

**SPRAWOZDANIE
RADY NADZORCZEJ SPÓŁKI
COPERNICUS SECURITIES SA
Z OCENY SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO, SPRAWOZDANIA
ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI ORAZ WNIOSKU
ZARZĄDU DOTYCZĄCEGO PODZIAŁU ZYSKU
ZA ROK OBROTOWY 2013**

Maj 2014

181

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 2013 roku	4
4. Ocena wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku za rok obrotowy 2013	4

AP-

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 2013, Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za 2013 rok oraz Wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku za 2013 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 2013 roku sporządzone dla Akcjonariuszy, Rady Nadzorczej i Zarządu Copernicus Securities S.A.;
- Sprawozdanie finansowe Copernicus Securities S.A. sporządzone za rok obrotowy 2013 obejmujące:
 - Wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
 - Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2013 roku,
 - Rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 roku,
 - Zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 roku
 - Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 roku,
 - Informacje dodatkowe wraz z objaśnieniami;
- Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok 2013.

Badanie Sprawozdania finansowego Copernicus Securities S.A. za rok obrotowy 2013 wykonane zostało przez firmę HLB M2 Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka Komandytowa z siedzibą w Warszawie, przy ul. Rakowieckiej 41/27, 02-521 Warszawa, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000380052, NIP 521-35-96-982, wpisanej na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod nr 3697.

Rada Nadzorcza po zapoznaniu się z Opinią i Raportem niezależnego biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego Copernicus Securities S.A. za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 roku Pani Aleksandry Motławskiej działającej w imieniu Audytora, uznaje, Opinię i Raport niezależnego biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego Copernicus Securities S.A. za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 roku za pozytywną.

2. Ocena Sprawozdania finansowego.

Rada Nadzorcza zapoznała się ze Sprawozdaniem finansowym Spółki Copernicus Securities SA. za rok obrotowy 2013 sporządzonym zgodnie z ustawą o rachunkowości analizując następujące informacje:

- Wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- Bilans, sporządzony na dzień 31 grudnia 2013 roku, wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę 59 041 188,25 złotych,
- Rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku, wykazujący zysk netto w kwocie 2 829 913,11 złotych,

- Zestawienie zmian w kapitałach własnych za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku, wykazujące zwiększenie kapitałów własnych o kwotę 1 199 104,11 złotych,
- Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku, wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 4 577 177,80 złotych,
- Informacji dodatkowej, oraz dodatkowe noty i objaśnienia.

Zdaniem Biegłego Rewidenta opracowane przez Zarząd Spółki Copernicus Securities S.A. Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2013 obejmujące dane liczbowe i objaśnienia słowne rzetelnie i jasno przedstawiają wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2013 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 Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy to Sprawozdanie finansowe.

3. Ocena sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2013 roku.

Rada Nadzorcza zapoznała się ze Sprawozdaniem Zarządu z działalności Spółki Copernicus Securities SA w roku obrotowym 2013. 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 2013 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 SA za rok 2013 jako oddające faktyczną sytuację majątkową oraz organizacyjną w Spółce w roku 2013. Rada Nadzorcza przyjmuje oraz pozytywnie opiniuje Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok 2013.

4. Ocena wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku z działalności w 2013 roku.

Rada Nadzorcza Spółki zapoznała się z wnioskiem Zarządu Spółki Copernicus S.A. odnośnie podziału zysku za 2013 rok, zgodnie z którym proponuje się przeznaczyć wypracowany w 2013 roku zysk netto w wysokości 2 829 913,11 złotych na podwyższenie kapitału zapasowego. Rada Nadzorcza pozytywnie rozpatrzyła wniosek Zarządu Spółki Copernicus S.A. odnośnie podziału zysku za 2013 roku w wysokości 2 829 913,11 złotych poprzez przeznaczenie tej kwoty na podwyższenie kapitału zapasowego Spółki.

Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy wniosek Zarządu Spółki dotyczący podziału zysku za 2013 rok.

Przewodniczący Rady Nadzorczej

Anna Pawlak