

**„AMPLI” Spółka Akcyjna**  
**w upadłości układowej**

# **Sprawozdanie**

**Rady Nadzorczej  
Spółki Akcyjnej  
„AMPLI” w upadłości  
układowej z badania:**

**- sprawozdania finansowego  
i sprawozdania Zarządu  
z działalności Spółki  
w roku obrotowym 2015**

***Rada Nadzorcza „AMPLI” S.A. w upadłości układowej działając na podstawie art. 382 § 3 kodeksu spółek handlowych oraz § 22 podpunkty a) i b) Statutu Spółki niniejszym przedstawia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu „AMPLI” S.A. w upadłości układowej sprawozdanie z badania sprawozdań finansowych oraz opinię w sprawie udzielenia Członkom Zarządu Spółki absolutorium z wykonania obowiązków w roku obrotowym 2015 oraz w sprawie sposobu pokrycia straty poniesionej przez Spółkę w 2015 roku.***

## **I. Opinia w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego Spółki za rok 2015**

W dniu 31 maja 2016 roku Rada Nadzorcza „AMPLI” S.A. przeprowadziła badanie przekazanych przez Zarząd Spółki:

- a) sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2015,
- b) sporządzonego przez Zarząd sprawozdania finansowego Spółki za rok 2015, obejmującego:
  - bilans wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę 11.797 tys. zł,
  - rachunek zysków i strat wykazujący stratę netto w kwocie 557,27 tys. zł,
  - informację dodatkową

Członkowie Rady Nadzorczej zapoznali się również z opinią podmiotu badającego te sprawozdania tj. UHY ECA Audyt Spółka z o.o. Sp. k. (wcześniej działająca pod firmą: ECA Seredyński i Wspólnicy Spółka z o.o. Sp. k.) z siedzibą w Krakowie, ul. Moniuszki 50, 31-523 Kraków, nr KRS 0000418856, nr NIP 677-22-72-888, nr REGON 120266794, wpisanej na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych prowadzoną przez Krajową Izbę Biegłych Rewidentów pod numerem 3115 (w imieniu którego badanie sprawozdań przeprowadził biegły rewident Pani Katarzyna Szaruga) wybranego do zbadania jednostkowego sprawozdania finansowego za rok 2015 przez Radę Nadzorczą AMPLI S.A. uchwałą z 18 czerwca 2015r.

Rada Nadzorcza postanowiła uznać wyżej wymienione sprawozdania i opinię biegłego za zgodne z księgami i dokumentami Spółki oraz stanem faktycznym.

Sprawozdania finansowe sporządzone zostały zgodnie, co do treści i formy, z obowiązującymi przepisami prawa, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg. Przedstawiają one jasno i rzetelnie wszystkie informacje istotne dla oceny wyniku finansowego działalności gospodarczej za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015 roku, jak również sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31.12.2015 roku.

Wobec powyższego Przewodniczący poddał pod głosowanie uchwałę o treści:

### ***„Uchwała nr 1***

***Rady Nadzorczej AMPLI S.A. w upadłości układowej podjęta w dniu 31.05.2016 r.***

***Po przeprowadzeniu badania sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok 2015 oraz sprawozdania finansowego Spółki za rok 2015, a także zapoznaniu się z opinią biegłego rewidenta z badania rocznych sprawozdań finansowych AMPLI S.A. w upadłości***

***układowej za 2015r. i stwierdzeniu zgodności tych dokumentów z księgami i dokumentami Spółki oraz stanem faktycznym, Rada Nadzorcza wnosi, by Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy AMPLI S.A. w upadłości układowej rozpatrzyło i zatwierdziło sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki, za rok 2015, a także sprawozdanie finansowe Spółki za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015 roku.”***

Uchwałę podjęto w głosowaniu jawnym jednogłośnie.

## **II. Opinia w sprawie sposobu pokrycia straty poniesionej przez Spółkę w roku 2015.**

Rada Nadzorcza postanowiła pozytywnie zaopiniować wniosek Zarządu do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy AMPLI S.A. w upadłości układowej o uchwalenie, że strata poniesiona przez Spółkę w 2015 r. w kwocie 557.269,39 złotych netto zostanie pokryta z zysków, jakie zostaną wypracowane przez Spółkę w kolejnych latach obrotowych.

Rada Nadzorcza postanowiła pozytywnie zaopiniować ten wniosek Zarządu.

Wobec powyższego Przewodniczący poddał pod głosowanie uchwałę o treści:

### ***„Uchwała nr 2***

***Rady Nadzorczej AMPLI S.A. w upadłości układowej podjęta w dniu 31.05.2016r.***

***Rada Nadzorcza po przeprowadzeniu badania sprawozdania finansowego pozytywnie opiniuje wniosek Zarządu Spółki do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy w sprawie sposobu pokrycia straty poniesionej przez Spółkę w roku obrotowym 2015 poprzez pokrycie tej straty w kwocie 557.269,39 złotych netto z zysków, jakie zostaną wypracowane przez Spółkę w kolejnych latach obrotowych.”***

W głosowaniu jawnym wszyscy członkowie Rady Nadzorczej jednomyślnie opowiedzieli się za powyższą uchwałą.

## **III. Opinia w sprawie udzielenia Członkom Zarządu absolutorium z wykonania obowiązków w 2015 roku.**

Rada Nadzorcza pozytywnie oceniając działania Zarządu w 2015r, w skład którego wchodził:

- Pan Waldemar Madura – Prezes Zarządu - przez cały rok 2015
- Pani Katarzyna Madura - Członek Zarządu przez okres od dnia 01.01.2015r. do 07.01.2015r.

wnioskuje o udzielenie przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki absolutorium dla wszystkich Członków Zarządu.

Wobec powyższego Przewodniczący poddał pod głosowanie uchwałę o treści:

### ***„Uchwała nr 3***

***Rady Nadzorczej AMPLI S.A. w upadłości układowej podjęta w dniu 31.05.2016r.***

***Rada Nadzorcza pozytywnie oceniła przedłożone sprawozdanie oraz pracę Zarządu w roku 2015 i wnioskuje do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy AMPLI S.A. o udzielenie Członkom Zarządu Spółki: Panu Waldemarowi Madura – Prezesowi Zarządu i Pani Katarzynie Madura – członkowi Zarządu absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w roku obrotowym 2015.***

W głosowaniu tajnym wszyscy członkowie Rady Nadzorczej jednomyślnie opowiedzieli się za powyższą uchwałą.

#### **IV. Ocena sytuacji Spółki w roku 2015, z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej.**

Rada Nadzorcza, stosownie do zapisu pkt. II.Z.10.1. „Dobrych praktyk spółek notowanych na GPW 2016”, przy uwzględnieniu zakresu, w jakim Spółka zadeklarowała stosowanie tego zapisu, postanowiła przygotować i przyjąć – w formie uchwały – „Ocenę sytuacji Spółki w roku 2015r, z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej.”

Wobec powyższego Przewodniczący poddał pod głosowanie uchwałę o treści:

##### ***„Uchwała nr 5***

***Rady Nadzorczej AMPLI S.A. w upadłości układowej podjęta w dniu 31.05.2016r.***

***„Rada Nadzorcza AMPLI S.A. w upadłości układowej przedstawia „Ocenę sytuacji Spółki w roku 2015, z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej” o następującej treści:***

***Rok 2015r. był kolejnym rokiem, w którym AMPLI S.A. w upadłości układowej odnotowała stratę, jednak strata ta była zdecydowanie mniejsza niż w poprzednim roku obrotowym i wyniosła 557,27 tys. zł netto.***

***Co warto zaznaczyć, gdyby w rachunku zysków i strat Spółki nie uwzględniono ustawowych odsetek za opóźnienie w zapłacie zobowiązań objętych postępowaniem upadłościowym wysokości ponad 900 tys. zł, których umorzenie zakładają propozycje układowe, Spółka miałaby dodatni wynik finansowy.***

***Drugą, poza wysokimi kosztami finansowymi związanymi z naliczeniem odsetek, przyczyną poniesienia przez Spółkę straty był dalszy poważny spadek przychodów ze sprzedaży, które w roku 2015 wyniosły 6.830 tys. zł. (podczas, gdy w roku 2014 zamknęły się one kwotą 25.384 tys.) i były znacznie niższe niż zakładał to plan naprawczy.***

***Spadek ten, podobnie jak w poprzednim roku, jest konsekwencją radykalnego ograniczenia zakresu działalności Spółki, przejawiającego się m.in. likwidacją większości placówek handlowych oraz kontynuowaną redukcją zatrudnienia, a także wynikiem pozostawiania spółki w stanie upadłości, co poważnie utrudnia rozwój firmy i zdobywanie nowych klientów.***

***W efekcie, w roku 2015r. dalszemu pogorszeniu uległo większość wskaźników ekonomicznych Spółki.***

***Warto jednak odnotować, iż w omawianym okresie nastąpiło kilkukrotne zwiększenie marży ze sprzedaży (z 8,6 % w roku 2014 do 24,77 % w roku 2015), co może wskazywać, że istnieją realne szanse na poprawę sytuacji finansowej Spółki.***

*Spółka konsekwentnie realizowała w roku 2015 i nadal realizuje plan naprawczy, w szczególności poprzez skupienie się na imporcie i dystrybucji opraw indukcyjnych i różnych źródeł światła oraz ciągłym rozwijaniu sprzedaży nowych produktów pod własną marką, w szczególności opraw oświetleniowych i związanych z nimi systemów sterowania oświetleniem, a także energooszczędnych źródeł światła.*

*Nadal kontynuowane też były działania, dzięki którym doszło do istotnego obniżenia kosztów bieżącej działalności Spółki.*

*Nowy profil działalności Spółki wiąże się jednak z dodatkowym ryzykiem związanym m.in. z trudnymi do przewidzenia zmianami kursu walut i cen zakupu, niedogodnościami związanymi z korzystaniem z transportu morskiego.*

*Przed wszystkim jednak o ciężkiej sytuacji Spółki decyduje to, iż dalsze jej istnienie zależy głównie od wyrażenia przez jej wierzycieli zgody na zawarcie układu, na warunkach wskazanych w propozycjach układowych lub na innych uzgodnionych pomiędzy wierzycielami a Spółką.*

*Trudno w tej chwili przewidywać czy uda się doprowadzić do zawarcia takiego układu, a wynikający stąd stan niepewności na pewno nie wpływa korzystnie na sytuację Spółki i możliwości jej rozwoju.*

*Dlatego jednym z najważniejszych zadań Zarządu nadal powinno być prowadzenie wszelkich możliwych działań mających na celu przekonanie wierzycieli AMPLI S.A. do głosowania za układem, bo od tego głównie zależy dalszy los Spółki.*

*Poza tym, nadal aktualne są rekomendacje, uwagi i zalecenia Rady Nadzorczej zawarte w ocenie sytuacji Spółki za rok 2014.*

*Pomimo opisanej wyżej krytycznej sytuacji Spółki, według Rady Nadzorczej, wdrożenie i konsekwentne realizowanie przez Zarząd programu naprawczego daje nadzieję na poprawę sytuacji Spółki, a w szczególności na wypracowanie przez nią zysku w kolejnych latach obrotowych, choć prawdopodobnie nastąpi to później niż zakładał to plan naprawczy.*

*Jak najszybsze doprowadzenie do osiągnięcia przez Spółkę dodatniego wyniku finansowego jest szczególnie ważne ponieważ istotnie zwiększyłyby to szanse na przekonanie wierzycieli Spółki do głosowania za układem.*

*Dlatego też, Rada Nadzorcza, pomimo pewnych zastrzeżeń postanowiła pozytywnie ocenić działania Zarządu AMPLI S.A. w roku 2015.*

*Oceniając system kontroli wewnętrznej Spółki oraz system zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki, wskazać należy co następuje.*

*Kontrola wewnętrzna i zarządzanie ryzykiem, szczególnie 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.*

*Sprawozdania finansowe za rok 2015 sporządzane były przez służby finansowo – księgowo pod kontrolą osoby pełniącej funkcję Głównego Księgowego Spółki, przy czym ostateczna ich treść zatwierdzana była przez Zarząd Spółki.*

*Sprawozdania finansowe Spółki, począwszy od rocznego sprawozdania za rok 2008, 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 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.*

*Roczne jednostkowe sprawozdania finansowe Spółki są przedstawiane Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu AMPLI S.A. w celu jego zatwierdzenia.*

*Rada Nadzorcza w zasadzie pozytywnie, choć z pewnymi zastrzeżeniami, ocenia stosowany w Spółce system kontroli wewnętrznej i system zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki, który zdaniem Rady zapewnia wystarczający nadzór nad prawidłowością działań organów Spółki i wszystkich jej jednostek organizacyjnych, w szczególności służb finansowo – księgowych, a także zewnętrznej firmy, której od początku roku 2016 prowadzi rachunkowość Spółki.*

*Rada Nadzorcza nadal zwraca uwagę, iż należy przygotować i wdrożyć dodatkowe systemy kontroli, które pozwoliłyby na uniknięcie w przyszłości sytuacji lawinowego wzrostu wartości tzw. „złych długów”, co było główną przyczyną utraty płynności finansowej przez Spółkę, skutkującej koniecznością ogłoszenia jej upadłości w lipcu 2014r.*

*Według oceny Rady Nadzorczej, biorąc pod uwagę niezbyt rozbudowaną strukturę organizacyjną Spółki, liczebność i skład jej organów, ilość pracowników oraz rozmiar prowadzonej przez nią działalności, w chwili obecnej niecelowym wydaje się jednak organizacyjne wydzielenie w Spółce funkcji audytu wewnętrznego.”*

W głosowaniu jawnym wszyscy członkowie Rady Nadzorczej jednomyślnie opowiedzieli się za powyższą uchwałą.

## **V. Ocena sposobu wypełniania przez Spółkę w roku 2015 obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego.**

Rada Nadzorcza, stosownie do zapisu pkt. II.Z.10.3. „Dobrych praktyk spółek notowanych na GPW 2016” postanowiła przygotować i przyjąć – w formie uchwały – „Ocenę sposobu wypełniania przez Spółkę w roku 2015 obowiązków informacyjnych, dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego”

Wobec powyższego Przewodniczący poddał pod głosowanie uchwałę o treści:

**„Uchwała nr 6**

Rady Nadzorczej AMPLI S.A. w upadłości układowej podjęta w dniu 31.05.2016r.

**„Rada Nadzorcza AMPLI S.A. w upadłości układowej przedstawia „Ocenę sposobu wypełniania przez Spółkę w roku 2015 obowiązków informacyjnych, dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego” o następującej treści:**

**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](http://www.corp-gov.gpw.pl).**

**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, w związku z czym Spółka nie przekazywała w tym roku obrotowym żadnych odrębnych raportów dotyczących przestrzegania ww. zasad.**

**Stosownie do odpowiednich regulacji prawnych wynikających z Regulaminu Giełdy oraz przepisów dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych, w szczególności zgodnie zapisem § 91 ust. 5 pkt 4) 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, zakres, w jakim Spółka odstąpiła - w sposób trwały - od stosowania zasad określonych w „Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na GPW” wskazany został w oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego, stanowiącym wyodrębnioną część raportu jednostkowego za rok 2015.**

**Dodatkowo należy wskazać, iż w związku z wejściem w życie od 1.01.2016r. nowego zbioru zasad ładu korporacyjnego tj. „Dobrych praktyk spółek notowanych na GPW 2016”, Spółka raporcie z dnia 13.01.2016r. przekazała do publicznej wiadomości informację o zasadach szczegółowych ładu korporacyjnego, których Emitent, nie stosuje lub nie będzie stosował w całości lub w części, a także o zasadach szczegółowych, których stosowanie będzie ograniczone.**

*W związku z powyższym Rada Nadzorcza pozytywie ocenia sposób wypełniania przez Spółkę w roku 2015 obowiązków informacyjnych, dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego”, uznając, że obowiązki te były wykonywane w prawidłowy i rzetelny sposób.*

Uchwałę podjęto w głosowaniu jawnym jednogłośnie.

**W imieniu Rady**

**Przewodniczący Rady Nadzorczej**

**Pan Artur Kostyrzewski**