obecność na walnych zgromadzeniach.

*Zasada nie jest stosowana.*

**Komentarz spółki :** *Spółka wskazuje, że brak jest zainteresowania udziałem mediów w obradach Walnych Zgromadzeń Spółki. Ponadto w ocenie Spółki udział osób nie uprawnionych może zakłócać pracę Walnego Zgromadzenia.*

**IV.Z.6.** Spółka dokłada starań, aby odwołanie walnego zgromadzenia, zmiana terminu lub zarządzenie przerwy w obradach nie uniemożliwiały lub nie ograniczały akcjonariuszom wykonywania prawa do uczestnictwa w walnym zgromadzeniu.

*Zasada jest stosowana.*

**Komentarz spółki :** *Spółka wskazuje jednak, że decyzje w zakresie ogłoszenia przerwy w obradach Walnego Zgromadzenia podejmują wyłącznie akcjonariusze i Przewodniczący Walnego Zgromadzenia.*

**IV.Z.7.** Przerwa w obradach walnego zgromadzenia może mieć miejsce jedynie w szczególnych sytuacjach, każdorazowo wskazanych w uzasadnieniu uchwały w sprawie zarządzenia przerwy, sporządzanego w oparciu o powody przedstawione przez akcjonariusza wnioskującego o zarządzenie przerwy.

*Zasada jest stosowana.*

**Komentarz spółki :** *Spółka wskazuje jednak, że decyzje w zakresie ogłoszenia przerwy w obradach Walnego Zgromadzenia podejmują wyłącznie akcjonariusze i Przewodniczący Walnego Zgromadzenia, którzy decydują o wskazaniu w uchwale uzasadnienia w zakresie zarządzenia przerwy*

w obradach.

**IV.Z.8. Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie zarządzania przerwą wskazuje wyraźnie termin wznowienia obrad, przy czym termin ten nie może stanowić bariery dla wzięcia udziału we wznowionych obradach przez większość akcjonariuszy, w tym akcjonariuszy mniejszościowych.**

*Zasada jest stosowana.*

**Komentarz spółki :** Spółka wskazuje jednak, że decyzje w zakresie ogłoszenia przerwy w obradach Walnego Zgromadzenia podejmują wyłącznie akcjonariusze i Przewodniczący Walnego Zgromadzenia, którzy decydują o terminie wznowienia obrad.

**IV.Z.9. Spółka dokłada starań, aby projekty uchwał walnego zgromadzenia zawierały uzasadnienie, jeżeli ułatwi to akcjonariuszom podjęcie uchwały z należyтым rozeznaniem. W przypadku, gdy umieszczenie danej sprawy w porządku obrad walnego zgromadzenia następuje na żądanie akcjonariusza lub akcjonariuszy, zarząd lub przewodniczący walnego zgromadzenia zwraca się o przedstawienie uzasadnienia proponowanej uchwały. W istotnych sprawach lub mogących budzić wątpliwości akcjonariuszy spółka przekaze uzasadnienie, chyba że w inny sposób przedstawi akcjonariuszom informacje, które zapewnią podjęcie uchwały z należyтым rozeznaniem.**

*Zasada jest stosowana.*

**Komentarz spółki :** Zarząd będzie dążył do publikacji uzasadnień kluczowych dla działalności Spółki projektów uchwał Walnych Zgromadzeń.

**IV.Z.11. Członkowie zarządu i rady nadzorczej uczestniczą w obradach walnego zgromadzenia w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia.**

*Zasada jest stosowana.*

**Komentarz spółki :** Członkowie organów spółki podejmują starania aby możliwym było ich uczestnictwo w obradach Walnego Zgromadzenia, jednakże ze względu na fakt, że wielokrotnie Walne Zgromadzenia Spółki odbywają na wniosek lub w terminach wyznaczonych przez akcjonariuszy, zapewnienie udziału Członków organów każdorazowo w obradach Walnego Zgromadzenia jest utrudnione.

**IV.Z.14. Uchwały walnego zgromadzenia powinny zapewniać zachowanie niezbędnego odstępu czasowego pomiędzy decyzjami powodującymi określone zdarzenia korporacyjne, a datami, w których ustalane są prawa akcjonariuszy wynikające z tych zdarzeń korporacyjnych.**

*Zasada jest stosowana.*

**Komentarz spółki :** Spółka wskazuje jednak, że decyzje w zakresie treści uchwał Walnego Zgromadzenia podejmują wyłącznie akcjonariusze.

**IV.Z.15. Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie emisji akcji z prawem poboru powinna precyzować cenę emisyjną albo mechanizm jej ustalenia, bądź zobowiązywać organ do tego upoważniony do ustalenia jej przed dniem prawa poboru, w terminie umożliwiającym podjęcie decyzji inwestycyjnej.**

*Zasada jest stosowana.*

**Komentarz spółki :** Spółka wskazuje jednak, że decyzje w zakresie treści uchwał Walnego Zgromadzenia podejmują wyłącznie akcjonariusze.

**IV.Z.16. Dzień dywidendy oraz terminy wypłaty dywidendy powinny być tak ustalone, aby okres przypadający pomiędzy nimi był nie dłuższy niż 15 dni roboczych. Ustalenie dłuższego okresu pomiędzy tymi terminami wymaga uzasadnienia.**

*Zasada jest stosowana.*

**Komentarz spółki :** Spółka wskazuje jednak, że decyzje w zakresie treści uchwał Walnego Zgromadzenia podejmują wyłącznie akcjonariusze.

**IV.Z.17. Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie wypłaty dywidendy warunkowej może zawierać tylko takie warunki, których ewentualne ziszczenie nastąpi przed dniem dywidendy.**

*Zasada jest stosowana.*

**Komentarz spółki :** Spółka wskazuje jednak, że decyzje w zakresie treści uchwał Walnego Zgromadzenia podejmują wyłącznie akcjonariusze.

**IV.Z.18. Uchwała walnego zgromadzenia o podziale wartości nominalnej akcji nie powinna ustalać nowej wartości nominalnej akcji na poziomie niższym niż 0,50 zł, który mógłby skutkować bardzo niską jednostkową wartością rynkową tych akcji, co w konsekwencji mogłoby stanowić zagrożenie dla prawidłowości i wiarygodności wyceny spółki notowanej na giełdzie.**

*Zasada jest stosowana.*

**Komentarz spółki :** Spółka wskazuje jednak, że decyzje w zakresie treści uchwał Walnego Zgromadzenia podejmują wyłącznie akcjonariusze

#### **V. Konflikt interesów i transakcje z podmiotami powiązanymi**

Na potrzeby niniejszego rozdziału przyjmuje się definicję podmiotu powiązanego określoną w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości. Spółka powinna posiadać przejrzyste procedury zapobiegania konfliktom interesów i zawieraniu transakcji z podmiotami powiązanymi w warunkach możliwości wystąpienia konfliktu interesów. Procedury powinny przewidywać sposoby identyfikacji takich sytuacji, ich ujawniania oraz zarządzania nimi.

##### **Zasady szczegółowe**

**V.Z.1.** Żaden akcjonariusz nie powinien być uprzywilejowany w stosunku do pozostałych akcjonariuszy w zakresie transakcji zawieranych przez spółkę z akcjonariuszami lub podmiotami z nimi powiązanymi.

*Zasada jest stosowana.*

**Komentarz spółki :** Zarząd wskazuje, że ze względu na strukturę akcjonariatu oraz profil działalności spółki występują i mogą być zawierane transakcje z wiodącym akcjonariuszem spółki, co nie znaczy jednak, że jego pozycja w tym zakresie jest uprzywilejowana.

#### **VI. Wynagrodzenia**

Spółka posiada politykę wynagrodzeń co najmniej dla członków organów spółki i kluczowych menedżerów. Polityka wynagrodzeń określa w szczególności formę, strukturę i sposób ustalania wynagrodzeń członków organów spółki i jej kluczowych menedżerów.

##### **Rekomendacje**

**VI.R.1.** Wynagrodzenie członków organów spółki i kluczowych menedżerów powinno wynikać z przyjętej polityki wynagrodzeń.

*Zasada nie jest stosowana.*

**Komentarz spółki :** Ze względu na rozmiar spółki, strukturę organizacyjną i zakres działalności w spółce nie został opracowany dokument "polityka wynagrodzeń" Wynagrodzenia dla poszczególnych Członków organów spółki z uwzględnieniem wyznaczonych do realizacji zadań oraz oceną ich realizacji ustala odpowiednio dla Zarządu Rada Nadzorcza, zaś dla Członków Rady – Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki.

**VI.R.2.** Polityka wynagrodzeń powinna być ściśle powiązana ze strategią spółki, jej celami krótko- i długoterminowymi, długoterminowymi interesami i wynikami, a także powinna uwzględniać rozwiązania służące unikaniu dyskryminacji z jakichkolwiek przyczyn.

*Zasada jest stosowana.*

**Komentarz spółki :** Ze względu na rozmiar spółki, strukturę organizacyjną i zakres działalności w spółce nie został opracowany dokument "polityka wynagrodzeń" Wynagrodzenia dla poszczególnych Członków organów spółki z uwzględnieniem wyznaczonych do realizacji zadań oraz oceną ich realizacji ustala odpowiednio dla Zarządu Rada Nadzorcza, zaś dla Członków Rady – Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki.

**VI.R.3.** Jeżeli w radzie nadzorczej funkcjonuje komitet do spraw wynagrodzeń, w zakresie jego funkcjonowania ma zastosowanie zasada II.Z.7.

*Zasada jest stosowana.*

**Komentarz spółki :** Funkcję komitetu do spraw wynagrodzeń w spółce pełni Rada Nadzorcza.

##### **Zasady szczegółowe**

**VI.Z.1.** Programy motywacyjne powinny być tak skonstruowane, by między innymi uzależnić poziom wynagrodzenia członków zarządu spółki i jej kluczowych menedżerów od rzeczywistej, długoterminowej sytuacji finansowej spółki oraz długoterminowego wzrostu wartości dla akcjonariuszy i stabilności funkcjonowania przedsiębiorstwa.

*Zasada nie dotyczy spółki.*

**Komentarz spółki :** W Spółce nie zostały przyjęte programy motywacyjne.

**VI.Z.2.** Aby powiązać wynagrodzenie członków zarządu i kluczowych menedżerów z długookresowymi celami biznesowymi i finansowymi spółki, okres pomiędzy przyznaniem w ramach programu motywacyjnego opcji lub innych instrumentów powiązanych z akcjami spółki, a możliwością ich realizacji powinien wynosić minimum 2 lata.

*Zasada nie dotyczy spółki.*

**Komentarz spółki :** W Spółce nie zostały przyjęte programy motywacyjne.

**VI.Z.4.** Spółka w sprawozdaniu z działalności przedstawia raport na temat polityki wynagrodzeń, zawierający co najmniej:



- 1) ogólną informację na temat przyjętego w spółce systemu wynagrodzeń,
- 2) informacje na temat warunków i wysokości wynagrodzenia każdego z członków zarządu, w podziale na stałe i zmienne składniki wynagrodzenia, ze wskazaniem kluczowych parametrów ustalania zmiennych składników wynagrodzenia i zasad wypłaty odpraw oraz innych płatności z tytułu rozwiązania stosunku pracy, zlecenia lub innego stosunku prawnego o podobnym charakterze – oddzielnie dla spółki i każdej jednostki wchodzącej w skład grupy kapitałowej,
- 3) informacje na temat przysługujących poszczególnym członkom zarządu i kluczowym menedżerom pozafinansowych składników wynagrodzenia,
- 4) wskazanie istotnych zmian, które w ciągu ostatniego roku obrotowego nastąpiły w polityce wynagrodzeń, lub informację o ich braku,
- 5) ocenę funkcjonowania polityki wynagrodzeń z punktu widzenia realizacji jej celów, w szczególności długoterminowego wzrostu wartości dla akcjonariuszy i stabilności funkcjonowania przedsiębiorstwa.

*Zasada nie jest stosowana.*

**Komentarz spółki :** Spółka publikuje informacje dotyczące wynagrodzeń Członków Organów Spółki zgodnie z obowiązującymi spółkę Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości.

**Uwaga:** W dniu 20.10.2017r. Rada Nadzorcza Spółki postanowiła o dokonaniu zmiany w składzie Komitetu Audytu, którego zadania dotychczas wykonywał cały skład Rady Nadzorczej. Uchwałą nr 01/20/10/2017 Rada Nadzorcza powołała ze swojego składu Komitet Audytu w składzie trzyosobowym tj.: Wojciech Hetkowski – Przewodniczący, Jacek Koralewski – Członek, Małgorzata Patrowicz – Członek. W ocenie Rady Nadzorczej Komitet Audytu w wyłonionym składzie osobowym spełnia wymagania określone w art. 128 ust. 1 i art. 129 ust. 1,3,5 i 6 Ustawy o biegłych rewidentach.

### III OPIS GŁÓWNYCH CECH STOSOWANYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE EMITENTA SYSTEMÓW KONTROLI WEWNĘTRZNEJ I ZARZĄDZANIA RYZYKIEM W ODNIESIENIU DO PROCESU SPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH I SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Zarząd Emitenta ze względu na uproszczoną strukturę oraz stosunkowo ograniczoną ilość ryzyk finansowych nie opracował i nie wprowadził pisemnej procedury systemu kontroli wewnętrznej oraz zarządzania ryzykiem w zakresie sporządzania sprawozdań finansowych, niemniej jednak Emitent z najwyższą starannością podchodzi do kwestii sprawozdawczości finansowej.

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za system kontroli wewnętrznej w Spółce i jego skuteczność w zakresie poprawności sporządzania sprawozdań finansowych i raportów okresowych. Sprawozdania finansowe i raporty okresowe są sporządzane na podstawie danych finansowych pochodzących z systemu finansowo - księgowego, gdzie są rejestrowane wg zasad przyjętej polityki rachunkowości zgodnej z Ustawą o rachunkowości.

Kontrola poprawności sporządzania okresowych sprawozdań finansowych jest realizowana dzięki przeprowadzonym przez niezależnych biegłych rewidentów corocznym audytem finansowym i dokonywanym na każde półrocze śródrocznym przeglądom sprawozdań finansowych.

Ze względu na skład Rady Nadzorczej nie przekraczający 5 osób, funkcje Komitetu Audytu do dnia 20.10.2017r. powierzono do pełnienia całemu składowi Rady Nadzorczej. W dniu 20.10.2017r. Rada Nadzorcza Spółki postanowiła o powołaniu ze swojego składu Komitet Audytu w składzie trzyosobowym tj.: Wojciech Hetkowski – Przewodniczący, Jacek Koralewski – Członek, Małgorzata Patrowicz – Członek. W ocenie Rady Nadzorczej Komitet Audytu w wyłonionym składzie osobowym spełnia wymagania określone w art. 128 ust. 1 i art. 129 ust. 1,3,5 i 6 Ustawy o biegłych rewidentach.

Komitetu Audytu prowadzi monitoring badania sprawozdań finansowych przez Biegłego Rewidenta oraz obejmuje audytem sposób sporządzania Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz przygotowania odpowiednich uchwał prezentowanych Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy.

Sprawozdania finansowe sporządzane są przez profesjonalny podmiot – biuro biegłego rewidenta „Galex” świadczący usługi księgowe na zasadzie umowy outsourcingowej na rzecz Emitenta. Korzystając z usług wyspecjalizowanego biura, Zarząd ma zapewnione bieżące doradztwo zewnętrzne w zakresie konsultowania wszelkich problemów związanych z prawidłowością sporządzania obowiązkowych sprawozdań finansowych, w tym kwartalnych, półrocznych i rocznych sprawozdań finansowych oraz kwestii podatkowych.

### IV WSKAZANIE AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH BEZPOŚREDNIO LUB POŚREDNIO

**ZNACZNE PAKIETY AKCJI WRAZ ZE WSKAZANIEM LICZBY POSIADANYCH PRZEZ TE PODMIOTY AKCJI, ICH PROCENTOWEGO UDZIAŁU W KAPITALE ZAKŁADOWYM, LICZBY GŁOSÓW Z NICH WYNIKAJĄCYCH I ICH PROCENTOWEGO UDZIAŁU W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU**

Według wiedzy Zarządu , na dzień 31.12.2017r. oraz 26.03.2018r. tj. dzień publikacji raportu okresowego za 2017r. struktura akcjonariatu bezpośredniego i pośredniego oraz lista akcjonariuszy posiadających co najmniej 5 % ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta przedstawiała się następująco

**Bezpośrednie posiadanie na dzień 31.12.2017 roku**

Lp.	Nazwisko i imię / nazwa /	Liczba akcji	Liczba głosów	% udział głosów w ogólnej liczbie głosów
1.	Patro Invest Sp.z o.o.	14 166 040	14 166 040	56,66%

**Pośrednie posiadanie na dzień 31.12.2017 roku**

Lp.	Nazwisko i imię / nazwa /	Liczba akcji	Liczba głosów	% udział głosów w ogólnej liczbie głosów
1.	Damf Invest S.A.	14 166 040	14 166 040	56,66%
2.	Damian Patrowicz	14 166 040	14 166 040	56,66%

**Bezpośrednie posiadanie na dzień 26.03.2018 roku**

Lp.	Nazwisko i imię / nazwa /	Liczba akcji	Liczba głosów	% udział głosów w ogólnej liczbie głosów
1.	Patro Invest Sp.z o.o.	14 666 592	14 666 592	58,67%

**Pośrednie posiadanie na dzień 26.03.2018 roku**

Lp.	Nazwisko i imię / nazwa /	Liczba akcji	Liczba głosów	% udział głosów w ogólnej liczbie głosów
1.	Damf Invest S.A.	14 666 592	14 666 592	58,67%
2.	Damian Patrowicz	14 666 592	14 666 592	58,67%

**V WSKAZANIE POSIADACZY WSZELKICH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH, KTÓRE DAJĄ SPECJALNE UPRAWNIENIA KONTROLNE, WRAZ Z OPISEM TYCH UPRAWNIENI**

Na dzień bilansowy nie występują w strukturze akcji Emitenta akcje dające specjalne uprawnienia kontrolne.

Struktura akcji Emitenta.

Na dzień 31.12.2017r. - struktura akcji Emitenta przedstawiała się następująco: . Na dzień 31.12.2017 kapitał zakładowy Emitenta wynosi 12.500.000,00 zł złotych i dzieli się na 25.000.000 akcji o wartości nominalnej 0,50 zł. każda akcja.

**VI WSKAZANIE WSZELKICH OGRANICZEŃ ODNOŚNIE DO WYKONYWANIA PRAWA GŁOSU, TAKICH JAK OGRANICZENIE WYKONYWANIA PRAWA GŁOSU PRZEZ POSIADACZY OKREŚLONEJ CZĘŚCI LUB LICZBY GŁOSÓW, OGRANICZENIA CZASOWE DOTYCZĄCE WYKONYWANIA PRAWA GŁOSU LUB ZAPISY, ZGODNIE Z KTÓRYMI, PRZY WSPÓŁPRACY SPÓŁKI, PRAWA KAPITAŁOWE ZWIĄZANE Z PAPIERAMI WARTOŚCIOWYMI SĄ ODDZIELONE OD POSIADANIA PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH**

Ograniczenia takie w stosunku do akcji Spółki nie występują.

**VII WSKAZANIE WSZELKICH OGRANICZEŃ DOTYCZĄCYCH PRZENOSZENIA PRAWA WŁASNOŚCI PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH EMITENTA**

Statut Emitenta przewiduje, że akcje na okaziciela nie mogą być zamieniane na akcje imienne. Inne ograniczenia w zakresie przenoszenia prawa własności papierów wartościowych wyemitowanych przez Spółkę nie występują.

**VIII OPIS ZASAD DOTYCZĄCYCH POWOŁYWANIA I ODWOŁYWANIA OSÓB**

## **ZARZĄDZAJĄCYCH ORAZ ICH UPRAWNIENI, W SZCZEGÓLNOŚCI PRAWO DO PODJĘCIA DECYZJI O EMISJI LUB WYKUPIE AKCJI**

Zarząd Spółki w roku 2017 był jednoosobowy. Według Statutu Spółki, który obowiązywał w 2017 roku, Prezes Zarządu powoływany i odwoływany jest przez Radę Nadzorczą Emitenta. Kadencja Zarządu trwa 3 lata, a jego uprawnienia dokładnie określa Statut Spółki.

### **Zarząd**

#### **§9**

9.1 Zarząd składa się z jednego lub większej liczby członków. Kadencja Zarządu jest wspólna i trwa trzy lata.

9.2 Rada Nadzorcza powołuje Prezesa Zarządu i pozostałych członków Zarządu.

9.3 Rada Nadzorcza może odwołać Prezesa Zarządu, członka Zarządu lub cały Zarząd przed upływem kadencji Zarządu.

§10 10.1 Zarząd wykonuje wszelkie uprawnienia w zakresie zarządzania Spółką, z wyjątkiem zastrzeżonych przez prawo lub niniejszy Statut dla pozostałych władz Spółki.

10.2 Tryb działania Zarządu, a także sprawy, które mogą być powierzone poszczególnym jego członkom, określi szczegółowo Regulamin Zarządu. Regulamin Zarządu uchwała Zarząd Spółki, zatwierdza go Rada Nadzorcza.

10.3 W szczególności do kompetencji Zarządu należy emisja przez Spółkę obligacji innych niż obligacje zamienne i obligacje z prawem pierwszeństwa.

§11 W przypadku Zarządu jednoosobowego oświadczenia woli w imieniu Spółki składa Prezes Zarządu jednoosobowo. Jeżeli Zarząd Spółki jest wieloosobowy, do składania oświadczenia woli w zakresie praw i obowiązków majątkowych Spółki oraz do podpisywania dokumentów w imieniu Spółki wymagane jest współdziałanie dwóch członków Zarządu albo członka Zarządu łącznie z prokurentem.

§12 Umowy z członkami Zarządu zawiera w imieniu Spółki upoważniony członek Rady Nadzorczej i reprezentuje Spółkę w sporach z członkami Zarządu. Rada Nadzorcza może upoważnić, w drodze uchwały jednego lub więcej członków do dokonania takich czynności prawnych.

#### **§13**

13.1 Rada Nadzorcza składa się z od pięciu do dziewięciu członków. Kadencja Rady Nadzorczej jest wspólna i trwa trzy lata.

13.2 Członków Rady Nadzorczej wybiera i odwołuje Walne Zgromadzenie.

13.3 Członkowie ustępującej Rady Nadzorczej mogą być ponownie wybierani.

13.4 Członkowie Rady Nadzorczej wykonują swe obowiązki osobiście.

§14 14.1 Rada Nadzorcza wybiera ze swego grona Przewodniczącego, Wiceprzewodniczącego oraz Sekretarza Rady Nadzorczej.

14.2 Przewodniczący Rady Nadzorczej lub osoba przez niego upoważniona zwołuje posiedzenia Rady Nadzorczej i przewodniczy im. Przewodniczący ustępującej Rady Nadzorczej zwołuje i otwiera pierwsze posiedzenie nowo wybranej Rady Nadzorczej oraz przewodniczy mu do chwili wyboru Przewodniczącego.

§15 15.1 Rada Nadzorcza odbywa posiedzenia zgodnie z Regulaminem Pracy Rady, uchwalonym przez Walne Zgromadzenie, nie rzadziej jednak niż raz na kwartał.

15.2 Przewodniczący Rady Nadzorczej ma obowiązek zwołać posiedzenie na żądanie Zarządu Spółki lub Członka Rady Nadzorczej. Przewodniczący Rady Nadzorczej zwołuje posiedzenie w terminie dwóch tygodni od dnia otrzymania wniosku.

#### **§16**

16.1 Dla ważności uchwał Rady Nadzorczej wymagane jest pisemne zaproszenie wszystkich członków Rady doręczone co najmniej na siedem dni przed wyznaczoną datą posiedzenia. Wymóg ten uznaje się za spełniony, jeżeli data posiedzenia została ustalona na posiedzeniu, w którym wszyscy członkowie Rady brali udział. Ustalenie daty posiedzenia w ten sposób, wymaga potwierdzenia na piśmie przez wszystkich członków Rady.

16.2 Rada może podejmować uchwały w drodze korespondencyjnej oraz przy użyciu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość.

#### **§17**

17.1 Rada Nadzorcza nadzoruje działalność Spółki.

17.2 Oprócz spraw wskazanych w ustawie, w innych postanowieniach niniejszego Statutu do

kompetencji Rady Nadzorczej należy

- 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 strata;
- 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

§18 Wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej określa Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy.

## **IX OPIS ZASAD ZMIANY STATUTU LUB UMOWY SPÓŁKI EMITENTA**

Według Statutu Spółki, który obowiązywał w 2017 roku, zmiana statutu lub umowy Spółki może być dokonana wyłącznie w drodze uchwały Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy. Zgodnie z § 23 ust.3 Statutu Spółki, „Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy podejmuje uchwały w sprawach określonych w Kodeksie Spółek Handlowych i Statucie, w tym w szczególności w sprawach: zmian Statutu Spółki, w tym także zmiany przedsiębiorstwa spółki,”

## **X SPOSÓB DZIAŁANIA WALNEGO ZGROMADZENIA I JEGO ZASADNICZE UPRAWNIENIA ORAZ OPIS PRAW AKCJONARIUSZY I SPOSOBU ICH WYKONYWANIA, W SZCZEGÓLNOŚCI ZASADY WYNIKAJĄCE Z REGULAMINU WALNEGO ZGROMADZENIA, JEŻELI TAKI REGULAMIN ZOSTAŁ UCHWALONY, O ILE INFORMACJE W TYM ZAKRESIE NIE WYNIKAJĄ WPROST Z PRZEPISÓW PRAWA**

Walne Zgromadzenie działa w oparciu o przepisy Kodeksu Spółek Handlowych, Statutu Spółki, który obowiązywał w 2017 roku oraz Regulamin Walnego Zgromadzenia. Walne Zgromadzenie jest organem stanowiącym Spółki, tworzą go akcjonariusze, którzy przybyli na zebranie i biorą udział w obradach. Projekty uchwał proponowanych do przyjęcia przez Walne Zgromadzenie oraz inne istotne materiały powinny być przedstawiane Akcjonariuszom wraz z uzasadnieniem i opinią Rady Nadzorczej przed

Walnym Zgromadzeniem, w czasie umożliwiającym zapoznanie się z nimi i dokonanie ich oceny. Akcjonariusz może uczestniczyć w Walnym Zgromadzeniu i wykonywać prawo głosu osobiście lub przez Przedstawicieli. Uczestnictwo Przedstawiciela Akcjonariusza w Walnym Zgromadzeniu wymaga udokumentowania w należyty sposób prawa do działania w imieniu Akcjonariusza. Członkowie Rady Nadzorczej i Zarządu są uprawnieni do udziału w Walnym Zgromadzeniu.

Osoby uprawnione do udziału w Walnym zgromadzeniu mają prawo samodzielnie zabierać głos. Pozostałe osoby obecne na Walnym Zgromadzeniu mogą wypowiadać się tylko za zgodą Walnego Zgromadzenia. Walne Zgromadzenie otwiera, zgodnie ze wskazaniem Statutu, Przewodniczący Rady Nadzorczej lub osoba przez niego wskazana, o godzinie i w miejscu podanym w ogłoszeniu.

W razie nieobecności wymienionych osób uprawnionych, Walne Zgromadzenie otwiera którykolwiek członek Rady Nadzorczej, a w ich braku prezes Zarządu albo osoba wyznaczona przez Zarząd. Obrady Walnego Zgromadzenia podlegają protokołowaniu przez notariusza.

Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy podejmuje uchwały w sprawach określonych w Kodeksie Spółek Handlowych i Statucie.”

## **XI SKŁAD OSOBOWY ORGANÓW SPÓŁKI ORAZ ZMIANY KTÓRE W NIM ZASZŁY W CIĄGU OSTATNIEGO ROKU OBROTOWEGO, ORAZ OPIS DZIAŁANIA ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH, NADZORUJĄCYCH LUB ADMINISTRUJĄCYCH EMITENTA ORAZ ICH KOMITETÓW**

### **□ Skład Rady Nadzorczej**

**Opis działań organów zarządzających i nadzorujących Emitenta wynika wprost ze Statutu Spółki, przepisów prawa - Kodeks spółek handlowych oraz Regulaminu Rady Nadzorczej i Zarządu.**

W dniu 22.02.2017r. Pani Marianna Patrowicz złożyła rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej ATLANTIS S.A., ze skutkiem na dzień 20.09.2017r. W związku z powyższym Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy w dniu 27.04.2017r. stosowną Uchwałą ze skutkiem na dzień 21.09.2017r. dokonało wyboru Pani Martyny Patrowicz w celu uzupełnienia składu Rady Nadzorczej.

**Skład Rady Nadzorczej w roku 2017 przedstawiał się następująco;**

<b>Nazwisko i imię</b>	<b>Funkcja</b>
<b>Damian Patrowicz</b>	Przewodniczący
<b>Wojciech Hetkowski</b>	Wiceprzewodniczący
<b>Małgorzata Patrowicz</b>	Sekretarz
<b>Jacek Koralewski</b>	Członek
<b>Marianna Patrowicz</b>	Członek
<b>Martyna Patrowicz</b>	Członek

 **Skład Zarządu****W okresie sprawozdawczym skład Zarządu Emitenta przedstawiał się następująco:**

<b>Nazwisko i imię</b>	<b>Funkcja</b>
<b>Anna Kajkowska</b>	<b>Prezes Zarządu</b>

 **Komitet Audytu**

Rada Nadzorcza Spółki funkcjonuje w składzie pięciosobowym i w oparciu o treść art. 86 ust. 3 ustawy o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz nadzorze publicznym z dnia 07.05.2009r. (DZ.U. Nr 77, poz. 649 z późn. zm.) (dalej: Ustawa o biegłych rewidentach) w związku z powyższym do dnia 20.10.2017r. zadania Komitetu Audytu powierzone były zostały całemu składowi Rady Nadzorczej Spółki.

W dniu 20.10.2017r. Rada Nadzorcza Spółki Uchwałą nr 01/20/10/2017 postanowiła o powołaniu ze swojego składu Komitetu Audytu w składzie trzysobowym:

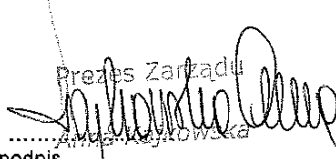
- Wojciech Hetkowski - Przewodniczący Komitetu Audytu
- Małgorzata Patrowicz - Członek Komitetu Audytu
- Jacek Koralewski - Członek Komitetu Audytu

**W ocenie Rady Nadzorczej Komitet Audytu we wskazanym powyżej składzie spełnia wymagania określone w art. 128 ust. 1 i art. 129 ust. 1, 3, 5, i 6 Ustawy o biegłych rewidentach.**

**XII INNE ISTOTNE INFORMACJE DOTYCZĄCE EMITENTA** **Zmiana formy prawnej Emitenta w roku 2018 oraz zmiana Statutu Spółki.**

W 2017 roku nie nastąpiła zmiana formy prawnej Emitenta.

**Zarząd ATLANTIS S.A.**

Prezes Zarządu  
  
.....  
Anna Kajkowska  
podpis

**Atlantis** Spółka Akcyjna  
ul. Padlewskiego 18c  
09-402 Płock  
NIP 522-000-07-43 REGON 012246565