

**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 2014**

Kwiecień 2015

As.

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 2014 roku	4
4. Ocena wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku za rok obrotowy 2014	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 2014, Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za 2014 rok oraz Wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku za 2014 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 2014 roku sporządzone dla Akcjonariuszy, Rady Nadzorczej i Zarządu Copernicus Securities S.A.;
- Sprawozdanie finansowe Copernicus Securities S.A. sporządzone za rok obrotowy 2014 obejmujące:
 - Wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
 - Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2014 roku,
 - Rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 roku,
 - Zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 roku
 - Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 roku,
 - Informacje dodatkowe wraz z objaśnieniami;
- Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok 2014.

Badanie Sprawozdania finansowego Copernicus Securities S.A. za rok obrotowy 2014 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 2014 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 2014 roku za pozytywną.

2. Ocena Sprawozdania finansowego.

Rada Nadzorcza zapoznała się ze Sprawozdaniem finansowym Spółki Copernicus Securities SA. za rok obrotowy 2014 sporządzonym zgodnie z ustawą o rachunkowości analizując następujące informacje:

- Wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- Bilans, sporządzony na dzień 31 grudnia 2014 roku, wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę 50 599 693,09 złotych,
- Rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku, wykazujący zysk netto w kwocie 1 204 090,91 złotych,

- Zestawienie zmian w kapitałach własnych za okres od 1 stycznia 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku, wykazujące zmniejszenie kapitałów własnych o kwotę 3 198 063,89 złotych,
- Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku, wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 10 314 281,68 złotych,
- Informacji dodatkowej, oraz dodatkowe noty i objaśnienia.

Zdaniem Biegłego Rewidenta opracowane przez Zarząd Spółki Copernicus Securities S.A. Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2014 obejmujące dane liczbowe i objaśnienia słowne rzetelnie i jasno przedstawiają wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2014 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 2014 roku.

Rada Nadzorcza zapoznała się ze Sprawozdaniem Zarządu z działalności Spółki Copernicus Securities SA w roku obrotowym 2014. 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 2014 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 2014 jako oddające faktyczną sytuację majątkową oraz organizacyjną w Spółce w roku 2014. Rada Nadzorcza przyjmuje oraz pozytywnie opiniuje Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok 2014.

4. Ocena wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku z działalności w 2014 roku.

Rada Nadzorcza Spółki zapoznała się z wnioskiem Zarządu Spółki Copernicus S.A. odnośnie podziału zysku za 2014 rok, zgodnie z którym proponuje się przeznaczyć wypracowany w 2014 roku zysk netto w wysokości 1 204 090,91 złotych na podwyższenie kapitału zapasowego. Rada Nadzorcza pozytywnie rozpatrzyła wniosek Zarządu Spółki Copernicus S.A. odnośnie podziału zysku za 2014 roku w wysokości 1 204 090,91 złotych poprzez przeznaczenie tej kwoty na podwyższenie kapitału zapasowego Spółki. Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy wniosek Zarządu Spółki dotyczący podziału zysku za 2014 rok.

Przewodniczący Rady Nadzorczej

Anna Pawlak