



Firma Audytorska
"INTERFIN" Sp. z o.o.

ul. Radzikowskiego 27/03, 31-315 Kraków
tel. (012) 422-49-86, tel. 601-414-229

*Wysokość kapitału zakładowego: 209.000,00 PLN opłacony w całości
NIP:676-007-69-92
Nr KRS -145852 Sąd Rejonowy dla Krakowa – Śródmieścia w Krakowie
XI Wydział Gospodarczy KRS
Główni udziałowcy: Bilans-Serwis Sp. z o.o. oraz biegli rewidenci*

www.interfin.pl

e-mail : interfin@interfin.pl



**Raport z przeglądu śródrocznego
sprawozdania finansowego**

Ampli S.A. w upadłości układowej

ul. Przemysłowa 27

33-100 Tarnów

Kraków 2020 rok

**Raport niezależnego biegłego rewidenta z przeglądu
śródrocznego sprawozdania finansowego
obejmującego okres
od 01.01.2020r. do 30.06.2020r.**

**Dla Walnego Zgromadzenia Wspólników, Rady Nadzorczej i Zarządu AMPLI SA
w upadłości układowej**

przeprowadziliśmy przegląd załączonego skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego AMPLI SA w upadłości układowej z siedzibą w Tarnowie, na które składa się:

- skrócone śródroczne sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 30.06.2020r. zamykające się sumą **13 418 tys. zł,**
- skrócony śródroczny rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2020r. do 30.06.2020 r. zamykający się stratą w kwocie **(372) tys. zł,**
- skrócone śródroczne sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym,
- skrócone śródroczne sprawozdanie z przepływów pieniężnych
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

Za zgodność tego skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego z wymogami Międzynarodowego Standardu Rachunkowości 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa”, który został zatwierdzony przez Unię Europejską i innymi obowiązującymi przepisami, odpowiada kierownik jednostki Prezes Zarządu – Waldemar Madura.

Naszym zadaniem było przeprowadzenie przeglądu tego sprawozdania.

Przegląd przeprowadziliśmy stosownie do postanowień krajowych standardów rewizji finansowej, wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów. Standardy nakładają na nas obowiązek zaplanowania i przeprowadzenia przeglądu w taki sposób, aby uzyskać umiarkowaną pewność, że sprawozdanie finansowe nie zawiera istotnych nieprawidłowości.

Przegląd przeprowadziliśmy głównie drogą analizy danych sprawozdania finansowego, wglądu w księgi rachunkowe, a także wykorzystania informacji uzyskanych od kierownictwa oraz osób odpowiedzialnych za finanse i rachunkowość jednostki.

Zakres i metoda przeglądu skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego istotnie różni się od badań leżących u podstaw opinii wyrażanej o zgodności z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości rocznego sprawozdania finansowego oraz o jego rzetelności i jasności, dlatego nie możemy wydać takiej opinii o załączonym sprawozdaniu.

Na podstawie przeprowadzonego przeglądu nie zidentyfikowaliśmy niczego, co nie pozwoliłoby stwierdzić, że skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe zostało przygotowane, we wszystkich istotnych aspektach, zgodnie z wymogami Międzynarodowego Standardu Rachunkowości 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa”, który został zatwierdzony przez Unię Europejską.

Uzupełniające objaśnienia:

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. We wprowadzeniu do sprawozdania finansowego Zarząd Spółki poinformował o istnieniu istotnego ryzyka kontynuowania działalności, wynikającego z niepewności zatwierdzenia układu z wierzycielami, a także ze względu na zmianę profilu i zakresu działalności.

Ze względu na niepewność, co do dalszego toku postępowania sądowego oraz możliwość zawarcia układu z wierzycielami, a także mając na uwadze ujemną wartość kapitału własnego zachodzi istotna niepewność mogąca budzić poważne wątpliwości co do zdolności Spółki do kontynuowania działalności. Ponadto zwracamy uwagę, iż wykazane w sprawozdaniu finansowym straty netto przewyższają sumę kapitałów zapasowego oraz rezerwowego oraz jedną trzecią kapitału zakładowego. W tej sytuacji, zgodnie z art. 397 kodeksu Spółek Handlowych, Zarząd Spółki powinien niezwłocznie zwołać Zgromadzenie Wspólników celem powzięcia uchwały co do dalszego istnienia Spółki.

Dorota Żoła;

kluczowy biegły rewident nr ewid. 12648

Działający w imieniu:

Firmy Audytorskiej INTERFIN Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą 31-315 Kraków, ul. Radzikowskiego 27/03, wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 529.

.....
Kraków, dnia 30.09.2020r.