

**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 2017**

**Maj 2018**

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 2017 roku	4
4. Ocena wniosku Zarządu dotyczącego pokrycia straty za rok obrotowy 2017	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 2017, Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za 2017 rok oraz Wniosku Zarządu dotyczącego pokrycia straty za 2017 rok.

Podstawę oceny stanowią:

- Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego Copernicus Securities S.A. za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku sporządzone dla Akcjonariuszy, Rady Nadzorczej i Zarządu Copernicus Securities S.A.;
- Sprawozdanie finansowe Copernicus Securities S.A. sporządzone za rok obrotowy 2017 obejmujące:
  - Wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
  - Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 roku,
  - Rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku,
  - Zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku
  - Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku,
  - Dodatkowej informacji wraz z objaśnieniami;
- Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok 2017.

Badanie Sprawozdania finansowego Copernicus Securities S.A. za rok obrotowy 2017 wykonane zostało przez firmę 4Audyty Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. z siedzibą 60-846 Poznań, ul. Jana Kochanowskiego nr.24 lok.1, NIP 871-181-70-52, REGON 300821905 wpisaną na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem 3363 oraz zarejestrowaną w rejestrze przedsiębiorców prowadzonym przez Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000304558.

Rada Nadzorcza po zapoznaniu się ze Sprawozdaniem kluczowego biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego Copernicus Securities S.A. za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku Pani Marty Baranowskiej działającej w imieniu Audytora, uznaje, Sprawozdanie kluczowego biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego Copernicus Securities S.A. za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku za pozytywną.

## **2. Ocena Sprawozdania finansowego.**

Rada Nadzorcza zapoznała się ze Sprawozdaniem finansowym Spółki Copernicus Securities S.A. za rok obrotowy 2017 sporządzonym zgodnie z ustawą o rachunkowości analizując następujące informacje:

- Wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- Bilans, sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 roku, wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę 48 612 761,74 zł (słownie: czterdzieści osiem milionów sześćset dwanaście tysięcy siedemset sześćdziesiąt jeden złotych siedemdziesiąt cztery grosze),

- Rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku, wykazujący stratę netto w kwocie **199 158,66 zł** (słownie: sto dziewięćdziesiąt dziewięć tysięcy sto pięćdziesiąt osiem złotych sześćdziesiąt sześć groszy),
- Zestawienie zmian w kapitałach własnych za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku, wykazujące spadek kapitałów własnych o kwotę **340 297,46 zł** (słownie: trzysta czterdzieści tysięcy dwieście dziewięćdziesiąt siedem złotych dwadzieścia czterdzieści sześć groszy),
- Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku, wykazujący zmniejszenie środków pieniężnych o kwotę **1 671 127,90 zł** (słownie: jeden milion sześćset siedemdziesiąt jeden tysięcy sto dwadzieścia siedem złotych dziewięćdziesiąt groszy),
- Informacji dodatkowej, oraz dodatkowe noty i objaśnienia.

Zdaniem Biegłego Rewidenta opracowane przez Zarząd Spółki Copernicus Securities S.A. Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2017 obejmujące dane liczbowe i objaśnienia słowne rzetelnie i jasno przedstawiają wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2017 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 2017 roku.**

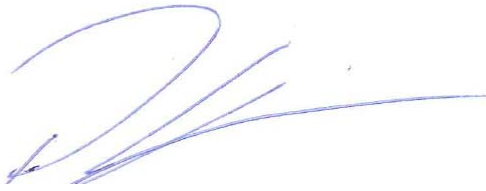
Rada Nadzorcza zapoznała się ze Sprawozdaniem Zarządu z działalności Spółki Copernicus Securities S.A. w roku obrotowym 2017. Rada Nadzorcza poddała to sprawozdanie dogłębnej analizie i ocenie stwierdzając, że przedstawione w nim informacje są zgodnie ze sprawozdaniem finansowym za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2017 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, 2017 jako oddające faktyczną sytuację majątkową oraz organizacyjną w Spółce w roku 2017. Rada Nadzorcza przyjmuje oraz pozytywnie opiniuje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok 2017.

### **4. Ocena wniosku Zarządu dotyczącego pokrycia straty z działalności w 2017 roku.**

Rada Nadzorcza Spółki zapoznała się z wnioskiem Zarządu Spółki Copernicus S.A. odnośnie wykazanej straty za 2017 rok, zgodnie z którym proponuje się pokryć stratę w roku obrotowym 2020 w wysokości 199 158,66 złotych z kapitału zapasowego. Rada Nadzorcza pozytywnie rozpatrzyła wniosek Zarządu Spółki Copernicus S.A. odnośnie pokrycia straty za 2017 rok w wysokości 199 158,66 złotych z kapitału zapasowego Spółki.

Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy wniosek Zarządu Spółki dotyczący pokrycia straty za 2017 rok.



---

**Przewodniczący Rady Nadzorczej Copernicus Securities S.A.**