



**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ
ATLANTIS S.E. Z SIEDZIBĄ W PŁOCKU
Z WYNIKÓW OCENY SPRAWOZDANIA
FINANSOWEGO
ORAZ
SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI
SPÓŁKI
ZA ROK OBROTOWY 2017**

PŁOCK , 19.04.2018 rok

1. Przedmiot sprawozdania

Przedmiotem niniejszego sprawozdania Rady Nadzorczej Atlantis S.E. jest przedstawienie wyników oceny sprawozdania finansowego oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2017 tj. od dnia 01.01.2017r. do dnia 31.12.2017r.

Rada Nadzorcza dokonała oceny sprawozdania finansowego Spółki za okres od dnia 01.01.2017r. do dnia 31.12.2017r. w skład którego wchodzi:

- bilans sporządzony na dzień 31.12.2017r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 79.525 tys. zł. siedemdziesiąt dziewięć milionów pięćset dwadzieścia pięć tysięcy złotych;
- rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2017r. do 31.12.2017r. wykazujący zysk netto w wysokości 2.759 tys. zł. dwa miliony siedemset pięćdziesiąt dziewięć tysięcy złotych ;
- zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2017r. do 31.12.2017r. wykazujące zmniejszenie stanu kapitałów własnych o kwotę 6.294 tys. zł. sześć milionów dwieście dziewięćdziesiąt cztery tysiące;
- rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2017r. do 31.12.2017r., wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 410 tys. zł. czterysta dziesięć tysięcy złotych;

Badanie sprawozdania finansowego Spółki za okres od dnia 01.01.2017r. do dnia 31.12.2017r. zostało przeprowadzone na podstawie umowy, zawartej pomiędzy Atlantis S.A. a biegłym rewidentem Marcinem Grzywacz prowadzącym działalność gospodarczą pod nazwą Marcin Grzywacz Audyt Doradztwo Szkolenia, ul. Brukselska 44 lok. 9, 03-973 Warszawa NIP: 7962397464, REGON: 146897770 wpisanego na listę biegłych rewidentów pod numerem 3872. Powyższą umowę z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych zawarto na podstawie Uchwały Rady Nadzorczej nr 1/12/2017 z dnia 14.12.2017 r.

Przedmiotem oceny przez Radę Nadzorczą sprawozdania finansowego i sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2017, było ustalenie czy przedstawione przez Zarząd Spółki sprawozdanie zostało sporządzone prawidłowo oraz czy rzetelnie przedstawia sytuację ekonomiczną Spółki. W szczególności przedmiotem oceny Rady było czy:

- sprawozdanie finansowe zostało przeprowadzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,

- sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej, a w zakresie nieuregulowanym w tych Standardach, stosownie do wymogów ustawy o rachunkowości i wydanych na jej podstawie przepisów wykonawczych oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- sprawozdanie prezentuje dane, także zgodnie z postanowieniami Statutu Spółki oraz wymogami rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19.02.2009r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa nie będącego państwem członkowskim.
- sprawozdanie finansowe jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa i postanowieniami Statutu Spółki,
- sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki przedstawia w sposób jasny i rzetelny sytuację Spółki,
- informacje wynikające ze sprawozdania Zarządu z działalności Spółki są zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Rada Nadzorcza na podstawie wiedzy wynikającej ze sprawowanego stałego nadzoru na działalnością Spółki oraz raportu i opinii biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2017 stwierdza, że sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi Spółkę zasadami wynikającymi z Międzynarodowych Standardów Rachunkowości, Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej, a w zakresie nieuregulowanym w tych Standardach, stosownie do wymogów ustawy o rachunkowości i wydanych na jej podstawie przepisów wykonawczych, zasadami (polityką) rachunkowości oraz na podstawie prawidłowo i rzetelnie prowadzonych ksiąg rachunkowych. W zakresie formy i treści jest ono zgodne z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa i Statutu.

Sprawozdanie finansowe i sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki zawierają istotne dla oceny sytuacji Spółki na dzień 31 grudnia 2017r. informacje i wskaźniki.

2. Sytuacja gospodarcza Spółki na podstawie sprawozdania finansowego i sprawozdania Zarządu z działalności Spółki na dzień 31.12.2017r.

W roku 2017r. Spółka odnotowała zysk netto w wysokości 2.759 tys. zł. Spółka skutecznie realizuje przyjęty kierunek działalności zwiększając portfel udzielanych pożyczek oraz kontynuuje proces komercjalizacji nieruchomości w Płocku ul.Al.Marsz.J.Piłsudskiego 35.

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

Spółka przeznaczona posiadane zasoby finansowe na prowadzoną działalność pożyczkową. Ewentualne nadwyżki pieniężne są lokowane na depozytach terminowych w bezpiecznych podmiotach bankowych. Rada akceptuje i wyraża zgodę na dalszą realizację inwestycji w nieruchomości, którą Spółka z dniem 30.11.2016 roku przejęła na własność w ramach rozliczenia pożyczki gotówkowej udzielonej spółce Carpri Sp.z o.o..

Dokonując oceny sprawozdania finansowego i sprawozdania Zarządu za rok 2017, Rada Nadzorcza nie stwierdza zagrożenia w zakresie wywiązywania się z zaciągniętych zobowiązań oraz w zakresie płynności finansowej.

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

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	Nota	31 grudnia 2017	31 grudnia 2016 (dane przekształcone)	31 grudnia 2016
A k t y w a				
Aktywa trwałe		69 916	71 953	69 576
Wartości niematerialne i prawne	1			
Rzeczowe aktywa trwałe	2	94	144	144
Nieruchomości inwestycyjne	3	41 693	36 267	33 890
Należności długoterminowe	4		0	0
Długoterminowe aktywa finansowe	5	26 756	35 472	35 472
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6	1 373	70	70
Aktywa obrotowe		9 609	11 092	11 092
Zapasy				
Należności krótkoterminowe	7	7 224	7 156	7 156
Krótkoterminowe aktywa finansowe	8	1 949	3 885	3 885
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	9	413	3	3
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10	23	48	48
Aktywa długoterminowe przeznaczone do wydania	11		0	0
A k t y w a r a z e m		79 525	83 045	80 668
P a s y w a				
Kapitał własny		75 893	82 187	79 810
Kapitał zakładowy	12	12 500	87 500	87 500
Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)	13		0	0
Kapitał zapasowy	14	136 144	61 144	61 144
Kapitał z aktualizacji wyceny	15	-36 226	-27 173	-27 173
Pozostałe kapitały rezerwowe	16	973	973	973
Zyski zatrzymane / Nerozdzielony wynik finansowy	17	-37 498	-40 257	-42 634
II. Zobowiązania długoterminowe		1 667	305	305
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	18	1 373	70	70
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	19	294	235	235

III. Zobowiązania krótkoterminowe	20	1 965	553	553
Zobowiązania finansowe z tytułu emisji papierów wartościowych				
Kredyty i pożyczki	20	987	298	298
Zobowiązania handlowe	20	236	97	97
Zobowiązania pozostałe	20	732	149	149
Pozostałe rezerwy	21	10	9	9
P a s y w a r a z e m		79 525	83 045	80 668

Wartość księgowa		75 893	82 187	79 810
Liczba akcji		25 000 000,00	25 000 000,00	25 000 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	19	3,04	3,29	3,19
Rozwodniona liczba akcji		25 000 000,00	25 000 000,00	25 000 000
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	19	3,04	3,29	3,19

POZYCJE POZABILANSOWE		31 grudnia 2017	31 grudnia 2016
1. Należności warunkowe	23	65 000	47 463
2. Zobowiązania warunkowe	23		0
Pozycje pozabilansowe, razem		65 000	47 463

JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	Nota	Okres zakończony 31.12.2017	Okres zakończony 31.12.2016
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	24	1 600	4 226
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów		1 146	528
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)		454	3 698
IV. Koszty sprzedaży	25		0
V. Koszty ogólnego zarządu	25	1 131	1 229
VI. Pozostałe przychody operacyjne	26	4 556	51
VII. Pozostałe koszty operacyjne	27	61	2 075
VIII. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		3 818	445
IX. Przychody finansowe	28	1	2 109
X. Koszty finansowe	29	1 060	4 980
XI. Zysk przed opodatkowaniem		2 759	-2 426
XII. Podatek dochodowy	30		
XIII. Zysk (strata) netto	31	2 759	-2 426

Zysk (strata) netto (za 12 miesięcy)		2 759	-2 426
Średnia ważona liczba akcji zwykłych		25 000 000	25 000 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	32	0,11	-0,10
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych		25 000 000	25 000 000
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	32	0,11	-0,10

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	Okres zakończony 31.12.2017	Okres zakończony 31.12.2016
Zysk/strata netto za okres	2 759	-2 426
Inne całkowite dochody, w tym:	-9 053	-7 649
Składniki, które nie zostaną przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat	0	0

Składniki, które mogą zostać przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat:		
- rozliczenie z kapitału z aktualizacji wyceny, w tym:	-9 053	-7 649
- wycena aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	-9 053	-7 649
Całkowity dochód za okres	-6 294	-10 075

JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH	Okres zakończony 31.12.2017	Okres zakończony 31.12.2016
Działalność operacyjna		
I. Zysk (strata) brutto	2 759	-2 426
II. Korekty razem	-3 065	-3 427
Amortyzacja	50	132
(Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	9	0
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-110	952
(Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	-3 522	-165
Zmiana stanu rezerw	1 303	-550
Zmiana stanu zapasów		0
Zmiana stanu należności i czynnych rozliczeń międzyokresowych	-68	-6 234
Zmiana stanu zobowiązań	551	656
Zmiana stanu biernych rozliczeń międzyokresowych	-1 278	520
Inne korekty*		1 262
I. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-306	-5 853
Działalność inwestycyjna		
I. Wpływy z działalności inwestycyjnej	1 877	10 184
Zbycie aktywów finansowych		1 747
Otrzymane spłaty pożyczek	1 744	2 443
Odsetki otrzymane	133	5 994
II. Wydatki z tytułu działalności inwestycyjnej	2 045	5 292
Nabycie składników wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		2 268
Dokonanie inwestycji w nieruchomości	838	
Wydatki na nabycie aktywów finansowych	346	
Udzielone pożyczki	861	3 024
Inne wydatki		
II. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-168	4 892
Działalność finansowa		
I. Wpływy	972	650
Kredyty i pożyczki	972	650
II. Wydatki z tytułu działalności finansowej	88	661
Spłaty kredytów i pożyczek	79	650
Odsetki	9	11
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	884	-11
Przepływy pieniężne netto, razem (I+/-II+/-III)	410	-972
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	410	-972
Środki pieniężne na początek okresu	3	975
Środki pieniężne na koniec okresu	413	3

JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	Okres zakończony 31.12.2017	Okres zakończony 31.12.2016 (dane przekształcone)	Okres zakończony 31.12.2016

I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	82 187	90 385	90 385
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		2 377	
- zmiana zasad wyceny nieruchomości inwestycyjnych		2 377	
b) korekty błędów podstawowych			
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	82 187	92 762	90 385
Kapitał zakładowy na początek okresu	87 500	87 500	87 500
Zmiany kapitału zakładowego	-75 000	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	75 000	0	0
- obniżenie wartości nominalnej akcji	75 000		
Kapitał zakładowy na koniec okresu	12 500	87 500	87 500
Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu	0	0	0
Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu	0	0	0
Akcje (udziały) własne na początek okresu	0	0	0
Zmiany akcji (udziałów) własnych	0	0	0
zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
zmniejszenia (z tytułu)			
Akcje (udziały) własne na koniec okresu	0	0	0
Kapitał zapasowy na początek okresu	61 144	61 644	61 644
Zmiany kapitału zapasowego	75 000	-500	-500
a) zwiększenia (z tytułu)	75 000	0	0
- obniżenie wartości nominalnej akcji	75 000		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0	-500	-500
- podział Spółki		500	500
Kapitał zapasowy na koniec okresu	136 144	61 144	61 144
Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	-27 173	-19 524	-19 524
Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-9 053	-7 649	-7 649
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	9 053	7 649	7 649
- wycena aktywów finansowych	9 053	7 649	7 649
Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-36 226	-27 173	-27 173
Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	973	973	973
Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	973	973	973
Zyski zatrzymane/Nie rozliczone straty z lat ubiegłych na początek okresu	-40 257	-40 208	-40 208
zwiększenie (z tytułu)	2 759	-49	-2 426
a) zysk/strata za okres	2 759	-2 426	-2 426
b) zmiana zasad wyceny nieruchomości inwestycyjnych		2 377	
zmniejszenie	0	0	0
a) pokrycie straty z kapitału zapasowego			
Zyski zatrzymane/ Nierozliczone straty z lat ubiegłych na koniec okresu	-37 498	-40 257	-42 634
Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	75 893	82 187	79 810

3. Wnioski i rekomendacje dla Zwyczajnego Zgromadzenia.

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

- jednostkowe sprawozdanie finansowe spółki Atlantis SE za rok 2017,

- sprawozdanie Zarządu za rok 2017,
- rekomenduje udzielenie przez Walne Zgromadzenie absolutorium Zarządowi z wykonywania obowiązków w roku obrachunkowym 2017,
a także rekomenduje propozycję Zarządu w przedmiocie uchwały dotyczącej przeznaczenia zysku spółki na pokrycie strat z lat ubiegłych
oraz stwierdza, że można przedstawić niniejsze sprawozdanie Walnemu Zgromadzeniu i rekomendować do zatwierdzenia.

Rada Nadzorcza przedkłada przedmiotowe sprawozdanie Rady Nadzorczej wraz ze sprawozdaniem finansowym Spółki, sprawozdaniem Zarządu, opinią i raportem biegłego rewidenta, Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy w celu rozpatrzenia i zatwierdzenia oraz rekomenduje w zakresie przeznaczenia zysku na pokrycie strat z lat ubiegłych.

Podpisy Członków Rady Nadzorczej:

Wojciech Hetkowski

Martyna Patrowicz

Małgorzata Patrowicz

Damian Patrowicz

Jacek Koralewski