

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

ZA OKRES OD 1 LIPCA DO 30 WRZEŚNIA 2021 ROKU

Warszawa, 2 listopada 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.....	19
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	19
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.

	2021-09-30 zł	2020-12-31 zł	2020-09-30 zł
A. AKTYWA TRWAŁE	3 734 344,72	4 261 849,49	3 053 747,53
I. Wartości niematerialne i prawne	131 250,00	4 649,40	27 661,63
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	131 250,00	4 649,40	27 661,63
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00
III. Rzeczowe aktywa trwałe	398 639,77	871 393,67	1 602 263,11
1. Środki trwałe	398 098,57	870 852,47	1 601 057,71
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	0,00	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	0,00	100 978,71	705 611,29
V. Inwestycje długoterminowe	3 204 454,95	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	3 204 454,95	3 226 770,71	280 600,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	58 057,00	437 611,50
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	58 057,00	4 368,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	433 243,50
B. AKTYWA OBROTOWE	10 254 958,05	27 428 500,37	34 087 752,36
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	3 398 611,10	3 946 336,94	11 474 883,12
1. Należności od jednostek powiązanych	607 432,46	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	2 791 178,64	3 340 511,94	11 474 883,12
III. Inwestycje krótkoterminowe	6 818 172,40	23 369 109,94	22 327 148,08
1. Instrumenty finansowe przeznaczone do obrotu	123 432,10	139 919,83	2 399 465,98
2. Instrumenty finansowe utrzymywane do terminu zapadalności	0,00	0,00	0,00
3. Środki pieniężne	6 694 740,30	23 229 190,11	18 995 725,61
4. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	931 956,49
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	38 174,55	113 053,49	285 721,16
C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM:	13 989 302,77	31 690 349,86	37 141 499,89
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	2 009 815,99	3 164 690,21	10 800 978,83
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	-1 154 874,22	-12 212 954,44	-4 576 665,82
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00	0,00

B. KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI	0,00	0,00	564 384,55
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	11 979 486,78	28 525 659,65	25 776 136,51
I. Rezerwy na zobowiązania	329 225,96	3 959 043,94	1 947 842,82
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	126 754,40	70 188,83	132 842,79
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	184 904,35	188 149,56	386 475,81
3. Pozostałe rezerwy	17 567,21	3 700 705,55	1 428 524,22
II. Zobowiązania długoterminowe	1 285 467,06	1 670 725,34	241 102,17
1. Wobec jednostek powiązanych	1 277 369,85	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	8 097,21	123 355,49	241 102,17
III. Zobowiązania krótkoterminowe	10 117 990,83	22 398 322,37	23 376 558,52
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	354 302,98	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	9 763 687,85	21 996 299,50	23 376 558,52
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	246 802,93	497 568,00	210 633,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	246 802,93	497 568,00	210 633,00
PASYWA RAZEM :	13 989 302,77	31 690 349,86	37 141 499,89

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

	01.01.2021- 30.09.2021	01.07.2021- 30.09.2021	01.01.2020- 30.09.2020	01.07.2020- 30.09.2020
	zł	zł	zł	zł
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI	10 310 392,67	2 311 228,26	62 866 894,48	19 112 283,58
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	10 310 392,67	2 311 228,26	62 866 894,48	19 112 283,58
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	10 863 243,49	2 862 655,62	60 295 753,00	18 706 672,24
I. Amortyzacja	228 478,11	76 491,58	487 985,72	140 708,37
II. Zużycie materiałów i energii	193 667,87	49 837,11	224 719,00	58 386,38
III. Usługi obce	3 173 791,88	736 969,36	46 904 430,61	14 031 314,72
IV. Podatki i opłaty	198 156,75	106 292,50	432 736,41	169 080,94
V. Wynagrodzenia	6 306 993,06	1 689 652,33	10 798 673,35	3 856 707,88
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	732 429,83	199 452,11	1 348 478,33	423 648,32
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	29 725,99	3 960,63	98 729,58	26 825,63
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-552 850,82	-551 427,36	2 571 141,48	405 611,34
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	760 055,29	639 967,40	1 417 920,75	561 756,83
I. Zysk z tyt. rozchodu niefinans. aktywów trwałych	0,00	0,00	22 793,20	18 364,01
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	108 704,74	32 954,87	486 378,48	139 209,15
IV. Inne przychody operacyjne	651 350,55	607 012,53	908 749,07	404 183,67
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	1 232 481,93	529 338,30	3 525 949,21	1 776 645,65
I. Strata z tyt. rozchodu niefinans. aktywów trwałych	1 001,98	1 352,57	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	763 938,99	280 703,39	1 070 673,07	436 542,70
III. Inne koszty operacyjne	467 540,96	247 282,34	2 455 276,14	1 340 102,95
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	-1 025 277,46	-440 798,26	463 113,02	-809 277,48
G. PRZYCHODY FINANSOWE	100 745,55	98 703,17	147 277,46	44 463,84
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	43 401,53	1,53
II. Odsetki	2 397,62	0,00	87 540,56	39 678,30
III. Zysk z tyt. rozchodu aktywów finansowych	93 242,51	98 025,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	5 105,42	678,17	16 335,37	4 784,01
H. KOSZTY FINANSOWE	29 875,53	13 501,36	311 652,73	194 409,08
I. Odsetki	16 748,38	3 400,37	69 943,64	12 050,55
II. Strata z tyt. rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	63 304,22	55 584,89
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	9 819,52	9 819,52	153 249,44	118 243,56
IV. Inne	3 307,63	281,47	25 155,43	8 530,08
I. ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY CAŁOŚCI LUB CZĘŚCI UDZIAŁÓW JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	-26 626,45	-26 626,45	0,00	0,00
J. ODPIS WARTOŚCI FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	0,00	0,00	4 810 068,35	4 537 800,32
I. Odpis wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	4 810 068,35	4 537 800,32
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)	-981 033,89	-382 222,90	-4 511 330,60	-5 497 023,04
M. PODATEK DOCHODOWY	151 525,57	101 312,20	169 170,55	43 596,45
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	-22 314,76	475 295,86	0,00	0,00
P. ZYSKI (STRATY) MNIEJSZOŚCI	0,00	0,00	-103 835,33	-78 559,77
R. ZYSK (STRATA) NETTO (L-M-N+O-P)	-1 154 874,22	-8 239,24	-4 576 665,82	-5 462 059,72

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

	01.01.2021- 30.09.2021	01.01.2020- 31.12.2020	01.01.2020- 30.09.2020
	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	-1 154 874,22	-12 212 954,44	-4 576 665,82
a. zysk netto	0,00	0,00	0,00
c. strata netto	1 154 874,22	12 212 954,44	4 576 665,82
d. odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2 009 815,99	3 164 690,21	10 800 978,83
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	2 009 815,99	3 164 690,21	10 800 978,83

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

	01.01.2021-30.09.2021	01.01.2020-30.09.2020
	zł	zł
A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-16 412 773,95	-4 744 874,87
<i>I. Zysk (strata) netto</i>	<i>-1 154 874,22</i>	<i>-4 576 665,82</i>
<i>II. Korekty razem</i>	<i>-15 257 899,73</i>	<i>-168 209,05</i>
1. Zysk (strata) mniejszości	0,00	-103 835,33
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	22 314,76	0,00
3. Amortyzacja	228 478,11	487 985,72
4. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
5. Odsetki, dywidendy	9 644,29	68 600,64
6. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	-101 058,75	251 459,27
7. Zmiana stanu rezerw	-3 629 817,98	-3 581 348,29
8. Zmiana stanu instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu	16 487,73	555 210,20
9. Zmiana stanu należności	839 220,18	78 642,01
10. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	-12 490 338,94	-3 342 881,34
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-152 829,13	607 889,72
12. Pozostałe korekty	0,00	0,00
13. Odpisy wartości firmy	0,00	4 810 068,35
14. Odpisy ujemnej wartości firmy	0,00	0,00
B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	63 219,31	54 386,16
<i>I. Wpływy z tytułu działalności inwestycyjnej</i>	<i>180 694,31</i>	<i>66 260,16</i>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2. Zbycie składników rzeczowych aktywów trwałych	180 694,31	66 260,16
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>117 475,00</i>	<i>11 874,00</i>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2. Nabycie składników rzeczowych aktywów trwałych	115 000,00	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	-184 895,17	-2 061 608,49
<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>184 895,17</i>	<i>2 061 608,49</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	1 530 000,00
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	175 250,88	463 007,85
12. Zapłacone odsetki	9 644,29	68 600,64
13. Pozostałe wydatki	0,00	0,00
D. Przepływy pieniężne netto razem	-16 534 449,81	-6 752 097,20
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-16 534 449,81	-6 752 097,20
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:	6 694 740,30	18 995 725,61
o ograniczonej możliwości dysponowania	5 056 468,37	13 814 701,78

2. Jednostkowe Dane finansowe Copernicus Securities S.A.

Bilans Copernicus Securities S.A

	2021-09-30 zł	2020-12-31 zł	2020-09-30 zł
A. AKTYWA TRWAŁE	3 763 209,73	4 061 191,63	7 225 230,60
I. Wartości niematerialne i prawne	131 250,00	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	131 250,00	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	398 639,77	728 708,67	944 534,94
1. Środki trwałe	398 098,57	728 167,47	943 993,74
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	3 233 319,96	3 332 482,96	6 280 695,66
1. Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	3 233 319,96	3 332 482,96	6 280 695,66
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	9 798 127,58	25 281 336,26	18 867 882,41
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	3 251 328,69	3 495 622,26	4 153 071,23
1. Należności od jednostek powiązanych	718 430,80	690 018,45	839 574,73
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	2 532 897,89	2 805 603,81	3 313 496,50
III. Inwestycje krótkoterminowe	6 526 797,47	21 678 011,10	14 208 098,51
1. Instrumenty finansowe przeznaczone do obrotu	0,00	11 437,73	11 437,73
2. Instrumenty finansowe utrzymywane do terminu zapadalności	0,00	0,00	0,00
3. Środki pieniężne	6 526 797,47	21 666 573,37	14 196 660,78
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	20 001,42	107 702,90	506 712,67
C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM:	13 561 337,31	29 342 527,89	26 093 113,01
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	1 678 631,35	2 377 536,88	9 844 340,81
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	-698 905,53	-12 053 835,93	-4 587 032,00

VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	11 882 705,96	26 964 991,01	16 248 772,20
I. Rezerwy na zobowiązania	314 185,35	3 898 887,78	201 990,58
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	126 754,40	64 429,83	29 618,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	170 263,74	161 818,74	151 268,74
3. Pozostałe rezerwy	17 167,21	3 672 639,21	21 103,84
II. Zobowiązania długoterminowe	1 285 467,06	1 616 703,95	1 736 228,98
1. Wobec jednostek powiązanych	1 277 369,85	1 547 369,85	1 637 369,85
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	8 097,21	69 334,10	98 859,13
III. Zobowiązania krótkoterminowe	10 036 250,62	20 951 131,28	14 099 919,64
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	420 000,00	1 116 899,49	569 314,58
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	9 616 250,62	19 834 231,79	13 530 605,06
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	246 802,93	498 268,00	210 633,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	246 802,93	498 268,00	210 633,00
PASYWA RAZEM :	13 561 337,31	29 342 527,89	26 093 113,01

Rachunek zysków i strat Copernicus Securities S.A.

	01.01.2021- 30.09.2021	01.07.2021- 30.09.2021	01.01.2020- 30.09.2020	01.07.2020- 30.09.2020
	zł	zł	zł	zł
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI	8 670 563,33	1 901 079,26	13 109 570,89	4 393 949,33
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	8 670 563,33	1 901 079,26	13 109 570,89	4 393 949,33
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	9 346 998,35	2 435 642,86	11 915 501,31	4 157 259,27
I. Amortyzacja	190 034,89	65 226,97	214 854,43	69 866,08
II. Zużycie materiałów i energii	98 248,56	22 020,08	77 494,87	11 812,36
III. Usługi obce	5 308 736,00	1 170 849,82	7 916 722,56	2 716 310,45
IV. Podatki i opłaty	111 423,63	83 416,56	119 422,35	90 829,23
V. Wynagrodzenia	3 049 795,33	935 974,33	3 044 883,01	1 094 953,97
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	563 513,07	155 030,54	504 428,08	165 018,91
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	25 246,87	3 124,56	37 696,01	8 468,27
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-676 435,02	-534 563,60	1 194 069,58	236 690,06
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	849 444,10	649 139,56	330 778,75	32 693,99
I. Zysk z tyt. rozchodu niefinans. aktywów trwałych	61 918,88	61 918,88	18 050,57	13 621,38
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	75 187,24	32 954,87	81 298,15	39 204,10
IV. Inne przychody operacyjne	712 337,98	554 265,81	231 430,03	-20 131,49
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	894 037,09	355 394,88	735 537,05	383 370,78
I. Strata z tyt. rozchodu niefinans. aktywów trwałych	0,00	-649,41	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	589 021,14	250 058,94	313 479,23	89 390,47
III. Inne koszty operacyjne	305 015,95	105 985,35	422 057,82	293 980,31
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	-721 028,01	-240 818,92	789 311,28	-113 986,73
G. PRZYCHODY FINANSOWE	152 546,77	147 721,84	251 030,83	1 603,34
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	200 001,53	1,53
II. Odsetki	173,83	43,66	39 633,01	0,00
III. Zysk z tyt. rozchodu aktywów finansowych	147 267,51	147 000,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	-1 539,25
V. Inne	5 105,43	678,18	11 396,29	3 141,06
H. KOSZTY FINANSOWE	68 099,72	-377 230,72	5 496 352,42	5 429 971,72
I. Odsetki	7 742,73	1 606,56	53 431,24	6 657,70
II. Strata z tyt. rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	69 301,92	55 584,89
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	58 982,52	-379 115,57	5 364 873,29	5 364 873,29
IV. Inne	1 374,47	278,29	8 745,97	2 855,84
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)	-636 580,96	284 133,64	-4 456 010,31	-5 542 355,11
J. PODATEK DOCHODOWY	62 324,57	26 818,20	131 021,69	26 251,71
K. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00	0,00	0,00	0,00
L. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)	-698 905,53	257 315,44	-4 587 032,00	-5 568 606,82

Zestawienie zmian w kapitale własnym Copernicus Securities S.A.

	01.01.2021-30.09.2021	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2020-30.09.2020
	zł	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	-698 905,53	-12 053 835,93	-4 587 032,00
a. zysk netto	0,00	0,00	0,00
c. strata netto	698 905,53	12 053 835,93	4 587 032,00
d. odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 678 631,35	2 377 536,88	9 844 340,81
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	1 678 631,35	2 377 536,88	9 844 340,81

Rachunek przepływów pieniężnych Copernicus Securities S. A.

	01.01.2021-30.09.2021	01.01.2020-30.09.2020
	zł	zł
A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-15 050 090,95	-3 785 834,47
<i>I. Zysk (strata) netto</i>	-698 905,53	-4 587 032,00
<i>II. Korekty razem</i>	-14 351 185,42	801 197,53
1. Amortyzacja	190 034,89	214 854,43
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki, dywidendy	7 742,73	-92 321,19
4. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	-159 755,88	5 557 877,44
5. Zmiana stanu rezerw	-3 584 702,43	24 535,50
6. Zmiana stanu instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu	11 437,73	351 451,87
7. Zmiana stanu należności	491 293,57	-798 808,88
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem kredytów i pożyczek)	-11 108 472,44	-4 656 862,68
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-198 763,59	200 471,04
10. Pozostałe korekty	0,00	0,00
B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	55 702,89	163 621,37
<i>I. Wpływy z tytułu działalności inwestycyjnej</i>	220 702,89	163 621,37
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	220 702,89	13 621,37
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>	165 000,00	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	115 000,00	0,00
8. Udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
9. Pozostałe wydatki	0,00	0,00
C. Przepływy pieniężne z tytułu działalności finansowej	-145 387,84	-1 722 759,02
<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>	145 387,84	1 722 759,02
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	1 530 000,00
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	137 645,11	135 080,21
12. Zapłacone odsetki	7 742,73	57 678,81
13. Pozostałe wydatki	0,00	0,00
D. Przepływy pieniężne netto razem	-15 139 775,90	-5 344 972,12
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-15 139 775,90	-5 344 972,12
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:	6 526 797,47	14 196 660,78
o ograniczonej możliwości dysponowania	5 056 468,37	12 294 507,81

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 30.09.2021 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.

W dniu 29 października 2021 r. Copernicus Securities S.A. otrzymał kwotę w wysokości 147.000,00 zł tytułem płatności pierwszej raty w wykonaniu umowy sprzedaży akcji spółki CBT S.A. z siedzibą w Warszawie (dalej „Spółka”) będącą Spółką zależną Emitenta, zawartej z niepowiązaniem podmiotem zewnętrznym. Łączna cena sprzedaży akcji Spółki została ustalona na poziomie 247.000,00 zł. Zamknięcie transakcji planowane jest na dzień 31 grudnia 2021 roku, tj. w momencie płatności drugiej raty.

- **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 30.09.2021 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.

W dniu 27 października 2021 r. dokonano zmiany w rejestrze akcjonariuszy Spółki **Janus Enterprise S.A. w likwidacji**. **Akcje imienne** Spółki **Janus Enterprise S.A. w likwidacji** w ilości 2 294 sztuk akcji imiennych serii A, 936 akcji imiennych serii B, 50 akcji imiennych serii C, 720 akcji imiennych serii E posiadanych uprzednio przez Polish Equity Partners S.à r.l. zostały przejęte przez Copernicus Securities S.A., która jest na dzień sporządzenia niniejszego raportu okresowego właścicielem łącznie 42 729 sztuk akcji imiennych Janus Enterprise S.A. w likwidacji co stanowi 92,52% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy i 92,52% 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.
- **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 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 30.09.2021 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 30.09.2021 r.

- Magdalena Bartoś - Sekretarz Rady Nadzorczej
- Marek Płota - Członek Rady Nadzorczej
- Jacek Woźniak - Członek Rady Nadzorczej
- Alicja Witkowska - Członek Rady Nadzorczej
- Michał Skrzyński - Członek Rady Nadzorczej
-

Skład Zarządu na dzień 30.09.2021 r.

- Marcin Billewicz - Członek Zarządu

W dniu 28 lipca 2021 r. Spółka otrzymała rezygnację Pana Piotra Stanisława Jakubowskiego z pełnienia funkcji Wiceprezesa Zarządu i jednocześnie z członkostwa w Zarządzie Spółki ze skutkiem natychmiastowym.

W dniu 22 września 2021 r. Spółka otrzymała rezygnację Pana Piotra Rybickiego z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki z dniem 24 września 2021 r. godz. 10.00.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy w dniu 27 września 2021 r. podjęło Uchwałę w sprawie powołania Pani Alicji Witkowskiej do pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki oraz Pana Michała Skrzyńskiego do pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki na okres 3 (trzy) letniej kadencji oraz odwołało stosowną Uchwałą Pana Marcina Billewicza z funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki.

W dniu 27 września 2021 roku Rada Nadzorcza Spółki pod firmą Copernicus Securities S.A., na podstawie § 25 ust. 1 Statutu Spółki Copernicus Securities S.A., powołała w skład Zarządu Copernicus Securities S.A. Pana Marcina Billewicza od dnia 27 września 2021 roku.

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 17 września 2021 roku Spółka dominująca podpisała list intencyjny („LOI”) z NWA I Dom Maklerski S.A. („NWA I”). Na mocy podpisanego LOI, Spółka dominująca i NWA I uzgodniły przejęcie - za wynagrodzeniem - linii biznesowych Spółki dominującej prowadzonych na mocy zezwolenia udzielonego decyzją Komisji Papierów Wartościowych i Giełd (obecnie Komisja Nadzoru Finansowego – dalej „KNF”) nr DDM-M-4020-67-1/2006 z dnia 25 lipca 2006 roku. Prowadzone działania mają na celu zabezpieczenie najlepiej rozumianego interesu klientów CSSA.

Ponadto w dniu 7 października 2021 r. MCF Accounting Services spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (dalej „Spółka”) będącą Spółką zależną Copernicus, zawarła z niepowiązaniem podmiotem zewnętrznym Umowę sprzedaży Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa Spółki, w skład którego wchodzi know-how Spółki w zakresie świadczonych usług księgowych, wiarytelności i zobowiązania wynikające z dotychczasowych stosunków handlowych Spółki, a także sprzęt biurowy i informatyczny, która jest wyodrębniona w ramach istniejącego przedsiębiorstwa Spółki pod względem finansowym, funkcjonalnym oraz organizacyjnym i stanowi zorganizowaną część przedsiębiorstwa w rozumieniu art. 4 a) pkt 4 Ustawy CIT oraz art. 2 pkt 27e) Ustawy VAT. Cena sprzedaży Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa została ustalona na poziomie 500.000,00 zł.

Copernicus Securities S.A. w nawiązaniu do opublikowanego Raportu bieżącego nr 5/2021 z dnia 15 maja 2021 poinformował, iż w dniu 7 października 2021 r. powziął informację o podjęciu przez Komisję Nadzoru Finansowego (dalej: „KNF”) decyzji z dnia 1 października 2021 r., w wyniku której KNF postanowiła po rozpatrzeniu wniosku Copernicus Securities S.A. z dnia 28 maja 2021 r. o ponowne rozpatrzenie sprawy zakończonej decyzją KNF z dnia 13 maja 2021 r. (DIF-DIFZNP.456.4.2020):

1. uchylić decyzję w części II petitum, to jest co do nałożenia na Copernicus Securities S.A. kary pieniężnej w wysokości 3 500 000 zł (słownie: trzech milionów pięciuset tysięcy złotych);
2. nałożyć na Copernicus Securities S.A. karę pieniężną w wysokości 3 150 000 zł (słownie: trzech milionów stu pięćdziesięciu tysięcy złotych);
3. w pozostałym zakresie – utrzymać Decyzję w mocy.

Mając na uwadze powyższe, w dniu 21 października 2021 r. minął termin zapłaty przez Spółkę kary pieniężnej w wysokości 3 150 000 zł (słownie: trzech milionów stu pięćdziesięciu tysięcy złotych) nałożonej przez Komisję Nadzoru Finansowego decyzją z dnia 1 października 2021 r. Spółka z powodu braku wystarczających środków finansowych nie zapłaciła należnej kary pieniężnej wskazanej powyżej. Spółka analizuje możliwość dalszej sprzedaży posiadanych aktywów oraz podejmie dalsze stosowne działania przewidziane przepisami prawa.

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

Jednostka dominująca nie publikowała prognoz finansowych w trzecim 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 września 2021 roku liczba osób zatrudnionych w Jednostce dominującej w przeliczeniu na pełne etaty wyniosła 23,45, a w całej Grupie Kapitałowej w przeliczeniu na pełne etaty wyniosła 34,005.

10. Oświadczenie Zarządu Jednostki dominującej

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