

AMPLI Spółka Akcyjna
w upadłości układowej

Sprawozdanie
z działalności

Rady Nadzorczej
Spółki Akcyjnej
AMPLI w upadłości
układowej z działalności
w 2018 roku.

I. Skład Rady Nadzorczej

Niniejsze sprawozdanie sporządzone zostało za rok obrotowy 2018, który był drugim, pełnym rokiem kalendarzowym pracy VIII kadencji Rady Nadzorczej, powołanej uchwałą Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy z dnia 23 czerwca 2016 roku.

W okresie od dnia 01.01.2018r. do 31.12.2018r. skład Rady Nadzorczej pozostawał niezmienny, zaś członkami Rady Nadzorczej były następujące osoby:

- 1) Pan Artur Kostyrzewski
- 2) Pani Małgorzata Kostyrzewska,
- 3) Pani Katarzyna Madura,
- 4) Pani Monika Ogorzelec,
- 5) Pan Piotr Stuchło

Przez cały rok 2018 funkcję Przewodniczącego Rady Nadzorczej pełnił Pan Artur Kostyrzewski, który został wybrany na tę funkcję na posiedzeniu Rady Nadzorczej, które odbyło się 23 czerwca 2016r., niezwłocznie po zakończeniu obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy. Rada Nadzorcza VIII kadencji nie powołała Zastępcy Przewodniczącego Rady Nadzorczej.

W okresie od dnia 01.01.2018r. do dnia 31.01.2018r. w ramach wewnętrznej struktury Rady Nadzorczej Spółki, działał odrębny komitet audytu, powołany zgodnie z zapisami ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, składający się z następujących trzech członków Rady Nadzorczej:

- Pani Moniki Ogorzelec - jako Przewodniczącej Komitetu Audytu,
- Pana Piotra Stuchły – jako Członka Komitetu Audytu,
- Pana Artura Kostrzewskiego - jako Członka Komitetu Audytu.

Należy przy tym wskazać, że zarówno Przewodniczący Komitetu Audytu tj. Pani Monika Ogorzelec, jak również jeden z jego członków tj. Pan Piotr Stuchło są osobami niezależnymi od Spółki, w rozumieniu art. 129 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.

II. Posiedzenia Rady Nadzorczej i jej komitetu audytu w oraz zestawienie podjętych uchwał.

Podstawą działania Rady Nadzorczej jest Kodeks Spółek Handlowych, Statut Spółki i Regulamin Rady Nadzorczej uchwalony na podstawie § 21 Statutu Spółki przez samą Radę. Rada Nadzorcza w roku 2018 uczestniczyła w rozpatrywaniu ważnych dla Spółki spraw związanych z jej działalnością, a Zarząd Spółki podczas posiedzeń Rady informował ją o stanie Spółki i podejmowanych działaniach. W szczególności Rada Nadzorcza była zapoznawana z dokumentami związanymi z planem naprawczym sytuacji finansowej spółki, jaki został wdrożony przez Zarząd, a także z dokumentami dotyczącymi postępowania

upadłościowego, jakie zostało wszczęte w związku z utratą płynności finansowej przez AMPLI S.A.

Rada Nadzorcza na bieżąco kontrolowała sytuację finansową Spółki, dokonując przeglądu dokumentów finansowych, w szczególności okresowych i rocznych sprawozdań finansowych Spółki.

W okresie od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku. Rada Nadzorcza regularnie (zwykle raz na 2-4 miesiące) odbywała posiedzenia (łącznie 5 razy) podejmując na nich następujące uchwały:

* Na posiedzeniu Rady Nadzorczej, które odbyło się w dniu 11 maja 2018 r., Rada Nadzorcza podjęła uchwałę o treści:

„Uchwała

Rady Nadzorczej AMPLI S.A. w upadłości układowej podjęta w dniu 11.05.2018r.

1. **Stosownie do zapisów § 22 pkt f. Statutu Spółki Akcyjnej „AMPLI”, Rada Nadzorcza**
2. **wyraża zgodę na nabycie przez Spółkę:**
3. **- należącego do Krzysztofa Szuby udziału w wysokości 32500/81091 części w prawie**
4. **własności lokalu niemieszkalnego - użytkowego stanowiącego odrębną nieruchomość,**
5. **położonego w Krakowie przy ul. Bosaków 5a/87, dla którego Wydział**
6. **IV Ksiąg Wieczystych Sądu Rejonowego dla Krakowa – Podgórze w Krakowie prowadzi**
7. **księgę wieczystą KR1P/00440917/2 za cenę nie wyższą niż 1.500.000,00 zł.**

* Na posiedzeniu Rady Nadzorczej, które odbyło się w dniu 1 czerwca 2018 r., Rada Nadzorcza podjęła uchwały o treści:

„Uchwała nr 1

Rady Nadzorczej AMPLI S.A. w upadłości układowej podjęta w dniu 01.06.2018 r.

Po przeprowadzeniu badania sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok 2017 oraz sprawozdania finansowego Spółki za rok 2017, a także zapoznaniu się z opinią biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego AMPLI S.A. w upadłości układowej za 2017r. 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 2017, a także sprawozdanie finansowe Spółki za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017 roku.”

„Uchwała nr 2

Rady Nadzorczej AMPLI S.A. w upadłości układowej podjęta w dniu 01.06.2018r.

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 2017 poprzez pokrycie tej straty w kwocie 557.650,09 złotych netto z zysków, jakie zostaną wypracowane przez Spółkę w kolejnych latach obrotowych.”

„Uchwała nr 3

Rady Nadzorczej AMPLI S.A. w upadłości układowej podjęta w dniu 01.06.2018r.

Rada Nadzorcza pozytywnie oceniła przedłożone sprawozdanie oraz pracę Zarządu w roku 2017 i wnioskuje do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy AMPLI S.A. o udzielenie Panu Waldemarowi Madura – Prezesowi Zarządu absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w roku obrotowym 2017.”

„Uchwała nr 4

Rady Nadzorczej AMPLI S.A. w upadłości układowej, podjęta w dniu 01.06.2018r.

Przedkłada się Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy AMPLI S.A. w upadłości układowej sprawozdanie z działalności Rady w roku obrotowym 2017, w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszej uchwały i wnosi się o udzielenie przez ZWZA wszystkim Członkom Rady, wchodzącym w jej skład w roku 2017r. – to jest:

- Panu Arturowi Kostyrzewskiemu,*
- Pani Małgorzacie Kostyrzewskiej,*
- Pani Katarzynie Madura,*
- Pani Monice Ogorzelec,*
- Panu Piotrowi Stuchło*

absolutorium z wykonywania przez nich obowiązków w Radzie Nadzorczej w 2017 roku”

„Uchwała nr 5

Rady Nadzorczej AMPLI S.A. w upadłości układowej podjęta w dniu 01.06.2018r.

„Rada Nadzorcza AMPLI S.A. w upadłości układowej przedstawia „Ocenę sytuacji Spółki w roku 2017, z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej” o następującej treści:

W roku 2017r. AMPLI S.A. w upadłości układowej, po raz kolejny, odnotowała stratę. Strata ta wyniosła 558 tys. netto zł i była o prawie 100 tys. zł wyższa niż w roku 2016.

Należy jednak podkreślić, że podobnie jak w przypadku poprzednich lat obrotowych, o takim wyniku finansowym zdecydował głównie fakt uwzględnienia w rachunku zysków i strat Spółki ustawowych odsetek za opóźnienie w zapłacie zobowiązań objętych postępowaniem upadłościowym wysokości 916 tys. zł, których umorzenie zakładają propozycje układowe. Gdyby odsetki te nie zostały uwzględnione Spółka miałaby dodatni, wynoszący 358 tys. zł, wynik finansowy.

Poza wysokimi kosztami finansowymi związanymi z naliczeniem odsetek, na poniesienie przez Spółkę straty wpływ miał też dalszy spadek przychodów ze sprzedaży, które

w roku 2017 wyniosły 4.555 tys. zł, podczas, gdy w roku 2016 zamknęły się one kwotą 4.997 tys. (co daje prawie 9 % spadek).

Co istotne, dynamika spadku przychodów ze sprzedaży jest coraz mniejsza, biorąc pod uwagę dane z poprzednich okresów rozliczeniowych (porównując rok 2015 do roku 2016 spadek wyniósł 27 % czyli był 3 razy większy, niż spadek odnotowany w roku 2017), pomimo, że zakres działalności Spółki nadal jest bardzo ograniczony, a przy tym Spółką ciągle pozostaje w stanie upadłości, co poważnie utrudnia rozwój firmy i zdobywanie nowych klientów.

W efekcie, w roku 2017r. dalszemu pogorszeniu uległo wiele wskaźników ekonomicznych Spółki.

Należy jednak podkreślić, iż w omawianym okresie znowu miało miejsce zwiększenie się marży ze sprzedaży (z 31,11 % w roku 2016 do 32,50 % w roku 2017 tj. o prawie 1,4 %).

Nastąpił też dalszy, znaczący spadek kosztów sprzedaży (o prawie 48 %) oraz niewielki spadek kosztów zarządu.

Opisane wyżej zmiany wskaźników świadczą o kontynuowaniu działań zmierzających do poprawy rentowności sprzedaży, co daje nadzieje na polepszenie sytuacji finansowej Spółki.

Podobnie jak w poprzednich latach obrotowych, w roku 2017 Spółka nadal realizowała plan naprawczy, w szczególności poprzez skoncentrowanie się na imporcie i dystrybucji różnych źródeł światła oraz oprav oświetleniowych. W ramach tych działań Spółka ciągle rozwija sprzedaż nowych produktów pod własną marką, w szczególności oprav oświetleniowych i związanych z nimi własnych systemów sterowania oświetleniem i jego monitorowania, a także energooszczędnych źródeł światła.

Kontynuowane też były działania, dzięki którym obniżone zostały koszty bieżącej działalności Spółki.

Skupienie się na imporcie produktów i ich dystrybucji w kraju wiąże się jednak z dodatkowym ryzykiem związanym m.in. z trudnymi do przewidzenia zmianami kursu walut (zwłaszcza w okresie wyjątkowo niestabilnej sytuacji na rynku walut i systematycznego osłabienia złotówki wobec dolara USD), których konsekwencją są zmiany cen zakupu, a także problemami z terminowością i wielkością dostaw importowanych towarów, związanymi z korzystaniem z transportu morskiego.

Jak w poprzednim roku obrotowym, bardzo ciężka sytuacja Spółki wynika w dużej mierze z faktu, 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, 2015 i 2016.

Pomimo opisanej wyżej bardzo trudnej sytuacji Spółki, według Rady Nadzorczej, wdrożenie i konsekwentne realizowanie przez Zarząd programu naprawczego, a także rozwój działań innowacyjnych dotyczących własnych systemów sterowania i monitorowania oświetlenia, powinny doprowadzić do poprawy sytuacji Spółki, oraz pozwolić na wypracowanie przez nią zysku w kolejnych latach obrotowych, choć na pewno znacznie 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 2017.

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

Kontrola wewnętrzna i zarządzanie ryzykiem, szczególności 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 2017 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 sprawozdania finansowe Spółki są przedstawiane Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu AMPLI S.A. w celu jego zatwierdzenia.

Należy również zaznaczyć, że od dnia 18.10.2017r. w Spółce działa odrębny komitet audytu, powołany zgodnie z zapisami ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, który wspiera Radę Nadzorczą m.in. poprzez monitorowanie procesu sprawozdawczości finansowej oraz skuteczności stosowanych

w Spółce systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem i audytu wewnętrznego oraz kontrolowanie i monitorowanie niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej dokonujących przeglądu oraz badania sprawozdań finansowych.

Rada Nadzorcza w sumie 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 wciąż uważa jednak, iż należałoby rozważyć przygotowanie i wdrożenie dodatkowych systemy kontroli, mających na celu zabezpieczenie przed powtórzeniem się sytuacji, w której lawinowy wzrost wartości tzw. „złych długów” doprowadził do utraty płynności finansowej przez Spółkę, skutkującej koniecznością ogłoszenia jej upadłości.

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

„Uchwała nr 6

Rady Nadzorczej AMPLI S.A. w upadłości układowej podjęta w dniu 01.06.2018r.

Stosownie do regulacji § 29 ust. 2 Regulaminu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie AMPLI S.A. w upadłości układowej w roku sprawozdawczym 2017 powinna stosować zasady ładu korporacyjnego, zawarte w dokumencie: „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016”, wprowadzone na podstawie Uchwały Rady Giełdy z dnia 13 października 2015r.

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

Raportem bieżącym EBI nr 1/2016 z dnia 13.01.2016r. Spółka przekazała do publicznej wiadomości informację o zasadach szczegółowych ładu korporacyjnego, których Emitent na dzień publikacji tego raportu, nie stosuje lub nie będzie stosował w całości lub w części, a także o zasadach szczegółowych, których stosowanie będzie ograniczone we wskazany w tym raporcie sposób:

W roku 2017 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 innych, odrębnych raportów dotyczących przestrzegania ww. zasad.

Stosownie do odpowiednich regulacji prawnych wynikających z Regulaminu Giełdy oraz, obowiązujących w chwili publikacji raportu rocznego za rok 2017, przepisów dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych, w szczególności zgodnie zapisem § 91 ust. 5 pkt 4) Rozporządzenia Ministra Fi-

nansów 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 2016” wskazany został w oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego, stanowiącym wyodrębnioną część raportu rocznego za rok 2017.

W związku z powyższym Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sposób wypełniania przez Spółkę w roku 2017 obowiązków informacyjnych, dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego”, uznając, że obowiązki te były wykonywane w prawidłowy i rzetelny sposób.

„Uchwała nr 7

Rady Nadzorczej AMPLI S.A. w upadłości układowej podjęta w dniu 1.06.2018r.

Rada Nadzorcza przyjmuje i przedkłada Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy AMPLI S.A. w upadłości układowej : „Sprawozdanie z badania przez Radę Nadzorczą AMPLI S.A. sprawozdania finansowego i sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2017, zawierające również ocenę sytuacji Spółki w roku 2017, z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, a także ocenę sposobu wypełniania przez Spółkę w roku 2017 obowiązków informacyjnych, dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszej uchwały”

„Uchwała nr 8

Rady Nadzorczej „AMPLI” S.A. w upadłości układowej z podjęta w dniu 01.06.2018r.

Rada Nadzorcza „AMPLI” S.A. w upadłości układowej, po zapoznaniu się z przedstawioną przez Zarząd informacją o aktualnej sytuacji gospodarczej i finansowej Spółki oraz o przebiegu postępowania upadłościowego dotyczącego AMPLI S.A. postanawia pozytywnie ocenić możliwość kontynuowania działalności (istnienia) przez Spółkę.”

** Na posiedzeniu Rady Nadzorczej, które odbyło się w dniu 31 lipca 2018r., Rada Nadzorcza podjęła uchwałę o treści:*

„Uchwała

Rady Nadzorczej „AMPLI” S.A. w upadłości układowej z siedzibą w Tarnowie podjęta w dniu 31.07.2018r.

Na podstawie § 22 podpunktu h) Statutu Spółki Rada Nadzorcza wybiera ofertę Firmy Audytorskiej INTERFIN Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie, 31-315 Kraków, ul. Radzikowskiego 27/03, nr KRS 0000145852, nr NIP 6760076992, nr REGON 001331839, wpisanej na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych, prowadzoną przez Krajową Izbę Biegłych Rewidentów, pod numerem 529 – jako podmiotu, z którym zawarta zostanie umowa o przeprowadzenie:

- przeglądu śródrocznego sprawozdania finansowego AMPLI S.A w upadłości układowej za okres od 01.01.2018r. do 30.06.2018r.
- badania rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego AMPLI S.A. w upadłości układowej za okres od 01.01.2018r. do 31.12.2018r.
- przeglądu śródrocznego sprawozdania finansowego AMPLI S.A w upadłości układowej za okres od 01.01.2019r. do 30.06.2019r.
- badania rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego AMPLI S.A. w upadłości układowej za okres od 01.01.2019r. do 31.12.2019r.

* Na posiedzeniu Rady Nadzorczej, które odbyło się w dniu 27 września 2018r., Rada Nadzorcza podjęła uchwałę o treści:

„Uchwała

*Rady Nadzorczej „AMPLI” S.A. w upadłości układowej z siedzibą w Tarnowie
podjęta w dniu 27.09.2018r.*

1. *Rada Nadzorcza postanawia przyjąć Regulamin Komitetu Audytu Rady Nadzorczej AMPLI S.A. w upadłości układowej o treści wskazanej w Załączniku do niniejszej uchwały.*
2. *Uchwała obowiązuje od dnia jej przyjęcia.*

*Załącznik do uchwały RN AMPLI S.A. w upadłości układowej z dnia 27.09.2018r. :
- Regulamin Komitetu Audytu AMPLI S.A. w upadłości układowej*

Na pozostałych posiedzeniach Rady Nadzorczej nie były podejmowane uchwały.

Ponadto, wskazać należy, że w okresie od dnia 01.01.2018r. do dnia 31.12.2018r. odbyły się dwa posiedzenie Komitetu Audytu Rady Nadzorczej AMPLI S.A. w upadłości układowej, na którym podjęto następujące uchwały:

* Na posiedzeniu z dnia 24.05.2018r., Komitet Audytu podjął uchwały o następującej treści:

Uchwała nr 1

*Komitetu Audytu Rady Nadzorczej „AMPLI” S.A. w upadłości układowej
podjęta w dniu 24.05.2018r.*

Komitet Audytu Rady Nadzorczej AMPLI S.A. w upadłości układowej postanawia zarekomendować Radzie Nadzorczej, by pozytywnie oceniła sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2017 oraz sprawozdanie z działalności Spółki za rok 2017 oraz zawnioskowała do Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy o zatwierdzenie tych sprawozdań.

Zdaniem Komitetu Audytu:

- sprawozdanie finansowe AMPLI S.A. w upadłości układowej we wszystkich istotnych aspektach zostało sporządzone zgodnie z zasadami rachunkowości oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych i rzetelnie odzwierciedlają wyniki działalności gospodarczej oraz sytuację majątkową i finansową Spółki w roku 2017;

- sprawozdanie Zarządu z działalności AMPLI S.A. w upadłości układowej obrazuje prawdziwy i rzetelny stan Spółki w roku 2017;

- nie zgłaszając zastrzeżeń do sporządzenia sprawozdania za 2017 rok Komitet Audytu zwraca uwagę na ryzyka, w tym opisane w sprawozdaniu niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego;

Uchwała nr 2

*Komitetu Audytu Rady Nadzorczej „AMPLI” S.A. w upadłości układowej
podjęta w dniu 24.05.2018r.*

Według oceny Komitetu Audytu Rady Nadzorczej AMPLI S.A. w upadłości układowej, biorąc pod uwagę zredukowaną do minimum strukturę organizacyjną Spółki, liczebność i skład jej organów, ilość pracowników oraz rozmiar prowadzonej przez nią działalności, nadal niecelowym wydaje się organizacyjne wydzielenie w Spółce funkcji audytu wewnętrznego.”

** Na posiedzeniu z dnia 23.07.2018r., Komitet Audytu podjął uchwałę o następującej treści:*

Uchwała

*Komitetu Audytu Rady Nadzorczej „AMPLI” S.A. w upadłości układowej
podjęta w dniu 23.07.2018r.*

Komitet Audytu Rady Nadzorczej „AMPLI” S.A w upadłości układowej, stosownie do regulacji art. 130 ust. 2 i ust. 3 pkt 1) 1 pkt 5), 6) i 7) ustawy z dnia 11 maja 2017r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym przedstawia Radzie Nadzorczej następującą rekomendację, co do wyboru firmy audytorskiej, której powierzone zostanie przeprowadzenie badań rocznych oraz przeglądów śródrocznych sprawozdań finansowych za lata 2018 i 2019r.:

1. Komitet Audytu proponuje, by firmę audytorską, której powierzone zostanie przeprowadzenie badań rocznych oraz przeglądów śródrocznych sprawozdań finansowych za lata 2018 i 2019r. Rada Nadzorcza wybrała spośród dwóch, następujących firm:

1) firmy UHY ECA Audyt Spółka z o.o. Sp. k. z siedzibą w Krakowie, która przeprowadzała badanie sprawozdań finansowych Spółki za lata 2015, 2016 i 2017.

2) Firmy Audytorskiej INTERFIN Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie, która badała jednostkowe sprawozdanie finansowe AMPLI S.A. w upadłości układowej oraz skonsolidowane sprawozdanie finansowe grupy kapitałowej AMPLI S.A. za rok 2014.

Na uzasadnienie takiej rekomendacji, Komitet Audytu wskazuje, iż po zapoznaniu się i przeanalizowaniu wszystkich ofert firm audytorskich, oferty ww. 2 firm uznane zostały za

najkorzystniejsze z uwagi na kompetencje i doświadczenie osób, które miałyby zajmować się przeprowadzeniem badań i przeglądów sprawozdań finansowych Spółki, a także ze względu na proponowane przez te firmy ceny oferowanych usług.

Tym nie mniej, zdaniem Komitetu Audytu, oferta złożona przez Firmę Audytorską INTERFIN Sp. z o.o. jest korzystniejsza, zwłaszcza cenowo, przy porównywalnym doświadczeniu, kwalifikacji personelu i jakości usług obydwu ww. firm audytorskich.

Firma Audytorska INTERFIN Sp. z o.o. niewątpliwie daje rękojmię, że przeprowadzi przegląd śródrocznego sprawozdania finansowego za I półrocze 2018r. i 2019r. oraz badanie rocznego sprawozdania finansowego Spółki za lata 2018 i 2019 w sposób staranny, rzetelny, bezstronny i terminowy, na co wskazuje wcześniejsza współpraca z tą firmą.

Poza tym ww. firma audytorska w związku z wcześniejszą współpracą ze Spółką poznała specyfikę sytuacji prawnej i działalności AMPLI S.A. oraz wykazała się oraz znajomością zagadnień związanych z badaniem sprawozdań finansowych spółek znajdujących się w stanie upadłości układowej.

Co istotne ceny usług audytorskich świadczonych przez Firmę Audytorską INTERFIN Sp. z o.o. są konkurencyjne w stosunku do ofert innych firm audytorskich.

Należy również zaznaczyć, że wybranie tej firmy zapewni również realizację zasady rotacji firmy audytorskiej.

Dlatego też Komitet Audytu preferuje wybór Firmy Audytorskiej INTERFIN Sp. z o.o. na firmę, której powierzone zostanie przeprowadzenie badań rocznych oraz przeglądów śródrocznych sprawozdań finansowych za lata 2018 i 2019r.

2. Komitet Audytu Rady Nadzorczej „AMPLI” S.A. w upadłości układowej oświadcza, że niniejsza rekomendacja jest wolna od wpływu osób trzecich.

3. Komitet Audytu Rady Nadzorczej „AMPLI” S.A. w upadłości układowej stwierdza, że „AMPLI” S.A. w upadłości układowej nie zawarła umów zawierających klauzule, o których mowa w art. 66 ust. 5a ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości

III. Ocena pracy Rady Nadzorczej w roku 2018 wraz z wnioskiem do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy AMPLI S.A. w upadłości układowej o udzielenie absolutorium Członków Rady Nadzorczej.

W dniu 13.05.2019 roku Rada Nadzorcza, pozytywnie oceniła swoją pracę w roku 2018, w związku z czym podjęła jednogłośnie uchwałę o następującej treści:

„Uchwała nr 4

Rady Nadzorczej AMPLI S.A. w upadłości układowej, podjęta w dniu 13.05.2019r.

Przedkłada się Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy AMPLI S.A. w upadłości układowej sprawozdanie z działalności Rady w roku obrotowym 2018, w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszej uchwały i wnosi się o udzielenie przez ZWZA wszystkim Członkom Rady, wchodzącym w jej skład w roku 2018r. – to jest:

- Panu Arturowi Kostyrzewskiemu,*
- Pani Małgorzacie Kostyrzewskiej,*

- *Pani Katarzynie Madura,*
- *Pani Monice Ogorzelec,*
- *Panu Piotrowi Stuchło*

absolutorium z wykonywania przez nich obowiązków w Radzie Nadzorczej w 2018 roku”

W imieniu Rady

Przewodniczący Rady Nadzorczej

Pan Artur Kostyrzewski