

**KWARTALNY RAPORT SKONSOLIDOWANY
GRUPY KAPITAŁOWEJ COPERNICUS SECURITIES S.A.**

ZA OKRES OD 1 KWIETNIA DO 30 CZERWCA 2021 ROKU

Warszawa, 13 sierpnia 2021 roku

SPIS TREŚCI

1. Skonsolidowane Dane finansowe Grupy Kapitałowej Copernicus Securities S.A.	3
2. Jednostkowe Dane finansowe Copernicus Securities S.A.	9
3. Informacje ogólne o Grupie Kapitałowej Copernicus Securities S.A.	14
4. Skład Zarządu i Rady Nadzorczej Copernicus Securities S.A.	18
5. Informacja o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.....	18
6. Komentarz Zarządu Jednostki dominującej na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Jednostki dominującej, jej sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale	18
7. Stanowisko Zarządu Jednostki dominującej dotyczące publikowanych przez Copernicus Securities S.A prognoz finansowych.....	20
8. Struktura Akcjonariatu Jednostki dominującej ze wskazaniem Akcjonariuszy posiadających na dzień sporządzenia raportu, co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu.....	20
9. Liczba osób zatrudnionych w Grupie Kapitałowej	20
10. Oświadczenie Zarządu Jednostki dominującej	20

1. Skonsolidowane Dane finansowe Grupy Kapitałowej Copernicus Securities S.A.

Bilans Grupy Kapitałowej Copernicus Securities S.A.

	2021-06-30 zł	2020-12-31 zł	2020-06-30 zł
A. AKTYWA TRWAŁE	3 572 857,86	4 261 849,49	8 362 976,01
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	4 649,40	36 235,22
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	4 649,40	36 235,22
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	4 537 800,32
III. Rzeczowe aktywa trwałe	684 748,14	871 393,67	1 837 493,80
1. Środki trwałe	684 206,94	870 852,47	1 836 288,40
2. Środki trwałe w budowie	541,20	541,20	1 205,40
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
IV. Należności długoterminowe	98 417,63	100 978,71	705 611,29
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	98 417,63	100 978,71	705 611,29
V. Inwestycje długoterminowe	2 731 635,09	3 226 770,71	280 600,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	2 731 635,09	3 226 770,71	280 600,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	58 057,00	58 057,00	965 235,38
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	58 057,00	58 057,00	4 368,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	960 867,38
B. AKTYWA OBROTOWE	14 634 351,75	27 428 500,37	38 535 183,56
I. Zapasy	0,00	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	2 828 840,75	3 946 336,94	11 958 941,31
1. Należności od jednostek powiązanych	611 667,50	605 825,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	2 217 173,25	3 340 511,94	11 958 941,31
III. Inwestycje krótkoterminowe	11 580 748,80	23 369 109,94	26 330 167,03
1. Instrumenty finansowe przeznaczone do obrotu	133 251,62	139 919,83	2 658 221,55
2. Instrumenty finansowe utrzymywane do terminu zapadalności	0,00	0,00	0,00
3. Środki pieniężne	11 447 497,18	23 229 190,11	22 739 988,99
4. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	931 956,49
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	224 762,20	113 053,49	246 075,22
C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM:	18 207 209,61	31 690 349,86	46 898 159,57
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	2 018 055,23	3 164 690,21	16 263 038,55
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 087 206,00	1 087 206,00	1 087 206,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	46 492 391,96	46 492 391,96	46 492 391,96
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	1 405 033,85	1 405 033,85	1 405 033,85
V. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-45 819 941,60	-33 606 987,16	-33 606 987,16
VII. Zysk (strata) netto	-1 146 634,98	-12 212 954,44	885 393,90
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00	0,00

B. KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI	0,00	0,00	642 944,32
C. UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	0,00	0,00	0,00
I. Ujemna wartość firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00
II. Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00
III. Ujemna wartość firmy - jednostki stowarzyszone	0,00	0,00	0,00
D. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	16 189 154,38	28 525 659,65	29 992 176,70
I. Rezerwy na zobowiązania	3 964 319,76	3 959 043,94	1 799 477,76
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	105 695,20	70 188,83	123 563,34
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	293 053,01	188 149,56	389 163,75
3. Pozostałe rezerwy	3 565 571,55	3 700 705,55	1 286 750,67
II. Zobowiązania długoterminowe	1 423 970,55	1 670 725,34	314 840,01
1. Wobec jednostek powiązanych	1 367 369,85	1 547 369,85	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	56 600,70	123 355,49	314 840,01
III. Zobowiązania krótkoterminowe	10 426 612,72	22 398 322,37	27 864 658,93
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	391 955,71	402 022,87	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	10 034 657,01	21 996 299,50	27 864 658,93
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	374 251,35	497 568,00	13 200,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	374 251,35	497 568,00	13 200,00
PASYWA RAZEM :	18 207 209,61	31 690 349,86	46 898 159,57

Rachunek zysków i strat Grupy Kapitałowej Copernicus Securities S.A.

	01.01.2021- 30.06.2021	01.04.2021- 30.06.2021	01.01.2020- 30.06.2020	01.04.2020- 30.06.2020
	zł	zł	zł	zł
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI	7 999 164,41	3 434 632,85	43 754 610,90	21 058 631,30
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 999 164,41	3 434 632,85	43 754 610,90	21 058 631,30
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	8 000 587,87	3 885 310,81	41 589 080,76	20 112 390,05
I. Amortyzacja	151 986,53	73 687,27	347 277,35	174 392,88
II. Zużycie materiałów i energii	143 830,76	84 646,33	166 332,62	75 602,75
III. Usługi obce	2 436 822,52	1 250 494,39	32 873 115,89	16 067 033,73
IV. Podatki i opłaty	91 864,25	56 835,42	263 655,47	133 451,69
V. Wynagrodzenia	4 617 340,73	2 115 323,90	6 941 965,47	3 218 287,64
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	532 977,72	283 615,12	924 830,01	391 407,05
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	25 765,36	20 708,38	71 903,95	52 214,31
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-1 423,46	-450 677,96	2 165 530,14	946 241,25
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	120 438,48	56 910,99	856 163,92	563 903,13
I. Zysk z tyt. rozchodu niefinans. aktywów trwałych	350,59	2 765,81	4 429,19	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	75 749,87	44 525,75	347 169,33	223 239,20
IV. Inne przychody operacyjne	44 338,02	9 619,43	504 565,40	340 663,93
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	703 494,22	345 377,73	1 749 303,56	1 031 739,00
I. Strata z tyt. rozchodu niefinans. aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	483 235,60	262 501,74	634 130,37	393 065,60
III. Inne koszty operacyjne	220 258,62	82 875,99	1 115 173,19	638 673,40
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	-584 479,20	-739 144,70	1 272 390,50	478 405,38
G. PRZYCHODY FINANSOWE	6 824,87	6 500,22	102 813,62	117 730,89
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	43 400,00	43 400,00
II. Odsetki	2 397,62	2 397,62	47 862,26	8 477,39
III. Zysk z tyt. rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	21 430,50
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	46 685,71
V. Inne	4 427,25	4 102,60	11 551,36	-2 262,71
H. KOSZTY FINANSOWE	21 156,66	13 167,76	117 243,65	29 177,75
I. Odsetki	13 348,01	7 391,59	57 893,09	20 465,64
II. Strata z tyt. rozchodu aktywów finansowych	4 782,49	5 050,00	7 719,33	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	35 005,88	0,00
IV. Inne	3 026,16	726,17	16 625,35	8 712,11
I. ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY CAŁOŚCI LUB CZĘŚCI UDZIAŁÓW JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	0,00	0,00	0,00	0,00
J. ODPIS WARTOŚCI FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	0,00	0,00	272 268,03	136 134,02
I. Odpis wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	272 268,03	136 134,02
K. ODPIS UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	0,00
L. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H+I-J+K)	-598 810,99	-745 812,24	985 692,44	430 824,50
M. PODATEK DOCHODOWY	50 213,37	33 134,98	125 574,10	44 924,10
N. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00	0,00	0,00	0,00
O. UDZIAŁ W ZYSKACH (STRATACH) NETTO JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI	-497 610,62	-277 984,13	0,00	0,00
P. ZYSKI (STRATY) MNIEJSZOŚCI	0,00	0,00	-25 275,56	-13 643,51
R. ZYSK (STRATA) NETTO (L-M-N+O-P)	-1 146 634,98	-1 056 931,35	885 393,90	399 543,91

Zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym Grupy Kapitałowej Copernicus Securities S.A.

	01.01.2021- 30.06.2021	01.01.2020- 31.12.2020	01.01.2020- 30.06.2020
	zł	zł	zł
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	3 164 690,21	15 377 644,65	15 377 644,65
- korekty błędów	0,00	0,00	0,00
I. a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	3 164 690,21	15 377 644,65	15 377 644,65
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	1 087 206,00	1 087 206,00	1 087 206,00
1.1 Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 087 206,00	1 087 206,00	1 087 206,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	46 492 391,96	46 492 391,96	46 492 391,96
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00
a. zwiększenia (z tytułu):	0,00	0,00	0,00
b. zmniejszenia (z tytułu):	0,00	0,00	0,00
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	46 492 391,96	46 492 391,96	46 492 391,96
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00
a. zwiększenia (z tytułu):	0,00	0,00	0,00
b. zmniejszenia (z tytułu):	0,00	0,00	0,00
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	1 405 033,85	1 405 033,85	1 405 033,85
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00
a. zwiększenia (z tytułu):	0,00	0,00	0,00
a. zmniejszenia (z tytułu):	0,00	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	1 405 033,85	1 405 033,85	1 405 033,85
5. Różnice kursowe z przeliczenia sprawozdań finansowych jednostek podporządkowanych na początek okresu	0,00	0,00	0,00
a. zwiększenia	0,00	0,00	0,00
b. zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
5.1. Różnice kursowe z przeliczenia sprawozdań finansowych jednostek podporządkowanych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
6. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-45 819 941,60	-33 606 987,16	-33 606 987,16
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00	0,00
6.1. Zmiany zysku (straty) z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
- przeznaczenie na kapitał zapasowy	0,00	0,00	0,00
- przeznaczenie na kapitał rezerwowy	0,00	0,00	0,00
- przeznaczenie na wypłatę dywidendy	0,00	0,00	0,00
6.2. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-45 819 941,60	-33 606 987,16	-33 606 987,16
7. Wynik netto	-1 146 634,98	-12 212 954,44	885 393,90
a. zysk netto	0,00	0,00	885 393,90
c. strata netto	1 146 634,98	12 212 954,44	0,00
d. odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2 018 055,23	3 164 690,21	16 263 038,55
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	2 018 055,23	3 164 690,21	16 263 038,55

Skonsolidowany Rachunek przepływów pieniężnych Grupy Kapitałowej Copernicus Securities S.A.

	01.01.2021-30.06.2021	01.01.2020-30.06.2020
	zł	zł
A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-11 649 866,04	-2 553 131,74
<i>I. Zysk (strata) netto</i>	<i>-1 146 634,98</i>	<i>885 393,90</i>
<i>II. Korekty razem</i>	<i>-10 503 231,06</i>	<i>-3 438 525,64</i>
1. Zysk (strata) mniejszości	0,00	-25 275,56
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	497 610,62	0,00
3. Amortyzacja	151 986,53	347 277,35
4. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
5. Odsetki, dywidendy	7 472,67	55 638,19
6. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	36 267,75	214 623,52
7. Zmiana stanu rezerw	5 275,82	-3 729 713,35
8. Zmiana stanu instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu	6 668,21	296 454,63
9. Zmiana stanu należności	1 120 057,27	-405 416,18
10. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	-12 093 544,57	-386 861,05
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-235 025,36	-77 521,22
12. Pozostałe korekty	0,00	0,00
13. Odpisy wartości firmy	0,00	272 268,03
14. Odpisy ujemnej wartości firmy	0,00	0,00
B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	565,65	-11 874,00
<i>I. Wpływy z tytułu działalności inwestycyjnej</i>	<i>3 040,65</i>	<i>0,00</i>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2. Zbycie składników rzeczowych aktywów trwałych	3 040,65	0,00
3. Z instrumentów finansowych utrzymywanych do terminu zapadalności i dostępnych do sprzedaży, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- zbycie instrumentów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z instrumentów finansowych	0,00	0,00
4. Pozostałe wpływy	0,00	0,00
<i>II. Wydatki z tytułu działalności inwestycyjnej</i>	<i>2 475,00</i>	<i>11 874,00</i>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2. Nabycie składników rzeczowych aktywów trwałych	0,00	11 874,00
3. Na instrumenty finansowe utrzymywane do terminu zapadalności i dostępne do sprzedaży, w tym:	2 475,00	0,00
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	2 475,00	0,00
- nabycie instrumentów finansowych	2 475,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Dywidendy i inny udział w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00
5. Pozostałe wydatki	0,00	0,00
C. Przepływy pieniężne z tytułu działalności finansowej	-132 392,54	-442 828,08
<i>I. Wpływy z działalności finansowej</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
1. Zaciągnięcie długoterminowych kredytów i pożyczek	0,00	0,00
2. Emisja długoterminowych dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Zaciągnięcie krótkoterminowych kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5. Emisja krótkoterminowych dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Zaciągnięcie zobowiązań podporządkowanych	0,00	0,00
7. Wpływy z emisji akcji własnych	0,00	0,00
8. Dopłaty do kapitału	0,00	0,00
9. Pozostałe wpływy (sprzedaż akcji własnych)	0,00	0,00
<i>II. Wydatki z tytułu działalności finansowej</i>	<i>132 392,54</i>	<i>442 828,08</i>
1. Spłata długoterminowych kredytów i pożyczek	0,00	0,00
2. Wykup długoterminowych dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
3. Spłata krótkoterminowych kredytów i pożyczek	0,00	0,00
4. Wykup krótkoterminowych dłużnych papierów wartościowych	0,00	80 000,00
5. Spłata zobowiązań podporządkowanych	0,00	0,00

6. Wydatki z tytułu emisji akcji własnych	0,00	0,00
7. Nabycie akcji własnych	0,00	0,00
8. Płatności dywidend i innych wypłat na rzecz właścicieli	0,00	0,00
9. Wypłaty z zysku dla osób zarządzających i nadzorujących	0,00	0,00
10. Wydatki na cele społecznie użyteczne	0,00	0,00
11. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	124 919,87	307 189,89
12. Zapłacone odsetki	7 472,67	55 638,19
13. Pozostałe wydatki	0,00	0,00
D. Przepływy pieniężne netto razem	-11 781 692,93	-3 007 833,82
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-11 781 692,93	-3 007 833,82
zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych od walut obcych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	23 229 190,11	25 747 822,81
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	11 447 497,18	22 739 988,99
o ograniczonej możliwości dysponowania	8 622 453,30	15 840 036,63

2. Jednostkowe Dane finansowe Copernicus Securities S.A.

Bilans Copernicus Securities S.A

	2021-06-30 zł	2020-12-31 zł	2020-06-30 zł
A. AKTYWA TRWAŁE	3 508 977,22	4 061 191,63	12 693 605,73
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	564 592,35	728 708,67	990 666,82
1. Środki trwałe	564 051,15	728 167,47	990 125,62
2. Środki trwałe w budowie	541,20	541,20	541,20
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	2 944 384,87	3 332 482,96	11 702 938,91
1. Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	2 944 384,87	3 332 482,96	11 702 938,91
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	13 177 776,52	25 281 336,26	22 449 093,00
I. Zapasy	0,00	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	2 579 573,90	3 495 622,26	3 832 786,42
1. Należności od jednostek powiązanych	699 427,78	690 018,45	849 197,64
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	1 880 146,12	2 805 603,81	2 983 588,78
III. Inwestycje krótkoterminowe	10 401 306,32	21 678 011,10	18 120 464,39
1. Instrumenty finansowe przeznaczone do obrotu	9 819,52	11 437,73	96 370,03
2. Instrumenty finansowe utrzymywane do terminu zapadalności	0,00	0,00	0,00
3. Środki pieniężne	10 391 486,80	21 666 573,37	18 024 094,36
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	196 896,30	107 702,90	495 842,19
C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM:	16 686 753,74	29 342 527,89	35 142 698,73
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	1 421 315,91	2 377 536,88	15 412 947,63
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 087 206,00	1 087 206,00	1 087 206,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	1 290 330,88	13 344 166,81	13 344 166,81
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	-956 220,97	-12 053 835,93	981 574,82
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00	0,00

B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	15 265 437,83	26 964 991,01	19 729 751,10
I. Rezerwy na zobowiązania	3 891 560,52	3 898 887,78	214 817,28
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	99 936,20	64 429,83	27 603,29
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	249 119,11	161 818,74	140 400,48
3. Pozostałe rezerwy	3 542 505,21	3 672 639,21	46 813,51
II. Zobowiązania długoterminowe	1 395 649,76	1 616 703,95	1 895 394,80
1. Wobec jednostek powiązanych	1 367 369,85	1 547 369,85	1 727 369,85
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	28 279,91	69 334,10	168 024,95
III. Zobowiązania krótkoterminowe	9 603 276,20	20 951 131,28	17 606 339,02
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	490 038,70	1 116 899,49	933 458,47
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	9 113 237,50	19 834 231,79	16 672 880,55
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	374 951,35	498 268,00	13 200,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	374 951,35	498 268,00	13 200,00
PASYWA RAZEM :	16 686 753,74	29 342 527,89	35 142 698,73

Rachunek zysków i strat Copernicus Securities S.A.

	01.01.2021- 30.06.2021	01.04.2021- 30.06.2021	01.01.2020- 30.06.2020	01.04.2020- 30.06.2020
	zł	zł	zł	zł
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI	6 769 484,07	2 898 518,78	8 715 621,56	4 023 039,25
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 769 484,07	2 898 518,78	8 715 621,56	4 023 039,25
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	6 911 355,49	3 306 964,65	7 758 242,04	3 596 759,31
I. Amortyzacja	124 807,92	60 562,91	144 988,35	69 407,89
II. Zużycie materiałów i energii	76 228,48	50 091,21	65 682,51	33 511,92
III. Usługi obce	4 137 886,18	1 833 669,95	5 200 412,11	2 416 504,63
IV. Podatki i opłaty	28 007,07	18 952,68	28 593,12	13 759,12
V. Wynagrodzenia	2 113 821,00	1 102 841,16	1 949 929,04	890 679,26
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	408 482,53	221 432,43	339 409,17	146 740,72
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	22 122,31	19 414,31	29 227,74	26 155,77
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-141 871,42	-408 445,87	957 379,52	426 279,94
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	200 304,54	108 487,39	298 084,76	257 021,34
I. Zysk z tyt. rozchodu niefinans. aktywów trwałych	0,00	0,00	4 429,19	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	42 232,37	17 281,25	42 094,05	28 462,50
IV. Inne przychody operacyjne	158 072,17	91 206,14	251 561,52	228 558,84
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	538 642,21	246 301,10	352 166,27	244 183,08
I. Strata z tyt. rozchodu niefinans. aktywów trwałych	649,41	-2 765,81	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	338 962,20	176 726,24	224 088,76	141 106,15
III. Inne koszty operacyjne	199 030,60	72 340,67	128 077,51	103 076,93
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	-480 209,09	-546 259,58	903 298,01	439 118,20
G. PRZYCHODY FINANSOWE	4 824,93	4 168,05	249 427,49	302 249,50
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00
II. Odsetki	130,17	65,45	39 633,01	7 488,87
III. Zysk z tyt. rozchodu aktywów finansowych	267,51	0,00	0,00	15 432,80
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	1 539,25	83 233,79
V. Inne	4 427,25	4 102,60	8 255,23	-3 905,96
H. KOSZTY FINANSOWE	445 330,44	238 147,90	66 380,70	17 937,76
I. Odsetki	6 136,17	2 585,45	46 773,54	14 709,16
II. Strata z tyt. rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	13 717,03	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	438 098,09	234 836,28	0,00	0,00
IV. Inne	1 096,18	726,17	5 890,13	3 228,60
I. ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY CAŁOŚCI LUB CZĘŚCI UDZIAŁÓW JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	0,00	0,00	0,00	0,00
I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)	-920 714,60	-780 239,43	1 086 344,80	723 429,94
J. PODATEK DOCHODOWY	35 506,37	27 161,98	104 769,98	28 903,98
K. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00	0,00	0,00	0,00
L. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)	-956 220,97	-807 401,41	981 574,82	694 525,96

Zestawienie zmian w kapitale własnym Copernicus Securities S.A.

	01.01.2021-30.06.2021	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2020-30.06.2020
	zł	zł	
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	2 377 536,88	14 431 372,81	14 431 372,81
I. a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	2 377 536,88	14 431 372,81	14 431 372,81
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	1 087 206,00	1 087 206,00	1 087 206,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 087 206,00	1 087 206,00	1 087 206,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	13 344 166,81	33 719 704,36	33 719 704,36
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-12 053 835,93	-20 375 537,55	-20 375 537,55
a. zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	0,00
b. zmniejszenia (z tytułu)	12 053 835,93	20 375 537,55	20 375 537,55
- pokrycie straty	12 053 835,93	20 375 537,55	20 375 537,55
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	1 290 330,88	13 344 166,81	13 344 166,81
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00
a. zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
b. zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00
a. zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
b. zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
5. Różnice kursowe z przeliczenia sprawozdań finansowych jednostek podporządkowanych na początek okresu	0,00	0,00	0,00
a. zwiększenia	0,00	0,00	0,00
b. zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
5.1. Różnice kursowe z przeliczenia sprawozdań finansowych jednostek podporządkowanych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
6. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-12 053 835,93	-20 375 537,55	-20 375 537,55
6.1. Zmiany zysku (straty) z lat ubiegłych	12 053 835,93	20 375 537,55	20 375 537,55
- przeznaczenie na kapitał zapasowy	0,00	0,00	0,00
- przeznaczenie na kapitał rezerwowy	0,00	0,00	0,00
- przeznaczenie na wypłatę dywidendy	0,00	0,00	0,00
- pokrycie straty	12 053 835,93	20 375 537,55	20 375 537,55
6.2. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
7. Wynik netto	-956 220,97	-12 053 835,93	981 574,82
a. zysk netto	0,00	0,00	981 574,82
c. strata netto	956 220,97	12 053 835,93	0,00
d. odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 421 315,91	2 377 536,88	15 412 947,63
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	1 421 315,91	2 377 536,88	15 412 947,63

Rachunek przepływów pieniężnych Copernicus Securities S. A.

	01.01.2021-30.06.2021	01.01.2020-30.06.2020
	zł	zł
A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-11 157 671,00	-1 477 133,99
<i>I. Zysk (strata) netto</i>	-956 220,97	981 574,82
<i>II. Korekty razem</i>	-10 201 450,03	-2 458 708,81
1. Amortyzacja	124 807,92	144 988,35
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki, dywidendy	6 136,17	-102 617,53
4. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	438 747,50	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-7 327,26	37 362,20
6. Zmiana stanu instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu	1 618,21	266 519,57
7. Zmiana stanu należności	916 048,36	-478 524,07
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem kredytów i pożyczek)	-11 468 970,88	-2 340 345,85
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-212 510,05	13 908,52
10. Pozostałe korekty	0,00	0,00
B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-11 341,01	150 000,00
<i>I. Wpływy z tytułu działalności inwestycyjnej</i>	38 658,99	150 000,00
1. Zbycie instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży i utrzymywanych do terminu zapadalności jednostki dominującej	0,00	0,00
2. Zbycie instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży i utrzymywanych do terminu zapadalności znaczącego inwestora	0,00	0,00
3. Zbycie instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży i utrzymywanych do terminu zapadalności wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
4. Zbycie instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży i utrzymywanych do terminu zapadalności jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
5. Zbycie pozostałych instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży i utrzymywanych do terminu zapadalności	0,00	0,00
6. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
7. Zbycie składników rzeczowych aktywów trwałych	38 658,99	0,00
8. Otrzymane udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	150 000,00
9. Otrzymane odsetki	0,00	0,00
10. Spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
11. Pozostałe wpływy	0,00	0,00
<i>II. Wydatki z tytułu działalności inwestycyjnej</i>	50 000,00	0,00
1. Nabycie instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży i utrzymywanych do terminu zapadalności jednostki dominującej	0,00	0,00
2. Nabycie instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży i utrzymywanych do terminu zapadalności znaczącego inwestora	0,00	0,00
3. Nabycie instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży i utrzymywanych do terminu zapadalności wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
4. Nabycie instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży i utrzymywanych do terminu zapadalności jednostek podporządkowanych	50 000,00	0,00
5. Nabycie pozostałych instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży i utrzymywanych do terminu zapadalności	0,00	0,00
6. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
7. Nabycie składników rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
8. Udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
9. Pozostałe wydatki	0,00	0,00
C. Przepływy pieniężne z tytułu działalności finansowej	-106 074,56	-190 404,55
<i>I. Wpływy z działalności finansowej</i>	0,00	1 193,42
1. Zaciągnięcie długoterminowych kredytów i pożyczek	0,00	0,00
2. Emisja długoterminowych dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
3. Zaciągnięcie krótkoterminowych kredytów i pożyczek	0,00	1 193,42
4. Emisja krótkoterminowych dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
5. Zaciągnięcie zobowiązań podporządkowanych	0,00	0,00
6. Wpływy z emisji akcji własnych	0,00	0,00
7. Dopłaty do kapitału	0,00	0,00
8. Pozostałe wpływy	0,00	0,00
<i>II. Wydatki z tytułu działalności finansowej</i>	106 074,56	191 597,97
1. Spłata długoterminowych kredytów i pożyczek	0,00	0,00
2. Wykup długoterminowych dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
3. Spłata krótkoterminowych kredytów i pożyczek	0,00	0,00
4. Wykup krótkoterminowych dłużnych papierów wartościowych	0,00	80 000,00
5. Spłata zobowiązań podporządkowanych	0,00	0,00

6. Wydatki z tytułu emisji akcji własnych	0,00	0,00
7. Nabycie akcji własnych	0,00	0,00
8. Płatności dywidend i innych wypłat na rzecz właścicieli	0,00	0,00
9. Wypłaty z zysku dla osób zarządzających i nadzorujących	0,00	0,00
10. Wydatki na cele społecznie użyteczne	0,00	0,00
11. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	99 938,39	64 215,50
12. Zapłacone odsetki	6 136,17	47 382,47
13. Pozostałe wydatki	0,00	0,00
D. Przepływy pieniężne netto razem	-11 275 086,57	-1 517 538,54
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-11 275 086,57	-1 517 538,54
zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych od walut obcych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	21 666 573,37	19 541 632,90
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	10 391 486,80	18 024 094,36
o ograniczonej możliwości dysponowania	8 181 266,31	14 075 438,06

3. Informacje ogólne o Grupie Kapitałowej Copernicus Securities S.A.

JEDNOSTKA DOMINUJĄCA

Copernicus Securities S.A. (dalej: „Spółka”, „Copernicus” lub „Jednostka dominująca”) z siedzibą w Warszawie została utworzona na podstawie aktu notarialnego z dnia 12 grudnia 2005 roku w kancelarii notarialnej Doroty Kałowskiej (Rep. Nr 15653/2005). Siedzibą Spółki dominującej jest Warszawa. Aktualnie Jednostka dominująca jest zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym w Sądzie Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy pod numerem KRS 0000249524, posiada NIP: 107-000-36-07 oraz REGON 140413771.

Podstawowy przedmiot działalności jednostki dominującej:

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest działalność maklerska, prowadzona na podstawie zezwolenia udzielonego decyzją Komisji Papierów Wartościowych i Giełd nr DDM-M-4020-67-1/2006 z dn. 25.07.2006 r. w zakresie:

- prowadzenia rachunków papierów wartościowych na rzecz podmiotów gospodarczych oraz osób fizycznych,
- wykonywania zleceń we własnym imieniu na rachunek klienta, która to usługa kierowana jest w głównej mierze do podmiotów zawodowo zajmujących się inwestowaniem na Giełdzie, a także do spółek giełdowych, planujących lub przeprowadzających wezwania oraz skupy akcji własnych,
- doradztwa dla przedsiębiorstw w zakresie struktury kapitałowej, strategii przedsiębiorstwa lub innych zagadnień związanych z taką strukturą lub strategią,
- doradztwa i innych usług w zakresie łączenia, podziału oraz przejmowania przedsiębiorstw,
- sporządzania analiz inwestycyjnych, analiz finansowych oraz innych rekomendacji o charakterze ogólnym dotyczących transakcji w zakresie instrumentów finansowych.

W związku z decyzją Komisji Nadzoru Finansowego z dnia 13 maja 2021 roku, Copernicus Securities S.A. zaprzestał z końcem dnia 14 lipca 2021 r. wykonywać działalność maklerską, o której mowa w art. 69 ust. 2 pkt 1 i 6 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi (tekst jednolity Dz.U. z 2021 r. poz. 328)), w zakresie:

- a) przyjmowania i przekazywania zleceń nabycia lub zbycia instrumentów finansowych,
- b) oferowania instrumentów finansowych.

Ponadto, Copernicus Securities S.A., informuje iż w dniu 26 lipca 2021 roku została podjęta Uchwała Zarządu Nr 27/2021, zgodnie z którą ogranicza wykonywanie działalności maklerskiej, o której mowa w art. 69 ust. 2 pkt. 3 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi (tekst jednolity Dz.U. z 2021 r. poz. 328), tj. działalność maklerską w zakresie nabywania lub zbywania na własny rachunek instrumentów finansowych.

Spółka posiada:

- status bezpośredniego uczestnika w Krajowym Depozycie Papierów Wartościowych S.A.
- status autoryzowanego doradcy na rynku ASO oraz notowana jest w alternatywnym systemie obrotu NewConnect.

Organami Spółki są:

- Walne Zgromadzenie,
- Rada Nadzorcza,
- Zarząd.

Jednostki zależne Grupy Kapitałowej Copernicus Securities S.A (dalej: „Grupa Kapitałowa”) na dzień 30.06.2021 r.

- **CBT S.A.** z siedzibą w Warszawie, Al. Jana Pawła II 29, 00-867 Warszawa. Spółka powstała w 2013 roku, została utworzona i działa zgodnie z prawem polskim. Spółka świadczy usługi z zakresu Administratora Zabezpieczeń. Copernicus Securities S.A. posiada 100 % ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu i 100% udziału w kapitale zakładowym spółki.
CBT S.A. – spółka świadczy usługi z zakresu Administratora Zabezpieczeń.
- **MCF Accounting Services sp. z o.o.** z siedzibą w Warszawie, adres: Al. Jana Pawła II 29, 00-867 Warszawa. Spółka powstała w 2007 r., została utworzona i działa zgodnie z prawem polskim. Copernicus Securities S.A. posiada 100 % ogólnej liczby głosów na zgromadzeniu wspólników i 100% udziału w kapitale zakładowym spółki.
MCF Accounting Services Sp. z o.o. – podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest działalność rachunkowo – księgową oraz doradztwo.
- **Investors Business Partner Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie, ul. Marszałkowska 126/134, 00-008 Warszawa. Spółka powstała w 2016 r., została utworzona i działa zgodnie z prawem polskim. Copernicus Securities S.A. jest poprzez MCF Accounting Services Sp. z o.o. pośrednim właścicielem Investor Business Partner Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, MCF AS Sp. z o.o. posiada 50 udziałów spółki Investor Business Partner Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, co stanowi 100% w kapitale zakładowym oraz w głosach na zgromadzeniu wspólników Investor Business Partner Spółka z

ograniczoną odpowiedzialnością. Investors Business Partner sp. z o.o. – podmiot wyspecjalizowany w zakresie sporządzania wycen aktywów przedsiębiorstw oraz funduszy.

- **Janus Enterprise S.A. w likwidacji** z siedzibą w Warszawie ul. Kasprzaka 2, 01-211 Warszawa. Na dzień 30.06.2021 roku Copernicus Securities S.A. jest właścicielem łącznie 38 729 sztuk akcji imiennych Janus Enterprise S.A. w likwidacji w tym 22 207 sztuk akcji imiennych serii A, 9 064 sztuk akcji imiennych serii B, 485 akcji imiennych serii C oraz 6 973 sztuk akcji imiennych serii E Janus Enterprise S.A. w likwidacji, co stanowi 83,86%% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy i 83,86% udziału w kapitale zakładowym Janus Enterprise S.A. w likwidacji. MCF Accounting Services sp. z o.o. jest właścicielem 3 454 sztuk akcji imiennych serii D Janus Enterprise S.A. w likwidacji, co stanowi 7,48% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy i 7,48% udziału w kapitale zakładowym Janus Enterprise S.A. w likwidacji.
- **Copernicus Investments Sp. z o.o. w likwidacji** z siedzibą w Warszawie, Al. Jana Pawła II 29, 00-867 Warszawa. Spółka powstała w 2015 r., została utworzona i działa zgodnie z prawem polskim. Copernicus Securities S.A. posiada 2 000 udziałów spółki Copernicus Investments Sp. z o.o. w likwidacji, co stanowi 95,24% udziałów w kapitale zakładowym oraz w głosach na zgromadzeniu wspólników Copernicus Investments Sp. z o.o. w likwidacji, natomiast Copernicus Services Sp. z o.o. w likwidacji posiada 100 udziałów spółki Copernicus Investments Sp. z o.o. w likwidacji, co stanowi 4,76% w kapitale zakładowym oraz w głosach na zgromadzeniu wspólników Copernicus Investments Sp. z o.o. w likwidacji.
Copernicus Investments Sp. z o.o. w likwidacji – Spółka posiadająca status agenta firmy inwestycyjnej Copernicus Securities S.A. Spółka aktualnie nie prowadzi działalności operacyjnej.
- **Copernicus Equity sp. z o.o. w likwidacji** z siedzibą w Warszawie, Al. Jana Pawła II 29, 00-867 Warszawa. Spółka powstała w 2021 roku, została utworzona i działa zgodnie z prawem polskim. Spółka świadczy usługi z zakresu inwestowania środków własnych w spółki, w tym w spółki, którym CSSA udzielał finansowania w ramach usługi oferowania. Copernicus Securities S.A. posiada 100% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu i 100% udziału w kapitale zakładowym spółki. Spółka aktualnie nie prowadzi działalności operacyjnej.
- **Copernicus Services spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w likwidacji** z siedzibą w Warszawie, adres: Al. Jana Pawła II 29, 00-867 Warszawa. Podmiot świadczy usługi z zakresu zarządzania nieruchomościami oraz Contact Center Spółka powstała w 2001 roku, została utworzona i działa zgodnie z prawem polskim. Copernicus Securities S.A. posiada 100 % ogólnej liczby głosów na zgromadzeniu wspólników i 100% udziału w kapitale zakładowym spółki. Spółka aktualnie nie prowadzi działalności operacyjnej.
- **TV 3 Sp. z o.o.** z siedzibą w Warszawie, Al. Jana Pawła II 29, 00-867 Warszawa. Spółka powstała w 2020 roku, została utworzona i działa zgodnie z prawem polskim. Copernicus Securities S.A. posiada 100 % ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu i 100% udziału w kapitale zakładowym spółki. Spółka aktualnie nie prowadzi działalności operacyjnej.

- **TV3 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w likwidacji Spółka komandytowo – akcyjna w likwidacji**, z siedzibą w Warszawie, Al. Jana Pawła II 29, 00-867 Warszawa. Spółka powstała w 2010 roku, została utworzona i działa zgodnie z prawem polskim. Copernicus Securities S.A. jest poprzez fundusz CC46 FIZ w likwidacji pośrednim właścicielem spółki TV3 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w likwidacji Spółka komandytowo – akcyjna w likwidacji (TV3 Sp. z o.o. w likwidacji SKA w likwidacji). CC46 FIZ w likwidacji posiada 500 udziałów TV3 Sp. z o.o. w likwidacji SKA w likwidacji, co stanowi 100% w kapitale zakładowym oraz w głosach na walnym zgromadzeniu TV3 Sp. z o.o. w likwidacji SKA w likwidacji. Komplementariuszem TV3 Sp. z o.o. w likwidacji SKA w likwidacji jest Copernicus Services Sp. z o.o. w likwidacji. CC46 Fundusz Inwestycyjny Zamknięty w likwidacji posiada 100% ogólnej liczby głosów na zgromadzeniu wspólników i 100% udziału w kapitale zakładowym spółki. Spółka świadczy usługi z zakresu Administratora Zabezpieczeń. Spółka aktualnie nie prowadzi działalności operacyjnej.
- **CC46 Fundusz Inwestycyjny Zamknięty w likwidacji** (dalej też jako „CC46 FIZ w likwidacji”) z siedzibą w Warszawie, adres: ul. Kasprzaka 2, 01-211 Warszawa. Copernicus Securities S.A. jest poprzez Janus Enterprise S.A. w likwidacji pośrednim właścicielem CC46 FIZ w likwidacji. Janus Enterprise S.A. w likwidacji posiada 39 999 certyfikatów inwestycyjnych CC46 FIZ, a TV3 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowo – akcyjna w likwidacji posiada 1 certyfikat inwestycyjny CC46 FIZ w likwidacji, co daje łącznie 100% wszystkich wyemitowanych certyfikatów.

Podmioty powiązane nie objęte konsolidacją na dzień 30.06.2021 r.:

- **Tiger Moth Investments Sp. z o.o.** - z siedzibą we Wrocławiu, adres: ul. Rymarska 2 lok. 2, 53-206 Wrocław. Podmiot aktualnie nie prowadzi działalności operacyjnej. Spółka powstała w 2012 roku, została utworzona i działa zgodnie z prawem polskim. Copernicus Services Sp. z o.o. w likwidacji posiada 100 % ogólnej liczby głosów na zgromadzeniu wspólników i 100% udziału w kapitale zakładowym spółki.
- **P1 Sp. z o.o.** z siedzibą w Warszawie, adres: ul. Nowogrodzka 10/5, 00-511 Warszawa. Podmiot aktualnie nie prowadzi działalności operacyjnej. Spółka powstała w 2018 roku, została utworzona i działa zgodnie z prawem polskim. MCF Accounting Services sp. z o.o. posiada 100 % ogólnej liczby głosów na zgromadzeniu wspólników i 100% udziału w kapitale zakładowym spółki.

Miejsce prowadzenia działalności Grupy Kapitałowej:

Spółki z Grupy Kapitałowej prowadzą działalność na terenie Polski.

4. Skład Zarządu i Rady Nadzorczej Copernicus Securities S.A.

Skład Rady Nadzorczej na dzień 30.06.2021 r.

- Piotr Rybicki - Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Marcin Billewicz - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
oddelegowany do pełnienia funkcji Członka Zarządu
- Magdalena Bartoś - Sekretarz Rady Nadzorczej
- Marek Plota - Członek Rady Nadzorczej
- Jacek Woźniak - Członek Rady Nadzorczej

Skład Zarządu na dzień 30.06.2021 r.

- Piotr Jakubowski - Wiceprezes Zarządu
- Marcin Billewicz - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
oddelegowany do pełnienia funkcji Członka Zarządu

W dniu 24 maja 2021 r. Spółka otrzymała rezygnację Pana Marka Witkowskiego z pełnienia funkcji członka Zarządu Spółki, a w dniu 25 czerwca 2021 r. rezygnację Pana Grzegorza Droszcz z pełnienia funkcji Członka Zarządu Spółki.

Ponadto, Rada Nadzorcza Copernicus Securities S.A. w dniu 25 czerwca 2021 r. działając na podstawie art. § 390 Kodeksu Spółek Handlowych oraz § 22 ust. 1 pkt. e) Statutu Copernicus Securities S.A. oddelegowała Członka Rady Nadzorczej Pana Marcina Billewicza do wykonywania czynności Członka Zarządu na okres nie dłuższy niż 3 miesiące.

5. Informacja o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.

Spółka stosuje zasady rachunkowości wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

6. Komentarz Zarządu Jednostki dominującej na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Jednostki dominującej, jej sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale.

W dniu 14 maja 2021 r. Copernicus Securities S.A. powziął informację o podjęciu przez Komisję Nadzoru Finansowego decyzji z dnia 13 maja 2021 r. (sygnatura decyzji: DIF-DIFZNP.456.4.2020), w wyniku której Komisja postanowiła:

- 1) ograniczyć zezwolenie Copernicus Securities S.A. na prowadzenie działalności maklerskiej poprzez cofnięcie zezwolenia Domowi Maklerskiemu na prowadzenie działalności w zakresie, o którym mowa w art. 69 ust. 2 pkt 1 i 6 Ustawy o obrocie instrumentami finansowymi, tj. w zakresie:
 - przyjmowania i przekazywania zleceń nabycia i zbycia instrumentów finansowych;

- oferowania instrumentów finansowych;
- 2) nałożyć na Copernicus Securities S.A. karę pieniężną w wysokości 3.500.000 zł (słownie: trzy miliony pięćset tysięcy złotych);
- 3) wyznaczyć termin na zakończenie przez Copernicus Securities S.A. prowadzenia działalności maklerskiej, o której mowa w pkt 1 powyżej na 2 miesiące od dnia doręczenia Domowi Maklerskiemu powołanej decyzji;
- 4) nadać decyzji rygor natychmiastowej wykonalności w zakresie wskazanym w pkt. 1 i 3.

W ocenie Copernicus Securities S.A. dotkliwość nałożonych sankcji i wysokość kary pieniężnej jest niewspółmierna do charakteru i istotności stwierdzonych naruszeń, a także stanu faktycznego w tym zakresie. Dom Maklerski korzystając z przysługującego mu prawa wystąpił w dniu 28 maja 2021 r. do Komisji Nadzoru Finansowego z wnioskiem o ponowne rozpatrzenie sprawy. Na dzień sporządzenia niniejszego raportu termin rozpatrzenia przez Komisję w/w wniosku jest trudny do określenia.

Jak wskazano powyżej, decyzja wydana przez Komisję Nadzoru Finansowego 13 maja 2021 r. spowodowała zaistnienie istotnych niepewności co do zdolności Spółki do kontynuacji działalności. W szczególności są one związane z:

- a) utratą podstawowego źródła przychodów Spółki w związku z koniecznością zaniechania do dnia 14 lipca 2021 r. działalności maklerskiej w zakresie przyjmowania i przekazywania zleceń nabycia i zbycia instrumentów finansowych oraz oferowania instrumentów finansowych,
- b) naruszeniem przez Spółkę wymogów kapitałowych określonych przepisami prawa.

W związku z decyzją Komisji, która miała miejsce przed datą zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2020, Dom Maklerski postanowił o utworzeniu z datą 31 grudnia 2020 r. rezerwy na poczet w/w kary w pełnej jej wysokości uznając, iż jest to zdarzenie o charakterze nadzwyczajnym, jakie wystąpiło po dacie bilansowej. Wskutek powyższego nastąpiło obniżenie funduszy własnych Domu Maklerskiego do poziomu powodującego naruszenie wymogów kapitałowych, tj. wymogów wynikających z:

- a) od dnia 31.12.2020 r. do dnia 25.06.2021 r.:
 - art. 92 ust. 1 Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady 575/2013 z dnia 26 czerwca 2013 roku w sprawie wymogów ostrożnościowych dla instytucji kredytowych i firm inwestycyjnych zmieniające rozporządzenie (UE) nr 648/2012 (dalej: „Rozporządzenie 575/2013”),
 - art. 93 ust. 1 Rozporządzenia 575/2013,
 - art. 395 Rozporządzenia 575/2013;
- b) od dnia 31.12.2020 r. do daty sporządzenia niniejszego raportu:
 - art. 103a Ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi (tekst jednolity Dz.U. z 2021 r. poz. 328) (dalej: „Ustawa o obrocie instrumentami finansowymi”),
 - art. 110e ust. 2 Ustawy o obrocie instrumentami finansowymi;
- c) od dnia 26.06.2021 r. do daty sporządzenia niniejszego raportu:
 - art. 9 ust. 1 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2019/2033 z dnia 27 listopada 2019 r. w sprawie wymogów ostrożnościowych dla firm inwestycyjnych oraz zmieniające rozporządzenia (UE) nr 1093/2010, (UE) nr 575/2019, (UE) nr 600/2014 i (UE) nr 806/2014.

Dom Maklerski podejmuje określone działania w celu doprowadzenia do wyeliminowania trwających na dzień sporządzenia niniejszego raportu w/w naruszeń. Spółka wyraźnie jednak wskazuje na istniejące ryzyko niepowodzenia podjętych działań, w tym zaznacza, że powyższe w sposób istotny wpływa na niepewność dotyczącą kontynuacji działalności przez Dom Maklerski.

7. Stanowisko Zarządu Jednostki Dominującej dotyczące publikowanych przez Copernicus Securities S.A. prognoz finansowych

Jednostka dominująca nie publikowała prognoz finansowych w drugim kwartale 2021 roku.

8. Struktura Akcjonariatu Jednostki dominującej ze wskazaniem Akcjonariuszy posiadających na dzień sporządzenia raportu, co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu

Akcjonariusz	ilość akcji	% akcji	ilość głosów	udział w głosach
Marek Witkowski	261 510	24,05%	261 510	24,05%
Marcin Billewicz	217 441	20,00%	217 441	20,00%
Certus Development sp. z o.o SKA	108 720	10,00%	108 720	10,00%
Pelagia Billewicz	92 405	8,50%	92 405	8,50%
Pozostali akcjonariusze	407 130	37,45%	407 130	37,45%
Razem:	1 087 206	100,00%	1 087 206	100,00%

9. Liczba osób zatrudnionych w Grupie Kapitałowej

Na dzień 30 czerwca 2021 roku liczba osób zatrudnionych w Jednostce dominującej w przeliczeniu na pełne etaty wyniosła 34,95, a w całej Grupie Kapitałowej w przeliczeniu na pełne etaty wyniosła 44,255.

10. Oświadczenie Zarządu Jednostki dominującej

Zarząd Spółki dominującej oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy wybrane informacje finansowe za drugi kwartał 2021 roku sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Spółkę dominującą oraz że kwartalny skonsolidowany raport zawiera rzetelny obraz rozwoju jak i sytuacji finansowej Grupy Kapitałowej.