



# **ATLANTIS S.A.**

**SPRAWOZDANIE ZARZĄDU  
Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI W 2015 ROKU.**

**Płock , dnia 10-03-2016r**



## List Zarządu do Akcjonariuszy

### Szanowni Państwo, Drodzy Akcjonariusze!

Przedstawiam Państwu sprawozdanie z działalności Atlantis S.A. za rok 2015, jako wstęp do przedkładanego Państwu Sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z działalności Atlantis S.A. za rok 2015, mogę powiedzieć, że zmiany poczynione przez Zarząd przyniosły w konsekwencji stabilizację Spółce .

Podjęte w poprzednich latach działania i ich efekty pozwalają mieć przekonanie, że rok 2016 będzie kolejnym rokiem w którym , decyzja o zmianie strategii rozwoju dla spółki , przynosić będzie wymierne efekty przekładające się dodatnio na wynik finansowy.

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

Niezależnie bowiem od oczywistych wyzwań stojących przed Spółką jakimi są rozwój ekonomiczny i osiągnięcie satysfakcjonującego akcjonariuszy zysku z działalności, intencją Zarządu jest aby prowadzona przez Spółkę działalność była stabilna, zgodna z obowiązującymi normami prawnymi i standardami korporacyjnymi. W załączeniu Zarząd przekazuje również Państwu opinię biegłego rewidenta do sprawozdania finansowego za rok 2015.

Z wyrazami szacunku,

Anna Kajkowska  
Prezes Zarządu

Płock, dnia 10.03.2016 r.



### 1.1. Ogólne informacje o emitencie.

Nazwa Emitenta:	<b>ATLANTIS S.A.</b>
Siedziba:	PŁOCK
Adres:	09-402 Płock, ul.Padlewskiego 18 c
Tel./faks	tel. 24/3673131; faks 24/3673131
Numer KRS:	0000033281
REGON:	012246565
NIP:	522-000-07-43
Kapitał zakładowy opłacony:	87.500.000,00 zł

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

Przedmiotem działalności Spółki jest działalność gospodarcza, w zakresie:

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

#### Organy Spółki:

##### Rada Nadzorcza:

- Wojciech Hetkowski
- Marianna Patrowicz
- Małgorzata Patrowicz
- Damian Patrowicz
- Jacek Koralewski

##### Zarząd:

Prezes Zarządu Anna Kajkowska

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

Rada Nadzorcza ATLANTIS S.A dokonała wyboru podmiotu , który przeprowadził badanie i ocenił sprawozdanie finansowe ATLANTIS S.A za 2015 rok.

Podmiotem wybranym przez Radę Nadzorczą jest Marcin Grzywacz Audyt Doradztwo Szkolenia z siedzibą 03-973 Warszawa, ul. Brukselska 35/9, NIP 796-239-74-64, REGON 146897770, wpisanym na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem 3872, reprezentowanym przez Pana Marcina Grzywacza, biegłego rewidenta numer 11769

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

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

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

#### **1.4. Ważniejsze zdarzenia, w tym również inwestycje mające istotny wpływ na działalność Atlantis S.A, które nastąpiły w 2015 roku oraz po 31 grudnia 2015 roku.**

1. Informacja o podjęciu uchwały w przedmiocie umorzenia udziałów i obniżenia kapitału zakładowego przez spółkę powiązaną z Emitentem

Zarząd ATLANTIS S.A. w Płocku w nawiązaniu do raportu bieżącego nr 55/2014 z dnia 25.09.2014r. w sprawie zawarcia znaczącej umowy z spółką IFEA Sp. z o.o. poinformował, że w dniu 20.02.2015r. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników spółki IFEA Sp. z o.o. w Płocku podjęło uchwałę w przedmiocie umorzenia udziałów oraz obniżenia kapitału zakładowego.

Emitent poinformował, że Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników IFEA Sp. z o.o. w dniu 20.02.2015r. postanowiło o umorzeniu łącznie 22.200 udziałów o wartości nominalnej 5.000,00 zł każdy oraz o obniżeniu kapitału zakładowego IFEA Sp. z o.o. z kwoty 255.665.000,00 zł, o kwotę: 111.000.000,00 zł, do kwoty 144.665.000,00 zł. Emitent poinformował, że przedmiotem umorzenia są między innymi udziały zbyte przez Emitenta na mocy umowy z dnia 25.09.2014r. o której Emitent informował raportem bieżącym 55/2014.

Emitent aktualnie posiada 12.595 udziałów spółki IFEA Sp. z o.o. która to liczba aktualnie stanowi 24,63% udziału w kapitale zakładowym oraz ogólnej liczbie głosów IFEA Sp. z o.o., a która po rejestracji umorzenia udziałów i obniżeniu kapitału zakładowego IFEA Sp. z o.o. będzie stanowiła 43,53 % udziału w obniżonym kapitale zakładowym oraz ogólnej liczbie głosów IFEA Sp. z o.o. w Płocku

2. Zawarcie Aneksu do znaczącej umowy – Umowy zabezpieczonej pożyczki pieniężnej ze spółką Nowy COTEX Sp. z o.o. w Płocku

W dniu 19.02.2015r. Emitent zawarł ze spółką Nowy Cotex Sp. z o.o. z siedzibą w Płocku (KRS 0000347799) Aneks do Umowy zabezpieczonej pożyczki pieniężnej z dnia 28.10.2013r. O zawarciu Umowy pożyczki ze spółką Nowy Cotex Sp. z o.o. Emitent informował raportem bieżącym nr 22/2013 z dnia 29.10.2013r.

Na mocy postanowień Aneksu nr 1 z dnia 19.02.2015r. strony postanowiły zwiększyć maksymalną kwotę udzielonej przez Emitenta spółce Nowy Cotex Sp z o.o. pożyczki pieniężnej z dotychczasowej kwoty 24.000.000,00 zł do kwoty 29.000.000,00 zł tj. o kwotę 5.000.000,00 zł.

Emitent wyjaśnia, że udzielona spółce Nowy Cotex Sp. z o.o. w Płocku pożyczka przeznaczona jest na dokończenie inwestycji budowlanej polegającej na modernizacji i przebudowie nieruchomości będącej własnością spółki Nowy Cotex Sp. z o.o. położonej w Płocku przy ul. Piłsudskiego 35, zabudowanej budynkiem biurowym o powierzchni ok. 12.000 m<sup>2</sup>. Zwiększona Aneksem nr 1 część pożyczki ma zostać wykorzystana przez pożyczkobiorcę na dokończenie elementów parkingu samochodowego znajdującego się na nieruchomości, na pokrycie kosztów aranżacji wnętrz, oraz na pokrycie pozostałych kosztów zakończenia Inwestycji.

Emitent informuje również, że Aneksem z dnia 19.02.2015r. strony dokonały zmiany terminu wykorzystania pożyczki oraz przedstawienia przez pożyczkobiorcę Emitentowi informacji o całkowitym wykorzystaniu środków pożyczki do dnia 31.05.2015r.

Oprocentowanie pożyczki strony ustaliły, jako zmienne narastające. W okresie do dnia 31.12.2014r. łączne odsetki od udzielonej pożyczki wyniosły 1.500.000,00 zł (jeden milion pięćset tysięcy złotych 00/100). W dalszym okresie trwania umowy pożyczki, w kolejnych latach, odsetki zostały ustalone w wysokości od 1,5 krotności zmiennej stopy WIBOR dla depozytów 3

miesięcznych powiększonej o 3,5% do 2 krotności zmiennej stopy WIBOR dla depozytów 3 miesięcznych powiększonej o 8,5%.

Emitent informuje, że pozostałe postanowienia Umowy pożyczki zabezpieczonej z dnia 28.10.2013r. nie uległy zmianie.

### 3. Rejestracja zmian Statutu Spółki – Obniżenie kapitału zakładowego Spółki

W dniu 13.04.2015 r. na podstawie pobranego drogą elektroniczną odpisu aktualnego Spółki, powziął informację o rejestracji w dniu 10.04.2015 r. zmian w rejestrze KRS Spółki.

Emitent informuje, że Sąd Rejonowy dla Miasta Stołecznego Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 10.04.2015 r. dokonał rejestracji zmian Statutu Spółki wynikających z treści uchwał Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 30.10.2014r. kontynuowanego po przerwie w dniu 28.11.2014r.

Z odpisu aktualnego KRS Spółki wynika, że Sąd Rejestrowy dokonał zmian zgodnie z treścią wniosku Emitenta.

Emitent informuje, że zgodnie z treścią Uchwały nr 8 i 9 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Emitenta podjętymi po przerwie w dniu 28.11.2014r. Sąd Rejestrowy dokonał zmian Statutu Spółki objętych tymi uchwałami w zakresie obniżenia kapitału zakładowego Emitenta z dotychczasowej wysokości 132.300.000 zł do wysokości 87.500.000,00 zł w drodze umorzenia 12.800.000 akcji Spółki o wartości nominalnej 3,50 zł każda tj. o łącznej wartości nominalnej 44.800.000,00 zł. Obecnie kapitał zakładowy Emitenta w wysokości 87.500.000,00 zł dzieli się na 25.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 3,50 zł każda.

Emitent poniżej podaje treść zmienionego na mocy uchwały nr 9 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 30.10.2014r. kontynuowanego po przerwie w dniu 28.11.2014r. §6 Statutu Spółki

#### §6

1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 87.500.000 (osiemdziesiąt siedem milionów pięćset tysięcy ) złotych i dzieli się na 25.000.000 (dwadzieścia pięć milionów) akcji na okaziciela o wartości nominalnej 3,50 zł (słownie: trzy złote pięćdziesiąt groszy) każda.

2. Na akcje wymienione w ust. 1 składają się następujące akcje:

25.000.000 (dwadzieścia pięć milionów) akcji zwykłych na okaziciela serii A,

Ponadto na mocy Uchwały nr 9 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia dokonane zostały zmiany §7 oraz § 27 pkt. 6 Statutu Spółki, poniżej Emitent przekazuje ich aktualną treść:

#### §7

W przypadku podwyższenia kapitału zakładowego opłacenie akcji może nastąpić poprzez przeniesienie środków z kapitału rezerwowego Spółki.

§ 27 pkt. 6)

6) podwyższania lub obniżania kapitału zakładowego;

### 4. Zawiadomienie w przedmiocie umorzenia akcji własnych

W dniu 15.04.2015 r. Emitent przekazał do Komisji Nadzoru Finansowego zawiadomienie w trybie art. 69 ust. 1 pkt 2) o umorzeniu akcji własnych nabytych w ramach procedury skupu akcji własnych w celu ich umorzenia na podstawie uchwał Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Emitenta z dnia 30.10.2014r kontynuowanego po przerwie w dniu 28.11.2015r., które opublikowane zostały odpowiednio raportem bieżącym nr 66/2014 z dnia 30.10.2014r. oraz raportem bieżącym nr 89/2014 z dnia 28.11.2014r.

Emitent informował o rejestracji umorzenia akcji oraz obniżeniu kapitału zakładowego raportem bieżącym nr 10/2015 z dnia 13.04.2015r.

Emitent informuje, że zawiadomienie dotyczy 12.800.000 akcji własnych nabytych na podstawie uchwał Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 30.10.2014r. kontynuowanego po przerwie w dniu 28.11.2014r.

### 5. Wybór biegłego rewidenta

Na posiedzeniu w dniu 01.06.2015r. Rada Nadzorcza Spółki jako podmiot uprawniony do dokonania wyboru biegłego do badania sprawozdań Spółki postanowiła dokonać wyboru

podmiotu Ground Frost Euroin Audyt Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie przy ul. Targowej 20A (KRS 0000061094), wpisanej na listę biegłych rewidentów pod numerem 68 jako podmiotu uprawnionego do przeprowadzenia badania jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2015 .

Emitent informuje, że korzystał z usług podmiotu Ground Frost Euroin Audyt Sp. z o.o. w Warszawie uprzednio w zakresie badania jednostkowego sprawozdania finansowego Emitenta za rok obrotowy 2013, przeglądu jednostkowego raportu śródrocznego Emitenta za okres półroczny kończący się dnia 30.06.2014 r. oraz w zakresie badania jednostkowego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2014.

Umowa z wybranym podmiotem zostanie zawarta na czas wykonania jej przedmiotu.

#### 6. Informacja dla Akcjonariuszy o kadencji Prezesa Zarządu.

Zarząd Emitenta niniejszym informuje, że obecna 3 letnia kadencja Prezesa Zarządu Spółki Pani Anny Kajkowskiej upływać będzie w roku 2017, mandat Prezesa Zarządu wygaśnie z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2016. Kadencja obecnego Prezesa Zarządu Spółki została ustalona na podstawie uchwały Rady Nadzorczej Spółki z dnia 20.05.2014r.

#### 7. Wypowiedzenie znaczącej umowy – umowy zabezpieczonej pożyczki pieniężnej

W dniu 26.06.2015r. Emitent złożył wobec Zarządu Spółki Nowy Cotex Sp. z o.o. w Płocku oświadczenie o wypowiedzeniu zabezpieczonej umowy pożyczki pieniężnej zawartej przez Emitenta jako pożyczkodawcę ze spółką Nowy Cotex Sp. z o.o. w Płocku jako pożyczkobiorcą w dniu 28.10.2013r.

Emitent o zawarciu umowy pożyczki z dnia 28.10.2013r. informował raportem bieżącym nr 22/2013 z dnia 29.10.2013r. natomiast o zawarciu Aneksu do tej umowy Emitent informował raportem bieżącym nr 6/2015 z dnia 20.02.2015r.

Emitent informuje, że wypowiedzenie Umowy pożyczki z dnia 28.10.2013r. złożone w dniu 26.06.2015r. będzie skuteczne z dniem 31 lipca 2015r. i następuje na podstawie postanowień Umowy uprawniających Emitenta do wypowiedzenia Umowy w przypadku gdyby wymagalne niespłacone zadłużenie pożyczkobiorcy przekroczyło kwotę 300.000,00 zł.

Emitent informuje, że Umowa pożyczki z dnia 28.10.2013r. została zabezpieczona przez pożyczkobiorcę spółkę Nowy Cotex Sp. z o.o. w Płocku w należyty sposób w tym w szczególności poprzez przeniesienie użytkownika wieczystego gruntu oraz własności posadowionego na tym gruncie budynku biurowego znajdujących się w Płocku przy ul. Piłsudskiego 35 na Emitenta (przewłaszczenie na zabezpieczenie). Emitent informuje, że w przypadku braku terminowej spłaty zobowiązań przez spółkę Nowy Cotex Sp. z o.o. Emitentowi przysługiwało będzie prawo zaspokojenia się bezpośrednio poprzez sprzedaż nieruchomości bądź przejęcie jej na własność. Ponadto Emitentowi przysługuje zabezpieczenie w postaci poddania się przez pożyczkobiorcę egzekucji w trybie art. 777 k.p.c do łącznej kwoty 36.000.000,00 zł.

Na dzień publikacji niniejszego raportu zaangażowanie Emitenta z tytułu udzielonej pożyczki wraz z odsetkami wynosi 29.100.000,00 zł ( dwadzieścia dziewięć milionów sto tysięcy złotych ).

#### 8. Informacja o rejestracji umorzenia udziałów oraz obniżenia kapitału zakładowego spółki powiązanej z Emitentem.

Zarząd ATLANTIS S.A. w Płocku w nawiązaniu do raportu bieżącego nr 55/2014 z dnia 25.09.2014r. w sprawie zawarcia znaczącej umowy z spółką IFEA Sp. z o.o. w Płocku oraz raportu nr 5/2015 z dnia 20.02.2015r. w sprawie podjęcia uchwały o umorzeniu udziałów i obniżeniu kapitału zakładowego spółki IFEA Sp. z o.o. w Płocku informuje, że w dniu 20.07.2015r. otrzymał postanowienie Sądu Rejonowego dla Miasta Stołecznego Warszawy w Warszawie XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego z dnia 09.07.2015r. w przedmiocie rejestracji umorzenia udziałów i obniżenia kapitału zakładowego spółki IFEA Sp. z o.o. z siedzibą w Płocku.

Emitent informuje, że Sąd dokonał rejestracji zmian uchwalonych przez Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników IFEA Sp. z o.o. z dnia 20.02.2015r. które postanowiło o umorzeniu łącznie 22.200 udziałów o wartości nominalnej 5.000,00 zł każdy oraz o obniżeniu kapitału



zakładowego IFEA Sp. z o.o. w Płocku z kwoty 255.665.000,00 zł, o kwotę: 111.000.000,00 zł, do kwoty 144.665.000,00 zł.

Emitent informuje, że przedmiotem umorzenia zarejestrowanego przez Sąd są między innymi udziały zbyte przez Emitenta na mocy umowy z dnia 25.09.2014r. o której Emitent informował raportem bieżącym 55/2014.

Emitent informuje, że aktualnie posiada 12.595 udziałów spółki IFEA Sp. z o.o. która to liczba stanowi 43,53 % udziału w obniżonym kapitale zakładowym oraz ogólnej liczbie głosów IFEA Sp. z o.o. w Płocku

Emitent ponadto informuje, że Prezes Zarządu IFEA Sp. z o.o. Pani Małgorzata Patrowicz pełni funkcję Członka Rady Nadzorczej Emitenta.

#### 9. Zaspokojenie wierzytelności Emitenta

W dniu 24.08.2015 roku Atlantis zawarł ze spółką RESBUD S.A z siedzibą w Płocku (09-402), przy ul. Padlewskiego 18 c (KRS 0000090954) cesję praw do umowy pożyczki akcji spółki FLY.PL S.A w Warszawie na mocy której Emitent uzyskał zaspokojenie wierzytelności przysługujących mu od spółki RESBUD S.A. wynikających z zawartych umów pożyczki.

Na mocy Umowy z dnia 24.08.2015r. Emitent oraz spółka Resbud S.A postanowiły, o przeniesieniu praw z Umowy pożyczki akcji zawartej pomiędzy Resbud S.A a spółką Słoneczne Inwestycje Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie w części 692 105/2 000 000.

Emitent informuje, iż cesja praw została dokonana na zaspokojenie zadłużenia RESBUD S.A. wynikającego z następujących umów pożyczek:

- a) Umowa pożyczki pieniężnej z dnia 08.08.2012r na kwotę 1.000.00,00 z oprocentowaniem w wysokości 10% w skali roku,
- b) Umowa pożyczki pieniężnej z dnia 11.10.2013r. na kwotę 100.000,00 z oprocentowaniem w wysokości. 10% w skali roku,
- c) Umowa pożyczki pieniężnej z dnia 15.01.2014r. na kwotę 350.000,00 z oprocentowaniem w wysokości 8% w skali roku,
- d) Umowa pożyczki pieniężnej z dnia 20.05.2014r. na kwotę 150.000,00 z oprocentowaniem w wysokości 8% w skali roku,
- e) Umowa pożyczki pieniężnej z dnia 17.07.2014r. na kwotę 300.000,00 z oprocentowaniem w wysokości 8% w skali roku,
- f) Umowa pożyczki pieniężnej z dnia 10.12.2014r. na kwotę 350.000,00 z oprocentowaniem w wysokości 8% w skali roku,

Emitent informuje, że w związku z przeniesieniem na jego rzecz praw do części akcji FLY.PL S.A. zaspokojeniu uległo zadłużenie RESBUD wobec Emitenta w łącznej kwocie głównej 2.250.000,00 zł wraz z należnymi odsetkami wynikającymi z umów wymienionych powyżej.

Strony na potrzeby rozliczeń wynikających z Umowy cesji z dnia 24.08.2015r. uzgodniły wartość jednej akcji FLY.PL S.A. na poziomie rynkowym 3,80 zł za każdą akcję tj. łącznie 2.629.999,00 zł.

Emitent informuje, że pomiędzy Emitentem Atlantis S.A a spółką RESBUD S.A. zachodzą powiązania osobowe: Prezes Zarządu Spółki Atlantis S.A Pani Anna Kajkowska pełni jednocześnie funkcję Prezesa Zarządu spółki Resbud S.A. w Płocku ponadto wszyscy Członkowie Rady Nadzorczej spółki Pani Małgorzata Patrowicz, Pani Marianna Patrowicz, Pan Jacek Koralewski, Pan Damian Patrowicz oraz Pan Wojciech Hetkowski pełnią również funkcje Członków Rady Nadzorczej spółki Atlantis S.A. w Płocku.

W dniu 29.06.2015 roku odbyło się Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy, które podjęło Uchwały w następujących sprawach:

- a. zatwierdzenie Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok 2014;
- b. zatwierdzenie Sprawozdania Finansowego Spółki za rok 2014 to jest za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014
- c. zatwierdzenie Sprawozdania Rady Nadzorczej Spółki za rok 2014
- d. zatwierdzenie Sprawozdania Rady Nadzorczej Spółki z oceny Sprawozdania Zarządu Spółki z działalności Spółki w roku 2014r. oraz sprawozdania finansowego Spółki za rok 2014
- e. podjęcie uchwały o pokryciu straty Spółki za rok 2014 tj. za okres od 01.01.2014 do

31.12.2014

f. udzielenia Członkom Zarządu absolutorium z wykonania obowiązków w roku 2014

g. udzielenia Członkom Rady Nadzorczej absolutorium z wykonania obowiązków w roku 2014

### **Nabycie akcji spółki IFERIA S.A**

W dniu 18.12.2015 roku do spółki wpłynęła informacja, że w ramach prowadzonej przez DAMF Invest S.A. oferty publicznej sprzedaży akcji na skutek dokonanego w dniu 14.12.2015r. przez Zarząd spółki DAMF Invest S.A. w Płocku przydziału akcji Emitent nabył od spółki DAMF Invest S.A. 2.681.993 akcji spółki IFERIA S.A. z siedzibą w Płocku, przy ul. Padlewskiego 18C KRS 0000552042.

Emitent informuje, że nabyte w dniu 14.12.2015r. przez Emitenta 2.681.993 akcji stanowi 26,82% udziału w kapitale zakładowym IFERIA S.A. oraz uprawnia do oddania 2.681.993 głosów na Walnym Zgromadzeniu IFERIA S.A. co stanowi 26,82 % udziału w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu IFERIA S.A. Emitent informuje, że 2.681.993 akcji IFERIA S.A. zostało nabytych za łączną cenę 53.639,86 zł, tj. za cenę 0,02 zł za każdą akcję. Pomiędzy Emitentem a DAMF Invest S.A. w Płocku zachodzą powiązania osobowe. Prezes Zarządu DAMF Invest S.A. jednocześnie pełni funkcję Członka Rady Nadzorczej Emitenta. Ponadto dwoje członków Rady Nadzorczej DAMF Invest S.A. jednocześnie pełni funkcje w Radzie Nadzorczej Emitenta.

Emitent informuje, ponadto, że spółka IFERIA S.A. w której akcje zostały nabyte przez Emitenta uczestniczy jako Spółka Przejmująca w procedurze podziału Emitenta na mocy uzgodnionego w dniu 15.05.2015r. Planu Podziału o uzgodnieniu, którego Emitent informował raportem bieżącym nr 17/2015. Pomiędzy Emitentem a spółką IFERIA S.A. zachodzą powiązania osobowe. Członek Zarządu IFERIA S.A. jednocześnie pełni funkcję Członka Rady Nadzorczej Emitenta. Ponadto dwoje członków Rady Nadzorczej IFERIA S.A. jednocześnie pełni funkcje w Radzie Nadzorczej Emitenta.

### **Wybór biegłego rewidenta.**

Na posiedzeniu w dniu 11.01.2016r. Rada Nadzorcza Spółki jako podmiot uprawniony do dokonania wyboru biegłego do badania sprawozdań Spółki postanowiła dokonać wyboru biegłego rewidenta Marcina Grzywacza prowadzącego działalność gospodarczą pod nazwą Marcin Grzywacz Audyt Doradztwo Szkolenia, ul. Brukselska 44 lok. 9, 03-973 Warszawa NIP: 7962397464, REGON: 146897770 wpisanego na listę biegłych rewidentów pod numerem 3872 jako podmiotu uprawnionego do przeprowadzenia badania jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2015 oraz przeglądu jednostkowego sprawozdania śródrocznego spółki za okres od dnia 01.01.2016r. do dnia 30.06.2016r.

Emitent informuje, że pan Marcin Grzywacz, biegły rewident nr 11769 jako kluczowy biegły rewident przeprowadzający badanie w imieniu Ground Frost Euroin Audyt Sp. z o.o. podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych nr 68, przeprowadził badanie sprawozdania finansowego Emitenta za rok obrotowy 2013 i 2014 oraz z przegląd skróconego śródrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego obejmującego okres pierwszego półrocza 2014 roku oraz okres pierwszego półrocza 2015 roku.

Umowa z wybranym podmiotem została zawarta na czas wykonania jej przedmiotu.

### **Zawarcie porozumienia ze spółką Investment Friends S.A**

W dniu 13.01.2016. doszło do zawarcia przez Atlantis S.A porozumienia ze spółką INVESTMENT FRIENDS S.A. KRS 0000143579 z siedzibą w Płocku na mocy, którego Emitent uzyskał od spółki INVESTMENT FRIENDS S.A. spłatę pożyczki udzielonej przez Emitenta spółce GWB Investments Sp. z o.o. w Poznaniu w łącznej kwocie 700.000zł.

Emitent informuje, że niniejsza informacja została w trybie art. 57 ustawy ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o



spółkach publicznych z dnia 29 lipca 2005 r. \_Dz.U. Nr 184, poz. 1539 z późn. zm.\_ w dniu 14.01.2016r. przekazana Komisji Nadzoru Finansowego, celem opóźnienia jej ujawnienia ze względu na to, że jej podanie do publicznej wiadomości w dniu 14.01.2016r., przed dniem publikacji niniejszego raportu bieżącego mogłoby naruszyć słuszny interes Emitenta.

Poniżej Emitent przekazuje do publicznej wiadomości treść utajnionej informacji o zawarciu porozumienia ze spółką INVESTMENT FRIENDS S.A. \_KRS 0000143579\_ jaka została przekazana do Komisji Nadzoru Finansowego w dniu 14.01.2016r.

"Emitent informuje, że w dniu 13.01.2016r. zawarł ze spółką INVESTMENT FRIENDS S.A. \_KRS 0000143579\_ z siedzibą w Płocku porozumienie na mocy, którego Emitent uzyskał od spółki INVESTMENT FRIENDS S.A. spłatę pożyczki udzielonej przez Emitenta spółce GWB Investments Sp. z o.o. w Poznaniu w łącznej kwocie 700.000zł.

Przekazana przez spółkę INVESTMENT FRIENDS S.A. na rzecz Emitenta kwota 700.000zł wyczerpuje roszczenia ATLANTIS S.A. z tytułu udzielonej spółce GWB Investments Sp. z o.o. pożyczki w całości.

Emitent wyjaśnia, że zgodnie z postanowieniami umowy pożyczki pieniężnej, łączącej Emitenta jako pożyczkodawcę ze spółką GWB Investments Sp. z o.o. w Poznaniu \_KRS 0000483024\_ jako pożyczkobiorcę, w przypadku uchybienia przez ten podmiot terminowi zwrotu zaciągniętej pożyczki, Emitent był uprawniony do uzyskania spłaty zobowiązań w miejsce GWB Investments Sp. z o.o. ze spółki INVESTMENT FRIENDS S.A.

Emitent informuje, że pomiędzy Emitentem a spółką INVESTMENT FRIENDS S.A. zachodzą powiązania osobowe.

Prezes Zarządu Emitenta pełni funkcję Członka Rady Nadzorczej INVESTMENT FRIENDS S.A., ponadto pięcioro członków Rady Nadzorczej Pożyczkobiorcy pełni funkcję w Radzie Nadzorczej Emitenta.

Emitent informuje, że podjął decyzję o opóźnieniu podania informacji do publicznej wiadomości na okres do dnia 08.02.2016r. lecz nie później niż do dnia otrzymania przez Emitenta lub spółkę INVESTMENT FRIENDS S.A. zwrotnego potwierdzenia odbioru listownej przesyłki poleconej skierowanej do spółki GWB Investment Sp. z o.o., zawierającej zawiadomienie o dokonanej spłacie przez INVESTMENT FRIENDS S.A. zobowiązań GWB Investments Sp. z o.o.

Emitent również wyjaśnia, że o opóźnienie podania informacji objętej niniejszym raportem do publicznej wiadomości zwróciła się do Emitenta pisemnym wnioskiem spółka INVESTMENT FRIENDS S.A. wskazując, że spółka GWB Investments Sp. z o.o., jest podmiotem powiązaniem z istotnym kontrahentem INVESTMENT FRIENDS S.A. a podanie niniejszej informacji do wiadomości publicznej mogło by istotnie naruszyć interesy INVESTMENT FRIENDS S.A. Emitent jest zdania, że wniosek spółki INVESTMENT FRIENDS S.A. jest uzasadniony.

Emitent wskazuje, że podanie niniejszej informacji do wiadomości publicznej może naruszyć słuszny interes Emitenta, w szczególności może pogorszyć pozycję konkurencyjną Emitenta w branży. Doprowadzenie przez Emitenta do pogorszenia sytuacji swojego kontrahenta jakim jest spółka INVESTMENT FRIENDS S.A. może obniżyć wiarygodność rynkową Emitenta jako rzetelnego partnera biznesowego.

Mając powyższe na uwadze w ocenie Emitenta zaistniała sytuacja wyczerpuje przesłanki określone przepisem art. 57 ustawy o ofercie oraz stanowi informację, której przekazanie może naruszyć słuszny interes Emitenta wskazaną w § 2 ust. 1 pkt. 5\_ Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie rodzaju informacji, które mogą naruszyć słuszny interes emitenta, oraz sposobu postępowania emitenta w związku z opóźnianiem przekazania do publicznej wiadomości informacji poufnych z dnia 13 kwietnia 2006 r. \_Dz.U. Nr 67, poz. 476\_."

Emitent wyjaśnia, że ujawnienie powyższej informacji przed terminem na który nastąpiło jej opóźnienie spowodowane jest otrzymaniem przez spółkę INVESTMENT FRIENDS S.A. zwrotnego potwierdzenia odbioru listownej przesyłki poleconej skierowanej do spółki GWB Investment Sp. z o.o., zawierającej zawiadomienie o dokonanej spłacie przez INVESTMENT FRIENDS S.A. zobowiązań tego podmiotu względem Emitenta.

### **Odpis aktualizujący wartość aktywów finansowych Emitenta.**

W nawiązaniu do raportu bieżącego nr 5/2016 z dnia 24.02.2016r. Zarząd w związku z prowadzonymi przez Emitenta pracami nad raportem rocznym za rok 2015. w dniu 4.03.2016r. podjął decyzję o dokonaniu korekty zwiększającej odpis aktualizacyjny z tytułu spadku wartości aktywów finansowych Spółki na dzień 31.12.2015r. w wysokości 939.904,93 zł. Zgodnie z informacjami przekazanymi raportem nr 5/2016 Emitent wskazuje, że na dzień publikacji niniejszego raportu oraz na dzień 31.12.2015r. kategoria aktywów finansowych objętych odpisem dotyczy zawartych przez Emitenta jako pożyczkodawcę umów pożyczki akcji spółki FLY.PL S.A. obejmujących łącznie pakiet 1 287 541 szt. akcji spółki FLY.PL S.A. z siedzibą w Warszawie, której akcje notowane są w Alternatywnym Systemie Obrotu NewConnect GPW S.A. w Warszawie. Wartość tego aktywa finansowego w księgach Emitenta szacowana jest zgodnie z ich wartością godziwą, którą w przypadku akcji FLY.PL uczestniczących w obrocie ocenia się z uwzględnieniem ich kursu na rynku na którym są one notowane. Wartość aktywów objętych odpisem aktualizującym w zakresie zawartych przez Emitenta umów pożyczek obejmujących łącznie 1.287.541 akcji FLY.PL S.A., po dokonaniu odpisu aktualizacyjnego wynikającego z raportu nr 5/2016 oraz po uwzględnieniu niniejszej korekty zwiększającej odpis w księgach Emitenta na dzień 31.12.2015r wyniesie 334.760,66 zł. W konsekwencji opisanej powyżej korekty zwiększającej odpis, wynik finansowy Emitenta ulegnie zmniejszeniu o dodatkową kwotę 296.134,43 zł tj. łącznie o kwotę 939.904,93 zł Emitent informuje, że nabycie akcji FLY.PL S.A., będących przedmiotem zawartych przez Emitenta umów pożyczek nastąpiło za łączną kwotę 2.024.481 zł. Zarząd informuje, że korekta odpisu wartości dokonanej wyceny aktywa finansowego w postaci umów pożyczek akcji FLY.PL S.A. wynika ze zmiany okresu bazowego przyjętego do ustalenia średniej ceny ważonej walorów FLY.PL S.A. tj. ostatniego kwartału 2015 roku, gdzie wagą jest wolumenem obrotów akcjami tej spółki w okresie i iloraz wartości obrotów w danym przedziale czasu do jego wolumenu. Tak ważona cena wyniosła 0,26 zł za każdą akcję FLY.PL S.A. i stanowi podstawę wartości dokonanej przez Emitenta odpisu aktualizującego. Emitent wyjaśnia, iż na dzień 30.09.2015r na który sporządzone zostało ostatnie sprawozdanie finansowe Emitenta obejmujące III kwartał 2015r., wartość aktywów objętych odpisem aktualizującym wynosiła 1.274.665,59 zł, przy czym ówczesna wycena tych aktywów opierała się na ich wartości godziwej określonej w postaci wartości średnich ważonych notowań tego waloru na rynku giełdowym. Podstawą dokonania odpisu była przeprowadzona przez Zarząd Emitenta analiza finansowa w oparciu o bieżące i historyczne notowania kursu akcji spółki FLY.PL S.A. Jednocześnie Zarząd wyjaśnia, że w poprzednich okresach sprawozdawczych Emitent dokonywał aktualizacji wyceny tego aktywa na podstawie średniego ważonego kursu giełdowego FLY.PL S.A. w danym okresie.

### **Aktualizacja wartości udziałów spółki IFEA Sp.z o.o.**

W związku z prowadzonymi przez Spółkę pracami nad raportem rocznym oraz w związku z otrzymaniem w dniu 03.03.2016r. danych finansowych spółki IFEA Sp. z o.o. za rok 2015, Zarząd Emitenta w dniu 04.03.2016r. podjął decyzję o aktualizacji na dzień 31.12.2015r. wartości posiadanych przez Emitenta aktywów – udziałów spółki IFEA Sp. z o.o. w Płocku. Emitent informuje, że na dzień 31.12.2015r. oraz na dzień publikacji niniejszego raportu posiada 12.595 udziałów spółki IFEA Sp. z o.o., która to liczba stanowi 43,53% udziału w kapitale zakładowym oraz uprawnia do oddania 12.595 głosów stanowiących 43,53% ogólnej liczby głosów IFEA Sp. z o.o. Emitent informuje, że podjął decyzję o dokonaniu aktualizacji wartości w aktywach finansowych Emitenta z tytułu zmiany wartości udziałów IFEA Sp. z o.o. o kwotę odpisu w wysokości 4.332 tys. zł. W konsekwencji opisanego powyżej odpisu kapitał z aktualizacji wyceny Emitenta za rok 2015 zostanie obciążony kwotą 4.332 tys. zł. Dotychczas prezentowana wartość udziałów IFEA Sp. z o.o. w sprawozdaniu finansowym Emitenta za III kwartał 2015r. to 47.784 tys. zł, zaś wartość udziałów IFEA Sp. z o.o. po dokonaniu korekty odpisu na 31.12.2015r to 43 452 tys. zł. Podstawą dokonania odpisów było przeprowadzenie przez Zarząd Emitenta analiz finansowych i testów w tym w oparciu o pozyskane dane finansowe ze spółki IFEA Sp. z o.o., która jest podmiotem niepublicznym.

**1.5. Inne ważniejsze zdarzenia , które miały istotny wpływ na działalność ATLANTIS S.A , które nastąpiły w 2015 roku , osiągnięte przez nią zyski lub poniesione straty , a także omówienie perspektyw rozwoju działalności Spółki w najbliższym roku obrotowym jak i opis istotnych czynników ryzyka i zagrożeń , z określeniem w jakim stopniu Spółka Atlantis S.A jest na nie narażona.**

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

**Ryzyko wahań kursowych oraz ograniczonej płynności**

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

**Ryzyko niestabilności polskiego systemu prawnego**

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

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

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

**Ryzyko zmienności zdolności obsługi długu przez pożyczkobiorcę**

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

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

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

**Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym**

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

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

Spółka nie zawiera transakcji z udziałem instrumentów pochodnych.

Główne rodzaje ryzyka wynikającego z instrumentów finansowych Spółki obejmują: ryzyko stopy procentowej, ryzyko związane z płynnością, ryzyko kredytowe i ryzyko związane z zabezpieczeniami finansowymi.

Zarząd ponosi odpowiedzialność za ustanowienie zasad zarządzania ryzykiem w Spółce oraz nadzór nad ich przestrzeganiem.

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

### ***Ryzyko stopy procentowej.***

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

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

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

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

### ***Ryzyko związane z zabezpieczeniami finansowymi.***

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

### ***Ryzyko kredytowe.***

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

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

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

### ***Ryzyko płynności.***

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

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

### ***Ryzyko wahań kursowych oraz ograniczonej płynności***

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

### Ryzyko związane z uzależnieniem Emitenta od odbiorców

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

### Ryzyko wzrostu konkurencji

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

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

### Ryzyko systematyczne (rynkowe)

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

### Ryzyko specyficzne

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

### Ryzyko gospodarcze

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

### Ryzyko finansowe

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

### Ryzyko niewypłacalności

tj. utraty płynności finansowej, czyli zdolności do terminowego regulowania przez firmę zobowiązań. Objawia się ono w rozkojarzeniu terminów wpływów gotówki i zapadających terminów płatności na



rzecz wierzycieli. Ryzyko utraty płynności finansowej, oznaczające także zdolności do uzyskiwania kredytów i pożyczek, występuje nie tylko w przypadku powstawania strat. Może pojawić się także w przedsiębiorstwach osiągających wysokie zyski, jeżeli naruszona zostanie równowaga między terminami wpływu gotówki i koniecznymi wydatkami na pokrycie zobowiązań (np. wskutek nadmiernego zaangażowania się w nowe inwestycje bez uprzedniego zabezpieczenia pewnych źródeł ich sfinansowania).

### Ryzyko handlowe (wypłacalności)

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

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

### Ryzyko decyzji menadżerów

#### 1. Bieżące

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

#### 2. Strategiczne

- polegają przede wszystkim na podejmowaniu decyzji inwestycyjnych, wywołujących długookresowe skutki finansowe oraz kosztownych często prac badawczych. Pomiedzy decyzjami bieżącymi i strategicznymi zachodzą wzajemnie powiązania. Dopiero ich zharmonizowane podejmowanie umożliwia uzyskiwanie optymalnych efektów ekonomicznych. Podejmowanie przez menadżera decyzji finansowych sprowadza się do dokonywania ciągłych wyborów między istniejącymi możliwościami przy stosowaniu kryteriów, ułatwiających najbardziej satysfakcjonujący w danych warunkach wybór. Wymaga to m.in. stosowania odpowiednich narzędzi ekonomicznych, a zwłaszcza: o Analizy sytuacji finansowej firmy, umożliwiającej ocenę zgodności przebiegu operacji finansowych w stosunku do założeń, a także stanowiącej punkt wyjściowy dla podejmowania decyzji przyszłościowych. Planowania finansowego, które powinno być narzędziem świadomego, z góry zaprogramowanego, sterowania procesami pieniężnymi. Zewnętrzne uwarunkowania decyzji finansowych

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

Na szczególną uwagę zasługują:

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

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



sprzedaży dóbr trwałego użytku oraz inwestycyjnych. W celu ograniczenia ryzyka jakie może spowodować kolejne załamanie cyklu koniunkturalnego, długookresowa strategia finansowa powinna uwzględniać możliwość utrzymywania płynności finansowej.

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

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

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

### Ryzyko wykupu obligacji

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

### Ryzyko posiadania instrumentów finansowych rynku niepublicznego.

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

#### Ryzyko płynności

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

#### Ryzyko upadłości i niewypłacalności

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

### Ryzyka na rynku papierów wartościowych

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

Rodzaje ryzyka:

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

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

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

Spółka nie prowadzi takich badań.

#### **1.7. Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa .**

Na dzień 31-12-2015 roku Spółka osiągnęła zysk netto z działalności operacyjnej w wysokości 1.223.000zł . W wyniku udzielonych pożyczek gotówkowych Spółka odnotowała przychód finansowy w wysokości 2.350.000zł .Spółka skutecznie realizuję przyjęty kierunek działalności zwiększając portfel udzielanych pożyczek .Strata w wysokości 5.427.000 zł wynika z przeszacowania wartości udziałów IFEA Sp. z o.o. do wartości godziwej.

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

Spółka Atlantis S.A w 2015 roku uzyskiwała przychody między innymi z tytułu odsetek od udzielonych pożyczek gotówkowych, kształtujące się na poziomie miesięcznym ok.195 tysięcy złotych .

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

Spółka prowadzi działalność na rynku krajowym .Na dzień 31.12.2015 roku kontrahentem którego udział w przychodach Spółki wynosi co najmniej 10% była Spółka :  
Nowy Cotex Sp.z o.o. -58,25%  
Damf Invest S.A -10,42%

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

Spółka nie publikowała prognoz wyników finansowych.

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

Istotnym czynnikiem mającym wpływ na osiągnięte wyniki finansowe jest wycena portfela inwestycji w papiery wartościowe przez spółkę Atlantis S.A. Inwestycje te poczynione zostały w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych, jednakże z uwagi na dużą dynamikę zmienności kursu akcji, wycena może być niższa od oczekiwanej wartości. Zarząd na bieżąco analizuje w oparciu o ogólnodostępne dane rynkowe konieczność dokonania aktualizacji wyceny inwestycji lub konieczność rozpoznania dokonania ewentualnego odpisu kierując się zasadą ostrożności w wycenie aktywów.

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

Czynniki powyższe nie wystąpiły w Spółce.

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

Spółka Atlantis S.A. w 2015 roku nie wyodrębniła segmentów branżowych.

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

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

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

W prezentowanym okresie Zarząd Emitenta nie dokonał emisji dłużnych papierów wartościowych.

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

W prezentowanym okresie Zarząd Emitenta nie dokonał emisji papierów wartościowych.

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

Spółka nie wypłacała, ani nie deklarowała wypłaty dywidendy.

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

W Spółce nie występują zobowiązania warunkowe.

Na dzień 31 grudnia 2015r. w ATLANTIS S.A. występują aktywa warunkowe.

- Umowy przewłaszczenia 20 000 obligacji spółki IFEA Sp. z o.o. na zabezpieczenie, o łącznej wartości nominalnej 22 250 tys. zł.
- Zabezpieczenie umowy w postaci zdeponowanych akcji spółek notowanych na GPW S.A.
  - 36 337 774 akcji spółki FON S.A. o wartości 21 803 tys. zł.
  - 2 673 akcji Investment Friends Capital S.A. o wartości 3,2 tys. zł.

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

Spółka ATLANTIS S.A. nie publikowała prognoz finansowych.

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

Lp.	AKCJONARIUSZ	L. AKCJI	% AKCJI	L. GŁOSÓW	% GŁOSÓW
1	DAMF INVEST Spółka Akcyjna	13 427 280	35,19	13 301 245	53,71
2	Pozostali	11 572 720	46,29	11 572 720	46,29
	Razem	25 000 000	100	25 000 000	100

Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania, akcjonariuszem posiadającymi co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu jest DAMF INVEST S.A posiadająca 13.427.280 akcji stanowiących 53,71 % w kapitale zakładowym oraz liczbie głosów na WZA.

Nie nastąpiły zmiany w strukturze własności znaczących pakietów akcji Emitenta w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego , która przedstawiała się zgodnie z zapisami ujętymi w tabeli poniżej :

Lp.	AKCJONARIUSZ	L. AKCJI	% AKCJI	L. GŁOSÓW	% GŁOSÓW	DATA
1	DAMF INVEST Spółka Akcyjna	13 427 280	53,71	13 427 280	53,71	31.08.2015
2	Pozostali	11 572 720	46,29	11 572 720	46,29	-

	<b>Razem</b>	<b>25 000 000</b>	<b>100</b>	<b>25 000 000</b>	<b>100</b>	<b>-</b>
--	--------------	-------------------	------------	-------------------	------------	----------

**Bezpośrednie posiadanie akcji na dzień 31.08.2015r , na dzień 16-11-2015 roku oraz 10.03.2016 roku**

Lp.	Nazwisko i imię / nazwa /	Liczba akcji	Liczba głosów	% udział głosów w ogólnej liczbie głosów
1.	DAMF INVEST S.A.	13 427 280	13 427 280	53,71

**Pośrednie posiadanie akcji na dzień 31.08.2015r. , na dzień 16-11-2015 roku oraz 10.03.2016 roku.**

Lp.	Nazwisko i imię / nazwa /	Liczba akcji	Liczba głosów	% udział głosów w ogólnej liczbie głosów
1.	Mariusz Patrowicz	13 427 280	13 427 280	53,71
2.	Damian Patrowicz	13 427 280	13 427 280	53,71

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

Według posiadanej przez Zarząd ATLANTIS S.A. wiedzy, osoby zarządzające i nadzorujące Emitenta nie posiadają akcji spółki.

Pan Damian Patrowicz poprzez Spółkę Damf Invest S.A pośrednio posiada 13.427.280 akcji Atlantis S.A stanowiących 53,71 % w kapitale zakładowym oraz głosach na WZA.

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

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

## Pierwsze postępowanie –Sąd Arbitrażowy

W dniu 12 stycznia 2015 r. Azaraco Ltd wniosło ponownie przeciwko Atlantis S.A wezwanie na arbitraż do Sądu Polubownego przy OIRP. W wezwaniu na arbitraż Azaraco zażądało od Atlantis zapłaty kwoty 2.970.000 zł tytułem odszkodowania wynikającego z niewykonania Umowy 2011 w zakresie realizacji transakcji pakietowej na Akcjach. Jako alternatywną podstawę żądania Azaraco wskazało na rzekomą odpowiedzialność deliktową Atlantis. Odszkodowanie jakiego zażądało Azaraco wynosi 2.970.000, tj. różnicę pomiędzy kwotą jaką Azaraco otrzymało za Akcje w wykonaniu Ugody z 2012 roku r., a ceną Akcji wynikającą z Umowy z 2011 roku zmienionej Aneksem.

Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania Atlantis S.A w odpowiedzi na niniejsze wezwanie podnosi bezzasadność roszczenia Azaraco dochodzonego w niniejszej sprawie gdyż roszczenia dochodzone przez Azaraco w niniejszym sporze są bezzasadne i powinny zostać oddalone z uwagi na szereg następujących okoliczności: 1. Ugoda z 2012 roku wyczerpała wszelkie roszczenia Azaraco związane z Umową z 2011 roku, roszczenie Azaraco o zapłatę odszkodowania za nienależyte wykonanie umowy jest przedawnione, Azaraco nie poniosło żadnej szkody, Atlantis nie dopuściło się żadnego czynu niedozwolonego, mogącego skutkować odpowiedzialnością deliktową, a ewentualne roszczenie o zapłatę odszkodowania na tej podstawie również uległo przedawnieniu, a nawet gdyby przyjąć, że Ugoda z 2012 roku nie obejmowała roszczenia o zapłatę odszkodowania, a wszystkie wyżej wskazane okoliczności nie zasługują na uwzględnienie (z czym nie można się zgodzić), to ewentualnie Azaraco mogłoby dochodzić zapłaty odszkodowania jedynie w zakresie przewyższającym wysokość kary umownej zastrzeżonej w Umowie z 2011 roku. Ponadto należy wskazać, iż Azaraco nigdy nie wezwało odrębnym pismem Atlantis do zapłaty odszkodowania w wysokości wskazanej w wezwaniu na arbitraż. Ewentualne odsetki od jakiegokolwiek zasądzonej kwoty mogłyby być liczone co najwyżej od daty złożenia wezwania na arbitraż, tj. od 12 stycznia 2015 r. Na dzień publikacji niniejszego raportu brak jest rozstrzygnięcia w niniejszej sprawie.

## Postępowanie KNF

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

Zarząd Atlantis S.A złożył wniosek o ponowne rozpatrzenie sprawy przez Komisję Nadzoru Finansowego w dniu 24 lutego 2014 roku w sprawie nałożenia na spółkę kary pieniężnej w wysokości 10.000 zł .Spółka zaskarżyła niniejszą decyzję w całości , wnosząc o jej uchylenie w całości i umorzenie postępowania w niniejszej sprawie .Atlantis S.A podniosła między wieloma innymi ,iż wykonanie i nadzór nad realizacją obowiązków określonych w art. 69 ust. 1 ustawy o ofercie ma miejsce przed i przez Komisję Nadzoru Finansowego do których to postępowań z mocy art. 11 ust. 5 ustawy o nadzorze nad rynkiem finansowym stosuje się przepisy kpa, oraz brak jest w ustawie o ofercie publicznej w szczególności jej Rozdziale 4 przepisów szczególnych wyłączających zastosowanie przepisów kpa oraz brak jest przepisów określających jak należy liczyć terminy ( wskazane w ustawie ) do realizacji obowiązków ustawą nałożonych , w do realizacji obowiązku notyfikacji do Komisji oraz do emitenta faktu nabycia znaczących pakietów akcji , w sytuacji w której niedotrzymanie tych terminów wiąże się z określonymi ustawą sankcjami .

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

Spółka złożyła odwołanie od niniejszej decyzji do Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego w Warszawie , który w dniu 2.10.2015 roku wydając wyrok oddalił przedmiotową skargę .W dniu 3.12.2015 roku Spółka złożyła skargę kasacyjną do Naczelnego Sądu Administracyjnego , która na dzień publikacji niniejszego raportu oczekuje na rozpatrzenie.

- i. **Informacje o zawarciu przez emitenta jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, jeżeli pojedynczo lub łącznie są one istotne i zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe, wraz ze wskazaniem ich wartości, oraz z przedstawieniem; informacji o podmiocie z którym została zawarta transakcja, informacji o powiązaniach emitenta z podmiotem będącym stroną transakcji,**



**informacji o przedmiocie transakcji, istotnych warunków transakcji ze szczególnym uwzględnieniem warunków finansowych oraz wskazaniem określonych przez strony specyficznych warunków, charakterystycznych dla tej umowy w szczególności odbiegających od warunków powszechnie stosowanych dla danego typu umów, innych informacji dotyczących tych transakcji jeżeli są niezbędne do zrozumienia sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego emitenta, wszelkich zmian transakcji z podmiotami powiązаныmi, które mogły mieć istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy emitenta.**

W 2015 r. Spółka ATLANTIS S.A. nie dokonywała transakcji z podmiotami powiązаныmi na warunkach innych niż rynkowe. Transakcje opisane zostały w sprawozdaniu finansowym .

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

W 2015 roku ATLANTIS S.A. nie udzielała poręczeń kredytu, ani nie udzielała gwarancji. Informacje w sprawie udzielonych pożyczek zawarto w punktach powyżej.

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

Poza wymienionymi w niniejszym raporcie, w ocenie Emitenta nie występują informacje mające wpływ na jego sytuację finansową.

- l. Wskazanie czynników, które w ocenie Emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie co najmniej najbliższego półrocza.**

**Czynnikiem** , który w ocenie Emitenta może mieć znaczący wpływ na osiągnięte przez niego wyniki finansowe ,jest budowa portfela pożyczek gotówkowych udzielanych podmiotom gospodarczym , terminowe spłaty pożyczek już udzielonych oraz czynniki makro i mikroekonomiczne mające bezpośredni wpływ na zdolność spłaty przez dotychczasowych Pożyczkobiorców.

**Innym istotnym czynnikiem** mogącym mieć wpływ na osiągnięte wyniki finansowe Emitenta jest inwestycja w udziały spółki niepublicznej IFEA Sp. z o.o. – szczegóły inwestycji w IFEA Sp. z o.o. zostały opisane w nocie 4 informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego. Spółka wyceniła posiadaną inwestycję w udziały IFEA Sp. z o.o. do wartości godziwej wg najlepszej posiadanej i dostępnej Zarządowi wiedzy na dzień 31.12.2015 roku oraz na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego. W wyniku wyceny rozpoznano odpis aktualizujący w wysokości 4.332 tys. zł. Przesłanki utraty wartości wynikają głównie z faktu, iż IFEA Sp. z o.o. to spółka zajmująca się inwestycjami finansowymi. Praktycznie cały portfel inwestycyjny spółki IFEA Sp. z o.o. to zakupione obligacje wyemitowane przez spółkę DAMF Invest S.A. Zatem wycena udziałów IFEA Sp. z o.o. zależna jest od możliwości wykupu w przyszłości, posiadanych przez IFEA Sp. z o.o. obligacji, przez Damf Invest S.A. Przy czym Damf

Invest S.A. to również Spółka zajmująca się inwestycjami finansowymi, w której portfelu znajdują się głównie akcje spółek publicznych notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych S.A., których posiadanie wiąże się z ryzykiem utraty wartości wynikającym przede wszystkim z wahań rynkowych wartości posiadanych instrumentów finansowych, kapitałowych.

**Kolejnym istotnym czynnikiem** mającym wpływ na osiągnięte wyniki jest procedura podziału składników majątku Emitenta. w dniu 31.03.2015r. Rada Nadzorcza Emitenta podjęła uchwałę w przedmiocie zaakceptowania przedstawionego przez Zarząd zamiaru podziału Emitenta poprzez wydzielenie części majątku Emitenta i przeniesienie go na spółkę przejmującą IFERIA S.A. w organizacji z siedzibą w Warszawie dalej: Spółka przejmująca.

W podziale jako Spółki dzielone wraz z Emitentem, zgodnie z założeniami procedury podziałowej przyjętej przez Emitenta, będą brały udział następujące podmioty:

Emitent – ATLANTIS Spółka Akcyjna z siedzibą w Płocku przy ul. Padlewskiego 18C, 09-402 Płock, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie Wydział XIV Gospodarczy KRS pod numerem 0000033281.

INVESTMENT FRIENDS CAPITAL Spółka Akcyjna z siedzibą w Płocku przy ul. Padlewskiego 18C, 09-402 Płock, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie Wydział XIV Gospodarczy KRS pod numerem 0000267789.

ELKOP Spółka Akcyjna z siedzibą w Chorzowie przy ul. J. Maronia 44, 41-506 Chorzów, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach Wydział VII Gospodarczy KRS pod numerem 0000176582.

FON Spółka Akcyjna z siedzibą w Płocku przy ul. Padlewskiego 18C, 09-402 Płock, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie Wydział XIV Gospodarczy KRS pod numerem 000028913.

RESBUD Spółka Akcyjna z siedzibą w Płocku przy ul. Padlewskiego 18C, 09-402 Płock, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie Wydział XIV Gospodarczy KRS pod numerem 0000090954.

INVESTMENT FRIENDS Spółka Akcyjna z siedzibą w Płocku przy ul. Padlewskiego 18C, 09-402 Płock, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie Wydział XIV Gospodarczy KRS pod numerem 0000143579.

dalej: Spółki dzielone

Zgodnie z zaakceptowanymi przez Radę Nadzorczą Emitenta założeniami podziału przedstawionymi przez Zarząd podział Emitenta oraz pozostałych Spółek dzielonych miałby zostać dokonany w trybie art. 529 § 1 pkt 4 k.s.h. przez wydzielenie i przeniesienie części ich majątku na Spółkę przejmującą. Wydzielenie części majątków przenoszonych na spółkę przejmującą dokonane zostanie z kapitału zapasowego Emitenta bez obniżenia kapitału zakładowego Emitenta oraz pozostałych Spółek dzielonych art. 542 § 4 k.s.h..

W konsekwencji planowanego modelu podziału przez wydzielenie, Emitent zamierza dokonać przeniesienia aktywów i zobowiązań nie związanych bezpośrednio z profilem wiodącej działalności gospodarczej Emitenta na Spółkę przejmującą. Jednocześnie nie ulegnie zmianie wysokość kapitału zakładowego Emitenta a planowany podział nie będzie mieć wpływu na możliwość kontynuacji prowadzenia przez Emitenta dotychczasowej działalności gospodarczej.

W wyniku procedury podziału akcjonariusze Emitenta otrzymają z mocy prawa nowo emitowane w drodze oferty publicznej akcje Spółki przejmującej proporcjonalnie do ilości posiadanych akcji Emitenta. Akcje spółki przejmującej będą odpowiadały wartości wydzielonych aktywów i zobowiązań Emitenta.

Warunkiem przeprowadzenia podziału będzie podjęcie przez Walne Zgromadzenie Emitenta oraz Walne Zgromadzenia akcjonariuszy pozostałych podmiotów biorących udział w podziale stosownych uchwał w przedmiocie podziału.

Emitent informuje, że Spółka przejmująca w której akcje otrzymają akcjonariusze Emitenta w ramach procedury podziału będzie podmiotem prowadzącym działalność gospodarczą w oparciu o przeniesione na nią aktywa Spółek dzielonych. Szczegółowe informacje dotyczące Spółki przejmującej zostaną udostępnione akcjonariuszom z odpowiednim wyprzedzeniem oraz w sposób przewidziany przepisami prawa.

Emitent ponadto informuje, że głównym celem planowanego podziału przez wydzielenie aktywów i zobowiązań jest uporządkowanie struktury wewnętrznej Emitenta oraz usprawnienie i koncentracja procesów wewnętrznych Emitenta na główny profil jego działalności.

Zgodnie z założeniami procedura podziałowa nie wpłynie w żaden sposób na zdolność Emitenta do prowadzenia działalności gospodarczej w dotychczasowym zakresie.

Długoterminowymi celami jakie mają zostać zrealizowane w wyniku podziału Emitenta jest zwiększenie efektywności, konkurencyjności oraz ogólna poprawa kondycji finansowej.

W dniu 15.05.2015 roku Emitent wraz z pozostałymi podmiotami uczestniczącymi w procedurze podziału dokonał uzgodnienia Planu Podziału. Planowany podział Emitenta oraz pozostałych Spółek Dzielonych ma zostać dokonany w trybie art. 529 § 1 pkt 4 k.s.h. poprzez przeniesienie całości majątku Spółek dzielonych na Spółkę przejmującą podział przez wydzielenie z wyłączeniem enumeratywnie wymienionych składników majątkowych w załącznikach do Planu Podziału. Wszystkie składniki majątku Spółek Dzielonych w tym Emitenta przypadają będą Spółce Przejmującej z wyłączeniem składników wyszczególnionych w załącznikach od nr 6 do nr 11 do Planu Podziału, składniki majątkowe ATLANTIS S.A., które w ramach podziału nie będą przenoszone na spółkę IFERIA S.A. w Płocku wymienione zostały w załączniku nr 9 do Planu Podziału. Emitent informuje, że zgodnie z ustalonymi warunkami Planu Podziału wydzieleniu i przeniesieniu na spółkę IFERIA S.A. w Płocku podlegać będą składniki majątkowe Emitenta o łącznej wartości 500.000,00 zł.

Zgodnie z warunkami uzgodnionego Planu Podziału podział Emitenta ma zostać dokonany bez obniżania kapitału zakładowego Emitenta, w drodze obniżenia kapitałów własnych Emitenta o kwotę 500.000,00 zł. pięćset tysięcy złotych 00/100.

W ramach Podziału akcjonariuszom Emitenta przypadają będzie 50.000.000 pięćdziesiąt milionów akcji zwykłych na okaziciela serii B Spółki Przejmującej o łącznej wartości nominalnej 500.000,00 zł pięćset tysięcy złotych 00/100. Krąg Akcjonariuszy Emitenta uprawnionych do otrzymania akcji IFERIA S.A. w ramach procedury podziałowej będzie określany zgodnie ze stanem posiadania akcji Emitenta w Dniu Referencyjnym. Dzień Referencyjny będzie wyznaczany przez Zarząd Spółki Przejmującej w uzgodnieniu z Zarządami Spółek Dzielonych oraz zostanie podany do publicznej wiadomości w formie raportu bieżącego z odpowiednim wyprzedzeniem.

Każdy z akcjonariuszy Emitenta otrzyma akcje Spółki Przejmującej w stosunku przydziału 1 : 2 tj. za 1 jedną akcję Emitenta zostaną przyznane 2 dwie akcje Spółki Przejmującej. Emitent informuje, że w ramach procedury podziału zgodnie z ustaloną treścią Planu Podziału stan posiadania akcji Emitenta przez akcjonariuszy nie ulegnie zmianie.

Dla przeprowadzenia podziału zgodnie z warunkami Planu Podziału wymagane jest podjęcie stosownych uchwał przez Walne Zgromadzenia wszystkich Spółek biorących udział w podziale.

Zgodnie z przyjętym Planem Podziału strategia działania Emitenta przedstawia się następująco:"

Zarząd ATLANTIS S.A. niniejszym informuje, że w ramach uzgodnionego w Planie Podziału z dnia 15.05.2015 roku podziału Spółki przez wydzielenie, z majątku Spółki wyodrębnione zostaną składniki nie związane bezpośrednio z zakresem prowadzonej przez Spółkę działalności gospodarczej, które zostaną przeniesione na Spółkę przejmującą – IFERIA S.A. w Płocku. W zamian za przeniesione składniki majątku Spółki akcjonariuszom ATLANTIS S.A. wydane zostaną akcje Spółki przejmującej. Szczegółowy opis zasad przydziału akcji opisany został w Planie Podziału, natomiast szczegółowy opis składników majątku Spółki znajduje się w Załączniku nr 9 do Planu Podziału.

W związku z faktem, że ramach podziału Spółki zgodnie z postanowieniami Planu Podziału w jej majątku pozostaną wszystkie aktywa niezbędne do kontynuowania działalności gospodarczej w dotychczasowym zakresie. Planowana procedura nie będzie

miała wpływu na zakres i strategię rozwoju gospodarczego Spółki. Zarząd informuje, że Spółka planuje prowadzić działalność gospodarczą w dotychczasowym zakresie oraz realizować plany rozwoju Spółki zgodnie z dotychczas wytyczonymi przez Walne Zgromadzenie oraz pozostałe organy Spółki kierunkami. Zarząd ATLANTIS S.A. wskazuje, że podział Spółki ma na celu uporządkowanie struktury wewnętrznej Spółki oraz usprawnienie i koncentrację procesów wewnętrznych Spółki na główny profil jego działalności. Spodziewanymi korzyściami jakie Spółka ma odnieść w związku z procedurą podziału jest zwiększenie efektywności, konkurencyjności w segmencie wynajmu powierzchni oraz poprawy kondycji finansowej Spółki przy jednoczesnym utrzymaniu dotychczasowego kierunku działalności i rozwoju.”

Wykaz składników majątku Wykaz składników majątku (aktywów i pasywów ) Atlantis S.A nieprzenoszonych na IFERIA S.A

W skład przenoszonych aktywów i pasywów w ramach Podziału na spółkę IFERIA S.A. przechodzi całość aktywów i pasywów stanowiących majątek ATLANTIS S.A. z wyłączeniem składników majątku (aktywów i pasywów) dokładnie i enumeratywnie określonych poniżej stanu na koniec dnia 08.05.2015 r.

1. Wykaz środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ,ruchomości :

a) środki transportu:

-Samochód osobowy BMW rok produkcji 2011,

-Samochód osobowy BMW rok produkcji 2013

-Wyposażenie biura spółki w lokalu w Płocku ul.Padlewskiego 18 c

2. Nieruchomości , budynki i lokale ,środki trwałe w budowie, inwestycje w obcym środku trwałym , wieczyste użytkowanie gruntu, budynki i budowle :

-opisane w Księdze Wieczystej PL1P/00108410/9

-opisane w Księdze Wieczystej PL1P/00094762/9

-opisane w Księdze Wieczystej PL1P/00092836/5

-opisane w Księdze Wieczystej PL1P/00097672/2

-opisane w Księdze Wieczystej PL1P/93495/9

-opisane w Księdze Wieczystej PL1P/92839/6

-opisane w Księdze Wieczystej PL1P/73987/9

3. Wartości niematerialne i prawne

1. Decyzja Nr DT-II/Z.367486/10/MJ Urzędu Patentowego Rzeczypospolitej Polskiej Departament Badań Znaków Towarowych , Prawo Ochronne Nr 251571

2.Domena internetowa Spółki Atlantis S.A

3.Hosting Spółki Atlantis S.A

4. Serwer WD –EX2

4. Prawa i obowiązki wynikające z umów z kontrahentami

1.Umowa zawarta w dniu 2.01.2011 roku wraz z Aneksem Nr 1 z dnia 9.11.2011 roku z Jolanta Gałuszka , Kancelaria Biegłego Rewidenta Jolanta Gałuszka .Przedmiot umowy :prowadzenie obsługi księgowej i kadrowej Spółki .

2.Umowa zawarta w dniu 31.10.2013 roku z Elkop S.A .Przedmiot Umowy : Wynajem powierzchni 15 m2 , lokal w Płocku ul. Padlewskiego 18 c .

3.Umowa zawarta w dniu 10.09.2014 roku z Petrotel Sp.z o.o. .Przedmiot Umowy : korzystanie z łącza teleinformatycznego z usługą dostępu do sieci Internet nr DI/HB/000000/14.

4.Umowa zawarta w dniu 09.08.2012 roku z TNT Express o/Płock .Przedmiot Umowy : Usługi kurierskie .

5.Umowa zawarta w dniu 22.07.2013 roku z Krajowy Rejestr Długów Biuro Informacji Gospodarczej S.A .Przedmiot Umowy : Korzystanie z bazy danych KR D BIG S.A .

6.Polisa zawarta w dniu 27.06.2014 roku Nr LHC0406921 z LLOYD’S Leadenhall Polska S.A .Przedmiot polisy :Ubezpieczenie odpowiedzialności z tytułu zarządzania spółką .

7.Umowa zawarta w dniu 04.11.2014r z Ground Frost Euroin Audyt Sp.z o.o .Przedmiot Umowy: Badanie jednostkowego sprawozdania finansowego oraz przegląd jednostkowego raportu śródrocznego.



8. Umowa Nr 1/07/2014 zawarta w dniu 18.07.2014 roku z Geobad Krzysztof Denis .Przedmiot Umowy :projektowanie , dokumentowanie likwidacja otworów na nieruchomości należącej do spółki działka gruntu nr 91/21 w Płocku.

9. Polisa ubezpieczeniowa zawarta w dniu 20.09.2014 roku z Vienna Insurance Group .Przedmiot polisy: Ubezpieczenie Compensa Firma.

10. Polisa Ubezpieczeniowa zawarta w dniu 12.12.2014 roku , z TUiR Allianz Polska S.A Nr 000 14 IP 711 SF 39410698 .Przedmiot polisy : Ubezpieczenie motoryzacyjne .

11. Umowa zawarta w dniu 10.03.2014 roku Nr 02/03/2014 02/03/2014 z Zielony Ogród Sp.z o.o. Przedmiot Umowy :Wykonanie parkingu na nieruchomości należącej do spółki działka gruntu nr 91/21, 91/22, wraz z kaucją gwarancyjną .

12. Umowa P4 Sp. z o.o. wraz z Aneksem do Umowy o świadczenie usług telekomunikacyjnych Nr UM01/D003015001/002684232 z dnia 23.06.2014 roku .Przedmiot Umowy : usługi telekomunikacyjne .

13. Umowa zawarta dnia 15.10.2014 roku z Office Center Sp. z o.o. .Przedmiot umowy : administrowanie i serwisowanie budynku przewidzianego na zabezpieczenie udzielonej pożyczki .

14. Umowa zawarta w dniu 12.09.2014 roku Nr RIN/18/2014 z Petrotel Sp. z o.o. Przedmiot Umowy : Wykonanie infrastruktury teleinformatycznej w budynku przewidzianym na zabezpieczenie udzielonej pożyczki .

15. Polisa ubezpieczeniowa zawarta dnia 19.07.2014 roku z TUiR Allianz Polska S.A Nr 000-14-115-39387878 .Polisa dotyczy ubezpieczenia komunikacyjnego .

16. Umowa Najmu Lokalu zawarta w dniu 12.06.2012 roku z Elkop S.A .Przedmiot Umowy : Najem powierzchni biurowej w Płocku ul. Padlewskiego 18 c .

17. Umowa przynależności do Młodzieżowej Spółdzielni Mieszkaniowej w Płocku z dnia 21.11.2014 roku .Przedmiot umowy : rozliczenia związane z lokalem w Płocku ul. Jachowicza stanowiącym przewidzianym na zabezpieczenie udzielonej przez spółkę pożyczki gotówkowej w kwocie 150.000,00 złotych .

18. Umowa o świadczenie usług maklerskich zawarta w dniu 13-12-2011 roku z DMBZWBK S.A .Przedmiot Umowy: świadczenie usług maklerskich.

19. Umowa o pełnienie funkcji sponsora emisji oraz prowadzenia księgi akcyjnej zawarta dnia 09.07.2010 roku z PKO BP S.A o DM PKO BP.S.A .Przedmiot umowy: pełnienie funkcji sponsora emisji dla akcji spółki oraz prowadzenie księgi akcji .

20. Umowa przynależności do Wspólnoty Lokalowej w Płocku z dnia 21.11.2014 roku .Przedmiot umowy : rozliczenia związane z lokalem w Płocku ul. Padlewskiego 18 c.

21. Umowa zawarta dnia 04-12-2009 roku z DMPKO BPS.A .Przedmiot Umowy : świadczenie usług brokerskich .

22. Umowa ramowa zawarta dnia 16.07.2013 roku z PKO BP S.A . wraz z Aneksem Nr 1 z dnia 16.07.2013 roku .Przedmiot Umowy: współpraca w zakresie obrotu instrumentami rynku finansowego .

23. Umowa zawarta z Polską Agencją Prasową .Przedmiot umowy –publikacja informacji o spółce

24. Umowa oraz prawa związane z uczestnictwem Spółki na Giełdzie Papierów Wartościowych

25. Umowa oraz prawa związane z uczestnictwem Spółki w Krajowym Depozycie Papierów Wartościowych S.A

26. Umowa sprzedaży udziałów zawarta w dniu 30.12.2014 roku z Damf Invest S.A .Przedmiot Umowy : Zbycie 1000 udziałów w spółce Office Center Sp.z o.o.

27. Umowa pożyczki akcji spółki FLY.PL S.A. z siedzibą w Warszawie zawarta ze spółka Słoneczne Inwestycje Sp. o.o. dotyczy 595 436 akcji zwykłych na okaziciela .Termin zwrotu akcji określono na 31-12-2016 roku.

5. Prawa i należności wynikające z zawartych Umów Pożyczek wraz z wszelkimi zabezpieczeniami

1. Umowa pożyczki zawarta w dniu 01.12.2011 roku wraz z Aneksem Nr 1 z dnia 09.08.2012 roku ,ze spółką Nowy Cotex Sp.z o.o. Wartość udzielonej pożyczki wynosi 500.000,00 zł .Termin zwrotu pożyczki ustalono na dzień 31.12.2014 roku. Pożyczka jest oprocentowana 13% w skali roku, wraz z udzielonymi zabezpieczeniami.

2. Umowa pożyczki zawarta w dniu 28.10.2013 roku , wraz z Aneksem z dnia 19.02.2015 roku ,ze spółką Nowy Cotex Sp.z o.o. Wartość udzielonej pożyczki wynosi 29.000.000,00 zł .Termin zwrotu pożyczki ustalono na dzień 29.09.2028 roku, wraz z udzielonymi zabezpieczeniami .

3. Umowa pożyczki zawarta w dniu 19.02.2014 roku z osobą fizyczną. Wartość udzielonej pożyczki wynosi 300.000,00 zł. Termin zwrotu pożyczki ustalono na dzień 31.01.2016 roku. Pożyczka jest oprocentowana 5,2% w skali roku +WIBOR 3M, wraz z udzielonymi zabezpieczeniami.
4. Umowa pożyczki zawarta w dniu 20.05.2014 roku z osobą fizyczną. Wartość udzielonej pożyczki wynosi 60.000,00 zł. Termin zwrotu pożyczki ustalono na dzień 31.05.2016 roku. Pożyczka jest oprocentowana 12% w skali roku + WIBOR 3M wraz z udzielonymi zabezpieczeniami.
5. Umowa pożyczki zawarta w dniu 30.12.2014 roku, z osobą fizyczną. Wartość udzielonej pożyczki wynosi 42.000,00 zł. Termin zwrotu pożyczki ustalono na dzień 30.12.2016 roku. Pożyczka jest oprocentowana 9% w skali roku +WIBOR 3M wraz z udzielonymi zabezpieczeniami.
6. Umowa pożyczki zawarta w dniu 11.10.2013 roku ze spółką Resbud S.A. Wartość udzielonej pożyczki wynosi 100.000,00 zł. Termin zwrotu pożyczki ustalono na dzień 31.12.2016 roku. Pożyczka jest oprocentowana 10% w skali roku wraz z udzielonymi zabezpieczeniami.
7. Umowa pożyczki zawarta w dniu 10.12.2014 roku ze spółką Resbud S.A. Wartość udzielonej pożyczki wynosi 350.000,00 zł. Termin zwrotu pożyczki ustalono na dzień 31.12.2016 roku. Pożyczka jest oprocentowana 8% w skali roku, wraz z udzielonymi zabezpieczeniami.
8. Umowa pożyczki zawarta w dniu 23.12.2014 roku ze Spółką DAMF INVEST S.A. Wartość umowna udzielonej pożyczki wynosi 100.000,00. Pożyczka jest oprocentowana w wysokości 6 % w skali roku. Termin zwrotu pożyczki ustalono na dzień 23.12.2015 roku.
9. Umowa pożyczki zawarta w dniu 16.12.2014 roku ze Spółką DAMF INVEST S.A. Wartość umowna udzielonej pożyczki wynosi 300 000,00. Pożyczka jest oprocentowana w wysokości 6 % w skali roku. Termin zwrotu pożyczki ustalono na dzień 16.12.2015 roku.
10. Umowa pożyczki zawarta w dniu 07.01.2015 roku ze Spółką DAMF INVEST S.A. Wartość umowna udzielonej pożyczki wynosi 200. 000,00. Pożyczka jest oprocentowana w wysokości 6 % w skali roku. Termin zwrotu pożyczki ustalono na dzień 30.12.2015 roku.
11. Umowa pożyczki zawarta w dniu 20-04-2015 roku ze Spółką DAMF INVEST S.A. Wartość umowna udzielonej pożyczki 1.500.000 złotych. Pożyczka jest oprocentowana w wysokości 6% w skali roku. Termin zwrotu pożyczki ustalono na 30-04-2016 roku.
12. Umowa pożyczki zawarta w dniu 09-04-2015 roku ze spółką Resbud S.A. Wartość umowna 150.000 złotych. Pożyczka jest oprocentowana 6% w skali roku. Termin zwrotu pożyczki ustalono na 31-12-2016 roku, wraz z zabezpieczeniami.
13. Umowa pożyczki zawarta w dniu 17-04-2015 roku ze Spółką GWB Investment Sp.z o.o.. Wartość umowna 500.000,00 złotych. Prowizja przysługująca z tytułu udzielenia niniejszej pożyczki wynosi 152.500,00 zł., wraz z udzielonymi zabezpieczeniami.
14. Umowa pożyczki zawarta w dniu 15.01.2014 roku ze Spółką RESBUD S.A. Wartość umowna udzielonej pożyczki wynosi 350 000,00 zł. Termin zwrotu pożyczki ustalono na dzień 31.12.2015 roku. Pożyczka jest oprocentowana 8% w skali roku.
15. Umowa pożyczki zawarta w dniu 20.05.2014 roku ze Spółką RESBUD S.A. Wartość umowna udzielonej pożyczki wynosi 150 000,00 zł. Termin zwrotu pożyczki ustalono na dzień 31.12.2015 roku. Pożyczka jest oprocentowana 8% w skali roku, wraz z udzielonymi zabezpieczeniami.
16. Umowa pożyczki zawarta w dniu 17.07.2014 roku ze Spółką RESBUD S.A. Wartość umowna udzielonej pożyczki wynosi 300 000,00 zł. Termin zwrotu pożyczki ustalono na dzień 31.12.2015 roku. Pożyczka jest oprocentowana 8% w skali roku wraz z udzielonymi zabezpieczeniami.
17. Umowa zakupu wierzytelności, której przedmiotem jest umowa pożyczki na kwotę 1 000 000,00 ze Spółką RESBUD S.A. Pożyczka jest oprocentowana w wysokości 8 % w skali roku. Termin zwrotu pożyczki ustalono na dzień 31.12.2015 roku wraz z udzielonymi zabezpieczeniami.
18. Umowa pożyczki zawarta w dniu 22.07.2013 roku z osobą fizyczną. Przedmiotem umowy jest pożyczka pieniężna w kwocie 500 000,00 zł. Wysokość oprocentowania jest równa zmiennej stopie WIBOR dla depozytów 3-miesięcznych, powiększonej o 12%. Odsetki są naliczane w okresach 1-miesięcznych. Pożyczkobiorca zobowiązał się do



zwrotu ww. kwoty do dnia 30.12.2014 r. Pożyczka jest zabezpieczona wekslem, hipoteką oraz Oświadczeniem złożonym w trybie art.777 K.P.C.

19.Umowa pożyczki zawarta w dniu 21.10.2013 roku ze Spółką Termy Gostynińskie Sp. z o.o. z siedzibą w Gostyninie. Przedmiotem umowy jest pożyczka pieniężna w kwocie 40 000,00 EUR. Pożyczkobiorca zobowiązał się do zwrotu ww. kwoty do dnia 06.12.2013 r. Za udzielenie pożyczki Pożyczkobiorca zapłaci Pożyczkodawcy kwotę w wysokości 4,5% wartości pożyczki. Pożyczka jest zabezpieczona hipoteką. Na dzień 31.12.2014r .

20.Umowa pożyczki zawarta w dniu 21.10.2014 roku z osobą fizyczną Wartość umowna udzielonej pożyczki wynosi 150 000,00 zł. Termin zwrotu pożyczki ustalono na dzień 21.10.2015 roku. Wysokość oprocentowania jest równa zmiennej stopie WIBOR dla depozytów 3-miesięcznych, powiększonej o 10%. wraz z udzielonymi zabezpieczeniami .

21.Umowa pożyczki zawarta w dniu 22.10.2014 roku z osobą fizyczną Wartość umowna udzielonej pożyczki wynosi 300 000,00 zł. Termin zwrotu pożyczki ustalono na dzień 31.10.2015 roku. Wysokość oprocentowania jest równa zmiennej stopie WIBOR dla depozytów 3-miesięcznych, powiększonej o 4,99%. Odsetki są naliczane w okresach 1-miesięcznych i płatne ostatniego roboczego dnia każdego miesiąca wraz z udzielonymi zabezpieczeniami .

22.Umowa pożyczki zawarta w dniu 30.10.2014 roku z firmą Office Center Sp. z o.o. Wartość umowna udzielonej pożyczki wynosi 150 000,00 zł. Termin zwrotu pożyczki ustalono na dzień 31.10.2015 roku. Wysokość oprocentowania jest równa zmiennej stopie WIBOR dla depozytów 3-miesięcznych, powiększonej o 8%. Odsetki są naliczane w okresach 1-miesięcznych i płatne do dziesiątego roboczego dnia każdego miesiąca wraz z udzielonymi zabezpieczeniami.

23. Umowa pożyczki zawarta w dniu 20.11.2014 roku ze Spółką DAMF INVEST S.A. Wartość umowna udzielonej pożyczki wynosi 3 600 000,00. Pożyczka jest oprocentowana w wysokości 6 % w skali roku. Termin zwrotu pożyczki ustalono na dzień 30.11.2015 roku.

24.Umowa pożyczki zawarta w dniu 04.12.2014 roku z firmą Office Center Sp. z o.o. Wartość umowna udzielonej pożyczki wynosi 150 000,00 zł. Termin zwrotu pożyczki ustalono na dzień 31.12.2015 roku. Wysokość oprocentowania jest równa zmiennej stopie WIBOR dla depozytów 3-miesięcznych, powiększonej o 8%. Odsetki są naliczane w okresach 1-miesięcznych i płatne do dziesiątego roboczego dnia każdego miesiąca wraz z udzielonymi zabezpieczeniami .

25.Umowa pożyczki zawarta w dniu 08.01.2015 roku z firmą Office Center Sp. z o.o. Wartość umowna udzielonej pożyczki wynosi 150 000,00 zł. Termin zwrotu pożyczki ustalono na dzień 31.12.2015 roku. Wysokość oprocentowania jest równa zmiennej stopie WIBOR dla depozytów 3-miesięcznych, powiększonej o 8%. Odsetki są naliczane w okresach 1-miesięcznych i płatne do dziesiątego roboczego dnia każdego miesiąca wraz z udzielonymi zabezpieczeniami.

6.Wszelkie środki pieniężne zdeponowane w kasie i na rachunkach bankowych oraz w kasie spółki w wysokości łącznej 2.302.151,21zł .

Zapisane na rachunku bankowym :

1.BNP Paribas Bank Polska S.A , PKO BP S.A, DM BZWBK S.A , DM PKO BP S.A.

7. Należności wynikające z umów pożyczek oraz umów z kontrahentami wskazanymi powyżej w niniejszym załączniku .

8.Zobowiązania wynikające z umów zawartych z kontrahentami wskazanymi powyżej w niniejszym załączniku .

9.Instrumenty finansowe :

Akcje, udziały obligacje

1.IQ PARTNERS S.A. z siedzibą w Warszawie – 4 427 000 akcji zwykłych na okaziciela ,posiadane akcje stanowią 19,80% kapitału zakładowego IQ PARTNERS S.A.

2.RESBUD S.A. z siedzibą w Płocku – 1.456 000 akcji zwykłych na okaziciela, posiadane akcje stanowią 14,71% kapitału zakładowego RESBUD S.A.

3.Udziały IFEA Sp. z o.o. z siedzibą w Płocku - - 12 529 szt. udziałów Spółki IFEA Sp. z o.o. w cenie nominalnej 5000zł za udział .

10. Prawa i obowiązki wynikające z decyzji administracyjnych :

1. Decyzja Prezydenta Miasta Płocka z dnia 14.10.2014 roku Sygn. BSP-II.6826.6.2014.AD

2. Decyzja Prezydenta Miasta Płocka z dnia 22.09.2014 roku Sygn. BSP-II.6826.5.2014.AD

3. Decyzja Prezydenta Miasta Płocka z dnia 22.09.2014 roku Sygn. BSP-II.6826.4.2014.AD
4. Decyzja Prezydenta Miasta Płocka z dnia 22.09.2014 roku Sygn. BSP-II.6826.3.2014.AD
11. Prawa i obowiązki wynikające z wyroków
  1. Wyrok w spr. z sygn. akt X GC 667/14 Termy Gostynińskie Sp. z o.o.
12. Prawa i obowiązki wynikające ze stosunków prawa pracy
  1. Umowa o pracę z Dyrektorem Generalnym zawarta dnia 31.10.2010 roku r wraz z porozumieniem zmieniającym z dnia 29.12.2013 r
  2. Umowa o pracę z Asystentem zarządu zawarta dnia       zawarta dnia 04.05.2015 roku.
13. Prawa i obowiązki wynikające gwarancji i rękojmi
  1. Zobowiązanie Akcjonariusza Damf Invest S.A z dnia 17.11.2014 roku do objęcia i pokrycia akcji nowej emisji spółki Atlantis S.A , która będzie prowadzona w okresie między 01.01.2018 roku do dnia 31.12.2018 roku wraz z udzielonymi zabezpieczeniami wykonania zobowiązania w postaci :
    - Umowa przewłaszczenia 20 000 obligacji spółki IFEA Sp. z o.o. na zabezpieczenie, o łącznej wartości nominalnej 22 250 tys. zł.
    - Zabezpieczenie umowy w postaci zdeponowanych akcji spółek notowanych na GPW S.A.
      - 36 337 774 akcji spółki FON S.A. o wartości 33 794 tys. zł.
      - 2 673 akcji Investment Friends Capital S.A. o wartości 2 754 tys. zł.
  2. Umowa Poręczenia z dnia 07.09.2012 roku , zawarta z osobami fizycznymi na zabezpieczenie udzielonej przez Spółkę pożyczki do Nowy Cotex Sp. z o.o. na kwotę 500.000,00 zł .Poręczenie do kwoty 155.000 złotych .Poręczenie udzielone do dnia 31.12.2016 roku.
  3. Umowa Poręczenia z dnia 07.09.2012 roku , zawarta z osobami fizycznymi na zabezpieczenie udzielonej przez Spółkę pożyczki do Nowy Cotex Sp. z o.o. na kwotę 500.000,00 zł .Poręczenie do kwoty 250.000 złotych .Poręczenie udzielone do dnia 31.12.2016 roku.
14. Prawa i obowiązki wynikające z odszkodowań  
Urząd Miasta Stołecznego Warszawy –postępowanie wywłaszczeniowe ul. Wagonowa 12 , Warszawa
15. Dokumentacja korporacyjna oraz nierozzerwalnie związana z wyżej wymienionymi aktywami i pasywami oraz zawartymi umowami.

Wyznaczony przez Sąd Rejestrowy biegły rewident ds. wyceny przedsiębiorstwa w osobie Małgorzaty Jurga, wpisanej na listę KIBR pod nr 10700, Kancelaria Audytorska Małgorzata Jurga, ul. Władysława Nehringa 8/1, 60-247 Poznań, do przeprowadzenia badania planu podziału spółek ELKOP S.A., FON S.A., Investment Friends Capital S.A., Atlantis S.A., Resbud S.A., Investment Friends S.A. poprzez przeniesienie części majątku spółek na spółkę IFERIA S.A. w zakresie poprawności i rzetelności przygotował opinię , która w dniu 01.10.2015r. do Spółki wpłynęła , sporządzona została zgodnie z art. 538 § 1 Kodeksu spółek handlowych z badania planu podziału Emitenta oraz pozostałych spółek. Pełna treść opinii biegłego z badania Planu Podziału jest dostępna nieodpłatnie na stronie internetowej Emitenta pod adresem <http://atlantis-sa.pl/> w sposób umożliwiający jej wydruk.

Ponadto Zarząd Emitenta działając na podstawie art. 539 Kodeksu Spółek Handlowych zawiadomił dwukrotnie akcjonariuszy ATLANTIS S.A. o zamiarze dokonania podziału Spółki w trybie art. 529 § 1 pkt 4 k.s.h., tj. podziału przez wydzielenie majątków Spółek Dzielonych na spółkę Przejmującą.

W dniu 21.12.2015 roku NWZA podjęło uchwałę w sprawie podziału spółek Atlantis S.A , Fon S.A, Elkop S.A , Investment Friends S.A , Investment Friends Capital S.A , Resbud S.A poprzez przeniesienie części majątków na IFERIA S.A ( podział poprzez wydzielenie).

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

W 2015 roku nie wystąpiły zmiany w podstawowych zasadach zarządzania Atlantis S.A.

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

W 2015 roku Umowy takie w Spółce Atlantis S.A nie zostały zawarte .

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

Osoby Zarządzające i Nadzorujące nie otrzymały żadnych korzyści poza wynagrodzeniem .

**Wynagrodzenie wypłacone Zarządowi oraz Radzie Nadzorczej w 2015 roku  
Wynagrodzenia w tys. zł.**

Zarząd	104 tys. zł
Rada Nadzorcza	66 tys. zł

**Wynagrodzenie wypłacone Zarządowi oraz Radzie Nadzorczej w 2014 roku  
Wynagrodzenia w tys. zł.**

Zarząd	98 tys. zł
Rada Nadzorcza	66 tys. zł

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

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

Damian Patrowicz – Członek Rady Nadzorczej

Pan Damian Patrowicz pośrednio posiada 13. 427.280 akcji stanowiących 53,71 % w kapitale

zakładowym oraz liczbie głosów na WZA. - poprzez Spółkę DAMF Invest SA .

Małgorzata Patrowicz – Członek Rady Nadzorczej -nie posiada akcji Atlantis S.A  
Marianna Patrowicz – Członek Rady Nadzorczej -nie posiada akcji Atlantis S.A  
Jacek Koralewski – Członek Rady Nadzorczej- nie posiada akcji Atlantis S.A  
Wojciech Hetkowski – Przewodniczący Rady Nadzorczej -nie posiada akcji Atlantis S.A

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

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

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

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

W 2015 r. Spółka nie wdrażała programu akcji pracowniczych i jednocześnie nie wprowadzała systemu ich kontroli.

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

Rada Nadzorcza ATLANTIS S.A na posiedzeniu w dniu 11.01.2016 roku dokonała wyboru podmiotu , który przeprowadzi badanie i oceni sprawozdanie finansowe ATLANTIS S.A za 2015 rok. Podmiotem wybranym przez Radę Nadzorczą jest Marcin Grzywacz Audyt Doradztwo Szkolenia z siedzibą 03-973 Warszawa, ul. Brukselska 35/9, NIP 796-239-74-64, REGON 146897770, wpisanym na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem 3872, reprezentowanym przez Pana Marcina Grzywacza, biegłego rewidenta numer 11769. Rada Nadzorcza postanowiła ,iż podmiot ten będzie podmiotem uprawnionym do przeprowadzenia badania jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki ATLANTIS S.A. za rok obrotowy 2015, oraz do dokonania przeglądu jednostkowego raportu śródrocznego Spółki ATLANTIS S.A. za okres półroczny kończący się dnia 30.06.2016 r. Pan Marcin Grzywacz, biegły rewident nr 11769 jako kluczowy biegły rewident przeprowadzający badanie w imieniu Ground Frost Euroin Audyt Sp. z o.o. podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych nr 68, przeprowadził badanie sprawozdania finansowego Emitenta za rok obrotowy 2013 i 2014 oraz z przegląd skróconego śródrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego obejmującego okres pierwszego półrocza 2014 roku oraz okres pierwszego półrocza 2015 roku. Umowa z wybranym podmiotem została zawarta w dniu 18.01.2016 roku na czas wykonania jej przedmiotu . Cena za badanie rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego ustalona została w wysokości 6000,00 złotych netto . Cena za przegląd śródrocznego sprawozdania finansowego ustalona została w wysokości 3000,00 złotych netto.

Rada Nadzorcza Emitenta na posiedzeniu w dniu 03.11.2014 r . wybrała podmiot Ground Frost Euroin Audyt Sp. z o.o., z siedzibą w Warszawie (kod poczt. 03-731), przy ul. Targowej 20A, zarejestrowaną w Sądzie dla miasta stołecznego Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy – KRS nr 0000061094, NIP 5260014757 .Ground Frost Euroin Audyt Sp. z o.o. jest podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych wpisanym na listę biegłych rewidentów

prowadzoną przez Krajową Izbę Biegłych Rewidentów pod numerem 68. Rada Nadzorcza Spółki postanowiła, że Ground Frost Euroin Audyt Sp. z o.o. będzie podmiotem uprawnionym do przeprowadzenia badania jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki ATLANTIS S.A. za rok obrotowy 2014, oraz do dokonania przeglądu jednostkowego raportu śródrocznego Spółki ATLANTIS S.A. za okres półroczny kończący się dnia 30.06.2015 r., Emitent korzystał do tej pory z usług Ground Frost Euroin Audyt Sp. z o.o., w Warszawie. Umowa z wybranym podmiotem została zawarta na czas wykonania jej przedmiotu. Cena za badanie rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego ustalona została w wysokości 5000,00 złotych netto. Cena za przegląd śródrocznego sprawozdania finansowego ustalona została w wysokości 3000,00 złotych netto. Innych Umów niż opisana powyżej Zarząd Atlantis S.A nie zawierał w 2014 roku.

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

Czynniki te opisani w pkt.1.5. niniejszego sprawozdania .

**1.20. Oświadczenie o stosowaniu Ładu Korporacyjnego.**

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

Zgodnie z § 91 ust.5 pkt 4 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19.02.2009 w sprawie informacji bieżących i okresowych (...) Dz. U. 2009 Nr 33, poz. 259 Zarząd ATLANTIS S.A. przekazuje niniejsze oświadczenie o stosowaniu Ładu korporacyjnego.

Zbiór zasad Ładu korporacyjnego, któremu podlega emitent.

Spółka ATLANTIS S.A.(Emitent) podlega zasadom Ładu korporacyjnego, zawartym w dokumencie "Dobre praktyki spółek notowanych na GPW", przyjętym Uchwałą Nr 17/1249/2010 Rady Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. w dniu 19 maja 2010 roku. 31 sierpnia 2011 r. i 19 października 2011 r. i Uchwałą Nr 19/1307/2012 Rady Giełdy z dnia 21 listopada 2012 r. GPW dokonała zmian „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW” Tekst zbioru powyższych zasad jest publicznie dostępny na stronie internetowej Giełdy Papierów Wartościowych S.A. w Warszawie, pod adresem [www.corp-gov.gpw.pl](http://www.corp-gov.gpw.pl). Strona [www.corp-gov.gpw.pl](http://www.corp-gov.gpw.pl) jest oficjalną stroną Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie poświęconą zagadnieniom Ładu korporacyjnego spółek notowanych na Głównym Rynku GPW oraz na Rynku NewConnect. Jednocześnie Emitent wyjaśnia iż nie stosuje innych niż wskazane powyżej zasad dobrych praktyk w zakresie Ładu korporacyjnego, w tym wykraczających poza wymogi przewidziane prawem krajowym. Raport stanowi załącznik do jednostkowego raportu rocznego spółki ATLANTIS SA za 2015 rok.

**OŚWIADCZENIE ZARZĄDU ATLANTIS S.A. O STOSOWANIU ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO W 2015 ROKU**

WSKAZANIE ZBIORU ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO, KTÓREMU PODLEGA EMITENT, ORAZ MIEJSCA, GDZIE TEKST ZBIORU ZASAD JEST PUBLICZNIE DOSTĘPNY, LUB ZBIORU ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO, NA KTÓREGO STOSOWANIE EMITENT MÓGŁ SIĘ ZDECYDOWAĆ DOBROWOLNIE, ORAZ MIEJSCA, GDZIE TEKST ZBIORU JEST PUBLICZNIE DOSTĘPNY, LUB WSZELKICH ODPOWIEDNIICH INFORMACJI DOTYCZĄCYCH STOSOWANYCH PRZEZ EMITENTA PRAKTYK W ZAKRESIE ŁADU KORPORACYJNEGO, WYKRACZAJĄCYCH POZA WYMOGI PRZEWIDZIANE PRAWEM KRAJOWYM WRAZ Z PRZEDSTAWIENIEM INFORMACJI O STOSOWANYCH PRZEZ NIEGO PRAKTYKACH W ZAKRESIE ŁADU KORPORACYJNEGO.



Spółka ATLANTIS S.A.(Emitent) podlega zasadom ładu korporacyjnego, zawartym w dokumencie "Dobre praktyki spółek notowanych na GPW", przyjętym Uchwałą Nr 17/1249/2010 Rady Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. w dniu 19 maja 2010 roku. 31 sierpnia 2011 r. i 19 października 2011 r. i Uchwałą Nr 19/1307/2012 Rady Giełdy z dnia 21 listopada 2012 r. GPW dokonała zmian „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW” Tekst zbioru powyższych zasad jest publicznie dostępny na stronie internetowej Giełdy Papierów Wartościowych S.A. w Warszawie, pod adresem [www.corp-gov.gpw.pl](http://www.corp-gov.gpw.pl).

Strona [www.corp-gov.gpw.pl](http://www.corp-gov.gpw.pl) jest oficjalną stroną Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie poświęconą zagadnieniom ładu korporacyjnego spółek notowanych na Głównym Rynku GPW oraz na Rynku NewConnect.

Jednocześnie Emitent wyjaśnia iż nie stosuje innych niż wskazane powyżej zasad dobrych „praktyk w zakresie ładu korporacyjnego, w tym wykraczających poza wymogi przewidziane prawem krajowym.

#### CZĘŚĆ A.

WSKAZANIE ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO, KTÓRE NIE BYŁY PRZEZ EMITENTA STOSOWANE, WRAZ ZE WSKAZANIEM JAKIE BYŁY OKOLICZNOŚCI I PRZYCZYNY NIE ZASTOSOWANIA DANEJ ZASADY ORAZ W JAKI SPOSÓB SPÓŁKA ZAMIERZA USUNĄĆ EWENTUALNE SKUTKI NIE ZASTOSOWANIA DANEJ ZASADY LUB JAKIE KROKI ZAMIERZA PODJĄĆ, BY ZMNIJSZYĆ RYZYKO NIE ZASTOSOWANIA DANEJ ZASADY W PRZYSZŁOŚCI.

Zarząd Spółki ATLANTIS SA (Emitent, Spółka), w wykonaniu obowiązku określonego w § 29 ust.5 Regulaminu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A., przyjętego na mocy uchwały nr 13/1170/2007 Rady Nadzorczej Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie z dnia 4 lipca 2007 roku i zmienionego na mocy późniejszej uchwały nr 18/1176/2007 z dnia 23 października 2007 roku oraz nr 20/1178/2007 z dnia 26 października 2007 roku, Uchwałą Nr 19/1307/2012 Rady Giełdy z dnia 21 listopada 2012 r. oświadcza, że w 2011 roku w spółce ATLANTIS SA niestosowane były przez Emitenta niżej wymienione zasady ładu korporacyjnego zawarte w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW”.

#### „REKOMENDACJE DOTYCZĄCE DOBRYCH PRAKTYK SPÓŁEK GIEŁDOWYCH”

„Spółka powinna prowadzić przejrzystą i efektywną politykę informacyjną zarówno z wykorzystaniem tradycyjnych metod, jak i użyciem nowoczesnych technologii oraz najnowszych narzędzi komunikacji zapewniających szybkość, bezpieczeństwo oraz efektywny dostęp do informacji. Korzystając w jak najszerszym stopniu z tych metod, Spółka powinna w szczególności”

„Umożliwiać transmitowanie obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrować przebieg obrad i upublicznić go na swojej stronie internetowej”.

Zasada nie jest i w najbliższym czasie nie będzie stosowana. Spółka nie transmituje obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet gdyż Statut Spółki przewiduje osobiste uczestnictwo w walnym zgromadzeniu lub reprezentację przez pełnomocnika i nie nakłada w tym zakresie żadnych ograniczeń. Uchwały podjęte na walnym zgromadzeniu są niezwłocznie publikowane w formie raportów bieżących oraz zamieszczane na stronie internetowej.

„Spółka powinna posiadać politykę wynagrodzeń oraz zasady jej ustalania. Polityka wynagrodzeń powinna w szczególności określać formę, strukturę i poziom wynagrodzeń członków organów nadzorujących i zarządzających. Przy określaniu polityki wynagrodzeń członków organów nadzorujących i zarządzających spółki powinno mieć zastosowanie zalecenie Komisji Europejskiej z 14 grudnia 2004 r. w sprawie wspierania odpowiedniego systemu wynagrodzeń dyrektorów spółek notowanych na giełdzie (2004/913/WE), uzupełnione o zalecenie KE z 30 kwietnia 2009 r. (2009/385/WE)

Zasada nie jest i nie będzie stosowana. Zgodnie z dokumentami korporacyjnymi Spółki wysokość uposażenia, nagród i premii członków Zarządu określa Rada Nadzorcza, a wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej leży w kompetencji Walnego Zgromadzenia i jest podejmowane w drodze uchwały.

„GPW rekomenduje spółkom publicznym i ich akcjonariuszom, by zapewniały one zrównoważony udział kobiet i mężczyzn w wykonywaniu funkcji zarządu i nadzoru w przedsiębiorstwach, wzmacniając w ten sposób kreatywność i innowacyjność w prowadzonej przez spółki działalności gospodarczej”.

Zasada nie jest stosowana i nie będzie stosowana. Przy dokonywaniu wyboru kandydatów na



członków organów nadzorujących i zarządzających organy do tego uprawnione kierują się najlepszym interesem Spółki i jej akcjonariuszy, biorąc pod uwagę odpowiednie kwalifikacje kandydatów spełniające oczekiwania Spółki wynikające ze specyfiki jej działalności, nie dyskryminując w tym procesie.

„Spółka powinna zapewnić akcjonariuszom możliwość udziału w walnym zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, polegającego na: 1) transmisji obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym, 2) dwustronnej komunikacji w czasie rzeczywistym, w ramach której akcjonariusze mogą wypowiadać się w toku obrad walnego zgromadzenia przebywając w miejscu innym niż miejsce obrad, 3) wykonywaniu osobiście lub przez pełnomocnika prawa głosu w toku walnego zgromadzenia.

Zasada nie jest i nie będzie stosowana. Zgodnie z przepisami kodeksu spółek handlowych możliwość udziału w walnym zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej wymaga dopuszczenia takiego trybu w statucie. Statut ATLANTIS S.A. nie zezwala na taki tryb walnego zgromadzenia.

#### „DOBRE PRAKTYKI REALIZOWANE PRZEZ ZARZĄDY SPÓŁEK GIEŁDOWYCH”

„Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej:”

„pytania akcjonariuszy dotyczące spraw objętych porządkiem obrad, zadawane przed i w trakcie walnego zgromadzenia, wraz z odpowiedziami na zadawane pytania.”

Zasada nie jest i nie będzie stosowana. W Spółce nie jest prowadzony szczegółowy zapis przebiegu obrad WZ, zawierający wszystkie wypowiedzi i pytania. O umieszczeniu poszczególnych kwestii w protokołach WZ decyduje ich przewodniczący, kierując się przepisami prawa, wagą danej sprawy oraz uzasadnionymi żądaniami akcjonariuszy. Uczestnicy WZ, zgodnie z przepisami kodeksu spółek handlowych, mają prawo składać oświadczenia na piśmie, które są załączane do protokołów. Spółka uznaje, że takie zasady w wystarczający sposób zapewniają transparentność obrad walnych zgromadzeń.

„Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej powzięte przez zarząd, na podstawie oświadczenia członka rady nadzorczej, informacje o powiązaniach członka rady nadzorczej z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu spółki”.

Powyższa zasada nie była stosowana przez Zarząd Spółki, ponieważ Zarząd Spółki nie otrzymał i nie otrzymuje takich oświadczeń od członków Rady Nadzorczej.

„Zarząd, przed zawarciem przez spółkę istotnej umowy z podmiotem powiązanym, zwraca się do rady nadzorczej o aprobatę tej transakcji/umowy. Powyższemu obowiązkowi nie podlegają transakcje typowe, zawierane na warunkach rynkowych w ramach prowadzonej działalności operacyjnej przez spółkę z podmiotem zależnym, w którym spółka posiada większościowy udział kapitałowy. Na potrzeby niniejszego zbioru zasad przyjmuje się definicję podmiotu powiązanego w rozumieniu rozporządzenia Ministra Finansów wydanego na podstawie art. 60 ust. 2 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz. U. Nr 184, poz. 1539 z późn. zm.).”

Zasada nie jest i nie będzie stosowana. Zarząd Spółki uważa, że uregulowania zawarte w obowiązujących przepisach prawa, w połączeniu ze statutem Spółki dotyczące zawieranych transakcji/umów z podmiotem powiązanym, są wystarczające. Nadto do kompetencji Rady Nadzorczej należy stały nadzór nad działalnością Spółki, również w zakresie decyzji o wszystkich istotnych umowach Spółki, przy przyjęciu określonych w statucie Spółki kryteriów wartości tych umów

#### „DOBRE PRAKTYKI STOSOWANE PRZEZ CZŁONKÓW RAD NADZORCZYCH”

„Poza czynnościami wymienionymi w przepisach prawa rada nadzorcza powinna:”

„raz w roku sporządzać i przedstawiać zwyczajnemu walnemu zgromadzeniu zwięzłą ocenę sytuacji spółki, z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla spółki.”

Zasada nie jest i nie będzie stosowana w części dotyczącej oceny systemów. Ocena systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki nie znajduje się w kompetencji Rady Nadzorczej, dlatego też Rada Nadzorcza nie przedstawi zwyczajnemu walnemu zgromadzeniu oceny

tych systemów.

Członek rady nadzorczej powinien przekazać zarządowi informację na temat swoich powiązań z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu. Powyższy obowiązek dotyczy powiązań natury ekonomicznej, rodzinnej lub innej, mogących mieć wpływ na stanowisko członka rady nadzorczej w sprawie rozstrzyganej przez radę.”

Zasada nie jest i nie będzie stosowana przez Radę Nadzorczą spółki ATLANTIS SA. Powyższa zasada jest zbędna w kontekście wyłączenia się członka Rady Nadzorczej od udziału w decyzjach Rady w sytuacji konfliktu interesów. Prawidłowym i wystarczającym na gruncie obowiązującego prawa jest kryterium celu i skutku jaki chce wywołać i wywołuje członek Rady Nadzorczej swoimi działaniami. Takim kryterium jest działanie dla dobra Spółki i akcjonariuszy oraz odpowiedzialność za ewentualne działania na szkodę spółki bądź akcjonariuszy.

„Przynajmniej dwóch członków rady nadzorczej powinno spełniać kryteria niezależności od spółki i podmiotów pozostających w istotnym powiązaniu ze spółką. W zakresie kryteriów niezależności członków rady nadzorczej powinien być stosowany Załącznik II do Zalecenia Komisji Europejskiej z dnia 15 lutego 2005 r. dotyczącego roli dyrektorów niewykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek giełdowych i komisji rady (nadzorczej). Niezależnie od postanowień pkt. b) wyżej wymienionego Załącznika osoba będąca pracownikiem spółki, podmiotu zależnego lub podmiotu stowarzyszonego nie może być uznana za spełniającą kryteria niezależności, o których mowa w tym Załączniku. Ponadto za powiązanie z akcjonariuszem wykluczające przymiot niezależności członka rady nadzorczej w rozumieniu niniejszej zasady rozumie się rzeczywiste i istotne powiązanie z akcjonariuszem mającym prawo do wykonywania 5 % i więcej ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu.”

Zasada ta nie jest i nie będzie stosowana przez Radę Nadzorczą ATLANTIS SA. Zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, członkowie Rady Nadzorczej powoływani są w sposób suwerenny przez WZA Spółki. Wobec powyższego nie ma podstaw do ograniczania swobody w wyborze członków Rady Nadzorczej Spółki. Nadto kryterium „niezależności” nie służy prawidłowo określeniu pozycji i kryteriów, którymi powinien kierować się członek Rady Nadzorczej podejmując decyzje w wykonaniu swojego mandatu. Z racji samego faktu powołania i możliwości odwołania przez akcjonariuszy oraz funkcji członka Rady, którą jest reprezentowanie akcjonariuszy jest to kryterium iluzoryczne i niejasne. Zdaniem Spółki „niezależność” członków organów Spółki to możliwość i konieczność działania w granicach prawa i w interesie Spółki – i tak rozumianą niezależność Spółka respektuje.

„W zakresie zadań i funkcjonowania komitetów działających w radzie nadzorczej powinien być stosowany Załącznik I do Zalecenia Komisji Europejskiej z dnia 15 lutego 2005 r. dotyczącego roli dyrektorów niewykonawczych (...).”

Powyższa zasada nie była w 2014 r. stosowana. W ramach Rady Nadzorczej istnieje Komitet Audytu którego funkcjonowanie określa Regulamin Komitetu Audytu, który określa zadania i funkcjonowanie komitetu.

„Zawarcie przez spółkę umów/transakcji z podmiotem powiązany, spełniającej warunki o której mowa w części II pkt.3, wymaga aprobaty rady nadzorczej.”

Zasada nie jest i nie będzie stosowana. Uregulowania zawarte w obowiązujących przepisach prawa, w połączeniu ze statutem i regulaminem Rady Nadzorczej Spółki dotyczące zawieranych transakcji/umów z podmiotem powiązany, są wystarczające. Do kompetencji Rady Nadzorczej należy stały nadzór nad działalnością Spółki, również w zakresie decyzji o wszystkich istotnych umowach Spółki, przy przyjęciu określonych w statucie Spółki kryteriów wartości tych umów.

**„DOBRE PRAKTYKI STOSOWANE PRZEZ AKCJONARIUSZY”**

„Przedstawicielom mediów powinno się umożliwiać obecność na walnych zgromadzeniach.”

Zasada nie jest i nie będzie stosowana. W walnych zgromadzeniach akcjonariuszy Spółki udział biorą osoby uprawnione i obsługujące WZ. Spółka nie widzi potrzeby wprowadzania dodatkowych zobowiązań dla akcjonariuszy dotyczących szczególnego umożliwiania obecności w WZ przedstawicielom mediów. Obowiązujące przepisy prawa w wystarczający sposób, regulują wykonanie nałożonych na spółki publiczne obowiązków informacyjnych w zakresie jawności i transparentności spraw będących przedmiotem obrad WZ. W przypadku pytań dotyczących WZ,

kierowanych do Spółki ze strony przedstawicieli mediów, Spółka udziela bezzwłocznie stosownych odpowiedzi.

„Uchwała walnego zgromadzenia o podziale wartości nominalnej akcji nie powinna ustalać nowej wartości nominalnej akcji na poziomie, który mógłby skutkować bardzo niską jednostkową wartością rynkową tych akcji, co w konsekwencji mogłoby stanowić zagrożenie dla prawidłowości i wiarygodności wyceny spółki notowanej na giełdzie.”

Zasada nie jest i nie będzie stosowana. Obecna wartość nominalna jednej akcji spółki ATLANTS S.A. wynosi 3,50 zł (trzy złote 50/100). Przyjęcie do stosowania tej zasady mogłoby uniemożliwiać w przyszłości przeprowadzanie podziału wartości nominalnej akcji ATLANTIS S.A., co stoi w sprzeczności z obowiązującymi przepisami prawa

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

#### OPIS GŁÓWNYCH CECH STOSOWANYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE SYSTEMU KONTROLI WEWNĘTRZNEJ I ZARZĄDZANIA RYZYKIEM.

Zarząd Spółki odpowiedzialny jest za system kontroli wewnętrznej oraz jego skuteczność w procesie sporządzania sprawozdań finansowych i raportów okresowych przygotowywanych i publikowanych zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów 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 (Dz. U. 2009, nr 33, poz. 259).

Efektywność i prawidłowe działanie systemu kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem zapewniają następujące cechy:

- ustalona i przejrzysta struktura organizacyjna
- kompetencje, wiedza i doświadczenie osób uczestniczących w procesie kontroli wewnętrznej,
- nadzór kierownictwa nad systemem oraz regularna ocena działalności Spółki,
- weryfikacja sprawozdań finansowych przez niezależnego biegłego rewidenta.

Wzajemne przenikanie się i zazębianie cech kontroli wewnętrznej w kilku obszarach takich jak:

- działalność operacyjna,
- działalność finansowa,
- proces raportowania (w tym sporządzania sprawozdań finansowych),
- proces analiz kosztów i nakładów związanych z projektami, kosztami i wydatkami ogólnego zarządu i sprzedaży oraz kosztami i wydatkami dotyczącymi eksploatacji powierzchni wynajmowanych,
- zarządzanie ryzykiem,

nie tylko gwarantuje sprawność systemu kontroli wewnętrznej ale również wspomaga zarządzanie całą Grupą.

Aby proces ten był bardziej optymalny i wydajny Spółka wprowadziła pewną automatyzację procesu kontroli wewnętrznej.

#### OPIS POZOSTAŁEGO WYKORZYSTANIA SYSTEMU KONTROLI WEWNĘTRZNEJ I ZARZĄDZANIA RYZYKIEM W SPÓŁCE Z UWZGLĘDNIENIEM ZNACZENIA SYSTEMU FINANSOWO-KSIĘGOWEGO.

Proces kontrolingu w Spółce, którego podstawowym i znaczącym elementem jest kontrola wewnętrzna, oparty jest na systemie budżetów. W Spółce przeprowadzany jest coroczny proces aktualizacji planów krótko, średnio i długoterminowych, przy czym w bardzo szczegółowym stopniu tworzy się budżety na najbliższy rok w zakresie:

- projektów inwestycyjnych,

- wydatków i kosztów ogólnego zarządu i sprzedaży.

System finansowo-księgowy Spółki jest źródłem danych dla całego systemu sprawozdawczości Spółki, to jest:

- dla procesu sporządzania sprawozdań finansowych,
- raportów okresowych,
- systemu sprawozdawczości zarządczej.

Cały system sprawozdawczości wykorzystuje stosowaną w Spółce rachunkowość finansową i zarządczą zbudowaną w oparciu o przyjętą politykę rachunkowości Spółki (Międzynarodowe Standardy Sprawozdawczości Finansowej). Dzięki temu sprawozdawczość zarządcza nie jest oderwana od sporządzanych sprawozdań finansowych i uwzględnia format oraz szczegółowość danych w nich prezentowanych. Proces raportowania okresowego oraz sprawozdawczości zarządczej jest kontynuacją procesu budżetowania opisanego powyżej. W odniesieniu do zakończonych okresów sprawozdawczych analizuje się szczegółowo wyniki finansowe .

#### ZARZĄDZANIE RYZYKIEM W SPÓŁCE.

Skuteczna kontrola wewnętrzna (wraz z istniejącym w ramach niej systemem sprawozdawczości i raportowania) jest podstawowym etapem identyfikacji ryzyk oraz zarządzania zmianami. Skuteczne zarządzanie ryzykiem to poza systemem sprawozdawczości także analiza ryzyk. Dlatego kluczowym działaniem Spółki zmniejszającym jej ekspozycję na nie ,jest prawidłowa ocena potencjalnych i kontrola bieżących inwestycji. W tym celu wykorzystuje się modele inwestycyjne i procedury decyzyjne, których przestrzeganie jest przedmiotem szczególnej uwagi Zarządu. Ponad obszarowe zarządzanie i monitorowanie ryzyk oraz kontrola wewnętrzna we wszystkich obszarach istotnych dla organizacji w dużym stopniu eliminuje większość ryzyk, na które narażona jest Grupa.

WSKAZANIE AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH BEZPOŚREDNIO LUB POŚREDNIO ZNACZNE PAKIETY AKCJI ATLANTIS S.A., 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.

AKCJONARIUSZ	L. AKCJI	% AKCJI	L. GŁOSÓW	% GŁOSÓW
DAMF INVEST S.A	13 427 280	53,71	13 427 280	53,71

#### SKŁAD OSOBOWY I ZASADY DZIAŁANIA ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH SPÓŁKI I ICH KOMITETÓW.

##### ZARZĄD SPÓŁKI – SKŁAD OSOBOWY W 2015 ROKU

Skład Zarządu Spółki ATLANTIS SA na dzień 31 grudnia 2015 roku i na dzień przekazania niniejszego raportu do publicznej wiadomości przedstawiał się następująco:

1. Anna Kajkowska – Prezes Zarządu,

##### ZARZĄD SPÓŁKI – ZASADY DZIAŁANIA W 2015 ROKU

Zarząd Spółki ATLANTIS SA działa w oparciu o przepisy ustawy Kodeks Spółek Handlowych (Dz. U. 2000 Nr 94, poz. 1037, z późn. zm.), Statutu Spółki ATLANTIS SA zatwierdzonego uchwałą Rady Nadzorczej Spółki oraz zgodnie z przyjętymi zasadami „Dobrych Praktyk w Spółkach Publicznych”.

Zarząd Spółki jest jednoosobowy. Zarząd lub poszczególnych jego członków powołuje, odwołuje i zawieszają Rada Nadzorcza, która wybiera Prezesa Zarządu i Wiceprezesa Zarządu.

Kadencja Zarządu trwa trzy lata, przy czym członków Zarządu powołuje się na okres wspólnej kadencji, co nie wyłącza prawa do wcześniejszego odwołania każdego z członków Zarządu. Mandaty

członków Zarządu wygasają z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy, którego przedmiotem jest zatwierdzenie sprawozdania finansowego za ostatni rok kadencji Zarządu. Członkowie Zarządu mogą być wybierani ponownie w skład Zarządu. Zarząd lub poszczególni jego członkowie mogą być odwołani przez Radę Nadzorczą przed upływem kadencji, w tym w szczególności na pisemny wniosek akcjonariuszy reprezentujących, co najmniej 1/3 część kapitału akcyjnego lub w wyniku podjęcia przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy uchwały o nie udzieleniu Zarządowi pokwitowania z wykonywania obowiązków w zakończonym roku obrotowym.

W skład Zarządu Spółki mogą być powoływane osoby nie będące akcjonariuszami Spółki.

Zarząd reprezentuje Spółkę na zewnątrz w stosunku do władz, urzędów i osób trzecich, w postępowaniu przed sądem, organami i urzędami państwowymi. Zarząd prowadzi wszystkie bieżące sprawy Spółki z zastrzeżeniem ograniczeń wynikających z przepisów Kodeksu spółek handlowych oraz niniejszego Statutu. Nabywanie i zbywanie przez Spółkę nieruchomości, użytkowania wieczystego lub udziału w nieruchomości lub udziału w użytkowaniu wieczystym wymaga zgody Rady Nadzorczej. Zarząd Spółki wykonując uprawnienia Zgromadzenia Wspólników w spółkach zależnych zobowiązany jest uzyskać uprzednią zgodę Rady Nadzorczej Spółki.

Zarząd podejmując decyzje w sprawach Spółki jest zobowiązany w szczególności do działania w granicach uzasadnionego ryzyka gospodarczego, po wnikliwej analizie oraz uwzględnieniu wszelkich dostępnych informacji, ekspertyz i opinii, które w ocenie Zarządu powinny być wzięte pod uwagę ze względu na interes Spółki.

Nadto Zarząd przedstawia do zaopiniowania Radzie Nadzorczej Spółki wnioski dotyczące spraw kierowanych pod obrady Walnego Zgromadzenia. Informacje dotyczące wydanych opinii Spółka podaje do publicznej wiadomości bezzwłocznie po ich uzyskaniu od Rady Nadzorczej Spółki.

W kontaktach ze środkami masowego przekazu, członkowie Zarządu mogą podawać jedynie ogólnodostępne informacje dotyczące Spółki. Wszelkie wypowiedzi dla środków masowego przekazu dotyczące prognoz finansowych i strategii działania Spółki lub Zarządu, zastrzeżone są dla Prezesa Zarządu. W pozostałych sprawach do kontaktów ze środkami masowego przekazu upoważnieni są wszyscy członkowie Zarządu lub inne osoby upoważnione.

Zarząd podejmuje decyzje w drodze uchwał. Uchwały Zarządu zapadają bezwzględną większością głosów. Przy podejmowaniu uchwał Zarządu w przypadku równej ilości głosów rozstrzyga głos Prezesa Zarządu, w razie nieobecności Prezesa Zarządu rozstrzyga głos Wiceprezesa Zarządu. W razie nieobecności Prezesa Zarządu i Wiceprezesa Zarządu rozstrzyga głos członka Zarządu o najdłuższym stażu pracy w Zarządzie Spółki.

Z posiedzeń Zarządu, w miarę potrzeby, sporządza się protokoły. Uchwały Zarządu są protokołowane w ten sposób, że stanowią załącznik do protokołu, bądź są zamieszczane w samej treści protokołu. Protokół powinien nadto zawierać: datę i miejsce posiedzenia Zarządu, imiona i nazwiska obecnych członków Zarządu, ilość oddanych głosów za poszczególnymi uchwałami. Protokół musi być podpisany przez wszystkich członków Zarządu obecnych na posiedzeniu. Członkowie Zarządu mogą sprawować swoje obowiązki tylko osobiście.

Protokoły są przechowywane w Biurze Zarządu Spółki.

W roku 2015 Zarząd Spółki wyznaczając cele strategiczne, jak i bieżące zadania kierował się najlepszym interesem Spółki i przepisami prawa, a także brał pod uwagę interesy akcjonariuszy, partnerów, klientów, pracowników Spółki i wierzycieli.

Starając się zapewnić przejrzystość i efektywność systemu zarządzania, Zarząd przestrzegał zasady profesjonalnego działania w granicach uzasadnionego ryzyka gospodarczego, biorąc pod uwagę szeroki zakres dostępnych informacji, analiz i opinii.

Wynagrodzenie Zarządu ustalane było przez Radę Nadzorczą.

#### RADA NADZORCZA SPÓŁKI – SKŁAD OSOBOWY W 2015 ROKU

Skład Rady Nadzorczej Spółki ATLANTIS SA na dzień 31 grudnia 2015 roku i na dzień przekazania niniejszego raportu do publicznej wiadomości przedstawiał się następująco:

1. Wojciech Hetkowski – Przewodniczący Rady Nadzorczej
2. Damian Patrowicz – Członek Rady Nadzorczej



3. Małgorzata Patrowicz – Członek Rady Nadzorczej
4. Marianna Patrowicz – Członek Rady Nadzorczej
5. Jacek Koralewski – Członek Rady Nadzorczej

#### RADA NADZORCZA SPÓŁKI – ZASADY DZIAŁANIA W 2015 ROKU

Rada Nadzorcza Spółki ATLANTIS SA działa w oparciu o przepisy ustawy Kodeks spółek handlowych (Dz. U. 2000 Nr 94, poz. 1037, z późn. zm.), Statutu Spółki, oraz zgodnie z przyjętymi zasadami „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW”.

Rada Nadzorcza składa się co najmniej z 5 (pięciu) członków, powoływanych i odwoływanych przez Walne Zgromadzenie na okres trzech lat, przy czym członków Rady Nadzorczej powołuje się na okres wspólnej kadencji, co nie wyłącza prawa do wcześniejszego odwołania każdego z członków Rady Nadzorczej. Członkowie Rady Nadzorczej mogą być wybierani ponownie w skład Rady Nadzorczej. Uchwała Walnego Zgromadzenia określa każdorazowo skład ilościowy i osobowy Rady Nadzorczej. W przypadku nie określenia przez Walne Zgromadzenie funkcji danego członka Rady przy jego wyborze, Rada Nadzorcza wybiera ze swojego grona Przewodniczącego Rady Nadzorczej, jego Zastępcę w drodze tajnego głosowania. Członek Rady Nadzorczej może sprawować swoje obowiązki jedynie osobiście.

Członkowie Rady Nadzorczej delegowani do stałego indywidualnego wykonywania nadzoru nie mogą bez zgody Spółki zajmować się interesami konkurencyjnymi ani też uczestniczyć w innej konkurencyjnej spółce jako wspólnik spółki cywilnej, spółki osobowej lub jako członek organu spółki kapitałowej bądź uczestniczyć w innej konkurencyjnej osobie prawnej jako członek organu.

Członkowie Rady Nadzorczej mogą zostać w każdej chwili odwołani przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy.

Członek Rady Nadzorczej może złożyć rezygnację z pełnienia funkcji przed upływem kadencji, na którą został wybrany, składając oświadczenie w tym względzie Przewodniczącemu Rady Nadzorczej. Jeżeli rezygnującym jest Przewodniczący Rady Nadzorczej, oświadczenie w tym względzie składa swojemu Zastępcy. Członek Rady nie powinien rezygnować z pełnienia funkcji w trakcie kadencji, jeżeli mogłoby to uniemożliwić działanie Rady, a w szczególności jeżeli mogłoby to uniemożliwić podjęcie istotnej uchwały.

Mandat członka Rady Nadzorczej wygasa najpóźniej z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Spółki za ostatni pełny rok obrotowy pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej (ostatni rok kadencji członka Rady). Mandat wygasa również wskutek śmierci lub odwołania członka Rady, z chwilą zajścia takiego zdarzenia. Jeżeli z powodu wygaśnięcia mandatów członków Rady Nadzorczej liczba Rady będzie niższa niż 3 osoby, Rada Nadzorcza nie może podejmować prawnie wiążących uchwał, a Przewodniczący Rady lub w czasie jego nieobecności Zastępca Przewodniczącego, występuje do Zarządu Spółki z wnioskiem o niezwłoczne zwołanie Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia i umieszczenia w porządku obrad Walnego Zgromadzenia punktu dotyczącego wyborów członków Rady.

Członek Rady Nadzorczej powinien mieć na względzie przede wszystkim interes Spółki.

W kontaktach ze środkami masowego przekazu, członkowie Rady Nadzorczej mogą podawać jedynie ogólnodostępne informacje dotyczące Spółki. Wszelkie wypowiedzi dla środków masowego przekazu, dotyczące Spółki lub Rady, zastrzeżone są dla Przewodniczącego Rady, a w przypadku jego nieobecności, Zastępcy Przewodniczącego Rady.

Do kompetencji Rady Nadzorczej należy stały nadzór nad działalnością Spółki i inne czynności zgodnie z przepisami Kodeksu spółek handlowych i innych ustaw. Rada Nadzorcza podejmuje uchwały i wydaje opinie w sprawach zastrzeżonych do jej kompetencji stosownie do postanowień Statutu Spółki i w trybie przewidzianym postanowieniami Statutu lub innymi przepisami prawa.

Rada Nadzorcza w szczególności uprawniona jest do:

- oceny sprawozdania finansowego Spółki za ostatni rok obrotowy,
- oceny sprawozdania Zarządu Spółki oraz wniosków Zarządu co do przeznaczenia zysku i pokrywania straty,

- składania Walnemu Zgromadzeniu pisemnego sprawozdania z wyników powyższych czynności,
- opiniowania wniosków Zarządu do Walnego Zgromadzenia, a także wyrażenia opinii i uchwał w innych sprawach, przedkładanych przez Zarząd Spółki,
- wyboru, odwołania i zawieszenia Zarządu Spółki lub poszczególnych jego członków,
- wyboru biegłego rewidenta badającego sprawozdania finansowe Spółki, z którym Zarząd podpisuje stosowną umowę,
- wyrażenie zgody na zawarcie przez Zarząd umowy z subemitentem, o której mowa w art. 433 § 3 Kodeksu spółek handlowych,
- wyrażenie zgody na zaciąganie zobowiązań i rozporządzanie prawami w zakresie spraw objętych bieżącą działalnością Spółki . W przypadku wątpliwości, czy dana sprawa objęta jest bieżącą działalnością Spółki, Rada Nadzorcza ma prawo na wniosek Zarządu dokonać interpretacji w tym zakresie. Dokonana interpretacja będzie wiążąca dla Zarządu.
- wyrażenie zgody na zaciąganie zobowiązań i rozporządzeń prawami w zakresie spraw wykraczających poza bieżącą działalność Spółki .

Rada Nadzorcza odbywa posiedzenia w miarę potrzeb, nie rzadziej jednak niż trzy razy w roku obrotowym. Posiedzenia Rady Nadzorczej zwoływane są przez Przewodniczącego lub jego Zastępcę i odbywają się w siedzibie Spółki, lub miejscu wskazanym przez Przewodniczącego lub jego Zastępcę. Posiedzenia Rady Nadzorczej są zwoływane z inicjatywy Przewodniczącego Rady lub na pisemny wniosek Zarządu lub członka Rady Nadzorczej.

Posiedzenia Rady Nadzorczej zwoływane na wniosek Zarządu lub członka Rady Nadzorczej muszą się odbyć w terminie dwóch tygodni od daty zgłoszenia wniosku.

Obrazy prowadzi Przewodniczący, a w razie jego nieobecności Zastępca Przewodniczącego Rady. Jeżeli na posiedzeniu nie jest obecny Przewodniczący Rady, ani jego Zastępca, obradom przewodniczy członek Rady wybrany przez obecnych na posiedzeniu. O posiedzeniach Rady Nadzorczej Przewodniczący Rady lub jego Zastępca powiadamia pozostałych jej członków i zaprasza ich na posiedzenie drogą telefoniczną lub faksową albo pisemną, w takim terminie, aby zaproszenie dotarło do wiadomości członka najpóźniej na 7 (siedem) dni przed planowaną datą posiedzenia. W nagłych przypadkach termin ten może być skrócony.

Rada Nadzorcza może odbyć się bez formalnego zwołania, jeżeli wszyscy członkowie Rady są obecni i nikt nie wniesie sprzeciwu co do odbycia posiedzenia i wniesienia poszczególnych spraw do porządku posiedzenia. W posiedzeniach Rady Nadzorczej mogą uczestniczyć inne osoby zaproszone przez Przewodniczącego Rady Nadzorczej, w tym Członkowie Zarządu, jednakże bez prawa głosu.

Członkowie Rady podejmują decyzje związane z wykonywaniem prawa nadzoru i kontroli w formie uchwał Rady Nadzorczej. Do ważności uchwał Rady Nadzorczej wymagane jest zaproszenie na posiedzenie wszystkich członków Rady oraz obecność na posiedzeniu co najmniej 50% jej członków. Dopuszczalne jest podejmowanie uchwał przez Radę Nadzorczą w trybie pisemnym lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość, z tym zastrzeżeniem, że uchwały podejmowane w tym trybie nie mogą dotyczyć wyborów Przewodniczącego i Zastępcy Rady Nadzorczej, powołania Członka Zarządu oraz odwołania i zawieszania tych osób w czynnościach. W takim przypadku dla ważności uchwał wymagane jest uprzednie powiadomienie członków Rady o treści projektów tych uchwał.

Uchwały Rady Nadzorczej zapadają bezwzględną większością głosów. Przy podejmowaniu uchwał przez Radę w przypadku równej ilości głosów rozstrzyga głos Przewodniczącego Rady Nadzorczej.

Z posiedzeń Rady Nadzorczej sporządza się protokoły. Uchwały Rady Nadzorczej są protokołowane w ten sposób, że stanowią załącznik do protokołu, bądź są zamieszczane w samej treści protokołu. Protokół powinien nadto zawierać: porządek obrad, datę i miejsce posiedzenia Rady, imiona i nazwiska obecnych członków Rady, ilość oddanych głosów za poszczególnymi uchwałami. Protokół musi być podpisany przez wszystkich członków Rady obecnych na posiedzeniu. Do protokołów powinny być załączone ewentualne odrębne zdania członków obecnych na posiedzeniu. Protokoły są przechowywane w Biurze Zarządu Spółki.

W celu wykonywania swoich obowiązków Rada Nadzorcza ma prawo kontrolowania pełnego zakresu

działalności Spółki, a w szczególności:

- żądania od Zarządu przedstawiania dokumentów i innych materiałów dotyczących działalności Spółki,
- sprawdzanie akt i dokumentacji Spółki,
- żądania od Zarządu i pracowników sprawozdań i wyjaśnień,
- dokonywania rewizji stanu majątku spółki.

Rada Nadzorcza ma prawo występować z wnioskami do Walnego Zgromadzenia we wszystkich sprawach stanowiących jej zadanie i uprawnienie. Rada Nadzorcza wykonuje swoje obowiązki kolegialnie, może jednak w drodze uchwały delegować swoich członków do samodzielnego pełnienia określonych funkcji nadzorczych. Rada Nadzorcza może powoływać komisje do prowadzenia poszczególnych spraw.

Obsługę kancelaryjną Rady Nadzorczej prowadzi kancelaria Zarządu Spółki. Obsługa kancelaryjna obejmuje między innymi: przygotowanie zaproszeń na posiedzenie Rady i ich wysłanie poszczególnym członkom Rady w sposób zgodny z niniejszym regulaminem, zorganizowanie lokalu dla odbycia posiedzenia Rady Nadzorczej, sporządzanie protokołów z posiedzeń, obsługa posiedzeń, archiwizacja dokumentacji Rady Nadzorczej.

W dniu 4 grudnia 2009 roku Rada Nadzorcza ATLANTIS S.A. zgodnie z art. 86 Ustawy o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym z dnia 7 maja 2009 roku (dalej zwana "Ustawą o biegłych rewidentach") powołała trzyosobowy Komitet Audytu w następującym składzie:

1. Wojciech Hetkowski – Przewodniczący,
2. Małgorzata Patrowicz,
3. Jolanta Koralewska działająca do dnia 24-10-2011 r.

W ocenie Rady Nadzorczej wszyscy powołani członkowie Komitetu Audytu posiadają wiedzę w dziedzinie rachunkowości i finansów. Po dniu 24-10-2011 roku obowiązki Komitetu Audytu pełnią wszyscy Członkowie Rady Nadzorczej Spółki

**Na podstawie par. 29 ust. 3 Regulaminu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. Atlantis Spółka Akcyjna przekazuje raport dotyczący niestosowania zasad szczegółowych zawartych w zbiorze "Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016"**

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

I.Z.1.1. podstawowe dokumenty korporacyjne, w szczególności statut spółki, Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.  
Zasada stosowana

I.Z.1.2. skład zarządu i rady nadzorczej spółki oraz życiorysy zawodowe członków tych organów wraz z informacją na temat spełniania przez członków rady nadzorczej kryteriów niezależności, Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.  
Zasada stosowana

I.Z.1.3. schemat podziału zadań i odpowiedzialności pomiędzy członków zarządu, sporządzony zgodnie z zasadą II.Z.1, Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.  
Zasada Stosowana. Zarząd Spółki jest jednoosobowy i odpowiada za wszelkie sfery działalności Spółki.

I.Z.1.4. aktualną strukturę akcjonariatu, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce – na podstawie informacji przekazanych spółce przez akcjonariuszy zgodnie z obowiązującymi przepisami,

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Zasada stosowana

I.Z.1.5. raporty bieżące i okresowe oraz prospekty emisyjne i memoranda informacyjne wraz z aneksami, opublikowane przez spółkę w okresie co najmniej ostatnich 5 lat,

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Zasada stosowana

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

Zasada nie stosowana, Spółka jest na etapie przystosowania technicznego strony internetowej spółki celem niezwłocznego wdrożenia stosowania tej zasady.

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

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Zasada stosowana.

Spółka do tej pory nie sporządzała i nie publikowała materiałów informacyjnych na temat strategii spółki oraz jej wyników finansowych.

I.Z.1.8. zestawienia wybranych danych finansowych spółki za ostatnie 5 lat działalności, w formacie umożliwiającym przetwarzanie tych danych przez ich odbiorców,

Spółka nie stosuje powyższej zasady.

Zasada nie stosowana, Spółka jest na etapie przystosowania technicznego strony internetowej spółki celem niezwłocznego wdrożenia stosowania tej zasady.

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

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Zasada stosowana.

Spółka wyjaśnia, że w okresie ostatnich 5 lat w Spółce nie była wypłacana dywidenda. Ponadto Zarząd wskazuje, że organem wyłącznie uprawnionym do podziału zyski jest Walne Zgromadzenie.

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

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Zasada stosowana.

Spółka nie publikowała w okresie ostatnich 5 lat prognoz finansowych.

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

Spółka nie stosuje powyższej zasady.

Zasada nie stosowana, Spółka jest na etapie przystosowania technicznego strony internetowej spółki celem niezwłocznego wdrożenia stosowania tej zasady.

I.Z.1.12. zamieszczone w ostatnim opublikowanym raporcie rocznym oświadczenie spółki o stosowaniu ładu korporacyjnego,

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Zasada stosowana

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

Zasada nie stosowana, Spółka jest na etapie przystosowania technicznego strony internetowej spółki celem niezwłocznego wdrożenia stosowania tej zasady.

I.Z.1.14. materiały przekazywane walnemu zgromadzeniu, w tym oceny, sprawozdania i stanowiska wskazane w zasadzie II.Z.10, przedkładane walnemu zgromadzeniu przez radę nadzorczą,  
Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.  
Zasada stosowana

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

Kluczowe decyzje kadrowe w odniesieniu do władz Spółki oraz jej kluczowych managerów podejmuje Walne Zgromadzenie oraz Rada Nadzorcza

I.Z.1.16. informację na temat planowanej transmisji obrad walnego zgromadzenia - nie później niż w terminie 7 dni przed datą walnego zgromadzenia,  
Spółka nie stosuje powyższej zasady.  
Spółka uznaje, że koszty transmisji obrad Walnego Zgromadzenia są za wysokie. Jednocześnie Zarząd wskazuje, że struktura akcjonariatu Spółki powoduje brak zainteresowania obradami Walnego Zgromadzenia.

I.Z.1.17. uzasadnienia do projektów uchwał walnego zgromadzenia dotyczących spraw i rozstrzygnięć istotnych lub mogących budzić wątpliwości akcjonariuszy – w terminie umożliwiającym uczestnikom walnego zgromadzenia zapoznanie się z nimi oraz podjęcie uchwały z należyтым rozeznaniem,  
Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.  
Zarząd będzie dążył do publikacji uzasadnień kluczowych dla działalności Spółki projektów uchwał Walnych Zgromadzeń.

I.Z.1.18. informację na temat powodów odwołania walnego zgromadzenia, zmiany terminu lub porządku obrad, a także informację o przerwie w obradach walnego zgromadzenia i powodach zarządzenia przerwy,  
Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.  
Zasada stosowana

I.Z.1.19. pytania akcjonariuszy skierowane do zarządu w trybie art. 428 § 1 lub § 6 Kodeksu spółek handlowych, wraz z odpowiedziami zarządu na zadane pytania, bądź też szczegółowe wskazanie przyczyn nieudzielenia odpowiedzi, zgodnie z zasadą IV.Z.13,  
Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.  
Zasada stosowana

I.Z.1.20. zapis przebiegu obrad walnego zgromadzenia, w formie audio lub wideo,  
Spółka nie stosuje powyższej zasady.  
W ocenie Spółki koszty takiego rozwiązania są zbyt wysokie. Spółka nie posiada niezbędnej infrastruktury technicznej a nadto brak jest zainteresowania zapisem przebiegu obrad Walnych Zgromadzeń ze względu na strukturę akcjonariatu Spółki.

I.Z.1.21. dane kontaktowe do osób odpowiedzialnych w spółce za komunikację z inwestorami, ze wskazaniem imienia i nazwiska oraz adresu e-mail lub numeru telefonu.  
Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.



## Zasada stosowana

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

Nie ma zastosowania.

Zasada stosowana

## Zarząd i Rada Nadzorcza

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

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

W Spółce jest jednoosobowy Zarząd odpowiadający za wszystkie obszary działalności Spółki.

II.Z.2. Zasiadanie członków zarządu spółki w zarządach lub radach nadzorczych spółek spoza grupy kapitałowej spółki wymaga zgody rady nadzorczej.

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Zasada stosowana

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

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Decyzje w zakresie wyboru członków rady nadzorczej podejmuje Walne Zgromadzenie.

II.Z.4. W zakresie kryteriów niezależności członków rady nadzorczej stosuje się Załącznik II do Zalecenia Komisji Europejskiej 2005/162/WE z dnia 15 lutego 2005 r. dotyczącego roli dyrektorów niewykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek giełdowych i komisji rady (nadzorczej).

Niezależnie od postanowień pkt 1 lit. b) dokumentu, o którym mowa w poprzednim zdaniu, osoba będąca pracownikiem spółki, podmiotu zależnego lub podmiotu stowarzyszonego, jak również osoba związana z tymi podmiotami umową o podobnym charakterze, nie może być uznana za spełniającą kryteria niezależności. Za powiązanie z akcjonariuszem wykluczające przymiot niezależności członka rady nadzorczej w rozumieniu niniejszej zasady rozumie się także rzeczywiste i istotne powiązania z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce.

Spółka nie stosuje powyższej zasady.

Decyzje w zakresie wyboru członków rady nadzorczej podejmuje Walne Zgromadzenie.

II.Z.5. Członek rady nadzorczej przekazuje pozostałym członkom rady oraz zarządowi spółki oświadczenie o spełnianiu przez niego kryteriów niezależności określonych w zasadzie II.Z.4.

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Zasada stosowana

II.Z.6. Rada nadzorcza ocenia, czy istnieją związki lub okoliczności, które mogą wpływać na spełnienie przez danego członka rady kryteriów niezależności. Ocena spełniania kryteriów niezależności przez członków rady nadzorczej przedstawiana jest przez radę zgodnie z zasadą II.Z.10.2.

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Zasada stosowana

II.Z.7. W zakresie zadań i funkcjonowania komitetów działających w radzie nadzorczej zastosowanie mają postanowienia Załącznika I do Zalecenia Komisji Europejskiej, o którym mowa w zasadzie II.Z.4. W przypadku gdy funkcję komitetu audytu pełni rada nadzorcza, powyższe zasady stosuje się odpowiednio.

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

W spółce funkcjonuje komitet audytu sprawowany przez Radę Nadzorczą

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

Spółka nie stosuje powyższej zasady.

Członków Rady Nadzorcze w spółce wybiera Walne Zgromadzenie.

II.Z.9. W celu umożliwienia realizacji zadań przez radę nadzorczą zarząd spółki zapewnia radzie dostęp do informacji o sprawach dotyczących spółki.

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Zasada stosowana

II.Z.10.1. ocenę sytuacji spółki, z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego; ocena ta obejmuje wszystkie istotne mechanizmy kontrolne, w tym zwłaszcza dotyczące raportowania finansowego i działalności operacyjnej;

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Zasada stosowana

II.Z.10.2. sprawozdanie z działalności rady nadzorczej, obejmujące co najmniej informacje na temat:

- składu rady i jej komitetów,

- spełniania przez członków rady kryteriów niezależności,

- liczby posiedzeń rady i jej komitetów w raportowanym okresie,

- dokonanej samooceny pracy rady nadzorczej;

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Zasada stosowana

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

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Rada Nadzorcza Spółki począwszy od wejścia w życie Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW2016 będzie sporządzała dodatkową informację w tym zakresie.

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

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Rada Nadzorcza Spółki począwszy od wejścia w życie Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW2016 będzie sporządzała dodatkową informację w tym zakresie.

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

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Zasada stosowana

## **Systemy i funkcje wewnętrzne**

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

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

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

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

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Ze względu na przyjęty model działalności Spółki w Spółce ustanowiony jest jednoosobowy Zarząd podlegający bezpośredniej kontroli Rady Nadzorczej i wyodrębnionego komitetu audytu.

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

W Spółce funkcję komitetu audytu pełni Rada Nadzorcza, jej członkowie wybierani są przez Walne Zgromadzenie.

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

Spółka nie stosuje powyższej zasady.

W Spółce funkcję komitetu audytu pełni Rada Nadzorcza, jej członkowie wybierani są przez Walne Zgromadzenie.

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

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Rada Nadzorcza pełni bieżącą kontrolę nad wszelkimi obszarami działalności Spółki.

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

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Rada Nadzorcza pełni bieżącą kontrolę nad wszelkimi obszarami działalności Spółki.

### **Walne zgromadzenie i relacje z akcjonariuszami**

IV.Z.1. Spółka ustala miejsce i termin walnego zgromadzenia w sposób umożliwiający udział w obradach jak największej liczbie akcjonariuszy.

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Zasada stosowana

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

Nie ma zastosowania.

Zasada nie ma zastosowania wobec Spółki.

Ze względu na strukturę akcjonariatu Spółki, wysokie koszty oraz brak zainteresowania po stronie akcjonariuszy nie zapewnia się transmisji obrad Walnego Zgromadzenia.

IV.Z.3. Przedstawicielom mediów umożliwiała się obecność na walnych zgromadzeniach.

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Zasada stosowana.

Spółka wskazuje jednak, że brak jest zainteresowania udziałem mediów w obradach Walnych Zgromadzeń Spółki.

IV.Z.4. W przypadku otrzymania przez zarząd informacji o zwołaniu walnego zgromadzenia na podstawie art. 399 § 2 - 4 Kodeksu spółek handlowych, zarząd niezwłocznie dokonuje czynności, do których jest zobowiązany w związku z organizacją i przeprowadzeniem walnego zgromadzenia. Zasada ma zastosowanie również w przypadku zwołania walnego zgromadzenia na podstawie upoważnienia wydanego przez sąd rejestrowy zgodnie z art. 400 § 3 Kodeksu spółek handlowych.

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Zasada stosowana

IV.Z.5. Regulamin walnego zgromadzenia, a także sposób prowadzenia obrad oraz podejmowania uchwał nie mogą utrudniać uczestnictwa akcjonariuszy w walnym zgromadzeniu i wykonywania przysługujących im praw. Zmiany w regulaminie walnego zgromadzenia powinny obowiązywać najwcześniej od następnego walnego zgromadzenia.

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Zasada stosowana.

Zarząd wskazuje, że w Spółce nie obowiązuje Regulamin Walnego Zgromadzenia stąd nie dochodzi do żadnych ograniczeń praw akcjonariuszy.

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

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Zasada stosowana

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

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Zasada stosowana.

Spółka wskazuje jednak, że decyzje w zakresie ogłoszenia przerwy w obradach Walnego Zgromadzenia podejmują wyłącznie akcjonariusze.

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

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Zasada stosowana.

Spółka wskazuje jednak, że decyzje w zakresie ogłoszenia przerwy w obradach Walnego Zgromadzenia podejmują wyłącznie akcjonariusze.

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

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Zasada stosowana.

Zarząd będzie dążył do publikacji uzasadnień kluczowych dla działalności Spółki projektów uchwał Walnych Zgromadzeń.

IV.Z.10. Realizacja uprawnień akcjonariuszy oraz sposób wykonywania przez nich posiadanych uprawnień nie mogą prowadzić do utrudniania prawidłowego działania organów spółki.

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Zasada stosowana

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

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Zasada stosowana

IV.Z.12. Zarząd powinien prezentować uczestnikom zwyczajnego walnego zgromadzenia wyniki finansowe spółki oraz inne istotne informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym podlegającym zatwierdzeniu przez walne zgromadzenie.

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Zasada stosowana

IV.Z.13. W przypadku zgłoszenia przez akcjonariusza żądania udzielenia informacji na temat spółki, nie później niż w terminie 30 dni zarząd spółki jest obowiązany udzielić odpowiedzi na żądanie akcjonariusza lub poinformować go o odmowie udzielenia takiej informacji, jeżeli zarząd podjął taką decyzję na podstawie art. 428 § 2 lub § 3 Kodeksu spółek handlowych.

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Zasada stosowana

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

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Zasada stosowana.

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

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

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Zasada stosowana.

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

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

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Zasada stosowana.

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

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

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Zasada stosowana.

Spółka wskazuje jednak, że decyzje w zakresie treści uchwał Walnego Zgromadzenia podejmują



wyłącznie akcjonariusze.

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

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Zasada stosowana.

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

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

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

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Zasada stosowana.

Zarząd wskazuje, że ze względu na strukturę akcjonariatu oraz profil działalności spółkę nie uniknionym jest zawieranie transakcji z wiodącym akcjonariuszem spółki, co nie znaczy jednak, że jego pozycja w tym zakresie jest uprzywilejowana.

V.Z.2. Członek zarządu lub rady nadzorczej informuje odpowiednio zarząd lub radę nadzorczą o zaistniałym konflikcie interesów lub możliwości jego powstania oraz nie bierze udziału w głosowaniu nad uchwałą w sprawie, w której w stosunku do jego osoby może wystąpić konflikt interesów.

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Zasada stosowana

V.Z.3. Członek zarządu lub rady nadzorczej nie może przyjmować korzyści, które mogłyby mieć wpływ na bezstronność i obiektywizm przy podejmowaniu przez niego decyzji lub rzutować negatywnie na ocenę niezależności jego opinii i sądów.

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Zasada stosowana

V.Z.4. W przypadku uznania przez członka zarządu lub rady nadzorczej, że decyzja, odpowiednio zarządu lub rady nadzorczej, stoi w sprzeczności z interesem spółki, może on zażądać zamieszczenia w protokole posiedzenia zarządu lub rady nadzorczej jego stanowiska na ten temat.

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Zasada stosowana

V.Z.5. Przed zawarciem przez spółkę istotnej umowy z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce lub podmiotem powiązanym zarząd zwraca się do rady nadzorczej o wyrażenie zgody na taką transakcję. Rada nadzorcza przed wyrażeniem zgody dokonuje oceny wpływu takiej transakcji na interes spółki. Powyższemu obowiązkowi nie podlegają transakcje typowe i zawierane na warunkach rynkowych w ramach prowadzonej działalności operacyjnej przez spółkę z podmiotami wchodzącymi w skład grupy kapitałowej spółki.

W przypadku, gdy decyzję w sprawie zawarcia przez spółkę istotnej umowy z podmiotem powiązanym podejmuje walne zgromadzenie, przed podjęciem takiej decyzji spółka zapewnia wszystkim akcjonariuszom dostęp do informacji niezbędnych do dokonania oceny wpływu tej transakcji na interes spółki.

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Zasada stosowana

V.Z.6. Spółka określa w regulacjach wewnętrznych kryteria i okoliczności, w których może dojść w spółce do konfliktu interesów, a także zasady postępowania w obliczu konfliktu interesów lub możliwości jego zaistnienia. Regulacje wewnętrzne spółki uwzględniają między innymi sposoby zapobiegania, identyfikacji i rozwiązywania konfliktów interesów, a także zasady wyłączenia członka zarządu lub rady nadzorczej od udziału w rozpatrywaniu sprawy objętej lub zagrożonej konfliktem interesów.

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.  
Zasada stosowana

### Wynagrodzenia

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

Nie ma zastosowania.

Zasada nie ma zastosowania w Spółce. Nie zostały przyjęte programy motywacyjne.

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

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Zasada stosowana

VI.Z.3. Wynagrodzenie członków rady nadzorczej nie powinno być uzależnione od opcji i innych instrumentów pochodnych, ani jakichkolwiek innych zmiennych składników, oraz nie powinno być uzależnione od wyników spółki.

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Zasada stosowana


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

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

Komentarz spółki dotyczący sposobu stosowania powyższej zasady.

Zasada stosowana

### Zarząd ATLANTIS S.A.

Prezes Zarządu  
  
.....Anna Kępczyńska  
podpis

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