

**SPRAWOZDANIE  
RADY NADZORCZEJ SPÓŁKI  
COPERNICUS SECURITIES S.A.  
Z OCENY SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA  
FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ COPERNICUS  
SECURITIES S.A., SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z  
DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ  
COPERNICUS SECURITIES S.A.  
ZA ROK OBROTOWY 2016**



## **1. Wstęp.**

Zgodnie z art. 382 § 3 Kodeksu Spółek Handlowych oraz Statutem Spółki, Rada Nadzorcza Copernicus Securities S.A. przedkłada Walnemu Zgromadzeniu ocenę rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2016 Grupy Kapitałowej Copernicus Securities S.A., Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Copernicus Securities S.A. za 2016 rok.

Podstawę oceny stanowią:

- Opinia oraz Raport kluczowego biegłego rewidenta z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej 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.;
- Skonsolidowane roczne sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej 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 r.,
  - Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 roku,
  - Informacje dodatkowe wraz z objaśnieniami;
- Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Copernicus Securities S.A. za rok 2016.

Badanie rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Copernicus Securities S.A. za rok obrotowy 2014 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 rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej 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 rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Copernicus Securities S.A. za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 roku za pozytywną.

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

Rada Nadzorcza zapoznała się z rocznym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy Kapitałowej Copernicus Securities S.A. za rok obrotowy 2016 sporządzonym zgodnie z ustawą o rachunkowości analizując następujące informacje:

- Wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- skonsolidowany bilans na dzień 31 grudnia 2016 roku wykazujący po stronie aktywów, jak i pasywów, kwotę w wysokości **48 506 974,50 zł** (słownie: czterdzieści osiem milionów pięćset sześć tysięcy dziewięćset siedemdziesiąt cztery złote pięćdziesiąt groszy),
- skonsolidowany rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 roku, wykazujący stratę netto w wysokości **7 268 406,49 zł** (słownie: siedem milionów dwieście sześćdziesiąt osiem tysięcy czterysta sześć złotych czterdzieści dziewięć groszy),
- zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym, wykazujące spadek kapitału własnego o kwotę **6 890 219,34 zł** (słownie: sześć milionów osiemset dziewięćdziesiąt tysięcy dwieście dziewięćnaście złotych trzydzieści cztery grosze),
- skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 roku, wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę **8 462 971,00 zł** (słownie: osiem milionów czterysta sześćdziesiąt dwa tysiące dziewięćset siedemdziesiąt jeden złotych).
- Informacji dodatkowej, oraz dodatkowe noty i objaśnienia.

Zdaniem Biegłego Rewidenta opracowane przez Zarząd Spółki Copernicus Securities S.A. roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Copernicus Securities S.A. za rok obrotowy 2016 obejmujące dane liczbowe i objaśnienia słowne rzetelnie i jasno przedstawiają wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółek Grupy Kapitałowej Copernicus Securities S.A. 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 Spółki z Grupy Kapitałowej Copernicus Securities S.A. ksiąg rachunkowych.

Rada Nadzorcza postanawia pozytywnie zaopiniować Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu to roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Copernicus Securities S.A.

### **3. Ocena sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Copernicus Securities S.A. w 2016 roku.**

Rada Nadzorcza zapoznała się ze Sprawozdaniem Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej 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 z rocznym skonsolidowanym 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 Grupy Kapitałowej Copernicus Securities S.A. za rok 2016 jako oddające faktyczną sytuację majątkową oraz organizacyjną w Spółkach Grupy Kapitałowej Copernicus Securities S.A. w roku 2016. Rada Nadzorcza przyjmuje oraz pozytywnie opiniuje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Copernicus Securities S.A. za rok 2016.

**Przewodniczący Rady Nadzorczej**