



**ATLANTIS S.A.**

**KOMENTARZ ZARZĄDU  
DO SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA  
FINANSOWEGO SPORZĄDZONEGO NA DZIEŃ 30.06.2017 ROKU.**

**Płock , dnia 21-08-2017r**



### 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 finansowej innej.

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

#### 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

Na posiedzeniu w dniu 16.11.2016r. Rada Nadzorcza Spółki jako podmiot uprawniony do dokonania wyboru biegłego rewidenta do badania sprawozdań Spółki postanowiła dokonać wyboru biegłego rewidenta Marcina Grzywacza prowadzącego działalność gospodarczą pod firmą Marcin Grzywacz Audyt Doradztwo Szkolenia, ul. Domaniewska 35 lok.89, 02-672 Warszawa \_NIP: 7962397464, REGON: 146897770\_ wpisanego na listę biegłych rewidentów pod numerem 3872 jako podmiotu uprawnionego do przeprowadzenia badania jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2016 oraz przeglądu jednostkowego sprawozdania śródrocznego spółki za okres od dnia 01.01.2017r. do dnia 30.06.2017r.

Emitent informuje, że korzystał z usług wybranego podmiotu w zakresie przeprowadzenia badania jednostkowego sprawozdania Emitenta za rok 2015 oraz przeglądu skróconego śródrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego Emitenta obejmującego okres pierwszego półrocza 2016r.

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

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

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

Zarząd ATLANTIS S.A oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy, półroczne 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 półroczne Zarządu zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Spółki 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 I półroczu 2017 roku oraz po 30 czerwca 2017 roku.

Zawiadomienie dotyczące zmiany pośredniego stanu posiadania akcji Emitenta.

W dniu 03.01.2017r. do spółki wpłynęło zawiadomienie Pana Mariusza Patrowicza w trybie 69 Ustawy o 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.) o pośrednim zbyciu akcji Emitenta. Pan Mariusz Patrowicz poinformował, że na skutek utraty w dniu 30.12.2016r. statusu podmiotu dominującego wobec spółki DAMF Invest S.A. w Płocku w dniu 30.12.2016r. pośrednio zbył wszystkie posiadane: 13.507.823 akcji Spółki ATLANTIS S.A. w Płocku, która to ilość stanowiła łącznie 54,03 % udziału w kapitale zakładowym ATLANTIS S.A. i uprawniała pośrednio do oddania 13.507.823 głosów, stanowiących 54,03 % udziału w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu spółki ATLANTIS S.A. Pan Mariusz Patrowicz poinformował, że aktualnie bezpośrednio i pośrednio nie posiada akcji ATLANTIS S.A. a ponadto, że żadne podmioty od niego zależne nie posiadają akcji ATLANTIS S.A. oraz, że nie zawierał żadnych porozumień ani umów, których przedmiotem było by przekazanie uprawnienia do wykonywania prawa głosu.

Zmiana rodzaju zabezpieczenia zobowiązań akcjonariusza w ramach programu skupu akcji własnych na podstawie uchwały nr 6 NWZ z dnia 30.10.2014r.

W dniu 12.01.2017r. do spółki wpłynął wniosek akcjonariusza spółki DAMF INVEST S.A. z siedzibą w Płocku (KRS 0000392143) w trybie § 3 ust. 17 lit. c) Uchwały nr 6 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia ATLANTIS S.A. z dnia 30.10.2014r. o zmianę sposobu zabezpieczenia zapłaty przez akcjonariusza kary umownej określonej w § 3 ust. 17 lit. b) wyżej wskazanej uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Emitenta z dnia 30.10.2014r. Emitent informuje, że akcjonariusz zawnioskował o zmianę dotychczasowego sposobu zabezpieczenia zapłaty kary umownej w § 3 ust. 17 lit. b) Uchwały nr 6 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia ATLANTIS S.A. z dnia 30.10.2014r. do zapłaty której akcjonariusz zobowiązał się w formie pisemnej w dniu 17.11.2014r., w postaci:

1) Upoważnienia Emitenta do pełnego dysponowania rachunkiem maklerskim na którym zdeponowane są:

- 36.337.744 (słownie: trzydzieści sześć milionów trzysta trzydzieści siedem tysięcy siedemset czterdzieści cztery) akcje spółki FON S.A. z siedzibą w Płocku
- 2.673.460 (słownie: dwa miliony sześćset siedemdziesiąt trzy tysiące czterysta sześćdziesiąt) akcji spółki Investment Friends Capital S.A. z siedzibą w Płocku, oraz

2) Przewłaszczenie na rzecz ATLANTIS S.A. 20.000 (dwadzieścia tysięcy) obligacji



wyemitowanych przez spółkę IFEA Sp. z o.o. z siedzibą w Płocku (KRS 0000512607) o wartości nominalnej 22.250.000,00 złotych (słownie: dwadzieścia dwa miliony dwieście pięćdziesiąt tysięcy 00/100) złotych. na udzielenie poręczenia zapłaty kary umownej w miejsce DAMF INVEST S.A. przez podmiot PATRO INVEST Sp. z o.o. w Płocku (KRS 0000657016).

W dniu 12.01.2017r. Rada Nadzorcza Spółki w formie uchwały wyraziła zgodę na zmianę udzielonego przez akcjonariusza DAMF INVEST S.A. zabezpieczenia. W związku z powyższym Emitent informuje, że w dniu 12.01.2017r. Emitent dokonał zwolnienia zabezpieczeń zapłaty kary umownej przez spółkę DAMF INVEST S.A. opisanych powyżej oraz zawarta została w ich miejsce ze spółką PATRO INVEST Sp. z o.o. umowa poręczenia. Na mocy umowy poręczenia z dnia 12.01.2017r. spółka PATRO INVEST Sp. z o.o. zobowiązała się na wypadek braku zapłaty przez DAMF INVEST S.A. kary umownej wynikającej z udziału DAMF INVEST S.A. w programie skupu akcji własnych uchwalonym przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie z dnia 30.10.2014r. uchwałą nr 6, do zapłaty równowartości należnej Emitentowi kary umownej, opisanej szczegółowo w § 3 ust. 17 lit. b) wymienionej wyżej uchwały NWZ z dnia 30.10.2014r. Poręczenie przez PATRO INVEST Sp. z o.o. zostało udzielone do maksymalnej kwoty 65.000.000,00 zł. Emitent informuje, że pomiędzy Emitentem a spółką PATRO INVEST Sp. z o.o. zachodzą powiązania osobowe. Członek Rady Nadzorczej Emitenta Pani Małgorzata Patrowicz pełni jednocześnie funkcję Prezesa Zarządu spółki PATRO INVEST Sp. z o.o.

Emitent informuje, że spółka PATRO INVEST Sp. z o.o. jest podmiotem zależnym spółki DAMF INVEST S.A. Ponadto Emitent informuje, że spółka DAMF INVEST S.A. jest akcjonariuszem większościowym Emitenta oraz, że pomiędzy Emitentem a spółką DAMF INVEST S.A. zachodzą następujące powiązania osobowe Członek Rady Nadzorczej Emitenta Pani Małgorzata Patrowicz jednocześnie pełni funkcję Prezesa Zarządu spółki DAMF INVEST S.A. Ponadto Członkowie Rady nadzorczej Emitenta Pani Marianna Patrowicz oraz Pan Damian Patrowicz pełnią jednocześnie funkcje w Radzie Nadzorczej spółki DAMF INVEST S.A.

Zmiana stanu posiadania akcji Emitenta.

W dniu 13.01.2017r. do Spółki wpłynęły dwa zawiadomienia złożone przez :

Spółkę Damf Invest S.A. z siedzibą w Płocku z dnia 13.01.2017r. w sprawie zmiany formy posiadania akcji Emitenta z bezpośredniej na pośrednią bez zmiany ilościowego udziału w kapitale zakładowym Spółki oraz ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta na wskutek wniesienia aportem akcji Emitenta do podmiotu zależnego Spółki Patro Invest Sp. z o.o. z siedzibą w Płocku na pokrycie nowoutworzonych udziałów w spółce Patro Invest Sp. z o.o. z siedzibą w Płocku;

Oraz

Spółkę Patro Invest Sp. z o.o. z siedzibą w Płocku z dnia 13.01.2017r. w sprawie bezpośredniego nabycia akcji Emitenta i przekroczeniu progu 50% udziału w kapitale zakładowym Spółki oraz ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta na wskutek przyjęcia wniesionego aportu przez spółkę Damf Invest S.A. w formie akcji Emitenta na pokrycie nowoutworzonych udziałów w kapitale zakładowym Patro Invest Sp. z o.o.

Rezygnacja z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Emitenta.

Zarząd ATLANTIS S.A. z siedzibą w Płocku informuje, że w dniu 22.02.2017 r. do siedziby Spółki wpłynęła rezygnacja Pani Marianny Patrowicz z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej ATLANTIS S.A. Rezygnacja Pani Marianny Patrowicz została złożona ze skutkiem na dzień 20 września 2017 r.

Złożona rezygnacja nie zawiera informacji o jej przyczynach.

Odbycie WZA

1. Odbycie Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy w dniu 27.04.2017r. oraz Podjęcie uchwał w sprawach:

- a. zatwierdzenie Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok 2016;
- b. zatwierdzenie Sprawozdania Finansowego Spółki za rok 2016 to jest za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016;
- c. zatwierdzenie Sprawozdania Rady Nadzorczej Spółki za rok 2016;
- d. zatwierdzenie Sprawozdania Rady Nadzorczej Spółki z oceny Sprawozdania Zarządu Spółki z działalności Spółki w roku 2016r. oraz sprawozdania finansowego Spółki za rok 2016;



- e. podjęcie uchwały o pokryciu straty Spółki za rok 2016 tj. za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016;
- f. udzielenia Członkowi Zarządu absolutorium z wykonania obowiązków w roku 2016;
- g. udzielenia Członkom Rady Nadzorczej absolutorium z wykonania obowiązków w roku 2016;
- h. powołania Członków Rady Nadzorczej w związku z upływem kadencji;
- i. uzupełnienia składu Rady Nadzorczej;
- j. zmiany Statutu Spółki;
- k. obniżenia kapitału zakładowego w drodze obniżenia wartości nominalnej wszystkich akcji Spółki oraz zmiany Statutu Spółki;
- l. upoważnienie Rady Nadzorczej do sporządzenia tekstu jednolitego Statutu Spółki;

Jednocześnie Zarząd informuje, że akcjonariusz „PATRO Invest Sp. z o.o. w Płocku, wskazał, że celem obniżenia kapitału zakładowego spółki ATLANTIS S.A. jest przekazanie środków z kapitału zakładowego na kapitał zapasowy ATLANTIS S.A. oraz przeznaczenie go na rozwój Spółki wobec niecelowości utrzymywania kapitału zakładowego na aktualnym wysokim poziomie. Kapitał zakładowy Spółki zostanie obniżony o kwotę 75.000.000zł (siedemdziesiąt pięć milionów złotych) poprzez zmniejszenie wartości nominalnej wszystkich akcji Spółki z dotychczasowej wartości 3,50 zł do wartości 0,50 zł każda.”

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy podjęło wszystkie uchwały objęte porządkiem obrad, powołało Radę Nadzorczą na następną trzy letnią kadencję w składzie: Wojciech Hetkowski, Damian Patrowicz, Małgorzata Patrowicz, Jacek Koralewski, Marianna Patrowicz.

Powołana Rada Nadzorcza dokonała wyboru Prezesa Zarządu w osobie Anny Doroty Kajkowskiej.

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

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

**Ryzyko związane z realizowanymi kontraktami**

Kontrakty podpisane z wykonawcami na wykończenie nieruchomości w Płocku ul. Al. Marsz. Piłsudskiego 35 a realizowane przez Spółkę ATLANTIS SA wiążą się z koniecznością zatrudnienia podwykonawców i przyjęciem pełnej odpowiedzialności wobec inwestorów za ich działania. Spółka stara się minimalizować ten czynnik ryzyka, żądając od podwykonawców kaucji lub innych form zabezpieczeń. Nie można jednak wykluczyć sytuacji, iż posiadane zabezpieczenia nie pokryją w pełnym zakresie roszczeń inwestorów. Istnieje także ryzyko niedoszacowania przez nas ceny za wykonywany projekt, a także ryzyko nieukończenia projektu w terminie. Nawet jeżeli Spółka nie ponosi odpowiedzialności za przesunięcie terminu realizacji zadania inwestycyjnego, ponosi dodatkowe koszty takiego przesunięcia. Nie można zatem wykluczyć, że opisane czynniki będą miały negatywny wpływ na działalność, wyniki, sytuację finansową lub perspektywy rozwoju Spółki ATLANTIS SA.

**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 uzależnieniem Emitenta od odbiorców

Istnieje ryzyko wpływu na wyniki osiągnięte przez Emitenta od podmiotów związanych z Emitentem umowami na wynajem. Nieterminowość regulowania należności z tytułu zawartych umów ma wpływ na bieżącą płynność finansową. Umowy najmu nieruchomości należy w tym wypadku traktować jako trwałe uzależnienie umowne od odbiorców.

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

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

### Zarządzanie ryzykiem płynności finansowej

Zarząd stara się określić zapotrzebowanie na środki płynne obecnie i w przyszłości dokonując oceny kwoty koniecznej płynności spółki poprzez analizę następujących elementów:

- historyczne zapotrzebowanie na środki płynne,
- bieżący poziom płynności,
- przewidywane zapotrzebowanie na środki płynne,
- stabilność źródeł finansowania,
- koszt pozyskiwania środków finansowych,
- alternatywne możliwości w zakresie zmniejszenia zapotrzebowania na środki finansowe lub pozyskania dodatkowych środków,
- obecna i przewidywana jakość aktywów,
- obecna i przewidywana zdolność wypracowywania zysku,
- obecny i przewidywany poziom funduszy własnych,
- prognozy rynkowe i ogólnogospodarcze.

Po określeniu zapotrzebowania spółki na środki płynne, Zarząd aby sprostać temu zapotrzebowaniu zastosuje jedno lub kilka z następujących rozwiązań:

- zbycie aktywów płynnych,
  - obniżenie stanu aktywów mniej płynnych,
  - zwiększenie zobowiązań długoterminowych,
  - zwiększenie funduszy własnych.
- Sprawne zarządzanie płynnością uwarunkowane jest odpowiednim wykonywaniem czynności:
- analiza i zarządzanie pozycją płynności krótko-, średnio- i długoterminową.
  - zarządzanie i stosunkowo trafne prognozowanie spodziewanych i potencjalnych wpływów i wypływów środków pieniężnych, w celu ustalenia oddziaływania tych przepływów na pozycję płynności w różnych przedziałach czasowych.
  - przeprowadzanie analizy warunków rynkowych i wpływu tych warunków na pozycję płynności.
  - ustanowienie limitów, celów i wytycznych, które będą odpowiadać poziomowi ryzyka obciążającego działalność spółki jak również obecnym warunkom rynkowym.

Spółka sporządza plany awaryjne na wypadek kryzysu płynności. Plany takie muszą zapewnić taki zasób gotówki lub innych wysoko płynnych aktywów, który pozwoli zaradzić tymczasowym, nieoczekiwanym deficytom środków pieniężnych. W ramach tych planów spółka musi zapewnić sobie dostęp do alternatywnych źródeł środków - np. w postaci pożyczek - z których może korzystać w sytuacji dużego, niespodziewanego wypływu gotówki.

### Ryzyko niestabilności polskiego systemu prawnego

Częste nowelizacje, niespójność oraz brak jednolitej interpretacji prawa, w szczególności prawa podatkowego, oraz regulacji prawnym jakim podlega Emitent będąc spółką publiczną niosą za sobą istotne ryzyko związane z otoczeniem prawnym, w jakim działa Emitent np. Ryzyko związane z uznaniem spółki za Alternatywną spółkę inwestycyjną w rozumieniu Ustawy o funduszach



inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi z dnia 27 maja 2004 r. (tj. z dnia 19 października 2016 r.; Dz.U. z 2016 r. poz. 1896) Z przeprowadzonej przez Spółkę analizy obowiązujących przepisów prawa oraz prowadzonej działalności gospodarczej wynika, że Spółka nie spełnia ustawowych kryteriów niezbędnych dla zakwalifikowania jej jako ASI w rozumieniu przepisów Ustawy o funduszach inwestycyjnych. Jednakże mając na uwadze stanowisko Komisji Nadzoru Finansowego nie można wykluczyć, iż Spółka zostanie przez Komisję Nadzoru Finansowego uznana za ASI. Należy wskazać, iż w przypadku uznania, iż Spółka posiada status ASI na gruncie Ustawy o funduszach inwestycyjnych, zaniechanie uzyskania właściwego zezwolenia bądź rejestracji istnieje ryzyko poniesienia odpowiedzialności karnej oraz finansowej.

Zmiany przepisów prawa mogą mieć bezpośredni lub pośredni wpływ na działalność Emitenta i osiągnięte przez niego wyniki finansowe.

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

Spółka nie prowadzi takich badań.

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

Na dzień 30-06-2017 roku Spółka osiągnęła przychód w wysokości 768 tys. zł. Przychody te uzyskane zostały między innymi z tytułu odsetek od udzielonych pożyczek gotówkowych jak i wynajmu nieruchomości. W kolejnych okresach spółka osiągać będzie swe przychody również z tego tytułu.

#### **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 I półroczu 2017 roku uzyskiwała przychody między innymi z tytułu odsetek od udzielonych pożyczek gotówkowych oraz przychody z tytułu wynajmu nieruchomości zlokalizowanej w Płocku ul.AL Marsz.J. Piłsudskiego 35.

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

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

- Klient nr 1 – 19,8% z łącznych przychodów
- Klient nr 2 – 16,9% z łącznych przychodów
- Klient nr 3 – 15,9 % z łącznych przychodów

**1.10. Zestawienie oraz objaśnienie różnic pomiędzy danymi wykazanymi w raporcie 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 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 dokonywania 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.**

Na dzień bilansowy Spółka posiada następujące segmenty operacyjne:

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

<i>DANE CHARAKTERYZUJĄCE SEGMENTY za okres 2017-01-01 do 2017-06-30</i>		<i>Działalność finansowa</i>	<i>Wynajem</i>	<i>Pozostałe w tym przychody i koszty nieprzypisane</i>	<i>Razem</i>
I.	Przychody segmentu	139	527	102	<b>768</b>
II.	Koszty segmentu	0	552	0	<b>552</b>
III	Wynik brutto segmentu z działalności gospodarczej	139	-25	<b>102</b>	<b>216</b>
I	Koszty zarządu			<b>532</b>	<b>532</b>
II	Pozostałe przychody operacyjne			<b>61</b>	<b>61</b>
III	Pozostałe koszty operacyjne			<b>84</b>	<b>84</b>
IV	Przychody finansowe			<b>1</b>	<b>1</b>
V	Koszty finansowe			<b>411</b>	<b>411</b>



	<b>ZYSK PRZED OPODATKOWANIEM</b>	<b>-749</b>
--	----------------------------------	-------------

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

Zysk segmentów to zysk wygenerowany przez poszczególne segmenty bez alokacji kosztów administracji i

wynagrodzenia zarządu oraz przychodów i kosztów finansowych

#### **Aktywa i zobowiązania segmentów**

##### **Aktywa segmentów stan na 30.06.2017r.**

<i>Usługi finansowe</i>	1 095
<i>Wynajem</i>	33 890
<i>Pozostałe w tym przychody i koszty nieprzypisane</i>	
<i>Aktywa niealokowane</i>	41 369
<b>Razem aktywa</b>	<b>76 354</b>

##### **Zobowiązania segmentów stan na 30.06.2017r.**

<i>Usługi finansowe</i>	204
<i>Wynajem</i>	133
<i>Pozostałe w tym przychody i koszty nieprzypisane</i>	0
<i>Zobowiązania niealokowane</i>	685
<b>Razem zobowiązania</b>	<b>1 022</b>

- Do segmentów sprawozdawczych przyporządkowuje się wszystkie aktywa, z wyjątkiem aktywów z tytułu podatku bieżącego i odroczonego, pozostałych aktywów finansowych, krótkoterminowych aktywów finansowych. Aktywa użytkowane wspólnie przez segmenty sprawozdawcze przyporządkowano do danego segmentu w oparciu o racjonalne przesłanki.
- Do segmentów sprawozdawczych przyporządkowuje się wszystkie zobowiązania, z wyjątkiem pożyczek, pozostałych zobowiązań finansowych, zobowiązań z tytułu podatku bieżącego i odroczonego. Zobowiązania przypisane do różnych segmentów sprawozdawczych przydzielono proporcjonalnie do wartości aktywów segmentów.
- **Pozostałe informacje o segmentach na dzień 30.06.2017r.**

	<b>Amortyzacja</b>	<b>Zwiększenia aktywów trwałych</b>
<i>Usługi finansowe</i>	0	0
<i>Wynajem</i>	0	0
<i>Pozostałe w tym przychody i koszty nieprzypisane</i>	32	0

<b>Razem</b>	<b>32</b>	<b>0</b>
--------------	-----------	----------

### Informacje geograficzne

Spółka w ramach segmentów operacyjnych nie wyodrębnia obszarów geograficznych.

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

W dniu 31.07.2017r. na podstawie pobranego drogą elektroniczną odpisu aktualnego Spółki, powziął informację o rejestracji w dniu 28.07.2017r. zmian w rejestrze KRS Spółki.

Emitent informuje, że Sąd Rejonowy dla Miasta Stołecznego Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 28.07.2017r. dokonał rejestracji zmian Statutu Spółki wynikających z treści uchwały 22 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 27.04.2017r. opublikowanych raportem z dnia 27.04.2017r. o nr 11/2017.

Z odpisu aktualnego KRS Spółki wynika, że Sąd Rejestrowy merytorycznie dokonał zmian zgodnie z treścią wniosku Emitenta, jednakże wpis zawiera oczywistą omyłkę pisarską. W Rubryce 4 – Informacje o statucie pkt 22 wskazano bowiem, iż zmianie uległ § 6.1 ust. 1 Statutu Spółki podczas gdy prawidłowe oznaczenie przedmiotowego zapisu Statutu Spółki to § 6<sup>1</sup> ust. 1. Emitent niezwłocznie wystąpi z wnioskiem o korektę przedmiotowej omyłki pisarskiej.

Emitent informuje, że zgodnie z treścią Uchwały nr 22 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Emitenta, Sąd Rejestrowy dokonał zmian Statutu Spółki w zakresie treści upoważnienia do dokonania podwyższenia kapitału zakładowego w ramach kapitału docelowego.

Emitent poniżej podaje treść zmienionego na mocy uchwały nr 22 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 27.04.2017r par. 6<sup>1</sup> ust. 1 Statutu Spółki:

"1. Zarząd Spółki jest uprawniony, w terminie do 28.04.2019 roku, do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki na zasadach przewidzianych w art. 444-447 Kodeksu spółek handlowych o kwotę nie większą niż 65.625.000 \_słownie: sześćdziesiąt pięć milionów sześćset dwadzieścia pięć tysięcy\_ złotych poprzez emisję akcji zwykłych na okaziciela serii B \_kapitał docelowy\_."W załączeniu do niniejszego raportu Emitent przekazuje również aktualny tekst jednolity Statutu Spółki uwzględniający zmiany zarejestrowane przez Sąd.

W związku z prowadzonymi przez Spółkę pracami nad raportem za I półrocze 2017 roku, którego publikacja przewidziana została na dzień 21.08.2017r., Zarząd Emitenta w dniu 18.08.2017r. podjął decyzję o dokonaniu na dzień 30.06.2017r. wyceny aktualizującej wartość aktywów finansowych Spółki.

Aktualizacją wartości w kwocie 968 tys. zł objęte zostały aktywa:- udziały spółki IFEA Sp. z o.o. w Płocku Emitent informuje, że na dzień 30.06.2017r. oraz na dzień publikacji niniejszego raportu posiada 12.529 udziałów spółki IFEA Sp. z o.o., która to liczba stanowi 43,33% udziału w kapitale zakładowym oraz uprawnia do oddania 12.529 głosów stanowiących 43,33% ogólnej liczbie głosów IFEA Sp. z o.o.

Emitent informuje, że podjął decyzję o dokonaniu aktualizacji wartości w aktywach finansowych Emitenta z tytułu zmiany wartości udziałów IFEA Sp. z o.o. o kwotę w wysokości 968 tys. zł

W konsekwencji opisanej powyżej wyceny wartości aktywów kapitał z aktualizacji wyceny Emitenta zostanie obciążony kwotą 968 tys. zł. Dotychczas prezentowana wartość 12.529 udziałów IFEA Sp. z o.o. w sprawozdaniu finansowym Emitenta na 31.03.2017 roku to 32.711 tys. zł, zaś wartość udziałów IFEA Sp. z o.o. po dokonaniu korekty odpisu na 30.06.2017 r to 31 743 tys. zł.

Podstawą dokonania odpisów było przeprowadzenie przez Zarząd Emitenta analiz finansowych i testów w tym w oparciu o pozyskane dane finansowe .

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

- W prezentowanym okresie Emitent nie dokonywał emisji, wykupu i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych.

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

Spółka w prezentowanym okresie nie dokonywała emisji papierów wartościowych.

**1.17. 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.

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

W Spółce nie występują zobowiązania warunkowe.

**1.19. 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.

**2. 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.**

Akcjonariusze posiadający ponad 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu wg stanu na dzień 30 czerwca 2017 r.:

Lp.	AKCJONARIUSZ	L. AKCJI	% AKCJI	L. GŁOSÓW	% GŁOSÓW	DATA TRANSAKCJI
1	Patro Invest Sp.z o.o.	13.507.823	54,03 %	13.507.8230	54,03%	13.01.2017
2	Pozostali	11.492.177	45,97%	11.495.177	45,97%	13.01.2017
	<b>Razem</b>	<b>25 000 000</b>	<b>100</b>	<b>25 000 000</b>	<b>100</b>	-

Na dzień 21.08.2017 roku struktura akcjonariatu przedstawia się następująco :

Lp.	AKCJONARIUSZ	L. AKCJI	% AKCJI	L. GŁOSÓW	% GŁOSÓW	DATA TRANSAKCJI
1	Patro Invest Sp.z o.o.	13 532.166	54,13	13.532.166	54,13	20.07.2017
2	Pozostali	11.467.834	45,87	11.467.834	45,87	20.07.2017
	<b>Razem</b>	<b>25 000 000</b>	<b>100</b>	<b>25 000 000</b>	<b>100</b>	-

**Bezpośrednie posiadanie akcji na dzień 21.08.2017r.**

Lp.	Nazwisko i imię / nazwa /	Liczba akcji	Liczba głosów	% udział głosów w ogólnej liczbie głosów
1.	Patro Invest Sp.z o.o.	13 532.166	13 532 166	54,13

**Pośrednie posiadanie akcji na dzień 21.08.2017r.**

Lp.	Nazwisko i imię / nazwa /	Liczba akcji	Liczba głosów	% udział głosów w ogólnej liczbie głosów
1.	Damf Invest S.A	13 532.166	13 532 166	54,13
2.	Damian Patrowicz	13 532.166	13 532 166	54,13

W dniu 13.01.2017r. do Spółki wpłynęły dwa zawiadomienia złożone przez :

Spółkę Damf Invest S.A. z siedzibą w Płocku z dnia 13.01.2017r. w sprawie zmiany formy posiadania akcji Emitenta z bezpośredniej na pośrednią bez zmiany ilościowego udziału w kapitale zakładowym Spółki oraz ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta na wskutek wniesienia aportem akcji Emitenta do podmiotu zależnego Spółki Patro Invest Sp. z o.o. z siedzibą w Płocku na pokrycie nowoutworzonych udziałów w spółce Patro Invest Sp. z o.o. z siedzibą w Płocku;

Oraz

Spółkę Patro Invest Sp. z o.o. z siedzibą w Płocku z dnia 13.01.2017r. w sprawie bezpośredniego nabycia akcji Emitenta i przekroczeniu progu 50% udziału w kapitale zakładowym Spółki oraz ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta na skutek przyjęcia wniesionego aportu przez spółkę Damf Invest S.A. w formie akcji Emitenta na pokrycie nowoutworzonych udziałów w kapitale zakładowym Patro Invest Sp. z o.o.

Informacja przekazana została raportem bieżącym nr 3/2017 z dnia 13.01.2017 r.

**2.1. 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, następujące osoby zarządzające i nadzorujące Emitenta posiadają akcje spółki:

Damian Patrowicz – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

**Pośrednie posiadanie akcji na dzień 21.08.2017 r.:**

Lp.	Nazwisko i imię / nazwa /	Liczba akcji	Liczba głosów	% udział głosów w ogólnej liczbie głosów
1	Damian Patrowicz	13 532.166	13 532 166	54,13

**Pośrednie posiadanie akcji na dzień 30.06.2017 r.:**

Lp.	Nazwisko i imię / nazwa /	Liczba akcji	Liczba głosów	% udział głosów w ogólnej liczbie głosów
1	Damian Patrowicz	13.507.823	13 507 823	54,03%

Pan Damian Patrowicz pośrednio posiada 13.532 166 stanowiących 54,13% akcji Emitenta, co stanowi 54,13% udziału w kapitale zakładowym spółki i pośrednio uprawnia do oddania 13 532 166 głosów, stanowiących 54,13 % udziału w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki, z czego: - poprzez Spółkę DAMF Invest SA pośrednio posiada 13 532 166 akcji Spółki,

- 3. 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 :

#### Postępowanie UKNF

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 .

Obecnie Atlantis S.A oczekuje na rozprawę zgodnie z wyznaczonym terminem przed Wojewódzkim Sądem Administracyjnym w Warszawie .

- 4. Informacje o zawarciu przez emitenta jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązаныmi, 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 I półroczu 2017 r. Spółka ATLANTIS S.A. nie dokonywała transakcji z podmiotami powiązаныmi na warunkach innych niż rynkowe.

- 5. 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 I półroczu 2017 roku ATLANTIS S.A. nie udzielała poręczeń kredytu, ani nie udzielała gwarancji.

- 6. 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.

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

Opisano w punktach powyżej.

- 8. Zmiany w podstawowych zasadach zarządzania przedsiębiorstwem Emitenta.**

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

- 9. 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 Spółce Atlantis S.A umowy takie nie występują.

- 10. Wartość wynagrodzeń, nagród lub korzyści, w tym wynikających z programów motywacyjnych lub premialnych 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.

- 11. Wynagrodzenie wypłacone Zarządowi oraz Radzie Nadzorczej  
Wynagrodzenia w tys. zł.**

<b>Wynagrodzenie osób zarządzających i nadzorujących</b>	<b>01-01.2016-30-06-2017</b>	<b>01-01.2016-30-06-2016</b>
Osoby nadzorujące – członkowie Rady Nadzorczej	33,2	42,6
Osoby zarządzające	81	81

**Rada Nadzorcza 01-01-2017 – 30-06-2017**

w tys.zł

1	Hetkowski Wojciech	10,0
2	Koralewski Jacek	1,6
3	Patrowicz Damian	10,0
4	Patrowicz Małgorzata	10,0
5	Patrowicz Marianna	1,6

**Zarząd 01-01-2016 – 30-06-2017** : Anna Kajkowska -81 tys. zł

**Rada Nadzorcza 01-01-2016 – 30-06-2016**

w tys.zł

1	Hetkowski Wojciech	10,0
2	Koralewski Jacek	1,6
3	Patrowicz Damian	10,0
4	Patrowicz Małgorzata	10,0
5	Patrowicz Marianna	1,6

**Zarząd 01-01-2016 – 30-06-2016** : Anna Kajkowska - 81 tys.zł zł

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

**12. 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. 532.166 akcji , stanowiących 54,13 % 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 .



**13. 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.**

Nie są znane Zarządowi umowy wskazane powyżej.

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

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

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

Umowa z wybranym podmiotem została zawarta dnia 29.11.2016 roku na czas wykonania jej przedmiotu. Wartość przedmiotu umowy określona została na kwotę 4500,00 zł netto.

**16. 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 półrocznym, z uwzględnieniem elementów strategii rynkowej przez niego wypracowanej.**

Czynniki te opisano w pkt.1.5. niniejszego sprawozdania .

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

Zobowiązania tego rodzaju nie występują w Spółce.

**18. Informacje o udziałach własnych**

Spółka w okresie objętym sprawozdaniem nie posiadała akcji własnych.

**19. Informacje o oddziałach Spółki**

Spółka nie posiada oddziałów.

**20. Informacje o instrumentach finansowych w zakresie**

a) ryzyka: zmiany cen, kredytowego, istotnych zakłóceń przepływów środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej, na jakie narażona jest jednostka,

**b) przyjętych przez jednostkę celach i metodach zarządzania ryzykiem finansowym, łącznie z metodami zabezpieczenia istotnych rodzajów planowanych transakcji, dla których stosowana jest rachunkowość zabezpieczeń**

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

### **Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym**

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 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.

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

### **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 niestabilności polskiego systemu prawnego**

Częste nowelizacje, niespójność oraz brak jednolitej interpretacji prawa, w szczególności prawa podatkowego, oraz regulacji prawnym jakim podlega Emitent będąc spółką publiczną niosą za sobą istotne ryzyko związane z otoczeniem prawnym, w jakim działa Emitent np. Ryzyko związane z uznaniem spółki za Alternatywną spółkę inwestycyjną w rozumieniu Ustawy o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi z dnia 27 maja 2004 r. (tj. z dnia 19 października 2016 r.; Dz.U. z 2016 r. poz. 1896) Z przeprowadzonej przez Spółkę analizy obowiązujących przepisów prawa oraz prowadzonej działalności gospodarczej wynika, że Spółka nie spełnia ustawowych kryteriów niezbędnych dla zakwalifikowania jej jako ASI w rozumieniu przepisów Ustawy o funduszach inwestycyjnych. Jednakże mając na uwadze stanowisko Komisji Nadzoru Finansowego nie można wykluczyć, iż Spółka zostanie przez Komisję Nadzoru Finansowego uznana za ASI. Należy wskazać, iż w przypadku uznania, iż Spółka posiada status ASI na gruncie Ustawy o funduszach inwestycyjnych, zaniechanie uzyskania właściwego zezwolenia bądź rejestracji rodzi ryzyko poniesienia odpowiedzialności karnej oraz finansowej.

Zmiany przepisów prawa mogą mieć bezpośredni lub pośredni wpływ na działalność Emitenta i osiągnięte przez niego wyniki finansowe.

### **Ryzyko związane z uzależnieniem Emitenta od odbiorców**

Istnieje ryzyko wpływu na wyniki osiągnięte przez Emitenta od podmiotów związanych z Emitentem umowami na wynajem powierzchni biurowej. Nieterminowość regulowania należności z tytułu zawartych umów ma wpływ na bieżącą płynność finansową. Umowy najmu nieruchomości należy w tym wypadku traktować jako trwałe uzależnienie umowne od odbiorców.

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

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

Sytuacja taka nie wystąpiła w Spółce.

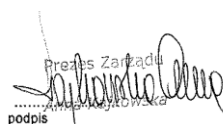
## 22. OŚWIADCZENIA ZARZĄDU

Zarząd Atlantis Spółka Akcyjna oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy:

- Skrócone Śródroczne Jednostkowe Sprawozdanie Finansowe Atlantis S.A. za okres sześciu miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2017 r. 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,

- Sprawozdanie Zarządu z działalności Atlantis S.A. za pierwsze półrocze 2017 r. zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Spółki, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyka.

W świetle powyższego Zarząd Atlantis S.A. przedstawia z zachowaniem należytej staranności i dokładności Sprawozdanie Zarządu z działalności Atlantis S.A. za okres od dnia 01.01.2017 r. do dnia 30.06.2017 r.


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

Prezes Zarządu Anna Kajkowska

## OŚWIADCZENIE O WYBORZE PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO PRZEGLĄDU SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH DOKONUJĄCEGO PRZEGLĄDU SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO Atlantis S.A.

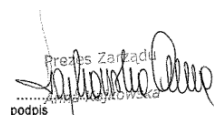
Zarząd Atlantis S.A. oświadcza, że podmiot uprawniony do przeglądu sprawozdań finansowych dokonujący przeglądu jednostkowego skonsolidowanego sprawozdania finansowego został wybrany zgodnie z przepisami prawa oraz, że podmiot ten oraz biegli rewidenci dokonujący przeglądu tego sprawozdania finansowego spełniają warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o przeglądanych sprawozdaniu, zgodnie z obowiązującymi przepisami i normami zawodowymi.

Rada Nadzorcza Atlantis S.A. dokonała wyboru podmiotu, który przeprowadził przegląd jednostkowego półrocznego sprawozdania finansowego Atlantis S.A. Podmiotem wybranym jest: Marcin Grzywacz Audyt Doradztwo Szkolenia, ul. Domaniewska 35 lok.89, 02-672 Warszawa \_NIP: 7962397464, REGON: 146897770\_ wpisanego na listę biegłych rewidentów pod numerem 3872.

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

Prezes Zarządu Anna Kajkowska

**Prezes Zarządu Atlantis S.A**

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