

**SPRAWOZDANIE
RADY NADZORCZEJ SPÓŁKI
COPERNICUS SECURITIES S.A.
Z OCENY SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO, SPRAWOZDANIA
ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI ORAZ WNIOSKU
ZARZĄDU DOTYCZĄCEGO POKRYCIA STRATY
ZA ROK OBROTOWY 2016**

Spis treści:

	str.
1. Wstęp	3
2. Ocena Sprawozdania finansowego Copernicus Securities S.A.	3
3. Ocena Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki Copernicus Securities S.A. w 2016 roku	4
4. Ocena wniosku Zarządu dotyczącego pokrycia straty za rok obrotowy 2016	4

1. Wstęp.

Zgodnie z art. 382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych oraz Statutem Spółki, Rada Nadzorcza Copernicus Securities S.A. przedkłada Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy ocenę Sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2016, Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za 2016 rok oraz Wniosku Zarządu dotyczącego pokrycia straty za 2016 rok.

Podstawę oceny stanowią:

- Opinia oraz Raport niezależnego biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego Copernicus Securities S.A. za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 roku sporządzone dla Akcjonariuszy, Rady Nadzorczej i Zarządu Copernicus Securities S.A.;
- Sprawozdanie finansowe Copernicus Securities S.A. sporządzone za rok obrotowy 2016 obejmujące:
 - Wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
 - Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2016 roku,
 - Rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 roku,
 - Zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 roku
 - Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 roku,
 - Informacje dodatkowe wraz z objaśnieniami;
- Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok 2016.

Badanie Sprawozdania finansowego Copernicus Securities S.A. za rok obrotowy 2015 wykonane zostało przez firmę PKF Consult Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. z siedzibą 02-695 Warszawa, ul. Orzycka 6 lok. 1B, NIP 521-052-77-10, REGON 010143080 wpisaną na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem 477 oraz zarejestrowaną w rejestrze przedsiębiorców prowadzonym przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000579479

Rada Nadzorcza po zapoznaniu się z Opinią i Raportem kluczowego biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego Copernicus Securities S.A. za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 roku Pani Emilii Fedio-Kędra działającej w imieniu Audytora, uznaje, Opinię i Raport kluczowego biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego Copernicus Securities S.A. za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 roku za pozytywną.

2. Ocena Sprawozdania finansowego.

Rada Nadzorcza zapoznała się ze Sprawozdaniem finansowym Spółki Copernicus Securities S.A. za rok obrotowy 2016 sporządzonym zgodnie z ustawą o rachunkowości analizując następujące informacje:

- Wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- Bilans, sporządzony na dzień 31 grudnia 2016 roku, wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę 47 466 644,26 zł (słownie: czterdzieści siedem milionów czterysta sześćdziesiąt sześć tysięcy sześćset czterdzieści cztery złote dwadzieścia sześć groszy),

- Rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2016 roku, wykazujący stratę netto w kwocie **1 943 067,24 zł** (słownie: jeden milion dziewięćset czterdzieści trzy tysiące sześćdziesiąt siedem złotych dwadzieścia cztery grosze),
- Zestawienie zmian w kapitałach własnych za okres od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku, wykazujące spadek kapitałów własnych o kwotę **1 943 067,24 zł** (słownie: jeden milion dziewięćset czterdzieści trzy tysiące sześćdziesiąt siedem złotych dwadzieścia cztery grosze),
- Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku, wykazujący zmniejszenie środków pieniężnych o kwotę **1 851 564,51 zł** (słownie: jeden milion osiemset pięćdziesiąt jeden tysięcy pięćset sześćdziesiąt cztery złote pięćdziesiąt jeden groszy),
- Informacji dodatkowej, oraz dodatkowe noty i objaśnienia.

Zdaniem Biegłego Rewidenta opracowane przez Zarząd Spółki Copernicus Securities S.A. Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2016 obejmujące dane liczbowe i objaśnienia słowne rzetelnie i jasno przedstawiają wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2016 roku, oraz sporządzone zostało we wszystkich istotnych aspektach zgodnie z określonymi przepisami ustawy o rachunkowości, a także na podstawie prawidłowo prowadzonych przez Spółkę ksiąg rachunkowych.

Rada Nadzorcza postanawia pozytywnie zaopiniować Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy to Sprawozdanie finansowe.

3. Ocena sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2016 roku.

Rada Nadzorcza zapoznała się ze Sprawozdaniem Zarządu z działalności Spółki Copernicus Securities S.A. w roku obrotowym 2016. Rada Nadzorcza poddała to sprawozdanie dogłębnej analizie i ocenie stwierdzając, że przedstawione w nim informacje są zgodnie ze sprawozdaniem finansowym za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2016 roku oraz w istotnych aspektach spełnia wymagania art. 49 ust. 2 ustawy o rachunkowości.

Biorąc natomiast pod uwagę całość niniejszego Sprawozdania, Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki Copernicus Securities S.A. za rok, 2016 jako oddające faktyczną sytuację majątkową oraz organizacyjną w Spółce w roku 2016. Rada Nadzorcza przyjmuje oraz pozytywnie opiniuje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok 2016.

4. Ocena wniosku Zarządu dotyczącego pokrycia straty z działalności w 2016 roku.

Rada Nadzorcza Spółki zapoznała się z wnioskiem Zarządu Spółki Copernicus S.A. odnośnie wykazanej straty za 2016 rok, zgodnie z którym proponuje się pokryć stratę w roku obrotowym 2019 w wysokości 1 943 067,24 złotych z kapitału zapasowego. Rada Nadzorcza pozytywnie rozpatrzyła wniosek Zarządu Spółki Copernicus S.A. odnośnie pokrycia straty za 2016 rok w wysokości 1 943 067,24 złotych z kapitału zapasowego Spółki.

Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy wniosek Zarządu Spółki dotyczący pokrycia straty za 2016 rok.

Przewodniczący Rady Nadzorczej



