

ADVADIS S.A. W UPADŁOŚCI UKŁADOWEJ

Z siedzibą w Krakowie, przy ul. Pachońskiego 5

SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ

ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2012 ROKU DO 31 GRUDNIA 2012 ROKU

WRAZ

ZE SPRAWOZDANIEM RADY NADZORCZEJ Z WYNIKÓW  
PRZEPROWADZONEJ PRZEZ RADĘ NADZORCZĄ OCENY  
SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI ZA ROK  
OBROTOWY 2012 ORAZ SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI  
ZA ROK OBROTOWY 2012



## **1. Informacje ogólne**

ADVADIS S.A. w upadłości układowej jest Spółką Akcyjną zarejestrowaną w Polsce, postanowieniem Sądu Rejonowego dla Krakowa – Śródmieścia w Krakowie XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000047106, numer NIP 676 10 06 781, numer REGON 350742124.

Spółka w dniu 14.10.2011 roku złożyła do Sądu Rejonowego w Katowicach wniosek o ogłoszenie upadłości z możliwością zawarcia układu i w dniu 9.01.2012 Sąd wydał postanowienie o ogłoszeniu upadłości z możliwością zawarcia układu.

Zgodnie z par. 12 Statutu w 2012 roku Rada Nadzorcza składała się z pięciu do siedmiu członków, w tym z Przewodniczącego, Wiceprzewodniczącego i Sekretarza.

Członkowie Rady są powoływani i odwoływani przez Walne Zgromadzenie Spółki.

Zgodnie z par. 12 Statutu Spółki Członkowie Rady Nadzorczej powoływani są na indywidualną kadencję, trwającą trzy lata od daty powołania.

W okresie od 01.01. 2012 roku do 31.12 2012 roku Rada Nadzorcza działała w następującym składzie:

1. Pan Jerzy Bartosiewicz był członkiem Rady Nadzorczej w okresie od dnia 01.01.2012 do dnia 1 października 2012
2. Pan Krzysztof Maciejec był członkiem Rady Nadzorczej w okresie od dnia 01.01.2012 do dnia 30 marca 2012
3. Pan Damian Majkowski był członkiem Rady Nadzorczej w okresie od dnia 01.01.2012 do dnia 31.12.2012
4. Pan Michał Soczyński był członkiem Rady Nadzorczej w okresie od dnia 01.01.2012 do dnia 31.12.2012
5. Pan Mieczysław Halk był członkiem Rady Nadzorczej w okresie od dnia 01.01.2012 do dnia 13 lutego 2012 i od dnia 30 marca 2012 do 31.12.2012

6. Pani Kamila Majkowska była członkiem Rady Nadzorczej w okresie od dnia 30.03.2012 do dnia 31.12.2012
7. Pani Bożena Kubańska była członkiem Rady Nadzorczej w okresie od dnia 30.03.2012 do dnia 31.12.2012

## **2. Informacje o działalności Rady Nadzorczej i posiedzeniach Rady Nadzorczej**

W roku 2012 Rada Nadzorcza Spółki realizowała swoje ustawowe i Statutowe kompetencje podejmując w ich zakresie stosowne uchwały dotyczące:

- Wyboru audytora dla Spółki na rok 2012,
- Zaopiniowania sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok 2011,
- Zaopiniowania sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2011,
- Przyjęcia tekstu jednolitego Statutu Spółki,
- Wynagrodzenia Zarządu
- Bieżącego funkcjonowania Spółki

## **3. Badanie Sprawozdania Finansowego Spółki za rok obrotowy 2012.**

Rada Nadzorcza wykonując swoje obowiązki statutowe, zapoznała się ze „Sprawozdaniem finansowym ADVADIS S.A. w upadłości układowej za rok 2012” przedstawionym przez Zarząd Spółki, „Sprawozdaniem z działalności Advadis S.A. w upadłości układowej” oraz opinią i raportem biegłego rewidenta.

Na „Sprawozdanie finansowe ADVADIS S.A. w upadłości układowej”, którego badanie zostało przeprowadzone przez spółkę BDO Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, ul. Postępu 12 składa się:

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
2. Sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2012 roku, które po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 27 799 tys. zł

3. Sprawozdanie z całkowitych dochodów za rok obrotowy od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku wykazujące stratę netto w wysokości 22 923 tys. zł
4. Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 22 923 tys. zł
5. Rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę 105 tys. zł
6. Dodatkowe noty i objaśnienia.

W opinii do sprawozdania finansowego biegli rewidenci wskazali, iż sprawozdanie finansowe Spółki Advadis S.A. za rok obrotowy 2012, we wszystkich istotnych aspektach:

- a) Przedstawia rzetelnie i jasno informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki na dzień 31 grudnia 2012 roku, jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku,
- b) Zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej, a w zakresie nieuregulowanym w tych standardach – stosownie do wymogów ustawy o rachunkowości i wydanych na jej podstawie przepisów oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- c) Jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami Statutu ADVADIS S.A. w upadłości układowej.





Nie zgłaszając zastrzeżeń do prawidłowości i rzetelności zbadanego sprawozdania finansowego biegli rewidenci zwrócili uwagę na następujące fakty:

1/ W dniu 9 stycznia 2012 roku Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach wydał postanowienie o ogłoszeniu upadłości Spółki z możliwością zawarcia układu.

We wprowadzeniu do sprawozdania finansowego Zarząd ADVADIS S.A. w upadłości układowej poinformował o istnieniu istotnego ryzyka kontynuacji działania, wynikającego z niepewności zatwierdzenia układu z wierzycielami.

Na dzień wydania opinii suma spornych wierzytelności przekracza 15% ogólnej sumy wierzytelności. W związku z powyższym na podstawie art. 282 ust.1 Ustawy Prawo Upadłościowe i Naprawcze zgromadzenie wierzycieli wyznaczone w celu zawarcia układu nie może zostać zwołane.

Ze względu na niepewność co do dalszego toku postępowania upadłościowego z możliwością zawarcia układu istnieje znaczna niepewność co do zdolności Spółki do kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości.

2/Spółka zaprzestała prowadzenia działalności w obszarze dystrybucji napojów alkoholowych i bezalkoholowych w pierwszym półroczu 2012 roku. Spółka nie wystąpiła o przedłużenie zezwoleń na obrót hurtowy napojami alkoholowymi. Obecnie jedynym przedmiotem działalności Spółki jest wynajem nieruchomości i pozyskiwany z tego tytułu czynsz dzierżawy, którego wysokość jest niewystarczająca na pokrycie kosztów utrzymania nieruchomości, funkcjonowania Spółki i kosztów obsługi zadłużenia. Nieruchomości stanowią zabezpieczenie wierzytelności układowych. W przypadku zaspokojenia wierzyciela hipotecznego z nieruchomości Spółka utraci znaczną część aktywów, które zdolne są do generowania przychodów.

3/ Na dzień wydania niniejszego Stanowiska Spółka nie posiada potwierdzonej strategii dalszego działania oraz planu finansowego, który gwarantowałby dodatnie przepływy z działalności operacyjnej w dającej się przewidzieć przyszłości.

Biegli zaznaczyli również, że sprawozdanie z działalności jednostki jest kompletne w rozumieniu art. 49, ust. 2 ustawy o rachunkowości oraz uwzględnia przepisy rozporządzenia Ministra Finansów z 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa nie będącego państwem członkowskim (Dz.U. z 2009 roku nr 33, poz. 259), a zawarte w nim informacje, pochodzące ze zbadanego sprawozdania finansowego, są z nim zgodne.

## Wnioski:

Rada Nadzorcza stwierdza, że Sprawozdanie Zarządu Advadis S.A. za rok obrotowy 2012 jest kompletne w rozumieniu ustawy o rachunkowości, a zawarte w nim informacje, pochodzące ze zbadanego Sprawozdania Finansowego Spółki są z nim zgodne.

Rada Nadzorcza stwierdza, że Sprawozdanie Zarządu Advadis S.A. za rok obrotowy 2012 zostało sporządzone w sposób zgodny z przepisami prawa.

W świetle przedstawionych przez biegłych faktów Rada Nadzorcza również dostrzega zagrożenia dotyczące:

- a) niepewności co do dalszego toku postępowania upadłościowego z możliwością zawarcia układu istnieje
- b) niepewności co do zdolności Spółki do kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości.
- c) faktu że jedynym przedmiotem działalności Spółki jest wynajem nieruchomości a pozyskiwany z tego tytułu czynsz dzierżawy jest niewystarczający na pokrycie kosztów utrzymania nieruchomości, funkcjonowania Spółki i kosztów obsługi zadłużenia.
- d) faktu, że nieruchomości stanowią zabezpieczenie wierzytelności układowych i w przypadku zaspokojenia wierzyciela hipotecznego z nieruchomości Spółka utraci znaczną część aktywów, które zdolne byłyby do generowania przychodów.
- e) faktu, że Spółka nie posiada potwierdzonej strategii dalszego działania oraz planu finansowego, który gwarantowałby dodatnie przepływy z działalności operacyjnej w dającej się przewidzieć przyszłości.