

RAPORT ROCZNY
ZA 2015 ROK

AMPLI S.A.
w upadłości układowej

**RAPORT ROCZNY
AMPLI S.A.
W UPADŁOŚCI UKŁADOWEJ

ZA 2015 ROK**

Zawierający:

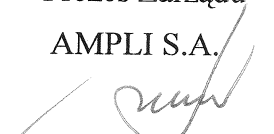
1. Oświadczenie Zarządu w sprawie rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego
2. Oświadczenie Zarządu w sprawie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych
3. Roczne sprawozdanie finansowe:
 - wprowadzenie
 - sprawozdanie z sytuacji finansowej
 - sprawozdanie z całkowitych dochodów
 - zestawienie zmian w kapitale własnym
 - rachunek przepływów pieniężnych
 - noty oraz dodatkowe informacje i objaśnienia
4. Sprawozdanie Zarządu z działalności
5. List Prezesa do akcjonariuszy
6. Opinię i raport podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych z badania rocznego sprawozdania finansowego
7. Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego

Tarnów, 31-03-2016r.

**OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W SPRAWIE RZETELNOŚCI SPORZĄDZENIA
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

Zarząd AMPLI S.A. w upadłości układowej z siedzibą w Tarnowie, przy ul. Przemysłowej 27 oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy, roczne sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości MSR/MSSF oraz, że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową emitenta oraz jego wynik finansowy, oraz że roczne sprawozdanie z działalności emitenta zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji emitenta, w tym opis ryzyk i zagrożeń.

Prezes Zarządu
AMPLI S.A.



Waldemar Madura

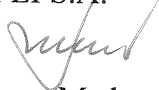
Tarnów, 31-03-2016r.

**OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W SPRAWIE PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO
BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH.**

Zarząd AMPLI S.A. w upadłości układowej z siedzibą w Tarnowie, przy ul. Przemysłowej 27 oświadcza, że podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, dokonujący badania rocznego sprawozdania finansowego został wybrany zgodnie z przepisami prawa oraz, że podmiot ten oraz biegli rewidenci dokonujący tego badania spełnili warunki do wydania bezstronnej i niezależnej opinii o badaniu, zgodnie z właściwymi przepisami prawa krajowego i unijnego.

Prezes Zarządu

AMPLI S.A.



Waldemar Madura

**Wprowadzenie do rocznego sprawozdania finansowego za 2015 rok
AMPLI S.A. w upadłości układowej z siedzibą
Tarnów ul. Przemysłowa 27**

1. Nazwa (firma) i siedziba, wskazanie właściwego sądu rejestrowego i nr rejestru oraz podstawowy przedmiot działalności emitenta wg PKD.

Ampli S.A. w upadłości układowej z siedzibą w Tarnowie, przy ul. Przemysłowej 27 zajmuje się głównie sprzedażą hurtową i detaliczną towarów z branży elektrycznej i energetycznej, sklasyfikowaną według PKD (2007) jako „sprzedaż hurtowa niewyspecjalizowana” symbol 4690Z. Pierwszej rejestracji Spółki dokonał Sąd Rejonowy Wydział V Gospodarczy w Tarnowie w dniu 22-12-1994 r. w Dziale B sygn. akt RHB 490/94. W dniu 23-10-2001 r. Spółka została wpisana w Sądzie Rejonowym dla Krakowa-Śródmieścia w Krakowie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000054838.

2. Kapitał zakładowy

Kapitał zakładowy Spółki na dzień 31.12.2015 wynosił 3 282 000,00 PLN i dzielił się na:
442 000 akcji serii A o wartości nominalnej 1,00 PLN
220 000 akcji serii B o wartości nominalnej 1,00 PLN
292 000 akcji serii C o wartości nominalnej 1,00 PLN
528 000 akcji serii D o wartości nominalnej 1,00 PLN
1 800 000 akcji serii E o wartości nominalnej 1,00 PLN.

3. Wskazanie czasu trwania Emitenta.

Czas trwania Spółki jest nieoznaczony .

4. Wskazanie okresów, za które prezentowane jest sprawozdanie finansowe i porównywalne dane finansowe.

Prezentowane sprawozdanie z Całkowitych Dochodów (RZiS) i Rachunek Przepływów Pieniężnych zawiera dane za okres od 01-01-2015 do 31-12-2015r. oraz porównywalne dane finansowe za okres 01-01-2014 do 31-12-2014r, Sprawozdanie z Sytuacji Finansowej (bilans) i Zestawienie Zmian w Kapitale Własnym dane na dzień 31-12-2015 i 31-12-2014r.

5. Informacje dotyczące składu osobowego Zarządu oraz Rady Nadzorczej emitenta.

W okresie sprawozdawczym Zarząd Spółki był dwuosobowy, w jego skład wchodził:

- Prezes Zarządu : Pan Waldemar Madura,
- Członek Zarządu: Pani Katarzyna Madura od dnia 26-05-2014r., do dnia 06-01-2015r.

Po zmianie Statutu Spółki, od dnia 07-01-2015r. Zarząd Spółki jest jednoosobowy, funkcje Prezesa pełni Pan Waldemar Madura.

Spółkę nadzoruje 5-osobowa Rada Nadzorcza, która do dnia 07-01-2015r. działała w następującym składzie:

- przewodniczący Pan Artur Kostyrzewski,
- pozostali członkowie to Pani Aleksandra Koszyła, Pani Agnieszka Motylewicz-Knot, Pani Małgorzata Kostyrzewska i Pan Mirosław Sępek.

W dniu 07-01-2015r. NWZA odwołało ze składu Rady Nadzorczej Panią Aleksandrę Kosztyła a powołało na to miejsce Panią Katarzynę Madura.

Mandaty Członków Zarządu i Rady Nadzorczej są przyznawane na okres trzyletni i wygasną najpóźniej w dniu, w którym WZA zatwierdzi sprawozdanie finansowe Spółki za 2015r.

6. Oświadczenie zgodności

Zarząd Spółki Ampli w upadłości układowej S.A. oświadcza, że sprawozdanie finansowe Spółki obejmujące okresy roczne zakończone 31 grudnia 2015 roku i 31 grudnia 2014 roku zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń wykonawczych Komisji Europejskiej. MSSF obejmują standardy i interpretacje zaakceptowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości („RMSR”) oraz Komitet do spraw Interpretacji MSSF (KIMSSF”).

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z zasadą kosztu historycznego. Prezentowane dane są porównywalne.

7. Zatwierdzenie do publikacji informacji finansowych

Niniejsze roczne sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd dnia 28 kwietnia 2016 r.

8. Dane łączne i skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

W skład przedsiębiorstwa Emitenta nie wchodzi wewnątrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe. W dniu 14 lipca 2014r. Emitent zbył wszystkie posiadane udziały w podmiocie zależnym Energo-Market ZET Sp. z o.o. z/s w Tarnowie. Była to jedyna Spółka podlegająca konsolidacji z Emitentem. Od tego czasu zaprzestano sporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

6. Wskazanie czy w okresie sprawozdawczym nastąpiło połączenie spółek.

W okresie objętym sprawozdaniem nie wystąpiło połączenie Spółek.

7. Założenie kontynuacji działalności.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Emitenta w dającej się przewidzieć przyszłości. Zagrożenie kontynuowania działalności wynika z ogólnego ryzyka związanego z funkcjonowaniem podmiotów gospodarczych na rynku a szczególnie ze względu na ogłoszenie przez Sąd Rejonowy w Tarnowie w dniu 29-07-2014r. upadłości z możliwością zawarcia układu przez Ampli S.A. Spółce pozostawiono Zarząd własny i wyznaczono Nadzorcę Sądowego, który czuwa nad bieżącą działalnością Spółki. Istnieje ryzyko kontynuacji działalności wynikające przede wszystkim z niepewności zatwierdzenia układu z wierzycielami, a także ze względu na zmianę profilu i zakresu działalności. Spółka jest w trakcie realizacji programu naprawczego.

8. Informacje o wynikach działalności zaniechanej lub przewidzianej do zaniechania.

Od dnia 01-07-2014r. zlikwidowano wszystkie hurtownie, ograniczając się do handlu w siedzibie Spółki towarami elektrycznymi importowanymi z Chin pod własną marką oraz na terenie kraju poprzez przedstawicieli handlowych.

9. Przekształcenie sprawozdania w celu zapewnienia porównywalności danych.

AMPLI S.A. sporządza sprawozdania finansowe zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej, począwszy od rocznego sprawozdania finansowego za 2007 rok. W związku z tym wartości prezentowane w bieżącym sprawozdaniu finansowym zapewniają porównywalność danych.

10. Korekty wynikające z zastrzeżeń podmiotów badających sprawozdania finansowe.

Sprawozdanie finansowe i porównywalne dane finansowe nie zawierają korekt wynikających z zastrzeżeń w opiniach podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych, ponieważ takie nie wystąpiły.

11. Waluta funkcjonalna i waluta prezentacji sprawozdań finansowych

Walutą funkcjonalną Spółki i walutą prezentacji niniejszego sprawozdania finansowego jest złoty polski.

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w tysiącach złotych.

12. Dokonane osądy i oszacowania

Sporządzenie sprawozdania finansowego zgodnie z MSSF wymaga od Zarządu osądów, szacunków i założeń, wpływających na stosowanie przyjętych zasad rachunkowości oraz prezentowane wartości aktywów, pasywów, przychodów oraz kosztów, których rzeczywiste wartości mogą różnić się od wartości szacowanej.

Szacunki i związane z nimi założenia podlegają bieżącej weryfikacji. Zmiany szacunków księgowych są ujęte prospektywnie począwszy od okresu, w którym dokonano zmiany szacunku.

Informacje o przyjętych założeniach oraz niepewności związanej z dokonywanymi szacunkami, które związane są ze znaczącym ryzykiem wystąpienia istotnych korekt w sprawozdaniu finansowym za kolejny okres sprawozdawczy zawarte są w Nocie 23,24,27 – Rezerwy.

13. Zmiany stosowanych zasad rachunkowości

Zasady (polityki) rachunkowości zastosowane do sporządzenia sprawozdania finansowego są spójne z tymi, które zastosowano przy sporządzaniu rocznego sprawozdania finansowego Spółki za rok ubiegły zakończony 31 grudnia 2014 roku.

MSSF w kształcie zatwierdzonym przez UE nie różnią się obecnie w znaczący sposób od regulacji przyjętych przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (RMSR), z wyjątkiem poniższych interpretacji, które według stanu na dzień publikacji sprawozdania nie zostały jeszcze przyjęte do stosowania:

MSSF 9 „Instrumenty finansowe” - obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2018 roku lub później

MSSF 9 w wersji pierwotnej z 2009 roku wprowadził nowe wymogi dotyczące klasyfikacji i wyceny aktywów finansowych. W październiku 2010 roku standard został zmodyfikowany i obejmował wymogi dotyczące klasyfikacji i wyceny zobowiązań

finansowych i zasad wyksięgowywania, zaś w listopadzie 2014 roku poszerzono go o nowe wymogi dotyczące rachunkowości zabezpieczeń. Kolejną modyfikację MSSF 9 wydano w lipcu 2014 roku. Obejmuje ona a) wymogi dotyczące rozpoznawania utraty wartości aktywów finansowych oraz b) poprawki do wymogów dotyczących klasyfikacji i wyceny, wprowadzające kategorię wyceny „wartości godziwej przez pozostałe całkowite dochody” (WGPCD) dla określonych podstawowych instrumentów dłużnych.

Najważniejsze wymogi MSSF 9:

- Wszystkie aktywa finansowe wchodzące obecnie w zakres MSR 39 „Instrumenty finansowe: ujmowanie i wycena” muszą być wyceniane w koszcie zamortyzowanym lub w wartości godziwej. W szczególności inwestycje w instrumenty dłużne, utrzymywane w ramach modelu biznesowego zakładającego pozyskiwanie umownych przepływów pieniężnych i generujące umowne przepływy pieniężne wyłącznie w formie spłat kapitału i odsetek od kapitału pozostającego do spłaty, generalnie wycenia się w koszcie zamortyzowanym na koniec kolejnych okresów rozliczeniowych. Instrumenty dłużne utrzymywane w ramach modelu biznesowego zakładającego pozyskiwanie umownych przepływów pieniężnych z możliwością ich zbycia generujące umowne przepływy pieniężne wyłącznie w formie spłat kapitału i odsetek od kapitału pozostającego do spłaty, wycenia się w WGPCD. Wszystkie pozostałe instrumenty dłużne i kapitałowe wycenia się w wartości godziwej na koniec kolejnych okresów sprawozdawczych. Ponadto zgodnie z MSSF 9 jednostka sprawozdawcza może podjąć nieodwołalną decyzję dotyczącą prezentacji późniejszych zmian w wartości godziwej inwestycji kapitałowych (nieprzeznaczonych do obrotu) w pozostałych całkowitych dochodach, natomiast w wyniku finansowym ujmować tylko dochody z dywidendy.
- Jeżeli chodzi o wycenę zobowiązań finansowych wycenianych w wartości godziwej przez wynik finansowy, MSSF 9 wymaga, by zmianę wartości godziwej zobowiązania finansowego, wynikającą ze zmian ryzyka kredytowego tego zobowiązania, prezentować w pozostałych całkowitych dochodach, chyba że ujęcie skutków zmian ryzyka kredytowego tego zobowiązania w pozostałych całkowitych dochodach spowodowałoby wystąpienie lub zwiększenie niedopasowania księgowego w wyniku finansowym. Zmian wartości godziwej przypisywanych do ryzyka kredytowego zobowiązania nie przenosi się następnie na wynik finansowy. Zgodnie z MSR 39 cała kwota zmiany wartości godziwej zobowiązania finansowego wyznaczonego do wyceny w wartości godziwej przez wynik finansowy jest ujmowana w wyniku finansowym.
- W odniesieniu do utraty wartości aktywów finansowych, MSSF 9 wymaga stosowania modelu oczekiwanej straty kredytowej zamiast wymaganego dotychczas przez MSR 39 modelu poniesionej straty kredytowej. Model oczekiwanej straty kredytowej wymaga, by jednostka rozliczała prognozowane straty kredytowe i ich zmiany na każdy dzień sprawozdawczy w celu odzwierciedlenia zmian ryzyka kredytowego po jego początkowym ujęciu. Innymi słowy, zdarzenie kredytowe nie musi zajść przed datą ujęcia strat kredytowych.
- Nowe wymogi dotyczące rachunkowości zabezpieczeń zachowują trzy rodzaje rachunkowości zabezpieczeń zdefiniowane w MSR 39. MSSF 9 jest bardziej elastyczny, jeżeli chodzi o typy transakcji podlegających rachunkowości zabezpieczeń; w szczególności rozszerza on zakres instrumentów kwalifikujących się jako instrumenty

zabezpieczające, a także dopuszcza wyznaczanie komponentów ryzyka w przypadku pozycji niefinansowych. Testy efektywności zastąpiono zasadą „powiązania ekonomicznego”. Nie wymaga się już retrospektywnej oceny efektywności zabezpieczenia. Poszerzono również wymogi dotyczące ujawniania informacji o zarządzaniu ryzykiem w jednostce.

MSSF 15 „Przychody z umów z klientami” - obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2018 roku lub później

W maju 2014 roku wydano MSSF 15, określający jednolity model rozliczania przychodów z umów z klientami, obowiązujący wszystkie jednostki sprawozdawcze. Po wejściu w życie MSSF 15 zastąpi wytyczne dotyczące ujmowania przychodów zawarte w MSR 18 „Przychody”, MSR 11 „Umowy o usługę budowlaną” i w związanych z nimi Interpretacjach.

Podstawowa zasada MSSF 15 głosi, że jednostka ujmuje przychód jako formę opisu transakcji transferu na klienta przyrzeczonych towarów lub usług w kwocie odzwierciedlającej wartość wynagrodzenia, które oczekuje się być należne w zamian za te towary lub usługi. Standard wprowadza zasadę pięciu etapów procesu ujmowania przychodów:

- Etap 1: Identyfikacja umów z klientami.
- Etap 2: Identyfikacja umownych zobowiązań do wykonania świadczeń zawartych w umowie.
- Etap 3: Określenie ceny transakcji.
- Etap 4: Alokacja ceny transakcji do umownych zobowiązań do realizacji świadczeń zawartych w umowie.
- Etap 5: Ujęcie przychodów w chwili wypełnienia zobowiązań przez jednostkę.

Zgodnie z MSSF 15 jednostka ujmuje przychód w chwili spełnienia zobowiązania do wykonania świadczeń, czyli przeniesienia na klienta kontroli nad towarami lub usługami będącymi przedmiotem tego zobowiązania. MSSF 15 zawiera też znacznie bardziej restrykcyjne wytyczne dotyczące specyficznych aspektów dotyczących ujmowania przychodów. Wymaga również ujawniania szerokiego zakresu informacji.

Zmiany do MSR 1 „Prezentacja sprawozdań finansowych” – Inicjatywa w odniesieniu do ujawnień - obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 lub po tej dacie

Zmiany do MSR 1 mają na celu zachęcanie jednostek do zastosowania profesjonalnego osądu w celu określenia, jakie informacje podlegają ujawnieniu w sprawozdaniu finansowym jednostki. Na przykład, zmiany określają jasno, że istotność ma zastosowanie do całości sprawozdania finansowego oraz że włączanie nieistotnych informacji może zmniejszyć przydatność ujawnień w sprawozdaniu finansowym. Ponadto zmiany wyjaśniają, że jednostki powinny korzystać z profesjonalnego osądu w celu ustalenia, gdzie i w jakiej kolejności zaprezentować ujawnienia w sprawozdaniu finansowym.

Zmiany do MSSF 10 oraz MSR 28 – Sprzedaż lub wniesienie aktywów pomiędzy inwestorem a jego jednostką stowarzyszoną lub wspólnym przedsięwzięciem

(obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 roku lub po tej dacie)

Zmiany mają na celu usunięcie sprzeczności między wymogami MSR 28 a MSSF 10 oraz wyjaśniają, że ujęcie zysku lub straty w transakcjach z udziałem jednostki stowarzyszonej lub wspólnego przedsięwzięcia zależy od tego czy sprzedane lub wniesione aktywa stanowią przedsięwzięcie.

Zdaniem Zarządu Spółki zastosowanie tych zmian nie będzie miało znaczącego wpływu na sprawozdania finansowe.

Zmiany do MSSF 10 „Skonsolidowane sprawozdania finansowe”, MSSF 12 „Ujawnienia na temat udziałów w innych jednostkach” oraz MSR 28 „Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach” – Jednostki inwestycyjne: zastosowanie zwolnienia z konsolidacji

Pomniejsze zmiany do MSSF 10, MSSF 12 oraz MSR 28 wprowadzają wyjaśnienia w odniesieniu do rozliczania jednostek inwestycyjnych. Zmiany dostarczają także, w szczególnych okolicznościach, pewne zwolnienia w tym aspekcie.

Zdaniem Zarządu Spółki zastosowanie tych zmian nie będzie miało znaczącego wpływu na sprawozdania finansowe Grupy Kapitałowej jako że jednostka dominująca ani jednostka dominująca wyższego szczebla ani jej jednostki zależne, współzależne czy stowarzyszone nie są jednostkami inwestycyjnymi.

Poprawki do MSSF (cykl 2012-2014) - obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 lub po tej dacie

Cykl rocznych poprawek do MSSF za okres 2012-2014 obejmuje szereg modyfikacji MSSF, których streszczenie przedstawiono poniżej.

Poprawki do MSSF 5 proponują specjalne wytyczne dotyczące MSSF 5 dotyczące przypadku reklasyfikacji składnika aktywów (lub grupy aktywów przeznaczonych do zbycia) z przeznaczonych do sprzedaży na przeznaczone do dystrybucji do właścicieli (lub odwrotnie), lub w przypadku zaniechania ich klasyfikacji jako przeznaczonych do dystrybucji. Poprawki stanowią, że:

- tego typu reklasyfikacja nie będzie stanowiła zmiany planu sprzedaży lub dystrybucji do właścicieli, wobec czego należy stosować wymogi dotyczącej klasyfikacji, prezentacji i wyceny dotyczące nowej metody zbycia;
- aktywa, które przestały spełniać kryterium przeznaczonych do dystrybucji do właścicieli (i nie spełniają kryteriów przeznaczonych do sprzedaży) należy traktować tak samo, jak aktywa, które przestały kwalifikować się jako przeznaczone do sprzedaży. Poprawki mają zastosowanie prospektywne.

Poprawki do MSSF 7 stanowią dodatkowe wytyczne precyzujące, czy dana umowa serwisowa stanowi kontynuację zaangażowania w przekazywany składnik aktywów dla celów ujawnienia informacji wymaganych w odniesieniu do przekazywanych składników aktywów. Par. 42C(c) MSSF 7 stanowi, że przejęcie zobowiązań umownych samo w sobie nie stanowi ciągłości zaangażowania związanej z obowiązkiem ujawniania informacji o ich przekazaniu.

Poprawki do MSSF 7 zostały wprowadzone w celu wyeliminowania wątpliwości dotyczących uwzględniania wymogów ujawniania kompensaty aktywów i zobowiązań finansowych (wprowadzonych w grudniu 2011 roku i obowiązujących w odniesieniu do okresów rozpoczynających się 1 stycznia 2014 roku lub po tej dacie) w skróconych śródrocznych sprawozdaniach finansowych oraz kwestii, czy, jeżeli mają w nich zastosowanie, to czy we wszystkich sprawozdaniach sporządzonych po 1 stycznia 2014 roku, czy tylko w pierwszym roku.

Poprawki do MSR 19 wyjaśniają, że wysoko oceniane obligacje przedsiębiorstw wykorzystywane do szacowania stopy dyskonta świadczeń po okresie zatrudnienia powinny być emitowane w tej samej walucie, co te zobowiązania. Poprawki umożliwią ocenę wielkości rynku takich obligacji na poziomie waluty.

Poprawki do MSR 34 wyjaśniają wymagania dotyczące informacji wymaganych w MSR 34 przedstawionych w innym miejscu śródrocznego raportu finansowego, ale poza śródrocznym sprawozdaniem finansowym. Zgodnie z poprawkami informacje takie będą włączone do sprawozdania śródrocznego przez odniesienie do innej części raportu śródrocznego dostępnego dla użytkowników na tych samych warunkach i w tym samym czasie, co śródroczne sprawozdanie finansowe.

Zdaniem Zarządu Spółki zastosowanie tych poprawek nie będzie miało znaczącego wpływu na sprawozdanie finansowe Spółki.

Standardy zastosowane po raz pierwszy

Następujące standardy, zmiany do istniejących standardów oraz interpretacje opublikowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (RMSR) oraz zatwierdzone do stosowania w UE wchodzi w życie po raz pierwszy w Spółce w sprawozdaniu finansowym za 2015 rok:

Poprawki do MSSF (cykl 2011-2013)

Cykl rocznych poprawek do MSSF za okres 2011-2013 obejmuje szereg modyfikacji MSSF, których streszczenie przedstawiono poniżej.

Do „Uzasadnienia wniosków” MSSF 1 wprowadzono poprawki precyzujące, że jednostki stosujące MSSF po raz pierwszy mogą, choć nie muszą, stosować nowy MSSF, który jeszcze nie obowiązuje, jeżeli dopuszcza się jego wcześniejsze zastosowanie. Jeżeli jednostka zdecyduje się na takie wcześniejsze zastosowanie, musi stosować nowy MSSF retrospektywnie we wszystkich prezentowanych okresach, chyba że MSSF 1 dopuszcza zwolnienie lub danego przypadku dotyczy wyjątek od tej reguły.

W MSSF 3 zmieniono rozdział poświęcony zakresowi i sprecyzowano, że MSSF 3 nie dotyczy ujęcia rachunkowego tworzenia wspólnych ustaleń umownych wszelkiego typu w sprawozdaniach finansowych sporządzanych przez te wspólne jednostki.

W MSSF 13 zakres zwolnień portfela przy wycenie grupy aktywów i zobowiązań finansowych netto w wartości godziwej zmieniono i doprecyzowano, że dotyczy to wszelkich umów wchodzących w zakres i rozliczanych zgodnie z MSR 39 lub MSSF 9,

nawet jeżeli nie spełniają one definicji aktywów i zobowiązań finansowych zawartej w MSR 32.

MSR 40 został zmieniony – doprecyzowano, że standard ten i MSSF 3 „Połączenia przedsięwzięć” nie wykluczają się wzajemnie i że można wymagać zastosowania obu naraz. Wobec tego, jednostka nabywająca nieruchomości inwestycyjną musi określić, czy (a) nieruchomość ta spełnia definicję nieruchomości inwestycyjnej zawartą w MSR 40; (b) czy transakcja spełnia definicję połączenia przedsięwzięć zawartą w MSSF 3.

Interpretacja KIMSF 21 „Opłaty”

KIMSF 21 to interpretacja MSR 37 „Rezerwy, zobowiązania warunkowe i aktywa warunkowe”. MSR 37 określa kryteria rozpoznawania zobowiązania, jednym z których jest wymóg posiadania obecnego obowiązku wynikający z przeszłych zdarzeń (tzw. zdarzenie obligujące). Interpretacja wyjaśnia, że zdarzeniem skutkującym powstaniem zobowiązania do uiszczenia opłaty publicznej jest działalność podlegająca opłacie publicznej określona w odpowiednich przepisach prawnych.

Zdaniem Zarządu, powyższe zmiany oraz nowa interpretacja nie mają znaczącego wpływu na kwoty wykazywane w sprawozdaniu finansowym Spółki.

Standardy opublikowane i zatwierdzone przez UE, ale które jeszcze nie weszły w życie

Zmiany do różnych standardów „Poprawki do MSSF (cykl 2010-2012)” - zatwierdzone w UE w dniu 17 grudnia 2014 roku - obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 lutego 2015 lub po tej dacie
Cykl rocznych poprawek do MSSF za okres 2010-2012 obejmuje szereg modyfikacji MSSF, których streszczenie przedstawiono poniżej.

Poprawki do MSSF 2 (i) zmieniają definicję „warunków nabycia uprawnień” i „warunku rynkowego” oraz (ii) dodają definicje „warunku świadczenia” i „warunku obsługi”, poprzednio zawartych w definicji „warunków nabycia uprawnień”.

Poprawki do MSSF 3, zgodnie z którymi zapłata warunkowa sklasyfikowana jako składnik aktywów lub zobowiązań wymaga wyceny w wartości godziwej na każdy dzień sprawozdawczy, niezależnie od tego, czy będzie mieć ona formę instrumentu finansowego wchodzącego w zakres MSSF 9 lub MSR 39, czy składnika aktywów/zobowiązań niefinansowych. Zmiany wartości godziwej (poza korektami z okresowej wyceny) ujmują się w wyniku finansowym.

Poprawki do MSSF 8 (i) wymagają ujawnienia subiektywnych ocen dokonanych przez zarząd w procesie stosowania kryteriów łączenia segmentów operacyjnych, w tym opisu połączonych segmentów operacyjnych oraz wskaźników ekonomicznych uwzględnionych przy podejmowaniu decyzji, czy dane segmenty posiadają „podobne właściwości gospodarcze”, a także (ii) precyzują, że uzgodnienie wartości sumarycznej segmentów sprawozdawczych do aktywów jednostki należy przeprowadzać tylko w przypadku, gdy dane te przekazuje się regularnie głównemu organowi odpowiedzialnemu za podejmowanie decyzji operacyjnych.

Poprawki do „Uzasadnienia wniosków” do MSSF 13 precyzują, że wydanie MSSF 13 i związane z tym zmiany do MSR 13 i MSSF 39 nie uniemożliwiają niezdyktowanej wyceny zafakturowanych należności i zobowiązań krótkoterminowych bez ustalonej stopy odsetek, jeżeli efekt dyskonta nie jest znaczący. Ponieważ nie podano daty wejścia tych poprawek w życie, zakłada się, że obowiązują natychmiast po publikacji.

Poprawki do MSR 16 i MSR 38 eliminują niespójności w rozliczaniu skumulowanej amortyzacji (umorzenia) przy przeszacowaniu składnika rzeczowych aktywów trwałych i aktywów niematerialnych. Zmodyfikowane standardy precyzują, że wartość bilansowa brutto jest korygowana w sposób zgodny z metodą przeszacowania wartości bilansowej składnika aktywów, a kwota umorzenia stanowi różnicę między wartością bilansową brutto a wartością bilansową po uwzględnieniu skumulowanej utraty wartości.

Poprawki do MSR 24 precyzują, że jednostka zarządcza zapewniająca kluczowy personel kierowniczy jednostce sprawozdawczej jest stroną z nią powiązaną. Wobec tego jednostka sprawozdawcza musi ujawnić kwoty zapłacone lub należne jednostce zarządczej z tytułu zapewnienia kluczowego personelu kierowniczego jako transakcje ze stroną powiązaną. Nie wymaga się jednak ujawniania składników tych kwot.

Zdaniem Zarządu Spółki zastosowanie tych poprawek nie będzie miało znaczącego wpływu na sprawozdanie finansowe.

Zmiany do MSR 16 „Rzeczowe aktywa trwałe” oraz MSR 41 „Rolnictwo” – Rolnictwo: uprawy roślinne - obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 roku lub po tej dacie

Zmiany do MSR 16 i MSR 41 wprowadzają definicję upraw roślinnych i wymagają rozliczania aktywów biologicznych, które ją spełniają, jako rzeczowych aktywów trwałych zgodnie z MSR 16. Plony uzyskane z upraw roślinnych rozlicza się nadal zgodnie z MSR 41.

Zarząd Spółki nie przewiduje, by zastosowanie zmodyfikowanej wersji MSR 16 i MSR 41 miało znaczący wpływ na sprawozdania finansowe Spółki, ponieważ nie prowadzi ona działalności rolniczej.

Zmiany do MSR 16 „Rzeczowe aktywa trwałe” oraz MSR 38 „Aktywa niematerialne” – Wyjaśnienia na temat akceptowalnych metod amortyzacyjnych - obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 roku lub po tej dacie

Zmodyfikowany MSR 16 zabrania stosowania metody amortyzacji w oparciu o przychody w odniesieniu do składników rzeczowych aktywów trwałych. Zmodyfikowany MSR 38 wprowadza założenie, że przychody nie stanowią odpowiedniej podstawy amortyzacji składnika aktywów niematerialnych. Założenie to można odrzucić jedynie w dwóch konkretnych przypadkach:

- a) kiedy składnik aktywów niematerialnych wyrażony jest jako wskaźnik przychodów albo
- b) jeżeli można wykazać, że przychody z danego składnika aktywów niematerialnych są silnie skorelowane z konsumpcją generowanych przez niego korzyści ekonomicznych.

Zmiany te mają zastosowanie prospektywne i dotyczą okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 roku lub później. Spółka stosuje obecnie liniową

metodę amortyzacji rzeczowych aktywów trwałych oraz aktywów niematerialnych. W opinii Zarządu Spółki metoda liniowa jest najodpowiedniejsza do odzwierciedlenia konsumpcji korzyści ekonomicznych zawartych w odpowiednich składnikach aktywów, w związku z czym Zarząd nie przewiduje, by zastosowanie znowelizowanej wersji MSR 16 i MSR 38 znacząco oddziaływało na sprawozdanie finansowe.

Zmiany do MSR 19 „Świadczenia pracownicze” – Programy określonych świadczeń: składki pracownicze - zatwierdzone w UE w dniu 17 grudnia 2014 roku - obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 lutego 2015 roku lub po tej dacie

Zmiany do MSR 19 precyzują sposób rozliczania składek wpłaconych przez pracowników lub strony trzecie z tytułu programów określonych świadczeń w zależności od tego, czy wysokość składki zależy od stażu pracy danego pracownika.

Składki niezależne od stażu pracy jednostka może ujmować jako zmniejszenie kosztów zatrudnienia w danym okresie zatrudnienia lub przypisać je do okresów zatrudnienia pracowników metodą prognozowanych uprawnień jednostkowych.

Składki zależne od stażu pracy należy przypisywać do okresów zatrudnienia pracowników. Zdaniem Zarządu Spółki zastosowanie zmodyfikowanej wersji MSR 19 nie będzie miało znaczącego wpływu na sprawozdanie finansowe Spółki.

Zmiany do MSSF 11 „Wspólne ustalenia umowne” – Rozliczanie nabycia udziałów we wspólnych operacjach - obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 roku lub po tej dacie

Zmieniona wersja MSSF 11 zawiera wytyczne dotyczące sposobu rozliczania nabycia udziałów we wspólnych operacjach stanowiących przedsięwzięcie zgodnie z definicją zawartą w MSSF 3 „Połączenia przedsięwzięć”. W szczególności zmieniony standard nakłada obowiązek stosowania zasad rozliczania połączenia przedsięwzięć określonych w MSSF 3 i w innych standardach (np. w MSR 36 „Utrata wartości aktywów” w odniesieniu do testów utraty wartości ośrodków generujących przepływy pieniężne, do których alokowano wartość firmy w momencie przejęcia wspólnego działania). Te same wymogi należy stosować w przypadku utworzenia wspólnych operacji wtedy i tylko wtedy, gdy jedna ze stron wnosi do niego aportem istniejące przedsięwzięcie.

Jednostka sprawozdawcza ma również obowiązek ujawnienia informacji wymaganych przez MSSF 3 i inne standardy w przypadku połączenia przedsięwzięć.

Zmiany do MSSF 11 obowiązują prospektywnie w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 lub później. Zdaniem Zarządu Spółki, zastosowanie tych zmian nie będzie miało znaczącego wpływu na sprawozdanie finansowe.

Spółka planuje wprowadzić powyższe standardy oraz interpretacje odpowiednio dla okresów rocznych, dla których mają zastosowanie.

14. Opis przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

Prezentowane roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadami MSR/MSSF zatwierdzonymi przez UE, wydanymi i obowiązującymi w momencie sporządzania sprawozdania finansowego za 2015r., przedstawia rzetelnie sytuację finansową i majątkową Spółki na dzień 31-12-2015r. oraz wyniki jej działalności za okres 2015 roku.

W 2014 roku prezentowany był wynik na działalności nadzwyczajnej. W 2015 roku odstąpiono od takiej prezentacji. Odpowiedni zyski nadzwyczajne ujmuje się w pozostałych przychodach operacyjnych, natomiast straty nadzwyczajne w pozostałych kosztach operacyjnych.

Rokiem obrotowym Spółki jest rok kalendarzowy.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne są rozpoznawane, jeżeli jest prawdopodobne, że w przyszłości spowodują wpływ korzyści ekonomicznych, które mogą być bezpośrednio powiązane z tymi aktywami.

Początkowe ujęcie wartości niematerialnych następuje według cen nabycia lub poniesionych kosztów ich wytworzenia. Na dzień bilansowy wartość początkowa wartości niematerialnych pomniejszana jest o skumulowane odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Odpisów amortyzacyjnych od wartości niematerialnych dokonuje się metodą liniową w oparciu o przewidywany okres ekonomicznej użyteczności, na podstawie której sporządza się plany amortyzacji.

Głównymi składnikami wartości niematerialnych i prawnych w Spółce są licencje, w tym oprogramowania komputerowe dla których przyjęto 10-letni okres amortyzacji i pozostałe wartości niematerialne dotyczące know-how o 5-letnim okresie amortyzacji.

Rzeczowe aktywa trwałe

Zgodnie z MSR 16 rzeczowe aktywa trwałe to środki trwałe:

- a) które są utrzymywane w celu wykorzystania ich w procesie produkcyjnym, przy dostawach towarów i świadczeniu usług, w celu oddania do używania innym podmiotom na podstawie umowy najmu lub w celach administracyjnych,
- b) którym towarzyszy oczekiwanie, iż będą wykorzystywane przez czas dłuższy niż jeden rok sprawozdawczy.

Stosowane jest przy tym uproszczenie polegające na ograniczeniu środków trwałych do składników, które oprócz spełnienia powyższych warunków, mają wartość początkową przekraczającą 1,0 tys. zł, przy czym środki trwałe o cenie jednostkowej powyżej 1,0 tys. zł a nie przekraczającej 3500 zł odpisywane są w 100 % w koszty amortyzacji, w momencie ich wydania do użytkowania, natomiast o cenie jednostkowej powyżej 3 500 zł umarzane są metodą liniową, w okresach przewidywanej użyteczności ekonomicznej. Stawki amortyzacyjne podlegają corocznej weryfikacji.

Ponadto do rzeczowych aktywów trwałych Spółka zalicza także środki trwałe w budowie oraz zaliczki na środki trwałe w budowie.

Ewidencja środków trwałych jest prowadzona ilościowo i wartościowo w podziale na grupy rodzajowe według klasyfikacji GUS.

Wartość początkową środków trwałych ustala się według cen nabycia, kosztów wytworzenia lub wartości po aktualizacji wyceny i powiększa o koszty przeprowadzonych modernizacji,

jak również o koszty finansowania zewnętrznego (odsetki i prowizje od kredytów) zgodnie z dopuszczonym podejściem alternatywnym MSR Nr 23.

Początkowa wycena rzeczowych aktywów trwałych następuje zgodnie z modelem opartym na cenie nabycia lub koszcie wytworzenia. Model ten zakłada wycenę bilansową rzeczowych aktywów trwałych jako składnika aktywów według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonej o skumulowaną amortyzację oraz o skumulowane odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości.

Podstawą ustalenia wysokości stawek amortyzacyjnych środków trwałych jest ich rzeczywisty okres użyteczności ekonomicznej.

Leasing kwalifikuje się jako finansowy, jeśli z zawartej umowy wynika, że korzyści i ryzyko z niej wynikające przenoszone jest na leasingobiorcę. Środki trwałe użytkowane na podstawie umowy leasingu finansowego traktuje się jak aktywa własne i wycenia w ich wartości godziwej w momencie ich przyjęcia do użytkowania, nie wyższej jednak od wartości bieżącej opłat leasingowych. Zobowiązanie powstałe wobec leasingodawcy prezentowane jest w bilansie w podziale na krótkoterminowe i długoterminowe.

Grunty w użytkowaniu wieczystym są zaliczane do środków trwałych, pozycja „grunty” i wyceniane w księgach rachunkowych wg bieżącej wartości rynkowej, nie podlegają amortyzacji.

Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, w tym o koszty finansowania zewnętrznego (odsetki i prowizje od kredytów), pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Inwestycje długoterminowe

Wszystkie inwestycje Spółki mają charakter finansowy. Spółka nie prowadzi działalności inwestycyjnej w nieruchomościach oraz wartościach niematerialnych i prawnych. Wycenia się je według cen nabycia, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Instrumenty finansowe.

Ampli S.A. posiada instrumenty finansowe w postaci akcji i udziałów w podmiotach powiązanych, utrzymywane w celu sprawowania kontroli, współkontroli lub wywierania znacznego wpływu, które ujmuje w cenie nabycia z uwzględnieniem utraty ich wartości.

Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży i zobowiązania dotyczące aktywów trwałych przeznaczonych do sprzedaży.

Do aktywów trwałych i grup przeznaczonych do sprzedaży zalicza się te aktywa, których wartość bilansowa zostanie odzyskana w wyniku transakcji sprzedaży a nie w wyniku ich dalszego użytkowania. Warunek taki uważa się za spełniony tylko wówczas, gdy transakcja sprzedaży jest bardzo prawdopodobna a składnik aktywów jest dostępny do sprzedaży w aktualnym stanie. Klasyfikacja składnika aktywów jako przeznaczonego do zbycia, oznacza zamiar kierownictwa Spółki do jego sprzedaży w ciągu roku od momentu zmiany kwalifikacji.

Wyceny dokonuje się po niższej spośród 2 wartości: pierwotnej wartości bilansowej lub wartości godziwej, pomniejszonej o koszty związane ze sprzedażą.

Aktywa finansowe

Zgodnie z MSR 32 Aktywa finansowe stanowi każdy składnik aktywów mający postać:

- a) środków pieniężnych,
- b) umownego prawa do uzyskania środków pieniężnych lub innego składnika aktywów finansowych od innej jednostki,
- c) umownego prawa do wymiany aktywów finansowych lub zobowiązań finansowych z inną jednostką na potencjalnie korzystnych warunkach,
- d) instrumentu kapitałowego innej jednostki,
- e) udzielone pożyczki.

Spółka posiada aktywa finansowe w postaci środków pieniężnych, które prezentuje w bilansie w wartości nominalnej, w odniesieniu do środków w walucie krajowej, jeśli występują w walutach obcych podlegają wycenie bilansowej wg średniego kursu z tabeli NBP opublikowanej na ostatni dzień okresu sprawozdawczego.

Udzielone pożyczki wycenia się w skorygowanej cenie nabycia lub w cenie nabycia z zachowaniem zasady ostrożności.

Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania są wyceniane w kwotach wymagających zapłaty. Należności wykazane w bilansie pomniejsza się o dokonane odpisy aktualizujące ich wartość. Należności w walutach obcych wycenia się według średnich kursów ogłaszanych przez NBP na ostatni dzień okresu sprawozdawczego. Odpisy aktualizujące dokonywane są na podstawie indywidualnej analizy i obejmują należności, których ściagalność uznano za wątpliwą. Wartość odpisów aktualizujących odnosi się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty na dzień bilansowy, z uwzględnieniem odsetek za zwłokę w zapłacie zobowiązań i po pomniejszeniu o zobowiązania przeterminowane i umorzone.

Zapasy

Zapasy towarów wycenia się wg rzeczywistych cen nabycia netto, z uwzględnieniem odpisów aktualizujących ich wartość, ewidencja prowadzona jest wartościowo.

Spółka kwalifikuje do materiałów rzeczowe składniki majątku o wartości poniżej 1,0 tys. zł. W momencie wydania do używania ich wartość odnosi się do kosztów zużycia materiałów.

Rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe czynne stanowią koszty dotyczące przyszłych okresów, które są wyceniane w kwotach faktycznie poniesionych.

Rozliczenia międzyokresowe obejmują przede wszystkim:

- ubezpieczenia majątkowe,
- zapłacone prowizje od kredytów,
- rozliczenie podatku odroczonego,
- abonamenty i prenumeraty,
- inne koszty.

Kapitały własne stanowią kapitały tworzone przez Spółkę zgodnie z przepisami prawa i statutem Spółki.

Kapitał zakładowy

Jest wykazywany w wartości nominalnej wynikającej ze statutu Spółki, wpisanej do Krajowego Rejestru Sądowego.

Kapitał zapasowy

Był tworzony ustawowo z zysku netto do czasu, gdy uzyskał wysokość 1/3 kapitału akcyjnego, następnie ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej, oraz fakultatywnie z podziału zysku netto, zgodnie ze statutem.

Kapitał zapasowy może być przeznaczony na pokrycie straty z lat ubiegłych a w kwocie przewyższającej ustawowe minimum może być przeznaczony przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy na wypłatę dywidendy.

Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny środków trwałych

Jest tworzony w wysokości przyrostu wartości netto środków trwałych z tytułu ich wyceny w wartości godziwej. Kapitał ten nie może być przeznaczony do podziału lub na zasilenie innych kapitałów, jak długo objęte aktualizacją środki trwałe znajdują się w jednostce. Dopiero w momencie ich sprzedaży, likwidacji lub wniesienia aportem, różnica ich wartości netto, wynikająca z aktualizacji wyceny, pomniejszona o odpisy aktualizujące dokonane od nich z tytułu trwałej utraty wartości, podlega przeniesieniu na kapitał zapasowy.

Pozostałe fundusze rezerwowe

Mogą być tworzone przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy z części lub całości zatwierdzonych zysków netto Spółki. Walne zgromadzenie może również wskazać konkretny cel na który środki te mają być przeznaczone (np. inwestycje, restrukturyzacja, opcje managerskie).

Rezerwy

Do rezerw zaliczane są zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne. Wycenia się je w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Rezerwa i aktywa na podatek dochodowy od osób prawnych

Spółka tworzy rezerwy i aktywa w związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości. Dodatnią różnicę zalicza się do obowiązkowych obciążeń wyniku finansowego, jako rezerwę na podatek odroczoney, natomiast różnica ujemna pomniejsza obowiązkowe obciążenia wyniku oraz powiększa rozliczenia międzyokresowe.

Inne rezerwy

Spółka tworzy rezerwy na odprawy emerytalne.

Ponadto tworzy się rezerwy na znane jednostce ryzyko bądź przyszłe zobowiązania.

Fundusze specjalne

Na podstawie art.4 ust.3 Ustawy z dnia 04 marca 1994r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. Nr 96, 70, 335 z późn. zm.) zawarto porozumienie Zarządu z Załogą o nie tworzeniu zakładowego funduszu świadczeń socjalnych.

Rachunek zysków i strat sporządza się w wariantcie kalkulacyjnym a rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

Przychody są wpływami korzyści ekonomicznych brutto danego okresu, powstałymi w wyniku (zwykłej) działalności gospodarczej jednostki, skutkującymi zwiększeniem kapitału własnego, innymi niż zwiększenie kapitału wynikającego z wpłat udziałowców.

Przychody ze sprzedaży

Ustalane są według wartości godziwej zapłaty otrzymanej lub należnej na podstawie faktur własnych, pomniejszone o podatek od towarów i usług. Ponadto jednostka ujmuje jako przychody inne wpływy spełniające kryteria kwalifikacji do przychodów.

Koszty działalności operacyjnej

Koszty działalności operacyjnej obejmują koszty wytworzenia sprzedanych produktów, wartość sprzedanych towarów i materiałów, koszty sprzedaży oraz koszty ogólnego zarządu.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne

Zgodnie z zasadą memoriału i ostrożnej wyceny Spółka ewidencjonuje niewątpliwe pozostałe przychody operacyjne, do których zalicza się przychody i koszty nie związane bezpośrednio ze zwykłą działalnością.

Głównymi kategoriami zaliczanymi do pozostałych przychodów operacyjnych są:

- zysk (strata) ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych,
- odwrócenie odpisów aktualizujące wartość majątku niefinansowego,
- skorygowany VAT należny w ramach ulgi na złe długi,
- przychody z tytułu rozliczenia dotacji,
- rozwiązanie rezerw na zobowiązania.

Do głównych pozycji pozostałych kosztów operacyjnych zalicza się:

- utworzenie rezerw na zobowiązania,
- utworzenie odpisów aktualizujących wartość niefinansowych aktywów trwałych,
- kary, grzywny, odszkodowania,
- koszty postępowania sądowego i komorniczego,
- skorygowany VAT odliczony w ramach ulgi na złe długi.

Zgodnie z obowiązującymi zasadami sprzedaż niefinansowych aktywów trwałych wykazywana jest w sprawozdaniu finansowym wynikowo.

Przychody i koszty finansowe

Przychody i koszty finansowe są ujmowane w ciągu roku z zachowaniem zasady współmierności przychodów i kosztów.

Składają się na nie:

- odsetki,
- różnice kursowe,
- rezerwy dotyczące działalności finansowej,
- dywidendy od posiadanych udziałów i akcji,
- oprocentowanie leasingu,
- koszty/przychody z tytułu factoringu,
- dyskonto weksli,
- odpisy aktualizujące wartość aktywów finansowych,
- zysk lub strata ze sprzedaży akcji, udziałów.

Zgodnie z obowiązującymi zasadami sprzedaż posiadanych przez Spółkę papierów wartościowych wykazywana jest w sprawozdaniu finansowym wynikowo, również różnice kursowe stanowiące koszty lub przychody finansowe wykazuje się per saldo.

Poza w/w wyjątkiem poszczególne tytuły są ujmowane i prezentowane odpowiednio jako przychód lub koszt.

Wynik finansowy

Wynik finansowy jest wyliczony zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości. Wynik finansowy wykazany w rachunku zysków i strat składa się z: wyniku na sprzedaży, wyniku na pozostałej działalności operacyjnej, wyniku na działalności finansowej, wyniku na operacjach nadzwyczajnych i obowiązkowych obciążeniach wyniku finansowego.

Wynik finansowy ustala się z uwzględnieniem zasad:

- współmierności przychodów i kosztów,
- ostrożnej wyceny.

Wynik netto uwzględnia zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych, skorygowanego o zmianę stanu rezerw oraz aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Koszty finansowania zewnętrznego.

Koszty finansowania zewnętrznego związane z nabyciem lub wytworzeniem składników majątku, których przystosowanie do użytkowania lub sprzedaży wymaga dłuższego czasu, zwiększają koszty wytworzenia tych aktywów do momentu w którym aktywa te są zdatne do użytkowania lub odsprzedaży.

Pozostałe koszty finansowania zewnętrznego odnoszone są bezpośrednio w rachunek zysków i strat w okresie ich poniesienia.

15. Transakcje w walutach obcych i różnice kursowe

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w walucie funkcjonalnej Spółki – PLN według kursu obowiązującego w dniu transakcji.

Zyski i straty kursowe z tytułu rozliczenia transakcji w walutach obcych oraz wyceny bilansowej aktywów i zobowiązań pieniężnych wyrażonych w walutach obcych ujmuje się w rachunku zysków i strat, odpowiednio w przychodach lub kosztach finansowych. Różnice kursowe prezentowane są saldem.

Kursy wymiany złotego w stosunku do EURO ustalonych przez NBP, w okresach objętym sprawozdaniem prezentuje poniższa tabela:

Kurs wymiany złotego na EURO w okresach sprawozdawczych	31-12-2015r.	31-12-2014r.
Kurs na ostatni dzień okresu sprawozdawczego	4,2615	4,2623
Kurs średni w okresie sprawozdawczym	4,1848	4,1893
Kurs najwyższy w okresie sprawozdawczym	4,2652	4,2623
Kurs najniższy w okresie sprawozdawczym	4,0337	4,1420


16. Przeliczenie podstawowych pozycji bilansu, rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych EURO.

Wybrane dane finansowe prezentowane na stronie tytułowej sprawozdania przeliczono na EURO w następujący sposób:

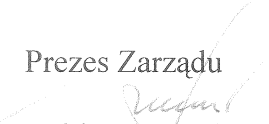
- pozycje bilansu wg średniego kursu EURO na dzień na dzień 31-12-2014 r. tj. **4,2623 PLN**, na dzień 31-12-2015 r. tj. **4,2615 PLN**,

- pozycje rachunku zysków i strat i rachunku przepływów pieniężnych wg średniej arytmetycznej średnich kursów NBP na ostatni dzień każdego miesiąca roku obrotowego, za 2014 rok wg kursu **4,1893 PLN**, za rok 2015 wg kursu **4,1848 PLN**.

Główny Księgowy


Maria Koszek

Prezes Zarządu


Waldemar Madura

Tarnów, 31-03-2016r.

Raport roczny R 2015

(zgodnie z § 82 ust. 1 pkt 3 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009r. - Dz. U. Nr 33, poz. 259, z późn. zm.)
dla

dla emitentów papierów wartościowych prowadzących działalność wytwórczą, budowlaną, handlową lub usługową
za rok obrotowy 2015 obejmujący okres **od 2015-01-01 do 2015-12-31**
zawierający sprawozdanie finansowe według MSR

w walucie zł

data przekazania: 2016-04-28

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	2015	2014	2015	2014
dane dotyczące skróconego sprawozdania finansowego				
Przych.netto ze sprzed.prod.,towarów i materiałów	6 830	25 384	1 632	6 059
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-237	-7 635	-57	-1 823
Zysk (strata) brutto	-555	-6 530	-133	-1 559
Zysk (strata) netto	-557	-8 339	-133	-1 991
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	129	-1 039	31	-248
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-137	4 958	-33	1 183
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-68	-3 906	-16	-932
Przepływy pieniężne netto, razem	-76	13	-18	3
Aktywa razem	11 797	11 721	2 768	2 750
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	15 685	14 172	3 681	3 325
Zobowiązania długoterminowe		2		
Zobowiązania krótkoterminowe	15 503	13 912	-3 638	3 264
Kapitał własny	-3 888	-2 451	-912	-575
Kapitał zakładowy	3 282	3 282	770	770
Liczba akcji (w szt.)	3 282 000	3 282 000	3 282 000	3 282 000
Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	-0,17	-2,54	-0,04	-0,61
Rozwodniony zysk (strata) na 1 akcję zwykłą (w zł / EUR)	-0,17	-2,54	-0,04	-0,61
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	-1,18	-0,75	-0,28	-0,18
Rozwodniona wartość księgowa na 1 akcję (w zł / EUR)	-1,18	-0,75	-0,28	-0,18
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł / EUR)				

BILANS SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ				
		w tys. zł wg MSR		
		stan na dzień 2015-12-31	stan na dzień 2014-12-31	dzień 2014-12-31 po korekcie
AKTYWA	Nota			
Aktywa trwałe		3 524	3 304	3 304
1. Rzeczowy majątek trwały	1	2 588	2 597	2 597
2. Wartości niematerialne i prawne	2	433	499	499
3. Nieruchomości inwestycyjne	3			
4. Wartość firmy	4			
5. Aktywa finansowe	5	501	204	204
6. Należności długoterminowe	6			
7. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	7	2	4	4
8. Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe				
Aktywa obrotowe		8 273	8 417	8 417
1. Zapasy	9	3 703	4 286	4 286
2. Należności krótkoterminowe	10	3 921	3 796	3 796
3. Zaliczki na podatek dochodowy				
4. Krótkoterminowe papiery wartościowe	11			
5. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	12	244	320	320
6. Inne aktywa finansowe	13	398	0	0
7. Aktywa sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	14			
8. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	15	7	15	15
Aktywa razem		11 797	11 721	11 721

PASywa	w tys. zł wg MSR			
	Nota	stan na dzień 2015-12-31	stan na dzień 2014-12-31	stan na dzień 2014-12-31 po korekcie
Kapitały własne		-3 888	-2 451	-3 331
1. Kapitał zakładowy	16	3 282	3 282	3 282
2. Kapitał zapasowy	17		2 606	2 606
3. Kapitał z aktualizacji wyceny	18			
4. Kapitał rezerwowany	19			
5. Zyski zatrzymane	20	-7 170	-8 339	-9 219
Zobowiązania długoterminowe		122	210	210
1. Pożyczki i kredyty bankowe	21	0	0	0
2. Pozostałe zobowiązania finansowe	22	0	2	2
3. Rezerwa na podatek odroczony	23			
4. Rezerwy	24	122	208	208
Zobowiązania krótkoterminowe		15 563	13 962	14 842
1. Pożyczki i kredyty bankowe	25	707	735	735
2. Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	26	1		
3. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	26	13 880	12 239	13 119
4. Zobowiązania pozostałe	26	53	77	77
5. Zobowiązania z tyt. podatku dochodowego	26	862	861	861
6. Rezerwy	27	60	50	50
Pasywa razem		11 797	11 721	11 721
Wartość księgowa	28	-3 888	-2 451	-3 331
Liczba akcji		3 282 000	3 282 000	3 282 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)		-1,18	-0,75	-1,01
Rozwodniona liczba akcji		3 282 000	3 282 000	3 282 000
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)		-1,18	-0,75	-1,01

POZYCJE POZABILANSOWE	w tys. zł wg MSR		
	Nota	stan na dzień 2015-12-31	stan na dzień 2014-12-31
1. Należności warunkowe			
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)			
- otrzymanych gwarancji i poręczeń			
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)			
- otrzymanych gwarancji i poręczeń			
2. Zobowiązania warunkowe	29	16 548	16 548
1.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)			
- udzielonych gwarancji i poręczeń			
1.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)		16 548	16 548
- zastaw rejestrowy na zapasach zabezpieczający kredyty		5 048	5 048
- hipoteka na rzecz Tele-Fonika		4 500	4 500
- hipoteka na nieruchomościach zabezpieczająca kredyty		7 000	7 000
3. Inne (z tytułu)			
Pozycje pozabilansowe, razem		16 548	16 548

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	w tys. zł wg MSR			
	Nota	za okres 01.01.2015- 31.12.2015	za okres 01.01.2014- 31.12.2014	za okres 01.01.2014- 31.12.2014 po korekcie
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów		6 830	25 384	25 384
Przychody netto ze sprzedaży produktów	30	561	590	590
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	31	6 269	24 794	24 794
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów		5 474	23 382	23 382
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	32	386	399	399
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	32	5 088	22 983	22 983
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		1 356	2 002	2 002
Pozostałe przychody operacyjne	33	714	2 763	2 763
Koszty sprzedaży	32	719	2 633	2 633
Koszty ogólnego zarządu	32	1 192	1 483	1 483
Pozostałe koszty operacyjne	34	396	8 520	8 520
Zysk (strata) z działalności operacyjnej		-237	-7 871	-7 871
Przychody finansowe	35	721	1 958	1 958
Koszty finansowe	36	1 039	617	1 497
Zysk (strata) brutto		-555	-6 530	-7 410
Podatek dochodowy		2	1 809	1 809
Bieżący	37		924	924
Odroczony	37	2	885	885
Zysk (strata) netto		-557	-8 339	-9 219
Zysk (strata) netto (zanalizowany)	38	-557	-8 339	-9 219
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	38	3 282 000	3 282 000	3 282 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	38	-0,17	-2,54	-2,81
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych	38	3 282 000	3 282 000	3 282 000
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	38	-0,17	-2,54	-2,81
INNE CAŁKOWITE DOCHODY				
I. Zysk (strata) netto		-557	-8 339	-9 219
II. Inne całkowite dochody, w tym:				
1. Zmiany w nadwyżce z przeszacowania				
2. Program opcji pracowniczych				
3. Zyski i straty z przeszacowania aktywów finansowych				
III. Całkowite dochody ogółem		-557	-8 339	-9 219

SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH	w tys. zł wg MSR	
	za okres	za okres
	01.01.2015- 31.12.2015	01.01.2014- 31.12.2014
Zysk/ strata netto	-557	-8 339
Korekty o pozycje:	686	7 300
Udział w (zyskach) stratach okresu jednostek wycenianych metodą praw własności	0	0
Amortyzacja	225	296
(Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	22	-25
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-239	-120
Zysk (strata) z tytułu działalności inwestycyjnej	-1	-2 625
Zmiana stanu rezerw	-76	222
Zmiana stanu zapasów	583	4 849
Zmiana stanu należności	-574	13 893
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	8	925
Zmiana stanu zobowiązań	738	-10 116
Podatek dochodowy zapłacony	0	0
Pozostałe korekty	0	1
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	129	-1 039
Wpływy	73	4 991
Zbycie środków trwałych i wartości niematerialnych	73	3 113
Zbycie aktywów finansowych	0	1 503
Zbycie podmiotów zależnych	0	0
Dywidendy otrzymane	0	375
Odsetki otrzymane	0	0
Spłata udzielonych pożyczek	0	0
Środki pieniężne w jednostkach przejętych na dzień przejęcia	0	0
Wpływy z tytułu wykorzystania nieruchomości inwestycyjnych	0	0
Pozostałe wpływy	0	0
Wydatki	210	33
Nabycie środków trwałych i wartości niematerialnych	180	33
Nabycie inwestycji w nieruchomości	0	0
Nabycie podmiotów zależnych i stowarzyszonych	0	0
Nabycie aktywów finansowych	30	0
Udzielenie pożyczek	0	0
Środki pieniężne w sprzedanych jednostkach zależnych	0	0
Wydatki związane z utrzymaniem nieruchomości inwestycyjnych	0	0
Pozostałe wydatki	0	0
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-137	4 958
Wpływy	0	81
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek	0	0
Emisja krótkoterminowych papierów dłużnych	0	0
Wpływy z emisji akcji	0	0
Pozostałe wpływy	0	81
Wydatki	68	3 987
Spłata kredytów i pożyczek	28	3 584
Wykup krótkoterminowych papierów dłużnych	0	0
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	12	90
Płatności z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	131
Zapłacone odsetki i opłaty	28	149
Zapłacone dywidendy	0	0
Nabycie akcji własnych	0	0
Pozostałe wydatki	0	33
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-68	-3 906
Zmiana stanu środków pieniężnych	-76	13
Różnice kursowe		
Środki pieniężne na początek okresu	320	307
Środki pieniężne na koniec okresu	244	320

Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym
na dzień 31.12.2015

	Kapitał podstawowy	Kapitał z emisji udziałów	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Kapitał rezerwowy z aktualizacji	Zyski zatrzymane	Kapitały własne razem
Stan na 1 stycznia 2015	3 282	0	2 606	0	0	-8 339	-2 451
Zmiana standardów rachunkowości i polityk rachunkowości							
Błąd podstawowy							
1 stycznia 2015 skorygowany	3 282	0	2 606	0	0	-880	-880
Dochody całkowite razem						-9 219	-3 331
Zysk / strata za rok obrotowy						-557	-557
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	0	0	-2 606	0	0	2 606	0
Emisja kapitału akcyjnego							0
Koszty emisji akcji							0
Dywidendy							0
Podział wyniku finansowego							0
- pokrycie strat z lat ubiegłych							0
Nabycie akcji własnych			-2 606			2 606	0
Przeniesienie kapitału rezerwowego na podstawowy							0
Zmiana rezerwy utworzonej w korespondencji z kapitałem							0
Stan na 31 grudnia 2015	3 282	0	0	0	0	-7 170	-3 888

Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym
na dzień 31.12.2014

	Kapitał podstawowy	Kapitał z emisji udziałów	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Kapitał rezerwowy z aktualizacji	Zyski zatrzymane	Kapitały własne razem
Stan na 1 stycznia 2014	3 282		6 632			-4 026	5 888
Zmiana standardów rachunkowości i polityk rachunkowości							
Błąd podstawowy							
1 stycznia 2014 skorygowany	3 282	0	6 632	0	0	-4 026	5 888
Dochody całkowite razem						-8 339	-8 339
Zysk / strata za rok obrotowy						-8 339	
Pozostałe zmiany w kapitale własnym	0	0	-4 026	0	0	4 026	0
Emisja kapitału akcyjnego							0
Koszty emisji akcji							0
Dywidendy							0
Podział wyniku finansowego							0
- pokrycie strat z lat ubiegłych			-4 026			4 026	0
Nabycie akcji własnych							0
Przeniesienie kapitału rezerwowego na podstawowy							0
Zmiana rezerwy utworzonej w korespondencji z kapitałem							0
Stan na 31 grudnia 2014	3 282	0	2 606	0	0	-8 339	-2 451

Główny Księgowy


Maria Koszek

Prezes Zarządu


Waldemar Madura

Tarnów, dnia 31-03-2016r

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO AMPLI
S.A. W UPADŁOŚCI UKŁADOWEJ ZA 2015R.**

A. NOTY OBJAŚNIAJĄCE

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SPRAWOZDANIA Z SYTUACJI FINANSOWEJ

Nota 1		
RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	2015	2014
a) środki trwałe, w tym:	2 507	2 596
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	214	214
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 100	2 176
- urządzenia techniczne i maszyny	29	31
- środki transportu	119	118
- inne środki trwałe	45	57
b) środki trwałe w budowie	81	1
c) zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	2 588	2 597

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)

	- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- urządzenia techniczne i maszyny	- środki transportu	- inne środki trwałe	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	214	3 148	490	352	350	4 554
b) zwiększenia (z tytułu)						
- zakupu, budowy			11	50	29	90
c) zmniejszenia (z tytułu)			11	50	29	90
- likwidacja, sprzedaż			8	121	22	151
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	214	3 148	493	281	357	4 493
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		972	459	233	294	1 958
f) amortyzacja za okres (z tytułu)		76	5	-71	18	28
- zużycia		76	13	34	35	158
- sprzedaży i likwidacji			-8	-105	-17	130
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu		1 048	464	162	312	1 986
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu						
- zwiększenie						
- zmniejszenie						
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu						
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	214	2 100	29	119	45	2 507

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	2015	2014
a) własne	2 265	2 351
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	242	245
- prawo wieczystego użytkowania	214	214
- leasing środków trwałych	28	31
Środki trwałe bilansowe razem	2 507	2 596

ŚRODKI TRWAŁE WYKAZYWANE POZABILANSOWO	2015	2014
używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	401	401
- wartość gruntów użytkowanych wieczysto	363	363
- środki trwałe w leasingu	38	38
Środki trwałe wykazywane pozabilansowo, razem	401	401

W 2015 roku nie wystąpiła konieczność dokonania odpisów aktualizujących na rzeczowe aktywa trwałe.

Nota 2

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	2015	2014
a) koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0
b) wartość firmy	0	0
c) nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	416	476
- oprogramowanie komputerowe	416	476
d) inne wartości niematerialne i prawne	17	23
e) zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0
Wartości niematerialne i prawne razem	433	499

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)

	a		b	c		d	e	Wartości niematerialne i prawne, razem
	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy		nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym: - oprogramowanie komputerowe	inne wartości niematerialne i prawne			
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu				657	657	29		686
b) zwiększenia z tytułu zakupu								
c) zmniejszenia z tytułu likwidacji				47	47			47
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu				610	610	29		639
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu				181	181	6		187
f) amortyzacja za okres z tytułu:				13	13	6		19
.- użytkowania				60	60	6		66
.- likwidacji				-47	-47			-47
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu				194	194	12		206
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu								
- zwiększenie								
- zmniejszenie								
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu								
j) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu				416	416	17		433

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	2015	2014
a) własne	433	499
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu	0	0
Wartości niematerialne i prawne razem	433	499

W 2015 roku Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących na wartości niematerialne. Spółka nie posiada wartości niematerialnych użytkowanych na podstawie umów leasingu. Spółka nie posiada wartości niematerialnych o ograniczonym prawie użytkowania.

Nota 3

Nieruchomości inwestycyjne

Nie występują.

Nota 4

Wartość firmy

Pozycja nie występuje.

Nota 5

DLUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	2015	2014
a) w pozostałych jednostkach	501	204
- udziały lub akcje	501	204
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	501	204

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	2015	2014
a) stan na początek okresu	204	376
- akcje i udziały w jednostkach zależnych		147
- akcje i udziały w pozostałych jednostkach	204	229
b) zwiększenia (z tytułu)	297	
- zakup akcji	297	
- zakup udziałów		
c) zmniejszenia (z tytułu)		172
- sprzedaż udziałów		172
d) stan na koniec okresu	501	204
- akcje i udziały	501	204
PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	2015	2014
a) w walucie polskiej	501	204
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	0	0
b1. jednostka/waluta		
tys. zł		
...		
pozostałe waluty w tys. zł		
Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe, razem	501	204

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI)	2015	2014
A. Z nieograniczoną zbywalnością, nienotowane na rynku regulowanym (wartość	501	204
a) akcje (wartość bilansowa):	501	204
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu	501	204
- wartość według cen nabycia	501	204
b) obligacje (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):		
c1)		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
- wartość według cen nabycia		
b) obligacje (wartość bilansowa):		
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):		
Wartość według cen nabycia, razem	501	204

UDZIAŁY LUB AKCJE W POZOSTAŁYCH JEDNOSTKACH

Lp.	a	b	c	d	e		f	g	h	i
	nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	siedziba	przedmiot przedsiębiorstwa	wartość bilansowa udziałów /akcji	kapitał własny jednostki, w tym:		% posiadania kapitału zakładowego	udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	nieopłacona przez emitenta wartość udziałów / akcji	otrzymane lub należne dywidendy za ostatni rok obrotowy
I	B.O.O. S.A.	Tarnów	usługi	501	- kapitał zakładowy 2 448	2 500	19,37	19,37		

Nota 6**Należności długoterminowe**

Pozycja nie występuje.

Nota 7

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	2015	2014
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	4	896
a) odniesionych na wynik finansowy	1	893
- z tyt. różnic przejściowych	1	893
b) odniesionych na kapitał własny	3	3
- rezerwy na świadczenia pracownicze dot. lat ubiegłych	3	3
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0
2. Zwiększenia	0	0
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0	0
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową	0	0
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0	0
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową	0	0
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0	0
3. Zmniejszenia	2	892
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	2	892
* odwrócenia się różnic przejściowych:	0	819
- z tyt. sprzedaży przeszacowanych zapasów	0	4
- z tyt. wypłaty wynagrodzeń i zapłaty składek ZUS	0	8
- z tyt. zapłaty odsetek do dostawców	0	26
- zapłaty kosztów 2013r	0	781
- rozwiązania aktywów z powodu niepewności ich realizacji, wypł. świadczenia pracown.	2	73
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową	0	0
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0	0
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową	0	0
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0	0
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	2	4
a) odniesionych na wynik finansowy		1
- zobowiązań na świadczenia pracownicze	0	1
b) odniesionych na kapitał własny	2	3
- rezerwy na świad. pracownicze dot. lat ubiegłych	2	3
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0

Nota 8**Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**

Pozycja nie występuje.

Nota 9		
ZAPASY	2015	2014
a) materiały	0	0
b) półprodukty i produkty w toku	0	0
c) produkty gotowe	0	0
d) towary	3 370	3 490
e) zaliczki na dostawy	333	796
Zapasy, razem	3 703	4 286

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH ZAPASY	2015	2014
Wyszczególnienie		
Stan na początek okresu	1 961	
Zwiększenia z tytułu:		1 961
- utworzeni odpisów aktualizujących		1 961
Zmniejszenia z tytułu:	18	
- rozwiązania odpisów aktualizujących	18	
Stan na koniec okresu	1 943	1 961

Zapasy towarów handlowych stanowią zabezpieczenie kredytu w rachunku bieżącym udzielonym przez Bank PEKAO S.A. do kwoty 5 048,0 tys PLN. Wykorzystanie tego kredytu na dzień 31-12-2015r. wynosiło 707,0 tys PLN przy limicie 761,0 tys PLN.

Nota 10

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	2015	2014
a) od jednostek powiązanych	0	0
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0
- do 12 miesięcy	0	0
- powyżej 12 miesięcy	0	0
- inne (dywidenda)	0	0
- dochodzone na drodze sądowej	0	0
b) należności od pozostałych jednostek	3 921	3 796
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 897	3 295
- do 12 miesięcy	0	3 295
- powyżej 12 miesięcy	0	0
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	20	393
- inne	4	108
- dochodzone na drodze sądowej	0	0
Należności krótkoterminowe netto, razem	3 921	3 796
c) odpisy aktualizujące wartość należności	10 146	10 858
Należności krótkoterminowe brutto, razem	14 067	14 654

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	2015	2014
Stan na początek okresu	10 858	6 663
a) zwiększenia (z tytułu)	107	5 485
- należności trudnościąagalnych	107	5 485
b) zmniejszenia (z tytułu)	819	1 290
- z tyt. umorzeń postępowań komorniczych, zakończenia upadłości	309	986
- z tyt. zapłaty przez dłużników	467	304
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	10 146	10 858

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA)	2015	2014
a) w walucie polskiej	14 067	14 654
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	0	0
Należności krótkoterminowe, razem	14 067	14 654

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:	2015	2014
a) do 1 miesiąca	859	655
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	538	307
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	0	0
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	0	0
e) powyżej 1 roku	0	0
f) należności przeterminowane	11 448	11 993
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	12 845	12 955
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	8 948	9 660
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	3 897	3 295

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIE SPŁACONE W OKRESIE:	2015	2014
a) do 1 miesiąca	838	173
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	34	170
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	65	250
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	118	2 439
e) powyżej 1 roku	10 393	8 961
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	11 448	11 993
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	8 948	9 660
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	2 500	2 333

Maksymalne ryzyko kredytowe jest oszacowane, jako wartość bilansowa należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności. Powyżej przedstawiona została struktura wiekowa należności z tytułu dostaw i usług. Spółka podejmuje działania mające na celu ograniczenie ryzyka kredytowego polegające na sprawdzaniu wiarygodności odbiorców, ustalaniu limitów kredytowych, monitorowaniu sytuacji odbiorcy, uzyskiwaniu zabezpieczeń (weksle, zabezpieczenia na ruchomościach i nieruchomościach). Uwzględniając powyższe w ocenie Zarządu ryzyko kredytowe zostało ujęte w sprawozdaniu finansowym poprzez utworzenie odpisów aktualizujących. Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności została zaprezentowana w tabeli "Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych" w nocie 10.

Nota 11

Krótkoterminowe papiery wartościowe

Pozycja nie występuje.

Nota 12

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

Wyszczególnienie	2015	2014
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	244	320
Inne aktywa pieniężne	398	
Razem	642	320

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	2015	2014
a) w walucie polskiej	612	320
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	30	0
b1. jednostka/waluta ... 8 tys/USD.....	0	0
tys. zł	30	0
pozostałe waluty w tys. zł	0	0
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem	642	320

Składniki środków pieniężnych i ich ekwiwalentów w rachunku przepływów pieniężnych i w bilansie są tożsame.

Nota 13

Inne aktywa finansowe

Nota 14

Aktywa sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży

Nota 15

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	2015	2014
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	7	15
- ubezpieczenia majątkowe	6	5
- abonamenty, prenumeraty, opłaty	1	10
- zapłacone prowizje od kredytów i faktoringu		
- podatek od nieruchomości i środków transportowych		
- pozostałe		
. - ubezpieczenia należności w HERMES		
- opl. roczne za wieczyste użytkowanie gruntu		
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe:		
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	7	15

Nota 16

KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)

Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii / emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
seria A	imienne	5 głos.na 1 akcję	bez ograniczeń	442 000	442	gotówka	10-03-97	1997
seria B	imienne	5 głos.na 1 akcję	bez ograniczeń	220 000	220	gotówka	21-04-97	1997
seria C	imienne	5 głos.na 1 akcję	bez ograniczeń	292 000	292	gotówka	21-04-97	1997
seria D,E	na okaziciela	brak	bez ograniczeń	2 328 000	2 328	gotówka	28-08-97	1997
Liczba akcji razem				3 282 000				
Kapitał zakładowy, razem					3 282			
Wartość nominalna jednej akcji = 1,00 zł								

Kapitał akcyjny Emitenta składa się z 3 282 000 sztuk akcji, w cenie nominalnej 1 zł.

Na dzień bilansowy Akcjonariusze posiadający co najmniej 5% głosów na WZA Emitenta to:

1. Pan Waldemar Madura, który posiada 494 000 szt. akcji imiennych uprzywilejowanych tak, że jednej akcji odpowiada 5 głosów na WZA, co daje
2. 470 000 głosów na WZA i 34,8% ogólnej liczny głosów, udział w kapitale Emitenta w wysokości 15,05%
1. Pan Artur Kostyrzewski, który posiada 460 000 szt. akcji imiennych uprzywilejowanych tak, że jednej akcji odpowiada 5 głosów na WZA, co daje
2. 300 000 głosów na WZA i 32,4% ogólnej liczny głosów, udział w kapitale Emitent w wysokości 14,02%

Nota 17		
Kapitał zapasowy, razem	2015	2014
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	0	1 512
b) utworzony ustawowo	0	1 094
c) utworzony zgodnie ze statutem / umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość	0	0
d) z dopłat akcjonariuszy / wspólników	0	0
e) inny (wg rodzaju)	0	0
Kapitał zapasowy, razem	0	2 606

Nota 18		
Kapitał z aktualizacji wyceny, razem	2015	2014
a) z tytułu aktualizacji środków trwałych	0	0
b) z tytułu zysków / strat z wyceny instrumentów finansowych	0	0
c) z tytułu podatku odroczonego	0	0
d) różnice kursowe z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0	0
e) inny (wg rodzaju)	0	0
Kapitał z aktualizacji wyceny, razem	0	0

Nota 19		
Kapitał rezerwowy	2015	2014
Stan na początek okresu	0	0
a) Zwiększenia	0	0
b) Zmniejszenia	0	0
Stan na koniec okresu	0	0

Nota 20		
Zyski zatrzymane	2015	2014
Zyski (Straty) netto z lat ubiegłych	-6 613	0
Zysk (Strata) netto okresu	-557	-9 219
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego		
Zyski zatrzymane razem	-7 170	-9 219

Nota 21

Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe

W 2015 r. nie były zaciągane pożyczki i kredyty długoterminowe. Pożyczki oraz kredyty bankowe prezentowane są w nocie 25.

Nota 22		
ZOBOWIĄZANIA DŁGOTERMINOWE	2015	2014
a) wobec jednostek zależnych	0	0
- kredyty i pożyczki	0	0
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
- inne zobowiązania finansowe	0	0
b) wobec jednostek współzależnych	0	0
- kredyty i pożyczki	0	0
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
- inne zobowiązania finansowe	0	0
c) wobec jednostek stowarzyszonych	0	0
- kredyty i pożyczki	0	0
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
- inne zobowiązania finansowe	0	0
d) wobec znaczącego inwestora	0	0
- kredyty i pożyczki	0	0
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
- inne zobowiązania finansowe	0	0
e) wobec jednostki dominującej	0	0
- kredyty i pożyczki	0	0
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
- inne zobowiązania finansowe	0	0
f) wobec pozostałych jednostek	0	2
- kredyty i pożyczki	0	0
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
- inne zobowiązania finansowe	0	2
Zobowiązania długoterminowe, razem	0	2

ZOBOWIĄZANIA DŁGOTERMINOWE, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO	2015	2014
a) powyżej 1 roku do 3 lat	0	2
b) powyżej 3 do 5 lat	0	0
c) powyżej 5 lat	0	0
Zobowiązania długoterminowe, razem	0	2

ZOBOWIĄZANIA DŁGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	2015	2014
a) w walucie polskiej	0	2
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	0	0
pozostałe waluty w tys. zł	0	0
Zobowiązania długoterminowe, razem	0	2

Nota 23		
ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	2015	2014
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	0	7
a) odniesionej na wynik finansowy	0	7
- z tyt. różnic przejściowych	0	7
b) odniesionej na kapitał własny	0	0
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0
2. Zwiększenia	0	0
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych	0	0
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0	0
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0	0
3. Zmniejszenia	0	7
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0	7
- odwrócenia się różnic przejściowych (wykorzystania rezerwy na odroczoney podatek dochodowy)	0	7
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0	0
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0	0
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	0	0
a) odniesionej na wynik finansowy	0	0
b) odniesionej na kapitał własny	0	0
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0

Nota 24

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	2015	2014
a) stan na początek okresu	58	22
- rezerwa na świadczenia emerytalno-rentowe	0	22
b) zwiększenia (z tytułu)	0	99
- utworzenie rezerwy na świadczenia pracownicze	0	99
c) zmniejszenia	9	63
- z tyt. wypłaty odpraw emerytalnych	9	63
d) rozwiązanie (z tytułu)	0	0
e) stan na koniec okresu	49	58
- rezerwa na świadczenia pracownicze	49	58

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	2015	2014
a) stan na początek okresu:	150	0
b) zwiększenia z tytułu:	0	150
- rezerwa na wynagrodzenie dla Nadzorca Sądowego	0	150
c) wykorzystanie z tytułu:	77	0
- wypłata wynagrodzenia Nadzorca Sądowego	17	0
- przekwalifikowania na rezerwę krótkoterminową	60	0
d) stan na koniec okresu	73	150
- rezerwa na wynagrodzenie dla Nadzorca Sądowego	73	150

Sposób szacowania rezerwy przez Emitenta ma charakter ostrożnego podejścia do wyceny. Wykazywana w księgach kwota rezerwy stanowi równowartość zdyskontowanych do wartości bieżącej, oszacowanych kosztów.

Nota 25

Pożyczki i kredyty bankowe krótkoterminowe

Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		zł	waluta	zł	waluta				
Bank Pekao S.A.	Warszawa	761	PLN	707	PLN	wibor 1M+2,5% marży	31.07.2017	hipoteki na nieruchomościach w Tarnowie, zastaw na zapasach, pełnomocnictwo do rachunku bankowego, weksel in blanco	

Z zawartymi umowami kredytowymi związane są następujące typy ryzyka:

- ryzyko stopy procentowej oparte na fluktuacjach stopy WIBOR. Dotychczasowe doświadczenia oraz sytuacja na rynku finansowym w ocenie spółki nie powoduje powstania istotnych zagrożeń z tym związanych. W przedstawionym świetle nie postrzega się potrzeby zabezpieczenia ww. transakcji pod kątem ryzyka stopy procentowej;
- ryzyko płynności. Skala finansowania kredytami bankowymi przez Spółkę nie wskazuje na istnienie istotnej koncentracji ryzyka kredytowego;
- ryzyko kursowe – nie występuje.

Nota 26

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	2015	2014
a) wobec jednostek zależnych	0	0
b) wobec jednostek współzależnych	0	0
- kredyty i pożyczki, w tym:	0	0
- długoterminowe w okresie spłaty	0	0
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
- z tytułu dywidend	0	0
- inne zobowiązania finansowe	0	0
-	0	0
...	0	0
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0
- do 12 miesięcy	0	0
- powyżej 12 miesięcy	0	0
- zaliczki otrzymane na dostawy	0	0
- zobowiązania wekslowe	0	0
- inne	0	0
-	0	0
...	0	0
c) wobec jednostek stowarzyszonych	0	0
- kredyty i pożyczki, w tym:	0	0
- długoterminowe w okresie spłaty	0	0
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
- z tytułu dywidend	0	0
- inne zobowiązania finansowe	0	0
-	0	0
...	0	0
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0
- do 12 miesięcy	0	0
- powyżej 12 miesięcy	0	0
- zaliczki otrzymane na dostawy	0	0
- zobowiązania wekslowe	0	0
- inne	0	0
-	0	0
...	0	0
d) wobec znaczącego inwestora	0	0
e) wobec jednostki dominującej	0	0
f) wobec pozostałych jednostek	15 503	13 912
- kredyty i pożyczki, w tym:	707	735
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
- z tytułu dywidend	0	0
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	1	11
- z tytułu leasingu finansowego	1	11
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	13 880	12 240
- do 12 miesięcy	13 880	12 240
- powyżej 12 miesięcy	0	0
- zaliczki otrzymane na dostawy	0	0
- zobowiązania wekslowe	0	0
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	894	903
- z tytułu wynagrodzeń	2	2
- inne (wg rodzaju)	19	21
- ubezpieczenie pracowników w PZU	1	1
- zakupu udziałów w podmiocie zależnym	0	0
- otrzymane kaucje	6	19
- opłaty na PFRON	0	0
- pozostałe	12	1
g) fundusze specjalne (wg tytułów)	0	0
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	15 503	13 912

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	2015	2014
a) w walucie polskiej	15 503	13 912
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	0	0
b1. jednostka/waluta tys./EUR	0	0
pozostałe waluty w tys. zł	0	0
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	15 503	13 912

Nota 27		
ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	2015	2014
a) stan na początek okresu:	50	7
- na wynagrodzenie Nadzorca Sądowego	50	7
b) zwiększenia z tytułu:	60	50
- wynagrodzenie dla Nadzorca Sądowego	0	50
- przekwalifikowania z rezerwy długoterminowej na krótkoterm. wynagr. N.S.	60	0
c) wykorzystanie z tytułu:	50	7
* zmniejszenia:	50	7
- wypłata wynagrodzenia Nadzorca Sądowego	50	7
d) stan na koniec okresu	60	50
- wynagrodzenie dla Nadzorca Sądowego	60	50

Nota 28	
Wartość księgowa na akcje	
Wartość księgowa 1 akcji = - 1,18 zł	
(kapitał własny : ilość akcji) = -3888 : 3 282 = -1,18 zł	

Nota 29		
Zobowiązania warunkowe	2015	2014
Na rzecz Banku PEKAO S.A. jako zabezpieczenie kredytu w rachunku bieżącym z limitem 761,0 tys PLN, wg umowy 2004/CKK/25 z dnia 30.06.2004r.:		
- hipoteka na nieruchomościach w Tarnowie ul. Przemysłowa 27, 29	7 000	7 000
- zastaw rejestrowy na towarach	5 048	5 048
Na rzecz TELE-FONIKA Kable S.A.z/s w Krakowie jako zabezpieczenie należności za sprzedane produkty, wg aktu notarialnego Repertorium A Nr 1340/2014 z 25.04.2014r. Notariusz Alicja Januś		
- hipoteka na nieruchomościach w Tarnowie ul. Przemysłowa 27, 29	4 500	4 500
	16 548	16 548

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SPRAWOZDANIA Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

Nota 30		
PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	2015	2014
- usługi transportowe	5	2
- usługi utylizacji	0	0
- usługi budowlano-montażowe	436	410
- usługi projektowo-budowlane	0	0
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
- usługi marketingowe + promocja	0	44
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
- usługi najmu środków trwałych	120	134
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	561	590
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	2015	2014
a) kraj	561	590
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
b) eksport	0	0
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	561	590
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0

Nota 31

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	2015	2014
- handel materiałami elektrycznymi	6 269	24 794
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	6 269	24 794
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	2015	2014
a) kraj	6 269	24 794
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
b) eksport	0	0
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	6 269	24 794
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0

Nota 32

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	2015	2014
a) amortyzacja	225	296
b) zużycie materiałów i energii	250	276
c) usługi obce	466	880
d) podatki i opłaty	72	113
e) wynagrodzenia	1 093	2 104
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	157	307
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	26	116
- koszty reprezentacji i reklamy	3	62
- ubezpieczenia majątkowe	14	33
- podróże służbowe	8	15
- pozostałe	1	6
Koszty według rodzaju, razem	2 289	4 092
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	8	24
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	0	0
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-719	-2 633
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-1 192	-1 483
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	386	

Nota 33

POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	2015	2014
a) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	76	63
.- świadczenia pracownicze	9	0
.-wynagrodzenie Nadzorca Sądowego	67	63
b) pozostałe, w tym:	638	2 700
- rozwiązanie odpisów aktualizujących	457	230
- zwrot kosztów sądowych i zastępstwa procesowego	98	123
- częściowe umorzenie zobowiązań	0	41
- ulga na złe długi	17	721
- pozostałe przychody	2	6
- otrzymane odszkodowania	10	4
- premia z grupy FEGIME	29	0
- refakturowanie kosztów	21	25
- likwidacja środków trwałych	0	0
- przychód ze sprzedaży majątku obrotowego	1	93
-otrzymane należności po umorzeniu komorniczym	2	6
.-zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1	1 451
Pozostałe przychody operacyjne, razem	714	2 763

Nota 34

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	2015	2014
a) utworzone rezerwy (z tytułu)	0	299
- na koszty restrukturyzacji	0	299
b) pozostałe, w tym:	396	8 221
- aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	107	7 531
- należności umorzone i przedawnione	0	7
- koszty sądowe i egzekucyjne	88	276
- ulga na złe długi	105	243
- wartość sprzedanego majątku obrotowego	2	87
- wynagrodzenie Nadzorca Sądowego	67	0
- niedobory i szkody w majątku obrotowym	8	36
- koszty refakturowane	14	22
- wartość netto zlikwidowanych środków trwałych i koszty likwidacji	4	11
- pozostałe	1	8
Pozostałe koszty operacyjne, razem	396	8 520

Nota 35

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU DYWIDEND I UDZIAŁÓW W ZYSKACH	2015	2014
a) od jednostek powiązanych	267	375
b) od pozostałych jednostek	0	0
Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach, razem	267	375

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	2015	2014
a) z tytułu udzielonych pożyczek	0	0
b) pozostałe odsetki	454	235
- od jednostek powiązanych	0	0
- od pozostałych jednostek	454	235
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	454	235

INNE PRZYCHODY FINANSOWE	2015	2014
a) dodatnie różnice kursowe	0	11
- zrealizowane	0	2
- niezrealizowane	0	9
b) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	0	0
c) pozostałe, w tym:	0	6
- opłaty za transakcje kartami płatniczymi, kredytowymi	0	6
- zwrot za operację kartą	0	0
- zwrot za faktoring	0	0
Inne przychody finansowe, razem	0	17

Nota 36

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	2015	2014
a) od kredytów i pożyczek	28	152
- dla jednostek powiązanych	0	0
- dla innych jednostek	28	152
b) pozostałe odsetki	923	275
- dla jednostek powiązanych	0	0
- dla innych jednostek	923	275
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	951	427

INNE KOSZTY FINANSOWE	2015	2014
a) ujemne różnice kursowe	88	0
- zrealizowane	66	0
- niezrealizowane	22	0
b) utworzone rezerwy (z tytułu)	0	0
c) pozostałe, w tym:	0	33
- opłaty za transakcje kartami płatniczymi, kredytowymi	0	7
- opłata za kredyt kupiecki Tele-Fonika	0	26
- dyskonto weksli	0	0
- część odsetkowa opłaty leasingowej	0	0
Inne koszty finansowe, razem	88	33

Nota 37

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	2015	2014
1. Zysk (strata) brutto	-555	-6 530
2. Różnice pomiędzy zyskiem (strata) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	-1 403	4 964
- korekty zmniejszające przychody	769	505
- korekty zwiększające przychody	6	0
- korekty zmniejszające koszty	980	736
- korekty zwiększające koszty	1 620	0
- strata brutto za okres 01.01.-28.07.2014r.	0	4 733
- darowizny	0	0
- dotacje	0	0
3. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-1 958	-1 566
4. Podatek dochodowy według stawki ..19..%		
5. Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku		
6. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:		
- wykazany w rachunku zysków i strat		
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły kapitał własny		
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły wartość firmy lub ujemną wartość firmy		

PODATEK DOCHODOWY ODROZONY, WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT:	2015	2014
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	2	885
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu zmiany stawek podatkowych	0	0
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu z poprzednio nieujętej straty podatkowej, ulgi podatkowej lub różnicy przejściowej poprzedniego okresu	0	0
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu odpisania aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego lub braku możliwości wykorzystania rezerwy na odroczonego podatku dochodowego	0	0
- inne składniki podatku odroczonego (wg tytułów)	0	0
- straty podatkowej za..... rok	0	0
Podatek dochodowy odroczone, razem	2	885

Nota 38

Strata netto za 2015 rok wyniosła 557 269,39 zł.

Strata netto za 2014 rok wyniosła 8 339 156,46 zł, częściowo została pokryta resztą kapitału zapasowego w wysokości 2 606 623,83 zł.

Obliczenie straty na 1 akcję zwykłą:

strata netto / liczba akcji = - 555 269,39 : 3 282 000 = - 0,17 zł

Nota 39

Nota objaśniająca do sprawozdania z przepływów pieniężnych

Struktura środków pieniężnych w rachunku środków pieniężnych	2015	2014
Stan środków pieniężnych na początek okresu	320	307
Środki pieniężne z działalności operacyjnej	129	-1039
Środki pieniężne z działalności inwestycyjnej	-137	4958
Środki pieniężne z działalności finansowej	-68	-3906
Zmiana stanu środków pieniężnych netto	-76	13
Stan środków pieniężnych na koniec okresu	244	320

Działalność operacyjna w rachunku przepływów środków pieniężnych obejmuje główny przedmiot działalności AMPLI S.A., tj. handel art. elektrycznymi i źródłami światła, oraz projektowanie i wykonawstwo z tym związane, jak również usługi marketingowe świadczone dla dostawców.

Działalność inwestycyjna dotyczy zakupu i sprzedaży aktywów trwałych oraz długoterminowych aktywów finansowych (udziały, akcje) i dywidend.

Działalność finansowa zawiera głównie zaciągnięte i spłacone kredyty oraz koszty obsługi kredytów, pożyczek i faktoringu, zapłaty z tyt. leasingu finansowego jak również zrealizowanych różnic kursowych, jeżeli służą one działalności finansowej.

W 2015 roku zmiana stanu należności została skorygowana o kwotę 449,0 tys zł, w tym 50,0 tys zł wynika ze zmiany stanu rozrachunków dotyczących rzeczowych aktywów trwałych, 399,0 tys zł dotyczy zmiany stanu należności rozliczonych wekslem, z terminem wykupu kwiecień 2016r.

Zmiana stanu zobowiązań (z wyjątkiem kredytów i pożyczek) została ustalona po uwzględnieniu błędu podstawowego dotyczącego 2014 roku w wysokości 880,0 tys zł.

Informacje o wysokości niespłaconych zaliczek, kredytów, pożyczek i gwarancji osobom zarządzającym i nadzorującym członków Zarządu, ich współmałżonków oraz osób z nimi spokrewnionymi.

INSTRUMENTY FINANSOWE ORAZ OCENA RYZYKA TYCH INSTRUMENTÓW

Działalność Spółki jest narażona na następujące ryzyka finansowe:

- a) ryzyko kredytowe,
- b) ryzyko płynności,
- c) ryzyko rynkowe:
 - ryzyko walutowe,
 - ryzyko stopy procentowej,
 - inne ryzyko cenowe.

Ryzyko kredytowe

Ryzyko to oznacza, że jedna ze stron instrumentu finansowego nie wywiązując się ze swoich zobowiązań na rzecz spółki spowoduje poniesienie przez nią strat finansowych. Ryzyko kredytowe powstaje w przypadku należności, środków pieniężnych i ich ekwiwalentów.

W spółce funkcjonuje wiele mechanizmów ograniczających ten element ryzyka: odpowiedni dobór klientów, system weryfikacji nowych klientów, bieżący monitoring należności.

Ryzyko płynności

Ryzyko to oznacza możliwość napotkania trudności w wywiązaniu się ze zobowiązań związanych ze zobowiązaniami finansowymi. Spółka dba o poprawienie płynności doprowadzając do odpowiedniego poziomu. W zakresie zewnętrznego finansowania Spółka korzysta z kredytu bankowego. Spółka dba o optymalizację zarządzania płynnością wewnątrz Spółki oraz na bieżąco monitoruje sytuację finansową i płatniczą w Spółce.

Ryzyko rynkowe

Wartość godziwa instrumentu finansowego lub przyszłe przepływy środków pieniężnych z nim związane będą ulegać wahaniom ze względu na zmiany cen rynkowych. Ryzyko to obejmuje trzy rodzaje ryzyka: ryzyko walutowe, ryzyko stopy procentowej, inne ryzyko cenowe.

Ryzyko walutowe

Wartość godziwa instrumentu finansowego lub przyszłe przepływy środków pieniężnych z nim związane będą ulegać wahaniom ze względu na zmiany kursów wymiany walut. Spółka nie prowadzi eksportu natomiast zajmuje się importem towarów z Chin, które stanowią około 80% całego zapasu magazynowego. W transakcjach stosowane są krótkie terminy płatności, co w istotny sposób ogranicza problem ryzyka.

Spółka nie korzysta z instrumentów dłużnych walutowych bądź denominowanych.

Ryzyko stopy procentowej

Wartość godziwa instrumentu finansowego lub przyszłe przepływy środków pieniężnych z nim związane będą ulegać wahaniom ze względu na zmiany rynkowych stóp procentowych. Spółka sporadycznie lokuje nadwyżki środków w oprocentowane aktywa, stąd ryzyko związane ze zmianami stóp procentowych w tych transakcjach traktuje jako nieistotne.

Inne ryzyko cenowe

Wartość godziwa instrumentu finansowego lub przyszłe przepływy środków pieniężnych z nim związane będą ulegać wahaniom ze względu na zmiany cen rynkowych (inne niż wynikające z ryzyka stopy procentowej lub ryzyka walutowego), niezależnie od tego czy zmiany te spowodowane są czynnikami charakterystycznymi dla poszczególnych instrumentów finansowych czy też czynnikami odnoszącymi się do wszystkich podobnych instrumentów finansowych będących przedmiotem obrotu na rynku. Spółka nie korzysta z instrumentów finansowych, z którymi związane jest ryzyko cenowe.

Ryzyko stopy procentowej – 31.12.2015

Instrumenty finansowe według pozycji bilansowych	Wartość księgowa instrumentów finansowych	Odsetki	Wpływ na wynik finansowy przed opodatkowaniem (wzrost 1,0%)	Wpływ na kapitał własny (aktywa dostępne do sprzedaży) (wzrost 1,0%)	Wpływ na wynik finansowy przed opodatkowaniem (spadek 1,0%)	Wpływ na kapitał własny (aktywa dostępne do sprzedaży) (spadek 1,0%)
Aktywa finansowe						
Należności handlowe	3 897	453	5			
Środki pieniężne i jej ekwiwalenty	642				-5	
środki pieniężne w kasie	0	0	0		0	
środki pieniężne na rachunkach	244	0	0		0	
inne aktywa pieniężne	398	0	0		0	
Zobowiązania finansowe						
Kredyty bankowe	707					
długoterminowe	0	0	0		0	
krótkoterminowe	707	28	0		0	
Zobowiązania handlowe	13 808	921	-9		9	
Razem			-5		5	

Ryzyko stopy procentowej – 31.12.2014

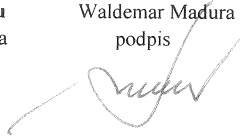
Instrumenty finansowe według pozycji bilansowych	Wartość księgowa instrumentów finansowych	Odsetki	Wpływ na wynik finansowy przed opodatkowaniem (Wzrost 1,0%)	Wpływ na kapitał własny (aktywa dostępne do sprzedaży) (Wzrost 1,0%)	Wpływ na wynik finansowy przed opodatkowaniem (Spadek 1,0%)	Wpływ na kapitał własny (aktywa dostępne do sprzedaży) (Spadek 1,0%)
Aktywa finansowe						
Należności handlowe	3 295	176	2			
Środki pieniężne i jej ekwiwalenty	320				-2	
środki pieniężne w kasie	0	0	0		0	
środki pieniężne na rachunkach	320	0	0		0	
inne aktywa pieniężne	0	0	0		0	
Zobowiązania finansowe						
Kredyty bankowe						
długoterminowe	0		0		0	
krótkoterminowe	735	152	-2		2	
Zobowiązania handlowe	12 240	880	-9		9	
Razem			-9		9	

Nota 41**Sprawy sądowe**

Na dzień 31-12-2015r. toczyło się 6 postępowań sądowych z powództwa AMPLI na łączną kwotę 969,2 tys zł, 3z nich dotyczyły należności Spółki na kwotę 635,9 tys zł, 2 sprawy skargi Paulińskiej na kwotę 333,3 tys zł. Przeciwko Spółce toczyły się 2 postępowania sądowe, dotyczyły zwolnienia spod egzekucji przedmiotów zajętych w toku egzekucji prowadzonej na wniosek AMPLI, w wysokości łącznej 130,0 tys zł.

Podpisy wszystkich Członków Zarządu

31.03.2016r. **Waldemar Madura** **Prezes Zarządu** **Waldemar Madura**
data imię i nazwisko stanowisko/funkcja podpis



Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

31.03.2016r.
data
Maria Koszek
imię i nazwisko
Główny Księgowy
stanowisko/funkcja



Maria Koszek
podpis

Dodatkowe informacje i objaśnienia.

AMPLI S.A. w upadłości układowej swoją politykę w zakresie rachunkowości opisała we wprowadzeniu do sprawozdania finansowego, poniżej przedstawiono pozostałe informacje dodatkowe istotne dla Spółki.

1. Dane o pozycjach pozabilansowych.

Należności warunkowe nie występują w Spółce, zobowiązania warunkowe dotyczą zabezpieczenia kredytu i zobowiązań za dostawy, są to: hipoteki na nieruchomościach w Tarnowie do kwoty 7 000,0 tys zł, zastawy na zapasach do kwoty 5 048,0 tys. zł ustanowione na rzecz Banku PEKAO S.A., hipoteka na nieruchomościach w Tarnowie do kwoty 4 500,0 tys zł na rzecz Tele-Fonika Kable S.A.

Spółka użytkuje następujące grunty Skarbu Państwa na podstawie nabytego prawa wieczystego użytkowania :

	wartość	powierzchnia
- w Tarnowie przy ul. Przemysłowej 27,	102,1 tys. PLN	1 405,0 m ²
- w Tarnowie przy ul. Przemysłowej 29	<u>260,8 tys. PLN</u>	<u>3 682,0 m²</u>
	<u>362,9 tys. PLN</u>	<u>5 087,0 m²</u>

2. Dane dotyczące zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego.

Spółka nie posiada zobowiązań wobec budżetu, lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

3. Koszt wytworzenia i zakupu środków trwałych na własne potrzeby.

W okresie sprawozdawczym nie dokonano istotnych zakupów majątku trwałego.

Wartość zakupionych i przejętych z inwestycji środków trwałych na własne potrzeby w 2015 roku wyniosła:

- dla urządzeń technicznych	11,0 tys PLN
- dla środków transportowych	50,0 tys PLN
- dla pozostałych środków trwałych	<u>29,0 tys PLN</u>
Razem	<u>90,0 tys. PL</u>

Kontynuowana jest modernizacja budynku gospodarczego w Tarnowie przy ul. Przemysłowej 29 do celów montażu oświetlenia indukcyjnego. Dotychczasowe nakłady na to zadanie wyniosły 78,0 tys PLN.

4. Planowane nakłady inwestycyjne.

W najbliższych 12 miesiącach nie planuje się nowych inwestycji.

5. Wspólne przedsięwzięcia.

Spółka nie prowadziła i nie planuje wspólnych przedsięwzięć z innymi podmiotami.

6. Przeciętne zatrudnienie w 2015 roku przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych	Kobiety	Mężczyźni
Pracownicy ogółem:	14	5	9
w tym:			
- pracownicy na stanow. robotniczych	2	0	2
- pracownicy na stanowiskach nierobotniczych	12	5	7

7. Wartość wynagrodzeń Zarządu i Rady Nadzorczej.

Członkowie Zarządu AMPLI S.A. w 2015 roku otrzymali wynagrodzenie brutto w następujących wysokościach:

- Prezes Zarządu – Pan Waldemar Madura 228 000,- zł

Ponadto z tytułu członkostwa w Radzie Nadzorczej Spółki powiązanej Pan Waldemar Madura otrzymał wynagrodzenie w wysokości 6 000,- zł,

Wynagrodzenia brutto Członków Rady Nadzorczej AMPLI SA z tytułu pełnionych funkcji w 2015 roku wyniosły:

- Pana Artura Kostyrzewskiego	9 600,-zł (+225 000,-zł z tytułu umowy o pracę)
- Pani Małgorzata Kostyrzewska	6 000,-zł
- Pan Mirosław Sępek	6 000,-zł
- Pani Agnieszka Motylewicz – Knot	6 000,-zł
- Pani Katarzyna Madura	6 000,-zł

8. Udzielone kredyty, pożyczki, gwarancje i inne umowy zobowiązujące.

Spółka nie udzielała kredytów i pożyczek, gwarancji, poręczeń lub innych umów zobowiązujących osobom zarządzającym i nadzorującym Spółkę oraz ich krewnym i innym osobom powiązanym z nimi osobiście, jak również osobom i podmiotom obcym.

9. Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych.

Podmiotem uprawnionym do badania sprawozdania finansowego Spółki za 2015 rok została firma audytorska UHY ECA Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. (dawniej ECA Seredyński i Wspólnicy Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k.) z/s w Krakowie ul. Moniuszki 50, wpisana na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod nr 3115. Umowę o badanie jednostkowego sprawozdania finansowego podpisano 19-06-2015r. Koszt badania ustalono na kwotę brutto 12 915,- zł. Na podstawie tej samej umowy Audytor dokonał przeglądu sprawozdania finansowego AMPLI S.A. za I półrocze 2015r. Koszt przeglądu wyniósł 7 380,-zł brutto. Była to pierwsza umowa z tym Audytorem. W przeszłości nie korzystano z usług tego Podmiotu i nie wypłacano mu należności z innych tytułów.

Sprawozdania finansowe za 2014 rok były badane przez Firmę Audytorską INTERFIN Sp. z o. o. z/s w Krakowie ul. Radzikowskiego 27/03, wpisaną na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod nr 529. Umowa o badanie jednostkowego sprawozdania finansowego opiewała na kwotę brutto 11 070 zł. Była to pierwsza umowa zawarta z tym Audytorem, nie korzystano w przeszłości z jego usług i nie wypłacano należności z innych tytułów.

10. Istotne zdarzenia z lat ubiegłych.

W sprawozdaniu finansowym za bieżący okres nie ujęto zdarzeń dotyczących lat ubiegłych, z wyjątkiem sytuacji opisanej w p-kcie 12.

11. Istotne zdarzenia po dniu bilansowym.

Po dniu bilansowym nie wystąpiły istotne zdarzenia, wymagające ujęcia w sprawozdaniu finansowym.

12. Korekta sprawozdania finansowego.

Po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego za 2014 rok, które miało miejsce 17 czerwca 2015 roku, w czasie przeglądu sprawozdania finansowego za I półrocze 2015r w m-cu sierpniu br. stwierdzono brak naliczenia odsetek za zwłokę od zobowiązań niezapłaconych na dzień 31-12-2014r. Wyliczone odsetki stanowią kwotę 880,0 tys zł i zostały ujęte w księgach roku 2015r. jako błąd podstawowy na koncie 820 „Rozliczenie wyniku lat ubiegłych” oraz na koncie 207 „Zobowiązania z tytułu dostaw i usług”. Błąd ten nie zmienił sumy bilansowej przeglądanej okresu, jednakże w pasywach obniżył wartość pozycji „Zysk/strata z lat ubiegłych” i zwiększył pozycję „Zobowiązania krótkoterminowe” o kwotę 880,0 tys zł. Również w „Zestawieniu zmian w kapitale własnym” na dzień 30-06-2015r. zwiększył „Stratę z lat ubiegłych” o kwotę 880,0 tys zł.

Prezentacja wpływu błędu podstawowego na sprawozdanie finansowe:
Sprawozdanie z sytuacji finansowej (bilans)- pasywa

Pasywa	31-12-2014r	30-06-2015r Przed korektą	Korekta z tytułu błędu podstawowego	30-06-2015r Po korekcie
I. Kapitał własny	- 2 451	- 2 744	- 880	- 3 624
1. Kapitał zakładowy	3 282	3 282		3 282
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)				
3. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)				
4. Kapitał zapasowy	2 606	-		-
5. Kapitał z aktualizacji wyceny	-	-		-
6. Pozostałe kapitały rezerwowe				
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	- 5 733	- 880	- 6 613
9. Zysk (strata) netto	- 8 339	- 293		- 293
10. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)				
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	14 172	14 441	880	15 321
1. Rezerwy na zobowiązania	258	221		221
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-		-
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	58	58		58
a) długoterminowa	58	58		58
b) krótkoterminowa	-	-		-
1.3. Pozostałe rezerwy	200	163		163
a) długoterminowe	150	150		150
b) krótkoterminowe	50	13		13
2. Zobowiązania długoterminowe	2	2		2
2.1. Wobec jednostek powiązanych	-	-		-
2.2. Wobec pozostałych jednostek	2	2		2
3. Zobowiązania krótkoterminowe	13 912	14 218	880	15 098
3.1. Wobec jednostek powiązanych	-	-		-
3.2. Wobec pozostałych jednostek	13 912	14 218	880	15 098
3.3. Fundusze specjalne				
4. Rozliczenia międzyokresowe	-	-		-
4.1. Ujemna wartość firmy				
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-		-
a) długoterminowe	-	-		-
b) krótkoterminowe	-	-		-
Pasywa razem	11 721	11 697	-	11 697

13. Różnice pomiędzy danymi sprawozdania finansowego a uprzednio publikowanymi.

Dane liczbowe prezentowane w załączonym sprawozdaniu finansowym i porównywalnych danych finansowych zasadniczo nie odbiegają od wcześniej sporządzonych i publikowanych sprawozdań finansowych.

14. Nieplanowane odpisy amortyzacyjne.

Nie wystąpiły nieplanowane odpisy amortyzacyjne.

15. Zmiany zasad (polityki) rachunkowości.

W roku obrotowym nie dokonano zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów i pomiaru wyniku finansowego, które istotnie wpłynęłyby na sytuację majątkową i finansową Spółki i jej wynik finansowy.

16. Zmiany wartości szacunkowych.

Nie wystąpiły zmiany wartości szacunkowych kwot, które istotnie wpłynęłyby na wynik okresu sprawozdawczego.

17. Emisje, wykup i spłaty papierów wartościowych.

Nie wystąpiły.

18. Dywidendy.

Nie deklarowano i nie wypłacano dywidendy.

19. Zmiana struktury jednostki w okresie sprawozdawczym.

W okresie sprawozdawczym nie nastąpiła zmiana struktury Spółki.

20. Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio znaczne pakiety akcji, wraz ze wskazaniem liczby posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających i ich procentowego udziału w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu.

Nazwa podmiotu	Liczba posiadanych akcji	Udział w kapitale zakładowym (w %)	Liczba głosów na WZ	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZ (w %)
Waldemar Madura	494.000	15,05	2.470.000	34,8
Artur Kostyrzewski	460.000	14,02	2.300.000	32,40

Główni Akcjonariusze Spółki wymienieni powyżej, posiadają akcje imienne uprzywilejowane tak, że 1 akcji odpowiada 5 głosów na WZA.

Spółka nie posiada informacji o innych Akcjonariuszach posiadających powyżej 5% głosów na WZA.

21. Segmenty działalności.

Segmentem działalności jest wyodrębniona część Spółki, dostarczająca produktów lub usług (segment branżowy) bądź dostarczająca produktów lub usług w określonym środowisku ekonomicznym (segment geograficzny), który podlega ryzykom i czerpie korzyści odmienne niż inne segmenty.

Podstawowym przedmiotem działalności gospodarczej AMPLI w upadłości układowej S.A. jest sprzedaż towarów z branży elektrycznej i energetycznej na rynku krajowym.

Podstawowym wzorem sprawozdawczości AMPLI w upadłości układowej S.A. stosowanym do segmentów działalności jest segment geograficzny oparty o kryterium lokalizacji sprzedaży. AMPLI w upadłości układowej S.A. według kryterium sprzedawanych towarów i obszarów geograficznych w ramach których następuje sprzedaż jest jednolita (towary elektryczne i energetyczne), w sprawozdaniu finansowym nie wykazuje się danych finansowych dotyczących segmentów działalności.

22. Różnica między wynikiem finansowym brutto a podstawą opodatkowania za okres 01.01.-31-12-2015r.

Wynik finansowy brutto (strata) RZiS	- 555 483,39 zł
Zysk/strata podatkowa CIT-8	- <u>1 958 394,46 zł</u>
różnica	1 402 911,07 zł

Wykaz pozycji różniących wynik finansowy brutto od podstawy opodatkowania podatkiem dochodowym:

Wynik finansowy brutto:	<i>dane w zł</i>
	- 555 483,39
<i>Korekta przychodów bilansowych:</i>	
- zyski z tyt. udziałów w osobach prawnych	- 266 500,00
- różnica między naliczonymi a zrealizowanymi przychodami finansow.	5 402,19
- rozwiązanie odpis. aktualizujących należności NKUP	- 404 674,65
- naliczone dodatnie różnice kursowe	- 3 517,62
- należności otrzymane po umorzeniu komorniczym	- 383,35
- korekta VAT-u należnego w ramach ulgi na złe długi	- 17 228,31
- częściowe rozwiązanie rezerwy na zobowiązania	- <u>76 400,00</u>
<i>Razem korekta przychodów bilansowych:</i>	- 763 301,74
<i>Korekta kosztów bilansowych:</i>	
- różnica między naliczonymi a zrealizowanymi kosztami finansow.	- 921 240,14
- naliczone ujemne różnice kursowe	- 25 495,87
- sprzedaż towarów przecenionych	18 536,63
- część kapitałowa opłaty leasingowej	13 618,81
- odsetki budżetowe	- 32,00
- odpisy aktualizujące należności NKUP	- 32 228,31
- korekta kosztów po zapłacie	211 489,06
- zwrot ulgi na złe długi	- 105 440,43
- uprawdopodobnienie podatkowe odpisu aktualiz. należności	1 531 671,45
- różnice między amortyzacją bilansowa a podatkową	- 42 548,30
- niedobory towarów	- 1 916,40
- koszty reprezentacji	- 3 079,17

- koszty sądowe	- 3 726,-
<i>Razem korekta kosztów bilansowych:</i>	<u>639 609,33</u>
<i>Razem różnice</i>	1 402 911,07
= dochód/strata podatkowa (CIT-8)	- 1 958 394,46

23. Zdarzenia nietypowe wpływające na wartość pozycji sprawozdania.

W okresie sprawozdawczym Spółka kontynuowała swoją podstawową działalność gospodarczą tj. handel hurtowy na terenie kraju towarami elektrycznymi, głównie import z Chin. Nie wystąpiły nietypowe zdarzenia, mające wpływ na wartość pozycji sprawozdania finansowego.

Główny Księgowy

Maria Koszek

Prezes Zarządu

Waldemar Madura

Tarnów, 31-03-2016r.

Sprawozdanie Zarządu „AMPLI” S.A. w upadłości układowej z działalności Spółki za rok 2015.

Przedsiębiorstwo „Ampli” S.A. z siedzibą w Tarnowie powstało 26 listopada 1990 roku jako spółka cywilna, zajmująca się początkowo sprzedażą detaliczną artykułów elektrycznych na terenie miasta Tarnowa. Z biegiem czasu zaczął dominować hurtowy charakter sprzedaży, Spółka otworzyła nowe hurtownie w Rzeszowie i Krakowie. 16 grudnia 1994 roku wspólnicy spółki cywilnej powołali do życia Spółkę Akcyjną „AMPLI” z siedzibą w Tarnowie, która została zarejestrowana w Sądzie Rejonowym w Tarnowie 22 grudnia 1994 roku.

Kapitał akcyjny Spółki początkowo wynosił 102 tys. złotych. W 1995 roku równocześnie prowadziły działalność dwie spółki, przy czym „AMPLI” S.A. stopniowo przejęła zakres działania spółki cywilnej i poszerzyła teren swojej działalności. Powstały nowe hurtownie w Krośnie i Przemyślu. W styczniu 1996 roku zakończyła działalność spółka cywilna. W 1997 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy podjęło uchwałę o podniesieniu kapitału akcyjnego do kwoty 442 tys. złotych. Kapitał został pokryty gotówką przez głównych akcjonariuszy, założycieli Spółki. 6 marca 1997 roku Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy podjęło uchwałę o emisji akcji serii B, C, D, E. W wyniku sprzedaży nowej emisji akcji, kapitał zakładowy wzrósł do kwoty 3 282 tys. złotych i składa się 3 282 000 szt akcji o cenie nominalnej 1 zł.

10 lipca 1997 roku Komisja Papierów Wartościowych i Giełd oraz Rada Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie podjęła decyzję o dopuszczeniu akcji „AMPLI” S.A. do obrotu giełdowego. 14 października 1997 roku nastąpił debiut akcji Spółki na rynku wolnym Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie.

Ze względu na pogarszającą się sytuację finansową Spółki i problemy z płynnością finansową w I półroczu 2014 roku Zarząd złożył do Sądu Rejonowego w Tarnowie wniosek o ogłoszenie upadłości z możliwością zawarcia układu. Sąd przychylił się do tego wniosku i w dniu 29-07-2014 roku została ogłoszona upadłość z możliwością zawarcia układu. Spółce pozostawiono Zarząd własny i wyznaczono Nadzorcę Sądowego, który czuwa nad bieżącą działalnością Spółki.

Struktura własnościowa kapitału zakładowego AMPLI S.A. na dzień 31-12-2015r. przedstawia się następująco:

Pan Waldemar Madura	15,05% kapitału	34,8% głosów
Pan Artur Kostyrzewski	14,02% kapitału	32,4% głosów
Pozostali Akcjonariusze	<u>70,93% kapitału</u>	<u>32,8% głosów</u>
	100,00%	100,00%

Informacja ta nie uległa zmianie od ostatnio podawanych w sprawozdaniu okresowym za IV kwartał 2015 roku, przekazanym do publicznej wiadomości w dniu 29-02-2016r.

Spółka nie posiada wiedzy o akcjonariuszach posiadających co najmniej 5% głosów na WZA.

1. Podstawowe produkty

Podstawowym przedmiotem działalności gospodarczej AMPLI S.A. w 2015 roku pozostawał handel hurtowy artykułami elektrycznymi, sklasyfikowany wg PKD 2007 jako „sprzedaż hurtowa niewyspecjalizowana” symbol 4690Z. Rrealizowany jest plan naprawczy opracowany przez Zarząd Spółki, zgodnie z którym rozpoczęto sprzedaż towarów elektrycznych importowanych z Chin pod własną marką, głównie opraw oświetleniowych i źródeł światła a zaprzestano transakcji z dotychczasowymi dostawcami krajowymi.

2. Informacje o rynkach zbytu

Ze względu na realizację planu naprawczego zmianie uległa struktura odbiorców towarów oferowanych przez Spółkę, w miejsce małych i średnich firm elektroinstalacyjnych, pojawiły się przedsiębiorstwa przemysłowe i energetyka.

3. Informacje o znaczących umowach

W okresie sprawozdawczym Spółka nie zawierała znaczących umów. Umowy o badanie sprawozdań finansowych zostały opisane w informacji dodatkowej do sprawozdania.

AMPLI S.A. nie posiada instrumentów finansowych zabezpieczających transakcje. Nie występują zobowiązania, w tym kredytowe zaciągnięte w walutach obcych. Za importowane towary Emitent płaci w USD, 30% przy złożeniu zamówienia, pozostałość przed odprawą celną.

Nie są znane Zarządowi Spółki umowy pomiędzy akcjonariuszami, w wyniku których nastąpiłyby zmiany w proporcjach akcji posiadanych przez dotychczasowych akcjonariuszy.

Emitent nie zawierał umów z osobami nim zarządzającymi, przewidujących rekompensaty 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.

Wartość wynagrodzeń Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki podano w informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego. W Spółce nie funkcjonują programy akcji pracowniczych.

Spółka zawierała umowy na ubezpieczenie majątku Spółki głównie z TUiR „WARTA” S.A. częściowo z TU „GOTHAER” S.A. Podpisano 12 polis na podstawie których ubezpieczono majątek Spółki o wartości ponad 9 mln zł.

4. Informacje o zmianach w zarządzaniu przedsiębiorstwem i grupą kapitałową oraz o powiązaniach organizacyjnych i kapitałowych

W okresie sprawozdawczym 2015 roku nie nastąpiły zmiany w przedsiębiorstwie Emitenta. Ogłoszenie upadłości Spółki z możliwością zawarcia układu w poprzednim roku i wprowadzenie do realizacji planu naprawczego spowodowało ograniczenie handlu stacjonarnego do siedziby Emitenta w Tarnowie oraz na terenie kraju poprzez przedstawicieli handlowych. W 2014 roku zbyto posiadane udziały w innych podmiotach z wyjątkiem akcji Branżowej Organizacji Odzysku S.A. z/s w Tarnowie. AMPLI w 2015 roku objęło 2 665 akcji Branżowej Organizacji Odzysku S.A. serii C w ramach zamkniętej subskrypcji dotychczasowym akcjonariuszom, proporcjonalnie do ich udziału w kapitale zakładowym Spółki oraz nabyła 300 akcji serii D, za które zapłaciła w całości. Po tych operacjach AMPLI S.A. posiada 4 842 akcji Branżowej Organizacji Odzysku S.A. (cały kapitał zakładowy B.O.O. stanowi 25 000 akcji o nominale 100,-zł), co daje udział w kapitale i liczbę głosów na WZA w wysokości 19,37%.

5. Transakcje z podmiotami powiązanymi

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły transakcje z podmiotami powiązanymi.

6. Zaciągnięte kredyty i pożyczki

Na dzień 31-12-2015r. Spółka posiadała zobowiązanie kredytowe tylko wobec Banku PEKAO S.A. z tytułu kredytu w rachunku bieżącym. Limit tego kredytu wynosił 761,0 tys zł, zadłużenie na dzień bilansowy stanowiło kwotę 707,0 tys zł. Spłata rat i odsetek odbywała się terminowo. Kredyt udzielony jest do dnia 31-07-2017 roku, jest spłacany równych ratach miesięcznych.

7. Udzielone pożyczki i poręczenia.

W okresie sprawozdawczym Spółka nie udzielała pożyczek, gwarancji, poręczeń lub innych umów zobowiązujących, zarówno podmiotom powiązanim jak i obcym. Nie udzielano takich świadczeń osobom zarządzającym i nadzorującym Spółkę oraz ich krewnym i innym osobom powiązanim z nimi osobiście.

8. Zakup i emisja papierów wartościowych

W okresie objętym raportem Spółka nie emitowała papierów wartościowych, nie deklarowała dywidendy, zakupiła jedynie akcje Branzowej Organizacji Odzysku S.A. opisane w p-kcie 4.

9. Różnice wyników finansowych

8 lipca 2014 roku Zarządu Spółki opublikował prognozę wyników finansowych na rok 2015, która zakładała dodatni wynik finansowy netto w wysokości 913,0 tys zł, (wypracowano stratę netto 557,0 tys zł) i przychody ze sprzedaży w wysokości 11 360,0 tys zł (wykonano 6 830,0 tys zł). Nie udało się zrealizować planowanych wartości, głównie z tytułu wysokich kosztów finansowych związanych z naliczonymi odsetkami za zwłokę od zobowiązań zgłoszonych do układu, w kwocie 921,0 tys zł oraz niższymi od planowanych przychodami ze sprzedaży.

10. Wskaźniki ekonomiczne.

Struktura majątku i pozostałe wskaźniki.

Tabela nr 1

	2015r.	2014r.	2013r.
Wskaźnik ogólnego zadłużenia (zobowiązania krótkoterminowe / aktywa ogółem) %	131,4	118,7	82,33
Należności / aktywa (%)	33,2	32,4	52,47
Zapasy / aktywa (%)	31,4	36,6	27,16
Majątek trwały / aktywa (%)	29,9	28,2	16,19
Marża zrealizowana na sprzedaży w %	24,77	8,6	12,7

Wskaźniki płynności

Tabela nr 2

	2015r.	2014r.	2013r.
Wskaźnik bieżącej płynności (<i>aktywa obrotowe/zobowiązania krótkoterminowe</i>)	0,53	0,61	0,99
Wskaźnik płynności szybkiej (<i>aktywa obrotowe-zapasy-KRM / zobowiązania krótkoterminowe</i>)	0,29	0,30	0,65
Wskaźnik natychmiastowej wymagalności (<i>środki pieniężne/zobowiązania krótkoterminowe</i>)	0,02	0,03	0,01

Wskaźniki rotacji w dniach

Tabela nr 3

	2015r.	2014r.	2013r.
Rotacja należności (<i>przeciętny stan należności z tyt. dostaw i usług / przychody ze sprzedaży *365</i>)	192,2	135,2	111,0
Rotacja zapasów (<i>przeciętny stan zapasów / przychody ze sprzedaży *365</i>)	213,5	96,5	58,0
Rotacja zobowiązań (<i>przeciętny stan zobowiązań z tyt. dostaw i usług / przychody ze sprzedaży * 365</i>)	698,0	243,6	129,0

Wskaźniki rentowności (zyskowności) w %

Tabela Nr 4

	2015r.	2014r.	2013r.
Rentowność majątku (ROA) (<i>wynik finansowy netto * 100 / średnioroczny stan aktywów</i>)	-4,74	-36,77	-12,05
Rentowność kapitału własnego (ROE) (<i>wynik finansowy netto *100 / średnioroczny stan kapitału własnego</i>)	-15,43	-242,62	-50,96
Rentowność sprzedaży netto (<i>wynik finansowy netto * 100 / przychody ze sprzedaży</i>)	-8,16	-32,85	-7,34

Ze względu na ogłoszoną upadłość z możliwością zawarcia układu, spadek przychodów ze sprzedaży oraz osiągniętą stratę wskaźniki ekonomiczne Spółki odbiegają od ustalonych norm.

11. Postępowania sądowe.

Na dzień 31-12-2015r. toczyło się 6 postępowań sądowych z powództwa AMPLI na łączną kwotę 969,2 tys zł, 3z nich dotyczyły należności Spółki na kwotę 635,9 tys zł, 2 sprawy skargi Paulińskiej na kwotę 333,3 tys zł. Przeciwko Spółce toczyły się 2 postępowania sądowe, dotyczyły zwolnienia spod egzekucji przedmiotów zajętych w toku egzekucji prowadzonej na wniosek AMPLI, w wysokości łącznej 130,0 tys zł.

12. Zdarzenia wpływające na wynik finansowy.

Na wynik finansowy 2015 roku w znacznym stopniu wpłynęły wysokie koszty finansowe związane z naliczeniem odsetek od zobowiązań zgłoszonych do układu, jest to kwota 921,0 tys zł, oraz niższe od planowanych przychody ze sprzedaży.

Nadal realizujemy założone cele, czyli program naprawczy polegający na imporcie i dystrybucji źródeł światła i opraw oświetleniowych pod marką własną, zgodnie z przedstawionym w połowie 2014 roku planem ale przyszłość Spółki zależy głównie od ustosunkowania się Wierzycieli do przekazanych propozycji układowych.

13. Charakterystyka zewnętrznych i wewnętrznych czynników istotnych dla rozwoju przedsiębiorstwa Emitenta oraz opis perspektyw rozwoju działalności co najmniej do końca roku obrotowego następującego po dniu bilansowym, z uwzględnieniem strategii rynkowej.

Zmiana profilu działalności z handlu hurtowego materiałami elektrycznymi na samodzielny import i dystrybucję w kraju opraw oświetleniowych indukcyjnych oraz źródeł światła takich jak: żarówki głównego szeregu wstrząsoodporne, żarówki dekoracyjne, promienniki podczerwieni, lampy wysokoprężne sodowe, rtęciowe i metalohalogenkowe, daje szansę na kontynuację i rozwój działalności. Podejmując ryzyko związane z wejściem w nową dziedzinę biznesu Ampli ma na celu wykorzystanie posiadanego potencjału i wiedzy dla prowadzenia znacznie bardziej rentownej działalności niż prowadzona dotychczas oraz zapewnienie środków na spłatę zobowiązań. Dotychczasowe doświadczenia zdobyte przy imporcie opraw indukcyjnych pokazują, że jest możliwe osiągnięcie zadowalających marż na sprzedaży oraz rentowności netto w granicach 7-8%, przy znacznie mniejszym ryzyku zawieranych transakcji. Taka rentowność przy obecnych realiach polskiego rynku hurtowej dystrybucji materiałów elektrycznych jest w praktyce nieosiągalna. Odrębną kwestią jest ryzyko niewypłacalności klientów, z którego wynikają obecne problemy Ampli S.A.

Wewnętrzne mocne strony:

1. ponad 20 letnie doświadczenie w branży, dogłębna znajomość potrzeb hurtowni elektrycznych jako przyszłych klientów,
2. produkty o sprawdzonej jakości i parametrach,
3. doświadczeni pracownicy odpowiedzialni za wprowadzenie na rynek opraw oświetlenia indukcyjnego,
4. przyjęci z firm konkurencyjnych pracownicy odpowiedzialni za dystrybucję importowanych źródeł światła,
5. konkurencyjne ceny w stosunku do innych importerów i producentów,
6. lista referencyjna wykonanych prac i zadowolonych klientów,
7. sprawdzeni co do jakości i terminów dostaw kooperanci zagraniczni,
8. posiadana baza sprzętowa i magazynowa.

Zewnętrzne potencjalne szanse.

1. duża ilość podmiotów zainteresowanych modernizacją oświetlenia i zakupem energooszczędnych i o długiej żywotności opraw oświetleniowych. Związane jest to z faktem, że dobiega końca okres eksploatacji opraw oświetleniowych wcześniejszych generacji które były zastosowane do modernizacji oświetlenia i w nowych inwestycjach przed 20-stu laty, czyli w okresie otwarcia rynku polskiego na, w tamtych latach, nowoczesne produkty oświetleniowe,
2. wzrastający potencjał rynku i większe inwestycje w firmach spowodowane oznakami kończącego się kryzysu w gospodarce,

3. wzrost kosztów energii elektrycznej a co za tym idzie zwiększone zainteresowanie oszczędzaniem,
4. utrzymujące się na ciągle wysokim poziomie zainteresowanie rynku tradycyjnymi źródłami światła związane z koniecznością zakupu do już posiadanych opraw oświetleniowych i urządzeń,
5. otwarcie klientów na produkty nie markowe ale o dobrej jakości i rozsądnej cenie.

Wewnętrzne słabe strony.

1. zaangażowanie kadry zarządzającej w rozwiązanie zaległych i bieżących problemów finansowych,
2. ograniczone środki które mogą być przeznaczone na utworzenie niezbędnego do sprawnej dystrybucji stanu magazynowego oraz działań promocyjno-reklamowych,
3. możliwy brak zaufania niektórych odbiorców do firmy o słabej kondycji finansowej,
4. trudności z pozyskaniem finansowania zewnętrznego, np. kredytu obrotowego,
5. małe doświadczenie w reklamie i promocji i działaniach marketingowych,
6. potencjalne problemy z pozyskaniem wysoko kwalifikowanych i doświadczonych pracowników.

Zewnętrzne zagrożenia.

1. duży wpływ kursów walut na osiągnięte wyniki finansowe,
2. trudne do przewidzenia zmiany cen zakupu,
3. długie okresy dostaw wynikające z transportu morskiego,
4. zmienne okresy dostaw związane z wpływem np. okresów świątecznych na pracę w portach i firm logistycznych,
5. nieufność klientów w stosunku do nowych produktów i technologii,
6. pojawienie się na rynku konkurencyjnych produktów i dostawców,
7. wypieranie tradycyjnego oświetlenia przez nowe technologie, np. LED,
8. sezonowość w sprzedaży, szczególnie źródeł światła,
9. zmiany w prawie ograniczające sprzedaż lamp i źródeł światła zawierających rtęć.

Na chwilę obecną największym zagrożeniem dla realizacji planu naprawy Spółki i w przyszłości spłaty zobowiązań wobec wierzycieli, jest niestabilna sytuacja na rynku walutowym. Całość naszych zakupów rozliczamy w dolarach amerykańskich, a okres realizacji dostawy to zazwyczaj dwa do trzech miesięcy. Ostatnie dwa lata to okres wzmocnienia dolara wobec złotówki, a więc pogorszenia warunków dla importu. Zjawiska zmian notowań walut są od nas całkowicie niezależne. Zawirowania na rynkach międzynarodowych i zmiany polityczne w Polsce pogłębiają ostrożność inwestorów, dodatkowo pogłębiając niepewność i trudność przewidzenia dalszego rozwoju wypadków na rynku walutowym. Okoliczności te mają zasadniczy wpływ na osiągniętą rentowność, znacznie też ograniczają możliwości konkurowania z podmiotami mniej uzależnionymi od importu. Dlatego rozważamy uruchomienie produkcji lub montaż większej ilości opraw w Polsce. Analiza wyników finansowych jednoznacznie pokazuje, że sytuacja finansowa Spółki w dalszym ciągu jest tragiczna. Bardzo trudno jest wskazać kiedy i na jakich zasadach nastąpi spłata wierzycieli. Jednakże, pomimo problemów wynikających z obecnego statusu firmy i niełatwej sytuacji rynkowej, zarząd i wszyscy pracownicy dokładają wszelkich starań aby wykorzystać szansę odbudowy firmy, a co za tym idzie odzyskać zaufanie inwestorów i spłacić zobowiązania.

Tarnów, 31-03-2016r.

Prezes Zarządu


Waldemar Madura

W roku 2015 Spółka realizowała konsekwentnie plan naprawczy polegający na zbudowaniu całkowicie nowej tożsamości i identyfikacji na rynku hurtowej dystrybucji materiałów oświetleniowych. Ze względu na zmiany które zaszły w połowie roku 2014, trudno, a w zasadzie jest niemożliwe porównanie wprost rok do roku. Dużo mniejszy przychód spowodowany był sprzedażą hurtowni w Tarnowie, Rzeszowie i Krośnie oraz sprzedażą większościowego pakietu udziałów w Energomarket Sp. z o.o. Istotnym z punktu widzenia realizacji przeszłych propozycji układowych jest stały w ciągu roku wzrost sprzedaży importowanego pod własną marką sprzętu oświetleniowego oraz wzrost marży na sprzedaży. Duża strata netto również nie jest zagrożeniem dla bieżącej działalności Spółki. Spowodowana ona jest głównie poprzez naliczenie odsetek w kwocie 921 tys złotych od zobowiązań układowych. Zarząd Spółki zakłada, że jednym z elementów propozycji układu z wierzycielami będzie umorzenie odsetek od aktualnych zobowiązań.

Założeniem programu naprawczego było zakończenie hurtowej dystrybucji szerokiego asortymentu materiałów elektrycznych i skupienie się na źródłach światła i oprawach importowanych pod własną marką. Z pewnymi korektami plan ten jest realizowany. W stosunku do pierwotnych założeń, zmieniają się proporcje w sprzedaży. Rośnie sprzedaż opraw oświetleniowych, natomiast przychód ze sprzedaży źródeł światła, ze względu na wprowadzane zmiany w prawie unijnym, będzie w okresie najbliższego roku miał tendencje spadkową a to za sprawą wycofania z produkcji i importu żarówek wstrząso-odpornych. Zakładamy, że spadek przychodu zostanie uzupełniony poprzez wzrost sprzedaży nowoczesnych źródeł światła LED oraz nowych typów opraw.

W ubiegłym roku rozpoczęliśmy montaż opraw indukcyjnych, zwiększając w ten sposób ofertę oraz możliwości dostosowania się do oczekiwań klientów. Wprowadziliśmy ponadto do oferty oprawy w technologii LED. Ze względu na posiadane doświadczenia oraz dążenie do wyspecjalizowania się w rynku inwestycyjnym w ofercie pojawiły się oprawy LED typu high-bay (oświetlenie magazynów, hal produkcyjnych itp.), oprawy szczelne oraz panele LED do oświetlenia pomieszczeń biurowych. Realizując projekty modernizacji oświetlenia gdzie głównym celem było zmniejszenie zużycia energii z jednoczesną poprawą parametrów oświetlenia, udoskonaliśmy własny system sterowania oraz wprowadziliśmy do niego elementy monitorowania bieżącej pracy zamontowanych opraw. W kolejnym roku planujemy dalszy rozwój oferty, przede wszystkim o panele LED do biur, nowe typy opraw szczelnych, oprawy LED uliczne i w zależności od sytuacji rynkowej, nowe typy żarówek LED. Planowane jest również uruchomienie montażu opraw typu plafony LED z importowanych podzespołów. Doświadczenia zdobyte przy montażu opraw indukcyjnych pokazują, że można w ten sposób obniżyć koszty magazynowe oraz znacznie skrócić okres realizacji zamówień i bardziej elastycznie reagować na zapotrzebowania klientów. Niezbędnym warunkiem do zwiększania sprzedaży jest dobrze zorganizowana sieć przedstawicieli handlowych. Obecnie jest to grupa czterech osób głównie operująca w południowej i południowo-zachodniej części kraju. W roku 2016 planujemy poszerzyć zasięg o część centralną i zachodnią. Ze względu na ograniczone środki i koszty musimy w tej materii postępować wyjątkowo rozważnie i stopniowo realizować swoje plany.

Na chwilę obecną największym zagrożeniem dla realizacji planów naprawy Spółki i w przyszłości spłaty zobowiązań wobec wierzycieli jest wyjątkowo niestabilna sytuacja na rynku walutowym. Całość naszych zakupów rozliczamy w dolarach amerykańskich, a okres realizacji dostawy to zazwyczaj dwa do trzech miesięcy. Ostatnie dwa lata to okres wzmocnienia dolara wobec złotówki, a więc pogorszenia warunków dla importu. W połowie 2014 rok, czyli w okresie kiedy rozpoczęliśmy import, rozliczaliśmy dolara po około 3,20 złotych, dziś to jest już 3,8 złotych, ale na przełomie roku było już powyżej 4,0 złotych. Zjawiska zmian notowań walut są od nas

całkowicie niezależne. Zawirowania na rynkach międzynarodowych i zmiany polityczne w Polsce pogłębiają ostrożność inwestorów, wprowadzając atmosferę niepewności i trudność przewidzenia dalszego rozwoju wypadków na rynku walutowym. Okoliczności te mają zasadniczy wpływ na osiąganą rentowność. Znacznie też ograniczają możliwości konkurencji z podmiotami mniej uzależnionymi od importu. Dlatego też rozważamy uruchomienie produkcji lub montaż większej ilości opraw w Polsce.

Analiza wyników finansowych jednoznacznie pokazuje, że sytuacja finansowa Spółki w dalszym ciągu jest krytyczna. Bardzo trudno jest wskazać kiedy i na jakich zasadach nastąpi spłata wierzycieli. Jednakże, pomimo problemów wynikających z obecnego statusu firmy i niełatwej sytuacji rynkowej, zarząd i wszyscy pracownicy dokładają wszelkich starań aby wykorzystać szansę odbudowy firmy, a co za tym idzie odzyskać zaufanie inwestorów i spłacić zobowiązania.

Prezes Zarządu

Waldemar Madura

Tarnów, 31-03-2016r.



Kraków, 28.04.2016

**Ampli S.A. w upadłości układowej
Tarnów, Polska**

Opinia niezależnego biegłego rewidenta
wraz z raportem uzupełniającym
z badania sprawozdania finansowego
na dzień 31.12.2015

UHY ECA Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k.
Moniuszki 50, 31-523 Kraków
Tel.: +48 12 417 78 00 | Email: biuro@uhy.pl
NIP: 677-227-28-88 | REGON: 120266794 | KRS: 0000418856
Sąd Rejonowy dla Krakowa-Śródmieścia w Krakowie XI Wydział Gospodarczy KRS
Nr konta: ING Bank Śląski S.A. 26 1050 1285 1000 0023 0587 7686

Członek UHY International, sieci niezależnych firm audytorskich i konsultingowych

Biuro w Warszawie | Gdańska 45a, 01-633 Warszawa
Biuro w Poznaniu | Noskowskiego 2/3, 61-704 Poznań
Biuro we Wrocławiu | Jagiello 3/55, 50-201 Wrocław
Biuro w Zabrzu | Pawliczka 25, 41-800 Zabrze
www.uhy.pl

Ampli S.A. w upadłości układowej

**OPINIA NIEZALEŻNEGO
BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

**OPINIA NIEZALEŻNEGO
BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

Dla Zgromadzenia Akcjonariuszy i Rady Nadzorczej

Opinia o sprawozdaniu finansowym

Przeprowadziliśmy badanie załączonego sprawozdania finansowego firmy Ampli S.A. w upadłości układowej, z siedzibą w Tarnowie, na które składa się sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31.12.2015 r., sprawozdanie z całkowitych dochodów, sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym oraz sprawozdanie z przepływów pieniężnych za rok obrotowy kończący się tego dnia oraz informacje dodatkowe o przyjętych zasadach rachunkowości oraz inne informacje objaśniające.

Odpowiedzialność Zarządu oraz Rady Nadzorczej

Za sporządzenie zgodnego z obowiązującymi przepisami sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z działalności odpowiedzialny jest Zarząd Spółki.

Zarząd Spółki oraz członkowie Rady Nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe oraz sprawozdanie z działalności spełniały wymagania przewidziane w Międzynarodowych Standardach Rachunkowości, Międzynarodowych Standardach Sprawozdawczości Finansowej oraz związanych z nimi interpretacjach, które zostały ogłoszone w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej, a w zakresie nieuregulowanym w tych standardach, wymogi ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r., poz. 330, z późn.zm.), zwanej dalej „ustawą o rachunkowości”.

Odpowiedzialność Biegłego Rewidenta

Naszym zadaniem było zbadanie i wyrażenie opinii o zgodności z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości tego sprawozdania finansowego oraz czy rzetelnie i jasno przedstawia ono, we wszystkich istotnych aspektach, sytuację majątkową i finansową, jak też wynik finansowy jednostki oraz o prawidłowości ksiąg rachunkowych stanowiących podstawę jego sporządzenia.

Badanie przeprowadziliśmy stosownie do postanowień:

1. rozdziału 7 ustawy o rachunkowości;
2. krajowych standardów rewizji finansowej, wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w Polsce.
3. przepisów Międzynarodowych Standardów Rewizji Finansowej.

Badanie sprawozdania finansowego zaplanowaliśmy i przeprowadziliśmy w taki sposób, aby uzyskać racjonalną pewność, pozwalającą na wyrażenie opinii o sprawozdaniu. W szczególności badanie obejmowało sprawdzenie poprawności zastosowanych przez jednostkę zasad (polityki) rachunkowości i znaczących szacunków, sprawdzenie - w przeważającej mierze w sposób weryfikacyjny - dowodów i zapisów księgowych, z których wynikają liczby i informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym, jak i całościową ocenę sprawozdania finansowego.

Uważamy, że badanie dostarczyło wystarczającej podstawy do wyrażenia opinii.

Opinia

Naszym zdaniem, zbadane sprawozdanie finansowe, we wszystkich istotnych aspektach:

1. przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej badanej jednostki na dzień 31.12.2015, jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 01.01.2015 do 31.12.2015;
2. zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej, a w zakresie nieuregulowanym w tych standardach - stosownie do wymogów ustawy o rachunkowości i wydanych na jej podstawie przepisów wykonawczych oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych;
3. jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami statutu jednostki.

Nie zgłaszając zastrzeżeń do prawidłowości i rzetelności przedstawionego sprawozdania finansowego zwracamy uwagę na poniższe zagadnienia.

Dnia 29 lipca 2014 roku Sąd Rejonowy w Tarnowie wydał postanowienie o ogłoszeniu upadłości Spółki z możliwością zawarcia układu, pozostawiając upadłemu zarząd majątkiem własnym. Sąd wyznaczył Nadzorcę Sądowego. W dniu 24 października 2014 roku Spółka złożyła w Sądzie propozycje układowe wraz z uzasadnieniem. Do dnia wydania niniejszej opinii nie został wyznaczony termin zwołania zgromadzenia wierzycieli w celu zawarcia układu. We wprowadzeniu do sprawozdania finansowego Zarząd Spółki poinformował o istnieniu istotnego ryzyka kontynuacji działania, wynikającego z niepewności zatwierdzenia układu z wierzycielami.

W okresie badanym Spółka realizowała plan naprawczy i osiągała przychody z działalności operacyjnej, jednak nie wystarczyły one na pokrycie kosztów działalności. Spółka uzyskała ujemny wynik na działalności operacyjnej w wysokości -237 TPLN oraz stratę netto w wysokości -557 TPLN. Przedstawiony przez Zarząd plan finansowy na rok 2016 zakłada zysk na działalności operacyjnej (ok. 90 TPLN.).

Ponadto zwracamy uwagę, iż wykazane w sprawozdaniu z sytuacji finansowej straty netto przewyższają sumę kapitałów zapasowego i rezerwowych oraz jedną trzecią kapitału zakładowego. W tej sytuacji, zgodnie z art. 397 kodeksu spółek handlowych, Zarząd Spółki powinien niezwłocznie zwołać Walne Zgromadzenie celem powzięcia uchwały co do dalszego istnienia Spółki.

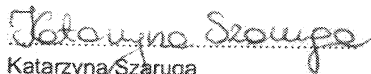
Ze względu na niepewność, co do dalszego toku postępowania upadłościowego z możliwością zawarcia układu, a także mając na uwadze ujemną wartość kapitału własnego istnieje niepewność, co do zdolności Spółki do kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości.

Szczególne objaśnienia na temat innych wymogów prawa i regulacji

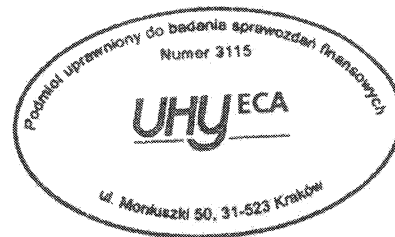
Sprawozdanie z działalności Spółki

Sprawozdanie z działalności jednostki jest kompletne w rozumieniu art. 49 ust. 2 ustawy o rachunkowości oraz przepisów Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (t.j. Dz. U. z 2014r., poz. 133), a zawarte w nim informacje, pochodzące ze zbadanego sprawozdania finansowego, są z nim zgodne.

UHY ECA Audyt
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k.



Katarzyna Szaruga
Kluczowy Biegły rewident
Nr ewidencyjny 11048
przeprowadzający badanie w imieniu
UHY ECA Audyt
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k.
Nr 3115



Kraków, 28.04.2016



Ampli S.A. w upadłości układowej

**RAPORT UZUPEŁNIAJĄCY OPINIĘ Z
BADANIA SPRAWOZDANIA
FINANSOWEGO NA DZIEŃ 31.12.2015**

Spis treści

Strona

1. CZĘŚĆ OGÓLNA

1.1 Dane identyfikujące Spółkę	4
1.2 Organy i uchwały Spółki	5
1.3 Kontrole podatkowe	6
1.4 Zatrudnienie	6
1.5 Sprawozdanie finansowe za rok poprzedni	7
1.6 Dane identyfikujące podmiot uprawniony do badania sprawozdania	7
1.7 Dostępność danych i oświadczenia Spółki	7

2. ANALIZA FINANSOWA

2.1 Ogólna analiza sprawozdania finansowego	9
2.2 Wybrane wskaźniki finansowe	11
2.3 Interpretacja wybranych wskaźników finansowych	13

3. CZĘŚĆ SZCZEGÓŁOWA

3.1 Księgi rachunkowe i system kontroli wewnętrznej	15
3.2 Elementy sprawozdania finansowego oraz sprawozdanie z działalności jednostki	16
3.3 Zdarzenia po dniu bilansowym	17
3.4 Wnioski z przeprowadzonego badania	17



CZĘŚĆ OGÓLNA

A handwritten signature in black ink, appearing to be a stylized cursive letter 'f' or similar, located at the bottom right of the page.

1.1 Dane identyfikujące Spółkę

1.1.1 Firma, forma prawna, krajowy rejestr sądowy

Spółka jest zarejestrowana pod firmą:

Ampli S.A. w upadłości układowej

w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonym przez Sąd Rejonowy dla Krakowa-Śródmieścia w Krakowie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, numer KRS 0000054838. Rejestracji dokonano dnia 23.10.2001. Przedłożono nam wyciąg z rejestru z dnia 28.04.2016 z ostatnim wpisem z dnia 07.07.2015.

Zgodnie z informacją Zarządu nie nastąpiły kolejne zdarzenia wymagające wpisu.

1.1.2 Siedziba Spółki

Siedzibą Spółki jest Tarnów, 33-100, ul. Przemysłowa 27.

1.1.3 Statut

Podstawą działalności Spółki jest Statut Spółki z dnia 16.12.1994, zawarty przed notariuszem Ireną Jasiak w kancelarii notarialnej w Tarnowie, ul. Wałowa 2, pod sygnaturą akt Repertorium A 3264/94, z późniejszymi zmianami.

Okres działalności Spółki został ustalony na czas nieograniczony.

1.1.4 Numer statystyczny (REGON)

Urząd Statystyczny w Krakowie nadał Spółce statystyczny numer identyfikacyjny:

850328892

1.1.5 Numer identyfikacji podatkowej (NIP)

Urząd Skarbowy w Krakowie nadał Spółce numer identyfikacji podatkowej:

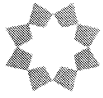
873-10-04-844

1.1.6 Przedmiot działalności jednostki

Zasadniczym przedmiotem działalności jednostki jest:

- sprzedaż hurtowa niewyspecjalizowana,
- produkcja urządzeń elektrycznych.

Rzeczywisty przedmiot działalności jest zgodny z zarejestrowanym przedmiotem działalności.



ECA

1.1.7 Rok obrotowy

Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy.

1.1.8 Kapitał zakładowy

Kapitał zakładowy Spółki nie uległ w badanym okresie zmianom i wynosi PLN 3.282.000,00. Składa się z 3.282.000 akcji o wartości nominalnej PLN 1,00 każda.

Akcje w Spółce posiadają	Liczba posiadanych akcji	% kapitału	Liczba głosów	% głosów
Pan Waldemar Madura	494 000	15,05%	2 470 000	34,80%
Pan Artur Kostyrzewski	460 000	14,02%	2 300 000	32,40%
Pozostali	2 328 000	70,93%	2 328 000	32,80%
	3 282 000	100%	7 098 000	100%

Po dniu bilansowym do dnia wydania opinii nie wystąpiły zmiany w strukturze akcjonariuszy Spółki.

1.1.9 Lista podmiotów powiązanych

Na dzień bilansowy nie wystąpiły powiązania podlegające obowiązkowi sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

1.2 Organy i uchwały Spółki

1.2.1 Zarząd i przedstawicielstwo

W badanym okresie Zarząd sprawowali:

Pan Waldemar Madura - Prezes Zarządu

Do składania oświadczeń w imieniu Spółki wymagane jest w przypadku zarządu wieloosobowego współdziałanie dwóch członków zarządu albo jednego członka zarządu łącznie z prokurentem. W przypadku zarządu jednoosobowego do składania oświadczeń upoważniony jest Prezes Zarządu.

Po dniu bilansowym do dnia wydania opinii nie wystąpiły zmiany w Zarządzie Spółki.

1.2.2 Rada Nadzorcza

W badanym okresie w Radzie Nadzorczej zasiadali:

Pan Artur Kostyrzewski	-	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Pani Małgorzata Kostyrzewska	-	Członek Rady Nadzorczej
Pan Mirosław Sępek	-	Członek Rady Nadzorczej
Pani Agnieszka Motylewicz-Knot	-	Członek Rady Nadzorczej
Pani Katarzyna Madura	-	Członek Rady Nadzorczej od 07.01.2015
Pani Aleksandra Kosztyła	-	Członek Rady Nadzorczej do 07.01.2015

1.2.3 Prokura

W badanym okresie nie udzielono prokury.

1.2.4 Zgromadzenie Akcjonariuszy

Akcjonariusze podjęli m.in. następujące uchwały:

dnia 17.06.2015r.:

- o zatwierdzeniu sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2014,
- o zatwierdzeniu sprawozdania z działalności Zarządu oraz Rady Nadzorczej za rok obrotowy 2014 oraz o udzieleniu członkom Zarządu i Rady Nadzorczej absolutorium z wykonania obowiązków w roku obrotowym 2014,
- o sposobie pokrycia straty poniesionej przez Spółkę w roku obrotowym 2014,
- o kontynuacji działalności Spółki.

1.3 Kontrole podatkowe

W dniach od 07.09.2015 do 08.10.2015 roku przeprowadzono kontrolę z Zakładu Ubezpieczeń Społecznych. Kontrola dotyczyła prawidłowości naliczania składek na ubezpieczenie społeczne i innych składek, do których pobierania zobowiązany jest ZUS, ustalania uprawnień do świadczeń z ubezpieczeń społecznych oraz opracowywania wniosków o świadczenia emerytalne i rentowe. Kontrola obejmowała okres od 01.2012 do 08.2015.

Kontrola wykazała, że w związku z ogłoszeniem upadłości dn. 29.07.2014r. Spółka nie ma obowiązku opłacania składek na FGŚP. Różnica w naliczaniu składek wyniosła 828,03 zł. Spółka dokonała korekty w/w składek w 2015 roku. Kontrola nie wykazała innych nieprawidłowości.

1.4 Zatrudnienie

Spółka zatrudniała w roku 2015 średnio 14 pracowników (w roku ubiegłym 35 pracowników).

1.5 Sprawozdanie finansowe za rok poprzedni

Sprawozdanie finansowe za rok 2014 zostało zbadane przez Interfin Sp. z o.o. O zbadanym sprawozdaniu wydano opinię bez zastrzeżeń.

Sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone uchwałą Zgromadzenia Akcjonariuszy z dnia 17.06.2015.

Zweryfikowane sprawozdanie finansowe złożono w Urzędzie Skarbowym dnia 24.06.2015 i Sądzie Rejonowym dnia 25.06.2015.

1.6 Dane identyfikujące podmiot uprawniony do badania sprawozdania finansowego

Badanie zostało przeprowadzone przez UHY ECA Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. z siedzibą w Krakowie, ul. Moniuszki 50, wpisaną na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem 3115.

Podstawą przeprowadzenia badania jest umowa zawarta w dniu 19.06.2015 z Zarządem Ampli S.A. w upadłości układowej. Biegły rewident został wybrany na audytora Ampli S.A. w upadłości układowej uchwałą Rady Nadzorczej z dnia 18.06.2015.

Biegłym rewidentem, reprezentującym podmiot uprawniony jest Katarzyna Szaruga, numer ewidencyjny 11048, biegłym rewidentem kierującym badaniem jest Katarzyna Szaruga, numer ewidencyjny 11048.

Oświadczamy, iż zarówno podmiot uprawniony UHY ECA Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. jak i biegły rewident spełniają warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o tym sprawozdaniu. Fakt bezstronności został potwierdzony pisemnie.

Badanie przeprowadzono w kwietniu 2016 i zakończono w dniu 28.04.2016.

1.7 Dostępność danych i oświadczenia Spółki

Nie stwierdzono ograniczeń zakresu badania.

Badający uzyskali wszelkie żądane informacje i wyjaśnienia.

Dnia 28.04.2016 Zarząd Spółki potwierdził pisemnie kompletność sporządzonego sprawozdania finansowego oraz wykazanie wszelkich zobowiązań warunkowych oraz poinformował o istotnych zdarzeniach, które nastąpiły po dacie 31.12.2015 do dnia złożenia oświadczenia.

ANALIZA FINANSOWA

2. ANALIZA FINANSOWA

2.1 Ogólna analiza sprawozdania finansowego

Aktywa	31.12.2015	%	31.12.2014	%	31.12.2013	%
	TPLN		TPLN		TPLN	
Wartości niematerialne i prawne	432,8	3,7	499,4	4,3	566,0	1,7
Rzeczowe aktywa trwałe	2 588,1	21,9	2 597,1	22,2	4 503,0	13,4
Inwestycje długoterminowe	500,6	4,2	204,1	1,7	376,0	1,1
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2,4	0,0	4,2	0,0	896,0	2,7
Aktywa trwałe	3 523,9	29,8	3 304,8	28,2	6 341,0	18,9
Zapasy	3 702,6	31,4	4 286,6	36,6	9 135,0	27,2
Należności krótkoterminowe	3 921,1	33,2	3 795,7	32,4	17 651,0	52,5
Inwestycje krótkoterminowe	642,1	5,4	319,6	2,7	464,0	1,4
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6,9	0,2	15,2	0,1	48,0	0,0
Aktywa obrotowe	8 272,7	70,2	8 417,1	71,8	27 298,0	81,1
Aktywa	11 796,6	100,0	11 721,9	100,0	33 639,0	100,0

Pasywa	31.12.2015	%	31.12.2014	%	31.12.2013	%
	TPLN		TPLN		TPLN	
Kapitał zakładowy	3 282,0	27,8	3 282,0	28,0	3 282,0	9,8
Pozostałe kapitały	0,0	0,0	2 606,6	22,2	6 632,0	19,7
Zyski zatrzymane	-7 169,8	-60,8	-8 339,2	-71,1	-4 026,0	-12,0
Kapitał własny	-3 887,8	-33,0	-2 450,6	-20,9	5 888,0	17,5
Zobowiązania długoterminowe	0,0	0,0	1,8	0,0	21,0	0,1
Rezerwa na zobowiązania	132,7	1,1	200,0	1,7	29,0	0,1
Zobowiązania długoterminowe	132,7	1,1	201,8	1,7	50,0	0,2
Kredyty, pożyczki, papiery dłużne i inne	707,1	6,0	734,7	6,3	5 482,0	16,3
Rezerwy na zobowiązania	49,0	0,4	58,1	0,5	7,0	0,0
Zobowiązania krótkoterminowe	14 795,6	125,5	13 177,9	112,4	22 212,0	66,0
Zobowiązania krótkoterminowe	15 551,7	131,9	13 970,7	119,2	27 701,0	82,3
Pasywa	11 796,6	100,0	11 721,9	100,0	33 639,0	100,0

Dynamika sprawozdania z całkowitych dochodów

	2015 TPLN	2014/2015 %	2014 TPLN	2013/2014 %	2013 TPLN
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	6 829,9	-73,1	25 384,4	-53,7	54 875,0
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	5 474,2	-76,6	23 382,2	-52,0	48 694,0
Wynik brutto ze sprzedaży	1 355,7	-32,3	2 002,2	-67,6	6 181,0
Koszty sprzedaży	718,8	-72,7	2 633,5	-45,3	4 810,0
Koszty ogólnego zarządu	1 192,0	-19,6	1 483,0	0,8	1 471,0
Wynik ze sprzedaży	-555,1	-73,8	-2 114,3	2 014,3	-100,0
Pozostałe przychody operacyjne	713,6	-73,6	2 762,9	32,0	2 045,0
Pozostałe koszty operacyjne	395,9	-95,2	8 520,6	45,4	5 655,0
Wynik na działalności operacyjnej	-237,4	-96,9	-7 635,8	105,8	-3 710,0
Przychody finansowe	720,5	-63,2	1 958,1	442,4	361,0
Koszty finansowe	1 038,6	-30,6	1 496,7	43,2	1 045,0
Wynik brutto	-555,5	-92,5	-7 410,6	68,7	-4 394,0
Podatek dochodowy	1,8	-99,9	1 808,6	-591,5	-368,0
Wynik netto	-557,3	-94,0	-9 219,2	129,0	-4 026,0

2.2 Wybrane wskaźniki finansowe

		2015	2014	2013
Suma bilansowa	TPLN	11 796,6	11 721,9	33 639,0
Wynik finansowy netto	TPLN	-557,3	-9 219,2	-4 026,0

WSKAŹNIKI RENTOWNOŚCI
Rentowność majątku ROA

$\frac{\text{Wynik finansowy netto}}{\text{Suma aktywów (stan średni)}}$	%	*	*	*
--	---	---	---	---

Rentowność sprzedaży netto

$\frac{\text{Wynik finansowy netto}}{\text{Przychody ze sprzedaży}}$	%	*	*	*
--	---	---	---	---

Rentowność sprzedaży brutto

$\frac{\text{Wynik ze sprzedaży}}{\text{Przychody ze sprzedaży}}$	%	*	*	*
---	---	---	---	---

Rentowność kapitału własnego ROE

$\frac{\text{Wynik finansowy netto}}{\text{Kapitał własny (stan średni)}}$	%	15,44	*	*
--	---	-------	---	---

* wartość ujemna

WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI
Płynność I stopnia

$\frac{\text{Aktywa obrotowe}}{\text{Zobowiązania krótkoterminowe}}$	0,53	0,57	0,99
--	------	------	------

Płynność II stopnia

$\frac{\text{Aktywa obrotowe - Zapasy}}{\text{Zobowiązania krótkoterminowe}}$	0,29	0,28	0,66
---	------	------	------

Płynność III stopnia

$\frac{\text{Inwestycje krótkoterminowe}}{\text{Zobowiązania krótkoterminowe}}$	0,04	0,02	0,02
---	------	------	------

		2015	2014	2013
WSKAŹNIKI AKTYWNOŚCI				
Szybkość obrotu należnościami				
<u>Należności z dostaw i usług (stan średni)</u>	dni	192	135	111
Przychody ze sprzedaży				
Szybkość obrotu zapasami				
<u>Zapasy (stan średni)</u>	dni	266	105	66
Koszty działalności operacyjnej				
WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA				
Ogólny poziom zadłużenia				
<u>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</u>	%	132,96	128,41	82,50
Suma pasywów				
Szybkość obrotu zobowiązaniami				
<u>Zobowiązania z dostaw i usług (stan średni)</u>	dni	900	271	145
Koszty działalności operacyjnej				
Trwałość struktury finansowania				
<u>Kapitał własny + Rezerwy i zobowiązania długoterminowe</u>	%	-31,42	-26,62	17,63
Suma pasywów				
INNE WSKAŹNIKI				
EBIT (zysk operacyjny)	TPLN	-237	-7 636	-3 710
EBITDA (zysk operacyjny przed amortyzacją)	TPLN	-12	-7 340	-3 351
EAT (wynik finansowy)	TPLN	-557	-9 219	-4 026

2.3 Interpretacja wybranych wskaźników finansowych

Analizie podlegały dane finansowe charakteryzujące Spółkę za trzy ostatnie lata obrotowe. Od połowy 2014 Spółka jest w postępowaniu układowym i realizuje plan naprawczy polegający na zmianie profilu i zakresu działalności.

Główną pozycję aktywów stanowią należności krótkoterminowe (33,2% sumy bilansowej), które rok do roku wzrosły o TPLN 125,4. Na skutek wypracowanych znacznych strat w 2014 roku pogorszeniu uległa struktura finansowania – 133,0% pasywów w roku badanym stanowił kapitał obcy. Kapitał własny przez kolejny rok wykazuje wartość ujemną.

Spadek przychodów ze sprzedaży o 73,1 % przy równoczesnym spadku kosztów o 76,6% doprowadził do obniżenia wyniku ze sprzedaży brutto, który wyniósł TPLN 1.355,7. Również spadek wartości wykazują koszty sprzedaży (72,7%) oraz koszty ogólne zarządu (19,6%). Spółka osiągnęła stratę na sprzedaży w kwocie TPLN 555,1. Strata ze sprzedaży została skorygowana o dodatnie wyniki na pozostałej działalności operacyjnej oraz ujemne na działalności finansowej. W porównaniu do ubiegłego roku Spółka osiągnęła stratę netto niższą o 94%. W 2015 wykazano stratę w kwocie TPLN 557,3.

Uzyskane wyniki z poszczególnych rodzajów działalności wykazane w rachunku zysków i strat za badany okres:

	PLN
wynik z działalności operacyjnej	-555,09
wynik z działalności pozostałej operacyjnej	317,69
wynik z działalności finansowej	-318,08
podatek dochodowy - część bieżąca	0,00
podatek dochodowy - część odroczone	1,79
wpływały na wynik finansowy netto w kwocie	-557,27

Straty do pokrycia w kwocie TPLN 7.169,8 skutkują ujemnymi wartościami wskaźników rentowności. Natomiast wskaźniki płynności wykazują wartości poniżej tych, które są uważane za optymalne. Wskaźnik ogólnego poziomu zadłużenia w stosunku do roku poprzedniego zwiększył się, osiągając na dzień bilansowy wartość 132,96%. Wskaźnik obrotu zapasami wzrósł i wyniósł 266 dni (w 2014 roku 105 dni). Obrót należności wydłużył się o 57 dni i wyniósł 192 dni. Wskaźnik szybkości obrotu zobowiązaniami wzrósł z 271 dni w 2014 roku do 900 dni w roku 2015.

CZĘŚĆ SZCZEGÓŁOWA RAPORTU

3. CZĘŚĆ SZCZEGÓŁOWA RAPORTU

3.1 Prowadzenie ksiąg rachunkowych i kontrola wewnętrzna

Spółka posiada opracowaną politykę rachunkowości zatwierdzoną przez Zarząd, wprowadzoną z dniem 05.12.2002. Polityka rachunkowości uwzględnia charakter prowadzonej działalności i jest stosowana w sposób ciągły.

Zapisy w księgach dokonywane są w sposób trwały. Sposób ewidencji zdarzeń gospodarczych w księgach rachunkowych pozwala na identyfikację daty dokonania operacji gospodarczej, dokumentu źródłowego, a także kwoty oraz oznaczenia kont księgowych, na których dana operacja została ujęta. Zapisy w księgach rachunkowych są kompletne, prawidłowe i odpowiednio powiązane z fakturami bądź innymi dokumentami źródłowymi.

Księgi rachunkowe prowadzone są w sposób rzetelny, bezbłędny i sprawdzalny, przy zastosowaniu komputerowego systemu finansowo - księgowego. Stosowane przez Spółkę metody zabezpieczenia dostępu do danych i system ich przetwarzania są wystarczające.

Inwentaryzacja aktywów i pasywów została przeprowadzona zgodnie z ustawą o rachunkowości, a wyniki inwentaryzacji zostały prawidłowo rozliczone i ujęte w księgach. Ustawowa częstotliwość przeprowadzania inwentaryzacji została zachowana.

Księgi są prowadzone i przechowywane w siedzibie Spółki z zachowaniem przepisów rozdziału 8 ustawy.

Dnia 02.12.2015 r. Spółka zawarła umowę o usługowe prowadzenie ksiąg rachunkowych. Od dnia 01.01.2016 r. księgi prowadzone są przez Biuro Rachunkowe FISKUS.

Badanie systemu kontroli wewnętrznej było przeprowadzone w takim zakresie, w jakim wiąże się ona ze sprawozdaniem finansowym i dotyczyło kontroli wewnętrznej w zakresie:

- zakupu i jego rozliczenia oraz związanych z tym faktur,
- sprzedaży i jej rozliczenia oraz związanych z tym faktur,
- przychodów i rozchodów środków pieniężnych,
- systemu naliczania i wypłaty wynagrodzeń za pracę.

Nie miało ono na celu ujawnienia wszystkich ewentualnych nieprawidłowości tego systemu. Przeprowadzone badanie nie ujawniło znaczących nieprawidłowości w działaniu systemu kontroli wewnętrznej.

3.2 Elementy sprawozdania finansowego oraz sprawozdanie z działalności jednostki

Informacje dodatkowe

Informacje dodatkowe o przyjętych zasadach (polityce) rachunkowości oraz inne informacje objaśniające stanowiące integralną składową część sprawozdania finansowego zostały opracowane zgodnie z postanowieniami Międzynarodowych Standardów Rachunkowości, Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej, a w zakresie nieuregulowanym w tych standardach stosownie do wymogów ustawy o rachunkowości i wydanych na jej podstawie przepisów wykonawczych (zwane dalej Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej).

Sprawozdanie z sytuacji finansowej

Sprawozdanie z sytuacji finansowej zostało sporządzone prawidłowo, zgodnie z postanowieniami Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej. Stwierdzono jego powiązanie z księgami rachunkowymi.

Sprawozdanie z całkowitych dochodów

Sprawozdanie z całkowitych dochodów zostało sporządzone prawidłowo, zgodnie z postanowieniami Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej. Stwierdzono jego powiązanie ze sprawozdaniem z sytuacji finansowej oraz księgami rachunkowymi.

Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym zostało sporządzone prawidłowo, zgodnie z postanowieniami Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej. Stwierdzono jego powiązanie z innymi elementami sprawozdania finansowego oraz księgami rachunkowymi.

Sprawozdanie z przepływów pieniężnych

Sprawozdanie z przepływów pieniężnych zostało sporządzone prawidłowo, zgodnie z postanowieniami Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej. Stwierdzono jego powiązanie z innymi elementami sprawozdania finansowego oraz z księgami rachunkowymi.

Sprawozdanie Zarządu z działalności jednostki

Sprawozdanie z działalności jednostki jest kompletne w rozumieniu art. 49 ust. 2 ustawy o rachunkowości oraz przepisów Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (t.j. Dz. U. z 2014r., poz. 133), a zawarte w nim informacje, pochodzące ze zbadanego sprawozdania finansowego, są z nim zgodne.

3.3 Zdarzenia po dniu bilansowym

Nie stwierdzono zdarzeń po dniu bilansowym mających istotny wpływ na sumę bilansową lub wysokość wyniku finansowego za rok badany.

3.4 Wnioski z przeprowadzonego badania

Na podstawie przeprowadzonego badania ksiąg rachunkowych firmy Ampli S.A. w upadłości układowej, z siedzibą w Tarnowie stwierdza się, że:

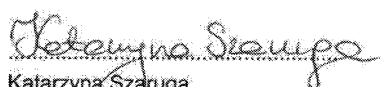
1. sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2015 zostało sporządzone prawidłowo, dane zawarte w sprawozdaniu finansowym są zgodne z odpowiednimi saldami i obrotami w księgach rachunkowych,
2. została zachowana zasada ciągłości bilansowej,
3. sprawozdanie finansowe zostało podpisane przez upoważnione osoby,
4. nie wystąpiły zjawiska i zdarzenia wskazujące na naruszenie obowiązującego prawa.

Wynik badania sprawozdania finansowego firmy Ampli S.A. w upadłości układowej za rok obrotowy 2015 biegły rewident przedstawił w swojej opinii.

Wydano opinię bez zastrzeżeń z objaśnieniami.

Raport zawiera 17 stron podpisanych przez biegłego rewidenta.

UHY ECA Audyt
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k.


Katarzyna Szaruga
Kluczowy Biegły rewident
Nr ewidencyjny 11048
przeprowadzający badanie w imieniu
UHY ECA Audyt
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k.
Nr 3115



Kraków, 28.04.2016

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU O STOSOWANIU W AMPLI S.A. W UPADŁOŚCI UKŁADOWEJ ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO

W ROKU SPRAWOZDAWCZYM 2015

AMPLI S.A. w upadłości układowej przedstawia oświadczenie dotyczące stosowania przez Spółkę zasad ładu korporacyjnego w roku sprawozdawczym 2015, stanowiące wyodrębnioną część Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok 2015.

1. Wskazanie zasad ładu korporacyjnego, któremu podlegał emitent w roku 2015 oraz miejsca, gdzie tekst zbioru zasad jest publicznie dostępny.

Stosownie do regulacji § 29 ust. 2 Regulaminu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie AMPLI S.A. w upadłości układowej w roku sprawozdawczym 2015 powinna stosować zasady ładu korporacyjnego, zawarte w dokumencie: „Dobre praktyki spółek notowanych na GPW”, którego tekst jednolity stanowi załącznik do Uchwały Nr 19/1307/2012 Rady Nadzorczej Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 21 listopada 2012r.

Zbiór tych zasad ładu korporacyjnego jest publicznie dostępny na oficjalnej stronie internetowej Giełdy Papierów Wartościowych poświęconej zagadnieniom ładu korporacyjnego: www.corp-gov.gpw.pl.

pod adresem:

https://static.gpw.pl/pub/files/PDF/dobre_praktyki/dobre_praktyki_16_11_2012.pdf

2. Wskazanie w jakim zakresie emitent odstąpił od postanowień zasad ładu korporacyjnego, wraz ze wskazaniem tych postanowień oraz wyjaśnieniem przyczyn i okoliczności tego odstąpienia, a także wskazaniem w jaki sposób spółka zamierza usunąć ewentualne skutki niezastosowania danej zasady lub jakie kroki zamierza podjąć, by zmniejszyć ryzyko niezastosowania danej zasady w przyszłości.

Raportem bieżącym nr 1/2008 z dnia 10.01.2008r. Spółka zadeklarowała przestrzeganie zasad ładu korporacyjnego zawartych w Dziale II, III i IV „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW”, poza wskazanymi w tym raporcie zasadami, od przestrzegania których Spółka postanowiła odstąpić. Z kolei w raporcie bieżącym nr 1/2009 z 19.01.2009r. spółka dodatkowo poinformowała, że nie stosuje i nie będzie stosować w sposób trwały Zasady II.2. Wreszcie w raporcie bieżącym EBI nr 1/2013 z dnia 31.01.2013r., zawiadomiono, iż Spółka nie będzie stosować zasady nr 10 z działu IV, zaś w raporcie bieżącym EBI nr 2/2013 z dnia 23.04.2013r. Spółka poinformowała, że nie będzie stosować zasady II.1 pkt 9A.

W roku 2015 nie wystąpił żaden przypadek naruszenia przez Spółkę zasady/zasad ładu korporacyjnego, co do których Spółka zadeklarowała ich przestrzeganie.

Zakres, w jakim Spółka odstąpiła - w sposób trwały - od stosowania zasad określonych w „Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na GPW” obejmuje następujące punkty:

- 1) **Zasada I.1 zdanie drugie, zapisy po pierwszym myślniku stanowiące iż, Spółka powinna prowadzić stronę internetową, o zakresie i sposobie prezentacji wzorowanym na modelowym serwisie relacji inwestorskich, dostępnym pod adresem: <http://naszmodel.gpw.pl/>**

Uzasadnienie:

Zakres i sposób prezentacji informacji na stronie internetowej Spółki nie odbiega istotnie od modelowego serwisu relacji inwestorskich, dostępnego pod adresem <http://naszmodel.gpw.pl>, a występujące różnice nie ograniczają w przejrzystości czy dostępności do informacji, o których mowa w Rozdziale II punkt 1. Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW. Tym nie mniej, AMPLI S.A. w upadłości układowej będzie się starać stopniowo dostosowywać swój serwis relacji inwestorskich do ww. modelowego serwisu.

- 2) **Zasada I. 5 stanowiąca, iż 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, zaś przy określeniu tej polityki powinno mieć zastosowanie zalecenie Komisji Europejskiej z 14 grudnia 2004r. W sprawie wspierania odpowiedniego systemu wynagrodzeń dyrektorów spółek notowanych na giełdzie (2004/913/WE) uzupełnione o zalecenie KE z 30 kwietnia 2009r. (2009/385/WE).**

Uzasadnienie:

Z uwagi na niewielką liczebność oraz skład osobowy Zarządu oraz Rady Nadzorczej, w AMPLI S.A. w upadłości układowej nie było jak dotąd potrzeby stosowania sformalizowanej polityki wynagrodzeń członków tych organów Spółki, czy wypracowywania zasad ustalania takiej polityki wynagrodzeń. Zgodnie z wieloletnią praktyką stosowaną w Spółce oraz stosownie do zapisów Statutu Spółki, sposób wynagradzania osób wchodzących w skład Rady Nadzorczej uchwała Zgromadzenie Akcjonariuszy, biorąc pod uwagę potrzeby i możliwości finansowe Spółki. Z kolei wysokość i zasady wypłaty wynagrodzenia za pełnienie funkcji w Zarządzie określa Rada Nadzorcza, uwzględniając przede wszystkim zakres obowiązków poszczególnych członków Zarządu, ich zaangażowanie w wypełnieniu tych obowiązków, a także wyniki finansowe osiągnięte przez Spółkę w okresie zarządzania nią przez określonych członków Zarządu.

- 3) **Zasada I. 12. stanowiąca, iż Spółka powinna zapewnić akcjonariuszom możliwość wykonywania osobiście lub przez pełnomocnika prawa głosu w toku walnego zgromadzenia, poza miejscem odbywania walnego zgromadzenia, przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej.**

Uzasadnienie:

Uwzględniając dotychczasowy przebieg Walnych Zgromadzeń AMPLI S.A. w upadłości układowej, a w szczególności liczbę akcjonariuszy zgłaszających zainteresowanie udziałem w tych zgromadzeniach, a także fakt, iż zapewnienie akcjonariuszom możliwości wykonywania prawa głosu w toku walnego zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej wiązałoby

się z koniecznością poniesienia przez Spółkę dodatkowych, znacznych kosztów, AMPLI S.A. w upadłości układowej nie stosuje tej zasady i nie zamierza jej stosować w najbliższym czasie.

Zasady zwoływania i przeprowadzania Walnych Zgromadzeń wynikające z przepisów prawa oraz z Regulaminu Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy obowiązującego w AMPLI S.A. w upadłości układowej, w sposób wystarczający zapewniają akcjonariuszom możliwość osobistego (lub za pośrednictwem pełnomocnika) wykonywania prawa głosu w toku walnego zgromadzenia.

Biorąc pod uwagę wskazane wyżej okoliczności, a także strukturę akcjonariatu i jego aktywność na walnych zgromadzeniach, zdaniem Zarządu, nie ma jak na razie potrzeby wprowadzać możliwości wykonywania prawa głosu w toku walnego zgromadzenia za pośrednictwem środków komunikacji elektronicznej.

- 4) **Zasada II .1. pkt 6) stanowiąca, iż na korporacyjnej stronie internetowej zamieszczane są roczne sprawozdania z działalności rady nadzorczej z uwzględnieniem pracy jej komitetów.**

Uzasadnienie:

Zasada nie jest i nie będzie stosowana w części dotyczącej sprawozdania z pracy komitetów. Wynika to z faktu, iż w ramach struktury organizacyjnej Rady Nadzorczej nie funkcjonują żadne komitety, z tym zastrzeżeniem iż funkcję komitetem audytu pełni cała Rada Nadzorcza.

- 5) **Zasada II. 1 pkt.7) stanowiąca, że na korporacyjnej stronie internetowej zamieszczane są pytania akcjonariuszy dotyczące spraw objętych porządkiem obrad, zadawane przed i w trakcie walnego zgromadzenia, wraz z odpowiedziami na zadawane pytania.”**

Uzasadnienie:

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

- 6) **Zasada II. 1 pkt.9A) stanowiąca, że na korporacyjnej stronie internetowej zamieszczany jest zapis przebiegu obrad walnego zgromadzenia, w formie audio lub video.**

Uzasadnienie:

Zgodnie z przepisami kodeksu spółek handlowych walne zgromadzenie odbywa się w obecności notariusza, który sporządza protokół z jego obrad. Zdaniem Spółki jest to wystarczający sposób utrwalenia przebiegu obrad walnego zgromadzenia i nie ma potrzeby dodatkowo rejestrować przebiegu obrad walnego zgromadzenia, w formie audio lub video.

Obowiązujące przepisy prawa, w wystarczający sposób, regulują wykonanie nałożonych na spółki publiczne obowiązków informacyjnych w zakresie jawności spraw będących przedmiotem obrad Walnego Zgromadzenia. Poza tym, działania podjęte w celu dodatkowego rejestrowania przebiegu obrad walnego zgromadzenia w formie audio i video, generowałyby dodatkowe wydatki i mogłyby kolidować z koniecznością zapewnienia sprawnego przebiegu obrad.

- 7) **Zasada II. 1 pkt. 11) stanowiąca, że 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.**

Uzasadnienie:

Powyższa zasada nie jest i nie będzie stosowana przez Emitenta, ponieważ Zarząd Spółki nie otrzymuje takich oświadczeń od członków Rady Nadzorczej, w związku z nie stosowaniem zasady III.2.

- 8) **Zasada II.2. stanowiąca iż Spółka zapewnia funkcjonowanie strony internetowej również w języku angielskim, przynajmniej w zakresie wskazanym w części II. pkt 1 Dobrych praktyk spółek notowanych na GPW.**

Uzasadnienie:

Powyższa zasada nie jest i nie będzie stosowana w Spółce w sposób trwały.

Spółka zapewnia tłumaczenie informacji zamieszczanych na stronie internetowej na język angielski w ograniczonym zakresie, niezbędnym do przedstawienia charakterystyki działalności Spółki. Ze względu na strukturę i liczebność akcjonariatu komunikowanie się z akcjonariuszami w języku polskim, zdaniem Zarządu Spółki, spełniało dotychczas swoją rolę. Dodać też należy, iż przetłumaczenie na język angielski wszystkich zawartych na stronie internetowej Spółki informacji opisanych w Zasadzie nr 1 działu II, dotyczących m.in. takich dokumentów jak: statut Spółki, regulaminy organów Spółki, raporty bieżące i okresowe, wiązałyby się z koniecznością ponoszenia poważnych dodatkowych kosztów, co zadaniem Spółki wydaje się być niecelowe biorąc pod uwagę charakter działalności Spółki oraz strukturę akcjonariatu.

- 9) **Zasada II.3 stanowiąca, że Zarząd, przed zawarciem przez spółkę istotnej umowy z podmiotem powiązaniem 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 2005r. o ofercie publicznej i warunków wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz. U. Nr 184, poz. 1539 z późn. zm.).”

Uzasadnienie:

Zasada ta nie jest i będzie stosowana, ponieważ zdaniem Spółki uregulowania zawarte w obowiązujących przepisach prawa, w połączeniu ze Statutem Spółki i regulaminem Rady Nadzorczej Spółki są wystarczające. Do kompetencji Rady Nadzorczej należy stały nadzór nad działalnością Spółki, również w zakresie decyzji o wszystkich istotnych umowach Spółki, co także zapewnia osiągnięcie celu ww. zasady.

- 10) Zasada III.2 stanowiąca, iż 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 rozstrzygającej przez Radę.**

Uzasadnienie:

Powyższa zasada nie jest i nie będzie stosowana ponieważ, zdaniem Spółki, nie jest to konieczne z uwagi na zamiar stosowania przez Spółkę zasady ładu korporacyjnego, stanowiącej, że o zaistnieniu konfliktu interesów lub możliwości jego powstania członek Rady Nadzorczej powinien poinformować Radę Nadzorczą i powstrzymać się od dyskusji oraz od głosowania nad uchwałą w której zaistniał konflikt interesów (Zasada III.4). 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. Poza tym, według Spółki, trudno byłoby jej ustalić skuteczne procedury informowania o wszelkich powiązaniach „innej natury” z uwagi na wieloznaczność tego pojęcia.

- 11) Zasada III.6 stanowiąca, że 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.**

Uzasadnienie:

Zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, członkowie Rady Nadzorczej AMPLI S.A. w upadłości układowej są wybierani w sposób niezależny i suwerenny przez Walne Zgromadzenie Spółki. Wobec powyższego nie ma potrzeby wprowadzać ograniczenia swobody w wyborze członków Rady Nadzorczej Spółki. Nadto kryterium „niezależności” nie służy prawidłowo określeniu pozycji i kryteriów, którymi powinien kierować się Członek Rady Nadzorczej. Z racji samego faktu powołania i możliwości odwołania przez akcjonariuszy oraz funkcji sprawowanej przez Członka Rady, polegającej głównie na reprezentowaniu akcjonariuszy jest to kryterium iluzoryczne i niejednoznaczne. Zdaniem Zarządu Spółki „niezależność” członków organów Spółki to przede wszystkim możliwość i konieczność działania w granicach prawa i w interesie Spółki – i tak rozumianą niezależność Spółka w pełni respektuje.

- 12) Zasada III.8., stanowiąca, iż 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 (...).**

Uzasadnienie:

Powyższa zasada nie jest stosowana przez Radę Nadzorczą, gdyż Spółka nie przewiduje powoływania komitetów w Radzie Nadzorczej.

- 13) Zasada III.9. stanowiąca, iż zawarcie przez Spółkę umów/transakcji z podmiotem powiązanim, spełniającej warunki o której mowa w części II pkt.3, wymaga aprobaty Rady Nadzorczej.**

Uzasadnienie:

Spółka stoi na stanowisku, że uregulowania zawarte w obowiązujących przepisach prawa, w połączeniu ze Statutem Spółki i Regulaminem Rady Nadzorczej Spółki dotyczące zawieranych transakcji/umów są wystarczające. Do kompetencji Rady Nadzorczej należy stały nadzór nad działalnością Spółki, również w zakresie decyzji o wszystkich istotnych umowach Spółki, co także zapewnia osiągnięcie celu ww. zasady.

- 14) Zasada nr IV.1. stanowiąca że przedstawicielom mediów powinno się umożliwiać obecność na Walnych Zgromadzeniach.**

Uzasadnienie:

Spółka, co do zasady uznaje założenia wprowadzenia powyższej zasady i uznaje ją za dobrą praktykę korporacyjną. Spółka stara się utrzymywać jak najlepsze kontakty z mediami i prowadzić skuteczną politykę informacyjną. Również w przypadku pytań dotyczących Walnego Zgromadzenia, kierowanych do Spółki ze strony przedstawicieli mediów, Spółka stara się udzielać bezzwłocznie stosownych odpowiedzi. Spółka nie widzi jednak potrzeby wprowadzania dodatkowych zobowiązań dla akcjonariuszy

dotyczących szczególnego umożliwiania obecności w Walnym Zgromadzeniu przedstawicielom mediów. Obowiązujące przepisy prawa, w wystarczający sposób, regulują wykonanie nałożonych na spółki publiczne obowiązków informacyjnych w zakresie jawności spraw będących przedmiotem obrad Walnego Zgromadzenia. Poza tym, działania podjęte w celu zapewnienia przedstawicielom mediów możliwości udziału w walnych zgromadzeniach, mogłyby kolidować z koniecznością zapewnienia sprawnego przebiegu obrad.

- 15) Zasada IV.10. stanowiąca, iż 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 przebywają w miejscu innym niż miejsce obrad,**

Uzasadnienie:

Uwzględniając dotychczasowy przebieg Walnych Zgromadzeń AMPLI S.A. w upadłości układowej, a w szczególności liczbę akcjonariuszy zgłaszających zainteresowanie udziałem w tych zgromadzeniach, a także fakt, iż zapewnienie akcjonariuszom możliwości udziału w Walnym Zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej wiązałoby się z koniecznością poniesienia przez Spółkę dodatkowych, znacznych kosztów, AMPLI S.A. w upadłości układowej nie zamierza stosować tej zasady.

Zasady zwoływania i przeprowadzania Walnych Zgromadzeń wynikające z przepisów prawa oraz z Regulaminu Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy obowiązującego w AMPLI S.A. w upadłości układowej, w sposób wystarczający zapewniają akcjonariuszom możliwość osobistego (lub za pośrednictwem pełnomocnika) udziału w obradach Walnego Zgromadzenia oraz korzystania w tym zakresie z praw im przysługujących.

Biorąc pod uwagę wskazane wyżej okoliczności, a także strukturę akcjonariatu i jego aktywność na Walnych Zgromadzeniach, zdaniem Zarządu, nie ma jak na razie potrzeby wprowadzać dodatkowych sposobów udziału w Walnych Zgromadzeniach AMPLI S.A. w upadłości układowej.

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

Kontrola wewnętrzna i zarządzanie ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych realizowana jest w oparciu o wypracowane w Spółce procedury sporządzania, zatwierdzania i publikacji raportów okresowych, umożliwiające rzetelny przepływ informacji finansowych oraz pozafinansowych między poszczególnymi komórkami organizacyjnymi emitenta, co zapewnia poprawność informacji finansowych zawartych w sprawozdaniach finansowych jak i raportach okresowych.

Raporty okresowe dotyczące 2015 roku sporządzane były w oparciu o przepisy Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009r. w sprawie informacji bieżących i

okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz.U. z 2009r., Nr 33, poz. 259).

Sprawozdania finansowe są sporządzane przez służby finansowo – księgowo pod kontrolą Głównego Księgowego Spółki, a ostateczna ich treść jest zatwierdzana przez Zarząd Spółki.

Sprawozdania finansowe Spółki, począwszy od rocznego sprawozdania za rok 2007, są sporządzane zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej („MSR”).

W przypadku sprawozdań finansowych półrocznych oraz sprawozdań rocznych zatwierdzone przez Zarząd sprawozdania są weryfikowane przez niezależny podmiot uprawniony do dokonywania przeglądu oraz badania sprawozdań finansowych, wybierany przez Radę Nadzorczą. Rada Nadzorcza dokonuje oceny audytowanych sprawozdań finansowych Spółki w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak również ze stanem faktycznym. Wyniki oceny Rada Nadzorcza zamieszcza w swoim sprawozdaniu rocznym. Rada Nadzorcza działająca w pełnym składzie pełni też funkcję komitetu audytu. Roczne jednostkowe sprawozdania finansowe spółki są przedstawiane Zwyczajnemu - Walnemu Zgromadzeniu AMPLI S.A. w upadłości układowej w celu jego zatwierdzenia.

Za rok sprawozdawczy 2015 nie były sporządzane skonsolidowane sprawozdania finansowe ponieważ Spółka nie ma aktualnie żadnych jednostek zależnych i nie istnieje już grupa kapitałowa AMPLI S.A. w upadłości układowej

4. Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio znaczne pakiety akcji, wraz ze wskazaniem liczby posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających i ich procentowego udziału w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu.

Nazwa podmiotu	Liczba posiadanych akcji	Udział w kapitale zakładowym (w %)	Liczba głosów na WZ	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZ (w %)
Waldemar Madura	494.000	15,05	2.470.000	34,8
Artur Kostyrzewski	460.000	14,01	2.300.000	32,40

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

AMPLI S.A. w upadłości układowej nie emitowała papierów wartościowych, które dają specjalne uprawnienia kontrolne.

W Spółce występuje jednak 954.000 akcji uprzywilejowanych tylko co do głosu, w ten sposób, że jednej akcji przysługuje 5 głosów. Z tych akcji uprzywilejowanych 494.000 jest w posiadaniu Pana Waldemara Madury, który ma dzięki nim 34,80 procentowy udział w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu, zaś 460.000 akcji uprzywilejowanych należy do

Pana Artura Kostrzewskiego, który ma dzięki nim 32,40 procentowy udział w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu.

Wskazani wyżej posiadacze akcji uprzywilejowanych, co do prawa głosu, działając razem mają decydujący wpływ na powoływanie i odwoływanie Członków Rady Nadzorczej

6. Wskazanie wszelkich ograniczeń odnośnie do wykonywania prawa głosu.

Statut Spółki nie przewiduje żadnych tego rodzaju ograniczeń i nie występowały one na dzień 31.12.2015r., poza ograniczeniami wynikającymi z powszechnie obowiązujących przepisów prawa.

7. Wskazanie wszelkich ograniczeń dotyczących przenoszenia prawa własności papierów wartościowych emitenta.

Statut Spółki nie przewiduje żadnych tego rodzaju ograniczeń. Wynikają one natomiast z powszechnie obowiązujących przepisów praw, w tym z ustawy z dnia 29 lipca 2005r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, ustawy z dnia 29 lipca 2005r. o obrocie instrumentami finansowymi, ustawy z dnia z 16 lutego 2007r. o ochronie konkurencji i konsumentów dotyczących obrotu instrumentami finansowymi.

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

Zarząd Spółki składa się z od jednego do pięciu członków, powoływanych na 3 letnią, wspólną kadencję. W skład Zarządu wchodzi Prezes oraz od jednego do czterech Członków. Liczbę Członków Zarządu ustala Rada Nadzorcza podejmując uchwałę o ich powołaniu lub odwołaniu. Do Zarządu mogą być powoływane osoby spośród Akcjonariuszy lub spoza ich grona. Członkowie Zarządu mogą być ponownie powołani w skład Zarządu.

Rada Nadzorcza powołuje Prezesa oraz Członków Zarządu oraz ustala ich wynagrodzenie.

Prezes oraz Członkowie Zarządu mogą zostać odwołani przez Radę Nadzorczą przed upływem ich kadencji. Rada Nadzorcza może również z ważnych powodów zawiesić w czynnościach poszczególnych lub wszystkich członków Zarządu, jak również delegować członków Rady Nadzorczej do czasowego wykonywania czynności członków Zarządu, nie mogących sprawować swoich funkcji.

Zarząd reprezentuje Spółkę w sądzie i poza sądem. Zarządza majątkiem i interesami Spółki z ograniczeniami wynikającymi z przepisów prawa i niniejszego statutu. Członkowie Zarządu są obowiązani przestrzegać przepisów statutu, regulaminów organów spółki i uchwał powziętych przez Walne Zgromadzenie i Radę Nadzorczą oraz zasad ładu korporacyjnego, których Spółka zadeklarowała się przestrzegać.

Do kompetencji Zarządu należą wszelkie sprawy nie zastrzeżone w Statucie lub w przepisach prawa do wyłącznych kompetencji Rady Nadzorczej lub Walnego Zgromadzenia.

Do składania oświadczeń woli i podpisywania w imieniu Spółki upoważniony jest Prezes Zarządu jednoosobowo lub dwóch członków Zarządu łącznie albo też jeden Członek Zarządu łącznie z Prokurentem.

Każdy członek Zarządu ma prawo i obowiązek prowadzenia spraw Spółki i może bez uprzedniej uchwały Zarządu prowadzić sprawy w zakresie nie przekraczającym zwykłych czynności Spółki. W przypadku sprawy przekraczającej zakres zwykłych czynności konieczna jest uchwała Zarządu.

Każdy członek Zarządu Spółki może zostać zatrudniony w Spółce na podstawie umowy o pracę lub umowy zlecenia, może jednak wykonywać swoje obowiązki związane z pełnieniem funkcji Członka Zarządu i otrzymywać z tego tytułu wynagrodzenie jedynie na podstawie powołania. W takim przypadku Członek Zarządu ma możliwość dodatkowo wykonywać na rzecz Spółki inne zadania nie związane z pełnioną funkcją Członka Zarządu na podstawie umowy o pracę lub umowy cywilno – prawnej. Członek Zarządu nie może bez zezwolenia Walnego Zgromadzenia zajmować się interesami konkurencyjnymi ani też uczestniczyć w spółce konkurencyjnej jako wspólnik jawny lub członek władz.

Zarząd nie jest uprawniony do samodzielnego podjęcia decyzji o emisji lub wykupie akcji. Nie został on też upoważniony przez Zgromadzenie Wspólników do przeprowadzenia emisji czy wykupu akcji

9. Opis zasad zmiany Statutu Spółki.

Do zmiany Statutu Spółki wymagana jest uchwała Walnego Zgromadzenia podjęta kwalifikowaną większością $\frac{3}{4}$ głosów oraz dokonanie wpisu do rejestru przedsiębiorców w Krajowym Rejestrze Sądowym. Do powzięcia uchwały o zmianie statutu zwiększającej świadczenia akcjonariuszy lub uszczuplającej prawa przyznane osobiście poszczególnym akcjonariuszom, wymaga wszystkich akcjonariuszy, których dotyczy.

W ogłoszeniu o zwołaniu Walnego Zgromadzenia, na którym ma być podjęta uchwała o zmianie Statutu należy powołać dotychczas obowiązujące postanowienia Statutu oraz treść projektowanych zmian. Jeżeli jest to uzasadnione znacznym zakresem zamierzonych zmian, ogłoszenie może zawierać projekt nowego tekstu jednolitego statutu wraz z wyliczeniem nowych lub zmienionych postanowień statutu.

Walne Zgromadzenie może upoważnić Radę Nadzorczą do ustalenia jednolitego tekstu zmienionego statutu lub wprowadzenia innych zmian o charakterze redakcyjnym określonych w uchwale zgromadzenia.

10. Opis sposobu działania Walnego Zgromadzenia i jego zasadniczych uprawnień oraz praw akcjonariuszy i sposób ich wykonywania.

1) Opis sposobu działania Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy „AMPLI” S.A. w upadłości układowej.

Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy „AMPLI” S.A. w upadłości układowej obraduje zgodnie z zasadami określonymi w kodeksie spółek handlowych, Statucie Spółki oraz Regulaminie Walnego Zgromadzenia AMPLI S.A. w upadłości układowej oraz przy

uwzględnieniu zasad ładu korporacyjnego, których Spółka zadeklarowała się przestrzegać.

Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy „AMPLI” S.A. w upadłości układowej obraduje jako zwyczajne lub nadzwyczajne.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd i odbywa się corocznie w terminie do sześciu miesięcy po upływie roku obrotowego. Rada Nadzorcza ma prawo zwołania Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia, jeżeli Zarząd nie zwoła go w terminie ustawowym lub statutowym.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie może zostać zwołane przez:

a) Zarząd:

- z własnej inicjatywy,
- na pisemne żądanie Rady Nadzorczej,
- na wniosek akcjonariusza lub akcjonariuszy reprezentujących co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego w terminie 2 tygodni od dnia przedstawienia takiego żądania Zarządowi.

b) Radę Nadzorczą, jeżeli Zarząd nie ogłosi zwołania Zgromadzenia w terminie 2 tygodni od złożenia odpowiedniego żądania przez Radę Nadzorczą.

c) akcjonariuszy reprezentujących co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w Spółce,

d) akcjonariusza lub akcjonariuszy reprezentujących co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego, jeżeli zostali do tego upoważnieni przez sąd rejestrowy w sytuacji, gdy Zarząd nie zwołał Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia w terminie 2 tygodni od dnia przedstawienia mu przez akcjonariuszy takiego żądania.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje się, jeżeli organ lub osoby upoważnione do zwoływania Walnych Zgromadzeń uznają to za wskazane.

Walne Zgromadzenie zwołuje się przez ogłoszenie dokonywane na stronie internetowej spółki: www.ampli.com.pl, zakładka „Relacje inwestorskie”/”WZA i Sprawozdania RN” oraz poprzez publikację w raporcie bieżącym przekazanym do publicznej wiadomości za pośrednictwem Giełdy Papierów Wartościowych, zgodnie z przepisami dotyczącymi przekazywania informacji bieżących i okresowych przez spółki publiczne. Ogłoszenie powinno zostać dokonane co najmniej na 26 dni przed terminem Walnego Zgromadzenia

Walne Zgromadzenia odbywają się w siedzibie Spółki, w Krakowie i w Warszawie.

Lista akcjonariuszy uprawnionych do udziału w Walnym Zgromadzeniu zostaje wyłożona do wglądu w lokalu Zarządu co najmniej na trzy dni powszednie bezpośrednio poprzedzając termin Walnego Zgromadzenia.

Walne Zgromadzenie otwiera Prezes Zarządu, a w razie jego nieobecności Przewodniczący Rady Nadzorczej, po czym spośród osób uprawnionych do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu wybiera się Przewodniczącego, który kieruje obradami Walnego Zgromadzenia i zapewnia sprawny przebieg obrad, poszanowanie praw i interesów wszystkich akcjonariuszy.

Po wyborze Przewodniczącego, następuje sporządzenie i wyłożenie podczas obrad listy obecności zawierającej spis uczestników Walnego Zgromadzenia z wymienieniem liczby akcji i służących im głosów.

W Walnym Zgromadzeniu powinni uczestniczyć Członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej. Jeżeli przedmiotem obrad mają być sprawy finansowe spółki na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu oraz na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu powinien być obecny biegły rewident.

Członkowie Rady Nadzorczej i Zarządu oraz biegły rewident Spółki są obowiązani, w granicach swoich kompetencji oraz w zakresie niezbędnym dla rozstrzygnięcia spraw omawianych przez Zgromadzenie, udzielać jego uczestnikom niezbędnych wyjaśnień oraz informacji dotyczących Spółki.

Podczas obrad Walnego Zgromadzenia, Przewodniczący powołuje członków Komisji Skrutacyjnej, do której zadań należy przeprowadzanie głosowań oraz sporządzanie protokołów ustalających wyniki głosowań. W razie potrzeby opracowania treści uchwał i wniosków, Walne Zgromadzenie jest obowiązane do powołania Komisji Uchwał i Wniosków.

Jeżeli przepisy prawa nie stanowią inaczej Walne Zgromadzenie jest ważne bez względu na ilość reprezentowanych na nim akcji.

Uchwały Walnego Zgromadzenia zapadają bezwzględną większością głosów oddanych, chyba że przepisy Statutu lub przepisy prawa stanowią inaczej, w głosowaniu jawnym oraz są protokołowane przez notariusza. Walne Zgromadzenie może podejmować uchwały jedynie w sprawach objętych porządkiem obrad. Każdy z akcjonariuszy może podczas Walnego Zgromadzenia zgłaszać projekty uchwał dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad.

Tajne głosowanie zarządza się przy wyborach oraz nad wnioskami o odwołanie członków organów spółki lub likwidatorów, o pociągnięcie ich do odpowiedzialności, jak również w sprawach osobowych. Tajne głosowanie zarządza się na żądanie choćby jednego z akcjonariuszy obecnych lub reprezentowanych na Walnym Zgromadzeniu.

Zgłaszającym sprzeciw wobec uchwały zapewnia się możliwość uzasadnienia sprzeciwu. Na żądanie uczestnika Walnego Zgromadzenia przyjmuje się do protokołu jego pisemne oświadczenie.

Przewodniczący Walnego Zgromadzenia powinien przeciwdziałać nadużywaniu uprawnień przez uczestników zgromadzenia i zapewnić respektowanie praw akcjonariuszy mniejszościowych.

Krótkie przerwy w obradach Walnego Zgromadzenia ogłaszane przez przewodniczącego, nie mogą utrudniać akcjonariuszom wykonywania ich praw.

Odwołanie Walnego Zgromadzenia, w którego porządku obrad na wniosek uprawnionych podmiotów umieszczono określone sprawy lub które zwołane zostało na taki wniosek możliwe jest tylko za zgodą wnioskodawców.

W innych przypadkach Walne Zgromadzenie może być odwołane, jeżeli jego odbycie napotyka na nadzwyczajne przeszkody (siła wyższa) lub jest oczywiście bezprzedmiotowe.

Odwołanie Walnego Zgromadzenia następuje w taki sam sposób jak zwołanie zapewniając przy tym jak najmniejsze ujemne skutki dla Spółki i dla akcjonariuszy.

Zmiana terminu odbycia Walnego Zgromadzenia następuje w tym samym trybie, co jego odwołanie, choćby proponowany porządek obrad nie uległ zmianie.

Statut spółki nie dopuszcza możliwości udziału w Walnym Zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej.

Regulaminu Walnego Zgromadzenia nie przewiduje uprawnienia akcjonariuszy do oddawania głosu na walnym zgromadzeniu drogą korespondencyjną.

2) Zasadnicze uprawnienia Walnego Zgromadzenia

Do zasadniczych uprawnień Walnego Zgromadzenia AMPLI S.A. w upadłości układowej należy, w szczególności:

- a. rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki,
- b. rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania finansowego, w tym bilansu oraz rachunku zysków i strat za rok ubiegły,
- c. powzięcie uchwały o podziale zysków względnie pokryciu strat,
- d. kwitowanie władz Spółki z wykonania przez nie obowiązków,
- e. wybór lub odwoływanie członków Rady Nadzorczej oraz likwidatorów,
- f. powiększenie lub obniżenie kapitału akcyjnego,
- g. uchwalanie zmian statutu,
- h. dokonywanie zmian przedmiotu działalności Spółki,
- i. podejmowanie uchwał w sprawie połączenia i przekształcenia Spółki,
- j. rozwiązanie i likwidacja Spółki,
- k. rozstrzyganie o wszelkich sprawach dotyczących roszczeń o naprawienie szkody wyrządzonej przy zawiązaniu Spółki lub sprawowaniu zarządu lub nadzoru,
- l. zbycie i wydzierżawienie przedsiębiorstwa oraz ustanowienie na nim prawa użytkowania,
- m. podjęcie uchwały o umorzeniu akcji Spółki i określenie zasad tego umorzenia,
- n. ustalanie zasad wynagradzania dla członków Rady Nadzorczej,
- o. emisja obligacji,
- p. wyznaczanie dnia ustalenia prawa do dywidendy i dnia wypłaty dywidendy,
- q. tworzenie kapitałów na pokrycie szczególnych strat i wydatków,

3) Prawa akcjonariuszy i sposób ich wykonywania.

Prawa akcjonariuszy i sposób i wykonywania zasadniczo wynikają wprost z przepisów prawa, które zostały częściowo inkorporowane do Statutu i Regulaminu Walnego Zgromadzenia Spółki.

Z przywołanych wyżej regulacji wynika, że prawo uczestniczenia w walnym zgromadzeniu mają tylko osoby będące akcjonariuszami spółki na szesnaście dni przed datą walnego zgromadzenia (tzw. dzień rejestracji uczestnictwa w walnym zgromadzeniu)

Akcjonariusze tacy mają prawo uczestniczyć w Walnym Zgromadzeniu oraz wykonywać prawo głosu osobiście lub przez swoich pełnomocników.

Pełnomocnik wykonuje wszystkie uprawnienia akcjonariusza na walnym zgromadzeniu, chyba że co innego wynika z treści pełnomocnictwa. Pełnomocnik może udzielić dalszego pełnomocnictwa, jeżeli wynika to z treści pełnomocnictwa. Pełnomocnik może reprezentować więcej niż jednego akcjonariusza i głosować odmiennie z akcji każdego akcjonariusza. Akcjonariusz spółki publicznej posiadający akcje zapisane na więcej niż

jednym rachunku papierów wartościowych może ustanowić oddzielnych pełnomocników do wykonywania praw z akcji zapisanych na każdym z rachunków. Pełnomocnictwo powinno być udzielone na piśmie lub w postaci elektronicznej. Formularze pozwalające na wykonywanie prawa głosu przez pełnomocnika zostaną zamieszczone na stronie internetowej Spółki od dnia ogłoszenia zwołania Walnego Zgromadzenia.

Osoby działające w imieniu akcjonariuszy będących osobami prawnymi jako członkowie ich władz powinni wykazać swoje prawo reprezentacji odpisem z Krajowego Rejestru Sądowego.

Akcjonariusze reprezentujący co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w spółce mogą zwołać Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie. Akcjonariusze wyznaczają przewodniczącego tego zgromadzenia

Z kolei akcjonariuszowi lub akcjonariuszom reprezentującym co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego - w związku ze zwoływaniem i przeprowadzeniem Walnego Zgromadzenia - przysługują następujące uprawnienia:

1) Prawo żądania zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia, jak również i umieszczenia określonych spraw w porządku obrad najbliższego walnego zgromadzenia. Żądanie zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia należy złożyć zarządowi na piśmie lub w postaci elektronicznej, najpóźniej na miesiąc przed proponowanym terminem tego zgromadzenia.

Jeżeli w terminie dwóch tygodni od dnia przedstawienia żądania zarządowi nadzwyczajne walne zgromadzenie nie zostanie zwołane, sąd rejestrowy może upoważnić do zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia akcjonariuszy występujących z tym żądaniem. Sąd wyznacza przewodniczącego tego zgromadzenia

2) Prawo żądania umieszczenia określonych spraw w porządku obrad najbliższego walnego zgromadzenia. Żądanie powinno zostać zgłoszone zarządowi nie później niż na 21 dni przed wyznaczonym terminem zgromadzenia. Żądanie powinno zawierać uzasadnienie lub projekt uchwały dotyczącej proponowanego punktu porządku obrad. Żądanie może zostać złożone w postaci elektronicznej.

3) Prawo do zgłaszania spółce, przed terminem walnego zgromadzenia, na piśmie lub przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej projektów uchwał dotyczących spraw wprowadzonych do porządku obrad walnego zgromadzenia lub spraw, które mają zostać wprowadzone do porządku obrad.

Statut nie przewiduje możliwości korzystania z ww. uprawnień przez akcjonariuszy reprezentujących mniej niż jedną dwudziestą kapitału zakładowego.

Każdy z akcjonariuszy może podczas walnego zgromadzenia zgłaszać projekty uchwał dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad.

W celu umożliwienia wykonywania – przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej - wskazanych wyżej uprawnień akcjonariusza lub akcjonariuszy reprezentujących, co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego oraz uprawnienia akcjonariusza do zawiadomienia Spółki o udzieleniu w postaci elektronicznej

pełnomocnictwa do udziału w Walnym Zgromadzeniu, Spółka udostępniła akcjonariuszom następujący adres e-mailowy: wza@ampli.com.pl.

Żądanie lub zawiadomienie o udzieleniu pełnomocnictwa, powinno zostać sformułowane w odrębnym dokumencie podpisanym przez samego Akcjonariusza lub Akcjonariuszy lub osoby uprawnione do jego (ich) reprezentowania, a następnie przesłane pocztą elektroniczną na wskazany wyżej adres e-mailowy spółki z adresu e-mailowego umożliwiającego identyfikację nadawcy - jako dokument załączony do maila w jednym z następujących formatów: PDF, JPEG, JPG, GIF. Temat przesyłanej pocztą elektroniczną wiadomości powinien w sposób jednoznaczny wskazywać na rodzaj żądania, zgłoszenia lub zawiadomienia np.: „Żądanie zwołania NWZ” , „Zawiadomienie o udzieleniu pełnomocnictwa”, „Żądanie umieszczenia sprawy w porządku obrad”, „Zgłoszenie projektu uchwał/y”

Do żądania zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia, a także do zawiadomienia o udzieleniu pełnomocnictwa, powinny zostać dołączone dokumenty – we wskazanych wyżej formatach – potwierdzające, że osoba lub osoby podpisujące takie żądanie lub pełnomocnictwo mają status akcjonariusza, a w przypadku żądania zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia, reprezentują co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego Spółki, w szczególności świadectwo/a depozytowe, zaświadczenie o prawie uczestnictwa w Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu odpis z KRS, itp. W razie zaistnienia uzasadnionych wątpliwości, co do wiarygodności dokumentów, o których mowa wyżej, a także w sytuacji, gdy przesłane pocztą elektroniczną dokumenty są nieczytelne, Spółka może domagać się od Akcjonariuszy złożenia niezbędnych wyjaśnień i ponownego przesłania e- mailem tych dokumentów, a w szczególnych przypadkach również okazania Spółce oryginałów tych dokumentów.

Akcjonariusze ponoszą ryzyko związane z nieprawidłowym lub niezgodnym z opisanymi wyżej zasadami używaniem przez nich elektronicznej formy komunikacji ze Spółką dotyczące m.in. problemów z przesyłaniem wiadomości e-mailowych, błędów powstałych w trakcie w przetwarzania lub przesyłania danych, użycia niewłaściwych formatów przesyłanych dokumentów itd.

Akcjonariusz może przeglądać listę akcjonariuszy uprawnionych do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu, sporządzoną i wyłożoną w lokalu zarządu, na co najmniej trzy dni powszednie przed terminem Walnego Zgromadzenia oraz żądać odpisu listy za zwrotem kosztów jego sporządzenia. Akcjonariusz może też żądać przesłania mu listy akcjonariuszy nieodpłatnie pocztą elektroniczną, podając adres, na który lista powinna być wysłana.

Akcjonariusz ma prawo żądać wydania odpisu wniosków w sprawach objętych porządkiem obrad w terminie tygodnia przed walnym zgromadzeniem.

Na wniosek akcjonariuszy posiadających jedną dziesiątą kapitału zakładowego reprezentowanego na tym Walnym Zgromadzeniu lista obecności powinna być sprawdzona przez wybraną w tym celu Komisję Mandatową złożoną z co najmniej z trzech osób. Wnioskodawcy mają prawo wyboru jednego członka Komisji Mandatowej.

Akcja daje prawo do jednego głosu na Walnym Zgromadzeniu (za wyjątkiem akcji uprzywilejowanych co do głosu). Akcjonariusz może głosować odmiennie z każdej posiadanej akcji.

Akcjonariusz ma prawo stawiania wniosków i zgłaszania sprzeciwów, zadawania pytań członkom Rady Nadzorczej, Zarządu i biegłemu rewidentowi oraz żądania udzielenia informacji.

Na wniosek akcjonariuszy reprezentujących co najmniej jedną piątą kapitału zakładowego wybór Rady Nadzorczej dokonywany jest w drodze głosowania oddzielnymi grupami. W takim wypadku do Komisji Skrutacyjnej wybrani będą proporcjonalnie przedstawiciele każdej grupy.

Uchwała w sprawie zmiany przedmiotu przedsiębiorstwa może być podjęta bez konieczności wykupienia akcji należących do tych akcjonariuszy, którzy nie zgadzają się na zmianę, jeżeli uchwała ta zostanie podjęta większością 2/3 głosów przy obecności akcjonariuszy przedstawiających przynajmniej połowę kapitału akcyjnego.

Szczegółowy opis sposobu działania Walnego Zgromadzenia zawiera Statut Spółki oraz Regulamin Walnego Zgromadzenia dostępny na stronie internetowej Spółki: www.ampli.com.pl. w zakładce „relacje inwestorskie”.

11. Skład osobowy i zmiany, które w nim zaszły w ciągu ostatniego roku obrotowego, oraz opis działania organów zarządzających i nadzorujących emitenta.

1) Skład osobowy Zarządu i opis jego działania:

W okresie od 1.01.2015r. do 07.01.2015r. w skład Zarząd AMPLI S.A. w upadłości układowej wchodziły następujące osoby:

- Waldemar Madura - Prezes Zarządu
- Katarzyna Madura - Członek Zarządu

W związku ze złożeniem przez Panią Katarzynę Madura oświadczenia o rezygnacji z pełnionej przez nią funkcji Członka Zarządu w okresie od 07.01.2015r. do dnia 31.12.2015. w skład Zarządu AMPLI S.A. w upadłości układowej wchodził tylko Pan Waldemar Madura – pełniący funkcję Prezesa Zarządu.

Zarząd Spółki działa na podstawie postanowień Statutu „AMPLI” S.A. w upadłości układowej, kodeksu spółek handlowych, uchwał Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy „AMPLI” S.A. w upadłości układowej, uchwał Rady Nadzorczej. Szczegółowy tryb działania Zarządu określa Regulamin Zarządu „AMPLI” S.A. w upadłości układowej uchwalony przez Zarząd, którego treść dostępna jest na stronie www.ampli.com.pl. w zakładce „relacje inwestorskie”.

Pracami Zarządu kieruje Prezes Zarządu, w szczególności zwołując i przewodnicząc posiedzeniom Zarządu. Zarząd zbiera się na swoje posiedzenie co najmniej raz w miesiącu. Uchwały Zarządu zapadają zwykłą większością głosów obecnych. W razie równości głosów decyduje głos Prezesa, a w przypadku jego nieobecności głos Członka Zarządu, który został wyznaczony przez Prezesa do przewodniczenia posiedzeniu Zarządu. Dla ważności uchwał Zarządu wymagane jest zawiadomienie o posiedzeniu wszystkich członków Zarządu oraz udział w posiedzeniu co najmniej dwóch jego członków. Członkowie Zarządu pełnią swoje obowiązki osobiście.

Uchwały Zarządu wymagają sprawy przekraczające zakres zwykłych czynności Spółki, a w szczególności:

1. przyjęcia bilansu na ostatni dzień roku obrotowego, rachunku zysku i strat za rok ubiegły, sprawozdania z działalności Spółki w tym zakresie,

2. wnioskowania o dokonanie zmian treści umowy Spółki, przedmiotu przedsiębiorstwa Spółki,
3. ustanowienia prokury i pełnomocnictw ogólnych,
4. przyznawania wynagrodzenia dla prokurentów Spółki,
5. ustosunkowania się do opinii i zaleceń wyrażonych przez Radę Nadzorczą w formie uchwał,
6. podjęcia decyzji o rozpoczęciu procedury zmierzającej do podwyższenia lub obniżenia kapitału zakładowego,
7. podjęcie decyzji rozpoczęciu procedury zmierzającej do połączenia lub przekształcenia Spółki,
8. zbycia lub nabycia nieruchomości,
9. uchwalenia rocznych planów działania Spółki,
10. uchwalenia strategii rozwoju Spółki,
11. ustalenia systemu płacowego,
12. powoływania i odwoływania ze stanowiska dyrektorów Spółki, nie będących członkami Zarządu,
13. uchwalenia Regulaminu Zarządu Spółki,
14. udzielania poręczeń kredytów i gwarancji bankowych.

2) Skład osobowy Rady Nadzorczej i opis jej działań:

Rada Nadzorcza działa w oparciu o przepisy kodeksu spółek handlowych, Statutu „AMPLI” S.A. w upadłości układowej, Regulaminu Rady Nadzorczej „AMPLI” S.A. w upadłości układowej oraz innych przepisów prawa.

Rada Nadzorcza składa się z pięciu do dziesięciu członków wybieranych przez Walne Zgromadzenie na okres trzech lat. Członkowie Rady wybierają ze swojego grona Przewodniczącego Rady, jego Zastępcę oraz mogą wybrać Sekretarza Rady. Odwołanie z powierzonych funkcji następuje w tym samym trybie.

W okresie od 1.01.2015r. do 07.01.2015r. w skład Rady Nadzorczej AMPLI S.A. w upadłości układowej wchodziły następujące osoby:

- 1) Pan Artur Kostyrzewski
- 2) Pani Małgorzata Kostyrzewska,
- 3) Pan Mirosław Sępek
- 4) Pani Aleksandra Kosztyła
- 5) Pani Agnieszka Motylewicz – Knot

W związku z odwołaniem Pani Aleksandry Kosztyła z pełnionej przez nią funkcji członka Rady Nadzorczej przez Nadzwyczajne Zgromadzenie Akcjonariuszy z dnia 7.01.2015r. i powołanie w jej miejsce Pani Katarzyny Madura, w kresie od 07.01.2015r. do 31.12.2015r. w skład Rady Nadzorczej AMPLI S.A. w upadłości układowej wchodziły następujące osoby:

- 1) Pan Artur Kostyrzewski
- 2) Pani Małgorzata Kostyrzewska,
- 3) Pan Mirosław Sępek
- 4) Pani Katarzyna Madura
- 5) Pani Agnieszka Motylewicz – Knot

Członkowie Rady wykonują swoje prace i obowiązki osobiście. Rada Nadzorcza wykonuje swoje obowiązki kolegialnie, może jednak delegować swoich członków do samodzielnego pełnienia określonych czynności nadzorczych.

Rada Nadzorcza sprawuje stały nadzór nad działalnością spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności, bez prawa do wydawania Zarządowi wiążących poleceń dotyczących prowadzenia spraw Spółki. Rada może jednak wyrażać opinię we wszystkich sprawach Spółki oraz występować do Zarządu z wnioskami i inicjatywami, który winien powiadomić Radę o zajęтым stanowisku w sprawie opinii, wniosku lub inicjatywy nie później niż w 21 dni od ich otrzymania.

Do szczególnych obowiązków Rady należy:

- a. badanie bilansu oraz rachunku zysków i strat zarówno co do zgodności z księgami i dokumentami jak i ze stanem faktycznym,
- b. badanie sprawozdania Zarządu tudzież wniosków Zarządu co do podziału zysków i pokrycia strat oraz składanie Walnemu Zgromadzeniu dorocznego sprawozdania pisemnego z wyników powyższego badania,
- c. reprezentowanie Spółki w umowach i sporach powstałych pomiędzy członkami Zarządu a Spółką,
- d. powoływanie i odwoływanie członków Zarządu Spółki oraz określanie zasad ich wynagradzania,
- e. zawieszanie z ważnych powodów w czynnościach poszczególnych lub wszystkich członków Zarządu, jak również delegowanie członków Rady Nadzorczej do czasowego wykonywania czynności członków Zarządu, nie mogących sprawować swoich funkcji,
- f. zgoda na nabycie i zbycie nieruchomości,
- g. uchwalanie regulaminu działalności Rady.
- h. wybór biegłego rewidenta.

Rada może odbywać posiedzenie bez formalnego zwołania, jeżeli wszyscy członkowie Rady są obecni i nikt nie wniesie sprzeciwu co do odbycia posiedzenia i porządku obrad. W posiedzeniach Rady na zaproszenie Przewodniczącego mogą uczestniczyć członkowie Zarządu Spółki, a także inne zaproszone osoby, w szczególności eksperci i specjaliści. Posiedzenia Rady są protokołowane. Oryginały protokołów wraz z załącznikami przechowuje Sekretarz Rady, a w jego braku Przewodniczący Rady.

Rada podejmuje uchwały, jeżeli na posiedzeniu jest obecna co najmniej połowa jej członków, a wszyscy jej członkowie zostali zaproszeni. Uchwały Rady Nadzorczej zapadają bezwzględną większością głosów. Do zwołania posiedzenia Rady wymagane jest pisemne zaproszenie wszystkich członków co najmniej 7 dni przed terminem posiedzenia.

Rada Nadzorcza może podejmować uchwały w trybie pisemnym jak również przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość. Uchwała jest ważna, gdy wszyscy członkowie rady zostali powiadomieni o treści projektu uchwały. Podejmowanie uchwał w trybie określonym w ustępie 1 nie dotyczy wyborów Przewodniczącego i Zastępcy Przewodniczącego Rady Nadzorczej, powołania Członka Zarządu oraz odwołania i zawieszania w czynnościach tych osób.

W przedmiocie nie objętym porządkiem obrad uchwały powziąć nie można, chyba że obecni są wszyscy członkowie Rady i nikt nie wniesie sprzeciwu co do podjęcia uchwały. Głosowanie jest jawne. Tajne głosowanie zarządza się przy wyborach, jak również w sprawach osobowych oraz na żądanie któregośkolwiek z członków Rady.

Szczegółowy tryb działania Rady Nadzorczej określa Regulaminu Rady Nadzorczej „AMPLI” S.A. w upadłości układowej uchwalony przez Radę, którego treść dostępna jest na stronie www.ampli.com.pl. w zakładce „relacje inwestorskie”.

Zgodnie z deklaracją przekazaną przez Spółkę w raporcie bieżącym nr 1/2008 z 10.01.2008r. w roku 2009 ramach wewnętrznej struktury Spółki nie działały żadne komitety.

Stosownie jednak do regulacji art. 86 ust 3 ustawy z dnia 7 maja 2009 r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym Rada Nadzorcza, w uchwale z dnia 4.12.2009r., postanowiła powierzyć wykonywanie zadań komitetu audytu, o którym mowa w art. 86 ww. ustawy - Radzie Nadzorczej AMPLI S.A. w upadłości układowej.

Prezes Zarządu


Waldemar Madura

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Raport roczny R 2015

(rok)

(zgodnie z § 82 ust. 1 pkt 3 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. – Dz. U. Nr 33, poz. 259, z późn. zm.)
dla emitentów papierów wartościowych prowadzących działalność wytwórczą, budowlaną, handlową lub usługową

za rok obrotowy 2015 obejmujący okres od 2015-01-01 do 2015-12-31
zawierający sprawozdanie finansowe według MSR
w walucie zł

data przekazania: 2016-04-28

AMPLI SA w upadłości układowej	
(pełna nazwa emitenta)	
AMPLI	Handel (han)
(skrótowa nazwa emitenta)	(sektor wg klasyfikacji GPW w Warszawie)
33-100	Tarnów
(kod pocztowy)	(miejscowość)
Przemysłowa 27	
(ulica)	(numer)
14 6326626	14 6326628
(telefon)	(fax)
biuro@ampli.com.pl	www.ampli.com.pl
(e-mail)	(www)
873-10-04-844	850328892
(NIP)	(REGON)

UHY ECA Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k ul. Moniuszki 50 31-523 Kraków
(podmiot uprawniony do badania)


WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	2015	2014	2015	2014
I. Przych.netto ze sprzed.prod.,towarów i materiałów	6 830	25 384	1 632	6 059
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-237	-7 635	-57	-1 823
III. Zysk (strata) brutto	-555	-6 530	-133	-1 559
IV. Zysk (strata) netto	-557	-8 339	-133	-1 991
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	129	-1 039	31	-248
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-137	4 958	-33	1 183
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-68	-3 906	-16	-932
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-76	13	-18	3
IX. Aktywa razem	11 797	11 721	2 768	2 750
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	15 685	14 172	3 681	3 325
XI. Zobowiązania długoterminowe		2		
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	15 503	13 912	-3 638	3 264
XIII. Kapitał własny	-3 888	-2 451	-912	-575
XIV. Kapitał zakładowy	3 282	3 282	770	770
XV. Liczba akcji (w szt.)	3 282 000	3 282 000	3 282 000	3 282 000
XVI. Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	-0,17	-2,54	-0,04	-0,61
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na 1 akcję zwykłą (w zł / EUR)	-0,17	-2,54	-0,04	-0,61
XVIII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	-1,18	-0,75	-0,28	-0,18
XIX. XIX. Rozwodniona wartość księgowa na 1 akcję (w zł / EUR)	-1,18	-0,75	-0,28	-0,18
XX. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł / EUR)				

ZAWARTOŚĆ RAPORTU

Plik	Opis
2 - spis treści.odt	Spis treści

3 - Oświad.rzetel.2015.doc	Oświadczenie Zarządu w sprawie rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego
4 - Oświad.biegły 2015.doc	Oświadczenie Zarządu w sprawie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych
5 - Wprowadzenie do sprawozdania2015.doc	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2015r
6 - Spraw. fin. R 2015 .xls	Sprawozdanie finansowe Ampli S.A. w upadłości układowej za 2015r
7 - Noty 2015.xls	Noty objaśniające do sprawozdania finansowego za 2015r
8 - Informacja dodatkowa.doc	Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 2015r
9 - Sprawozdanie Zarządu2015.doc	Sprawozdanie Zarządu
10 - List Zarządu do akcjonariuszy- raport roczny 2015.doc	List Zarządu do akcjonariuszy
AMPLI_31.12.2015_ opinia i raport.pdf	Opinia i raport Biegłego Rewidenta
11 - Oświadczenie Zarządu o stosowaniu w AMPLI S.A. zasad ładu	Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego

PODPISY WSZYSTKICH CZŁONKÓW ZARZĄDU

Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2016-04-28	Waldemar Madura	Prezes Zarządu	Waldemar Madura 

PODPIS OSOBY, KTÓREJ POWIERZONO PROWADZENIE KSIĄG RACHUNKOWYCH

Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2016-04-28	Maria Koszek	Główny Księgowy	Maria Koszek 