

AMPLI Spółka Akcyjna
w upadłości układowej

Sprawozdanie
z działalności

Rady Nadzorczej
Spółki Akcyjnej
AMPLI w upadłości
układowej z działalności
w 2020 roku.

I. Skład Rady Nadzorczej

Niniejsze sprawozdanie sporządzone zostało za rok obrotowy 2020, który był pierwszym pełnym rokiem pracy IX kadencji Rady Nadzorczej, powołanej uchwałą Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy z dnia 14 czerwca 2019 roku.

W roku 2020 Rada Nadzorcza funkcjonowała w następującym, niezmiennym w ciągu tego roku, składzie osobowym:

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

Przez cały okres 2020r., funkcję Przewodniczącego Rady Nadzorczej pełnił Pan Artur Kostyrzewski, który został ponownie wybrany na tą funkcję na posiedzeniu Rady Nadzorczej, które odbyło się 14 czerwca 2019r., niezwłocznie po zakończeniu obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy. Rada Nadzorcza IX kadencji nie powołała Zastępcy Przewodniczącego Rady Nadzorczej.

W okresie od dnia 01.01.2020r. do dnia 31.12.2020r. 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.

Na posiedzeniu z dnia 14 czerwca 2019r. Rada Nadzorcza podjęła uchwałę o powołaniu w skład Komitetu Audytu Rady Nadzorczej IX kadencji 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.

Wskazane wyżej osoby wchodziły w skład Komitetu Audytu i pełniły te same funkcje przez cały rok 2020.

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

W związku z tym, według oceny Rady Nadzorczej 2 członków Rady Nadzorczej spełnia kryterium niezależności w rozumieniu art. 129 ww. ustawy.

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 2020 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 członkowie Rady Nadzorczej byli zapoznawani 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, zapoznając się z dokumentami finansowymi, w szczególności okresowymi i rocznymi sprawozdaniami finansowymi Spółki.

W okresie od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku członkowie Rady Nadzorczej regularnie spotykali się ze sobą (w tym w ramach komitetu audytu) oraz z przedstawicielami Spółki, przy czym odbyły się 3 formalne posiedzenia Rady Nadzorczej w pełnym składzie, na których podjęte zostały następujące uchwały:

* Na posiedzeniu Rady Nadzorczej, które odbyło się w dniu 4 marca 2020 r., Rada Nadzorcza podjęła uchwały o następującej treści:

Uchwała nr 1

*Rady Nadzorczej „AMPLI” S.A. w upadłości układowej z siedzibą w Tarnowie
podjęta w dniu 04.03.2020r.*

Rada Nadzorcza „AMPLI” S.A. w upadłości układowej oświadcza, iż wybór firmy audytorskiej, której powierzono przeprowadzenie badania rocznego sprawozdania finansowego Spółki za okres 01.01.2019r. do 31.12.2019r. tj. Firmy Audytorskiej INTERFIN Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie został dokonany zgodnie z przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej, przy czym:

- a) wybrana firma audytorska oraz członkowie zespołu wykonującego badanie spełniają warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej,***
- b) są przestrzegane obowiązujące przepisy związane z rotacją firmy audytorskiej i kluczowego biegłego rewidenta oraz obowiązkowymi okresami karencji,***
- c) „AMPLI” S.A. w upadłości układowej posiada politykę w zakresie wyboru firmy audytorskiej oraz politykę w zakresie świadczenia na rzecz emitenta przez firmę audytorską, podmiot powiązany z firmą audytorską lub członka jego sieci dodatkowych usług niebędących badaniem, w tym usług warunkowo zwolnionych z zakazu świadczenia przez firmę audytorską.***

Uchwała nr 2

Rady Nadzorczej „AMPLI” S.A. w upadłości układowej z siedzibą w Tarnowie

podjęta w dniu 04.03.2020r.

Rada Nadzorcza „AMPLI” S.A. w upadłości układowej oświadcza, iż:

- w AMPLI S.A. w upadłości układowej przestrzegane są przepisy dotyczące powołania, składu i funkcjonowania komitetu audytu, w tym dotyczące spełnienia przez jego członków kryteriów niezależności oraz wymagań odnośnie do posiadania wiedzy i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka, oraz w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych,
- powołany przez Radę Nadzorczą AMPLI S.A. w upadłości układowej Komitet Audytu, w okresie od 01.01.2019r. do 31.12.2019r. wykonywał zadania komitetu audytu przewidziane w obowiązujących przepisach.

Uchwała nr 3

Rady Nadzorczej „AMPLI” S.A. w upadłości układowej z siedzibą w Tarnowie
podjęta w dniu 04.03.2020r.

1. Rada Nadzorcza postanawia przyjąć opracowaną przez Radę: **Procedurę okresowej oceny transakcji zawieranych przez AMPLI S.A. w upadłości układowej z siedzibą w Tarnowie z podmiotami z nią powiązanymi, na warunkach rynkowych w ramach zwykłej działalności Spółki - o treści wskazanej w Załączniku do niniejszej uchwały.**
2. **Uchwała obowiązuje od dnia jej przyjęcia.**

Załącznik do uchwały nr 3 Rady Nadzorczej AMPLI S.A. w upadłości układowej z dnia 04.03.2020r. : PROCEDURA OKRESOWEJ OCENY TRANSAKCJI ZAWIERANYCH PRZEZ AMPLI S.A W UPADŁOŚCI UKŁADOWEJ W TARNOWIE Z PODMIOTAMI POWIĄZANymi NA WARUNKACH RYNKOWYCH W RAMACH ZWYKŁEJ DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

* Na posiedzeniu Rady Nadzorczej, które odbyło się w dniu 12 maja 2020 r., Rada Nadzorcza podjęła uchwały o następującej treści:

„Uchwała nr 1

Rady Nadzorczej AMPLI S.A. w upadłości układowej podjęta w dniu 12.05.2020 r.

Po przeprowadzeniu badania sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok 2019 oraz sprawozdania finansowego Spółki za rok 2019, a także po zapoznaniu się z opinią biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego AMPLI S.A. w upadłości układowej za 2019r., Rada Nadzorcza ocenia, iż sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok 2019, a także sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2019 zostały sporządzone zgodnie z księgami i dokumentami oraz ze stanem faktycznym Spółki.

Obydwa wyżej wymienione sprawozdania zostały bowiem przygotowane zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa oraz zasadami rachunkowości, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych i innych dokumentów Spółki, w związku z czym odzwierciedlają one w sposób prawdziwy, rzetelny, jasny i zgodny księgami, dokumentami i

stanem faktycznym sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wynik finansowy, według stanu na dzień 31.12.2019 roku.

Wobec powyższego, Rada Nadzorcza pozytywnie oceniając ww. sprawozdania wnosi, by Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy AMPLI S.A. w upadłości układowej rozpatrzyło i zatwierdziło sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki, za rok 2019, a także sprawozdanie finansowe Spółki za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019 roku.”

Uchwała nr 2

Rady Nadzorczej AMPLI S.A. w upadłości układowej podjęta w dniu 12.05.2020r.

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 2019 poprzez pokrycie tej straty w kwocie 406.567,78 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 12.05.2020r.

Rada Nadzorcza pozytywnie oceniła przedłożone sprawozdanie oraz pracę Zarządu w roku 2019 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 2019.”

„Uchwała nr 4

Rady Nadzorczej AMPLI S.A. w upadłości układowej, podjęta w dniu 12.05.2020r.

Przedkłada się Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy AMPLI S.A. w upadłości układowej sprawozdanie z działalności Rady w roku obrotowym 2019, w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszej uchwały i wnosi się o udzielenie przez ZWZA wszystkim Członkom Rady, wchodzącym w jej skład w roku 2019r. – to jest:

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

absolutorium z wykonywania przez nich obowiązków w Radzie Nadzorczej w 2019 roku”

„Uchwała nr 5

Rady Nadzorczej AMPLI S.A. w upadłości układowej podjęta w dniu 12.05.2020r.

„Rada Nadzorcza AMPLI S.A. w upadłości układowej przedstawia „Ocenę sytuacji Spółki w roku 2019, z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej” o następującej treści:

W roku 2019r. AMPLI S.A. w upadłości układowej, po raz kolejny odnotowała stratę. Strata ta wyniosła 407 tys. złotych netto, a więc była ona o prawie 150 tysięcy złotych niższa niż w roku 2018, w którym strata wynosiła 555 tys. zł.

Należy jednak zaznaczyć, że o ujemnym wyniku finansowym, podobnie jak to miało miejsce w poprzednich latach obrotowych, w największym stopniu zadecydowało uwzględnienie w rachunku zysków i strat Spółki ustawowych odsetek za opóźnienie w zapłacie zobowiązań objętych postępowaniem upadłościowym wysokości 921 tys. zł, które to odsetki, zgodnie z założeniami propozycji układowych, mają zostać umorzone w całości. Gdyby odsetki te nie zostały uwzględnione Spółka miałaby dodatni, niemający, bo wynoszący 514 tys. zł, wynik finansowy.

Tym nie mniej strata poniesiona przez Spółkę w roku 2019r. powoduje, że nadal wiele wskaźników ekonomicznych Spółki pozostaje na bardzo niezadowolającym poziomie .

Z drugiej strony, niezwykle istotny i warty podkreślenia jest fakt, utrzymania, a nawet zintensyfikowania, występującej dopiero od roku 2018r. tendencji wzrostowej w odniesieniu do przychodów ze sprzedaży. Przychód ze sprzedaży w omawianym roku kalendarzowym wyniósł bowiem 6.105 tys. zł, a więc był o 1.039 tys. zł i odpowiednio o ponad 20,5 % wyższy niż w roku 2018 (5.066 tys. zł). W porównaniu do zaś do roku 2017 wzrost przychodu ze sprzedaży był wyższy o 34 % (4.555 tys. zł)

Taki, niemal dwukrotny w porównaniu z rokiem 2018 wzrost przychodów ze sprzedaży udało się wypracować pomimo mocno ograniczonego zakresu działalności Spółki, oraz mimo pozostawaniu Spółki w stanie upadłości, co poważnie utrudnia rozwój firmy i zdobywanie nowych klientów. Nadal jednak poziom tych przychodów nie jest wystarczający i Spółka powinna dążyć do dalszego, jeszcze bardziej znaczącego podniesienia tego wskaźnika.

Rok 2019 to kolejny okres, w którym doszło do bardzo dużego spadku kosztów sprzedaży (o ponad 72 %), przy jednoczesnym niewielkim obniżeniu kosztów ogólnego zarządu.

Niepokojące jest jednak to, że w omawianym okresie, po raz kolejny, znaczącemu obniżeniu uległa marża ze sprzedaży: z 30,66 % w roku 2018 do 26,46 % w roku 2019(tj. o ponad 4,2 %).

Wydaje się jednak, że opisane wyżej zmiany wskaźników generalnie świadczą o dużym zaangażowaniu Spółki w działaniach zmierzających do poprawy wielkości i rentowności sprzedaży, co powinno doprowadzić do polepszenia się sytuacji finansowej Spółki.

Podobnie jak w poprzednich latach obrotowych, w roku 2019 Spółka kontynuowała realizację planu naprawczego, w szczególności poprzez skoncentrowanie się na imporcie i dystrybucji różnych źródeł światła, opraw oświetleniowych oraz aparatury elektrycznej. W ramach tych działań Spółka ciągle rozwija sprzedaż nowych produktów pod własną marką, w szczególności opraw oświetleniowych w technologii indukcyjnej oraz LED i związanych z nimi własnych systemów sterowania oświetleniem i jego monitorowania, a także aparatury modułowej oraz energooszczędnych źródeł światła.

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

Skoncentrowanie 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 występującej wciąż tendencji do 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. Nie bez znaczenia jest też ryzyko związane z sezonowością sprzedaży oraz pojawieniem się na rynku konkurencyjnych produktów i dostawców.

Podobnie jak w ostatnich kilku latach obrotowych, bardzo ciężka, a nawet krytyczna sytuacja finansowa 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.

Ciągle nie wiadomo 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.

Stąd też, 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, 2016, 2017 i 2018.

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, dają szansę na doprowadzenie do poprawy sytuacji Spółki oraz na wypracowanie przez nią zysku w kolejnych latach obrotowych, choć niewątpliwie znacznie później niż zakładał to plan naprawczy.

Dlatego też, Rada Nadzorcza, pomimo pewnych zastrzeżeń postanowiła pozytywnie ocenić działania Zarządu AMPLI S.A. w roku 2019.

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 2019 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. do chwili obecnej 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 nadal wskazuje, iż można by rozważyć przygotowanie i wdrożenie dodatkowych systemu 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 12.05.2020r.

Stosownie do regulacji § 29 ust. 2 Regulaminu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie AMPLI S.A. w upadłości układowej w roku sprawozdawczym 2019 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 wskazanym w tym raporcie sposób:

W roku 2019 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 2019, przepisów dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych, w szczególności zgodnie zapisem § 70 ust. 6 pkt 5) Rozporządzenie Ministra Finansów w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim z dnia 29 marca 2018 r. , 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 2019.

W związku z powyższym Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sposób wypełniania przez Spółkę w roku 2019 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 12.05.2020r.

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 2019, zawierające również ocenę sytuacji Spółki w roku 2019, z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, a także ocenę sposobu wypełniania przez Spółkę w roku 2019 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 12.05.2020r.

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.”

„Uchwała nr 9

Rady Nadzorczej „AMPLI” S.A. w upadłości układowej z podjęta w dniu 12.05.2020r.

Rada Nadzorcza „AMPLI” S.A. w upadłości układowej, po zapoznaniu się z przygotowaną przez Zarząd Polityką Wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej AMPLI S.A. w upadłości układowej, postanawia pozytywnie zaopiniować tą Politykę i zarekomendować jej przyjęcie przez Walne Zgromadzenie Spółki.”

* Na posiedzeniu Rady Nadzorczej, które odbyło się w dniu 14 czerwca 2019r., Rada Nadzorcza podjęła uchwałę o treści:

Uchwała

Rady Nadzorczej „AMPLI” S.A. w upadłości układowej z siedzibą w Tarnowie podjęta w dniu 3 sierpnia 2020r.

Na podstawie § 22 podpunktu h) Statutu Spółki, po zapoznaniu się z rekomendacją Komitetu Audytu, 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 01.01.2020r. do 30.06.2020r.
- badania rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego AMPLI S.A. w upadłości układowej za okres od 01.01.2020r. do 31.12.2020r.
- przeglądu śródrocznego sprawozdania finansowego AMPLI S.A w upadłości układowej za okres od 01.01.2021r. do 30.06.2021r.
- badania rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego AMPLI S.A. w upadłości układowej za okres od 01.01.2021r. do 31.12.2021r.

Ponadto, wskazać należy, że w okresie od dnia 01.01.2020r.. do dnia 31.12.2020r. odbyły się dwa posiedzenie Komitetu Audytu Rady Nadzorczej AMPLI S.A. w upadłości układowej.

* Na posiedzeniu z dnia 11.05.2020r., Komitet Audytu podjął uchwały o następującej treści:

Uchwała nr 1

Komitetu Audytu Rady Nadzorczej „AMPLI” S.A. w upadłości układowej

podjęta w dniu 11.05.2020r.

Komitet Audytu Rady Nadzorczej AMPLI S.A. w upadłości układowej postanawia zarekomendować Radzie Nadzorczej, by pozytywnie oceniła sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2019 oraz sprawozdanie z działalności Spółki za rok 2019 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 2019;**
- **sprawozdanie Zarządu z działalności AMPLI S.A. w upadłości układowej obrazuje prawdziwy i rzetelny stan Spółki w roku 2019;**
- **nie zgłaszając zastrzeżeń do sposobu sporządzenia sprawozdania za 2019 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 11.05.2020r.

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 31.07.2020r., Komitet Audytu podjął uchwały o następującej treści:

Uchwała

Komitetu Audytu Rady Nadzorczej „AMPLI” S.A. w upadłości układowej
podjęta w dniu 31 lipca 2020r.

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 2020 i 2021r.:

1. Komitet Audytu proponuje, by firmę audytorską, której powierzone zostanie przeprowadzenie badań rocznych oraz przeglądów śródrocznych sprawozdań finansowych za lata 2020 i 2021r. 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. oraz ostatnie dwa roczne sprawozdania finansowe Spółki tj. za lata 2018 i 2019.

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 2020r. i 2021r. oraz badanie rocznego sprawozdania finansowego Spółki za lata 2020 i 2021 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, w szczególności związaną z badaniem ostatnich dwóch sprawozdań rocznych (za lata 2018 i 2019) oraz przeglądu ostatnich dwóch sprawozdań śródrocznych (za lata 2018 i 2019) bardzo dobrze 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, wybranie tej firmy nie naruszy też zasady rotacji firmy audytorskiej, wynikającej z obowiązującej w Spółce „Polityki w zakresie wyboru firmy audytorskiej”, zgodnie z którą ta sama firma audytorska może nieprzerwanie przeprowadzać ustawowe badania sprawozdań finansowych przez okres 5 lat.

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 2020 i 2021r.

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 2020 wraz z wnioskiem do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy AMPLI S.A. w upadłości układowej o udzielenie absolutorium Członków Rady Nadzorczej.

W dniu 17.05.2021 roku Rada Nadzorcza, pozytywnie oceniła swoją pracę w roku 2020, w związku z czym podjęła jednogłośnie uchwałę o następującej treści:

„Uchwała nr 4

Rady Nadzorczej AMPLI S.A. w upadłości układowej, podjęta w dniu 28.05.2021r.

Przedkłada się Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy AMPLI S.A. w upadłości układowej sprawozdanie z działalności Rady w roku obrotowym 2020, w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszej uchwały i wnosi się o udzielenie przez ZWZA wszystkim Członkom Rady, wchodzącym w jej skład w roku 2020r. – to jest:

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

absolutorium z wykonywania przez nich obowiązków w Radzie Nadzorczej w 2020 roku”

Załącznik do uchwały RN nr 4 z dnia 28.05.2021r. – „Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej AMPLI S.A. w roku obrotowym 2020”.

W imieniu Rady

Przewodniczący Rady Nadzorczej

Pan Artur Kostyrzewski