

**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 2017**

Spis treści:

	str.
1. Wstęp	3
2. Ocena Sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Copernicus Securities S.A.	3
3. Ocena Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Copernicus Securities S.A. w 2017 roku	4

## **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 2017 Grupy Kapitałowej Copernicus Securities S.A., Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Copernicus Securities S.A. za 2017 rok.

Podstawę oceny stanowią:

- Sprawozdanie niezależnego Biegłego Rewidenta z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Copernicus Securities S.A. za rok obrotowy który zakończył się 31 grudnia 2017 roku, sporządzone dla Walnego Zgromadzenia, Rady Nadzorczej i Zarządu Copernicus Securities S.A.;
- Skonsolidowane roczne sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Copernicus Securities S.A. sporządzone za rok obrotowy który zakończył się 31 grudnia 2017 roku 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 r.,
  - Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku,
  - Informacje dodatkowe wraz z objaśnieniami;
- Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Copernicus Securities S.A. za rok 2017.

Badanie rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Copernicus Securities S.A. za rok obrotowy 2017 wykonane zostało przez firmę 4Audyty Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą 60-846 Poznań, ul. Jana Kochanowskiego 24 lok.1, NIP 781-181-70-52, 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 niezależnego Biegłego Rewidenta z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Copernicus Securities S.A. za rok obrotowy który zakończył się 31 grudnia 2017 roku Pani Marty Baranowskiej działającej w imieniu Audytora, uznaje, Sprawozdanie niezależnego Biegłego Rewidenta z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Copernicus Securities S.A. za rok obrotowy, który zakończył się 31 grudnia 2017 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 2017 sporządzonym zgodnie z ustawą o rachunkowości analizując następujące informacje:

- Wprowadzenie do sprawozdania finansowego,

- skonsolidowany bilans grupy kapitałowej domu maklerskiego na dzień 31 grudnia 2017 roku wykazujący po stronie aktywów, jak i pasywów, kwotę w wysokości **54 489 373,97 zł** (słownie: pięćdziesiąt cztery miliony czterysta osiemdziesiąt dziewięć tysięcy trzysta siedemdziesiąt trzy złote dziewięćdziesiąt siedem groszy), i pozycje pozabilansowe,
- skonsolidowany rachunek zysków i strat grupy kapitałowej domu maklerskiego za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia 31 grudnia 2017 roku, który wykazuje stratę netto w wysokości **1 293 843,31 zł** (słownie: jeden milion dwieście dziewięćdziesiąt trzy tysiące osiemset czterdzieści trzy złote trzydzieści jeden groszy),
- skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia 31 grudnia 2017 roku, które wykazuje zmniejszenie stanu kapitału własnego o kwotę **1 412 796,41 zł** (słownie: jeden milion czterysta dwanaście tysięcy siedemset dziewięćdziesiąt sześć złotych czterdzieści jeden groszy),
- skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych grupy kapitałowej domu maklerskiego za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia 31 grudnia 2017 roku, który wykazuje zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę **5 787 192,76 zł** (słownie: pięć milionów siedemset osiemdziesiąt siedem tysięcy sto dziewięćdziesiąt dwa złote siedemdziesiąt sześć groszy),
- 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 2017 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 2017 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 2017 roku.**

Rada Nadzorcza zapoznała się ze Sprawozdaniem Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej 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 z rocznym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy Kapitałowej Copernicus Securities S.A. 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 Grupy Kapitałowej Copernicus Securities S.A. za rok, 2017 jako oddające faktyczną sytuację majątkową oraz organizacyjną w Spółkach Grupy Kapitałowej Copernicus Securities S.A. w roku 2017. Rada Nadzorcza przyjmuje oraz pozytywnie opiniuje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Copernicus Securities S.A. za rok 2017.



---

Przewodniczący Rady Nadzorczej Copernicus Securities S.A.