

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

ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 MARCA 2021 ROKU

Warszawa, 14 maja 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.....	21
8. Struktura Akcjonariatu Jednostki dominującej ze wskazaniem Akcjonariuszy posiadających na dzień sporządzenia raportu, co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu.....	22
9. Liczba osób zatrudnionych w Grupie Kapitałowej	22
10. Oświadczenie Zarządu Jednostki dominującej	22

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

Bilans Grupy Kapitałowej Copernicus Securities S.A.

	2021-03-31 zł	2020-12-31 zł	2020-03-31 zł
A. AKTYWA TRWAŁE	4 267 078,98	4 590 393,63	8 903 240,84
I. Wartości niematerialne i prawne	1 859,76	4 649,40	47 598,46
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	1 859,76	4 649,40	47 598,46
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	4 673 934,34
III. Rzeczowe aktywa trwałe	770 495,15	871 393,67	2 221 987,37
1. Środki trwałe	769 953,95	870 852,47	2 213 228,16
2. Środki trwałe w budowie	541,20	541,20	8 759,21
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
IV. Należności długoterminowe	100 978,71	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	100 978,71	100 978,71	705 611,29
V. Inwestycje długoterminowe	3 335 688,36	3 555 314,85	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	3 335 688,36	3 555 314,85	280 600,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	58 057,00	58 057,00	973 509,38
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	58 057,00	58 057,00	4 368,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	969 141,38
B. AKTYWA OBROTOWE	30 322 305,15	27 798 829,87	40 858 733,29
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	4 071 181,91	3 883 424,94	13 022 398,46
1. Należności od jednostek powiązanych	611 360,00	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	3 459 821,91	3 277 599,94	13 022 398,46
III. Inwestycje krótkoterminowe	25 629 621,25	23 369 109,94	27 471 450,64
1. Instrumenty finansowe przeznaczone do obrotu	138 301,62	139 919,83	2 943 488,05
2. Instrumenty finansowe utrzymywane do terminu zapadalności	0,00	0,00	0,00
3. Środki pieniężne	25 491 319,63	23 229 190,11	23 596 006,10
4. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	931 956,49
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	621 501,99	546 294,99	364 884,19
C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM:	34 589 384,13	32 389 223,50	49 761 974,13
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	7 337 205,22	7 464 915,85	15 863 494,64
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	-41 519 715,96	-33 606 987,16	-33 606 987,16
VII. Zysk (strata) netto	-127 710,63	-7 912 728,80	485 849,99
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00	0,00

B. KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI	0,00	0,00	656 587,83
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	27 252 178,91	24 924 307,65	33 241 891,66
I. Rezerwy na zobowiązania	473 822,18	357 691,94	2 250 566,27
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	78 533,22	70 188,83	148 886,24
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	279 377,44	188 149,56	310 628,25
3. Pozostałe rezerwy	115 911,52	99 353,55	1 791 051,78
II. Zobowiązania długoterminowe	1 548 107,63	1 670 725,34	483 693,00
1. Wobec jednostek powiązanych	1 457 369,85	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	90 737,78	123 355,49	483 693,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	24 744 552,92	22 398 322,37	30 507 632,39
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	383 374,40	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	24 361 178,52	21 996 299,50	30 507 632,39
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	485 696,18	497 568,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	485 696,18	497 568,00	0,00
PASYWA RAZEM :	34 589 384,13	32 389 223,50	49 761 974,13

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

	01.01.2021-31.03.2021	01.01.2020-31.03.2020
	zł	zł
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI	4 564 531,56	22 695 979,60
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 564 531,56	22 695 979,60
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	4 153 284,06	21 476 690,71
I. Amortyzacja	78 299,26	172 884,47
II. Zużycie materiałów i energii	59 184,43	90 729,87
III. Usługi obce	1 224 335,13	16 806 082,16
IV. Podatki i opłaty	35 028,83	130 203,78
V. Wynagrodzenia	2 502 016,83	3 723 677,83
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	249 362,60	533 422,96
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	5 056,98	19 689,64
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	411 247,50	1 219 288,89
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	84 480,85	292 260,79
I. Zysk z tyt. rozchodu niefinans. aktywów trwałych	18 538,14	4 429,19
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	31 224,12	123 930,13
IV. Inne przychody operacyjne	34 718,59	163 901,47
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	379 069,85	717 564,56
I. Strata z tyt. rozchodu niefinans. aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	220 733,86	241 064,77
III. Inne koszty operacyjne	158 335,99	476 499,79
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	116 658,50	793 985,12
G. PRZYCHODY FINANSOWE	592,16	53 198,94
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	39 384,87
III. Zysk z tyt. rozchodu aktywów finansowych	267,51	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	324,65	13 814,07
H. KOSZTY FINANSOWE	8 256,41	156 182,11
I. Odsetki	5 956,42	37 427,45
II. Strata z tyt. rozchodu aktywów finansowych	0,00	29 149,83
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	81 691,59
IV. Inne	2 299,99	7 913,24
I. ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY CAŁOŚCI LUB CZĘŚCI UDZIAŁÓW JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	0,00	0,00
J. ODPIS WARTOŚCI FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	0,00	136 134,01
I. Odpis wartości firmy - jednostki zależne	0,00	136 134,01
K. ODPIS UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	0,00	0,00
I. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
L. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H+I-J+K)	108 994,25	554 867,94
M. PODATEK DOCHODOWY	17 078,39	80 650,00
N. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00	0,00
O. UDZIAŁ W ZYSKACH (STRATACH) NETTO JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI	-219 626,49	0,00
P. ZYSKI (STRATY) MNIEJSZOŚCI	0,00	-11 632,05
R. ZYSK (STRATA) NETTO (L-M-N+O-P)	-127 710,63	485 849,99

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

	01.01.2021-31.03.2021	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2020-31.03.2020
	zł	zł	zł
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	7 464 915,85	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	7 464 915,85	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	-41 519 715,96	-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	-41 519 715,96	-33 606 987,16	-33 606 987,16
7. Wynik netto	-127 710,63	-7 912 728,80	485 849,99
a. zysk netto	0,00	0,00	485 849,99
c. strata netto	127 710,63	7 912 728,80	0,00
d. odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	7 337 205,22	7 464 915,85	15 863 494,64
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	7 337 205,22	7 464 915,85	15 863 494,64

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

	01.01.2021-31.03.2021	01.01.2020-31.03.2020
	zł	zł
A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	2 339 019,42	-1 993 318,48
<i>I. Zysk (strata) netto</i>	<i>-127 710,63</i>	<i>485 849,99</i>
<i>II. Korekty razem</i>	<i>2 466 730,05</i>	<i>-2 479 168,47</i>
1. Zysk (strata) mniejszości	0,00	-11 632,05
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	2 19 626,49	0,00
3. Amortyzacja	78 299,26	172 884,47
4. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
5. Odsetki, dywidendy	4 232,92	8 746,54
6. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	22 388,90	0,00
7. Zmiana stanu rezerw	116 130,24	-3 278 624,84
8. Zmiana stanu instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu	1 618,21	11 188,13
9. Zmiana stanu należności	-187 756,97	-1 468 873,33
10. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	2 299 269,82	2 168 812,79
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-87 078,82	-217 804,19
12. Pozostałe korekty	0,00	0,00
13. Odpisy wartości firmy	0,00	136 134,01
14. Odpisy ujemnej wartości firmy	0,00	0,00
B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	3 000,00	-18 714,41
<i>I. Wpływy z tytułu działalności inwestycyjnej</i>	<i>3 000,00</i>	<i>0,00</i>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2. Zbycie składników rzeczowych aktywów trwałych	3 000,00	0,00
3. Z instrumentów finansowych utrzymywanych do terminu zapadalności i dostępnych do sprzedaży,	0,00	0,00
w tym:		
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>0,00</i>	<i>18 714,41</i>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2. Nabycie składników rzeczowych aktywów trwałych	0,00	18 714,41
3. Na instrumenty finansowe utrzymywane do terminu zapadalności i dostępne 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
- nabycie instrumentów finansowych	0,00	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	-79 889,90	-139 783,82
<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>79 889,90</i>	<i>139 783,82</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	0,00
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	75 656,98	131 037,28
12. Zapłacone odsetki	4 232,92	8 746,54
13. Pozostałe wydatki	0,00	0,00
D. Przepływy pieniężne netto razem	2 262 129,52	-2 151 816,71
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	2 262 129,52	-2 151 816,71
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:	25 491 319,63	23 596 006,10
o ograniczonej możliwości dysponowania	22 437 731,49	18 081 139,86

2. Jednostkowe Dane finansowe Copernicus Securities S.A.

Bilans Copernicus Securities S.A

	2021-03-31 zł	2020-12-31 zł	2020-03-31 zł
A. AKTYWA TRWAŁE	4 069 934,98	4 362 830,70	12 769 854,03
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	639 074,76	728 708,67	1 066 915,12
1. Środki trwałe	638 533,56	728 167,47	1 058 820,11
2. Środki trwałe w budowie	541,20	541,20	8 095,01
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	3 430 860,22	3 634 122,03	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	3 430 860,22	3 634 122,03	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	25 873 395,46	25 651 665,76	22 611 368,63
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	3 585 096,78	3 432 710,26	4 024 821,72
1. Należności od jednostek powiązanych	696 639,81	690 018,45	820 537,36
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	2 888 456,97	2 742 691,81	3 204 284,36
III. Inwestycje krótkoterminowe	21 675 334,65	21 678 011,10	18 023 893,50
1. Instrumenty finansowe przeznaczone do obrotu	9 819,52	11 437,73	351 698,52
2. Instrumenty finansowe utrzymywane do terminu zapadalności	0,00	0,00	0,00
3. Środki pieniężne	21 665 515,13	21 666 573,37	17 672 194,98
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	612 964,03	540 944,40	562 653,41
C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM:	29 943 330,44	30 014 496,46	35 381 222,66
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	6 464 030,89	6 650 857,45	14 718 421,67
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 087 206,00	1 087 206,00	1 087 206,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	13 344 166,81	13 344 166,81	33 719 704,36
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	-7 780 515,36	0,00	-20 375 537,55
VI. Zysk (strata) netto	-186 826,56	-7 780 515,36	287 048,86

VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	23 479 299,55	23 363 639,01	20 662 800,99
I. Rezerwy na zobowiązania	404 474,28	297 535,78	180 490,08
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	72 774,22	64 429,83	31 837,31
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	242 354,88	161 818,74	84 151,34
3. Pozostałe rezerwy	89 345,18	71 287,21	64 501,43
II. Zobowiązania długoterminowe	1 506 890,95	1 616 703,95	2 092 631,39
1. Wobec jednostek powiązanych	1 457 369,85	1 547 369,85	1 907 369,85
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	49 521,10	69 334,10	185 261,54
III. Zobowiązania krótkoterminowe	21 081 538,14	20 951 131,28	18 389 679,52
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	1 136 436,82	1 116 899,49	933 880,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	19 945 101,32	19 834 231,79	17 455 799,52
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	486 396,18	498 268,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	486 396,18	498 268,00	0,00
PASYWA RAZEM :	29 943 330,44	30 014 496,46	35 381 222,66

Rachunek zysków i strat Copernicus Securities S.A.

	01.01.2021-31.03.2021	01.01.2020-31.03.2020
	zł	zł
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI	3 870 965,29	4 692 582,31
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 870 965,29	4 692 582,31
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	3 642 397,84	4 161 482,73
I. Amortyzacja	64 245,01	75 580,46
II. Zużycie materiałów i energii	26 137,27	32 170,59
III. Usługi obce	2 342 223,23	2 783 907,48
IV. Podatki i opłaty	9 054,39	14 834,00
V. Wynagrodzenia	1 010 979,84	1 059 249,78
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	187 050,10	192 668,45
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 708,00	3 071,97
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	228 567,45	531 099,58
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	109 355,29	41 063,42
I. Zysk z tyt. rozchodu niefinans. aktywów trwałych	17 538,14	4 429,19
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	24 951,12	13 631,55
IV. Inne przychody operacyjne	66 866,03	23 002,68
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	309 879,25	107 983,19
I. Strata z tyt. rozchodu niefinans. aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	162 235,96	82 982,61
III. Inne koszty operacyjne	147 643,29	25 000,58
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	28 043,49	464 179,81
G. PRZYCHODY FINANSOWE	656,88	44 305,33
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	64,72	32 144,14
III. Zysk z tyt. rozchodu aktywów finansowych	267,51	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	324,65	12 161,19
H. KOSZTY FINANSOWE	207 182,54	145 570,28
I. Odsetki	3 550,72	32 064,38
II. Strata z tyt. rozchodu aktywów finansowych	0,00	29 149,83
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	203 261,81	81 694,54
IV. Inne	370,01	2 661,53
I. ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY CAŁOŚCI LUB CZĘŚCI UDZIAŁÓW JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	0,00	0,00
I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)	-178 482,17	362 914,86
J. PODATEK DOCHODOWY	8 344,39	75 866,00
K. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00	0,00
L. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)	-186 826,56	287 048,86

Zestawienie zmian w kapitale własnym Copernicus Securities S.A.

	01.01.2021-31.03.2021	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2020-31.03.2020
	zł	zł	zł
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	6 650 857,45	14 431 372,81	14 431 372,81
I. a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	6 650 857,45	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	0,00	-20 375 537,55	0,00
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)	0,00	20 375 537,55	0,00
- pokrycie straty	0,00	20 375 537,55	0,00
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	13 344 166,81	13 344 166,81	33 719 704,36
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	-7 780 515,36	-20 375 537,55	-20 375 537,55
6.1. Zmiany zysku (straty) z lat ubiegłych	0,00	20 375 537,55	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
- pokrycie straty	0,00	20 375 537,55	0,00
6.2. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-7 780 515,36	0,00	-20 375 537,55
7. Wynik netto	-186 826,56	-7 780 515,36	287 048,86
a. zysk netto	0,00	0,00	287 048,86
c. strata netto	186 826,56	7 780 515,36	0,00
d. odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	6 464 030,89	6 650 857,45	14 718 421,67
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	6 464 030,89	6 650 857,45	14 718 421,67

Rachunek przepływów pieniężnych Copernicus Securities S. A.

	01.01.2021-31.03.2021	01.01.2020-31.03.2020
	zł	zł
A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	43 729,35	-1 806 514,24
<i>I. Zysk (strata) netto</i>	-186 826,56	287 048,86
<i>II. Korekty razem</i>	230 555,91	-2 093 563,10
1. Amortyzacja	64 245,01	75 580,46
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki, dywidendy	3 550,72	3 590,07
4. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	206 677,03	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	106 938,50	3 035,00
6. Zmiana stanu instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu	1 618,21	11 191,08
7. Zmiana stanu należności	-152 386,52	-670 559,37
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem kredytów i pożyczek)	83 804,41	-1 450 297,64
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-83 891,45	-66 102,70
10. Pozostałe korekty	0,00	0,00
B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	21 973,68	-6 840,41
<i>I. Wpływy z tytułu działalności inwestycyjnej</i>	21 973,68	0,00
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	21 973,68	0,00
8. Otrzymane udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
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>	0,00	6 840,41
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	0,00	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	6 840,41
8. Udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
9. Pozostałe wydatki	0,00	0,00
C. Przepływy pieniężne z tytułu działalności finansowej	-66 761,27	-56 083,27
<i>I. Wpływy z działalności finansowej</i>	0,00	0,00
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	0,00
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>	66 761,27	56 083,27
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	0,00
5. Spłata zobowiązań podporządkowanych	0,00	0,00
6. Wydatki z tytułu emisji akcji własnych	0,00	0,00

7. Nabywanie 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	63 210,55	52 493,20
12. Zapłacone odsetki	3 550,72	3 590,07
13. Pozostałe wydatki	0,00	0,00
D. Przepływy pieniężne netto razem	-1 058,24	-1 869 437,92
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-1 058,24	-1 869 437,92
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:	21 665 515,13	17 672 194,98
o ograniczonej możliwości dysponowania	19 108 777,58	14 829 920,22

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:

- oferowania instrumentów finansowych,
- 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,
- inwestowania na własny rachunek, przy czym ta działalność prowadzona jest w ramach pełnienia funkcji animatora emitenta i rynku na Giełdzie, rynku NewConnect, oraz na rynku Catalyst,
- przyjmowania i przekazywania zleceń nabycia lub zbycia instrumentów finansowych,
- 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.

Spółka jest członkiem rynku pozagiełdowego NewConnect i posiada status autoryzowanego doradcy na tym rynku.

Przedmiot działalności wg PKD: 6612Z - Działalność maklerska.

Czas trwania Spółki nie jest ograniczony.

Organami Spółki są:

- Walne Zgromadzenie,
- Rada Nadzorcza,
- Zarząd.

Jednostki zależne Grupy Kapitałowej Copernicus Securities S.A (dalej: „Grupa Kapitałowa”) na dzień 31.03.2021 r.

- **Copernicus Investments Sp. z o.o.** 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., co stanowi 95,24% udziałów w kapitale zakładowym oraz w głosach na zgromadzeniu wspólników Copernicus Investments Sp. z o.o., natomiast Copernicus Services Sp. z o.o. w likwidacji posiada 100 udziałów spółki Copernicus Investments Sp. z o.o., co stanowi 4,76% w kapitale zakładowym oraz w głosach na zgromadzeniu wspólników Copernicus Investments Sp. z o.o. Copernicus Investments Sp. z o.o. – Spółka posiadająca status agenta firmy inwestycyjnej Copernicus Securities S.A.
- **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.

- **Copernicus Capital Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. w likwidacji** (obecnie Janus Enterprise S.A. w likwidacji) z siedzibą w Warszawie ul. Kasprzaka 2, 01-211 Warszawa. Na dzień 31.03.2021 roku Copernicus Securities S.A. jest właścicielem łącznie 38 729 sztuk akcji imiennych Copernicus Capital Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych 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 Copernicus Capital Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. w likwidacji, co stanowi 83,86% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy i 83,86% udziału w kapitale zakładowym Copernicus Capital Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. w likwidacji. MCF Accounting Services sp. z o.o. jest właścicielem 3 454 sztuk akcji imiennych serii D Copernicus Capital Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. w likwidacji, co stanowi 7,48% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy i 7,48% udziału w kapitale zakładowym Copernicus Capital Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. w likwidacji.

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.

Copernicus Services Sp. z o.o. w likwidacji – 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.

TV 3 Sp. z o.o. – 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.

TV3 spółka z o.o. w likwidacji Spółka Komandytowo Akcyjna w likwidacji – Spółka aktualnie nie prowadzi działalności operacyjnej.

- **CC46 Fundusz Inwestycyjny Zamknięty w likwidacji** (dalej też jako „CC46 FIZ w likwidacji”) z siedzibą w Warszawie, adres: Al. Jana Pawła II 29, 00-867 Warszawa. Copernicus Securities S.A. jest poprzez Copernicus Capital Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. w likwidacji pośrednim właścicielem CC46 FIZ w likwidacji z siedzibą w Warszawie.

Copernicus Capital Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. w likwidacji posiada 39 999 certyfikatów inwestycyjnych CC46 FIZ, a TV 3 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w likwidacji SKA w likwidacji posiada 1 certyfikat inwestycyjny CC46 FIZ w likwidacji, co daje łącznie 100% wszystkich wyemitowanych certyfikatów.

CC46 Fundusz Inwestycyjny Zamknięty w likwidacji to fundusz inwestycyjny, którego jednostki uczestnictwa posiada Copernicus Capital Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. w likwidacji oraz TV 3 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w likwidacji SKA w likwidacji.

Podmioty powiązane nie objęte konsolidacją na dzień 31.03.2021 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 31.03.2021 r.

- Piotr Rybicki - Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Marcin Billewicz - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
- Magdalena Bartoś - Sekretarz Rady Nadzorczej
- Marek Plota - Członek Rady Nadzorczej
- Jacek Woźniak - Członek Rady Nadzorczej

Skład Zarządu na dzień 31.03.2021 r.

- Piotr Jakubowski - Wiceprezes Zarządu
- Grzegorz Droszcz - Członek Zarządu
- Marek Witkowski - Członek Zarządu

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.

Osiągnięte wyniki finansowe

Pierwszy kwartał 2021 r. dla Copernicus Securities S.A. dominował zwiększeniem strategii zwiększania przychodów w segmencie działalności sprzedaży, głównie działalności maklerskiej związanej z pośrednictwem przy przeprowadzaniu emisji obligacji korporacyjnych, w tym również emitowanych w drodze oferty publicznej, a także transakcjach na pozostałych rodzajach instrumentów finansowych. Copernicus Securities S.A. przeprowadził w pierwszym kwartale 2021 r. łącznie 9 prywatnych emisji obligacji na łączną kwotę 28 334 000,00 zł.

Copernicus Securities S.A. poprzez dalsze wzmocnienie pozycji konkurencyjnej działalności maklerskiej rozszerzył w pierwszym kwartale 2021 r. portfel świadczonych usług poprzez realizację usługi w prowadzeniu rejestru akcjonariuszy w związku z wejściem w życie od dnia 1 stycznia 2020 roku nowych przepisów prawa dla spółek akcyjnych oraz spółek komandytowo-akcyjnych.

Ponadto Copernicus Securities S.A. wdrożył usługę wykonywania funkcji depozytariusza, która może być wykonywana w ramach zezwolenia posiadanego przez Copernicus Securities S.A. W dniu 19 marca 2021 r. Spółka została wpisana na listę podmiotów wykonujących usługę depozytariusza. Usługa depozytariusza jest dedykowana do wszystkich rodzajów funduszy inwestycyjnych zamkniętych, w tym również funduszy sekurytyzacyjnych.

Podstawowe wielkości ekonomiczno – finansowe osiągnięte przez Grupę Kapitałową
(na tle analogicznych wielkości za 2020 rok) zostały przedstawione w tabeli poniżej.

Wyszczególnienie	jednostka	Dane skonsolidowane 01.01.-31.03.2021	Dane skonsolidowane 01.01.-31.03.2020
Przychody ze sprzedaży netto	(PLN)	4 564 532	22 695 980
Zysk (strata) na sprzedaży	(PLN)	411 248	1 219 289
Amortyzacja	(PLN)	78 299	172 884
Zysk (strata) operacyjny	(PLN)	116 659	793 985
EBITDA	(PLN)	194 958	966 869
Zysk (strata) netto	(PLN)	-127 711	485 850
Aktywa ogółem	(PLN)	34 589 384	49 761 974
Kapitał własny	(PLN)	7 337 205	15 863 495
Rentowność na sprzedaży	(%)	9,01%	5,37%
Rentowność na działalności operacyjnej	(%)	2,56%	3,50%
Rentowność EBITDA	(%)	4,27%	4,26%
Rentowność netto	(%)	-2,80%	2,14%
Rentowność kapitału własnego (ROE)	(%)	-1,74%	3,06%
Wskaźnik rentowności aktywów (ROA)	(%)	-0,37%	0,98%
Wskaźnik ogólnego zadłużenia	(%)	78,79%	66,80%

Zasady wyliczania wskaźników:

- wskaźnik rentowności – stosunek odpowiednich wielkości, zysku na sprzedaży, zysku operacyjnego, EBITDA oraz zysku netto za dany okres do przychodów ze sprzedaży netto
- wskaźnik rentowności kapitału własnego (ROE) – zysk (strata) netto / stan kapitałów własnych na koniec danego okresu
- Wskaźnik rentowności aktywów (ROA) – zysk (strata) netto / aktywa ogółem na koniec danego okresu
- wskaźnik ogólnego zadłużenia – zobowiązania i rezerwy na zobowiązania / stan aktywów ogółem na koniec okresu

W pierwszym kwartale 2021 roku **Grupa Kapitałowa** osiągnęła przychody na poziomie 4,5 mln zł, co stanowi spadek o 18 mln. zł (80,00 %) w stosunku do przychodów osiągniętych w pierwszym kwartale 2020 roku. Powyższe było spowodowane głównie zaprzestaniem świadczenia usług przez spółkę zależną Copernicus Capital Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. w likwidacji (obecnie Janus Enterprise S.A. w likwidacji). Również koszty podstawowej działalności operacyjnej zmniejszyły się o 17,0 mln zł w stosunku do analogicznego okresu w pierwszym kwartale 2020 r. (80,66%). Grupa Kapitałowa wygenerowała stratę netto w pierwszym kwartale 2021 r. w wysokości 128 tys. zł.

Na dzień 31 grudnia 2020 roku aktywa netto w skonsolidowanym bilansie Grupy Kapitałowej wyniosły 7,0 mln zł, suma bilansowa 34,5 mln zł, a wskaźnik ogólnego zadłużenia ukształtował się na poziomie 78,79 %.

Podstawowe wielkości ekonomiczno – finansowe osiągnięte przez Copernicus Securities S.A. (na tle analogicznych wielkości za 2020 rok) zostały przedstawione w tabeli poniżej.

Wyszczególnienie	jednostka	Dane jednostkowe 01.01.-31.03.2021	Dane jednostkowe 01.01.-31.03.2020
Przychody ze sprzedaży netto	(PLN)	3 870 965	4 692 582
Zysk (strata) na sprzedaży	(PLN)	228 567	531 100
Amortyzacja	(PLN)	64 245	75 580
Zysk (strata) operacyjny	(PLN)	28 043	464 180
EBITDA	(PLN)	92 288	539 760
Zysk (strata) netto	(PLN)	-186 827	287 049
Aktywa ogółem	(PLN)	29 943 330	35 381 223
Kapitał własny	(PLN)	6 464 031	14 718 422
Rentowność na sprzedaży	(%)	5,90%	11,32%
Rentowność na działalności operacyjnej	(%)	0,72%	9,89%
Rentowność EBITDA	(%)	2,38%	11,50%
Rentowność netto	(%)	-4,83%	6,12%
Rentowność kapitału własnego (ROE)	(%)	-2,89%	1,95%
Wskaźnik rentowności aktywów (ROA)	(%)	-0,62%	0,81%
Wskaźnik ogólnego zadłużenia	(%)	78,41%	58,40%

Zasady wyliczania wskaźników:

- wskaźnik rentowności – stosunek odpowiednich wielkości, zysku na sprzedaży, zysku operacyjnego, EBITDA oraz zysku netto za dany okres do przychodów za sprzedaży netto
- wskaźnik rentowności kapitału własnego (ROE) – zysk (strata) netto / stan kapitałów własnych na koniec danego okresu
- Wskaźnik rentowności aktywów (ROA) – zysk (strata) netto / aktywa ogółem na koniec danego okresu
- wskaźnik ogólnego zadłużenia – zobowiązania i rezerwy na zobowiązania / stan aktywów ogółem na koniec okresu

Copernicus Securities S.A. w pierwszym kwartale 2021 roku zamknął się przychodami na poziomie 3,8 mln zł, i nie różniły się znacząco od osiągniętego wyniku przychodów w analogicznym kwartale poprzedniego roku.

Głównym źródłem przychodów w pierwszym kwartale 2021 roku dla Copernicus Securities S.A. było generowanie przychodów z działalności maklerskiej związanej z pośrednictwem przy przeprowadzaniu emisji obligacji korporacyjnych, w tym również emitowanych w drodze oferty publicznej, a także transakcjach na pozostałych rodzajach instrumentów finansowych.

Koszty podstawowej działalności operacyjnej w Jednostce dominującej w pierwszym kwartale 2021 roku wyniosły 3,6 mln zł i nie różniły się znacząco od osiągniętego wyniku kosztów podstawowej działalności operacyjnej w analogicznym kwartale poprzedniego roku. W rezultacie Spółka wygenerowała zysk ze sprzedaży na poziomie 229 tys. zł. Koszty działalności operacyjnej zmniejszyły się o 12,47 % niż w analogicznym okresie 2020 roku. Pozostałe przychody operacyjne osiągnięte w pierwszym kwartale 2021 roku w wysokości 109 tys. zł oraz pozostałe koszty operacyjne w wysokości 310 tys. zł spowodowały wygenerowanie zysku z działalności operacyjnej w wysokości 28 tys. zł. W rezultacie Spółka na koniec pierwszego kwartału 2021 roku wygenerowała stratę netto w wysokości 178 tys. zł.

Fundusze własne, wymogi kapitałowe i kapitał wewnętrzny

Copernicus Securities S.A. wyznacza fundusze własne oraz ekspozycję na ryzyko w oparciu o przepisy Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 575/2013 z dnia 26 czerwca 2013 r. w sprawie wymogów ostrożnościowych dla instytucji kredytowych i firm inwestycyjnych, zmieniające rozporządzenie (UE) nr 648/2012 (zwanej dalej „Rozporządzenie CRR”). Zasady wyznaczania funduszy własnych oraz ekspozycji na ryzyko są określone w „*Polityce adekwatności Copernicus Securities S.A.*”.

Fundusze własne i ekspozycja na ryzyko [w zł]	31.12.2020	31.03.2021
Fundusze własne	4 948 871,69	4 937 343,20
Kapitał Tier I	4 948 871,69	4 937 343,20
Kapitał podstawowy Tier I	4 948 871,69	4 937 343,20
Kapitał dodatkowy Tier I	0,00	0,00
Kapitał Tier II	0,00	0,00
Łączna ekspozycja na ryzyko	25 819 952,22	28 381 583,99
Ryzyko operacyjne	18 687 022,43	21 111 660,60
Ryzyko kredytowe	7 102 980,15	7 246 446,59
Ryzyko rynkowe	29 949,64	23 476,80
Współczynniki kapitałowe [w %]	31.12.2020	31.03.2021
Współczynnik kapitału podstawowego Tier I	19,17	17,40
Współczynnik kapitału Tier I	19,17	17,40
Łączny współczynnik kapitałowy	19,17	17,40

Copernicus Securities S.A. przeprowadza proces oceny adekwatności kapitału wewnętrznego zgodnie z Dyrektywą Parlamentu Europejskiego i Rady 2013/36/UE z dnia 26 czerwca 2013 roku w sprawie warunków dopuszczenia instytucji kredytowych do działalności oraz nadzoru ostrożnościowego nad instytucjami kredytowymi i firmami inwestycyjnymi, zmieniająca dyrektywę 2002/87/WE i uchylająca dyrektywy 2006/48/WE oraz 2006/49/WE. Zasady wyznaczania kapitału wewnętrznego określa „*Procedura wyznaczania kapitału wewnętrznego w Copernicus Securities S.A.*”.

Kapitał wewnętrzny	31.12.2020	31.03.2021
Kapitał wewnętrzny [w zł]	2 929 606,03	3 046 773,59
Relacja funduszy własnych do kapitału wewnętrznego [%]	169	162

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

Jednostka dominująca nie publikowała prognoz finansowych w pierwszym 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 31 marca 2021 roku liczba osób zatrudnionych w Jednostce dominującej w przeliczeniu na pełne etaty wyniosła 31,20, a w całej Grupie Kapitałowej w przeliczeniu na pełne etaty wyniosła 45,755.

10. Oświadczenie Zarządu Jednostki dominującej

Zarząd Spółki dominującej oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy wybrane informacje finansowe za pierwszy 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.