

**Sprawozdanie Zarządu z działalności  
Emitenta ATLANTA POLAND Spółka Akcyjna  
za okres 1 lipca 2013 roku – 30 czerwca 2014 roku**

Gdańsk, 18 września 2014 roku

## 1. ZASADY SPORZĄDZENIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Roczne jednostkowe sprawozdanie finansowe ATLANTA POLAND S.A. za okres 1 lipca 2013 roku – 30 czerwca 2014 roku zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”) oraz MSSF zatwierdzonymi przez Unię Europejską (UE). MSSF obejmują standardy i interpretacje zaakceptowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości oraz Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej.

Zgodnie z Uchwałą Zarządu z dnia 11 grudnia 2006 roku Spółka przyjęła do stosowania od dnia 1 stycznia 2007 roku politykę rachunkowości zgodną z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej, Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłaszanymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę i jest sporządzone zgodnie z koncepcją kosztu historycznego, za wyjątkiem wyceny niektórych aktywów trwałych oraz aktywów finansowych, które zgodnie z MSSF wyceniane są według wartości godziwej.

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego zostały zaprezentowane we wprowadzeniu do sprawozdania finansowego.

### UWAGA !

Zgodnie z uchwałą nr 16 z dnia 21 czerwca 2011 roku Walnego Zgromadzenia ATLANTA POLAND S.A. nastąpiła zmiana § 36 statutu Spółki w ten sposób, że dotychczasowe brzmienie tego paragrafu:

*„Rok obrotowy Spółki pokrywa się z rokiem kalendarzowym”*

Otrzymało brzmienie:

*„1. Z zastrzeżeniem postanowień ust. 2 i 3 rokiem obrotowym Spółki jest okres kolejnych 12 miesięcy kalendarzowych rozpoczynający się w dniu 1 lipca, a kończący się w dniu 30 czerwca następnego roku kalendarzowego.*

*2. Postanowienia zawarte w ust. 1 stosuje się począwszy od roku obrotowego rozpoczynającego się w dniu 1 lipca 2013 roku*

*3. Rok obrotowy rozpoczynający się w dniu 1 stycznia 2012 roku kończy się w dniu 30 czerwca 2013 roku.”*

W związku z powyższym raport roczny ATLANTA POLAND S.A. sporządzony za rok obrotowy 2013/2014 zawiera:

- sprawozdanie finansowe ATLANTA POLAND S.A. sporządzone za okres od dnia 1 lipca 2013 roku do dnia 30 czerwca 2014 roku w tym: sprawozdanie z sytuacji finansowej, sprawozdanie z całkowitych dochodów, sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym oraz sprawozdanie z przepływów pieniężnych wraz z danymi porównawczymi, przy czym Emitent zwraca uwagę, iż ze względu na zmianę roku obrotowego kwoty zaprezentowane w sprawozdaniu finansowym nie są w pełni porównywalne. Niemniej jednak w celu ułatwienia analizy, Emitent zaprezentował w sprawozdaniu finansowym, w odniesieniu do sprawozdania z całkowitych dochodów, dodatkowe dane za okres od dnia 1 lipca 2012 roku do dnia 30 czerwca 2013 roku.

- informacje dodatkowe zgodnie z Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim.

W opinii Emitenta ustalenie początku roku obrotowego na dzień 1 lipca a zakończenia roku obrotowego na dzień 30 czerwca kolejnego roku kalendarzowego zapewni pełną porównywalność danych finansowych dotyczących Spółki z danymi finansowymi dotyczącymi innych podmiotów działających w tej samej branży.

**2. OMÓWIENIE PODSTAWOWYCH WIELKOŚCI EKONOMICZNO-FINANSOWYCH, UJAWNIONYCH W ROCZNYM SPRAWOZDANIU FINANSOWYM (W SZCZEGÓLNOŚCI OPIS CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ O CHARAKTERZE NIETYPOWYM, MAJĄCYCH ZNACZĄCY WPŁYW NA DZIAŁALNOŚĆ SPÓŁKI I OSIĄGNIĘTE PRZEZ NIĄ ZYSKI LUB PONIESIONE STRATY W ROKU OBROTOWYM), ANALIZA WSKAŹNIKOWA**

(tabela 1)

Wybrane dane finansowe	rok	rok	rok*	rok	rok	rok*
	2013/2014 (01.07.2013- 30.06.2014)	2012 (01.01.2012- 30.06.2013)	okres 01.07.2012- 30.06.2013	2013/2014 (01.07.2013- 30.06.2014)	2012 (01.01.2012- 30.06.2013)	okres 01.07.2012- 30.06.2013
	w tys. PLN			w tys. EURO		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	233 995	311 188	213 112	55 803	74 321	51 127
II. Zysk (strata) na działalności operacyjnej	9 115	8 956	6 842	2 174	2 139	1 641
III. Zysk (strata) brutto	7 412	2 678	3 460	1 768	640	830
IV. Zysk (strata) netto	5 674	2 610	3 377	1 353	623	810
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	8 175	21 171	7 434	1 950	5 056	1 783
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-703	-548	139	-168	-131	33
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-4 508	-20 752	-6 902	-1 075	-4 949	-1 656
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	2 964	-129	671	707	-31	161
IX. Aktywa razem	128 151	123 836	123 836	30 799	28 605	28 605
X. Zobowiązania i rezerwy na zobow.	69 465	70 824	70 824	16 695	16 360	16 360
XI. Zobowiązania długoterminowe	48 479	8 903	8 903	11 651	2 057	2 057
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	20 986	61 921	61 921	5 044	14 303	14 303
XIII. Kapitał własny	58 686	53 012	53 012	14 104	12 245	12 245
XIV. Kapitał podstawowy	6 092	6 092	6 092	1 464	1 407	1 407
XV. Liczba akcji	6 091 904	6 091 904	6 091 904	6 091 904	6 091 904	6 091 904
XVI. Podstawowy i rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,93	0,43	0,55	0,22	0,10	0,13
XVII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	9,63	8,70	8,70	2,32	2,01	2,01

\* - w celu ułatwienia analizy oraz osiągnięcia porównywalności danych, Spółka prezentuje dodatkowe informacje za 12 miesięcy obejmujące okres od 1 lipca 2012 r. do 30 czerwca 2013 r.

Do przeliczeń wartości wybranych pozycji aktywów i pasywów bilansu przyjęto średni kurs EURO ogłoszony przez Prezesa NBP na dzień 30 czerwca 2014r. równy 4,1609 PLN, na dzień 28.06.2013r. równy 4,3292 PLN, a do przeliczeń pozycji rachunku zysków i strat oraz przepływów pieniężnych przyjęto: za okres od 01.07.2013r. do 30.06.2014r. - kurs stanowiący średnią arytmetyczną średnich kursów EURO ogłoszonych przez Prezesa NBP na ostatni dzień każdego miesiąca tego okresu równy 4,1932 PLN, za okres od 01.01.2012r. do 30.06.2013r. - kurs stanowiący średnią arytmetyczną średnich kursów EURO ogłoszonych przez Prezesa NBP na ostatni dzień każdego miesiąca tego okresu równy 4,1871 PLN, za okres od 01.07.2012r. do 30.06.2013r. - kurs stanowiący średnią arytmetyczną średnich kursów EURO ogłoszonych przez Prezesa NBP na ostatni dzień każdego miesiąca tego okresu równy 4,1683 PLN.

ATLANTA POLAND S.A. zrealizowała w roku obrotowym zakończonym 30 czerwca 2014 roku przychody ze sprzedaży w wysokości 234,0 mln. zł, tj. wyższe o 9,8 % w porównaniu z analogicznym okresem 12 miesięcy zakończonych 30 czerwca 2013 roku. W tym samym okresie łączny wolumen sprzedaży Spółki zwiększył się o 8,4% i wyniósł 25.787 ton. W analizowanym okresie nastąpił 18% wzrost sprzedaży realizowanej w segmencie detalicznym (z 72.775 tys. zł do 85.706 tys. zł) oraz 6% wzrost sprzedaży w segmencie hurtowym (z 140.337 tys. zł do 148.289 tys. zł) w stosunku do analogicznego okresu 12 miesięcy zakończonego 30 czerwca 2013 roku .

Efektom wzrostu sprzedaży, jak również uzyskania korzystniejszych cen zakupu surowców było osiągnięcie zysku brutto ze sprzedaży w wysokości 35,7 mln zł tj. wyższego o 12,8% w porównaniu z analogicznym okresem 12 miesięcy zakończonych 30 czerwca 2013 roku. Tym samym rentowność brutto ze sprzedaży Spółki zwiększyła się z 14,8% do 15,3%.

ATLANTA POLAND S.A. wypracowała w roku obrotowym zakończonym 30 czerwca 2014 roku zysk na działalności operacyjnej w wysokości 9,1 mln zł tj. wyższy o 33,2% w porównaniu z analogicznym okresem 12 miesięcy zakończonych 30 czerwca 2013 roku.

Poniższa tabela przedstawia porównanie kosztów rodzajowych Spółki z wyłączeniem wartości sprzedanych towarów i materiałów.

(tabela 2)

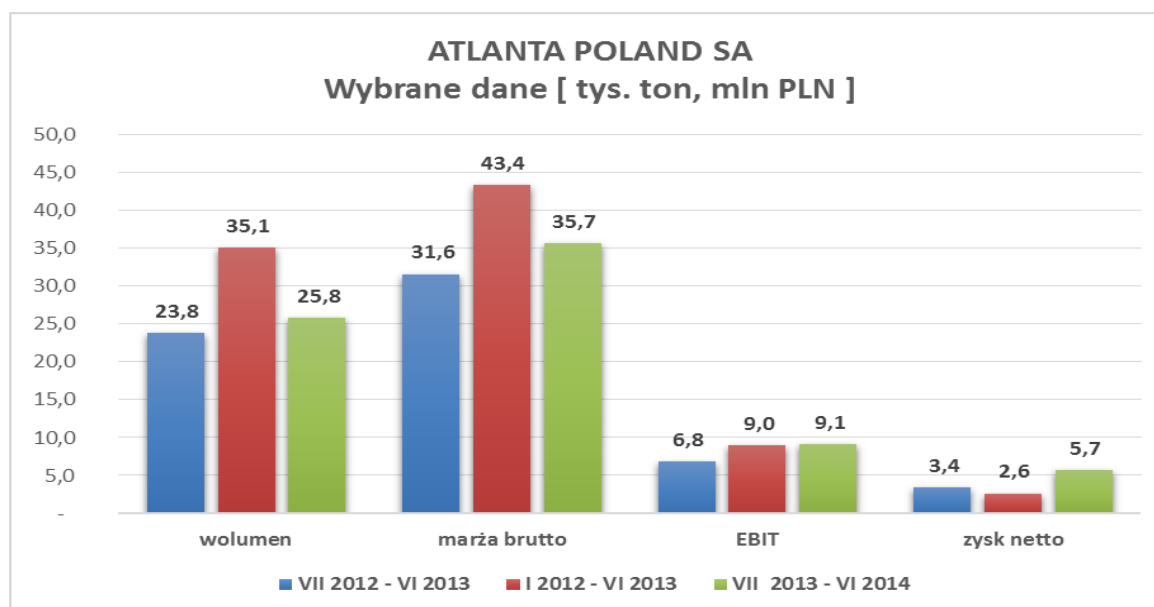
Koszty według rodzaju (w tys. zł)	01.07.2013-30.06.2014	01.01.2012-30.06.2013	01.07.2012-30.06.2013*
a) amortyzacja	2 569	3 792	2 452
b) zużycie materiałów i energii	4 657	6 081	4 326
c) usługi obce	13 171	17 083	11 156
d) podatki i opłaty	855	1 143	743
e) wynagrodzenia	13 708	16 134	11 124
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 600	3 193	2 128
g) pozostałe koszty rodzajowe	1 497	3 413	1 474
<b>Koszty według rodzaju, razem</b>	<b>39 057</b>	<b>50 839</b>	<b>33 403</b>
<b>Korekty:</b>			
Zmiana stanu produktów	(12 804)	(16 605)	(10 576)
Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby	-	-	-
Koszty sprzedaży	(18 365)	(23 211)	(15 139)
Koszty ogólnego zarządu	(7 888)	(11 023)	(7 688)

\* - w celu ułatwienia analizy oraz osiągnięcia porównywalności danych, Spółka prezentuje dodatkowe informacje za 12 miesięcy obejmujące okres od 1 lipca 2012 r. do 30 czerwca 2013 r.

Obniżki stóp procentowych, które miały miejsce od listopada 2012 roku wpłynęły na istotne obniżenie kosztów finansowych ponoszonych przez Spółkę z tytułu odsetek od kredytów bankowych. Korzystny wpływ na wyniki minionego roku obrotowego Spółki miały również niewielkie wahania kursów walutowych. W związku z powyższym, w analizowanym okresie Spółka zrealizowała znacząco niższe ujemne saldo na operacjach finansowych (- 1,7 mln zł vs. - 3,4 mln zł w okresie 12 miesięcy zakończonych 30 czerwca 2013 roku).

Konsekwencją wzrostu sprzedaży, uzyskania korzystniejszych cen zakupu surowców, obniżenia kosztów sprzedaży, pozostałych kosztów operacyjnych, jak również kosztów finansowych było osiągnięcie przez Spółkę zysku netto w wysokości 5,7 mln zł tj. wyższego o 68,0% w porównaniu z okresem 12 miesięcy zakończonych 30 czerwca 2013 roku.

Średnia wielkość zatrudnienia w roku obrotowym 2013/2014 wyniosła 283 osoby.



**Zdarzenia o charakterze nietypowym, mające wpływ na osiągnięty przez Spółkę w roku obrotowym zakończonym 30 czerwca 2013 roku zysk netto:**

W roku obrotowym 2013/2014 nie wystąpiły zdarzenia o charakterze nietypowym, mające wpływ na osiągnięty przez Spółkę zysk netto.

**ANALIZA WSKAŹNIKOWA**

(tabela 3)

Wskaźniki rentowności	01.07.2013- 30.06.2014	01.01.2012- 30.06.2013	01.07.2012- 30.06.2013*
rentowność brutto na sprzedaży	15,3%	13,9%	14,8%
rentowność (EBIT)	3,9%	2,9%	3,2%
rentowność netto	2,4%	0,8%	1,6%
stopa zwrotu z kapitałów własnych (ROE)	9,7%	4,9%	6,4%
stopa zwrotu z aktywów (ROA)	4,4%	2,1%	2,7%

\* - w celu ułatwienia analizy oraz osiągnięcia porównywalności danych, Spółka prezentuje dodatkowe informacje za 12 miesięcy obejmujące okres od 1 lipca 2012 r. do 30 czerwca 2013 r.

- rentowność brutto na sprzedaży = zysk brutto na sprzedaży/przychody netto ze sprzedaży
- rentowność (EBIT) = zysk operacyjny/przychody netto ze sprzedaży
- rentowność netto = zysk netto/przychody netto ze sprzedaży
- stopa zwrotu z kapitałów własnych (ROE) = zysk netto/kapitały własne
- stopa zwrotu z aktywów (ROA) = zysk netto na sprzedaży/aktywa

(tabela 4)

Wskaźniki płynności	01.07.2013- 30.06.2014	01.01.2012- 30.06.2013	01.07.2012- 30.06.2013*
bieżącej	4,3	1,4	1,4
szybkiej	2,1	0,7	0,7

\* - w celu ułatwienia analizy oraz osiągnięcia porównywalności danych, Spółka prezentuje dodatkowe informacje za 12 miesięcy obejmujące okres od 1 lipca 2012 r. do 30 czerwca 2013 r.

- płynność bieżąca = aktywa obrotowe/zobowiązania krótkoterminowe
- płynność szybka = (aktywa obrotowe - zapasy)/zobowiązania krótkoterminowe

(tabela 5)

Wskaźniki sprawności gospodarowania majątkiem	01.07.2013- 30.06.2014	01.01.2012- 30.06.2013	01.07.2012- 30.06.2013*
rotacja zapasów	73	84	82
rotacja należności handlowych	54	61	60
rotacja zobowiązań handlowych	9	11	10

\* - w celu ułatwienia analizy oraz osiągnięcia porównywalności danych, Spółka prezentuje dodatkowe informacje za 12 miesięcy obejmujące okres od 1 lipca 2012 r. do 30 czerwca 2013 r.

- rotacja zapasów = dla okresu 18 miesięcznego: (zapasy/przychody netto ze sprzedaży)\*540, dla okresów 12 miesięcznych: (zapasy/przychody netto ze sprzedaży)\*360
- rotacja należności handlowych = dla okresu 18 miesięcznego: (należności handlowe/przychody netto ze sprzedaży)\*540, dla okresów 12 miesięcznych: (należności handlowe/przychody netto ze sprzedaży)\*360
- rotacja zobowiązań handlowych = dla okresu 18 miesięcznego: (zobowiązania handlowe/przychody netto ze sprzedaży)\*540, dla okresów 12 miesięcznych: (zobowiązania handlowe/przychody netto ze sprzedaży)\*360

(tabela 6)

Wskaźniki zadłużenia	01.07.2013- 30.06.2014	01.01.2012- 30.06.2013	01.07.2012- 30.06.2013*
zadłużenia ogółem	0,5	0,6	0,6
zadłużenia do kapitału własnego	1,2	1,3	1,3
pokrycia majątku trwałego	1,6	1,5	1,5

\* - w celu ułatwienia analizy oraz osiągnięcia porównywalności danych, Spółka prezentuje dodatkowe informacje za 12 miesięcy obejmujące okres od 1 lipca 2012 r. do 30 czerwca 2013 r.

- zadłużenie ogółem = zobowiązania ogółem/aktywa
- zadłużenie do kapitału własnego = zobowiązania ogółem/kapitał własny
- pokrycie majątku trwałego = kapitał własny/aktywa trwałe

### 3. INFORMACJA O POSIADANYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ ODDZIAŁACH

Działalność ATLANTA POLAND S.A. prowadzona jest w Gdańsku przy ul. Załogowej 17 oraz we Włocławku przy ul. Wroniej 28, gdzie zlokalizowany jest Zakład Produkcyjny Bakalii Konfekcjonowanych.

### 4. OPIS ISTOTNYCH CZYNNIKÓW RYZYKA I ZAGROŻEŃ, Z OKREŚLENIEM, W JAKIM STOPNIU SPÓŁKA JEST NA NIE NARAŻONA

- **Konkurencja na rynku bakalii**

ATLANTA POLAND S.A. prowadzi działalność na krajowym rynku bakalii od ponad dwudziestu lat i w tym okresie zbudowała silną pozycję sprawdzonego i solidnego dostawcy zarówno nieprzetworzonych, jak i przetworzonych bakalii o wysokiej jakości. Niemniej jednak, jak wszyscy uczestnicy rynku, Spółka jest narażona na konkurencję ze strony innych hurtowych dostawców bakalii do przemysłu cukierniczego, hurtowni oraz piekarni i cukierni jak również firm prowadzących działalność na rynku detalicznym zaopatrującym sieci hiper i supermarketów, sieci dyskontowe oraz placówki handlowe typu cash&carry. Są to zarówno firmy o zasięgu ogólnopolskim, jak i mniejsze spółki działające przede wszystkim na rynku lokalnym. W związku z powyższym, pomimo posiadania przez Spółkę mocnej pozycji na rynku, konkurencja występująca w branży może prowadzić do obniżenia marż uzyskiwanych na sprzedaży lub utraty części odbiorców. Spółka minimalizuje powyższe ryzyko poprzez dostarczanie towarów i produktów o wysokiej jakości, stałe dostosowywanie oferty handlowej do potrzeb odbiorców, poszukiwanie nowych klientów i nowych rynków zbytu oraz zwiększanie w strukturze sprzedaży udziału produktów przetworzonych.

- **Ryzyko związane z wahaniami kursów walutowych**

ATLANTA POLAND S.A. dokonuje transakcji importowych (zakup surowca – ponad 95% zaopatrzenia realizowane jest zagranicą, w tym ok. 90% przypada na transakcje w USD, pozostała część w Euro) oraz eksportowych. Wahania kursów walutowych mają wpływ na wyniki finansowe osiągnięte przez Spółkę:

- umocnienie złotówki powoduje powstawanie dodatnich różnic kursowych przy imporcie surowców oraz ujemnych przy eksporcie towarów i produktów,
- osłabienie złotówki powoduje powstawanie ujemnych różnic kursowych przy imporcie surowców oraz dodatnich przy eksporcie towarów i produktów.

Spółka ogranicza ryzyko kursowe poprzez uwzględnianie wahań kursów w kalkulacji cen sprzedawanych towarów, a także poprzez zawieranie walutowych transakcji zabezpieczających typu forward.

Na dzień 30 czerwca 2014 roku Spółka nie posiadała otwartych kontraktów terminowych typu forward.

Łączny zysk osiągnięty za okres od 1 lipca 2013 roku do 30 czerwca 2014 roku na zamkniętych i rozliczonych transakcjach terminowych wyniósł 1.097 tys. Natomiast łączny wynik z tytułu zrealizowanych i statystycznych różnic kursowych w tym okresie to strata w wysokości -284 tys. zł

Na dzień 30 czerwca 2013 roku Spółka posiadała otwarte kontrakty terminowe typu forward.

Łączny zysk osiągnięty za okres od 1 stycznia 2012 roku do 30 czerwca 2013 roku na zamkniętych i rozliczonych transakcjach terminowych wyniósł: 363 tys. Natomiast łączny wynik z tytułu zrealizowanych i statystycznych różnic kursowych w tym okresie to strata w wysokości - 1.813 tys. zł

- **Ryzyko związane z wahaniami cen surowców**

ATLANTA POLAND S.A. przeprowadzając transakcje kupna i sprzedaży surowców spożywczych jest narażona w swej działalności na ryzyko wystąpienia znaczących wahań cen, które powodować mogą okresowe obniżenie osiągniętych przez Spółkę marż na sprzedaży bądź ograniczenie sprzedaży. Na poziom cen surowców spożywczych wpływa wiele czynników niezależnych od Spółki takich jak np.: wielkość zbiorów w danym roku, warunki klimatyczne, mające wpływ na jakość a co za tym idzie cenę surowców czy dostępność surowców o pożądanej jakości. Ponadto, z uwagi na wielkość realizowanych obrotów oraz obsługę klientów, dla których musi być zachowana ciągłość dostaw, Spółka utrzymuje wyższe stany magazynowe w porównaniu z mniejszymi podmiotami funkcjonującymi na krajowym rynku i tym samym jest w większym stopniu narażona na okresowe wahania cen. Z drugiej strony może również osiągać wyższe korzyści w postaci okresowego realizowania wyższych marż w przypadku posiadania większych stanów magazynowych dla surowców, których cena zakupu rośnie. Na poziom osiągniętych przez Spółkę marż ze sprzedaży ma także wpływ długość i zaburzenia występujące w cyklu transportowym.

Spółka stara się eliminować ww. zagrożenia między innymi poprzez dywersyfikację rynku dostawców, realizowanie zakupów bezpośrednio u producentów, stały monitoring rynku i natychmiastowe reagowanie na zmiany koniunktury, ponadto zespół importu tworzą osoby posiadające wieloletnie doświadczenie i wiedzę pozwalającą minimalizować ryzyko związane z wahaniami cen surowców.

- **Ryzyko uzależnienia od odbiorców**

Listę odbiorców ATLANTA POLAND S.A. tworzy ponad 400 podmiotów, w tym około 350 na rynku hurtowym oraz około 60 na rynku detalicznym. Głównymi odbiorcami produktów Spółki w segmencie hurtowym są zakłady cukiernicze, w przypadku produktów przetworzonych odbiorcy ci stanowią blisko 100%. Natomiast segment detaliczny zdominowany jest przez odbiorców sieciowych. Pomimo znacznego rozproszenia klientów i dużej ich liczby, w ciągu roku obrotowego 2013/2014, z jednym z odbiorców tj. firmą Jeronimo Martins Polska S.A. ATLANTA POLAND S.A. zrealizowała obroty stanowiące 19,5% przychodów Spółki w roku obrotowym 2013/2014 roku. Istnieje zatem ryzyko, iż w przypadku znaczącego ograniczenia bądź zakończenia współpracy z tym kontrahentem, wyniki finansowe Spółki ulegną istotnemu pogorszeniu. ATLANTA POLAND S.A. stara się minimalizować powyższe ryzyko poprzez ciągłe poszukiwanie nowych klientów, w tym na rynkach zagranicznych a także rozwój współpracy z dotychczasowymi odbiorcami.

- **Sezonowość sprzedaży**

Działalności ATLANTA POLAND S.A. towarzyszy zjawisko sezonowości. Sezonowość sprzedaży Spółki pokrywa się z sezonowością rynków zbytu. Wyższa sprzedaż bakalii przypada na IV oraz I kwartał roku tj. na okres przed świętami Bożego Narodzenia i Wielkanocy. Przy czym w segmencie sprzedaży detalicznej sezonowość ta jest szczególnie widoczna, gdyż w IV kwartale roku realizowane jest do 50% rocznych obrotów, natomiast w segmencie sprzedaży hurtowej na IV kwartał roku przypada ok. 30% - 35% rocznej sprzedaży. Latem, ze względu na dostępność świeżych owoców, sprzedaż bakalii spada. Ponadto sezonowość sprzedaży nie pokrywa się z sezonowością zakupów – ze względu na konieczność zgromadzenia większych zapasów na okres IV kwartału roku oraz z uwagi na warunki klimatyczne panujące w krajach, z których Spółka importuje surowce, z reguły najwyższy poziom zapasów przypada na połowę roku, a więc okres w którym Spółka osiąga najniższe przychody ze sprzedaży.

- **Ryzyko wpływu znaczącego akcjonariusza na decyzje organów Spółki**

Dariusz Mazur – Prezes Zarządu ATLANTA POLAND S.A., posiada 100% w kapitale Rockfield Trading Ltd., z siedzibą w Nicolau Pentadromos Centre Limassol, Cypr, która na dzień 30 czerwca 2014 roku posiadała bezpośrednio oraz pośrednio tj. poprzez Rockfield Jurata Sp. z o.o. łącznie 3.587.262 akcji ATLANTA POLAND S.A. co stanowiło 58,89% udziału w kapitale Spółki oraz uprawniało do wykonywania 3.587.262 głosów, co stanowiło 58,89% ogółu głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki. W związku z powyższym, na dzień 30 czerwca 2014 roku, Pan Dariusz Mazur posiadał pośrednio tj. poprzez Rockfield Trading Ltd. oraz Rockfield Jurata Sp. z o.o. 3.587.262 akcji zwykłych na okaziciela ATLANTA POLAND S.A., które stanowiły 58,89% kapitału zakładowego Spółki oraz dawały prawo do 58,89% głosów w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki.

- **Ryzyko stopy procentowej**

ATLANTA POLAND S.A. korzysta z finansowania zewnętrznego w postaci długo- i krótkoterminowych kredytów bankowych. Oprocentowanie kredytów uzależnione jest od poziomu stóp procentowych obowiązujących na rynku międzybankowym takich jak WIBOR (kredyty złotówkowe). W związku z powyższym Spółka narażona jest na ryzyko zmiany stóp procentowych. W roku obrotowym 2013/2014 stopy procentowe, po serii obniżek zapoczątkowanych w listopadzie 2012 roku, utrzymywały się na niskim poziomie, czego efektem były niższe koszty Spółki ponoszone z tytułu odsetek od kredytów. Zmiana dotychczasowej strategii przez Radę Polityki Pieniężnej, której konsekwencją będzie wzrost stóp procentowych może skutkować zwiększeniem kosztów obsługi zaciągniętych przez Spółkę kredytów.

- **Ryzyko kredytu kupieckiego**

ATLANTA POLAND S.A. narażona jest na ryzyko kredytu kupieckiego, stosując odroczoną formę płatności od kilkunastu do kilkudziesięciu dni. Kredyt ten nie jest zabezpieczany przez kredytobiorcę (kontrahenta) w sposób zapewniający pełną gwarancję uzyskania środków pieniężnych. W związku z tym Spółka narażona jest na ryzyko całkowitej lub częściowej niewypłacalności kontrahenta, bądź istotnego opóźnienia w regulowaniu należności, których konsekwencją może być pogorszenie bądź utrata płynności finansowej Spółki. ATLANTA POLAND SA minimalizuje powyższe ryzyko poprzez prowadzenie stałego monitoringu należności, jak również ubezpieczenie należności przysługujących od części odbiorców.

- **Ryzyko reklamacji**

ATLANTA POLAND S.A. narażona jest na ryzyko reklamacji ze strony kontrahentów. Bakalie są płodami rolnymi i podlegają naturalnym zanieczyszczeniom. Jakość surowców jest ściśle związana z etapami wzrostu, a także dalszego magazynowania. Podczas tych etapów może dojść do zanieczyszczenia surowców. Aby zminimalizować ryzyko związane z reklamacjami odbiorców finalnych, Spółka stworzyła własne laboratorium fizykochemiczne oraz mikrobiologiczne, które pozwalają na kontrolę jakości zarówno surowców, jak i wyrobów gotowych w całym toku produkcyjnym. ATLANTA POLAND S.A. posiada sprawnie działające systemy jakości, które dają gwarancję, że oferowane produkty są bezpieczne pod względem jakościowym. Spółka wdrożyła system zarządzania jakością ISO

9001:2008, który ma na celu zapewnienie spełnienia wymagań Klientów i stałą poprawę jakości produkowanych wyrobów oraz świadczonych usług. W Spółce wprowadzono i certyfikowano również System Analizy Zagrożeń i Krytycznych Punktów Kontroli (HACCP - Hazard Analysis and Critical Control Points). Jest to postępowanie mające na celu zapewnienie bezpieczeństwa żywności poprzez: identyfikację i oszacowanie skali zagrożeń z punktu widzenia wymagań zdrowotnych oraz ocenę ryzyka wystąpienia zagrożeń podczas przebiegu wszystkich etapów produkcji i obrotu żywnością. Od 2008 roku ATLANTA POLAND SA. posiada także certyfikowany system BRC (Global Standard - Food - międzynarodowy standard żywności opracowany przez Brytyjskie Konsorcjum Detalistów), który stawia wymogi w zakresie systemu zarządzania bezpieczeństwem żywności dla producentów i dostawców żywności. Jednostką certyfikującą ww. systemy jakości wdrożone w Spółce jest Lloyd's Register Quality Assurance. Ponadto, Zakład Produkcyjny Bakalii Konfekcjonowanych we Włocławku posiada Systemy Zarządzania Jakością: BRC oraz IFS.

## **5. 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 SPÓŁKI OGÓLEM, A TAKŻE ZMIANACH W TYM ZAKRESIE W DANYM ROKU OBROTOWYM**

ATLANTA POLAND S.A. zajmuje się handlem surowcami do produkcji cukierniczej i piekarniczej, a od 1998 roku również przetwórstwem, które obecnie obejmuje oczyszczanie, prażenie w strumieniu gorącego powietrza, blanszowanie, sortowanie, krojenie i pakowanie próżniowe orzechów ziemnych, laskowych, migdałów i fistaszków oraz smażenie w oleju orzechów ziemnych. Ponadto Spółka wytwarza również masy: marcepanową i arachipanową oraz miazgę z orzechów ziemnych i laskowych. W zależności od wymagań klientów orzechy poddawane są również procesowi krojenia na śrutę orzechową o różnych kalibrach.

Począwszy od 14 sierpnia 2009 roku, działalność ATLANTA POLAND S.A., w związku z połączeniem Spółki z jednostką zależną Bakal Center Sp. z o.o., obejmuje również konfekcjonowanie bakalii, owoców suszonych oraz orzechów, a także sprzedaż realizowaną na rynku detalicznym, w tym w szczególności do sieci super i hipermarketów, sieci dyskontowych oraz placówek handlowych typu cash&carry.

ATLANTA POLAND S.A. posiada system zarządzania jakością ISO 9001:2008 oraz wdrożone Zarządzanie Systemem Analizy Krytycznych Punktów Kontroli (HACCP) – obydwie certyfikaty zatwierdzone przez Lloyd's Register Quality Assurance. Emitent dysponuje własnym laboratorium fizykochemicznym oraz Działem Kontroli Jakości, w którym wykonywane są badania mikrobiologiczne oraz monitorowane są wszystkie etapy produkcji przetwarzanych orzechów. Ponadto, Zakład Produkcyjny Bakalii Konfekcjonowanych we Włocławku posiada Systemy Zarządzania Jakością: BRC oraz IFS, obejmujące drażerowanie wszystkich typów bakalii oraz konfekcjonowanie w atmosferze ochronnej i zwykłej.

W swojej ofercie ATLANTA POLAND S.A. posiada pełną gamę bakalii, które stanowią około 25 pozycji, jednakże liczba asortymentu wzrasta ponad trzykrotnie biorąc pod uwagę kraje pochodzenia towarów, kalibrów czy sposób przetworzenia. Spółka obecnie oferuje również bakalie konfekcjonowane w wielkościowo różnych opakowaniach. Główną pozycję w ofercie Spółki stanowią orzechy.

Produkty nieprzetworzone oferowane przez Spółkę:

- orzechy: ziemne, laskowe, fistaszki, migdały, pistacjowe, włoskie, nerkowce, wiórki kokosowe,
- ziarna i pestki – sezam naturalny i łuszczone, słonecznik, soja, dynia łuskana, mak, popcorn,
- owoce suszone – rodzynki, morele, śliwki, chipsy bananowe, chipsy kokosowe, figi, jabłka, brzoskwinie, gruszki, papaya, ananasy, mango, żurawina, daktyle,
- pozostałe – agar-agar, ziarno kakaowe, kwasek cytrynowy, nasiona lnu, cukier.

Produkty przetworzone oferowane przez Spółkę:

- orzechy ziemne prażone,
- orzechy laskowe prażone,
- fistaszki prażone,
- migdały prażone,
- orzechy ziemne smażone,
- masa marcepanowa,
- masa arachipanowa,
- miazga laskowa,
- miazga sezamowa,
- miazga arachidowa.



W ramach segmentu sprzedaży detalicznej, ATLANTA POLAND S.A. oferuje bakalie konfekcjonowane, które sprzedawane są w różnej wielkości opakowaniach, jako marki Spółki – „Bakal” z liniami Bakal Sweet (bakalie drażerowane tj. oblewane czekoladą białą, mleczną i deserową), Bakal Crunch (przekąski solone) i Owocowa Przekąska (przekąski) - lub pod markami sklepów sieciowych.

W podziale na asortymenty największy udział w sprzedaży Spółki, podobnie jak w ubiegłych latach, mają orzechy, które łącznie – nieprzetworzone oraz przetworzone – miały w roku obrotowym 2013/2014 nieco ponad 40% udział w sprzedaży.

(tabela 7)

	01.07.2013-30.06.2014		01.01.2012-30.06.2013		01.07.2012-30.06.2013*	
	Wartość (w tys. zł)	udział	wartość (w tys. zł)	udział	Wartość (w tys. zł)	udział
<b>Produkcja</b>	65 185	27,9%	95 087	30,6%	60 898	28,6%
<b>Produkcja konfekcjonowanie</b>	85 706	36,6%	97 495	31,3%	73 078	34,2%
<b>Orzechy</b>	28 696	12,3%	32 676	10,5%	20 933	9,8%
<b>Ziarna i pestki</b>	29 916	12,8%	41 223	13,2%	28 115	13,2%
<b>Owoce suszone</b>	19 967	8,5%	32 334	10,4%	22 089	10,4%
<b>Pozostałe</b>	4 525	1,9%	12 373	4,0%	7 999	3,8%
<b>Razem:</b>	<b>233 995</b>	<b>100,0%</b>	<b>311 188</b>	<b>100,0%</b>	<b>213 112</b>	<b>100,0%</b>

\* - w celu ułatwienia analizy oraz osiągnięcia porównywalności danych, Spółka prezentuje dodatkowe informacje za 12 miesięcy obejmujące okres od 1 lipca 2012 r. do 30 czerwca 2013 r.

(tabela 8)

	01.07.2013-30.06.2014		01.01.2012-30.06.2013		01.07.2012-30.06.2013*	
	ilość (tony)	udział	ilość (tony)	udział	Ilość (tony)	udział
<b>Produkcja</b>	8 931	34,6%	10 329	29,4%	6 960	29,3%
<b>Produkcja konfekcjonowanie</b>	6 455	25,0%	7 409	21,1%	5 501	23,1%
<b>Orzechy</b>	2 948	11,4%	3 557	10,1%	2 333	9,8%
<b>Ziarna i pestki</b>	4 542	17,6%	7 229	20,6%	4 636	19,5%
<b>Owoce suszone</b>	2 291	8,9%	4 024	11,5%	2 747	11,5%
<b>Pozostałe</b>	620	2,4%	2 557	7,3%	1 605	6,7%
<b>Razem:</b>	<b>25 787</b>	<b>100,00%</b>	<b>35 105</b>	<b>100,0%</b>	<b>23 782</b>	<b>100,0%</b>

\* - w celu ułatwienia analizy oraz osiągnięcia porównywalności danych, Spółka prezentuje dodatkowe informacje za 12 miesięcy obejmujące okres od 1 lipca 2012 r. do 30 czerwca 2013 r.

W tabelach 7 i 8 grupy towarowe obejmują:

- produkcja – produkty przetworzone tj. prażone orzechy: ziemne, laskowe, pistacjowe, fistaszki, migdały, mączkę laskową, ziemną i z migdałów, masę arachipanową i marcepanową, miążgę sezamową, arachidową i laskową, orzechy ziemne smażone;
- produkcja konfekcjonowanie: towary i produkty nieprzetworzone oraz przetworzone, które zostały w Spółce konfekcjonowane;
- orzechy – orzechy ziemne surowe, włoskie, laskowe, pistacjowe, fistaszki, migdały, wiórki kokosowe, nerkowce;
- ziarna i pestki – sezam naturalny i łuszczone, słonecznik, soję, dynię łuskaną, mak, popcorn;
- owoce suszone – rodzynki, morele, śliwki, chipsy bananowe, figi, jabłka, brzoskwinie, gruszki, papaya, ananasy, mango, chipsy kokosowe, daktyle, żurawinę, imbir, melon;
- pozostałe – agar-agar, ziarno kakaowe, kwasek cytrynowy, nasiona lnu, cukier.

## 6. INFORMACJE O RYNKACH ZBYTU, Z UWZGLĘDNIENIEM PODZIAŁU NA RYNKI KRAJOWE I ZAGRANICZNE, ORAZ INFORMACJE O ŹRÓDŁACH ZAOPATRZENIA W MATERIAŁY DO PRODUKCJI, W TOWARY I USŁUGI, Z OKREŚLENIEM UZALEŻNIENIA OD JEDNEGO LUB WIĘCEJ ODBIORCÓW I DOSTAWCÓW, A W PRZYPADKU, GDY UDZIAŁ JEDNEGO ODBIORCY LUB DOSTAWCY OSIĄGA CO NAJMNIEJ 10% PRZYCHODÓW ZE SPRZEDAŻY OGÓLEM – NAZWY DOSTAWCY LUB ODBIORCY, JEGO UDZIAŁ W SPRZEDAŻY LUB ZAOPATRZENIU ORAZ FORMALNE POWIĄZANIA ZE SPÓŁKĄ

ATLANTA POLAND S.A. działa przede wszystkim na rynku krajowym, gdzie w roku obrotowym 2013/2014 zrealizowane zostało 87,1% przychodów ze sprzedaży. Główne kierunki sprzedaży eksportowej to: Niemcy, Rumunia,

Ukraina, Bułgaria, Litwa, Węgry, Łotwa, Holandia, Rosja, Czechy, Słowacja, Hiszpania, Estonia, Szwecja, Mołdawia, Włochy oraz Wielka Brytania. W roku obrotowym zakończonym 30 czerwca 2014 roku udział eksportu w przychodach ze sprzedaży Spółki kształtował się na poziomie 12,9%.

Struktura geograficzna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów (tabela 9)

	01.07.2013-30.06.2014		01.01.2012-30.06.2013		01.07.2012-30.06.2013*	
	Wartość (w tys. zł)	udział	Wartość (w tys. zł)	udział	Wartość (w tys. zł)	udział
Kraj	203 881	87,1%	279 443	89,8%	191 977	90,1%
Eksport	30 114	12,9%	31 745	10,2%	21 135	9,9%
<b>RAZEM</b>	<b>233 995</b>	<b>100,0%</b>	<b>311 188</b>	<b>100,0%</b>	<b>213 112</b>	<b>100,00</b>

\* - w celu ułatwienia analizy oraz osiągnięcia porównywalności danych, Spółka prezentuje dodatkowe informacje za 12 miesięcy obejmujące okres od 1 lipca 2012 r. do 30 czerwca 2013 r.

Odbiorcami ATLANTA POLAND S.A. jest około 300 podmiotów na rynku hurtowym oraz około 50 na rynku detalicznym.

Odbiorcy Spółki:

- producenci słodczy,
- hurtownie specjalistyczne,
- firmy zajmujące się konfekcjonowaniem bakalii,
- cukiernie i piekarnie, oraz
- sieci super- i hipermarketów, sieci dyskontowe oraz placówki typu cash and carry.

Głównymi odbiorcami Spółki w segmencie hurtowym są producenci słodczy (zakłady cukiernicze), w przypadku produktów przetworzonych oferowanych przez ATLANTA POLAND S.A. odbiorcy ci stanowią blisko 100%. Natomiast segment detaliczny zdominowany jest przez odbiorców sieciowych.

ATLANTA POLAND S.A. informuje, że w ciągu roku obrotowego 2013/2014, Spółka zrealizowała obroty z firmą Jeronimo Martins Polska S.A., których łączna wartość wyniosła 45.736 tys. zł netto, co stanowi 19,5% przychodów ATLANTA POLAND S.A. w roku obrotowym zakończonym dnia 30 czerwca 2014 roku. Przedmiotem współpracy pomiędzy ATLANTA POLAND S.A. a Jeronimo Martins Polska S.A. jest sprzedaż bakalii. Największą wartość miała faktura sprzedaży wystawiona w dniu 13 marca 2014 roku na łączną wartość 217 tys. zł netto. Transakcja ta dotyczyła sprzedaży migdałów płatków, fig suszonych, moreli suszonych oraz orzechów włoskich. Pozostałe warunki sprzedaży nie odbiegały od powszechnie stosowanych dla tego typu transakcji. Pomiędzy Spółką i Jeronimo Martins Polska S.A. nie występują powiązania kapitałowe, ani osobowe.

### Źródła zaopatrzenia

ATLANTA POLAND S.A. zaopatruje się przede wszystkim w krajach pochodzenia surowców. Pozwala to uzyskać atrakcyjniejsze ceny surowców, dzięki ominięciu pośredników, ale jednocześnie powoduje wydłużenie terminów dostaw. W przypadku konieczności realizacji pilnych zamówień Spółka dokonuje zakupów od pośredników holenderskich, niemieckich i brytyjskich, a także w europejskich magazynach dostawców źródłowych.

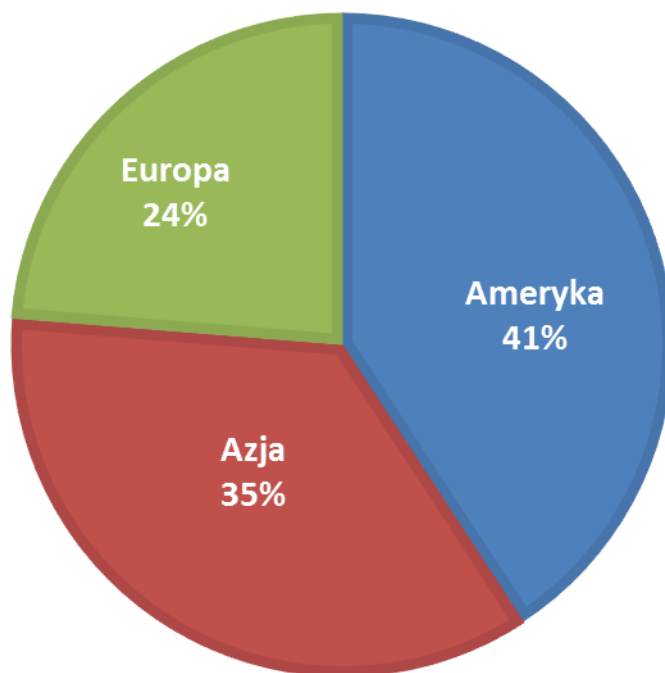
Ponad 95 % zakupów Spółka realizuje za granicą. Nieznaczna część towarów np. siemię lniane, mak, kuwertura oraz cukier kupowana jest w kraju.

W roku obrotowym zakończonym dnia 30 czerwca 2014 roku udział Ameryki w dostawach stanowił 41%, import z Azji zwiększył się z 29% do 35%, natomiast udział Europy zmniejszył się z 31% do 24%.

Listę dostawców ATLANTA POLAND S.A. tworzy ponad 150 przedsiębiorstw, z których większość, w zależności od kraju pochodzenia surowca, stanowią indywidualni plantatorzy lub firmy specjalizujące się w eksporcie produktów rolnych. Pomimo braku długoterminowych umów współpraca z większością dostawców kontynuowana jest już od wielu lat.

W roku obrotowym zakończonym dnia 30 czerwca 2014 roku żaden z dostawców nie przekroczył progu 10% w zakupach Spółki.

### KIERUNKI IMPORTU W OKRESIE VII 2013 - VI 2014 R.



#### 7. INFORMACJE O WAŻNIEJSZYCH OSIĄGNIĘCIACH W DZIEDZINIE BADAŃ I ROZWOJU

ATLANTA POLAND S.A. nie prowadziła w roku obrotowym zakończonym 30 czerwca 2014, jak również w roku obrotowym 2012 trwającym od 1 stycznia 2012 r. do 30 czerwca 2013 r. działań w zakresie badań i rozwoju.

#### 8. INFORMACJE O ZAWARTYCH UMOWACH ZNA CZĄCYCH DLA DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI, W TYM ZNANYCH SPÓŁCE UMOWACH ZAWARTYCH POMIĘDZY AKCJONARIUSZAMI, UMOWACH UBEZPIECZENIA, WSPÓŁPRACY I KOOPERACJI

##### Ubezpieczenia

- Na dzień 30.06.2014 r. ATLANTA POLAND S.A. posiadała szereg polis ubezpieczeniowych, spośród których do najistotniejszych należy zaliczyć:

(tabela 10)

Lp	Data zawarcia umowy	Ubezpieczyciel	Okres ubezpieczenia	Przedmiot i miejsce ubezpieczenia	Zakres ubezpieczenia	Uwagi
1.	19.02.2014	AVIVA Towarzystwo Ubezpieczeń Ogólnych S.A.	18.02.2014 - 17.02.2015	Budynki i budowle usytuowane na nieruchomościach położonych w Gdańsku przy ul. Załogowej 17, w Dąbrowie Górnicej przy ul. Rożdzieńskiego 11B, we Włocławku przy ul. Wroniej 28 i ul. Starodębskiej 39.	Ubezpieczenia mienia od wszystkich ryzyk utraty lub uszkodzenia mienia	Cesja praw z polisy na rzecz PKO BP S.A. Regionalny Oddział Korporacyjny w Bydgoszczy
2.	19.02.2014	AVIVA Towarzystwo Ubezpieczeń Ogólnych S.A.	18.02.2014 - 17.02.2015	Mienie znajdujące się w Gdańsku przy ul. Załogowej 17 oraz we Włocławku ul. Wroniej 28 i ul. Starodębskiej 39. – maszyny, urządzenia, wyposażenie	Ubezpieczenie mienia od wszystkich ryzyk utraty lub uszkodzenia mienia	Cesja praw z polisy na rzecz PKO BP S.A. Regionalny Oddział Korporacyjny we Włocławku

3.	19.02.2014	AVIVA Towarzystwo Ubezpieczeń Ogólnych S.A.	18.02.2014 - 17.02.2015	Mienie znajdujące się w Gdańsku przy ul. Załogowej 17 i ul. Przemysłowej 20, we Włocławku przy ul. Wroniej 28 i ul. Starodębskiej 39 – zapasy	Ubezpieczenie mienia od wszystkich ryzyk utraty lub uszkodzenia mienia	Cesja praw z polisy na rzecz: PKO BP S.A. Regionalny Oddział Korporacyjny w Bydgoszczy oraz Pekao S.A. I Pomorskie Centrum Korporacyjne w Gdańsku
4.	12.12.2013	TU Euler Hermes S.A.	01.01.2014 - 31.12.2014	-	Ubezpieczenie ryzyka kredytu kupieckiego z opcją windykacji należności	ubezpieczenie należności od wybranych kontrahentów
5.	27.02.2014	TUiR WARTA S.A.	02.03.2014 – 01.03.2015	ubezpieczenie OC działalności	Odpowiedzialność cywilna z tytułu prowadzonej działalności i posiadanego mienia z włączeniem odpowiedzialności cywilnej w związku z wprowadzeniem produktu do obrotu	-

#### Kredyty

Szczegółowy opis umów kredytowych posiadanych przez ATLANTA POLAND S.A. znajduje się w pkt. 9.1. niniejszego sprawozdania.

#### Inne

W ciągu roku obrotowego zakończonego dnia 30 czerwca 2014 roku ATLANTA POLAND S.A. zrealizowała obroty z firmą Jeronimo Martins Polska S.A., których łączna wartość wyniosła 45.736 tys. zł netto, co stanowiło 19,5% przychodów Spółki w roku obrotowym zakończonym dnia 30 czerwca 2014 roku. Przedmiotem współpracy pomiędzy ATLANTA POLAND S.A. a Jeronimo Martins Polska S.A. jest sprzedaż bakalii. Największą wartość miała faktura sprzedaży wystawiona w dniu 13 marca 2014 roku na łączną wartość 217 tys. zł netto. Transakcja ta dotyczyła sprzedaży migdałów płatków, fig suszonych, moreli suszonych oraz orzechów włoskich. Pozostałe warunki sprzedaży nie odbiegały od powszechnie stosowanych dla tego typu transakcji. Pomiędzy Spółkami nie występują powiązania kapitałowe, ani osobowe.

### **9. INFORMACJE O POWIĄZANIACH ORGANIZACYJNYCH LUB KAPITAŁOWYCH SPÓŁKI Z INNYMI PODMIOTAMI ORAZ OKREŚLENIE JEGO GŁÓWNYCH INWESTYCJI KRAJOWYCH I ZAGRANICZNYCH, W TYM INWESTYCJI KAPITAŁOWYCH DOKONANYCH POZA GRUPĄ JEDNOSTEK POWIĄZANYCH ORAZ OPIS METOD ICH FINANSOWANIA**

- Inwestycje rzeczowe zrealizowane przez Spółkę w roku obrotowym 2013/2014 oraz sposób ich sfinansowania przedstawia tabela 11

(tabela 11)

Wyszczególnienie	01.07.2013-30.06.2014	
	Nakłady ( w tys. zł)	Źródła finansowania
Wartości niematerialne i prawne	77	Środki własne
Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	415	Środki własne
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 689	Środki własne
Urządzenia techniczne i maszyny	580	Środki własne
Środki transportu	855	Środki własne
Środki trwałe w leasingu	0	Leasing
Inne środki trwałe	78	Środki własne

- ATLANTA POLAND S.A. nie dokonywała w roku obrotowym 2013/2014 inwestycji zagranicznych.

## **10. OPIS TRANSAKCJI Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI, JEŻELI JEDNORAZOWA LUB ŁĄCZNA WARTOŚĆ TRANSAKCJI ZAWARTYCH PRZEZ DANY PODMIOT POWIĄZANY W OKRESIE OD POCZĄTKU ROKU OBROTOWEGO PRZEKRACZA WYRAŻONĄ W ZŁOTYCH RÓWNOWARTOŚĆ 500.000 EURO**

Nie wystąpiły.

## **11. INFORMACJE O ZACIĄGNIĘTYCH KREDYTACH, O UMOWACH POŻYCZEK Z UWZGLĘDNIENIEM TERMINÓW ICH WYMAGALNOŚCI, ORAZ O UDZIELONYCH PORĘCZENIACH I GWARANCJACH**

### **11.1 ZACIĄGNIĘTE KREDYTY**

ATLANTA POLAND S.A. posiada następujące kredyty:

- Limit kredytowy wielocelowy do kwoty 60.000.000,00 zł, umowa z dnia 7 lipca 2008 roku z PKO BP S.A. Środki finansowe pochodzące z kredytu zostały przeznaczone na finansowanie bieżących zobowiązań wynikających z wykonywanej działalności oraz spłatę dotychczasowych kredytów. Kredyt jest udzielony do dnia 11 czerwca 2017 roku. Zabezpieczeniem spłaty kredytu są hipoteka kaucyjna łączną do kwoty 58.050.000 zł na prawie wieczystego użytkowania nieruchomości oraz na prawie własności budynków zlokalizowanych w Gdańsku, hipoteka kaucyjna łączną do kwoty 2.700.000 zł na udziale w wysokości ½ części wieczystym użytkowaniu gruntu i budynku stanowiącym odrębną nieruchomość w Dąbrowie Górniczej oraz na prawie wieczystego użytkowania gruntu i prawie własności budynku stanowiącego odrębną nieruchomość w Dąbrowie Górniczej, przelew wierzytelności pieniężnej z umowy ubezpieczenia ww. nieruchomości, przelew wierzytelności pieniężnych przysługujących Spółce od wybranych klientów, przewłaszczenie na zabezpieczenie maszyn i urządzeń o wartości 3.595.150 zł, przelew wierzytelności pieniężnej z umowy ubezpieczenia ww. maszyn i urządzeń, zastaw rejestrowy na zapasach o wartości min. 20.000.000 zł zlokalizowanych w Gdańsku i o wartości min. 8.000.000,00 zł zlokalizowanych we Włocławku (na dzień przekazania niniejszego raportu podwyższenie zastawu rejestrowego z kwoty 5.000.000,00 zł do 8.000.000,00 zł nie zostało jeszcze zarejestrowane przez Sąd), przelew wierzytelności pieniężnej z umowy ubezpieczenia ww. zapasów, umowne prawo potrącenia wierzytelności banku z tytułu transakcji kredytowej z wierzytelnością Spółki wobec banku oraz weksel własny in blanco. Kredyt oprocentowany jest wg zmiennej rocznej stopy procentowej WIBOR 1M powiększonej o marżę banku.
- Kredyt inwestycyjny na kwotę 7.100.000,00 zł, umowa z dnia 28 lipca 2008 roku z PKO BP S.A. Środki finansowe z pozyskanego kredytu zostały przeznaczone na spłatę kredytu inwestycyjnego zaciągniętego w Raiffeisen Bank Polska S.A. Kredyt został udzielony do dnia 27 lipca 2015 roku. Zabezpieczeniem spłaty kredytu są : hipoteka zwykła łączna do kwoty 2.000.000 zł i hipoteka kaucyjna łączna do kwoty 580.000 zł na nieruchomości położonej w Gdańsku, hipoteka zwykła łączna w kwocie 1.860.000 na udziale w wysokości ½ części wieczystym użytkowaniu gruntu i budynku stanowiącym odrębną nieruchomość w Dąbrowie Górniczej i na gruncie oddanym w użytkowanie wieczyste i budynku stanowiącym odrębną nieruchomość w Dąbrowie Górniczej, cesja polisy ubezpieczenia ww. nieruchomości, przeniesienie własności maszyn i urządzeń o wartości 3.700.034,80 zł, cesja polisy ubezpieczenia ww. maszyn, zastaw rejestrowy na zapasach o wart. 4.000.000 zlokalizowanych w Gdańsku, cesja polisy ubezpieczenia ww. zapasów, oświadczenie Spółki o poddaniu się egzekucji, weksel własny in blanco. Kredyt oprocentowany jest wg zmiennej rocznej stopy procentowej WIBOR 1M powiększonej o marżę banku.
- Kredyt zaliczka na kwotę 7.000.000,00 zł, umowa z dnia 3 października 2011 roku z Bankiem Polska Kasa Opieki S.A. Kredyt został udzielony do dnia 31 lipca 2014 roku. Zabezpieczeniem kredytu zaliczka są: weksel in blanco wystawiony przez Spółkę wraz z deklaracją, pełnomocnictwo do rachunków bankowych Spółki prowadzonych w banku, oświadczenie Spółki o poddaniu się egzekucji oraz cesja wierzytelności handlowych. Kredyt oprocentowany jest wg zmiennej rocznej stopy procentowej WIBOR 1M powiększonej o marżę banku. W dniu 25 sierpnia 2014 roku Spółka i Bank Polska Kasa Opieki S.A. podpisały aneks do ww. umowy, na mocy którego okres wykorzystania kredytu został przedłużony do 31 lipca 2015 roku.
- Kredyt obrotowy na kwotę 5.000.000,00 zł, umowa z dnia 19 października 2011 roku z Bankiem Polska Kasa Opieki S.A. Kredyt został udzielony do dnia 31 lipca 2014 roku. Zabezpieczeniem kredytu obrotowego są: pełnomocnictwo do rachunków bankowych Spółki prowadzonych w Banku, oświadczenie Spółki o poddaniu się egzekucji do wysokości 1,5 krotności kwoty kredytu oraz egzekucji wydania zapasów, cesja wierzytelności handlowych o wartości rocznej minimum 15.000.000 złotych, zastaw zwykły na ww. wierzytelności o wartości rocznej minimum 15.000.000 złotych, zastaw rejestrowy na zapasach o wartości minimum 5.000.000 złotych

zlokalizowanych w Gdańsku, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej ww. zapasów. Kredyt oprocentowany jest wg zmiennej rocznej stopy procentowej WIBOR 1M powiększonej o marżę banku.

W dniu 25 sierpnia 2014 roku Spółka i Bank Polska Kasa Opieki S.A. podpisały aneks do ww. umowy, na mocy którego okres wykorzystania kredytu został przedłużony do 31 grudnia 2017 roku.

Wielkość kredytów posiadanych przez ATLANTA POLAND S.A. na dzień 30 czerwca 2014 r. przedstawiała się następująco:

Zobowiązania z tytułu kredytów (w tys. zł)

(tabela12)

Nazwa (firma) jednostki	Kwota kredytu wg umowy	Termin spłaty	Kwota kredytu pozostała do spłaty na dzień 30/06/2014	Warunki oprocentowania	Zabezpieczenia
PKO BP S.A.	60.000	11.06.2017	44.873	wibor 1M+ marża banku	hipoteka na nieruchomościach, zastaw na zapasach, cesja należności handlowych, przewłaszczenie na maszynach i urządzeniach, cesja praw z umów ubezpieczenia nieruchomości, zapasów i maszyn, umowne prawo potrącenia wierzytelności banku z tytułu transakcji kredytowej z wierzytelnością Spółki wobec banku, weksel własny in blanco
PKO BP S.A.	7.100	27.07.2015	1.104	wibor 1M+ marża banku	hipoteka na nieruchomościach, zastaw na zapasach, przeniesienie własności maszyn i urządzeń, cesja praw z polisy ubezpieczenia nieruchomości, maszyn i zapasów, oświadczenie Spółki o poddaniu się egzekucji, weksel własny in blanco,
PEKAO S.A.*	7.000	31.07.2014	5.400	wibor 1M+ marża banku	weksel in blanco, cesja wierzytelności handlowych, pełnomocnictwo do rachunków bankowych Spółki prowadzonych w banku, oświadczenie Spółki o poddaniu się egzekucji
PEKAO S.A.**	5.000	31.07.2014	4.417	wibor 1M+ marża banku	cesja wierzytelności handlowych, zastaw zwykły na wierzytelnościach handlowych, zastaw rejestrowy na zapasach wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej, pełnomocnictwo do rachunków bankowych Spółki prowadzonych w Banku, oświadczenie Spółki o poddaniu się egzekucji do wysokości 1,5 krotności kwoty kredytu oraz egzekucji wydania zapasów.

\* - w dniu 25 sierpnia 2014 roku Spółka i Bank Polska Kasa Opieki S.A. podpisały aneks do ww. umowy, na mocy którego okres wykorzystania kredytu został przedłużony do 31 lipca 2015 roku.

\*\* - W dniu 25 sierpnia 2014 roku Spółka i Bank Polska Kasa Opieki S.A. podpisały aneks do ww. umowy, na mocy którego okres wykorzystania kredytu został przedłużony do 31 grudnia 2017 roku.

## 11.2 OTRZYMANE POŻYCZKI

W roku obrotowym zakończonym 30 czerwca 2014 roku ATLANTA POLAND S.A. nie otrzymała żadnych pożyczek.

## 11.3 GWARANCJE

ATLANTA POLAND S.A. posiada następujące gwarancje:

- w dniu 26 czerwca 2014 r. bank PKO BP S.A. udzielił na rzecz ATLANTA POLAND S.A. gwarancji bankowej zapłaty długu celnego do łącznej kwoty 350.000 zł. Gwarancja stanowi zabezpieczenie płatności zobowiązań Spółki z tytułu długów celnych, podatków i innych opłat celnych wobec Dyrektora Izby Celnej w Gdyni. Gwarancja obowiązuje w terminie do 11 czerwca 2017 r., przy czym odpowiedzialność gwaranta trwa do 11 sierpnia 2017 roku.

## **12. INFORMACJE O UDZIELONYCH POŻYCZKACH, Z UWZGLĘDNIENIEM TERMINÓW ICH WYMAGALNOŚCI, ORAZ UDZIELONYCH PORĘCZENIACH I GWARANCJACH, ZE SZCZEGÓLNYM UWZGLĘDNIENIEM POŻYCZEK, PORĘCZEŃ I GWARANCJI UDZIELONYCH JEDNOSTKOM POWIĄZANYM**

### **12.1 UDZIELONE POŻYCZKI**

W roku obrotowym zakończonym 30 czerwca 2014 roku ATLANTA POLAND S.A. nie udzielała żadnych pożyczek.

### **12.2 UDZIELONE PORĘCZENIA**

W roku obrotowym zakończonym 30 czerwca 2014 roku ATLANTA POLAND S.A. nie udzielała żadnych poręczeń.

## **13. W PRZYPADKU EMISJI PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM – OPIS WYKORZYSTANIA PRZEZ SPÓŁKĘ WPLYWÓW Z EMISJI**

ATLANTA POLAND S.A. nie emitowała akcji w roku obrotowym zakończonym 30 czerwca 2014 roku.

## **14. OBJAŚNIENIE RÓŻNIC POMIĘDZY WYNIKAMI FINANSOWYMI WYKAZANYMI W RAPORCIE ROCZNYM, A WCZEŚNIEJ PUBLIKOWANYMI PROGNOZAMI WYNIKÓW NA DANY ROK**

ATLANTA POLAND S.A. nie publikowała prognozy wyników finansowych na rok obrotowy zakończony 30 czerwca 2014 roku.

## **15. OCENA WRAZ Z JEJ UZASADNIENIEM, DOTYCZĄCĄ ZARZĄDZANIA ZASOBAMI FINANSOWYMI, ZE SZCZEGÓLNYM UWZGLĘDNIENIEM ZDOLNOŚCI DO WYWIĄZYWANIA SIĘ Z ZACIĄGNIĘTYCH ZOBOWIĄZAŃ, ORAZ OKREŚLENIE EWENTUALNYCH ZAGROŻEŃ I DZIAŁAŃ, JAKIE SPÓŁKA PODJĘŁA LUB ZAMIERZA PODJĄĆ W CELU PRZECIWDZIAŁANIA TYM ZAGROŻENIOM**

Wartość aktywów ATLANTA POLAND S.A. na dzień 30 czerwca 2014r. wynosiła 128.151 tys. zł. W strukturze aktywów Spółki, podobnie jak na koniec czerwca 2013 roku, 28% przypadało na aktywa trwałe, natomiast 72% na aktywa obrotowe. Tak jak w poprzednich latach, dominujący udział w finansowaniu działalności Spółki mają kapitały obce, niemniej jednak udział kapitału własnego w finansowaniu zwiększył się do 46% (z 43% na 30 czerwca 2013 roku). W związku z przedłużeniem na kolejne trzy lata tj. do 11 czerwca 2017 roku kredytu wielocelowego w wysokości 60.000 tys. zł, jaki Spółka posiada w PKO BP SA, w strukturze pasywów zwiększył się udział zobowiązań długoterminowych (z 7,2% do 37,8%), natomiast zmniejszył zobowiązań krótkoterminowych (z 50,0% do 16,4%).

Na mocy uchwały Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 18 listopada 2013 roku, zysk netto Spółki za rok obrotowy 2012 (trwający od 1 stycznia 2012 r. do 30 czerwca 2013 r.) w wysokości 2.610 tys. złotych został w całości przeznaczony na pokrycie straty z lat ubiegłych.

Na dzień 30 czerwca 2014 roku wskaźniki płynności Spółki kształtowały się na wysokim, bezpiecznym poziomie: wskaźnik płynności bieżącej wynosił 4,3, natomiast wskaźnik szybki płynności 2,1.

ATLANTA POLAND S.A. nie ma problemów ze spłatą zaciągniętych zobowiązań, w tym zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów bankowych, terminowo płaci odsetki od kredytów. Spółka posiadała i nadal posiada zdolność kredytową umożliwiającą zaciąganie kredytów na finansowanie działalności operacyjnej jak i inwestycyjnej.

## **16. OCENA MOŻLIWOŚCI REALIZACJI ZAMIERZEŃ INWESTYCYJNYCH, W TYM INWESTYCJI KAPITAŁOWYCH, W PORÓWNANIU DO WIELKOŚCI POSIADANYCH ŚRODKÓW, Z UWZGLĘDNIENIEM MOŻLIWOŚCI ZMIAN W STRUKTURZE FINANSOWANIA TEJ DZIAŁALNOŚCI**

- **Inwestycje kapitałowe**

ATLANTA POLAND S.A. nie realizowała w roku obrotowym zakończonym 30 czerwca 2014 roku i nie realizuje obecnie inwestycji kapitałowych.

- **Inwestycje rzeczowe**

ATLANTA POLAND S.A. nie planuje realizacji w roku obrotowym 2013/2014 znaczących inwestycji rzeczowych. Prace remontowe bądź modernizacyjne, jak również zakup nowych maszyn i urządzeń przeprowadzone zostaną w oparciu o środki własne Spółki oraz leasing.

## **17. OCENA CZYNNIKÓW I NIETYPOWYCH ZDARZEŃ MAJĄCYCH WPLYW NA WYNIK Z DZIAŁALNOŚCI ZA ROK OBROTOWY, Z OKREŚLENIEM STOPNIA WPLYWU TYCH CZYNNIKÓW LUB NIETYPOWYCH ZDARZEŃ NA OSIĄGNIĘTY WYNIK**

W roku obrotowym 2013/2014 nie wystąpiły zdarzenia o charakterze nietypowym, mające wpływ na osiągnięty przez Spółkę zysk netto.

## **18. CHARAKTERYSTYKA ZEWNĘTRZNYCH I WEWNĘTRZNYCH CZYNNIKÓW ISTOTNYCH DLA ROZWOJU EMITENTA ORAZ OPIS PERSPEKTYW ROZWOJU DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI 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**

### **18.1 CZYNNIKI ZEWNĘTRZNE**

- **Rynek bakalii, konkurencja**

Na poziom sprzedaży, jaką ATLANTA POLAND S.A. zrealizuje w roku obrotowym 2014/2015 znaczący wpływ będzie miała sytuacja istniejąca na rynku bakalii.

Zgodnie z przewidywaniami, na rynku bakalii rozwija się zapoczątkowany we wcześniejszych okresach trend traktujący bakalie jako zdrowe przekąski. Coraz większa świadomość społeczeństwa sprawia, że zamiast niezdrowych przekąsek częściej wybierane są bakalie, co z kolei zmusza producentów do zmiany koncepcji podania tych produktów a często też do poszukiwania zupełnie nowych rozwiązań. Zmiany dotyczą także asortymentu. Coraz popularniejsze są produkty pochodzenia ekologicznego – biobakalie lub tzw. bakalie naturalne nieposiadające konserwantów, które już od jakiegoś czasu znajdują się na półkach sklepowych ale ich oferta stale się rozszerza o nowe produkty. Wszystkie większe sieci handlowe prężnie rozbudowują działy ze zdrową żywnością co stanowi dużą szansę dla producentów bakalii.

Na krajowym rynku hurtowym i detalicznym funkcjonuje kilku dużych dostawców bakalii o zasięgu ogólnopolskim oraz kilkadziesiąt mniejszych firm operujących na rynkach lokalnych. Konkurencja występująca w branży może prowadzić do obniżenia marż uzyskiwanych na sprzedaży lub utraty części odbiorców, co może niekorzystnie wpłynąć na wyniki finansowe ATLANTA POLAND S.A. Niemniej jednak, Spółka stale prowadzi działania mające na celu umocnienie jej pozycji rynkowej poprzez zapewnienie najwyższej jakości oferowanych produktów, poszukiwanie nowych klientów oraz elastyczne dostosowywanie oferty handlowej do aktualnych trendów rynkowych..

- **Branża cukiernicza**

Tradycyjnie, bakalie są oczywiście wykorzystywane w cukiernictwie i piekarnictwie. Branża cukiernicza jest głównym odbiorcą wyrobów Spółki w segmencie hurtowym, w tym w szczególności w grupie produktów przetworzonych. Sytuacja występująca w tej branży ma zatem istotne znaczenie dla wielkości sprzedaży i wyników finansowych uzyskiwanych przez ATLANTA POLAND S.A. Zarówno branża cukiernicza, jak i piekarnictwo to duży, stabilny i nadal perspektywiczny rynek dla produktów oferowanych przez Spółkę.

- **Wahania cen surowców oraz kursów walutowych**

Wahania cen surowców są głównym elementem powodującym znaczne ograniczenie stabilizacji prowadzonej działalności oraz możliwości prognozowania wyników finansowych. Jednakże w związku z faktem, iż w bardzo porównywalnym stopniu dotyczą one wszystkich europejskich graczy operujących na tym rynku, nie stanowią specyficznego tylko dla ATLANTA POLAND S. A, elementu ryzyka w zakresie dysproporcji w przewadze konkurencyjnej. Wahania cen surowców mogą być efektem zarówno zmian cen zakupu, jak i kursów walutowych.

Czynnik ten wymaga prowadzenia bardzo ostrożnej i profesjonalnej polityki zakupowej oraz szybko podejmowanych, bieżących działań handlowych, korygujących ewentualne ryzykowne pozycje zakupowe. Elementem zewnętrznego ryzyka pozostaje natomiast ewentualny rozwój konsumpcji (wielkość popytu) w skali znacznego wzrostu cen surowców.

Od końca I kwartału 2014 r. widoczny jest znaczący wzrost cen zakupu części surowców, przede wszystkim: orzechów laskowych, migdałów, moreli oraz suszonych śliwek, który może skutkować ograniczeniem wielkości sprzedaży tych produktów bądź istotnym spadkiem uzyskiwanej na nich marży brutto ze sprzedaży. ATLANTA POLAND S.A. prowadzi działania mające na celu ograniczenie wpływu tego niekorzystnego czynnika na wyniki Spółki m.in. poprzez zwiększanie w strukturze sprzedaży udziału innych produktów, jak również poszerzanie oferty asortymentowej.



- **Sytuacja gospodarcza, poziom stóp procentowych**

Tempo wzrostu gospodarczego, wielkość popytu konsumpcyjnego, stopa bezrobocia oraz poziom wynagrodzeń są elementami, które mają wpływ na dalszy rozwój Spółki.

Z uwagi na wielkość zadłużenia ATLANTA POLAND S.A. z tytułu kredytów bankowych czynnikiem, który znacząco obniżył koszty finansowe Spółki w roku obrotowym 2013/2014 był niski poziom stóp procentowych. Utrzymanie niższego kosztu pieniądza również w kolejnych miesiącach będzie miało pozytywny wpływ na wyniki finansowe Spółki również w roku obrotowym 2014/2015.

## 18.2 CZYNNIKI WEWNĘTRZNE

- **Pozycja Spółki na rynku, wysoka jakość oferowanych produktów**

ATLANTA POLAND S.A. posiada pozycję wiodącego dostawcy bakalii na rynku polskim. Spółka nadal utrzymuje system zarządzania jakością ISO 9001:2008 oraz wdrożone Zarządzanie Systemem Analizy Krytycznych Punktów Kontroli (HACCP) – obydwie certyfikaty zatwierdzone przez Lloyd's Register Quality Assurance. Zakład produkcyjny bakalii konfekcjonowanych we Włocławku posiada również systemy jakości BRC i IFS, obejmujące drażerowanie wszystkich typów bakalii oraz konfekcjonowanie w atmosferze ochronnej i zwykłej.

- **Rozwój produkcji oraz oferty asortymentowej**

Z uwagi na zmieniające się tendencje na rynkach będących odbiorcami produktów ATLANTA POLAND S.A., jak również z uwagi na prowadzenie polityki mającej na celu ograniczenie ryzyka związanego ze wzrostem cen surowców, których efektem może być ograniczenie sprzedaży części surowców, Spółka poszerza ofertę asortymentową zarówno w grupie produktów oferowanych w segmencie detalicznym, jak i w grupie produktów przetworzonych, oferowanych przede wszystkim w segmencie hurtowym.

- **Dywersyfikacja rynków zbytu**

Poprzez stały rozwój eksportu (w roku obrotowym 2013/2014 dynamika wzrostu sprzedaży eksportowej wyniosła 42% a udział eksportu w sprzedaży Spółki zwiększył się do 12,9%) , realizowanie sprzedaży zarówno na rynku hurtowym, jak i detalicznym oraz poszukiwanie nowych klientów, Spółka dokonuje dywersyfikacji rynków zbytu. Powyższa działalność będzie kontynuowana również w roku obrotowym 2014/2015.

- **Sezonowość działalności**

Działalności ATLANTA POLAND S.A. towarzyszy zjawisko sezonowości. Sezonowość sprzedaży Spółki pokrywa się z sezonowością rynków zbytu. Wyższa sprzedaż bakalii przypada na IV oraz I kwartał roku tj. na okres przed świętami Bożego Narodzenia i Wielkanocy. Przy czym w segmencie sprzedaży detalicznej sezonowość ta jest szczególnie widoczna, gdyż w IV kwartale roku realizowane jest do 50% rocznych obrotów, natomiast w segmencie sprzedaży hurtowej na IV kwartał roku przypada ok. 30% - 35% rocznej sprzedaży. Latem, ze względu na dostępność świeżych owoców, sprzedaż bakalii spada. Ponadto sezonowość sprzedaży nie pokrywa się z sezonowością zakupów – ze względu na konieczność zgromadzenia większych zapasów na okres IV kwartału roku oraz z uwagi na warunki klimatyczne panujące w krajach, z których Spółka importuje surowce, z reguły najwyższy poziom zapasów przypada na połowę roku, a więc okres w którym Spółka osiąga najniższe przychody ze sprzedaży.

## 18.3 PERSPEKTYWY ROZWOJU SPÓŁKI W ROKU OBROTOWYM 2014/2015, STRATEGIA RYNKOWA

ATLANTA POLAND S.A. pozostaje liderem na krajowym rynku hurtowego handlu bakaliami. Udział Spółki w rynku kształtuje się na poziomie od kilku do kilkudziesięciu procent w kluczowych pozycjach asortymentowych. W roku obrotowym 2014/2015 ATLANTA POLAND S.A. kontynuować będzie realizowaną dotychczas strategię, opartą o wzrost organiczny. Podobnie jak w ubiegłych latach, Spółka dążyć będzie do dalszej dywersyfikacji rynków zbytu, jak i rozwoju oferty asortymentowej obejmującej nie tylko bakalie ale również produkty z pokrewnych sektorów np. cukierniczego.

Kontynuowane będą działania mające na celu propagowanie wśród kontrahentów a także potencjalnych klientów wysokiej jakości surowców i produktów dostarczanych przez Spółkę, ich znaczenia dla finalnego produktu. Popularyzacja trendu zdrowej żywności, w tym produktów pochodzenia ekologicznego takich jak biobakalie, jak również rozwój rynku żywności funkcjonalnej a więc wzbogaconej w biologicznie czynne substancje, sprzyjające pełnej sprawności fizycznej i intelektualnej oraz mające działanie prozdrowotne to w opinii Spółki czynniki, które pozytywnie wpłyną na rozwój ATLANTA POLAND S.A. w kolejnych latach. Spółka prowadzi działania mające na celu dostarczanie surowców oraz półproduktów dla producentów żywności funkcjonalnej.

Dzięki wysokiej specjalizacji w kierunku przetwórstwa orzechów ATLANTA POLAND S.A. posiada istotną pozycję na głównych rynkach eksportowych – w szczególności na rynku niemieckim, na którym dzięki unikatowym

rozwiązaniom produkcyjnym stała się kluczowym dostawcą przetworzonych orzechów ziemnych dla rynkowych liderów w segmencie produkcji słodczy. Jako rezultat wdrożenia najwyższych światowych standardów jakości, oraz uzyskanej w ostatnim roku certyfikacji SMETA (Sedex Members Ethical Trade Audit – audyt etyczny oceniający stosowanie zasad etycznych w organizacji, potwierdzający przestrzeganie najwyższych standardów pracy na czterech obszarach, takich jak: standardy zatrudnienia, bezpieczeństwo i higiena pracy, środowisko oraz integralność biznesu. Jednostką certyfikującą był SGS), Spółka umocniła swoją pozycję jako jednego z głównych dostawców przetworzonych orzechów do największych europejskich koncernów produkujących produkty żywnościowe.

W ostatnim roku obrotowym, równocześnie z rozwijaniem współpracy z obecnymi oraz z pozyskaniem nowych klientów wśród liderów w sektorze produkcyjnym, Spółka rozwijała swoją współpracę z głównymi dystrybutorami żywności na terenie Europy południowej, w szczególności w Rumunii i na Węgrzech. W roku obrotowym 2014/2015 w ramach rozwoju sprzedaży eksportowej, Spółka planuje nawiązanie współpracy z głównymi dystrybutorami żywności oraz wyrobów piekarniczych na terenie Austrii, Chorwacji i Serbii, oraz pozyskanie nowych klientów z sektora produkcyjnego w szczególności liderów na rynkach Białorusi, Bułgarii oraz rynku Skandynawskim. Wsparciem dla pozyskania nowych klientów będzie rozszerzenie gamy produktów przetworzonych Spółki.

W segmencie detalicznym, w ostatnim roku obrotowym ATLANTA POLAND S.A. kontynuowała rebranding opakowań marki Bakal. Produkty są dostępne w nowoczesnych opakowaniach typu quatro (stojące) i pillow (poduszczyki) a ich design przyciąga wzrok ciekawą i żywą kolorystyką oraz elegancką grafiką dzięki czemu produkty na dobre zadomowiły się na półkach sklepowych. Istotnym celem Spółki w roku obrotowym 2013/2014 były działania nakierowane na wzrost sprzedaży w segmencie sprzedaży detalicznej poprzez zwiększenie asortymentu w poszczególnych sieciach handlowych, działania te będą również kontynuowane w kolejnych okresach. W minionym roku Spółka znacznie rozwinęła asortyment marek własnych, dostarczając produkty do największych sieci handlowych w kraju. W warunkach dużej konkurencji konieczna jest obserwacja i analiza rynku pod kątem oferty asortymentowej. W związku z powyższym, podążając za nowymi trendami Spółka rozbudowuje ofertę przekąskową Bakal Crunch, nadając jej zupełnie nową jakość. W pierwszej połowie 2014 roku zostały wprowadzone na rynek pierwsze dwa produkty nowej linii: Orzeszki ziemne smażone solone 650g oraz Orzeszki ziemne w cieście mix 450g, natomiast w roku obrotowym 2014/2015 wprowadzone zostaną kolejne produkty tej linii. Ponadto, Spółka planuje prowadzenie wzmożonych działań marketingowych wspierających sprzedaż produktów marki Bakal oraz Bakal Crunch w miejscu ich sprzedaży oraz będzie pracowała nad zwiększeniem jej rozpoznawalności na rynku.

## 19. ZMIANY W PODSTAWOWYCH ZASADACH ZARZĄDZANIA PRZEDSIĘBIORSTWEM SPÓŁKI

W roku obrotowym 2013/2014 roku nie nastąpiły żadne zmiany.

## 20. ZMIANY W SKŁADZIE OSÓB ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH SPÓŁKĄ W CIĄGU OSTATNIEGO ROKU OBROTOWEGO, ZASADY DOTYCZĄCE POWOŁYWANIA I ODWOŁYWANIA OSÓB ZARZĄDZAJĄCYCH ORAZ UPRAWNIENIA OSÓB ZARZĄDZAJĄCYCH, W SZCZEGÓLNOŚCI PRAWO DO PODJĘCIA DECYZJI O EMISJI LUB WYKUPIE AKCJI

Skład Zarządu ATLANTA POLAND S.A. nie zmieniał się w roku obrotowym 2013/2014.

W skład Zarządu ATLANTA POLAND S.A. na dzień 30 czerwca 2014 roku wchodził:

(tabela 13)

Imię i Nazwisko	Funkcja
Dariusz Romuald Mazur	Prezes Zarządu
Maciej Nienartowicz	Wiceprezes Zarządu

Skład Rady Nadzorczej ATLANTA POLAND S.A. nie zmienił się w roku obrotowym 2013/2014.

W skład Rady Nadzorczej ATLANTA POLAND S.A. na dzień 30 czerwca 2014 roku wchodził:

(tabela 14)

Imię i Nazwisko	Funkcja
Jolanta Tomalka	Przewodnicząca
Arkadiusz Orlin Jastrzębski	Wiceprzewodniczący
Magdalena Pawelska-Mazur	Członek
Maciej Możejko	Członek
Roman Gierszewski	Członek

Zasady dotyczące powoływania i odwoływania osób zarządzających:

Zgodnie z §15 ust. 2 i 3 Statutu Spółki oraz § 3 Regulaminu Zarządu obowiązującego w ATLANTA POLAND S.A. Członkowie Zarządu są powoływani i odwoływani przez Radę Nadzorczą. Kadencja poszczególnych członków Zarządu wynosi trzy lata. Mandaty członków Zarządu wygasają z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za ostatni pełny rok obrotowy pełnienia przez nich funkcji. Każda osoba, która zamierza zostać członkiem Zarządu Spółki, zobowiązana jest złożyć, przed dniem powołania jej na członka Zarządu, pisemne oświadczenie o tym, że w przypadku wyboru będzie podejmować działania jedynie zgodne z powszechnie obowiązującymi przepisami prawa, statutem Spółki oraz zapisami Regulaminu Zarządu .

Uprawnienia osób zarządzających, w szczególności prawo do podjęcia decyzji o emisji lub wykupie akcji:

Zarząd ATLANTA POLAND S.A. nie posiada żadnych szczególnych uprawnień, poza uprawnieniami wynikającymi z Kodeksu Spółek Handlowych.

Na mocy Uchwały nr 7 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia ATLANTA POLAND S.A. z dnia 17 stycznia 2012 r. objętej aktem notarialnym Rep. A nr 446/2012 sporządzonym przez notariusza w Gdańsku Piotra Langowskiego Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie ATLANTA POLAND S.A. wyraziło zgodę na nabycie przez ATLANTA POLAND S.A. akcji własnych oraz upoważniło Zarząd ATLANTA POLAND S.A. do dokonania w okresie 5 lat od dnia podjęcia niniejszej uchwały nie dłużej jednak niż do wyczerpania środków finansowych przeznaczonych na ich nabycie (dalej: „okres upoważnienia”) następujących czynności na niżej określonych warunkach:

a) nabycia w okresie upoważnienia nie więcej niż 1.200.000 (jeden milion dwieście tysięcy) wyemitowanych przez ATLANTA POLAND S.A. akcji zwykłych, na okaziciela o wartości nominalnej 1,00 (słownie: jeden złoty) każda, oznaczonych kodem papierów wartościowych PLATPL00018 („Akcje Własne”), z uwzględnieniem przepisów ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych;

b) minimalna cena nabycia jednej Akcji Własnej wynosi 0,01 zł (słownie: zero złotych jeden grosz), a maksymalna cena zakupu jednej Akcji Własnej nie może przekroczyć 25 zł (słownie: dwadzieścia pięć złotych);

c) łączna maksymalna kwota wynagrodzenia za nabywane Akcje Własne w okresie upoważnienia nie może być wyższa niż 3.000.000,00 zł (słownie: trzy miliony złotych);

d) łączna kwota wynagrodzenia z tytułu nabycia Akcji Własnych, powiększona o koszty ich nabycia nie może być wyższa od kwoty kapitału rezerwowego, utworzonego przez Walne Zgromadzenie z kwoty, która zgodnie z art. 348 § 1 Kodeksu spółek handlowych w związku z art. 396 § 5 Kodeksu spółek handlowych może być przeznaczona do podziału;

e) Akcje Własne mogą być nabywane na rynku regulowanym na zasadach ustalonych w odniesieniu do programów odkupu i stabilizacji instrumentów finansowych w rozporządzeniu Komisji (WE) nr 2273/2002 z dnia 22 grudnia 2003 r. wykonującym dyrektywę 2003/6/WE Parlamentu Europejskiego i Rady w sprawie wykorzystywania poufnych informacji i manipulacji na rynku (nadużyć na rynku). Akcje Własne mogą być nabywane w transakcjach pakietowych, z tym zastrzeżeniem, że cena nabycia akcji w ramach transakcji pakietowych nie może być wyższa aniżeli średni kurs akcji zwykłych na okaziciela Spółki na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. w Warszawie z 90. Sesji poprzedzających nabycie. Nabycie Akcji Własnych nie będzie następowało w ramach publicznego wezwania na akcje Spółki. Zarząd może podjąć uchwałę na mocy której Akcje Własne nabywane będą za pośrednictwem osób trzecich działających na rachunek ATLANTA POLAND S.A. lub domów maklerskich, w obrocie giełdowym na GPW oraz w obrocie pozagiełdowym.

W interesie ATLANTA POLAND S.A. Zarząd może zakończyć nabywanie Akcji Własnych przed dniem wygaśnięcia upoważnienia do nabycia Akcji Własnych lub przed wyczerpaniem całości środków przeznaczonych na ich nabycie, albo zrezygnować z nabycia Akcji Własnych w całości lub części.

Upoważnienie dla Zarządu ATLANTA POLAND S.A. udzielone na podstawie Uchwały nr 7 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia ATLANTA POLAND S.A. z dnia 17 stycznia 2012 r. wygasa z upływem terminu na jaki zostało udzielone albo z chwilą wyczerpania środków przeznaczonych na nabycie Akcji Własnych.

Zarząd ATLANTA POLAND S.A. jest upoważniony do wskazania celu bądź celów nabycia Akcji Własnych oraz określenia liczby Akcji Własnych przeznaczonych do realizacji danego celu. ATLANTA POLAND S.A. może nabyć Akcje Własne w następujących celach:

a) umorzenia Akcji Własnych;

b) dalszej odsprzedaży Akcji Własnych lub ich zamiany;

Zarząd ATLANTA POLAND S.A. jest upoważniony do dokonania wyboru, ustalenia warunków współpracy oraz zawarcia z podmiotem prowadzącym działalność maklerską umowy w sprawie nabycia Akcji Własnych w drodze

transakcji giełdowych i pozagiełdowych, podjęcia wszelkich czynności faktycznych i prawnych niezbędnych do nabycia Akcji Własnych Spółki, zgodnie z Uchwałą nr 7 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia ATLANTA POLAND S.A. z dnia 17 stycznia 2012 r., a nadto określenia pozostałych zasad nabycia Akcji Własnych, w zakresie nieuregulowanym w powyższej uchwale.

Decyzja Zarządu o przeznaczeniu określonej liczby Akcji Własnych na realizację poszczególnych celów nabycia Akcji Własnych o których mowa w pkt a)-b) powyżej wymaga dla swej ważności zgody Rady Nadzorczej podjętej w formie uchwały.

Do dnia przekazania niniejszego sprawozdania Spółka nie nabyła Akcji Własnych.

## **21. WSZELKIE UMOWY ZAWARTE MIĘDZY SPÓŁKĄ 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 SPÓŁKI PRZEZ PRZEJĘCIE**

W roku obrotowym 2013/2014 nie zostały zawarte żadne umowy z osobami zarządzającymi, które przewidywałyby rekompensatę w przypadku rezygnacji lub zwolnienia z zajmowanego stanowiska.

## **22. WARTOŚĆ WYNAGRODZEŃ, NAGRÓD LUB KORZYŚCI, W TYM WYNIKAJĄCYCH Z PROGRAMÓW MOTYWACYJNYCH LUB PREMIOWYCH OPARTYCH NA KAPITALE SPÓŁKI, W TYM PROGRAMÓW OPARTYCH NA OBLIGACJI Z PRAWEM PIERWSZEŃSTWA, ZAMIENNYCH, WARRANTACH SUBSKRYPCYJNYCH (W PIENIĄDZU, NATURZE LUB JAKIEJKOLWIEK INNEJ FORMIE), WYPŁACONYCH, NALEŻNYCH LUB POTENCJALNIE NALEŻNYCH, ODRĘBNI DLA KAŻDEJ Z OSÓB ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH, BEZ WZGLĘDU NA TO CZY ODPOWIEDNIO BYŁY ONE ZALICZANE W KOSZTY, CZY TEŻ WYNIKAŁY Z PODZIAŁU ZYSKU**

Wartość wynagrodzeń i nagród członków Zarządu w roku obrotowym zakończonym 30 czerwca 2014 roku kształtowała się następująco:

- Dariusz Mazur – Prezes Zarządu – 634,4 tys. zł
- Maciej Nienartowicz – Wiceprezes Zarządu – 455,8 tys. zł

Wartość wynagrodzeń i nagród członków Rady Nadzorczej w roku obrotowym zakończonym 30 czerwca 2014 roku kształtowała się następująco :

- Jolanta Tomalka – 48 tys. zł
- Arkadiusz Orlin Jastrzębski – 24 tys. zł
- Magdalena Pawelska-Mazur – 12 tys. zł
- Maciej Możejko - 12 tys. zł
- Roman Gierszewski – 12 tys. zł

## **23. OKREŚLENIE ŁĄCZNEJ LICZBY I WARTOŚCI NOMINALNEJ WSZYSTKICH AKCJI EMITENTA ORAZ AKCJI I UDZIAŁÓW W JEDNOSTKACH POWIĄZANYCH SPÓŁKI, BĘDĄCYCH W POSIADANIU OSÓB ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH (DLA KAŻDEJ Z OSÓB ODDZIELNIE)**

### a) Zarząd

Zgodnie z informacjami posiadanymi przez ATLANTA POLAND S.A. na dzień 30 czerwca 2014 roku stan posiadania akcji przez osoby zarządzające kształtował się następująco:

Dariusz Mazur – Prezes Zarządu ATLANTA POLAND S.A., posiada 100% w kapitale Rockfield Trading Ltd., z siedzibą w Nicolau Pentadromos Centre Limassol, Cypr, która na dzień 30 czerwca 2014 roku posiadała bezpośrednio oraz pośrednio tj. poprzez Rockfield Jurata Sp. z o.o. łącznie 3.587.262 akcji ATLANTA POLAND S.A. co stanowiło 58,89% udziału w kapitale Spółki oraz uprawniało do wykonywania 3.587.262 głosów, co stanowiło 58,89% ogółu głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki. W związku z powyższym, na dzień 30 czerwca 2014 roku, Pan Dariusz Mazur posiadał pośrednio tj. poprzez Rockfield Trading Ltd. oraz Rockfield Jurata Sp. z o.o. 3.587.262 akcji zwykłych na okaziciela ATLANTA POLAND S.A., które stanowiły 58,89% kapitału zakładowego Spółki oraz dawały prawo do 58,89% głosów w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki.

Maciej Nienartowicz – Wiceprezes Zarządu posiadał 24.500 akcji zwykłych na okaziciela serii G ATLANTA POLAND S.A. o łącznej wartości nominalnej 24 500,00 zł, nabytych od subemitenta usługowego BDM PKO BP S.A. w ramach realizacji programu motywacyjnego.

Zmiany stanu posiadania akcji ATLANTA POLAND S.A. przez członków Zarządu w okresie od 30 czerwca 2014 roku do dnia przekazania niniejszego sprawozdania:

- W dniu 18 lipca 2014 r. firma Rockfield Jurata Sp. z o.o. nabyła 39.872 sztuk akcji zwykłych na okaziciela ATLANTA POLAND S.A., w związku z powyższym na dzień publikacji niniejszego sprawozdania Pan Dariusz Mazur posiadał pośrednio tj. poprzez Rockfield Trading Ltd. oraz poprzez Rockfield Jurata Sp. z o.o. 3.627.134 akcji zwykłych na okaziciela ATLANTA POLAND S.A. stanowiących 59,54% w kapitale zakładowym Spółki oraz w ogólnej liczbie głosów na jej Walnym Zgromadzeniu.
- b) Rada Nadzorcza

Zgodnie z informacjami posiadanymi przez ATLANTA POLAND S.A. na dzień 30 czerwca 2014 roku stan posiadania akcji przez osoby nadzorujące kształtował się następująco:

Członkowie Rady Nadzorczej ATLANTA POLAND S.A. nie posiadają akcji Spółki.

W okresie od 30 czerwca 2014 roku do dnia przekazania niniejszego sprawozdania Spółka nie uzyskała informacji o zmianach stanu posiadania jej akcji przez członków Rady Nadzorczej.

#### **24. WSKAZANIE AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH BEZPOŚREDNIO LUB POŚREDNIO PRZEZ PODMIOTY ZALEŻNE, CO NAJMNIEJ 5% W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU SPÓŁKI, WRAZ ZE WSKAZANIEM LICZBY POSIADANYCH AKCJI, ICH PROCENTOWEGO UDZIAŁU W KAPITALE ZAKŁADOWYM, LICZBY GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU I ICH PROCENTOWEGO UDZIAŁU W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU SPÓŁKI**

Zgodnie z informacjami znajdującymi się w posiadaniu Spółki, akcjonariuszami posiadającymi akcje uprawniające do co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu na dzień 30 czerwca 2014 roku byli:

(tabela 15)

Akcjonariusz	Ilość objętych akcji	Procentowy udział w kapitale akcyjnym	Liczba głosów na WZ	Procentowy udział w głosach na WZ
Rockfield Trading Ltd. z siedzibą w Nicolau Pentadromos Centre Limassol, Cypr*	3.587.262	58,89%	3.587.262	58,89%
Generali Otwarty Fundusz Emerytalny (Polska)	561.000	9,21%	561.000	9,21%

\* - Rockfield Trading Ltd. posiadał na 30.06.2014r.: bezpośrednio 3.473.860 akcji ATLANTA POLAND S.A. oraz pośrednio tj. poprzez Rockfield Jurata Sp. z o.o. 113.402 akcji ATLANTA POLAND S.A. Dariusz Mazur – Prezes Zarządu ATLANTA POLAND S.A. posiada 100% w kapitale spółki Rockfield Trading Ltd. W związku z powyższym Dariusz Mazur posiadał na 30.06.2014r. pośrednio tj. poprzez Rockfield Trading Ltd. oraz poprzez Rockfield Jurata Sp. z o.o. 3.587.262 akcji zwykłych na okaziciela ATLANTA POLAND S.A. stanowiących 58,89% w kapitale zakładowym Spółki oraz w ogólnej liczbie głosów na jej Walnym Zgromadzeniu.

Zmiany stanu posiadania akcji ATLANTA POLAND S.A. w okresie od 30 czerwca 2014 roku do dnia przekazania niniejszego sprawozdania:

- w dniu 18 lipca 2014 r. firma Rockfield Jurata Sp. z o.o. nabyła 39.872 sztuk akcji zwykłych na okaziciela ATLANTA POLAND S.A.,

w związku z powyższym, zgodnie z informacjami znajdującymi się w posiadaniu Spółki, akcjonariuszami posiadającymi akcje uprawniające do co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu na dzień przekazania niniejszego sprawozdania byli:

(tabela 16)

Akcjonariusz	Ilość objętych akcji	Procentowy udział w kapitale akcyjnym	Liczba głosów na WZ	Procentowy udział w głosach na WZ
Rockfield Trading Ltd. z siedzibą w Nicolau Pentadromos Centre Limassol, Cypr*	3.627.134	59,54%	3.627.134	59,54%
Generali Otwarty Fundusz Emerytalny (Polska)	561.000	9,21%	561.000	9,21%

\* - Rockfield Trading Ltd. posiada: bezpośrednio 3.473.860 akcji ATLANTA POLAND S.A. oraz pośrednio tj. poprzez Rockfield Jurata Sp. z o.o. 153.274 akcji ATLANTA POLAND S.A. Dariusz Mazur – Prezes Zarządu ATLANTA POLAND S.A. posiada 100% w kapitale spółki Rockfield Trading Ltd. W związku z powyższym Pan Dariusz Mazur posiada pośrednio tj. poprzez Rockfield Trading Ltd. oraz poprzez Rockfield Jurata Sp. z o.o. 3.627.134 akcji zwykłych na okaziciela ATLANTA POLAND S.A. stanowiących 59,54% w kapitale zakładowym Spółki oraz w ogólnej liczbie głosów na jej Walnym Zgromadzeniu.

## **25. INFORMACJE O ZNANYCH SPÓŁCE 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**

Spółka nie została poinformowana o jakichkolwiek umowach zawartych w roku obrotowym zakończonym 30 czerwca 2014 roku (w tym do dnia przekazania niniejszego sprawozdania) w wyniku których mogą w przyszłości nastąpić zmiany w proporcjach posiadanych akcji przez dotychczasowych akcjonariuszy i obligatariuszy.

## **26. WSKAZANIE POSIADACZY WSZELKICH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH, KTÓRE DAJĄ SPECJALNE UPRAWNIENIA KONTROLNE W STOSUNKU DO EMITENTA, WRAZ Z OPISEM TYCH UPRAWNIEŃ**

Nie dotyczy

## **27. INFORMACJE O SYSTEMIE KONTROLI PROGRAMÓW AKCJI PRACOWNICZYCH**

W roku obrotowym zakończonym 30 czerwca 2014 roku Spółka nie przeprowadzała programu akcji pracowniczych.

## **28. WSKAZANIE WSZELKICH OGRANICZEŃ DOTYCZĄCYCH PRZENOSZENIA PRAWA WŁASNOŚCI PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH EMITENTA ORAZ WSZELKICH OGRANICZEŃ W ZAKRESIE WYKONYWANIA PRAWA GŁOSU PRZYPADAJĄCYCH NA AKCJE EMITENTA**

Postanowieniem z dnia 30 kwietnia 2009 r., w sprawie o sygn. akt I C 2464/08, Sąd Okręgowy w Poznaniu – Wydział I Cywilny udzielił ATLANTA POLAND S.A. zabezpieczenia roszczenia majątkowego poprzez zajęcie akcji zwykłych na okaziciela serii H w liczbie 91.904 (dziewięćdziesiąt jeden tysięcy dziewięćset cztery) o wartości nominalnej 1,00 zł każda akcja, wyemitowanych przez ATLANTA POLAND S.A. Na wniosek ATLANTA POLAND S.A. powyższe zabezpieczenie zostało wykonane przez Komornika Sądowego przy Sądzie Rejonowym Katowice – Zachód w Katowicach przez zajęcie przedmiotowych akcji serii H pismem Komornika z dnia 11 maja 2009 r. Skutkiem zajęcia akcji w trybie zabezpieczenia roszczenia jest w szczególności wyłączenie uprawnienia obowiązanego do rozporządzania tymi akcjami (z wyjątkami określonymi w obowiązujących przepisach prawa).

## **29. INFORMACJA O TOCZĄCYCH SIĘ POSTĘPOWANIACH, DOTYCZĄCYCH ZOBOWIĄZAŃ LUB WIERZYTELNOŚCI SPÓŁKI ATLANTA POLAND S.A. LUB JEDNOSTKI OD NIEJ ZALEŻNEJ**

- a) postępowania dotyczącego zobowiązań albo wierzytelności emitenta lub jednostki od niego zależnej, 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

W dniu 26 września 2008 roku, w imieniu ATLANTA POLAND S.A. jako powoda, został złożony do Sądu pozew przeciwko pozwanym Arkadiuszowi Mikłaszowi, Adamowi Horemkiemu, Robertowi Koperczakowi, Michałowi

Matujewiczowi, "Secus Asset Management" S.A. w Katowicach, Monice Wojtysiak - Trendel i Annie Czarniawskiej o zapłatę kwoty 8.600.000,00 zł wraz z odsetkami ustawowymi i kosztami procesu. Przedmiotem w/w postępowania sądowego jest odszkodowanie w kwocie 8.600.000,00 zł, stanowiącej wartość przedmiotu sporu, za szkodę wyrządzoną ATLANTA POLAND S.A. w związku z transakcją nabycia przez ATLANTA POLAND S.A. od Arkadiusza Mikłásza łącznie 5.866 (pięć tysięcy osiemset sześćdziesiąt sześć) udziałów w kapitale zakładowym "Bakal Center" Sp. z o.o. z siedzibą w Zabrze w szczególności na podstawie umowy sprzedaży i przeniesienia udziałów z dnia 3 lipca 2006r. oraz na podstawie umowy objęcia akcji z dnia 7 września 2006r. Zdaniem Zarządu ATLANTA POLAND S.A. powództwo w sprawie, o której mowa powyżej, jest uzasadnione w stosunku do wszystkich pozwanych.

- b) dwu lub więcej postępowań dotyczących zobowiązań oraz wierzytelności, których łączna wartość stanowi odpowiednio co najmniej 10% kapitałów własnych emitenta, z określeniem łącznej wartości postępowań odrębnie w grupie zobowiązań oraz wierzytelności wraz ze stanowiskiem emitenta w tej sprawie oraz, w odniesieniu do największych postępowań w grupie zobowiązań i grupie wierzytelności – ze wskazaniem ich przedmiotu, wartości przedmiotu sporu, daty wszczęcia postępowania oraz stron wszczętego postępowania**

Nie wystąpiły

**c) inne istotne**

- w dniu 30 kwietnia 2014 roku Spółka wniosła pozew do Sądu Okręgowego w Gdańsku, IX Wydział Gospodarczy. Przedmiotem pozwu jest zakazanie naruszania przez HELIO S.A. praw ochronnych do znaków towarowych przysługujących Spółce oraz zakazanie czynów nieuczciwej konkurencji, których dopuściło się HELIO S.A. Wartość przedmiotu sporu była niemożliwa do ustalenia w chwili wniesienia pozwu. Stronami postępowania są: ATLANTA POLAND S.A. – powódka, oraz HELIO S.A. z siedzibą w Wyględach, przy ulicy Stołecznej nr 26, 05-083 Zaborów – pozwana. ATLANTA POLAND S.A. od kilku lat sprzedaje na rynku towary oznaczone znakiem towarowym BAKAL. Spółka od dnia 9 listopada 2009 r. posiada świadectwo ochronne o numerze R-234003 na słowny znak towarowy BAKAL. Spółka posiada świadectwo ochronne na słowno-graficzny znak towarowy BAKAL o numerze R-222139. Spółka posiada również prawa ochronne do rodziny znaków słownych i słowno-graficznych z członem BAKAL, które w swoim wykazie towarów zawierają bakalie i owoce suszone. Przez uzyskanie prawa ochronnego Spółka nabyła prawo wyłącznego używania znaku towarowego w sposób zarobkowy lub zawodowy na całym obszarze Rzeczypospolitej Polskiej. Zdaniem ATLANTA POLAND S.A., HELIO S.A. mając tego świadomość wprowadziła na rynek towary w postaci owoców suszonych i bakalii pod nazwą „BAKAL PLANET”. Elementy wpływające na podobieństwo oznaczenia produktów „BAKAL PLANET” oferowanych przez HELIO S.A. z towarami oferowanymi przez Spółkę pod nazwą BAKAL, zdaniem Spółki, są tak istotne, że powoduje to wprowadzenie w błąd odnośnie pochodzenia produktów, gdyż nabywca może być zasugerowany, że pochodzą one od tego samego przedsiębiorcy lub że istnieją związki organizacyjno-prawne łączące oba podmioty. Mając powyższe na uwadze, zdaniem Spółki, HELIO S.A. dopuściło się naruszenia praw ochronnych do znaków towarowych przysługujących Spółce o których mowa powyżej, a postępowanie HELIO S.A. kwalifikować należy bez wątpienia jako delikt nieuczciwej konkurencji w oparciu przepisy ustawy z dnia 16 kwietnia 1993 r. o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji (Dz. U. z 2003 r. Nr 153, poz. 1503).
- w dniu 30 kwietnia 2014 roku Spółka wniosła sprzeciw wobec decyzji Urzędu Patentowego Rzeczypospolitej Polskiej o przyznaniu prawa z rejestracji wzoru przemysłowego numer 20441 ogłoszonego w Wiadomościach Urzędu Patentowego RP z dnia 31 marca 2014 roku. Przedmiotem sprzeciwu jest unieważnienie prawa z rejestracji wzoru przemysłowego o numerze 20441, do którego prawo przysługuje HELIO S.A. Stronami postępowania są: ATLANTA POLAND S.A. – wnioskodawca, oraz HELIO S.A. z siedzibą w Wyględach, przy ulicy Stołecznej nr 26, 05-083 Zaborów – uprawniony. Zdaniem Zarządu ATLANTA POLAND S.A., Spółka od dnia 9 listopada 2009 r. posiada świadectwo ochronne o numerze R-234003 na słowny znak towarowy BAKAL. Spółka posiada świadectwo ochronne na słowno-graficzny znak towarowy BAKAL o numerze R-222139. Spółka posiada również prawa ochronne do rodziny znaków słownych i słowno-graficznych z członem BAKAL, które w swoim wykazie towarów zawierają bakalie i owoce suszone. Przez uzyskanie prawa ochronnego Spółka nabyła prawo wyłącznego używania znaku towarowego w sposób zarobkowy lub zawodowy na całym obszarze Rzeczypospolitej Polskiej. HELIO S.A. nabyła prawo z rejestracji wzoru przemysłowego o numerze 20441 ogłoszonego w Wiadomościach Urzędu Patentowego RP z dnia 31 marca 2014 roku, w postaci logo z oznaczeniem „BAKAL PLANET”. W ocenie Zarządu ATLANTA POLAND S.A. uzyskane przez HELIO S.A. prawo z rejestracji wzoru przemysłowego o numerze 20441 narusza prawa ochronne na znaki towarowe przysługujące ATLANTA POLAND S.A.

**30. INFORMACJE DOTYCZĄCE UMOWY Z PODMIOTEM UPRAWNIONYM DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH (DATA ZAWARCIA UMOWY, OKRES NA JAKI UMOWA ZOSTAŁA ZAWARTA, ŁĄCZNEJ WYSOKOŚCI WYNAGRODZENIA, WYNIKAJĄCEGO Z UMOWY, POZOSTAŁEJ ŁĄCZNEJ WYSOKOŚCI WYNAGRODZENIA, WYNIKAJĄCEGO Z UMOWY Z PODMIOTEM UPRAWNIONYM DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH NALEŻNEGO LUB WYPŁACONEGO Z INNYCH TYTUŁÓW ORAZ DANE PORÓWNYWALNE ZA POPRZEDNI ROK OBROTOWY)**

Podmiotem uprawnionym do badania sprawozdania finansowego ATLANTA POLAND S.A. za rok obrotowy zakończony 30 czerwca 2014 roku i przeglądu sprawozdania finansowego za I półrocze roku obrotowego 2013/2014 była firma HLB M2 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. z siedzibą w Warszawie, ul. Rakowiecka 41/27.

Podmiotem uprawnionym do badania sprawozdania finansowego ATLANTA POLAND S.A. za rok obrotowy zakończony 30 czerwca 2013 roku i przeglądu sprawozdania finansowego za I półrocze roku obrotowego 2012 była firma HLB M2 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. z siedzibą w Warszawie, ul. Rakowiecka 41/27.

Rok obrotowy zakończony 30 czerwca 2014 roku (tabela 17)

Zakres umowy	Data zawarcia umowy	Okres na jaki umowa została zawarta	Wynagrodzenie
Badanie sprawozdania finansowego Spółki wg stanu na 30.06.2014r.	31.01.2014r.	31.01.2014r.-18.09.2014r.	25.000 zł + VAT
Przeгляд sprawozdania finansowego Spółki wg stanu na 31.12.2013r.	31.01.2014r..	31.01.2014r.-18.09.2014r.	11.000 zł + VAT

Rok obrotowy zakończony 30 czerwca 2013 roku (tabela 18)

Zakres umowy	Data zawarcia umowy	Okres na jaki umowa została zawarta	Wynagrodzenie
Badanie sprawozdania finansowego Spółki wg stanu na 30.06.2013r.	20.07.2012r.	20.07.2012r. – 18.09.2013r.	30.000 zł + VAT
Przeгляд sprawozdania finansowego Spółki wg stanu na 30.06.2012r.	20.07.2012r.	20.07.2012r. – 18.09.2013r.	12.000 zł + VAT

**31. OŚWIADCZENIA ZARZĄDU**

**Oświadczenie zgodności**

Zarząd ATLANTA POLAND S.A. oświadcza, że wedle najlepszej wiedzy członków Zarządu roczne sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2013/2014 oraz dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wynik finansowy. Roczne sprawozdanie z działalności Spółki zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Spółki, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyka.

Dariusz Mazur  
Prezes Zarządu

Maciej Nienartowicz  
Wiceprezes Zarządu

**Oświadczenie o niezależności biegłego rewidenta**

Zarząd ATLANTA POLAND S.A. oświadcza, że podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, dokonujący badania rocznego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2013/2014, został wybrany zgodnie z przepisami prawa oraz że podmiot ten oraz biegli rewidenci, dokonujący przeglądu spełniali warunki co do wydania



bezstronnego i niezależnego raportu z badania sprawozdania finansowego, zgodnie z właściwymi przepisami prawa krajowego.

Dariusz Mazur  
Prezes Zarządu

Maciej Nienartowicz  
Wiceprezes Zarządu

### **30. Oświadczenie ATLANTA POLAND S.A. o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego w roku obrotowym 2013/2014**

#### **a) Wskazanie zasad ładu korporacyjnego, któremu podlega ATLANTA POLAND S.A. oraz miejsca, gdzie tekst zbioru zasad jest publicznie dostępny**

W roku obrotowym 2013/2014, trwającym od dnia 1 lipca 2013 roku do dnia 30 czerwca 2014 roku ATLANTA POLAND S.A. stosowała zasady ładu korporacyjnego określone w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW”, którego tekst jednolity stanowi załącznik do uchwały nr 19/1307/2012 Rady Nadzorczej Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 21 listopada 2012 roku.

Tekst jednolity zbioru zasad ładu korporacyjnego zawarty w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW” dostępny jest publicznie na stronie internetowej Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.: [www.corp-gov.gpw.pl](http://www.corp-gov.gpw.pl)

Natomiast na stronie internetowej Spółki ([www.atlantapoland.com.pl](http://www.atlantapoland.com.pl)), zgodnie z §29 ust. 3 Regulaminu Giełdy, Zarząd ATLANTA POLAND S.A. publikuje informacje dotyczące zasad ładu korporacyjnego, których Spółka nie stosuje.

#### **b) Wskazanie zaleceń/zasad ładu korporacyjnego określonych w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW”, które nie były stosowane przez ATLANTA POLAND S.A. w roku obrotowym 2013/2014.**

Zarząd ATLANTA POLAND S.A. oświadcza, że ATLANTA POLAND S.A. w roku obrotowym 2013/2014 stosowała zasady ładu korporacyjnego zawarte w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW”, z wyjątkiem:

- ATLANTA POLAND S.A. nie stosuje w sposób trwały zasady II.2. Zasada ta dotyczy prowadzenia korporacyjnej witryny internetowej w języku angielskim. Należy podkreślić, że Spółka prowadzi witrynę internetową zarówno w języku polskim, jak i angielskim, jednakże w węższym zakresie niż wynika to z zasady II.2. „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW”. W ocenie Zarządu ATLANTA POLAND S.A. koszty tłumaczenia wszystkich dokumentów i informacji są zbyt wysokie dla Spółki.;
- ATLANTA POLAND S.A. nie stosuje w sposób trwały zasady IV.10. ppkt 1) i 2). Zasada ta dotyczy zapewnienia akcjonariuszom możliwości udziału w walnym zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, polegającego na transmisji obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym oraz dwustronnej komunikacji w czasie rzeczywistym, w ramach której akcjonariusze mogą wypowiadać się w toku obrad walnego zgromadzenia przebywając w miejscu innym niż miejsce obrad. Spółka nie stosowała w/w zasady z uwagi na brak możliwości technicznych;
- ATLANTA POLAND S.A. nie stosowała w roku obrotowym 2013/2014 zasady II.1. ppkt 9a) dotyczącej zamieszczania na korporacyjnej witrynie internetowej zapisu obrad walnego zgromadzenia, w formie audio lub wideo. Spółka nie stosowała ww. zasady z uwagi na brak technicznych możliwości oraz z uwagi na znaczne koszty związane z implementacją możliwości technicznych umożliwiających stosowanie w/w zasady.

Zarząd ATLANTA POLAND S.A. oświadcza, że ATLANTA POLAND S.A. w roku obrotowym 2013/2014 nie stosowała zalecenia określonego w części I punkt 12 zawartego w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW”, dotyczącego zapewnienia akcjonariuszom możliwości wykonywania osobiście lub przez pełnomocnika prawa głosu w toku walnego zgromadzenia, poza miejscem odbywania walnego zgromadzenia, przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej. Spółka nie stosowała w/w zalecenia z uwagi na brak możliwości technicznych.

#### **c) Opis głównych cech stosowanych w przedsiębiorstwie emitenta systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych.**

Proces sporządzania sprawozdań finansowych, jest realizowany w ramach ATLANTA POLAND S.A. Spółka zatrudnia odpowiedniej klasy specjalistów, którzy posiadają wiedzę niezbędną do prawidłowego sporządzenia sprawozdań finansowych zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.

Proces sporządzania sprawozdań finansowych nadzoruje pion finansowy, za którego pracę odpowiada Główna Księgową. Podstawowymi elementami procesu sporządzania sprawozdań jest przyjęta przez Zarząd Spółki polityka rachunkowości, określająca główne zasady ewidencji zdarzeń gospodarczych.

W konsekwencji prowadzonej zgodnie z polityką rachunkowości ewidencji zdarzeń gospodarczych powstają księgi rachunkowe Spółki, będące w dalszej kolejności podstawą sporządzenia sprawozdań finansowych.

W roku obrotowym 2013/2014 sprawozdawczość obligatoryjna odbywała się z wykorzystaniem zintegrowanego systemu zarządzania ERP - IFS Applications. Uruchomienie ww. systemu nastąpiło z dniem 1 stycznia 2010 roku. System obejmuje całość procesów przetwórczych oraz dystrybucji, realizowanych w Spółce, zintegrował obszary działania Spółki a także usprawnił przepływ informacji oraz przyczynił się do minimalizacji ryzyk występujących w procesie sporządzania sprawozdań finansowych.

W procesie sporządzania sprawozdań finansowych zidentyfikowano następujące ryzyka :

- 1) błędnych danych wejściowych,
- 2) niewłaściwej prezentacji danych.

Ryzyka te są minimalizowane poprzez :

- 1) przegląd dokonywany przez wewnętrznych specjalistów, którego głównym celem jest konfrontacja posiadanej wiedzy z danymi finansowymi i wychwycenie ewentualnych nieprawidłowości prezentacji danych oraz błędnych danych wejściowych;
- 2) szacunki dokonywane są z pomocą niezależnych doradców (np. licencjonowanych aktuariuszy lub rzeczoznawców majątkowych);
- 3) sprawozdania Spółki podlegają corocznemu badaniu oraz przeglądom półrocznym przez niezależnego audytora. Proces badania oraz przeglądów półrocznych ma na celu wyłapanie istotnych nieprawidłowości, w tym również pominięć w procesie sporządzania sprawozdań finansowych.

**d) 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.**

Zgodnie z informacjami znajdującymi się w posiadaniu Spółki, akcjonariuszami posiadającymi akcje uprawniające do co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu na dzień 30 czerwca 2014 roku byli:

Akcjonariusz	Ilość objętych akcji	Procentowy udział w kapitale akcyjnym	Liczba głosów na WZ	Procentowy udział w głosach na WZ
Rockfield Trading Ltd. z siedzibą w Nicolau Pentadromos Centre Limassol, Cypr*	3.587.262	58,89%	3.587.262	58,89%
Generali Otworthy Fundusz Emerytalny ( Polska )	561.000	9,21%	561.000	9,21%

\* - Rockfield Trading Ltd. posiadał na 30.06.2014r.: bezpośrednio 3.473.860 akcji ATLANTA POLAND S.A. oraz pośrednio tj. poprzez Rockfield Jurata Sp. z o.o. 113.402 akcji ATLANTA POLAND S.A. Dariusz Mazur – Prezes Zarządu ATLANTA POLAND S.A. posiada 100% w kapitale spółki Rockfield Trading Ltd. W związku z powyższym Dariusz Mazur posiadał na 30.06.2014r. pośrednio tj. poprzez Rockfield Trading Ltd. oraz poprzez Rockfield Jurata Sp. z o.o. 3.587.262 akcji zwykłych na okaziciela ATLANTA POLAND S.A. stanowiących 58,89% w kapitale zakładowym Spółki oraz w ogólnej liczbie głosów na jej Walnym Zgromadzeniu.

Zmiany stanu posiadania akcji ATLANTA POLAND S.A. w okresie od 30 czerwca 2014 roku do dnia przekazania niniejszego sprawozdania:

- w dniu 18 lipca 2014 r. firma Rockfield Jurata Sp. z o.o. nabyła 39.872 sztuk akcji zwykłych na okaziciela ATLANTA POLAND S.A.,

w związku z powyższym, zgodnie z informacjami znajdującymi się w posiadaniu Spółki, akcjonariuszami posiadającymi akcje uprawniające do co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu na dzień przekazania niniejszego sprawozdania byli:

Akcjonariusz	Ilość objętych akcji	Procentowy udział w kapitale akcyjnym	Liczba głosów na WZ	Procentowy udział w głosach na WZ
Rockfield Trading Ltd. z siedzibą w Nicolau Pentadromos Centre Limassol, Cypr*	3.627.134	59,54%	3.627.134	59,54%
Generali Otwarty Fundusz Emerytalny (Polska)	561.000	9,21%	561.000	9,21%

\* - Rockfield Trading Ltd. posiada: bezpośrednio 3.473.860 akcji ATLANTA POLAND S.A. oraz pośrednio tj. poprzez Rockfield Jurata Sp. z o.o. 153.274 akcji ATLANTA POLAND S.A. Dariusz Mazur – Prezes Zarządu ATLANTA POLAND S.A. posiada 100% w kapitale spółki Rockfield Trading Ltd. W związku z powyższym Pan Dariusz Mazur posiada pośrednio tj. poprzez Rockfield Trading Ltd. oraz poprzez Rockfield Jurata Sp. z o.o. 3.627.134 akcji zwykłych na okaziciela ATLANTA POLAND S.A. stanowiących 59,54% w kapitale zakładowym Spółki oraz w ogólnej liczbie głosów na jej Walnym Zgromadzeniu.

**e) Wskazanie posiadaczy wszelkich papierów wartościowych, które dają specjalne uprawnienia kontrolne, wraz z opisem tych uprawnień.**

Nie występują w Spółce.

**f) 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.**

Nie występują w Spółce.

**g) Wskazanie wszelkich ograniczeń dotyczących przenoszenia prawa własności papierów wartościowych.**

Postanowieniem z dnia 30 kwietnia 2009 roku, w sprawie o sygn. akt I C 2464/08, Sąd Okręgowy w Poznaniu – Wydział I Cywilny udzielił ATLANTA POLAND S.A. zabezpieczenia roszczenia majątkowego poprzez zajęcie akcji zwykłych na okaziciela serii H w liczbie 91.904 (dziewięćdziesiąt jeden tysięcy dziewięćset cztery) o wartości nominalnej 1,00 zł każda akcja, wyemitowanych przez ATLANTA POLAND S.A. Na wniosek ATLANTA POLAND S.A. powyższe zabezpieczenie zostało wykonane przez Komornika Sądowego przy Sądzie Rejonowym Katowice – Zachód w Katowicach przez zajęcie przedmiotowych akcji serii H pismem Komornika z dnia 11 maja 2009 roku. Skutkiem zajęcia akcji w trybie zabezpieczenia roszczenia jest w szczególności wyłączenie uprawnienia obowiązanego do rozporządzania tymi akcjami (z wyjątkami określonymi w obowiązujących przepisach prawa).

**h) Opis zasad dotyczących powoływania i odwoływania osób zarządzających oraz ich uprawnień, w szczególności prawo do podjęcia decyzji o emisji lub wykupie akcji.**

Zasady działania Zarządu regulują:

- 1) Kodeks spółek handlowych,
- 2) Statut Spółki (dostępny na stronie internetowej Spółki),
- 3) Regulamin Zarządu ATLANTA POLAND S.A. (dostępny na stronie internetowej Spółki).

Zarząd prowadzi sprawy Spółki i reprezentuje Spółkę.

Zarząd składa się z od jednej do trzech osób powoływanych na okres trzyletniej kadencji.

W skład Zarządu wchodzi Prezes Zarządu oraz od jednego do dwóch Wiceprezesów Zarządu.

Liczbę członków Zarządu ustala Rada Nadzorcza, która nadto powołuje i odwołuje członków Zarządu, w tym także Prezesa Zarządu.

W umowie między Spółką a członkiem Zarządu oraz w sporze z nim Spółkę reprezentuje Rada Nadzorcza albo pełnomocnik powołany uchwałą Walnego Zgromadzenia.

Do zakresu działania Zarządu należą wszelkie sprawy niezatrzymane przepisami prawa albo Statutu do kompetencji Walnego Zgromadzenia lub Rady Nadzorczej.

Zarząd w szczególności:

- a) prowadzi sprawy ATLANTA POLAND S.A.,
- b) reprezentuje ATLANTA POLAND S.A. w sądzie i poza sądem,
- c) przyjmuje i zwalnia pracowników oraz ustala ich wynagrodzenie,
- d) kierując się interesem ATLANTA POLAND S.A. określa strategię oraz główne cele działania ATLANTA POLAND S.A. i przedkłada je Radzie Nadzorczej celem akceptacji oraz jest odpowiedzialny za ich wdrożenie i realizację,
- e) dba o przejrzystość i efektywność systemu zarządzania ATLANTA POLAND S.A. oraz prowadzi jej sprawy zgodnie z przepisami prawa i dobrą praktyką.

Zarząd obowiązany jest uzyskać uprzednią zgodę Rady Nadzorczej na dokonanie następujących czynności:

- a) nabycie i zbycie prawa własności nieruchomości, nabycie i zbycie prawa użytkowania wieczystego nieruchomości;
- b) wypłatę Akcjonariuszom, na zasadach przewidzianych w Kodeksie spółek handlowych, zaliczek na poczet przewidywanej dywidendy na koniec roku obrotowego,
- c) wdzierżawienie przedsiębiorstwa lub jego części;
- d) nabycie zakładów i filii ATLANTA POLAND S.A.;
- e) zbycie części lub całości przedsiębiorstwa ATLANTA POLAND S.A.;
- f) zezwolenie na udział pracowników w zyskach oraz przydzielanie specjalnych uprawnień rentowych i emerytalnych;
- g) nabycie papierów wartościowych w obrocie publicznym i niepublicznym;
- h) innych czynności, w sytuacji gdy uzyskanie przez Zarząd zgody wynika z powszechnie obowiązujących przepisów prawa lub Statutu.

Na mocy Uchwały nr 7 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia ATLANTA POLAND S.A. z dnia 17 stycznia 2012 roku objętej aktem notarialnym Rep. A nr 446/2012 sporządzonym przez notariusza w Gdańsku Piotra Langowskiego Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie ATLANTA POLAND S.A. wyraziło zgodę na nabycie przez ATLANTA POLAND S.A. akcji własnych oraz upoważniło Zarząd ATLANTA POLAND S.A. do dokonania w okresie 5 lat od dnia podjęcia niniejszej uchwały nie dłużej jednak niż do wyczerpania środków finansowych przeznaczonych na ich nabycie (dalej: „okres upoważnienia”) następujących czynności na niżej określonych warunkach:

- a) nabycia w okresie upoważnienia nie więcej niż 1.200.000 (jeden milion dwieście tysięcy) wyemitowanych przez ATLANTA POLAND S.A. akcji zwykłych, na okaziciela o wartości nominalnej 1,00 (słownie: jeden złoty) każda, oznaczonych kodem papierów wartościowych PLATPL00018 („Akcje Własne”), z uwzględnieniem przepisów ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych;
- b) minimalna cena nabycia jednej Akcji Własnej wynosi 0,01 zł (słownie: zero złotych jeden grosz), a maksymalna cena zakupu jednej Akcji Własnej nie może przekroczyć 25 zł (słownie: dwadzieścia pięć złotych);
- c) łączna maksymalna kwota wynagrodzenia za nabywane Akcje Własne w okresie upoważnienia nie może być wyższa niż 3.000.000,00 zł (słownie: trzy miliony złotych);
- d) łączna kwota wynagrodzenia z tytułu nabycia Akcji Własnych, powiększona o koszty ich nabycia nie może być wyższa od kwoty kapitału rezerwowego, utworzonego przez Walne Zgromadzenie z kwoty, która zgodnie z art. 348 § 1 Kodeksu spółek handlowych w związku z art. 396 § 5 Kodeksu spółek handlowych może być przeznaczona do podziału;
- e) Akcje Własne mogą być nabywane na rynku regulowanym na zasadach ustalonych w odniesieniu do programów odkupu i stabilizacji instrumentów finansowych w rozporządzeniu Komisji (WE) nr 2273/2002 z dnia 22 grudnia

2003 roku wykonującym dyrektywę 2003/6/WE Parlamentu Europejskiego i Rady w sprawie wykorzystywania poufnych informacji i manipulacji na rynku (nadużyć na rynku). Akcje Własne mogą być nabywane w transakcjach pakietowych, z tym zastrzeżeniem, że cena nabycia akcji w ramach transakcji pakietowych nie może być wyższa aniżeli średni kurs akcji zwykłych na okaziciela Spółki na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. w Warszawie z 90. Sesji poprzedzających nabycie. Nabycie Akcji Własnych nie będzie następowało w ramach publicznego wezwania na akcje Spółki. Zarząd może podjąć uchwałę na mocy której Akcje Własne nabywane będą za pośrednictwem osób trzecich działających na rachunek ATLANTA POLAND S.A. lub domów maklerskich, w obrocie giełdowym na GPW oraz w obrocie pozagiełdowym.

W interesie ATLANTA POLAND S.A. Zarząd może zakończyć nabywanie Akcji Własnych przed dniem wygaśnięcia upoważnienia do nabycia Akcji Własnych lub przed wyczerpaniem całości środków przeznaczonych na ich nabycie, albo zrezygnować z nabycia Akcji Własnych w całości lub części.

Upoważnienie dla Zarządu ATLANTA POLAND „Atlanta Poland” S.A. udzielone na podstawie Uchwały nr 7 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia ATLANTA POLAND S.A. z dnia 17 stycznia 2012 roku wygasa z upływem terminu na jaki zostało udzielone albo z chwilą wyczerpania środków przeznaczonych na nabycie Akcji Własnych.

Zarząd ATLANTA POLAND S.A. jest upoważniony do wskazania celu bądź celów nabycia Akcji Własnych oraz określenia liczby Akcji Własnych przeznaczonych do realizacji danego celu. ATLANTA POLAND S.A. może nabyć Akcje Własne w następujących celach:

- a) umorzenia Akcji Własnych;
- b) dalszej odsprzedaży Akcji Własnych lub ich zamiany;

Zarząd ATLANTA POLAND S.A. jest upoważniony do dokonania wyboru, ustalenia warunków współpracy oraz zawarcia z podmiotem prowadzącym działalność maklerską umowy w sprawie nabycia Akcji Własnych w drodze transakcji giełdowych i pozagiełdowych, podjęcia wszelkich czynności faktycznych i prawnych niezbędnych do nabycia Akcji Własnych Spółki, zgodnie z Uchwałą nr 7 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia ATLANTA POLAND S.A. z dnia 17 stycznia 2012 r., a nadto określenia pozostałych zasad nabycia Akcji Własnych, w zakresie nieregulowanym w powyższej uchwale.

Decyzja Zarządu o przeznaczeniu określonej liczby Akcji Własnych na realizację poszczególnych celów nabycia Akcji Własnych o których mowa w pkt a)-b) powyżej wymaga dla swej ważności zgody Rady Nadzorczej podjętej w formie uchwały.

Do dnia przekazania niniejszego oświadczenia o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego Spółka nie nabyła Akcji Własnych.

Zarząd ATLANTA POLAND S.A. nie posiada żadnych szczególnych uprawnień w zakresie podjęcia decyzji o emisji akcji, poza uprawnieniami wynikającymi z Kodeksu Spółek Handlowych.

#### **i) Opis zasad zmiany statutu lub umowy spółki emitenta**

Zmiana Statutu Spółki wymaga uchwały Walnego Zgromadzenia i wpisu do Krajowego Rejestru Sądowego (art. 430 § 1 Kodeksu spółek handlowych).

Zgodnie z postanowieniami § 34 ust. 1 pkt 5) Statutu Spółki, zmiana Statutu Spółki należy do kompetencji Walnego Zgromadzenia.

Zgodnie z § 34 ust. 3 Statutu Spółki, przed podjęciem przez Walne Zgromadzenie uchwały w przedmiocie zmiany Statutu Spółki, Rada Nadzorcza powinna zaopiniować proponowaną zmianę. Opinia Rady Nadzorczej powinna być odczytana na Walnym Zgromadzeniu przed rozpatrzeniem sprawy zmian w Statucie Spółki.

Uchwała Walnego Zgromadzenia w przedmiocie zmiany Statutu Spółki zapada większością trzech czwartych głosów (§ 32 ust. 4 Statutu oraz art. 415 § 1 Kodeksu spółek handlowych).

Uchwała Walnego Zgromadzenia dotycząca zmiany Statutu Spółki, zwiększająca świadczenia akcjonariuszy lub uszczuplająca prawa przyznane osobiście poszczególnym akcjonariuszom zgodnie z art. 354 Kodeksu spółek handlowych, wymaga zgody wszystkich akcjonariuszy, których dotyczy.

W przypadku, gdy zmiana Statutu Spółki wiąże się z podwyższeniem lub obniżeniem kapitału zakładowego Spółki bądź zmianą przedmiotu działalności Spółki uchwała zapada w obecności co najmniej połowy kapitału zakładowego (§ 32 ust. 5 Statutu).

Powzięcie przez Walne Zgromadzenie Spółki uchwały w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego przewidującej objęcie nowych akcji w drodze subskrypcji prywatnej lub subskrypcji otwartej przez oznaczonego adresata, wymaga obecności Akcjonariuszy reprezentujących co najmniej jedną trzecią kapitału zakładowego. Jeżeli Walne Zgromadzenie, zwołane w celu powzięcia tej uchwały, nie odbyło się z powodu braku kworum, można zwołać kolejne Walne Zgromadzenie, podczas którego uchwała może być powzięta bez względu na liczbę Akcjonariuszy obecnych na Zgromadzeniu (art. 431 § 3a Kodeksu spółek handlowych).

Obowiązek zgłoszenia zmiany Statutu Spółki do Sądu Rejestrowego spoczywa na Zarządzie Spółki (art. 430 § 2 zdanie pierwsze Kodeksu spółek handlowych). Zarząd dokonuje zgłoszenia działając zgodnie z zasadami reprezentacji.

Zgodnie z art. 430 § 2 zdanie drugie Kodeksu spółek handlowych zgłoszenie zmiany Statutu do Sądu Rejestrowego nie może nastąpić po upływie trzech miesięcy od dnia powzięcia uchwały przez Walne Zgromadzenie, przy czym od tej zasady przewidziane są następujące wyjątki:

- 1) Uchwała o podwyższeniu kapitału zakładowego nie może być zgłoszona do sądu rejestrowego po upływie sześciu miesięcy od dnia jej powzięcia, a w przypadku akcji nowej emisji będących przedmiotem oferty publicznej objętej prospektem emisyjnym albo memorandum informacyjnym, na podstawie przepisów o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych - po upływie dwunastu miesięcy od dnia odpowiednio zatwierdzenia prospektu emisyjnego albo memorandum informacyjnego, albo stwierdzenia równoważności informacji zawartych w memorandum informacyjnym z informacjami wymaganymi w prospekcie emisyjnym, oraz nie później niż po upływie jednego miesiąca od dnia przydziału akcji, przy czym wniosek o zatwierdzenie prospektu albo memorandum informacyjnego albo wniosek o stwierdzenie równoważności informacji zawartych w memorandum informacyjnym z informacjami wymaganymi w prospekcie emisyjnym nie mogą zostać złożone po upływie czterech miesięcy od dnia powzięcia uchwały o podwyższeniu kapitału zakładowego (art. 431 § 4 Kodeksu spółek handlowych);
- 2) Uchwała o obniżeniu kapitału zakładowego nie może być zgłoszona do sądu rejestrowego po upływie sześciu miesięcy od dnia jej powzięcia, a w przypadku gdy równocześnie z obniżeniem kapitału zakładowego następuje jego podwyższenie co najmniej do pierwotnej wysokości w drodze nowej emisji akcji od dnia ustalonego zgodnie z art. 431 § 4 (art. 455 § 5 Kodeksu spółek handlowych).

Zmiana Statutu Spółki następuje z chwilą wpisu tej zmiany do Krajowego Rejestru Sądowego.

**j) Sposób działania walnego zgromadzenia i jego zasadnicze uprawnienia oraz opis praw akcjonariuszy i sposobu ich wykonywania, a 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.**

Zasady działania Walnego Zgromadzenia, jego zasadnicze uprawnienia oraz prawa Akcjonariuszy i sposób ich wykonywania regulują:

- 1) Kodeks spółek handlowych,
- 2) Statut Spółki (dostępny na stronie internetowej Spółki),
- 3) Regulamin Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy ATLANTA POLAND S.A. (dostępny na stronie internetowej Spółki).

Walne Zgromadzenie jest najwyższym organem Spółki.

Do kompetencji Walnego Zgromadzenia (oprócz innych spraw określonych przepisami prawa i postanowieniami Statutu) należy:

- 1) rozpatrywanie i zatwierdzanie sprawozdania finansowego Spółki, a także rozpatrywanie i zatwierdzanie sprawozdania z działalności Zarządu i Rady Nadzorczej za poszczególne lata obrotowe,
- 2) podejmowanie uchwał o podziale zysku lub o sposobie pokrycia strat,
- 3) kwitowanie organów Spółki z wykonania przez nie obowiązków,
- 4) powoływanie i odwoływanie członków Rady Nadzorczej,
- 5) zmiana Statutu Spółki,
- 6) połączenie, podział lub przekształcenie Spółki,
- 7) rozwiązanie i likwidacja Spółki oraz ustalanie zasad podziału majątku Spółki,

- 8) emisja obligacji, w tym obligacji zamiennych na akcje,
- 9) wszelkie postanowienia dotyczące roszczeń o naprawienie szkody wyrządzonej przy zawiązywaniu Spółki lub sprawowaniu zarządu lub nadzoru,
- 10) decydowanie o sposobie wykorzystania kapitału zapasowego oraz decydowanie o utworzeniu i przeznaczeniu kapitałów rezerwowych i innych kapitałów oraz funduszy, których utworzenie jest dopuszczalne na podstawie powszechnie obowiązujących przepisów prawa,
- 11) rozpatrywanie i rozstrzyganie wniosków przedstawionych przez Radę Nadzorczą oraz Zarząd,
- 12) decydowanie w innych sprawach zastrzeżonych do kompetencji Walnego Zgromadzenia w Kodeksie spółek handlowych lub postanowieniach Statutu.

Walne Zgromadzenie zwoływane jest jako zwyczajne lub nadzwyczajne i odbywa się w siedzibie Spółki, a nadto w Gdyni, Sopocie, Pruszczu Gdańskim i Warszawie. Miejsce odbycia Walnego Zgromadzenia wskazuje Zarząd.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd i odbywa się ono corocznie w terminie 6 (sześciu) miesięcy po upływie roku obrotowego.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zwoływane jest przez Zarząd z inicjatywy własnej, na żądanie Rady Nadzorczej oraz na wniosek Akcjonariusza lub Akcjonariuszy reprezentujących co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego. Zarząd ma obowiązek zadośćuczynić temu żądaniu w terminie 14 (czternastu) dni od daty otrzymania wniosku.

W sytuacjach określonych w Kodeksie spółek handlowych prawo zwołania zarówno zwyczajnego, jak i nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia ma Rada Nadzorcza.

Akcjonariusze reprezentujący co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w Spółce mogą zwołać nadzwyczajne Walne Zgromadzenie. Akcjonariusze wyznaczają przewodniczącego tego nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia.

Walne Zgromadzenie zwołuje się przez ogłoszenie dokonywane na stronie internetowej Spółki oraz w sposób określony dla przekazywania informacji bieżących zgodnie z przepisami o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych. Ogłoszenie powinno być dokonane co najmniej na 26 (dwadzieścia sześć) dni przed terminem Walnego Zgromadzenia. Ogłoszenie powinno zawierać co najmniej informacje wymagane przepisami Kodeksu spółek handlowych.

Zarząd obowiązany jest przedsięwziąć wszelkie niezbędne czynności w celu prawidłowego zwołania, a także sprawnego przeprowadzenia Walnego Zgromadzenia. Ustalając datę, miejsce i godzinę odbycia Walnego Zgromadzenia Zarząd powinien mieć na względzie ułatwienie Akcjonariuszom uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu.

W Walnym Zgromadzeniu mają prawo uczestniczyć z prawem głosu:

- a) Akcjonariusze uprawnieni z akcji imiennych i świadectw tymczasowych oraz zastawnicy i użytkownicy, którym przysługuje prawo głosu, jeżeli są wpisani do księgi akcyjnej w dniu rejestracji uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu.
- b) Akcjonariusze będący właścicielami akcji na okaziciela mających postać dokumentu, jeżeli dokumenty akcji zostaną złożone w Spółce nie później niż w dniu rejestracji uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu i nie będą odebrane przed zakończeniem tego dnia. Zamiast akcji może być złożone zaświadczenie wydane na dowód złożenia akcji u notariusza, w banku lub firmie inwestycyjnej mających siedzibę lub oddział na terytorium Unii Europejskiej lub państwa będącego stroną umowy o Europejskim Obszarze Gospodarczym, wskazanych w ogłoszeniu o zwołaniu Walnego Zgromadzenia. W zaświadczeniu wskazuje się numery dokumentów akcji i stwierdza, że dokumenty akcji nie będą wydane przed upływem dnia rejestracji uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu.
- c) Akcjonariusze uprawnieni ze zdematerializowanych akcji na okaziciela, jeżeli uzyskali imienne zaświadczenie o prawie uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu lub inny dokument równoważny zaświadczeniu, określony w obowiązujących przepisach prawa, i zostali umieszczeni w wykazie sporządzonym przez podmiot prowadzący depozyt papierów wartościowych zgodnie z przepisami o obrocie instrumentami finansowymi.
- d) pełnomocnicy bądź przedstawiciele ustawowi Akcjonariuszy wymienionych w pkt a)-c) powyżej.

Listę uprawnionych z akcji na okaziciela do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu Spółka ustala na podstawie akcji złożonych w Spółce zgodnie z pkt b) powyżej oraz wykazu sporządzonego przez podmiot prowadzący depozyt papierów wartościowych zgodnie z przepisami o obrocie instrumentami finansowymi. Podmiot prowadzący depozyt papierów



wartościowych sporządza wykaz, o którym mowa w zdaniu poprzednim, na podstawie wykazów przekazywanych nie później niż na dwanaście dni przed datą Walnego Zgromadzenia przez podmioty uprawnione zgodnie z przepisami o obrocie instrumentami finansowymi. Podstawą sporządzenia wykazów przekazywanych podmiotowi prowadzącemu depozyt papierów wartościowych są wystawione zaświadczenia o prawie uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu.

Podmiot prowadzący depozyt papierów wartościowych udostępnia Spółce wykaz, o którym mowa powyżej, przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej nie później niż na tydzień przed datą Walnego Zgromadzenia. Jeżeli z przyczyn technicznych wykaz nie może zostać udostępniony w taki sposób, podmiot prowadzący depozyt papierów wartościowych wydaje go w postaci dokumentu sporządzonego na piśmie nie później niż na sześć dni przed datą Walnego Zgromadzenia; wydanie następuje w siedzibie organu zarządzającego podmiotem.

Lista Akcjonariuszy uprawnionych do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu, podpisana przez Zarząd, zawierająca nazwiska i imiona albo firmy (nazwy) uprawnionych, ich miejsce zamieszkania (siedzibę), liczbę, rodzaj i numery akcji oraz liczbę przysługujących im głosów, powinna być wyłożona w lokalu Zarządu przez trzy dni powszednie przed odbyciem Walnego Zgromadzenia. Osoba fizyczna może podać adres do doręczeń zamiast miejsca zamieszkania. Akcjonariusz może przeglądać listę Akcjonariuszy w lokalu Zarządu oraz żądać odpisu listy za zwrotem kosztów jego sporządzenia. Akcjonariusz może żądać przesłania mu listy Akcjonariuszy nieodpłatnie pocztą elektroniczną, podając adres, na który lista powinna być wysłana.

Akcjonariusz może uczestniczyć w Walnym Zgromadzeniu oraz wykonywać prawo głosu osobiście lub przez pełnomocnika. Pełnomocnik może reprezentować więcej niż jednego Akcjonariusza i głosować odmiennie z akcji każdego Akcjonariusza. Akcjonariusz posiadający akcje zapisane na więcej niż jednym rachunku papierów wartościowych może ustanowić oddzielnych pełnomocników do wykonywania praw z akcji zapisanych na każdym z rachunków. Pełnomocnictwo do uczestniczenia w Walnym Zgromadzeniu i wykonywania prawa głosu wymaga udzielenia na piśmie lub w postaci elektronicznej. Udzielenie pełnomocnictwa w postaci elektronicznej nie wymaga opatrzenia bezpiecznym podpisem elektronicznym weryfikowanym przy pomocy ważnego kwalifikowanego certyfikatu. W przypadku udzielenia pełnomocnictwa w postaci elektronicznej Akcjonariusz zobowiązany jest zawiadomić o tym Spółkę przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej. Sposób zawiadomienia określa regulamin Walnego Zgromadzenia.

Członek Zarządu i pracownik Spółki mogą być pełnomocnikami na Walnym Zgromadzeniu. Jeżeli pełnomocnikiem na Walnym Zgromadzeniu jest członek Zarządu, członek Rady Nadzorczej, likwidator, pracownik Spółki lub członek organów lub pracownik spółki lub spółdzielni zależnej od Spółki, pełnomocnictwo może upoważniać do reprezentacji tylko na jednym Walnym Zgromadzeniu. Pełnomocnik ma obowiązek ujawnić Akcjonariuszowi okoliczności wskazujące na istnienie bądź możliwość wystąpienia konfliktu interesów. Udzielenie dalszego pełnomocnictwa jest wyłączone. Pełnomocnik, o którym mowa w zdaniach poprzedzających, głosuje zgodnie z instrukcjami udzielonymi przez Akcjonariusza.

Akcjonariusz może głosować jako pełnomocnik przy powzięciu dotyczących jego osoby uchwał w sprawie jego odpowiedzialności wobec Spółki z jakiegokolwiek tytułu, w tym udzielenia absolutorium, zwolnienia z zobowiązania wobec spółki oraz sporu pomiędzy nim a Spółką. W tym przypadku pełnomocnictwo może upoważniać do reprezentacji tylko na jednym Walnym Zgromadzeniu. Pełnomocnik ma obowiązek ujawnić Akcjonariuszowi okoliczności wskazujące na istnienie bądź możliwość wystąpienia konfliktu interesów. Udzielenie dalszego pełnomocnictwa jest wyłączone. Pełnomocnik, o którym mowa w zdaniach poprzedzających, głosuje zgodnie z instrukcjami udzielonymi przez Akcjonariusza.

Prawo uczestniczenia w Walnym Zgromadzeniu mają tylko osoby będące Akcjonariuszami Spółki na szesnaście dni przed datą Walnego Zgromadzenia (dzień rejestracji uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu). Dzień rejestracji uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu jest jednolity dla uprawnionych z akcji na okaziciela i akcji imiennych.

Statut Spółki nie przewiduje możliwości udziału w Walnym Zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej.

Regulamin Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy ATLANTA POLAND S.A. nie przewiduje możliwości oddania przez Akcjonariusza głosu na Walnym Zgromadzeniu drogą korespondencyjną.

W Walnym Zgromadzeniu powinni uczestniczyć członkowie Zarządu oraz członkowie Rady Nadzorczej na zasadach określonych w Regulaminie Rady Nadzorczej, a biegły rewident, jeżeli przedmiotem obrad mają być sprawy finansowe Spółki.

W Walnym Zgromadzeniu mają prawo uczestniczyć dziennikarze oraz goście zaproszeni przez Zarząd, w tym w szczególności doradcy prawni oraz inni specjaliści, których obecność jest konieczna dla wyjaśnienia Akcjonariuszom spraw wskazanych w porządku obrad.

Każda akcja daje prawo do jednego głosu na Walnym Zgromadzeniu. Akcjonariusz może głosować odmiennie z każdej z posiadanych akcji.

Obrady Walnego Zgromadzenia otwiera Przewodniczący Rady Nadzorczej Spółki lub jej Wiceprzewodniczący. W razie nieobecności tych osób, Walne Zgromadzenie otwiera Prezes Zarządu albo osoba przez niego wskazana. Następnie spośród osób uprawnionych do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu wybiera się Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia.

Akcjonariusze oraz inne osoby posiadające prawo głosu potwierdzają swoją obecność na Walnym Zgromadzeniu poprzez złożenie własnoręcznego podpisu na liście obecności wyłożonej przy wejściu do sali obrad, a następnie odbierają karty do głosowania. Pełnomocnicy bądź przedstawiciele ustawowi podpisują się swoim imieniem i nazwiskiem przy nazwisku mocodawcy z zaznaczeniem, że działają jako przedstawiciele, a ponadto składają oryginały dokumentów upoważniających do reprezentowania Akcjonariuszy.

Przewodniczący Walnego Zgromadzenia kieruje jego pracami. W toku obrad do obowiązków i uprawnień Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia należy w szczególności stwierdzenie prawidłowości zwołania Walnego Zgromadzenia i jego zdolności do podejmowania uchwał w sprawach objętych porządkiem obrad, czuwanie nad sprawnym i prawidłowym, tj. zgodnym z ustalonym porządkiem obrad oraz przepisami Kodeksu spółek handlowych, Statutu Spółki i Regulaminu Walnego Zgromadzenia, przebiegiem obrad, udzielanie głosu uczestnikom Walnego Zgromadzenia, odbieranie głosu uczestnikom Walnego Zgromadzenia w przypadku, gdy wypowiedź dotyczy sprawy nie będącej przedmiotem obrad Walnego Zgromadzenia, narusza postanowienia Regulaminu Walnego Zgromadzenia bądź narusza prawo lub dobre obyczaje, wydawanie stosownych zarządzeń porządkowych, zarządzanie głosowań i czuwanie nad prawidłowością ich przebiegu, oraz ogłaszanie wyników głosowania, współdziałanie z notariuszem sporządzającym protokół, rozstrzyganie wszelkich wątpliwości proceduralnych.

Przy wykonywaniu swoich uprawnień, związanych z kierowaniem obradami Walnego Zgromadzenia, Przewodniczący Walnego Zgromadzenia może korzystać z pomocy przybranego przez siebie Sekretarza.

Przewodniczący Walnego Zgromadzenia zapewnia również poszanowanie praw i interesów wszystkich Akcjonariuszy oraz powinien przeciwdziałać w szczególności nadużywaniu uprawnień przez uczestników Zgromadzenia i zapewniać respektowanie praw Akcjonariuszy mniejszościowych.

Przewodniczący zapewnia wszystkim osobom zgłaszającym sprzeciw możliwość związłego uzasadnienia zgłoszonego sprzeciwu.

Przewodniczący powinien zapewnić wpisanie do protokołu wszelkich oświadczeń zgłaszanych przez uczestników Walnego Zgromadzenia.

Od decyzji Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia uczestnicy Walnego Zgromadzenia mogą odwołać się do Walnego Zgromadzenia. W razie zgłoszenia odwołania, o utrzymaniu lub uchyleniu decyzji Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia rozstrzyga Walne Zgromadzenie uchwałą.

Krótkie przerwy w obradach, nie stanowiące odroczenia obrad, zarządzane przez Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia w uzasadnionych przypadkach, nie mogą mieć na celu utrudniania Akcjonariuszom wykonywania ich praw.

Walne Zgromadzenie może dokonać wyboru 3 – osobowej komisji skrutacyjnej, jak również powołać inne komisje.

Przebieg Walnego Zgromadzenia jest protokołowany przez notariusza, a wypis z protokołu wraz z dowodami zwołania Zgromadzenia oraz pełnomocnictwami udzielonymi przez Akcjonariuszy Zarząd Spółki dołącza do księgi protokołów, którą Akcjonariusze mają prawo przeglądać i żądać wydania z niej poświadczonych przez Zarząd odpisów uchwał.

Walne Zgromadzenie jest zdolne do powzięcia wiążących uchwał bez względu na liczbę reprezentowanych na nim akcji oraz wielkość kapitału, jeżeli Kodeks spółek handlowych lub Statut Spółki nie stanowi inaczej. W szczególności uchwały Walnego Zgromadzenia dotyczące podwyższenia lub obniżenia kapitału zakładowego Spółki, emisji obligacji oraz innych papierów wartościowych, zmiany przedmiotu działalności Spółki, jej rozwiązania, przekształcenia formy prawnej, podziału lub połączenia zapadają przy obecności co najmniej połowy kapitału zakładowego Spółki.

Uchwały Walnego Zgromadzenia zapadają bezwzględną większością głosów, chyba że Statut Spółki lub Kodeks spółek handlowych stanowi inaczej.

Zdjęcie z porządku obrad bądź zaniechanie rozpatrywania sprawy umieszczonej w porządku obrad na wniosek Akcjonariuszy wymaga podjęcia uchwały Walnego Zgromadzenia, po uprzednio wyrażonej zgodzie przez wszystkich obecnych Akcjonariuszy, którzy zgłosili taki wniosek, popartej 75 % (siedemdziesiąt pięć procent) głosów Walnego Zgromadzenia.

Głosowanie jest jawne. Tajne głosowanie zarządza się przy wyborach oraz nad wnioskami o odwołanie członków organów Spółki lub likwidatorów, o pociągnięcie ich do odpowiedzialności, jak również w sprawach osobowych. Poza tym należy zarządzić tajne głosowanie na żądanie choćby jednego z Akcjonariuszy obecnych lub reprezentowanych na

Walnym Zgromadzeniu. Walne Zgromadzenie może powziąć uchwałę o uchyleniu tajności głosowania w sprawach dotyczących wyboru komisji powoływanej przez Walne Zgromadzenie.

Wszystkie sprawy, które mają być przedstawione do rozpatrzenia przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy powinny być zaopiniowane przez Radę Nadzorczą. Opinia Rady Nadzorczej powinna być odczytana na Walnym Zgromadzeniu przed rozpatrzeniem danej sprawy.

Każdy z Akcjonariuszy może podczas Walnego Zgromadzenia zgłaszać projekty uchwał dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad.

Po wyczerpaniu wszystkich umieszczonych w porządku obrad spraw Przewodniczący Walnego Zgromadzenia zamyka Walne Zgromadzenie.

Akcjonariusz lub Akcjonariusze reprezentujący co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego mogą żądać umieszczenia określonych spraw w porządku obrad najbliższego Walnego Zgromadzenia. Żądanie powinno zostać zgłoszone Zarządowi nie później niż na 21 (dwadzieścia jeden) dni przed wyznaczonym terminem zgromadzenia. Żądanie powinno zawierać uzasadnienie lub projekt uchwały dotyczącej proponowanego punktu porządku obrad. Żądanie może zostać złożone w postaci elektronicznej.

Zarząd jest obowiązany niezwłocznie, jednak nie później niż na 18 (osiemnaście) przed wyznaczonym terminem Walnego Zgromadzenia, ogłosić zmiany w porządku obrad, wprowadzone na żądanie Akcjonariuszy.

Akcjonariusz lub Akcjonariusze reprezentujący co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego mogą przed terminem Walnego Zgromadzenia zgłaszać Spółce na piśmie lub przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej projekty uchwał dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad Walnego Zgromadzenia lub spraw, które mają zostać wprowadzone do porządku obrad. Spółka niezwłocznie ogłasza projekty uchwał na stronie internetowej.

W terminie tygodnia od zakończenia Walnego Zgromadzenia Spółka zamieszcza na swojej stronie internetowej wyniki głosowań w zakresie określonym w przepisach Kodeksu spółek handlowych. Wyniki głosowań są dostępne do dnia upływu terminu do zaskarżenia uchwały Walnego Zgromadzenia.

**k) Skład osobowy i zmiany, które w nim zaszły w ciągu roku obrotowego 2013/2014, oraz opis działania organów zarządzających, nadzorujących lub administrujących emitenta oraz ich komitetów.**

**1. Zarząd**

**A. Skład osobowy Zarządu w roku obrotowym 2013/2014**

Według stanu na dzień 1 lipca 2013 roku oraz na dzień 30 czerwca 2014 roku w skład Zarządu Spółki wchodził:

- Pan Dariusz Mazur – Prezes Zarządu,
- Pan Maciej Nienartowicz – Wiceprezes Zarządu.

W roku obrotowym zakończonym 30 czerwca 2014 roku nie miały miejsca zmiany w składzie Zarządu ATLANTA POLAND S.A.

W ramach Zarządu nie funkcjonują jakiegokolwiek komitety.

**B. Zasady działania Zarządu**

Zasady działania Zarządu regulują:

- 1) Kodeks spółek handlowych,
- 2) Statut Spółki (dostępny na stronie internetowej Spółki),
- 3) Regulamin Zarządu ATLANTA POLAND Spółka Akcyjna z siedzibą w Gdańsku (dostępny na stronie internetowej Spółki).

Zarząd prowadzi sprawy Spółki i reprezentuje Spółkę.

Zarząd składa się z od jednej do trzech osób powoływanych na okres trzyletniej kadencji.

W skład Zarządu wchodzi Prezes Zarządu oraz od jednego do dwóch Wiceprezesów Zarządu.

Liczbę członków Zarządu ustala Rada Nadzorcza, która nadto powołuje i odwołuje członków Zarządu, w tym także Prezesa Zarządu.

Do zakresu działania Zarządu należą wszelkie sprawy niezastrzeżone przepisami prawa albo Statutu do kompetencji Walnego Zgromadzenia lub Rady Nadzorczej.

Zarząd w szczególności:

- a) prowadzi sprawy ATLANTA POLAND S.A.,
- b) reprezentuje ATLANTA POLAND S.A. w sądzie i poza sądem,
- c) przyjmuje i zwalnia pracowników oraz ustala ich wynagrodzenie,
- d) kierując się interesem ATLANTA POLAND S.A. określa strategię oraz główne cele działania ATLANTA POLAND S.A. i przedkłada je Radzie Nadzorczej celem akceptacji oraz jest odpowiedzialny za ich wdrożenie i realizację,
- e) dba o przejrzystość i efektywność systemu zarządzania ATLANTA POLAND S.A. oraz prowadzi jej sprawy zgodnie z przepisami prawa i dobrą praktyką.

Zarząd obowiązany jest uzyskać uprzednią zgodę Rady Nadzorczej na dokonanie następujących czynności:

- a) nabycie i zbycie prawa własności nieruchomości, nabycie i zbycie prawa użytkowania wieczystego nieruchomości;
- b) wypłatę Akcjonariuszom, na zasadach przewidzianych w Kodeksie spółek handlowych, zaliczek na poczet przewidywanej dywidendy na koniec roku obrotowego,
- c) wdzierżawienie przedsiębiorstwa lub jego części;
- d) nabycie zakładów i filii ATLANTA POLAND S.A.;
- e) zbycie części lub całości przedsiębiorstwa ATLANTA POLAND S.A.;
- f) zezwolenie na udział pracowników w zyskach oraz przydzielanie specjalnych uprawnień rentowych i emerytalnych;
- g) nabycie papierów wartościowych w obrocie publicznym i niepublicznym;
- h) innych czynności, w sytuacji gdy uzyskanie przez Zarząd zgody wynika z powszechnie obowiązujących przepisów prawa lub Statutu;
- i) przeznaczenia przez Zarząd określonej liczby Akcji Własnych na realizację poszczególnych celów nabycia Akcji Własnych, do czego Zarząd jest upoważniony na podstawie Uchwały nr 7 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia ATLANTA POLAND S.A. z dnia 17 stycznia 2012 r.

Członkowie Zarządu obowiązani są uczestniczyć w Walnym Zgromadzeniu, a także, w razie konieczności potwierdzonej na piśmie przez Przewodniczącą Rady Nadzorczej, w posiedzeniach Rady Nadzorczej.

Rada Nadzorcza decyduje, czy członek Zarządu zostanie zatrudniony na podstawie umowy o pracę czy innej umowy. Wynagrodzenie Prezesa i pozostałych członków Zarządu ustala Rada Nadzorcza.

W przypadku Zarządu wieloosobowego, wszyscy jego członkowie są zobowiązani i uprawnieni do wspólnego prowadzenia spraw Spółki. Zarząd wieloosobowy podejmuje decyzje w formie uchwał zapadających zwykłą większością głosów, przy obecności co najmniej połowy składu Zarządu. W razie równości głosów rozstrzyga głos Prezesa Zarządu.

Do składania oświadczeń woli i podpisywania w imieniu ATLANTA POLAND S.A. upoważniony jest każdy z członków Zarządu jednoosobowo.

Prezes Zarządu organizuje prace Zarządu, kieruje jego pracami, koordynuje współdziałanie Zarządu z innymi organami ATLANTA POLAND S.A. oraz przedstawia stanowisko Zarządu Radzie Nadzorczej i Walnemu Zgromadzeniu. W razie nieobecności Prezesa Zarządu jego prawa i obowiązki wykonuje wyznaczony przez niego Wiceprezes Zarządu.

Zarząd obraduje i podejmuje uchwały na posiedzeniach.

Posiedzenia Zarządu zwołuje Prezes Zarządu w miarę potrzeby, nie rzadziej jednak niż raz w miesiącu. W przypadku jego nieobecności do zwołania posiedzenia jest uprawniony każdy z pozostałych członków Zarządu.

Prezes Zarządu jest ponadto zobowiązany do zwołania posiedzenia Zarządu na pisemne żądanie Rady Nadzorczej lub pozostałych dwóch członków Zarządu. W takim przypadku posiedzenie Zarządu powinno się odbyć najpóźniej w ciągu 7 dni od daty zgłoszenia pisemnego wniosku Prezesowi Zarządu.

Pismemne zawiadomienia o zwołaniu posiedzenia Zarządu doręcza się członkom Zarządu na co najmniej dwa dni przed terminem posiedzenia.

W zawiadomieniach powinna być wskazana przyczyna zwołania i proponowany porządek obrad.

W nagłych wypadkach Prezes Zarządu ma prawo zwołania posiedzenia w trybie natychmiastowym – ustnie, telefonicznie bądź z pomocą elektronicznych środków przekazu.

W posiedzeniach Zarządu mogą uczestniczyć, oprócz członków Zarządu, inne osoby, w tym zaproszone przez Prezesa Zarządu, a w szczególności członkowie Rady Nadzorczej, prokurenci, eksperci i specjaliści.

Posiedzenie Zarządu otwiera i obradami kieruje Prezes Zarządu, a w razie jego nieobecności inny członek Zarządu.

Do kompetencji Prezesa Zarządu jako kierującego obradami należy w szczególności:

- a) zarządzanie otwarciem i zamknięciem posiedzenia, a także przerwy w obradach;
- b) zapewnienie prawidłowego i sprawnego przebiegu posiedzenia;
- c) zarządzanie głosowań i potwierdzanie ich wyników.

Z przebiegu posiedzenia sporządza się protokół. Protokół sporządza osoba wyznaczona przez Prezesa Zarządu. Załącznik do protokołu stanowi lista obecności, którą podpisują obecni na posiedzeniu członkowie Zarządu oraz osoba sporządzająca protokół.

Do protokołu załącza się kopie prezentowanych na posiedzeniu dokumentów, jeżeli ich załączenia do protokołu zażądał przynajmniej jeden członek Zarządu.

Protokół z posiedzenia podpisują wszyscy obecni na posiedzeniu członkowie Zarządu. Protokół ten należy im przedstawić do podpisu w ciągu 5 dni od chwili odbycia posiedzenia.

Protokoły z posiedzeń Zarządu są przechowywane w siedzibie Spółki.

Uchwały Zarządu mogą być powzięte, jeżeli wszyscy członkowie zostali prawidłowo zawiadomieni o posiedzeniu Zarządu.

Głosowanie jest jawne. Głosowanie tajne zarządza się na wniosek przynajmniej jednego członka Zarządu.

Każdy z członków Zarządu, w niezbędnym zakresie, może zajmować się wszystkimi sprawami będącymi w kompetencji Zarządu, zaś we wszelkich istotnych sprawach Spółki Zarząd podejmuje decyzje kolegialnie. Wewnętrzny podział kompetencji określa Regulamin Organizacyjny Spółki.

Prezes Zarządu ponosi odpowiedzialność za formalne i merytoryczne prowadzenie:

- a) księgi akcji imiennych i świadectw tymczasowych Spółki,
- b) księgi protokołów z posiedzeń Walnego Zgromadzenia wraz ze wszystkim załącznikami,
- c) księgi uchwał Walnego Zgromadzenia,
- d) księgi protokołów z posiedzeń Rady Nadzorczej wraz ze wszystkim załącznikami,
- e) księgi uchwał Rady Nadzorczej,
- f) księgi protokołów z posiedzeń Zarządu wraz ze wszystkim załącznikami,
- g) księgi uchwał Zarządu,
- h) zbioru dokumentów rejestrowych Spółki.

Sposób prowadzenia dokumentów Spółki, jeżeli nie wynika on z odrębnych przepisów, określa Prezes Zarządu pisemnym zarządzeniem.

Wszystkie dokumenty Spółki winny być dostępne dla członków Zarządu, członków Rady Nadzorczej, zaś dla innych osób - wyłącznie w wypadku, gdy obowiązek ich okazania wynika z obowiązujących przepisów lub w wypadku, gdy Rada Nadzorcza podjęła w tym zakresie stosowną uchwałę.

Członek Zarządu w okresie piastowania funkcji w Zarządzie powinien mieć na względzie interes ATLANTA POLAND S.A. i powstrzymać się od jakichkolwiek działań, które mogłyby prowadzić wyłącznie do realizacji własnych korzyści materialnych członka Zarządu.

Przy podejmowaniu decyzji w sprawach ATLANTA POLAND S.A. członkowie Zarządu nie powinni przekraczać granic uzasadnionego ryzyka gospodarczego.

Zarząd podejmując decyzje dotyczące Spółki zobowiązany jest dokonać wnikliwej, uwzględniającej interes ATLANTA POLAND S.A., wszechstronnej analizy wszelkich okoliczności warunkujących podjęcie właściwej decyzji w sprawie ATLANTA POLAND S.A.

Przy określaniu interesu ATLANTA POLAND S.A. należy brać pod uwagę przede wszystkim uzasadnione, w długookresowej perspektywie, interesy Akcjonariuszy, pracowników oraz innych podmiotów współpracujących z ATLANTA POLAND S.A. w zakresie jej działalności gospodarczej, a ponadto, w miarę możliwości, interesy wierzycieli ATLANTA POLAND S.A. oraz społeczności lokalnych.

Członkowie Zarządu zobowiązani są zachowywać bezwzględną lojalność i uczciwość wobec Spółki.

Członkowie Zarządu nie mogą bez zezwolenia Rady Nadzorczej, wyrażonego w formie uchwały na piśmie, zajmować się konkurencyjnymi interesami, a w szczególności uczestniczyć w spółkach konkurencyjnych jako wspólnik lub członek władz, a także nie mogą prowadzić na własny rachunek działalności o charakterze zbliżonym do przedmiotu przedsiębiorstwa Spółki.

W przypadku uzyskania informacji o możliwości dokonania inwestycji lub jakiegokolwiek innej korzystnej dla ATLANTA POLAND S.A. transakcji dotyczącej przedmiotu działalności Spółki członek Zarządu obowiązany jest niezwłocznie przedstawić Zarządowi informację o takiej transakcji w celu rozważenia możliwości jej wykorzystania przez Spółkę. Wykorzystanie przez członka Zarządu informacji, o której mowa w zdaniu poprzedzającym, lub jej przekazanie osobie trzeciej może nastąpić wyłącznie za zgodą Zarządu i jedynie wówczas, gdy nie narusza to interesu ATLANTA POLAND S.A.

Każdy członek Zarządu obowiązany jest niezwłocznie poinformować Radę Nadzorczą o każdym przypadku konfliktu interesów zaistniałym w związku z pełnieniem funkcji członka Zarządu lub o możliwości powstania takiego konfliktu interesów.

W umowie między Spółką a członkiem Zarządu oraz w sporze z nim Spółkę reprezentuje Rada Nadzorcza albo pełnomocnik powołany uchwałą Walnego Zgromadzenia.

W przypadku sprzeczności interesów Spółki z interesami członka Zarządu, jego współmałżonka, krewnych i powinowatych do drugiego stopnia oraz osób, z którymi jest powiązany osobiście, członek Zarządu powinien wstrzymać się od udziału w rozstrzygnięciu takich spraw i może żądać zaznaczenia tego w protokole.

Przy dokonywaniu transakcji z Akcjonariuszami oraz innymi osobami, których interesy wpływają na interes ATLANTA POLAND S.A. Zarząd i poszczególni jego członkowie powinni dołożyć szczególnej staranności, tak aby wartość transakcji oraz jej warunki zostały określone z uwzględnieniem kryteriów rynkowych.

Członek Zarządu ma prawo posiadać akcje ATLANTA POLAND S.A. oraz akcje i udziały spółek dominujących w stosunku do ATLANTA POLAND S.A. oraz akcje i udziały spółek zależnych od ATLANTA POLAND S.A.

Członkowie Zarządu są zobowiązani traktować inwestycje w akcje ATLANTA POLAND S.A. i akcje i udziały spółek dominujących w stosunku do ATLANTA POLAND S.A. oraz akcje i udziały spółek zależnych od ATLANTA POLAND S.A. jako inwestycję długoterminową. Członkowie Zarządu niezwłocznie po objęciu mandatu są zobowiązani złożyć w Spółce zobowiązanie, w którym zobowiążą się nie zbywać akcji ATLANTA POLAND S.A., akcji i udziałów spółek dominujących w stosunku do ATLANTA POLAND „Atlanta Poland” S.A. oraz akcji i udziałów spółek zależnych od ATLANTA POLAND S.A. w terminie jednego roku od dnia ich nabycia.

Przy powołaniu prokurenta Zarząd powinien rozpatrzyć kandydatury co najmniej dwóch osób, z czego każda z nich powinna zostać wnikliwie przeanalizowana. Kandydatury na prokurenta winny być także przedstawione do zaopiniowania Radzie Nadzorczej.

## **2. Rada Nadzorcza**

### **A. Skład osobowy Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2013/2014**

Według stanu na dzień 1 lipca 2013 roku oraz na dzień 30 czerwca 2014 roku w skład Rady Nadzorczej Spółki wchodziło:

- Pani Jolanta Tomalka – Przewodnicząca Rady Nadzorczej
- Pan Arkadiusz Orlin Jastrzębski – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
- Pani Magdalena Pawelska-Mazur – Członek Rady Nadzorczej,
- Pan Maciej Możejko – Członek Rady Nadzorczej,
- Pan Roman Gierszewski – Członek Rady Nadzorczej.

W roku obrotowym zakończonym 30 czerwca 2014 roku nie miały miejsca zmiany w składzie Rady Nadzorczej ATLANTA POLAND S.A.

W ramach Rady Nadzorczej nie funkcjonują jakiegokolwiek komitety.

### **B. Zasady działania Rady Nadzorczej**

Zasady działania Rady Nadzorczej regulują w szczególności:

- 1) Kodeks spółek handlowych;
- 2) Statut Spółki (dostępny na stronie internetowej Spółki),
- 3) Regulamin Rady Nadzorczej ATLANTA POLAND Spółka Akcyjna z siedzibą w Gdańsku (dostępny na stronie internetowej Spółki).

Rada Nadzorcza jest organem sprawującym stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności.

Rada Nadzorcza składa się z 5 (pięciu) do 7 (siedmiu) członków powołanych przez Walne Zgromadzenie na okres pięcioletniej kadencji.

Członkowie Rady Nadzorczej na pierwszym posiedzeniu wybierają ze swego grona Przewodniczącego Rady Nadzorczej oraz Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej.

W razie ustąpienia, śmierci lub wygaśnięcia członkostwa w Radzie Nadzorczej na skutek innych przyczyn Rada Nadzorcza może dokooptować do swojego grona nowego członka w miejsce ustępującego. Dokooptowany członek Rady Nadzorczej musi być zatwierdzony przez najbliższe Walne Zgromadzenie.

Członkowie Rady Nadzorczej uczestniczą w posiedzeniach Rady Nadzorczej i spełniają swoje obowiązki osobiście, chyba że Statut stanowi inaczej.

Rada Nadzorcza może delegować swych członków do indywidualnego wykonywania czynności nadzorczych.

Członkowie Rady Nadzorczej delegowani do indywidualnego wykonywania czynności nadzorczych mają prawo uczestniczenia w posiedzeniach Zarządu Spółki, a Zarząd ma obowiązek zawiadomić ich z wyprzedzeniem o każdym posiedzeniu.

Członek Rady Nadzorczej oddelegowany do stałego pełnienia nadzoru powinien na każdym posiedzeniu złożyć Radzie Nadzorczej szczegółowe sprawozdanie z pełnionej funkcji.

Przewodniczący Rady Nadzorczej zwołuje posiedzenia Rady Nadzorczej, kieruje jej pracami oraz reprezentuje Radę Nadzorczą na zewnątrz. W przypadku nieobecności Przewodniczącego lub w innych przypadkach, w których Przewodniczący nie może pełnić swoich obowiązków, zastępuje go Wiceprzewodniczący.

Oprócz spraw przekazanych do kompetencji Rady Nadzorczej przepisami Kodeksu spółek handlowych oraz postanowieniami Statutu, do szczególnych uprawnień Rady należy:

- 1) ocena sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym;
- 2) ocena wniosków Zarządu dotyczących podziału zysku oraz pokrycia straty;
- 3) składanie Walnemu Zgromadzeniu corocznego sprawozdania z wyników oceny, o której mowa powyżej w punkcie 1) i 2);
- 4) reprezentowanie Spółki w umowach między Spółką, a członkami Zarządu oraz w sporach pomiędzy Spółką, a członkami Zarządu;
- 5) rozpatrywanie spraw i wniosków wnoszonych przez Zarząd;
- 6) zatwierdzanie sporządzanych przez Zarząd rocznych planów finansowych i bilansów kwartalnych pod względem ich zgodności z prawem oraz ze stanem faktycznym, a nadto planów rozwojowych przedsiębiorstwa Spółki;
- 7) zawieszanie z ważnych powodów w czynnościach poszczególnych lub wszystkich członków Zarządu oraz delegowanie członków Rady Nadzorczej, na okres nie dłuższy niż 3 (trzy) miesiące do czasowego wykonywania czynności członków Zarządu, którzy zostali odwołani, złożyli rezygnację albo z innych przyczyn nie mogą sprawować swoich czynności;
- 8) zatwierdzanie uchwał Zarządu dotyczących tworzenia nowych podmiotów gospodarczych oraz nabywania, zbywania lub zastawiania udziałów (akcji) w już istniejących;
- 9) dokonywanie wyboru likwidatorów oraz ustalanie zasad podziału majątku Spółki po likwidacji;

- 10) wyrażanie opinii we wszystkich sprawach Spółki oraz występowanie do Zarządu z wnioskami i inicjatywami;
- 11) delegowanie swoich członków do indywidualnego wykonywania czynności nadzorczych;
- 12) wybór biegłego rewidenta do badania sprawozdania finansowego spółki;
- 13) ustalanie wynagrodzenia członków Zarządu oraz postanowień umów, w oparciu o które ich funkcje są sprawowane;
- 14) wyrażanie zgody na przeznaczenie przez Zarząd określonej liczby Akcji Własnych na realizację poszczególnych celów nabycia Akcji Własnych, które to czynności są dokonywane przez Zarząd na podstawie Uchwały nr 7 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia ATLANTA POLAND S.A. z dnia 17 stycznia 2012 roku;

Rada Nadzorcza corocznie podejmuje uchwałę zawierającą kompleksową ocenę sytuacji ATLANTA POLAND S.A. i przedkłada ją Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu. Ocena ta powinna być umieszczona przez Zarząd w sprawozdaniu rocznym i wraz z tym raportem udostępniona Akcjonariuszom przynajmniej na 15 (piętnaście) dni przed terminem Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia.

Posiedzenia Rady Nadzorczej zwołuje Przewodniczący Rady Nadzorczej w miarę potrzeby, nie rzadziej jednak niż raz na kwartał. Przewodniczący Rady Nadzorczej jest ponadto zobowiązany do zwołania posiedzenia Rady Nadzorczej na pisemny wniosek Zarządu lub co najmniej 1 (jednego) członka Rady Nadzorczej. W takim przypadku posiedzenie Rady Nadzorczej powinno być zwołane w ciągu 2 (dwóch) tygodni od chwili zgłoszenia wniosku na dzień przypadający nie później, niż dwa tygodnie od chwili złożenia tego wniosku.

Posiedzenia Rady Nadzorczej zwołuje się listami poleconymi, telegraficznie, telefonicznie lub za pomocą poczty elektronicznej. W zaproszeniu należy wskazać datę, godzinę i miejsce posiedzenia oraz porządek obrad.

Rada Nadzorcza może rozstrzygać, pod rygorem nieważności, wyłącznie sprawy wskazane w porządku obrad, chyba że na posiedzeniu Rady Nadzorczej są obecni wszyscy członkowie Rady Nadzorczej i nikt z obecnych nie wniesie sprzeciwu ani co do odbycia posiedzenia Rady ze zmienionym porządkiem obrad ani co do rozpatrzenia spraw, które nie były wskazane w porządku obrad.

W posiedzeniu Rady Nadzorczej, oprócz członków Rady, mają prawo wziąć udział członkowie Zarządu. Jest ono dla nich dostępne i jawne. Nie dotyczy to tych części posiedzenia, na których rozpatrywane są sprawy dotyczące bezpośrednio Zarządu lub członków Zarządu, w szczególności dotyczące powołania i odwołania członków Zarządu, oceny ich pracy, odpowiedzialności, ustalenia wynagrodzenia członków Zarządu oraz umów i sporów pomiędzy członkami Zarządu a ATLANTA POLAND S.A. lub też pomiędzy Zarządem, a Radą Nadzorczą. Ponadto w posiedzeniu Rady Nadzorczej mają prawo wziąć udział osoby zaproszone przez Przewodniczącego Rady Nadzorczej.

Jeżeli charakter posiedzenia Rady Nadzorczej tego wymaga, przedstawiciel Zarządu zobowiązany jest do złożenia relacji ze wszystkich istotnych spraw dotyczących działalności Spółki oraz z ryzyka związanego z prowadzoną działalnością i sposobów zarządzania tym ryzykiem.

W razie konieczności, Zarząd przygotowuje wszelkie materiały dotyczące spraw będących przedmiotem posiedzenia Rady Nadzorczej oraz dostarcza takie materiały członkom Rady Nadzorczej.

Posiedzenia odbywają się w siedzibie Spółki, chyba że Przewodniczący Rady Nadzorczej zarządzi inaczej.

Listę obecności podpisują wszyscy obecni na posiedzeniu członkowie Rady Nadzorczej, przed rozpoczęciem posiedzenia.

Posiedzenie Rady Nadzorczej otwiera i obradami kieruje Przewodniczący Rady Nadzorczej, względnie inny członek Rady Nadzorczej wybrany w głosowaniu.

Do kompetencji kierującego obradami Rady Nadzorczej należy w szczególności:

- a) zarządzenie otwarcia i zamknięcia posiedzenia, a także przerwy w obradach;
- b) zapewnienie prawidłowego i sprawnego przebiegu posiedzenia;
- c) zarządzanie głosowań i potwierdzanie ich wyników.

Członek Rady Nadzorczej, który poddaje pod głosowanie wnioski w sprawie nie objętej porządkiem obrad obowiązany jest przedstawić go w formie projektu uchwały.

Z przebiegu posiedzenia sporządza się protokół. Protokół sporządza osoba wyznaczona przez osobę kierującą obradami Rady Nadzorczej.

Do protokołu załącza się kopie prezentowanych na posiedzeniu dokumentów, których załączenia zażądał członek Rady Nadzorczej, a nadto listę obecności członków Rady Nadzorczej obecnych na posiedzeniu.



Protokół z posiedzenia podpisują: Przewodniczący lub inna osoba kierująca w danym przypadku obradami, oraz osoba protokołująca posiedzenie Rady Nadzorczej. Protokół ten należy przedstawić wszystkim członkom Rady Nadzorczej do podpisu w terminie 5 (pięciu) dni od chwili odbycia posiedzenia.

Protokoły z posiedzeń Rady Nadzorczej są przechowywane w siedzibie Spółki w sposób określony przez Zarząd Spółki.

Rada Nadzorcza może podejmować uchwały, jeżeli na posiedzeniu jest obecna co najmniej połowa jej członków, a wszyscy członkowie zostali zaproszeni.

Uchwały Rady Nadzorczej zapadają zwykłą większością głosów, chyba, że Statut lub powszechnie obowiązujące przepisy prawa stanowią inaczej. W razie równości głosów rozstrzyga głos Przewodniczącego Rady Nadzorczej.

Uchwała Rady Nadzorczej ma moc obowiązującą począwszy od dnia jej podjęcia, chyba że w uchwale wyraźnie określono późniejszą datę jej wejścia w życie.

Zasadą jest, iż członkowie Rady Nadzorczej mogą uczestniczyć w posiedzeniach Rady Nadzorczej, głosować oraz wykonywać inne prawa i obowiązki członków Rady Nadzorczej tylko osobiście.

Członkowie Rady Nadzorczej mogą brać udział w podejmowaniu uchwały, oddając swój głos na piśmie za pośrednictwem innego członka Rady Nadzorczej.

Rada Nadzorcza może ponadto podejmować uchwały w trybie pisemnym lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość. Uchwała bądź uchwały podjęte w trybie pisemnym lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość są ważne tylko wówczas, gdy wszyscy członkowie Rady Nadzorczej zostali powiadomieni o treści projektu uchwały bądź uchwał.

Głosowanie przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość może być przeprowadzone przy użyciu środków technicznych umożliwiających porozumiewanie się Przewodniczącego Rady Nadzorczej lub jego zastępcy z pozostałymi członkami Rady Nadzorczej jednocześnie lub środków technicznych umożliwiających indywidualne porozumiewanie się Przewodniczącego Rady Nadzorczej lub jego zastępcy z poszczególnymi członkami Rady Nadzorczej. Uchwała jest podjęta z chwilą, gdy za pomocą środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość opowie się za nią wymagana większość członków Rady Nadzorczej, a wszyscy członkowie Rady Nadzorczej mieli możliwość oddania głosu.

Przewodniczący Rady Nadzorczej lub jego zastępca dla celów dowodowych zarządza sporządzenie protokołu z głosowania. Przewodniczący Rady Nadzorczej lub jego zastępca podpisuje protokół niezwłocznie po jego sporządzeniu. Na najbliższym posiedzeniu Rady Nadzorczej protokół podpisują wszyscy członkowie Rady Nadzorczej.

Podejmowanie uchwał w trybie pisemnym lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość oraz oddawanie głosu na piśmie za pośrednictwem innego członka Rady Nadzorczej nie może być stosowane w przypadku: wyborów Przewodniczącego Rady Nadzorczej lub Wiceprzewodniczącego, powołania członka Zarządu oraz odwoływania i zawieszania w czynnościach tych osób.

Członek Rady Nadzorczej w okresie piastowania funkcji w Radzie powinien mieć na względzie interes ATLANTA POLAND S.A.

Członek Rady Nadzorczej obowiązany jest niezwłocznie poinformować pozostałych członków Rady Nadzorczej o zaistniałym konflikcie interesów i powstrzymać się od udziału w dyskusji oraz od głosowania nad przyjęciem uchwały w sprawie, w której zaistniał konflikt interesów.

Członek Rady Nadzorczej powinien złożyć pisemne oświadczenie o istnieniu osobistych, faktycznych lub organizacyjnych powiązaniach pomiędzy nim, a którymkolwiek z Akcjonariuszy. Oświadczenie to doręcza się Zarządowi oraz pozostałym członkom Rady Nadzorczej. Oświadczenie to jest dostępne dla zainteresowanych podmiotów w siedzibie ATLANTA POLAND S.A.

Członek Rady Nadzorczej powinien niezwłocznie zawiadomić na piśmie Zarząd o zbyciu lub nabyciu akcji ATLANTA POLAND S.A. bądź akcji albo udziałów spółki względem ATLANTA POLAND S.A. zależnej lub dominującej, jak również o wszelkich transakcjach dokonywanych przez tego członka Rady Nadzorczej z ATLANTA POLAND S.A. bądź spółką względem ATLANTA POLAND S.A. zależną lub dominującą, o ile wartość transakcji przekracza 1000 EURO. Oświadczenie to jest dostępne dla zainteresowanych podmiotów w siedzibie ATLANTA POLAND S.A.

Członkowie Rady Nadzorczej powinni podejmować wszelkie niezbędne czynności w celu uzyskiwania od Zarządu regularnych i wyczerpujących informacji o wszystkich sprawach dotyczących działalności ATLANTA POLAND S.A. oraz o ryzyku związanym z prowadzoną działalnością i sposobach zarządzania tym ryzykiem. Rodzaj dokumentów i informacji oraz czas i sposób występowania o nie do Zarządu określa Rada Nadzorcza w formie uchwały.

Koszty działalności Rady Nadzorczej pokrywa ATLANTA POLAND S.A.

Członkowie Rady Nadzorczej mają prawo do korzystania z pomieszczeń biurowych, urządzeń i materiałów ATLANTA POLAND S.A. w zakresie, w jakim jest to niezbędne do wykonywania przez nich obowiązków.

Zarząd:

**Dariusz Mazur**  
*Prezes Zarządu*

**Maciej Nienartowicz**  
*Wiceprezes Zarządu*

*Gdańsk, 18 września 2014 roku*