

SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ

INVESTMENT FRIENDS SE

Poprzednia nazwa

Investment Friends S.A.

Z WYNIKÓW OCENY SPRAWOZDANIA

FINANSOWEGO

ORAZ

SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI

SPÓŁKI

ZA ROK OBROTOWY 2017

1. Przedmiot sprawozdania

Przedmiotem niniejszego sprawozdania Rady Nadzorczej Investment Friends SE jest analityczne przedstawienie wyników oceny sprawozdania finansowego, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy 2017 tj. od dnia 01.01.2017 r. do dnia 31.12.2017 r.

1) Rada Nadzorcza dokonała oceny sprawozdania finansowego Spółki Investment Friends SE za okres od dnia 01.01.2017 r. do dnia 31.12.2017 r. oraz sprawozdania Zarządu Spółki Investment Friends SE za okres od dnia 01.01.2017 r. do dnia 31.12.2017, w skład którego wchodzi:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 10 742 tys. zł. (słownie: dziesięć milionów siedemset czterdzieści dwa tysiące);
- rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku wykazujący zysk netto w kwocie 299 tys. zł. (słownie: dwieście dziewięćdziesiąt dziewięć tysięcy);
- rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku wykazuje 563 tys. zł. (pięćset sześćdziesiąt trzy tysiące złotych);
- zestawienie zmian w kapitale własnym wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 300 tys. zł. (słownie: trzysta tysięcy);
- dodatkowe informacje i objaśnienia
oraz
- sprawozdanie Zarządu Spółki Investment Friends SE z działalności za okres od dnia 01.01.2017 r. do dnia 31.12.2017.

2) Rada Nadzorcza ustala, że zysk netto Spółki za rok obrotowy 2017, zostanie przeznaczony na pokrycie strat z lat ubiegłych.

3) Badanie sprawozdania finansowego Spółki za okres od dnia 01.01.2017 r. do dnia 31.12.2017 r. zostało przeprowadzone na podstawie umowy zawartej pomiędzy Spółką a podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych. Wyboru podmiotu do badania dokonała Rada Nadzorcza Uchwałą nr 1/05/2017.

4) Badanie zostało przeprowadzone przez:

Grupa Gumułka Audyt Sp. z o.o. Sp. k. ul. Matejki Jana 4, 40-077 Katowice, KRS: 0000525731 (Sąd Rejonowy w Katowicach Wydział VIII Gospodarczy), NIP: 634-283-16-12, REGON: 243686035, wysokość kapitału zakładowego: 150 000,00 zł, podmiot

uprawniony do badań sprawozdań finansowych wpisany na listę podmiotów pod numerem 3975.

5) Przedmiotem oceny, przez Radę Nadzorczą, sprawozdania finansowego i sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2017 było ustalenie, czy przedstawione przez Zarząd Spółki sprawozdanie zostało sporządzone prawidłowo oraz czy rzetelnie przedstawia sytuację ekonomiczną Spółki. W szczególności, przedmiotem oceny Rady było, czy:

- sprawozdanie finansowe zostało przeprowadzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadami rachunkowości określonymi ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 r., poz. 395 ze zm.),
- sprawozdanie finansowe jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa,
- sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki przedstawia w sposób jasny i rzetelny sytuację Investment Friends SE,
- informacje wynikające ze sprawozdania Zarządu z działalności Spółki są zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

5) Rada Nadzorcza na podstawie wiedzy wynikającej z Sprawozdania Niezależnego Biegłego Rewidenta z badania sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2017 stwierdza, że sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi Spółkę zasadami wynikającymi z ustawy o rachunkowości oraz na podstawie prawidłowo i rzetelnie prowadzonych ksiąg rachunkowych. Co do formy i treści jest ono zgodne z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa. Sprawozdanie finansowe i sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki zawierają istotne dla oceny sytuacji Spółki na dzień 31 grudnia 2017 r. informacje i wskaźniki.

2. Sytuacja gospodarcza Spółki na podstawie sprawozdania finansowego i sprawozdania Zarządu z działalności Spółki na dzień 31.12.2017 r.

Działalność Spółki Investment Friends SE opiera się w dużej mierze na podejmowaniu działań mających na celu umocnienie jej pozycji w branży inwestycji finansowych.

Główne kierunki rozwoju Spółki:

- perspektywiczna działalność finansowa z dużym potencjałem wzrostu;
 - działanie w niszy rynkowej, o dużych barierach wejścia dla konkurencji;
 - wysoki poziom rentowności prowadzonego biznesu;
 - optymalizacja procesów wewnątrz firmy i wykorzystanie posiadanych potencjałów.
- Inwestycje realizujące wyżej wymienione kierunki, finansowane są ze środków własnych oraz finansowania zewnętrznego.

Spółka uzyskała 26 lutego 2018 roku status Spółki Europejskiej. Posiadanie takiej formy prawnej otworzy Emitentowi łatwiejszy dostęp do rynków wszystkich krajów Unii

Europejskiej oraz zapewni należytą rozpoznawalność na terenie całej Unii Europejskiej wśród potencjalnych klientów i kontrahentów, co znacząco poszerzy potencjalny rynek, na którym Emitent będzie mógł prowadzić działalność. Nadto Zarząd Emitenta zauważa, że jedną z zalet statusu Spółki Europejskiej jest znaczne zwiększenie mobilności podmiotu w ramach państw Unii Europejskiej. Zarząd Emitenta przewiduje, że uzyskanie formy prawnej Spółki Europejskiej w perspektywie długookresowej przyczyni się do dalszego rozwoju Spółki.

Przeniesienie statutowej siedziby Spółki do Estonii w ocenie Rady Nadzorczej nie wpłynie w istotny sposób na sytuację akcjonariuszy Spółki. Zakres informacji, które Emitent będzie przekazywał, będzie zbliżony do zakresu dotychczasowego, w szczególności ze względu na fakt, że uczestnictwo akcji Emitenta w obrocie giełdowym na GPW S.A. w Warszawie będzie obligowało Spółkę do realizacji obowiązków informacyjnych zgodnie z postanowieniami Regulaminu GPW S.A. w Warszawie. Spółka w dalszym ciągu będzie podlegała regulacjom Rozporządzenia MAR (Market Abuse Regulation).

Przeniesienie siedziby Spółki nie będzie miało wpływu na sytuację wierzycieli. Procedura przeniesienia bowiem nie będzie miała wpływu na treść wiążących Spółkę stosunków prawnych oraz na stan majątku Spółki.

Orientacyjna data wykreślenia spółki z polskiego rejestru KRS to 14.08.2018 rok.

3. Wnioski dla Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia:

Rada Nadzorcza postanowiła pozytywnie ocenić sprawozdanie finansowe Spółki za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r. oraz wnioszek Zarządu dotyczący przeznaczenia zysku netto w kwocie 299.040,86. złotych za rok obrotowy 2017 na pokrycie strat z lat ubiegłych. Rada Nadzorcza rekomenduje podjęcie przez ZWZ Spółki uchwały następującej treści: **„Zwyczajne Walne Zgromadzenie ustala, że zysk netto Spółki za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r. w wysokości 299.040,86. złotych - zostanie przeznaczony na pokrycie strat z lat ubiegłych”.**

Podpisy Członków Rady Nadzorczej:

Damian Patrowicz -Przewodniczący Rady Nadzorczej.....

Małgorzata Patrowicz -Sekretarz Rady Nadzorczej.....

Anna Dorota Kajkowska -Członek Rady Nadzorczej.....

Wojciech Hetkowski -Członek Rady Nadzorczej.....

Jacek Koralewski -Członek Rady Nadzorczej.....