



A T L A N T I S S E
SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 6 MIESIĘCY

ZAKOŃCZONYCH 31 GRUDNIA 2021 ROKU

ZGODNY Z MIĘDZYNARODOWYMI STANDARDAMI
SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

Tallinn, 22.02.2022 roku



Spółka ATLANTIS SE

Skrócone sprawozdanie finansowe za 6 miesięcy zakończone 31 grudnia 2021 roku.(w tys. EUR)

PROFIL KORPORACYJNY

Nazwa Spółki: **ATLANTIS SE**

Początek roku obrotowego: 1 lipca 2021 roku

Koniec roku obrotowego: 30 czerwca 2022 roku

Kod rejestrowy: 14633855

Adres: Harju maakond, Tallinn, Kesklinna linnaosa, Tornimäe tn 5, 10145

E-mail: biuro@atlantis-sa.pl

Strona internetowa: www.atlantis-sa.pl

Główny przedmiot działalności: Na dzień 31/12/2021 przedmiot działalności zarejestrowany w Estonii to „działalność holdingów finansowych”.

Rada Nadzorcza:

1. Małgorzata Patrowicz,
2. Jacek Koralewski,
3. Martyna Patrowicz,
4. Wojciech Hetkowski

Zarząd:

1. Damian Patrowicz

Czas trwania spółki jest nieoznaczony.

Sprawozdanie finansowe ATLANTIS SE za okres od 01.07.2021 do 31.12.2021 sporządzone jest zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej, które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej.



Spis treści

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	4
SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM.....	5
SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH.....	6
TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI.....	6
Powiązania Spółki ATLANTIS SE:	6
Kredyty/pożyczki z podmiotami powiązanymi:.....	7
Transakcje z podmiotami powiązanymi:	12
GŁÓWNE WSKAŹNIKI FINANSOWE	12
SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI.....	13
WYBRANE DANE FINANSOWE	28

**SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ**

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	31 grudnia 2021 niebadane w tys. EUR	30 czerwca 2021 zbadane w tys. EUR
A k t y w a		
Aktywa trwałe	3 996	4 912
Długoterminowe aktywa finansowe	3 996	4 912
Aktywa obrotowe	2 739	3 526
Należności krótkoterminowe	83	85
Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 656	3 440
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	0	0
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	1
A k t y w a r a z e m	6 735	8 438
P a s y w a		
Kapitał własny	6 731	6 655
Kapitał zakładowy	1 125	1 125
Kapitał zapasowy	32 444	32 444
Pozostałe kapitały rezerwowe	473	473
Różnice kursowe	-861	-906
Zyski /(straty) z lat ubiegłych i roku bieżącego	-26 450	-26 481
Zobowiązania krótkoterminowe	4	1 783
Zobowiązania handlowe	3	4
Zobowiązania pozostałe	1	1 776
Rezerwy krótkoterminowe	0	3
P a s y w a r a z e m	6 735	8 438
Wartość księgowa	6 731	6 655
Liczba akcji	11 250 000	11 250 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	0,60	0,59
Rozwodniona liczba akcji	11 250 000	11 250 000
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	0,60	0,59

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

ŚRÓDROCZNY SKRÓCONY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	6 miesięcy zakończone 31.12.2021 (niebadane) w tys. EUR	6 miesięcy zakończone 31.12.2020 (niebadane) w tys. EUR
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	61	35
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)	61	35
Koszty ogólnego zarządu	30	13
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	31	22
Zysk przed opodatkowaniem	31	22
Podatek dochodowy	0	0
Zysk netto (strata)	31	22
Zysk (strata) netto	31	22
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	68 647 260	25 000 000



Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,00	0,00
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych	68 647 260	25 000 000
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,00	0,00

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	6 miesięcy zakończonych 31.12.2021 (niebadane) w tys. EUR	6 miesięcy zakończonych 31.12.2020 (niebadane) w tys. EUR
Zysk/strata netto za okres	31	22
Inne całkowite dochody, w tym:	45	-171
Składniki, które mogą zostać przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat:		
- różnice z przeliczenia na EURO	45	-171
Całkowity dochód za okres	76	-149

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	6 miesięcy zakończonych 31.12.2021 (niebadane) w tys. EUR	6 miesięcy zakończonych 31.12.2020 (niebadane) w tys. EUR
Kapitał własny na początek okresu (BO)	6 655	8 475
Stan kapitału własnego na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	6 655	8 475
Stan kapitału zakładowego na początek okresu	1 125	2 750
Stan kapitału zakładowego na koniec okresu	1 125	2 750
Stan kapitału zapasowego na początek okresu	32 444	32 594
Zmiany kapitału zapasowego	0	- 2800
a) zmniejszenie	0	2 800
- podział wyniku z 2019 roku	0	2 800
Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	32 444	29 794
Stan kapitału z aktualizacji wyceny na początek okresu	0	0
Stan kapitałów z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0
Stan kapitału z połączenia spółek na początek okresu	0	0
Stan kapitału z połączenia spółek na koniec okresu	0	0
Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	473	473
Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	473	473
Zysk zatrzymany/nierozliczona strata z lat ubiegłych na początek okresu	-26 481	-26 532
Zmiany zysków zatrzymanych/nierozliczonych strat z lat ubiegłych	31	2 822
a) zwiększenie	31	22
- zysk/strata za okres	31	22
a) zmniejszenie	0	-2 800
- podział wyniku z 2019 roku	0	-2 800
Zysk zatrzymany/nierozliczona strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-26 450	-23 710



Różnice kursowe na początek okresu	-906	-810
Zmiany różnic kursowych	45	-171
a) zwiększenie	45	0
b) zmniejszenie	0	171
Różnice kursowe na koniec okresu	-861	-981
Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	6 731	8 326

SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	6 miesięcy zakończonych 31.12.2021 (niebadane) w tys. EUR	6 miesięcy zakończonych 31.12.2020 (niebadane) w tys. EUR
Działalność operacyjna		
Zysk (strata) brutto	31	22
Korekty razem	-31	-129
Odsetki i dywidendy	-38	-13
Udzielone pożyczki	-1 155	-432
Otrzymane spłaty pożyczek	1 164	318
Zmiana stanu pozostałych rezerw	-3	0
Zmiana stanu biernych rozliczeń międzyokresowych	1	-2
Inne korekty	0	0
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	0	-107
Działalność inwestycyjna		
Wpływy z działalności inwestycyjnej	0	0
Wydatki z tytułu działalności inwestycyjnej	0	0
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	0	0
Działalność finansowa		
Wpływy z działalności finansowej	0	0
Wydatki z działalności finansowej	0	0
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	0	0
Przepływy pieniężne netto, razem	0	-107
Bilansowa zmiana środków pieniężnych	0	-107
Środki pieniężne na początek okresu	0	113
Środki pieniężne na koniec okresu	0	6

TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI**Powiązania Spółki ATLANTIS SE:**

Powiązania Osobowe Zarząd:

- **Damian Patrowicz** – Członek Rady Nadzorczej w spółce Elkop SE, Członek Zarządu w spółce FON SE, w spółce Investment Friends Capital SE, w spółce Atlantis SE, w spółce Patro Inwestycje Sp. z o.o., oraz PATRO INVEST OÜ



Powiązania Osobowe Rada Nadzorcza ATLANTIS SE:

- **Wojciech Hetkowski** - Członek Rady Nadzorczej w spółkach Elkop SE, Atlantis SE, FON SE, Ivestment Friends Capital SE, Investment Friends SE,
- **Małgorzata Patrowicz** - Członek Rady Nadzorczej w spółkach Elkop SE, Atlantis SE, Fon SE, Investment Friends Capital SE, Investment Friends SE
- **Martyna Patrowicz** - Członek Rady Nadzorczej w spółkach Elkop SE, Atlantis SE, FON SE, Investment Friends Capital SE,
- **Jacek Koralewski** - Prezes Zarządu Elkop SE, Członek Rady Nadzorczej w spółkach Atlantis SE, Fon SE, Investment Friends SE, Investment Friends Capital SE

Kredyty/pożyczki z podmiotami powiązanymi:

Na dzień 31 grudnia 2021 roku w Spółce występują poniższe pożyczki udzielone do jednostek powiązanych:

Nazwa (firma) jednostki	Podział kredytu/pożyczki wg terminu zapadalności		Warunki oprocentowania	Waluta udzielonej pożyczki	Termin spłaty	Zabezpieczenia
	Do 12-tu miesięcy (tys. EUR)	1-5 lat (tys. EUR)				
DAMAR PATRO UU	112	0	2,5%	EUR	05.02.2023	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
DAMAR PATRO UU	737	0	2,5%	EUR	10.02.2023	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
DAMAR PATRO UU	153	0	2,5%	EUR	11.03.2023	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
PATRO ADMINISTRACJA SP. Z O.O.*	327	0	2,5%	PLN	31.05.2022	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
PATRO ADMINISTRACJA SP. Z O.O.*	82	0	2,5%	PLN	31.05.2022	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
PATRO ADMINISTRACJA SP. Z O.O.*	66	0	2,5%	PLN	31.05.2022	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
PATRO INVEST OU	37	0	2,5%	PLN	30.06.2022	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
PATRO INVEST OU	196	0	2,5%	PLN	30.06.2022	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
PATRO INVEST OU	38	0	2,5%	PLN	31.07.2022	weksel własny in blanco wraz z



						deklaracją wekslową
PATRO INVEST OU	22	0	2,5%	PLN	31.07.2022	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
PATRO INVEST OU	23	0	2,5%	PLN	31.07.2022	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
PATRO INVEST OU	5	0	2,5%	PLN	30.09.2022	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
PATRO INVEST OU	33	0	2,5%	PLN	30.09.2022	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
PATRO INVEST OU	8	0	2,5%	PLN	31.10.2022	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
PATRO INVEST OU	5	0	2,5%	PLN	31.10.2022	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
PATRO INVEST OU	4	0	2,5%	PLN	31.10.2022	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
PATRO INVEST OU	42	0	2,5%	PLN	31.10.2022	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
PATRO INVEST OU	347	0	2,5%	PLN	31.10.2022	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
PATRO INVEST OU	32	0	3,5%	PLN	30.11.2022	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
PATRO INVEST OU	307	0	3,5%	PLN	31.12.2022	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
PATRO INVEST OU	57	0	3,5%	PLN	31.12.2022	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
DAMAR PATRO UU	12	307	2,5%	EUR	30.06.2023	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
PATRO ADMINISTRACJA SP. Z O.O.*	1	87	2,5%	PLN	07.05.2023	weksel własny in blanco wraz z deklaracją



						wekslową
DAMAR PATRO UU	9	248	2,5%	EUR	31.07.2023	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
DAMAR PATRO UU	1	35	2,5%	EUR	16.10.2023	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
FON SE	0	3 014	WIBOR 1M + 0,5%	PLN	31.12.2024	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
PATRO INVEST OU	0	3	WIBOR 1M + 0,5%	PLN	31.12.2024	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
PATRO ADMINISTRACJA SP. Z O.O.*	0	302	WIBOR 1M + 0,5%	PLN	31.12.2024	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
TOTAL	2 656	3 996				

* Pożyczka udzielona dla Patro Invest OU przejęta przez Patro Administracja Sp. z o.o. w związku z umową cesji długu.

W okresie sprawozdawczym Spółka udzieliła pożyczki podmiotom powiązanim:

1. Patro Invest OÜ z siedzibą w Tallinie – Umowa pożyczki zawarta w dniu 07.07.2021 roku. Wartość udzielonej pożyczki wynosi **37 tys. EURO**. Wysokość oprocentowania wynosi 2,5% według stałej stopy procentowej obliczanej w stosunku rocznym od kwoty kapitału udzielonej pożyczki. Termin zwrotu pożyczki ustalono na dzień 30.06.2022r. Na dzień bilansowy pożyczka wraz z odsetkami wynosi **37 tys. EURO**.
2. Patro Invest OÜ z siedzibą w Tallinie – Umowa pożyczki zawarta w dniu 21.07.2021 roku. Wartość udzielonej pożyczki wynosi **194 tys. EURO**. Wysokość oprocentowania wynosi 2,5% według stałej stopy procentowej obliczanej w stosunku rocznym od kwoty kapitału udzielonej pożyczki. Termin zwrotu pożyczki ustalono na dzień 30.06.2022r. Na dzień bilansowy pożyczka wraz z odsetkami wynosi **196 tys. EURO**.
3. Patro Invest OÜ z siedzibą w Tallinie – Umowa pożyczki zawarta w dniu 06.08.2021 roku. Wartość udzielonej pożyczki wynosi **38 tys. EURO**. Wysokość oprocentowania wynosi 2,5% według stałej stopy procentowej obliczanej w stosunku rocznym od kwoty kapitału udzielonej pożyczki. Termin zwrotu pożyczki ustalono na dzień 31.07.2022r. Na dzień bilansowy pożyczka wraz z odsetkami wynosi **38 tys. EURO**.
4. Patro Invest OÜ z siedzibą w Tallinie – Umowa pożyczki zawarta w dniu 10.08.2021 roku. Wartość udzielonej pożyczki wynosi **22 tys. EURO**. Wysokość oprocentowania wynosi 2,5% według stałej stopy procentowej obliczanej w stosunku rocznym od kwoty kapitału udzielonej pożyczki. Termin zwrotu pożyczki ustalono na dzień 31.07.2022r. Na dzień bilansowy pożyczka wraz z odsetkami wynosi **22 tys. EURO**.
5. Patro Invest OÜ z siedzibą w Tallinie – Umowa pożyczki zawarta w dniu 11.08.2021 roku. Wartość udzielonej pożyczki wynosi **23 tys. EURO**. Wysokość oprocentowania wynosi 2,5% według stałej stopy procentowej obliczanej w stosunku rocznym od kwoty kapitału udzielonej pożyczki. Termin zwrotu pożyczki ustalono na dzień 31.07.2022r. Na dzień bilansowy pożyczka wraz z odsetkami wynosi **23 tys. EURO**.
6. Patro Invest OÜ z siedzibą w Tallinie – Umowa pożyczki zawarta w dniu 14.09.2021 roku. Wartość udzielonej pożyczki wynosi **5 tys. EURO**. Wysokość oprocentowania wynosi 2,5% według stałej stopy procentowej obliczanej w stosunku rocznym od kwoty kapitału

- udzielonej pożyczki. Termin zwrotu pożyczki ustalono na dzień 30.09.2022r. Na dzień bilansowy pożyczka wraz z odsetkami wynosi **5 tys. EURO**.
7. Patro Invest OÜ z siedzibą w Tallinie – Umowa pożyczki zawarta w dniu 21.09.2021 roku. Wartość udzielonej pożyczki wynosi **33 tys. EURO**. Wysokość oprocentowania wynosi 2,5% według stałej stopy procentowej obliczanej w stosunku rocznym od kwoty kapitału udzielonej pożyczki. Termin zwrotu pożyczki ustalono na dzień 30.09.2022r. Na dzień bilansowy pożyczka wraz z odsetkami wynosi **33 tys. EURO**.
 8. Patro Invest OÜ z siedzibą w Tallinie – Umowa pożyczki zawarta w dniu 05.10.2021 roku. Wartość udzielonej pożyczki wynosi **8 tys. EURO**. Wysokość oprocentowania wynosi 2,5% według stałej stopy procentowej obliczanej w stosunku rocznym od kwoty kapitału udzielonej pożyczki. Termin zwrotu pożyczki ustalono na dzień 31.10.2022r. Na dzień bilansowy pożyczka wraz z odsetkami wynosi **8 tys. EURO**.
 9. Patro Invest OÜ z siedzibą w Tallinie – Umowa pożyczki zawarta w dniu 11.10.2021 roku. Wartość udzielonej pożyczki wynosi **5 tys. EURO**. Wysokość oprocentowania wynosi 2,5% według stałej stopy procentowej obliczanej w stosunku rocznym od kwoty kapitału udzielonej pożyczki. Termin zwrotu pożyczki ustalono na dzień 31.10.2022r. Na dzień bilansowy pożyczka wraz z odsetkami wynosi **5 tys. EURO**.
 10. Patro Invest OÜ z siedzibą w Tallinie – Umowa pożyczki zawarta w dniu 12.10.2021 roku. Wartość udzielonej pożyczki wynosi **4 tys. EURO**. Wysokość oprocentowania wynosi 2,5% według stałej stopy procentowej obliczanej w stosunku rocznym od kwoty kapitału udzielonej pożyczki. Termin zwrotu pożyczki ustalono na dzień 31.10.2022r. Na dzień bilansowy pożyczka wraz z odsetkami wynosi **4 tys. EURO**.
 11. Patro Invest OÜ z siedzibą w Tallinie – Umowa pożyczki zawarta w dniu 13.10.2021 roku. Wartość udzielonej pożyczki wynosi **42 tys. EURO**. Wysokość oprocentowania wynosi 2,5% według stałej stopy procentowej obliczanej w stosunku rocznym od kwoty kapitału udzielonej pożyczki. Termin zwrotu pożyczki ustalono na dzień 31.10.2022r. Na dzień bilansowy pożyczka wraz z odsetkami wynosi **42 tys. EURO**.
 12. Patro Invest OÜ z siedzibą w Tallinie – Umowa pożyczki zawarta w dniu 18.10.2021 roku. Wartość udzielonej pożyczki wynosi **346 tys. EURO**. Wysokość oprocentowania wynosi 2,5% według stałej stopy procentowej obliczanej w stosunku rocznym od kwoty kapitału udzielonej pożyczki. Termin zwrotu pożyczki ustalono na dzień 31.10.2022r. Na dzień bilansowy pożyczka wraz z odsetkami wynosi **347 tys. EURO**.
 13. Patro Invest OÜ z siedzibą w Tallinie – Umowa pożyczki zawarta w dniu 30.11.2021 roku. Wartość udzielonej pożyczki wynosi **32 tys. EURO**. Wysokość oprocentowania wynosi 3,5% według stałej stopy procentowej obliczanej w stosunku rocznym od kwoty kapitału udzielonej pożyczki. Termin zwrotu pożyczki ustalono na dzień 30.11.2022r. Na dzień bilansowy pożyczka wraz z odsetkami wynosi **32 tys. EURO**.
 14. Patro Invest OÜ z siedzibą w Tallinie – Umowa pożyczki zawarta w dniu 07.12.2021 roku. Wartość udzielonej pożyczki wynosi **307 tys. EURO**. Wysokość oprocentowania wynosi 3,5% według stałej stopy procentowej obliczanej w stosunku rocznym od kwoty kapitału udzielonej pożyczki. Termin zwrotu pożyczki ustalono na dzień 31.12.2022r. Na dzień bilansowy pożyczka wraz z odsetkami wynosi **307 tys. EURO**.
 15. Patro Invest OÜ z siedzibą w Tallinie – Umowa pożyczki zawarta w dniu 22.12.2021 roku. Wartość udzielonej pożyczki wynosi **57 tys. EURO**. Wysokość oprocentowania wynosi 3,5% według stałej stopy procentowej obliczanej w stosunku rocznym od kwoty kapitału udzielonej pożyczki. Termin zwrotu pożyczki ustalono na dzień 31.12.2022r. Na dzień bilansowy pożyczka wraz z odsetkami wynosi **57 tys. EURO**.

Na dzień 31 grudnia 2021 roku w Spółce nie występują pożyczki otrzymane od jednostek powiązanych.

Na dzień 30 czerwca 2021 roku w Spółce występują poniższe pożyczki udzielone do jednostek powiązanych:

Nazwa (firma) jednostki	Podział kredytu/pożyczki wg terminu zapadalności		Warunki oprocentowania	Waluta udzielonej pożyczki	Termin spłaty	Zabezpieczenia
	Do 12-tu miesięcy (tys. EUR)	1-5 lat (tys. EUR)				
DAMAR PATRO UU	111	0	2,5%	EUR	05.02.2023	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
DAMAR PATRO UU	728	0	2,5%	EUR	10.02.2023	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
DAMAR PATRO UU	151	0	2,5%	EUR	11.03.2023	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
PATRO ADMINISTRACJA SP. Z O.O.*	327	0	2,5%	PLN	31.05.2022	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
PATRO ADMINISTRACJA SP. Z O.O.*	82	0	2,5%	PLN	31.05.2022	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
PATRO ADMINISTRACJA SP. Z O.O.*	66	0	2,5%	PLN	31.05.2022	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
DAMAR PATRO UU	8	307	2,5%	EUR	30.06.2023	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
PATRO ADMINISTRACJA SP. Z O.O.*	0	89	2,5%	PLN	07.05.2023	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
DAMAR PATRO UU	6	248	2,5%	EUR	31.07.2023	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
DAMAR PATRO UU	1	35	2,5%	EUR	16.10.2023	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
FON SE	322	3 928	WIBOR 1M + 0,5%	PLN	31.12.2024	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową



PATRO INVEST OU*	1 638	0	WIBOR 1M + 0,5%	PLN	30.09.2021	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
PATRO ADMINISTRACJA SP. Z O.O.*	0	305	WIBOR 1M + 0,5%	PLN	31.12.2024	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
TOTAL	3 440	4 912				

* Pożyczka udzielona Patro Invest OU przejęta przez Patro Administracja Sp. z o.o. w związku z umową cesji długu.

Na dzień **30 czerwca 2021 roku** w Spółce nie występują pożyczki otrzymane od jednostek powiązanych.

Emitent nie udzielał gwarancji żadnym podmiotom.

Transakcje z podmiotami powiązаными:

TRANSAKcje Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI ZA OKRES KOŃCĄCY SIĘ 31.12.2021 (w tys. euro)	Sprzedż produktów, towarów i materiałów podmiotom powiązany	Należności z tytułu pożyczek i odsetek od podmiotów powiązanych
FON SE	23	3 014
Damar Patro UU	20	1 614
Patro Invest OU	9	1 159
Patro Administracja Sp. z o.o.	9	865
razem	61	6 652

TRANSAKcje Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI ZA OKRES KOŃCĄCY SIĘ 30.06.2021 (w tys. euro)	Sprzedż produktów, towarów i materiałów podmiotom powiązany	Należności z tytułu pożyczek i odsetek od podmiotów powiązanych	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz inne zobowiązania
FON SE	35	4 250	0
Damar Patro UU	23	1 595	0
Patro Invest OU	17	1 638	1 775
Patro Administracja Sp. z o.o.	1	869	0
razem	76	8 352	1 775

GŁÓWNE WSKAŹNIKI FINANSOWE

WSKAŹNIK	31 grudnia 2021 niebadane w tys. EUR	30 czerwca 2021 zbadane w tys. EUR
EBITDA	31	51
ROA	0,46 %	0,60%
ROE	0,46 %	0,77%



EBITDA- zysk przed potrąceniem odsetek, podatków, amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych (EBITDA+ amortyzacja)

ROA – zwrot na aktywach, to stosunek zysku netto spółki do wartości jej aktywów (zysk netto/wartość aktywów *100)

ROE – stopa zwrotu kapitału własnego, to stosunek zysku netto spółki do wartości jej kapitału własnego (zysk netto/kapitał własny *100)

Tallinn, 2021-02-22

Podpisy wszystkich Członków Zarządu

Damian Patrowicz	Członek Zarządu
imię i nazwisko	stanowisko/funkcja

II. SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI.

1. Główne obszary działalności, grupy produktów i usług. Informacja dotycząca oddziałów jednostki zarejestrowanych w obcych państwach.

Spółka Atlantis SE uzyskuje przychody głównie z tytułu odsetek od udzielonych pożyczek gotówkowych. Spółka nie posiada oddziałów zarejestrowanych w innych państwach. Państwem w którym Atlantis SE prowadzi swoją działalność jest Estonia.

2. Najważniejsze inwestycje i działania poczynione w trakcie okresu sprawozdawczego oraz zaplanowane na niedaleką przyszłość.

Ze względu na podstawową działalność Spółki w zakresie usług finansowych, w szczególności w obszarze dostarczania pożyczek pieniężnych dla podmiotów gospodarczych, najbardziej znaczące inwestycje Spółki w okresie finansowym dotyczyły udzielonych pożyczek. W najbliższym czasie Spółka zamierza kontynuować udzielanie pożyczek, więc dalsze inwestycje również będą dokonywane w tym obszarze. Zarząd informował Akcjonariuszy o wszelkich działaniach i inwestycjach istotnych dla działalności Spółki w raportach bieżących publikowanych na stronie internetowej Spółki.

3. Istotne projekty w zakresie badań i rozwoju technicznego oraz związane z nimi wydatki.

Spółka Atlantis SE w prezentowanym okresie nie realizowała projektów w zakresie badań i rozwoju technicznego i nie czyniła na nie wydatków. W przyszłości Spółka nie wyklucza takich inwestycji.

4. Jeżeli na dzień bilansowy kapitały własne jednostki księgowej nie spełniają wymogów określonych w Kodeksie handlowym, działania planowane w celu przywrócenia kapitału własnego należy opisać w sprawozdaniu z działalności.

Kapitały własne Spółki wykazane w bilansie spełniają wymogi określone w Kodeksie handlowym.

5. Jeśli podmiot księgowy nabył lub przejął jako zabezpieczenie własne Akcje w okresie sprawozdawczym, następujące pozycje, które zostały nabyte lub przejęte jako zabezpieczenie własne powinny być ukazane w sprawozdaniu zarządu jako przeniesione i niezbyte:

- 1) liczba akcji i ich wartość nominalną lub, w przypadku braku wartości nominalnej, księgową wartość nominalną i stosunek w kapitale zakładowym**
- 2) wysokość opłaty zapłaconej za akcje i powód ich nabycia lub przejęcia Akcji jako zabezpieczenie.**

W okresie sprawozdawczym Spółka nie nabywała i nie obejmowała akcji własnych jako zabezpieczenie.

6. Istotne wydarzenia, które wystąpiły w okresie przygotowywania raportu półrocznego i które nie są zawarte w półrocznym sprawozdaniu finansowym, ale mają lub mogą mieć znaczący wpływ na wynik finansowy w kolejnych okresach.

Wszystkie wydarzenia, które wpływają na sprawozdanie finansowe oraz wynik finansowy prezentowany w sprawozdaniu jak również mogące mieć wpływ na wyniki przyszłych okresów zostały zaprezentowane w przedmiotowym raporcie. Istotnym czynnikiem który miał wpływ na osiągnięte wyniki finansowe jest odzyskiwalność udzielonych pożyczek gotówkowych oraz rachunków wynikających z zawartych przez spółkę umów kontrahenckich.

7. Ogólny (makroekonomiczny) rozwój środowiska, w którym jednostka prowadzi działalność i wpływ tego rozwoju na jej efektywność finansową.

Na efektywność finansową oraz rozwój środowiska w którym Spółka prowadzi swą działalność mają wpływ poniższe istotne czynniki w tym czynniki ryzyka i zagrożenia .

- Istnieją interpretacje wskazujące na możliwość powstania ryzyk, polegających na negatywnym wpływie powiązań pomiędzy członkami organów Emitenta na ich decyzje. Dotyczy to w szczególności wpływu tych powiązań na Radę Nadzorczą Emitenta w zakresie prowadzenia bieżącego nadzoru nad działalnością Spółki. Przy ocenie prawdopodobieństwa wystąpienia takiego ryzyka należy jednak wziąć pod uwagę fakt, iż organy nadzorujące podlegają kontroli innego organu – Walnego Zgromadzenia, a w interesie członków Rady Nadzorczej leży wykonywanie swoich obowiązków w sposób rzetelny i zgodny z prawem. W przeciwnym razie członkom Rady Nadzorczej grozi odpowiedzialność przed Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniem Spółki polegająca na nie uzyskaniu absolutorium z wykonania obowiązków lub odpowiedzialność karna z tytułu działania na szkodę Spółki.
- Immanentną cechą obrotu giełdowego są wahania kursów akcji oraz krótkookresowe wahania wartości obrotów. Może to skutkować tym, że ewentualna sprzedaż bądź zakup większego pakietu akcji Emitenta wiązać się będzie z koniecznością akceptacji znacznie mniej korzystnej ceny niż kurs odniesienia. Nie można także wykluczyć czasowych znacznych ograniczeń płynności, co może uniemożliwiać bądź znacznie utrudnić sprzedaż bądź zakup akcji Emitenta.
- Częste nowelizacje, niespójność oraz brak jednolitej interpretacji prawa, w szczególności prawa podatkowego, niosą za sobą istotne ryzyko związane z otoczeniem prawnym, w jakim działa Emitent. Przyszłe zmiany przepisów prawa mogą mieć bezpośredni lub pośredni wpływ na działalność Emitenta i osiągnięte przez niego wyniki finansowe.
- Z uwagi na szereg czynników wpływających na sytuację finansową pożyczkobiorcy mogących w negatywny sposób wpłynąć na zdolność regulowania zobowiązań w tym wynikających z zawartej Umowy pożyczki ze spółką Atlantis SE, istnieje ryzyko zmienności zdolności obsługi długu przez pożyczkobiorcę .

- Z uwagi na ryzyka gospodarcze jakim podlegają podmioty korzystające z finansowania w postaci udzielonych przez Spółkę Atlantis SE pożyczek gotówkowych istnieje ryzyko związane ze zmiennością przychodów uzyskiwanych przez Atlantis SE z tytułu odsetek od udzielonych pożyczek.
- Narażenie na ryzyko zmiany rynkowych stóp procentowych dotyczy przede wszystkim długoterminowych zobowiązań finansowych, głównie kredytów i pożyczek, oprocentowanych według zmiennych stóp procentowych. Spółka pozyskuje środki na finansowanie działalności głównie w formie pożyczek o stałej stopie procentowej. Spółka lokuje ponadto wolne środki pieniężne w krótkoterminowe depozyty o zmiennej stopie procentowej. Wszystkie tego typu inwestycje mają zapadalność do jednego roku. Spółka nie stosowała zabezpieczeń stóp procentowych, uznając że ryzyko stopy procentowej nie jest znaczące.
- Udzielając pożyczek gotówkowych, Spółka pobiera w każdej umowie zabezpieczenia ich zwrotu. Są to zabezpieczenia w postaci wpisów na hipoteki, przewłaszczeń na zabezpieczenie, deklaracji wekslowych lub weksli, oświadczeń z art.777 K.P.C. Poprzez udzielanie coraz wyższych pożyczek Spółka stale zwiększa poziom zabezpieczeń finansowych, ewidencjonowanych jako zobowiązania pozabilansowe.
- Ryzyko kredytowe jest to ryzyko poniesienia straty finansowej przez Spółkę w sytuacji, kiedy klient lub druga strona kontraktu nie spełni obowiązków wynikających z umowy. Ryzyko kredytowe związane jest przede wszystkim z należnościami. Narażenie Spółki na ryzyko kredytowe wynika głównie z indywidualnych cech każdego klienta. Spółka monitoruje na bieżąco należności. Spółka tworzy odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości, które odpowiadają szacunkowej wartości poniesionych strat na należnościach z tytułu dostaw i usług, pozostałych należnościach oraz na inwestycjach. Celem prowadzonej przez Spółkę polityki kredytowej jest utrzymanie wskaźników płynności finansowej na bezpiecznym wysokim poziomie, terminowa regulacja zobowiązań wobec dostawców oraz minimalizacja kosztów związanych z obsługą zobowiązań bankowych. Minimalizacji wykorzystania kredytów bankowych i związanych z tym kosztów finansowych służy także polityka zarządzania zobowiązaniami i należnościami wobec dostawców i odbiorców. Celem jej jest takie uzgodnienie terminów wzajemnych płatności, aby przestrzegając tej zasady terminowo realizować zobowiązania własne.
- Proces zarządzania ryzykiem płynności polega na monitorowaniu prognozowanych przepływów pieniężnych, a następnie dopasowywaniu zapadalności aktywów i pasywów, analizie kapitału obrotowego i utrzymywaniu dostępu do różnych źródeł finansowania. Celem Spółki jest utrzymanie równowagi pomiędzy ciągłością a elastycznością finansowania, poprzez korzystanie ze źródeł finansowania takich jak pożyczka, kredyt w rachunku bieżącym, umowy leasingu finansowego.
- Istnieje ryzyko wpływu na wyniki osiągnięte przez Emitenta od podmiotów związanych z Emitentem umowami pożyczek. Nieterminowość regulowania należności z tytułu zawartych umów –płatności rat odsetkowych i odsetkowo-kapitałowych ma wpływ na bieżącą płynność finansową. Umowy te należy w tym wypadku traktować jako trwałe uzależnienie umowne od odbiorców.
- Ryzyko specyficzne związane jest z przyszłymi zdarzeniami, które można częściowo kontrolować albo przewidywać. Jako źródła ryzyka specyficznego należy wymienić: zarządzanie firmą, konkurencja, dostępność surowców, płynność, bankructwo firmy czy też poziom dźwigni finansowej oraz poziom dźwigni operacyjnej.
- Ryzyko decyzji menedżera polegające przede wszystkim na podejmowaniu decyzji inwestycyjnych, wywołujących długookresowe skutki finansowe oraz kosztownych często prac badawczych. Pomiędzy decyzjami bieżącymi i strategicznymi zachodzą wzajemnie powiązania. Dopiero ich zharmonizowane podejmowanie umożliwia uzyskiwanie optymalnych efektów ekonomicznych. Podejmowanie przez menadżera decyzji finansowych sprowadza się do dokonywania ciągłych wyborów między istniejącymi możliwościami przy stosowaniu kryteriów, ułatwiających najbardziej satysfakcjonujący w danych warunkach

wybór. Wymaga to m.in. stosowania odpowiednich narzędzi ekonomicznych, a zwłaszcza: o Analizy sytuacji finansowej firmy, umożliwiającej ocenę zgodności przebiegu operacji finansowych w stosunku do założeń, a także stanowiącej punkt wyjściowy dla podejmowania decyzji przyszłościowych. Planowania finansowego, które powinno być narzędziem świadomego, z góry zaprogramowanego, sterowania procesami pieniężnymi. Zewnętrzne uwarunkowania decyzji finansowych. Niezwykle istotna jest, zwłaszcza przy podejmowaniu decyzji strategicznych, znajomość uwarunkowań zewnętrznych, jakie będą towarzyszyły działalności firmy w przyszłości. Umożliwia to pełne wykorzystanie szans wzrostu efektywności w razie pojawienia się korzystniejszych uwarunkowań zewnętrznych oraz podejmowanie działań niezbędnych w celu uniknięcia lub ograniczenia strat, jakie mogą powstać w przypadku pogorszenia się tych uwarunkowań. Na szczególną uwagę zasługują:

- koniunktura gospodarcza,
- inflacja,
- polityka fiskalna i monetarna państwa,
- polityka kursu walutowego.

Koniunktura gospodarcza – w okresie ożywienia i rozkwitu koniunktury większość firm może liczyć na znaczny wzrost przychodów ze sprzedaży i zysków. Usprawiedliwia to, a nawet stwarza konieczność bardziej ekspansywnej polityki finansowej firmy, polegającej m.in. na śmielszym wykorzystywaniu kredytów na cele obrotowe oraz inwestycyjne. Jednak z chwilą pojawienia się oznak szczytowego wzrostu gospodarczego, jeśli spodziewane są lub zaczynają występować oznaki spadku popytu, powstaje potrzeba ostrożnej polityki finansowej, uwzględniającej możliwość zmniejszenia przychodów i zysków. Rysuje się wówczas konieczność odłożenia na korzystniejszy okres nowych inwestycji rozwojowych oraz podejmowania działań zapobiegających zamrożeniu środków pieniężnych w nadmiernych zapasach wyrobów i towarów. Trzeba także bardziej wnikliwie badać zdolność płatniczą odbiorców, dokonujących zakupów z odroczonym terminem płatności. Niezbędne jest również ostrożniejsze zaciąganie krótkoterminowych kredytów, jeżeli brak jest dostatecznej pewności ich refinansowania. Wahania koniunkturalne wywierają niejednakowy wpływ na różne branże gospodarki. Są one mniej ostro odczuwalne w firmach trudniących się sprzedażą produktów i towarów codziennego użytku. Natomiast silniej wpływają na działalność firm specjalizujących się w produkcji i sprzedaży dóbr trwałego użytku oraz inwestycyjnych. W celu ograniczenia ryzyka jakie może spowodować kolejne załamanie cyklu koniunkturalnego, długookresowa strategia finansowa powinna uwzględniać możliwość utrzymywania płynności finansowej.

- Istnieje możliwość zainwestowania w akcje lub udziały spółek, które w wyniku zmian otoczenia i błędnych decyzji zarządu mogą ogłosić upadek. W przypadku małych spółek rynku niepublicznego, które koncentrują się zazwyczaj na realizacji jednej inwestycji, ryzyko jest znacznie większe niż dużych spółek giełdowych. W sytuacji takiej istnieje ryzyko utraty wszystkich lub części zainwestowanych środków.

- Ryzyko związane z wpływem epidemii koronawirusa SARS-CoV-2 na działalność Emitenta - Ze względu na rodzaj prowadzonej działalności Spółka jest umiarkowanie narażona na negatywne konsekwencje epidemii koronawirusa SARS-CoV-2 wywołującego chorobę COVID-19. Zarząd Spółki nie jest w stanie przewidzieć pełnych konsekwencji i skali spadku przychodów z działalności podstawowej, jednakże Emitent przewiduje, że obecna sytuacja może odbić się negatywnie na wynikach Spółki. Emitent również informuje, że wdraża procedury ochronne mające na celu ograniczenie możliwości zakażenia się przez kontrahentów Spółki, w szczególności Spółka dąży do eliminacji kontaktów osobistych i maksymalnie ogranicza spotkania, co powinno umożliwić Spółce niezakłóconą działalność. Emitent po przeprowadzeniu analizy aktualnie zaistniałej sytuacji związanej z epidemią koronawirusa SARS-CoV-2, wywołującego chorobę COVID-19, oraz jego potencjalnego wpływu na działalność Emitenta - wskazuje, że na dzień publikacji sprawozdania, Emitent nie zauważa wpływu ww. sytuacji na działalność Emitenta.



8. Informacja czy działalność operacyjna jednostki jest oparta o sezonowość lub czy działalność jednostki jest cykliczna.

Działalność jaką prowadzi Atlantis SE nie podlega cykliczności i nie jest oparta o sezonowość.

9. Istotne środowiskowe i społeczne wpływy wynikające z działalności jednostki.

Działalność prowadzona przez Atlantis SE nie wywołuje istotnych czynników środowiskowych ani społecznych. W Atlantis SE brak jest wszelkich zobowiązań wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych osób zarządzających, nadzorujących albo byłych członków organów administrujących oraz zobowiązań zaciągniętych w związku z tymi emeryturami.

10. Instrumenty finansowe, polityka i zasady zarządzania ryzykiem i ryzyka związane ze zmianą kursów walut, wskaźnikiem odsetek i kursów akcji, które pojawiły się w roku obrotowym lub podczas przygotowywania raportu.

Opisano w pkt.7

11. Jeżeli na dzień bilansowy kapitał własny jednostki nie spełnia wymogów ustawowych w Kodeksie Handlowym, w raporcie zarządu powinien zostać opisany plan restrukturyzacji kapitału własnego.

Sytuacja powyższa nie zaistniała w prezentowanym okresie w spółce Atlantis SE.

12. Jeżeli w trakcie okresu sprawozdawczego jednostka rachunkowa nabyła lub przyjęła jako zabezpieczenie akcje własne, wówczas informacje, dotyczące nabytych lub przyjętych jako zabezpieczenie akcji powinny zostać wskazane w raporcie zarządu jako przeniesione i nie przeniesione.

W prezentowanym okresie Atlantis SE nie nabywała i nie przejmowała akcji własnych.

13. Struktura kapitału zakładowego uwzględniająca papiery wartościowe, które nie są dopuszczone do obrotu na rynku regulowanym Państw Umawiających oraz, jeśli to możliwe, dane dotyczące różnych klas instrumentów, prawa i obowiązki związane z każdą klasą papierów wartościowych oraz ich procentowy udział w kapitale zakładowym spółki.

Struktura kapitału zakładowego 31.12.2021

KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)						
Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii / emisji wg wartości nominalnej	Data rejestracji
A	Na okaziciela	Brak	Brak	11.250.000	0,1 EUR wartość nominalna jednej akcji	30-06-2021 roku
Liczba akcji razem				11.250.000		
Kapitał zakładowy, razem					1.125 TYS EUR	

14. Wszelkie ograniczenia jakie nakłada statut spółki dotyczące zbywalności papierów wartościowych, w tym także ograniczenia własności papierów wartościowych lub konieczności uzyskania zgody spółki lub pozostałych właścicieli papierów wartościowych.

W Spółce Atlantis SE nie obowiązują żadne ograniczenia w zakresie zbywalności akcji ani konieczność uzyskania zgody spółki lub pozostałych akcjonariuszy.

15. Wszelkie ograniczenia zbywalności papierów wartościowych znane spółce, wynikające z kontraktów pomiędzy spółką i jej akcjonariuszami, lub kontraktów pomiędzy akcjonariuszami.

Spółce nie są znane ograniczenia zbywalności papierów wartościowych, wynikające z kontraktów pomiędzy spółką i jej akcjonariuszami, lub kontraktów pomiędzy akcjonariuszami.

16. Znaczne pakiety akcji zgodnie z postanowieniami § 9 Ustawy o obrocie (the Securities Market Act.) Według najlepszej wiedzy Zarządu na dzień 19.01.2021 r. struktura akcjonariuszy bezpośrednio i pośrednio posiadających co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu przedstawia się następująco:

Według najlepszej wiedzy Zarządu na dzień 31.12.2021 r. struktura akcjonariuszy bezpośrednio i pośrednio posiadających co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu przedstawia się następująco:

Lp.	AKCJONARIUSZ	L. AKCJI	% AKCJI	L. GŁOSÓW	% GŁOSÓW
1	Patro Invest OU *	5 804 887	51,60%	5 804 887	51,60%
x	Razem	11 250 000	100	11 250 000	100

* Damian Patrowicz posiada 100% akcji Patro Invest OU

Według najlepszej wiedzy Zarządu na dzień 31.12.2020 r. struktura akcjonariuszy bezpośrednio i pośrednio posiadających co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu przedstawia się następująco

Lp.	AKCJONARIUSZ	L. AKCJI	% AKCJI	L. GŁOSÓW	% GŁOSÓW
1	Patro Invest OU *	16 372 683	65,50%	16 372 683	65,50%
x	Razem	25 000 000	100	25 000 000	100

* Damian Patrowicz posiada 100% akcji Patro Invest OU



Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania, według najlepszej wiedzy Zarządu Akcjonariusz Patro Invest OU posiada 169 969 000 akcji stanowiących 50,36% kapitału zakładowego i głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy (Damian Patrowicz posiada 100% akcji Patro Invest OU).

17. Właściciele akcji dających szczególne prawa nadzoru/kontroli oraz opis tych praw.

Spółka nie emitowała akcji dających szczególne uprawnienia swoim Akcjonariuszom.

18. System nadzoru, w przypadku gdy istnieje schemat posiadania dla pracowników, gdy pracownicy nie wykorzystują bezpośrednio uprawnień kontrolnych.

Pracownicy Spółki nie posiadają akcji spółki przyznających uprawnienia kontrolne.

19. Wszelkie ograniczenia oraz umowy związane z prawem głosu, oraz informacja czy akcje uprzywilejowane dają prawo głosu, w tym także ograniczenia prawa głosu w pewnym zakresie posiadania lub konkretnej liczby głosów, warunki wskazane do wykonywania prawa głosu lub system, w którym prawa pieniężne związane z papierami wartościowymi i ich posiadaniem są od siebie rozdzielone w porozumieniu ze spółką.

Nie występują w Spółce Atlantis SE.

20. Postanowienia i zasady wyboru, powołania rezygnowania i odwoływania członków zarządu spółki ustalone przez prawo.

Zarząd spółki składa się z od 1 (jednego) do 4 (czterech) członków, którzy wybierani są na trzy lata. Kadencja członka zarządu może być wydłużona. Członków zarządu spółki wybiera i odwołuje rada nadzorcza, która decyduje również o wynagrodzeniu członków zarządu. Każdy członek zarządu spółki może reprezentować spółkę niezależnie we wszystkich czynnościach prawnych, jeśli uchwałą rady nadzorczej nie określono inaczej. W przypadku, jeśli zarząd spółki składa się z więcej niż 2 (dwóch) członków, rada nadzorcza swoją uchwałą wyznacza prezesa zarządu. Posiedzenia zarządu mają kworum, jeśli bierze w nich udział ponad połowa członków zarządu. Uchwały zarządu przyjmowane są zwykłą większością głosów. Każdy członek zarządu ma jeden głos. W przypadku równego podziału głosów decydujący jest głos prezesa zarządu.

21. Postanowienia i zasady wprowadzania zmian w statucie spółki ustalone przez prawo.

Nad zmianą Statutu Spółki głosują Akcjonariusze, jeżeli zmiany ujęte są w porządku obrad walnego zgromadzenia drogą elektroniczną przed posiedzeniem lub w jego trakcie. Procedurę głosowania elektronicznego określa zarząd spółki. W zawiadomieniu o zwołaniu walnego zgromadzenia należy określić, czy głosowanie elektroniczne jest możliwe oraz określony przez zarząd spółki sposób oddawania głosów. Akcjonariusza, który zagłosował drogą elektroniczną uważa się za obecnego na walnym zgromadzeniu a liczbę jego głosów z reprezentowanych akcji uwzględnia się w kworum, jeśli z obowiązujących aktów prawnych nie wynika inaczej.

22. Upoważnienie członków zarządu spółki, w tym także upoważnienie do emisji i odkupu akcji.

Członkowie Zarządu zobowiązani są działać w granicach obowiązującego prawa i upoważnień udzielonych przez Zgromadzenie Akcjonariuszy oraz Radę Nadzorczą.



23. Umowy pomiędzy Spółką i jej zarządem lub pracownikami, które przewidują rekompensatę w przypadku przejścia zgodnego z postanowieniami Rozdziału 19 Ustawy o obrocie (the Securities Market Act).

Spółka Atlantis SE w okresie sprawozdawczym nie zawierała Umów które przewidują rekompensatę w przypadku przejścia zgodnego z postanowieniami Rozdziału 19 Ustawy o obrocie (the Securities Market Act).

24. Wszelkie ważne umowy, których spółka jest stroną i które wchodzi w życie, są zmienione lub wypowiedziane, gdzie jako skutek przejścia, zgodnie z postanowieniami Rozdziału 19 Ustawy o obrocie (the Securities Market Act), inna osoba nabywa znaczny pakiet akcji spółki, i skutki takiej umowy, pod warunkiem, że w związku z jej rodzajem, jej ujawnienie nie przyniesie spółce znaczącej szkody.

Nie występują w Spółce przedmiotowe Umowy.

25. Wskazanie istotnych postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, dotyczących zobowiązań oraz wierzytelności emitenta lub jego jednostki zależnej, ze wskazaniem przedmiotu postępowania, wartości przedmiotu sporu, daty wszczęcia postępowania, stron wszczętego postępowania oraz stanowiska emitenta przekraczających 10% kapitałów własnych.

W okresie sprawozdawczym prowadzone były czynności sprawdzające wynikające z wniosku Emitenta o zwrot należnego podatku. Zdaniem Zarządu po zakończeniu procedur urzędowych, środki zostaną przekazane Spółce. W okresie sprawozdawczym ATLANTIS SE nie była stroną postępowania lub postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej przekraczającym 10% kapitałów własnych Emitenta.

26. Informacje o powiązaniach kapitałowych spółki z innymi podmiotami oraz Opis głównych inwestycji krajowych i zagranicznych, w tym inwestycji kapitałowych dokonanych w ramach grupy Podmiotów powiązanych oraz opis sposobu ich finansowania.

Na dzień bilansowy 31.12.2021 Spółka ATLANTIS SE nie posiada jednostek zależnych i nie tworzy własnej grupy kapitałowej. Na dzień 31.12.2021 r. Spółka nie posiada żadnych inwestycji kapitałowych w postaci udziałów i akcji innych podmiotów.

27. Informacje o transakcjach zawartych przez Spółkę lub Podmiot Zależny z podmiotami powiązаныmi na innych warunkach niż rynkowe, Wskazanie ich wartości oraz informacje określające charakter Transakcji.

W okresie objętym niniejszym raportem Spółka nie zawierała istotnych transakcji z podmiotami powiązаныmi na innych warunkach niż rynkowe. Wszystkie istotne transakcje, w tym te z podmiotami powiązаныmi, zostały wykazane w niniejszym Sprawozdaniu Finansowym Spółki za okres od 01.07.2021 do 31.12.2021.

28. Informacje o zaciągniętych i wypowiedzianych umowach dotyczących kredytów i pożyczek w prezentowanym okresie, z określeniem co najmniej ich wartości, poziomu stopy procentowej, waluty oraz terminu zapadalności.

W prezentowanym okresie Spółka nie miała zaciągniętych i wypowiedzianych kredytów.



29. Informacje o udzielonych pożyczkach w prezentowanym okresie, ze szczególnym uwzględnieniem pożyczek udzielonych podmiotom powiązanim ze spółką, ich wartości, rodzaju i wysokości oprocentowania, waluty oraz terminu spłaty.

Pożyczki udzielone przez Spółkę zostały opisane w nocie Kredyty/Pożyczki do Sprawozdania Finansowego Spółki za okres trwający od 1 lipca 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku.

30. Informacje o udzielonych i otrzymanych poręczeniach, gwarancjach, ze wskazaniem w szczególności udzielonych poręczeń i gwarancji podmiotom powiązanim z jednostką.

Spółka w okresie sprawozdawczym nie udzieliła ani nie otrzymała żadnych poręczeń i gwarancji.

31. W przypadku emisji papierów wartościowych w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem - opis wykorzystania przychodów z emisji papierów wartościowych przez Spółkę do momentu sporządzenia sprawozdania z działalności.

W okresie sprawozdawczym Spółka nie wyemitowała nowych papierów wartościowych.

32. Objaśnienie różnic pomiędzy wynikami finansowymi wykazanymi w raporcie a wcześniej publikowanymi prognozami na dany rok.

Spółka nie publikowała prognoz wyników finansowych.

33. Ocena i jej uzasadnienie w zakresie gospodarowania środkami, wyszczególnienie zdolności do wywiązania się z zaciągniętego zobowiązania i wskazanie możliwych zagrożeń i działań, które Emitent podjął lub zamierza podjąć w celu zapobieżenia tym zagrożeniom.

Na dzień sporządzenia raportu okresowego Zarząd według swojej najlepszej wiedzy nie widzi zagrożenia w zakresie wywiązywania się ze swoich zobowiązań i płynności finansowej. Spółka na bieżąco reguluje swoje zobowiązania i nie posiada zaciągniętych kredytów lub pożyczek oraz innych istotnych obciążeń. Spółka przeznacza posiadane środki na prowadzoną działalność pożyczkową i zamierza sukcesywnie rozwijać tę działalność. Ewentualne nadwyżki lokowane są na lokatach czasowych w bezpiecznych bankach. Z uwagi na fakt, iż podstawową działalnością Spółki jest działalność pożyczkowa, znaczący wpływ na wyniki i utrzymanie płynności Spółki, mają właściwe i terminowe realizacje zobowiązań wynikających z zawartych umów pożyczkowych przez Kredytobiorców wobec Spółki.

34. Ocena możliwości realizacji zamierzeń inwestycyjnych, w tym inwestycji kapitałowych, w porównaniu z posiadanymi Instrumentami z uwzględnieniem możliwych zmian w strukturze finansowania tej działalności.

Spółka prowadzi głównie działalność usług finansowych, udzielając niekonsumenckich pożyczek gotówkowych dla podmiotów gospodarczych. Bieżąca działalność kredytowa jest finansowana ze środków własnych Spółki. Dalsze działania w zakresie udzielania pożyczek i ewentualnych inwestycji Spółka zamierza realizować głównie ze środków własnych.

35. Wynik z działalności za prezentowany okres, określający stopień wpływu tych czynników lub nietypowych zdarzeń na osiągnięty wynik.

Według oceny i najlepszej wiedzy Zarządu poza zdarzeniami wskazanymi w prezentowanym Raporcie Spółki za okres od 1 lipca 2021 r. do 31 grudnia 2021 r. nie wystąpiły inne, w szczególności nietypowe, czynniki i zdarzenia, które mogłyby istotnie wpływać na ocenę i zmianę sytuacji majątkowej i finansowej Spółki oraz możliwości realizacji zobowiązań. Istotny wpływ na wyniki Spółki mają przychody z tytułu działalności pożyczkowej.

36. Charakterystyka zewnętrznych i wewnętrznych czynników istotnych dla rozwoju przedsiębiorstwa spółki oraz opis perspektyw rozwoju działalności spółki przynajmniej do końca roku obrotowego następującego po roku objętym sprawozdaniem finansowym, które zostało zawarte w raporcie okresowym, wyszczególniając elementy strategii rynkowej opracowanej przez firmę.

Uwzględniając specyfikę działalności, jaką jest działalność usług finansowych częściowo w zakresie udzielania pożyczek gotówkowych niekonsumenckich, a także biorąc pod uwagę posiadane przez Spółkę akcje i udziały podmiotów rynku publicznego i niepublicznego, zdaniem Spółki, znaczący wpływ na wyniki mają i będą miały następujące czynniki wewnętrzne i zewnętrzne:

- ogólna koniunktura na rynku pożyczek i poziom stóp procentowych,
- prawidłowa realizacja przez Kredytobiorców zobowiązań wynikających z zawartych umów kredytowych, a także przebieg procesu egzekucji i windykacji wypowiedzianych pożyczek w przypadku ich wystąpienia,
- sprawność procedur i procedur administracyjno-prawnych, w których ewentualnym uczestnikiem lub częścią może być Spółka
- możliwość pozyskania potencjalnych pożyczkobiorców,
- sytuacja gospodarcza i warunki inwestycyjne w Polsce, Estonii i regionie,
- dostęp do zewnętrznych źródeł finansowania,
- współpraca z innymi podmiotami finansowymi.

37. Zmiany w podstawowych zasadach zarządzania przedsiębiorstwem spółki i jej grupą kapitałową.

W okresie sprawozdawczym nie zaszły istotne zmiany w podstawowych zasadach zarządzania przedsiębiorstwem Spółki.

38. Wszystkie umowy zawarte pomiędzy Spółką a Osobami zarządzającymi, przewidujące rekompensatę w przypadku ich rezygnacji lub zwolnienia z pełnionej funkcji bez ważnej przyczyny lub gdy ich zwolnienie następuje z powodu połączenia Spółki przez Przejęcie.

Spółka nie zawierała tego typu umów z osobami zarządzającymi.

39. Wartość wynagrodzeń, nagród lub świadczeń, w tym wynikających z programów motywacyjnych lub premiowych, opartych na kapitale Spółki, w tym programów opartych na obligacjach uprzywilejowanych, obligacjach zamiennych, warrantach (w gotówce, w naturze lub w innej formie), które są wypłacane, należne lub potencjalnie należne, dla każdej osoby nadzorującej i zarządzającej, niezależnie od tego, czy zostały kwalifikowane jako koszty lub wynikały z podziału zysku. W przypadku spółki, która jest podmiotem kontrolującym lub inwestorem znaczącym, współnikiem spółki współzależnej lub w konsekwencji podmiotem będącym częścią wspólnego ustalenia umownego.

Spółka nie zawierała tego rodzaju umów z ww. Osobami i nie wypłacała tego rodzaju wynagrodzeń, nagród ani świadczeń.



40. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu z podziałem na Specjalności.

Spółka nie zatrudniała pracowników w okresie sprawozdawczym trwającym od 1 lipca 2021 roku do 31 grudnia 2021 r.

41. Wskazanie łącznej liczby i wartości nominalnej wszystkich udziałów (akcji) spółki oraz udziałów w jednostkach powiązanych spółki, będących własnością osób zarządzających i nadzorujących spółkę.

- Członkowie Zarządu na dzień publikacji raportu okresowego tj. Członek Zarządu Pan Damian Patrowicz posiada pośrednio akcje Spółki. Zgodnie z najlepszą wiedzą Zarządu Pan Damian Patrowicz posiada pośrednio poprzez swoją spółkę zależną Patro Invest OÜ 169 969 000 akcji spółki Atlantis SE stanowiących 50,36% kapitału zakładowego Spółki i uprawniających do oddania 169 969 000 głosów na Walnym Zgromadzeniu firmy.
- Członkowie Rady Nadzorczej Według wiedzy Zarządu Atlantis SE, Członkowie Rady Nadzorczej na dzień bilansowy oraz na dzień publikacji raportu okresowego nie posiadają bezpośrednio ani pośrednio akcji Spółki.

42. Informacje o znanych spółce umowach, w wyniku których mogą nastąpić zmiany w proporcjach posiadanych akcji przez dotychczasowych akcjonariuszy.

Spółka nie posiada wiedzy na temat tego rodzaju umów.

43. Informacje o systemie kontroli planów akcji pracowniczych. Spółka nie wprowadza planów akcji pracowniczych.

Spółka nie wprowadza planów akcji pracowniczych.

44. Informacje o wszelkich zobowiązaniach z tytułu emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla osób zarządzających, pełniących funkcje nadzorcze lub będących członkami organów administracyjnych oraz o zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami Określanie wartości dla każdego organu; jeżeli odpowiednie informacje zostały przedstawione w sprawozdaniu finansowym - obowiązek ten uznaje się za spełniony poprzez wskazanie jego pozycji w sprawozdaniu finansowym.

W Spółce nie ma takiego obowiązku.

45. Informacja o akcjach własnych

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem Spółka nie posiadała akcji własnych

46. Informacja o oddziałach firmy.

Spółka nie posiada oddziałów.

47. Informacje o instrumentach finansowych uwzględniające:

- a) zmiana cen, kredyt, znaczące zakłócenia przepływów pieniężnych i utrata płynności finansowej, na którą narażona jest jednostka
- b) stosowane przez jednostkę cele i metody zarządzania ryzykiem finansowym, wraz z metodami zabezpieczania istotnych rodzajów planowanych transakcji, dla których stosowana jest rachunkowość transakcji zabezpieczających



Spółka nie posiada sformalizowanego systemu zarządzania ryzykiem finansowym. Decyzje w sprawie stosowania zabezpieczenia dla planowanych transakcji dokonywane są na podstawie bieżącej analizy sytuacji Spółki i jej otoczenia.

48. Informacje dotyczące umowy i podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych Spółki.

Organem uprawnionym do wyboru biegłego rewidenta zgodnie ze Statutem Spółki jest Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy. Do badania prezentowanego sprawozdania finansowego nie został powołany biegły rewident.

49. Waluta funkcjonalna i sprawozdawcza.

Walutą funkcjonalną Spółki jest złoty polski (PLN), a walutą sprawozdawczą (prezentacyjną) Spółki jest EUR. Sprawozdanie finansowe jest przedstawione w tysiącach EUR. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości.

RYZYKA

Ryzyko związane z inwestycjami

Emitent dokonuje inwestycji w spółki, które są spółkami notowanymi na rynku GPW oraz NewConnect charakteryzującym się wysoką zmiennością notowań cen akcji oraz niską płynnością. Istnieje ryzyko związane z wysokimi wahaniami kursu, zawieszeniem notowań spółek oraz ryzyko związane ze spadkiem kursu oraz możliwość wykluczenia instrumentów finansowych – co może skutkować znacznymi stratami dla Emitenta. Emitent podejmuje inwestycje w papiery wartościowe obciążone tym ryzykiem z jego uwzględnieniem oraz dążąc do możliwej jego minimalizacji poprzez stosowny dobór inwestycji.

Ryzyko inwestycji w instrumenty finansowe rynku niepublicznego

Emitent dokonuje inwestycji w instrumenty finansowe rynku niepublicznego, które charakteryzują się tym, że nie są dopuszczone do obrotu na rynkach regulowanych, czyli giełdach. Należą do nich m. in. udziały i akcje spółek niepublicznych, obligacje wyemitowane przez te spółki. Inwestowanie na rynku niepublicznym polega na zawieraniu transakcji w zakresie instrumentów finansowych między Emitentem, a Inwestorami lub tylko pomiędzy Inwestorami. Lokowanie środków w emisje niepubliczne wiąże się z możliwością uzyskania wyższej stopy zwrotu w porównaniu z portfelem spółek notowanych na GPW, przy jednoczesnym podjęciu wyższego ryzyka. Instrumenty rynku niepublicznego w porównaniu z instrumentami giełdowymi charakteryzują się co do zasady niższą płynnością i są mniej dostępne szczególnie dla indywidualnych Inwestorów. Mają z reguły ograniczoną, policzalną ilość Inwestorów, którzy mogą realnie wpływać na działalność operacyjną spółki poprzez m.in. dokapitalizowanie przedsiębiorstwa, możliwość restrukturyzacji finansowej, konsolidacji branżowej. Emitenci decydujący się na ulokowanie środków w instrumentach rynku niepublicznego narażeni są jednak na większe ryzyko niż Emitenci kupujący akcje spółek publicznych notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych. Ryzyko to wynika z szeregu okoliczności wiążących się z niepublicznym charakterem, w szczególności wynikających z braku obowiązków informacyjnych obciążających podmioty o publicznym charakterze, oraz faktycznie ograniczonej możliwości kontroli działalności takich podmiotów. Emitent wskazuje, że spółki niepubliczne nie mają obowiązku ujawniania danych finansowych oraz innych istotnych danych dotyczących działalności spółki, co zwiększa ryzyko dokonania nierentownych inwestycji. Posiadacze mniejszych pakietów akcji i udziałów spółek muszą się liczyć z brakiem wpływu na prowadzoną przez spółkę politykę biznesu, strategię zarządzania i rozwoju oraz inne działania

zachodzące w spółce. Ryzyko inwestycji w papiery niepubliczne niesie ze sobą również możliwość inwestowania w akcje lub udziały spółek, które w wyniku zmian otoczenia i błędnych decyzji Zarządu mogą ogłosić upadłość. W przypadku małych spółek rynku niepublicznego, które koncentrują się zazwyczaj na realizacji jednej inwestycji, ryzyko jest znacznie większe niż dużych spółek giełdowych. W sytuacji takiej istnieje ryzyko utraty wszystkich lub części zainwestowanych środków, co może przełożyć się bezpośrednio na wynik finansowy Emitenta. Emitent wskazuje, że podejmuje szereg czynności mających zapobiegać temu ryzyku w szczególności poprzez należytą weryfikację podmiotów i prowadzonej przez nie działalności.

Udzielane pożyczki

Emitent dokonuje inwestycji w formie udzielanych pożyczek. Z pożyczkami tymi związane jest ryzyko możliwej niewypłacalności podmiotów, którym udzielono pożyczek. Emitent wskazuje, że podejmuje szereg czynności mających zapobiegać temu ryzyku w szczególności poprzez należytą weryfikację podmiotów i prowadzonej przez nie działalności jak również poprzez uzyskiwanie zabezpieczeń pod najistotniejsze pozycje portfela tj. zabezpieczenia na hipotekach.

Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym .

Spółka jest narażona na następujące rodzaje ryzyka wynikające z korzystania z instrumentów finansowych: ryzyko kredytowe, ryzyko rynkowe, ryzyko płynności, ryzyko stopy procentowej. Zarząd jest odpowiedzialny za zarządzanie ryzykiem w Spółce oraz nadzór nad jego przestrzeganiem. Zasady zarządzania ryzykiem przez Spółkę mają na celu identyfikację i analizę ryzyk, na które Spółka jest narażona, określenie odpowiednich limitów i kontroli, jak też monitorowanie ryzyka i stopnia dopasowania do niego limitów.

Podstawowe zasady zarządzania ryzykiem.

Zarząd ponosi odpowiedzialność za ustanowienie zasad zarządzania ryzykiem w Spółce oraz nadzór nad ich przestrzeganiem. Zasady zarządzania ryzykiem przez Spółkę mają na celu identyfikację i analizę ryzyk, na które Spółka jest narażona, określenie odpowiednich limitów i kontroli, jak też monitorowanie ryzyka i stopnia dopasowania do niego limitów.

Ryzyko kredytowe

Ryzyko kredytowe jest to ryzyko poniesienia straty finansowej przez Spółkę w sytuacji, kiedy klient lub druga strona kontraktu o instrument finansowy nie spełni obowiązków wynikających z umowy. Ryzyko kredytowe związane jest przede wszystkim z należnościami. Narażenie Spółki na ryzyko kredytowe wynika głównie z indywidualnych cech każdego klienta. Spółka na bieżąco monitoruje swoje należności. Spółka tworzy odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości, które odpowiadają oszacowanej wartości poniesionych strat na należnościach handlowych i pozostałych oraz na inwestycjach.

Celem polityki kredytowej Spółki jest utrzymanie wskaźników płynności finansowej na bezpiecznym, wysokim poziomie, terminowość regulowania zobowiązań wobec dostawców oraz minimalizacja kosztów związanych z obsługą zobowiązań bankowych. Polityka zarządzania zobowiązaniami i należnościami od dostawców i odbiorców służy również minimalizacji wykorzystania kredytów bankowych i związanych z nimi kosztów finansowych. Ma na celu ustalenie warunków wzajemnych płatności w taki sposób, aby przestrzegając zasady terminowej realizacji własnych zobowiązań, korzystać również z kredytu kupieckiego. Globalna pandemia COVID-19

W wyniku rozprzestrzeniania się koronawirusa na terenie Estonii i Polski działania prowadzone przez firmę nie zostały znacząco ograniczone. Wszystkie czynności wykonywane przez firmę związane z administracją są wykonywane na bieżąco. Część zadań jest wykonywana przez współpracowników w warunkach domowych, natomiast kontakty między nimi a partnerami biznesowymi odbywają się za pomocą środków porozumiewania się na odległość.



Ryzyko płynności

Ryzyko płynności jest to ryzyko wystąpienia trudności w spełnieniu przez Spółkę obowiązków związanych ze zobowiązaniami finansowymi, które rozliczane są w drodze wydania środków pieniężnych lub innych aktywów finansowych. Zarządzanie płynnością przez Spółkę polega na zapewnianiu, w możliwie najwyższym stopniu, aby Spółka zawsze posiadała płynność wystarczającą do regulowania wymaganych zobowiązań.

Środki pieniężne posiadane przez Spółkę są wystarczające dla pokrycia oczekiwanych wydatków operacyjnych, oraz na obsługę zobowiązań finansowych.

Ryzyko walutowe

Spółka narażona jest na ryzyko walutowe z tytułu zakupów i środków pieniężnych denominowanych w walucie innej niż odpowiednia waluta funkcjonalna. Ceny zakupu ustalane są w następujących walutach: EUR (euro), PLN (złoty polski). Zasady te były konsekwentnie stosowane we wszystkich prezentowanych latach.

W przypadku wahań kursu złotego w stosunku do EURO, Zarząd Atlantis SE może przeprowadzić testy warunków skrajnych dla tych aktywów. Zdaniem Zarządu test warunków skrajnych należy przeprowadzić, jeżeli wahania kursów walutowych spowodują różnicę wartości powyżej 20% wartości początkowej. Niniejsza nota zawiera listę znaczących zasad rachunkowości przyjętych przy sporządzaniu niniejszego sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim nie zostały one ujawnione w innych notach. Zasady te były konsekwentnie stosowane we wszystkich prezentowanych latach, chyba że określono inaczej.

Globalna pandemia COVID-19

W wyniku rozprzestrzeniania się koronawirusa na terenie Estonii i Polski działania prowadzone przez firmę nie zostały znacząco ograniczone. Wszystkie czynności wykonywane przez firmę związane z administracją są wykonywane na bieżąco. Część zadań jest wykonywana przez współpracowników w warunkach domowych, natomiast kontakty między nimi a partnerami biznesowymi odbywają się za pomocą środków porozumiewania się na odległość.

Ryzyko stopy procentowej

Spółka lokuje wolne środki pieniężne w krótkoterminowe depozyty o zmiennej stopie procentowej. Wszystkie tego typu inwestycje mają zapadalność do jednego roku. Dodatkowo, Spółka jest stroną umów pożyczek szczegółowo opisanych w nocie 1 i 4. Spółka nie stosowała zabezpieczeń stóp procentowych, uznając że ryzyko stopy procentowej nie jest znaczące.

Ryzyko walutowe

Spółka nie posiada istotnych instrumentów finansowych których wartość godziwa oraz przyszłe przepływy środków pieniężnych związane z nimi mogą ulegać wahaniom ze względu na zmiany kursów wymiany walut. W związku z tym nie szacowano wpływu zmian kursów na wyniki Spółki.

Ryzyko związane z wpływem epidemii koronawirusa SARS-CoV-2 na działalność Emitenta

Ze względu na rodzaj prowadzonej działalności Spółka jest umiarkowanie narażona na negatywne konsekwencje epidemii koronawirusa SARS-CoV-2 wywołującego chorobę COVID19. Zarząd Spółki nie jest w stanie przewidzieć pełnych konsekwencji i skali spadku przychodów z działalności podstawowej, jednakże Emitent przewiduje, że obecna sytuacja może odbić się negatywnie na wynikach Spółki. Emitent również informuje, że wdraża procedury ochronne mające na celu ograniczenie możliwości zakażenia się przez kontrahentów Spółki, w szczególności Spółka dąży do eliminacji kontaktów osobistych i maksymalnie ogranicza spotkania, co powinno umożliwić Spółce niezakłóconą działalność. Emitent po przeprowadzeniu analizy aktualnie zaistniałej sytuacji związanej z epidemią koronawirusa SARS-CoV-2, wywołującego chorobę COVID-19, oraz jego potencjalnego wpływu na działalność Emitenta - wskazuje, że na dzień publikacji sprawozdania, Emitent nie zauważa wpływu ww. sytuacji na działalność Emitenta.



Zarządzanie kapitałem

Polityka Zarządu polega na utrzymywaniu solidnej podstawy kapitałowej tak, aby zachować zaufanie inwestorów, jak też zapewnić przyszły rozwój działalności gospodarczej.

Spółka zarządza kapitałem w celu zachowania zdolności do kontynuowania działalności z uwzględnieniem realizacji planowanych inwestycji, tak aby mogła generować zwrot dla akcjonariuszy.

Zgodnie z praktyką rynkową Spółka monitoruje kapitał między innymi na podstawie wskaźnika kapitału własnego oraz wskaźnika kredyty, pożyczki i inne źródła finansowania /EBITDA.

Wskaźnik kapitału własnego obliczany jest jako stosunek wartości netto aktywów (kapitał własny pomniejszony o wartości niematerialne) do sumy bilansowej.

Wskaźnik dług/EBITDA jest obliczany jako stosunek zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczek i leasingu finansowego minus wolne środki pieniężne oraz inwestycje krótkoterminowe o zapadalności do 1 roku do EBITDA (zysk netto po dodaniu amortyzacji).

Istotne wydarzenia w tym powstałe po dniu bilansowym

Dnia 7 stycznia 2022 roku Atlantis SE odbyła roczne Zgromadzenie Akcjonariuszy, które zgodnie z zawiadomieniem o Zwyczajnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy z dnia 16 grudnia 2021 roku zatwierdzonym przez Radę Nadzorczą podejmowało uchwały zawarte w porządku obrad, który przedstawiał się następująco:

1. Zmiana Statutu Spółki i zatwierdzenie nowej wersji Statutu Spółki,
2. Zatwierdzenie raportu rocznego Spółki za rok obrotowy 2020/2021,
3. Podwyższenie kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji bonusowej akcji.

Akcjonariusze podjęli uchwałę zatwierdzającą nową wersję Statutu Spółki. Zatwierdzili sprawozdanie finansowe za 2020/2021. Zdecydowali o przekazaniu całości zysków z roku obrotowego 2020/2021 na kapitał zapasowy Spółki. Akcjonariusze podjęli uchwałę o podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję bonusową (ang. Bonus Issue) w drodze emisji 326 250 000 nowych akcji dla akcjonariuszy Spółki, w wyniku czego liczba akcji Spółki wzrosła z 11 250 000 do 337 500 000.

Podwyższenie kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję bonusową (ang. Bonus Issue) nastąpiło kosztem PREMII AKCYJNEJ (AGIO EMISYJNE) w wysokości 32 444 000 EUR na podstawie bilansu na dzień 30.06.2021 roku zamieszczonego w raporcie rocznym za 2020/2021 rok oraz kosztem pozostałych kapitałów rezerwowych w wysokości 181 000 EUR na podstawie bilansu na dzień 30.06.2021 roku zamieszczonego w raporcie rocznym za 2020/2021 rok. Chwilę ustalenia praw dla emisji bonusowej ustalono na 19.01.2022 roku na godzinę 17:00 czasu środkowoeuropejskiego (CET).

W drodze emisji bonusowej (ang. Bonus Issue) udział Akcjonariusza w kapitale zakładowym Spółki wzrósł proporcjonalnie do posiadanego udziału w kapitale zakładowym na dzień ustalenia prawa do udziału w emisji bonusowej. W związku z powyższym, w wyniku emisji bonusowej, każdy akcjonariusz otrzymał 29 akcji za każdą 1 akcję posiadaną przez akcjonariusza Spółki.

W ślad za podjętą uchwałą nr 3 Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji bonusowej w dniu 7 stycznia 2022 roku spółka opublikowała raportem bieżącym oraz na swojej stronie internetowej Dokument zawierający informacje na temat liczby i charakteru akcji oraz przesłanek i szczegółów przydziału akcji (Dokument Informacyjny).

W dniu 18 stycznia 2022 roku właściwy dla prawa Estonii rejestr spółek handlowych (Ariregister) dokonał rejestracji zmian Statutu Spółki wynikających z uchwał podjętych przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy w dniu 7 stycznia 2022 roku.

W związku z niniejszym aktualne brzmienie punktów 2.1 oraz 2.4, Statutu Spółki jest następujące:



2.1. Minimalny kapitał zakładowy spółki to 32 000 000 (trzydzieści dwa miliony) euro, a maksymalny kapitał zakładowy to 128 000 000 (sto dwadzieścia osiem milionów) euro

2.4. Najmniejsza liczba akcji spółki bez wartości nominalnej to 320 000 000 (trzysta dwadzieścia milionów), największa liczba akcji spółki to 1 280 000 000 (jeden miliard dwieście osiemdziesiąt milionów).

Obecnie kapitał zakładowy Spółki Atlantis SE wynosi 33 750 00 EUR oraz dzieli się na 337 500 000 akcji bez wartości nominalnej o wartości księgowej w wysokości 0,10 EUR na 1 akcję.

Zawieszenie obrotu akcjami Spółki Atlantis SE.

Od dnia 21 stycznia 2022 roku do dnia publikacji niniejszego sprawozdania finansowego notowania akcji Spółki Atlantis SE pozostają zawieszony na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie zgodnie z Komisji Nadzoru Finansowego. Przyczyny zawieszenia obrotu do dnia publikacji niniejszego sprawozdania finansowego pozostają dla Zarządu Spółki nieznane.

IV. WYBRANE DANE FINANSOWE

	w tys. EURO	
	Sześć miesięcy zakończone 31 grudnia 2021	Sześć miesięcy zakończone 31 grudnia 2020
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	61	35
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	31	22
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	31	22
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej	0	-107
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	0	-107
Aktywa razem *	6 735	8 438
Zobowiązania krótkoterminowe*	4	1 738
Kapitał zakładowy *	1 125	1 125
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji (w szt.)	68 647 260	25 000 000
Wartość księgowa na jedną akcję (EURO)*	0,60	0,59

*Dla pozycji bilansowych oznaczonych gwiazdką prezentowane dane obejmują w kolumnie drugiej stan na dzień 30.06.2021 r.

Tallinn, 22.02.2022 rok

Damian Patrowicz – Członek Zarządu
Atlantis SE