

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

ZA OKRES OD 1 PAŹDZIERNIKA DO 31 GRUDNIA 2020 ROKU

Warszawa, 15 luty 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.....	25
8. Struktura Akcjonariatu Jednostki dominującej ze wskazaniem Akcjonariuszy posiadających na dzień sporządzenia raportu, co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu.....	25
9. Liczba osób zatrudnionych w Grupie Kapitałowej	25
10. Oświadczenie Zarządu Jednostki dominującej	25

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

Bilans Grupy Kapitałowej Copernicus Securities S.A.

	2020-12-31 zł	2019-12-31 zł
A. AKTYWA TRWAŁE	2 461 910,36	9 193 994,91
I. Wartości niematerialne i prawne	21 016,02	59 532,41
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	21 016,02	59 532,41
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	4 810 068,35
III. Rzeczowe aktywa trwałe	1 438 565,09	2 364 223,48
1. Środki trwałe	1 437 359,69	2 362 304,68
2. Środki trwałe w budowie	1 205,40	1 918,80
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
IV. Należności długoterminowe	274 267,75	705 611,29
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	274 267,75	705 611,29
V. Inwestycje długoterminowe	290 000,00	280 600,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	290 000,00	280 600,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	438 061,50	973 959,38
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 818,00	4 818,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	433 243,50	969 141,38
B. AKTYWA OBROTOWE	36 119 342,12	41 334 610,61
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	5 848 063,27	11 553 525,13
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	5 848 063,27	11 553 525,13
III. Inwestycje krótkoterminowe	30 134 675,24	29 634 455,48
1. Instrumenty finansowe przeznaczone do obrotu	2 386 407,73	2 954 676,18
2. Instrumenty finansowe utrzymywane do terminu zapadalności	0,00	0,00
3. Środki pieniężne	26 816 311,02	25 747 822,81
4. Inne inwestycje krótkoterminowe	931 956,49	931 956,49
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	136 603,61	146 630,00
C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM:	38 581 252,48	50 528 605,52
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	10 332 617,54	15 377 644,65
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 087 206,00	1 087 206,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	46 492 391,96	46 492 391,96
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	1 405 033,85	1 405 033,85
V. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-33 606 987,16	-20 461 744,57

VII. Zysk (strata) netto	-5 045 027,11	-13 145 242,59
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI	487 129,46	668 219,88
C. UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	0,00	0,00
I. Ujemna wartość firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
II. Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
III. Ujemna wartość firmy - jednostki stowarzyszone	0,00	0,00
D. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	27 761 505,48	34 482 740,99
I. Rezerwy na zobowiązania	1 695 495,66	5 529 191,11
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	142 927,99	148 901,24
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	350 809,98	221 844,22
3. Pozostałe rezerwy	1 201 757,69	5 158 445,65
II. Zobowiązania długoterminowe	161 368,46	511 570,88
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	161 368,46	511 570,88
III. Zobowiązania krótkoterminowe	25 408 473,36	28 441 979,00
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	25 408 473,36	28 441 979,00
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	496 168,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	496 168,00	0,00
PASYWA RAZEM :	38 581 252,48	50 528 605,52

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

	01.01.2020- 31.12.2020	01.10.2020- 31.12.2020	01.01.2019- 31.12.2019	01.10.2019- 31.12.2019
	zł	zł	zł	zł
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI	72 652 520,98	9 785 626,50	77 693 620,29	22 366 117,62
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	72 652 520,98	9 785 626,50	77 693 620,29	22 366 117,62
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	70 103 554,29	9 807 801,29	78 205 375,75	22 022 317,56
I. Amortyzacja	601 781,08	113 795,36	728 662,89	154 372,74
II. Zużycie materiałów i energii	313 185,97	88 466,97	502 437,13	76 686,98
III. Usługi obce	52 297 666,54	5 393 235,93	57 444 039,69	16 462 692,94
IV. Podatki i opłaty	525 730,65	92 994,24	402 496,71	152 484,31
V. Wynagrodzenia	14 538 607,99	3 739 934,64	16 309 573,35	4 423 160,75
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 700 700,89	352 222,56	2 102 962,75	460 811,50
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	125 881,17	27 151,59	715 203,23	292 108,34
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	2 548 966,69	-22 174,79	-511 755,46	343 800,06
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	2 376 637,76	958 717,01	1 425 008,72	766 046,61
I. Zysk z tyt. rozchodu niefinans. aktywów trwałych	21 312,91	-1 480,29	76 980,20	48 118,41
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	941 181,04	454 802,56	407 517,13	12 683,34
IV. Inne przychody operacyjne	1 414 143,81	505 394,74	940 511,39	705 244,86
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	5 002 203,25	1 476 254,04	13 648 790,09	10 852 956,81
I. Strata z tyt. rozchodu niefinans. aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 590 915,45	520 242,38	4 325 668,26	2 430 012,43
III. Inne koszty operacyjne	3 411 287,80	956 011,66	9 323 121,83	8 422 944,38
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	-76 598,80	-539 711,82	-12 735 536,83	-9 743 110,14
G. PRZYCHODY FINANSOWE	169 649,25	22 371,79	1 368 158,60	643 871,54
I. Dywidendy i udziały w zyskach	43 403,06	1,53	29 250,94	25 534,10
II. Odsetki	87 798,79	258,23	928 644,22	746 484,50
III. Zysk z tyt. rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	403 203,21	100 197,97
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	-226 777,79
V. Inne	38 447,40	22 112,03	7 060,23	-1 567,24
H. KOSZTY FINANSOWE	391 095,88	79 443,15	402 149,16	296 577,03
I. Odsetki	78 172,60	8 228,96	129 213,03	36 001,41
II. Strata z tyt. rozchodu aktywów finansowych	114 098,87	50 794,65	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	172 945,09	19 695,65	254 764,21	254 764,21
IV. Inne	25 879,32	723,89	18 171,92	5 811,41
I. ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY CAŁOŚCI LUB CZĘŚCI UDZIAŁÓW JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	0,00	0,00	0,00	0,00
J. ODPIS WARTOŚCI FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	4 810 068,35	0,00	1 074 592,36	268 648,09
I. Odpis wartości firmy - jednostki zależne	4 810 068,35	0,00	1 074 592,36	268 648,09
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)	-5 108 113,78	-596 783,18	-12 844 119,75	-9 664 463,72
M. PODATEK DOCHODOWY	118 003,75	-51 166,80	938 146,63	871 201,79
N. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00	0,00	0,00	0,00
O. UDZIAŁ W ZYSKACH (STRATACH) NETTO JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI	0,00	0,00	0,00	0,00
P. ZYSKI (STRATY) MNIEJSZOŚCI	-181 090,42	-77 255,09	-637 023,79	-513 267,56
R. ZYSK (STRATA) NETTO (L-M-N+O-P)	-5 045 027,11	-468 361,29	-13 145 242,59	-10 022 397,95

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

	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
	zł	zł
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	15 377 644,65	27 711 146,11
- korekty błędów	0,00	811 741,13
- korekty przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
I. a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	15 377 644,65	27 711 146,11
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	1 087 206,00	1 087 206,00
1.1 Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 087 206,00	1 087 206,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	46 492 391,96	46 492 391,96
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a. zwiększenia (z tytułu):	0,00	0,00
b. zmniejszenia (z tytułu):	0,00	0,00
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	46 492 391,96	46 492 391,96
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a. zwiększenia (z tytułu):	0,00	0,00
b. zmniejszenia (z tytułu):	0,00	0,00
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	1 405 033,85	1 405 033,85
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a. zwiększenia (z tytułu):	0,00	0,00
a. zmniejszenia (z tytułu):	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	1 405 033,85	1 405 033,85
5. Różnice kursowe z przeliczenia sprawozdań finansowych jednostek podporządkowanych na początek okresu	0,00	0,00
a. zwiększenia	0,00	0,00
b. zmniejszenia	0,00	0,00
5.1. Różnice kursowe z przeliczenia sprawozdań finansowych jednostek podporządkowanych na koniec okresu	0,00	0,00
6. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-33 606 987,16	-21 273 485,70
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	811 741,13
6.1. Zmiany zysku (straty) z lat ubiegłych	0,00	0,00
- przeznaczenie na kapitał zapasowy	0,00	0,00
- przeznaczenie na kapitał rezerwowy	0,00	0,00
- przeznaczenie na wypłatę dywidendy	0,00	0,00
6.2. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-33 606 987,16	-20 461 744,57
7. Wynik netto	-5 045 027,11	-13 145 242,59
a. zysk netto	0,00	0,00
c. strata netto	5 045 027,11	13 145 242,59
d. odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	10 332 617,54	15 377 644,65
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	10 332 617,54	15 377 644,65

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

	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
	zł	zł
A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	2 970 037,76	-641 946,27
<i>I. Zysk (strata) netto</i>	-5 045 027,11	-13 145 242,59
<i>II. Korekty razem</i>	8 015 064,87	12 503 296,32
1. Zysk (strata) mniejszości	-181 090,42	-637 023,79
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
3. Amortyzacja	601 781,08	728 662,89
4. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
5. Odsetki, dywidendy	76 217,77	82 137,23
6. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	179 077,27	73 834,48
7. Zmiana stanu rezerw	-3 833 695,45	3 757 918,87
8. Zmiana stanu instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu	568 268,45	1 581 381,87
9. Zmiana stanu należności	6 136 805,40	1 416 940,98
10. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	-1 384 459,85	-1 319 557,70
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 042 092,27	1 062 245,09
12. Pozostałe korekty	0,00	0,00
13. Odpisy wartości firmy	4 810 068,35	5 756 756,40
14. Odpisy ujemnej wartości firmy	0,00	0,00
B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	181 416,43	-165 842,83
<i>I. Wpływy z tytułu działalności inwestycyjnej</i>	195 790,43	144 547,45
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2. Zbycie składników rzeczowych aktywów trwałych	195 790,43	101 147,45
3. Z instrumentów finansowych utrzymywanych do terminu zapadalności i dostępnych do sprzedaży, w tym:	0,00	43 400,00
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	43 400,00
- zbycie instrumentów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	43 400,00
- 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>	14 374,00	310 390,28
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2. Nabycie składników rzeczowych aktywów trwałych	11 874,00	221 457,76
3. Na instrumenty finansowe utrzymywane do terminu zapadalności i dostępne do sprzedaży, w tym:	2 500,00	75 050,05
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	2 500,00	75 050,05
- nabycie instrumentów finansowych	2 500,00	75 050,05
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Dywidendy i inny udział w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	13 882,47
5. Pozostałe wydatki	0,00	0,00
C. Przepływy pieniężne z tytułu działalności finansowej	-2 082 965,98	-702 212,91

<i>I. Wpływy z działalności finansowej</i>	0,00	2 580,27
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	2 580,27
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>	2 082 965,98	704 793,18
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	1 530 000,00	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	476 748,21	579 255,95
12. Zapłacone odsetki	76 217,77	125 537,23
13. Pozostałe wydatki	0,00	0,00
D. Przepływy pieniężne netto razem	1 068 488,21	-1 510 002,01
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 068 488,21	-1 510 002,01
zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych od walut obcych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	25 747 822,81	27 257 824,82
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	26 816 311,02	25 747 822,81
o ograniczonej możliwości dysponowania	20 006 919,86	18 314 040,20

2. Jednostkowe Dane finansowe Copernicus Securities S.A.

Bilans Copernicus Securities S.A

	2020-12-31 zł	2019-12-31 zł
A. AKTYWA TRWAŁE	6 701 748,37	12 838 594,08
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	6 150,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	6 150,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	864 527,28	1 129 505,17
1. Środki trwałe	863 986,08	1 128 250,57
2. Środki trwałe w budowie	541,20	1 254,60
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	5 837 221,09	11 702 938,91
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	5 837 221,09	11 702 938,91
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	25 939 525,83	23 755 335,56
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	3 720 570,33	3 354 262,35
1. Należności od jednostek powiązanych	690 018,45	819 396,29
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	3 030 551,88	2 534 866,06
III. Inwestycje krótkoterminowe	21 678 011,10	19 904 522,50
1. Instrumenty finansowe przeznaczone do obrotu	11 437,73	362 889,60
2. Instrumenty finansowe utrzymywane do terminu zapadalności	0,00	0,00
3. Środki pieniężne	21 666 573,37	19 541 632,90
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	540 944,40	496 550,71
C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM:	32 641 274,20	36 593 929,64
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	9 297 634,78	14 431 372,81
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 087 206,00	1 087 206,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	13 344 166,81	33 719 704,36
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	-5 133 738,03	-20 375 537,55
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00

B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	23 343 639,42	22 162 556,83
I. Rezerwy na zobowiązania	300 642,94	177 455,08
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	64 605,36	31 837,31
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	161 818,74	84 151,34
3. Pozostałe rezerwy	74 218,84	61 466,43
II. Zobowiązania długoterminowe	1 616 703,95	2 141 232,91
1. Wobec jednostek powiązanych	1 547 369,85	1 907 369,85
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	69 334,10	233 863,06
III. Zobowiązania krótkoterminowe	20 928 024,53	19 843 868,84
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	1 116 899,49	519 369,56
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	19 811 125,04	19 324 499,28
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	498 268,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	498 268,00	0,00
PASYWA RAZEM :	32 641 274,20	36 593 929,64

Rachunek zysków i strat Copernicus Securities S.A.

	01.01.2020- 31.12.2020	01.10.2020- 31.12.2020	01.01.2019- 31.12.2019	01.10.2019- 31.12.2019
	zł	zł	zł	zł
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI	17 406 787,99	4 297 217,10	15 738 609,42	5 189 843,50
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	17 406 787,99	4 297 217,10	15 738 609,42	5 189 843,50
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	16 093 840,31	4 178 339,00	16 171 816,90	4 587 471,08
I. Amortyzacja	283 305,68	68 451,25	375 018,28	85 098,46
II. Zużycie materiałów i energii	101 771,48	24 276,61	265 457,76	15 860,03
III. Usługi obce	10 761 271,67	2 844 549,11	8 324 983,77	3 073 794,97
IV. Podatki i opłaty	129 080,42	9 658,07	92 885,67	15 902,71
V. Wynagrodzenia	4 133 004,92	1 088 121,91	6 239 158,26	1 207 450,67
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	635 957,80	131 529,72	721 873,23	171 377,24
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	49 448,34	11 752,33	152 439,93	17 987,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	1 312 947,68	118 878,10	-433 207,48	602 372,42
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	385 530,81	54 752,06	723 316,41	71 869,89
I. Zysk z tyt. rozchodu niefinans. aktywów trwałych	14 199,26	-3 851,31	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	90 177,65	8 879,50	313 047,76	4 100,00
IV. Inne przychody operacyjne	281 153,90	49 723,87	410 268,65	67 769,89
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	882 190,06	146 653,01	2 942 001,81	1 350 529,77
I. Strata z tyt. rozchodu niefinans. aktywów trwałych	0,00	0,00	8 487,81	8 487,81
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	427 446,99	113 967,76	2 702 705,73	1 275 199,15
III. Inne koszty operacyjne	454 743,07	32 685,25	230 808,27	66 842,81
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	816 288,43	26 977,15	-2 651 892,88	-676 287,46
G. PRZYCHODY FINANSOWE	194 349,83	-56 681,00	1 528 185,78	495 291,44
I. Dywidendy i udziały w zyskach	200 003,06	1,53	92 253,33	88 536,49
II. Odsetki	39 652,43	19,42	205 052,46	46 782,58
III. Zysk z tyt. rozchodu aktywów finansowych	-47 303,76	-47 303,76	1 230 480,10	507 409,78
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	-144 227,22
V. Inne	1 998,10	-9 398,19	399,89	-3 210,19
H. KOSZTY FINANSOWE	6 062 154,24	565 801,82	19 246 550,52	19 161 083,09
I. Odsetki	58 127,47	4 696,23	101 735,99	24 363,35
II. Strata z tyt. rozchodu aktywów finansowych	71 794,81	2 492,89	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	5 929 346,86	564 473,57	19 134 245,48	19 134 245,48
IV. Inne	2 885,10	-5 860,87	10 569,05	2 474,26
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)	-5 051 515,98	-595 505,67	-20 370 257,62	-19 342 079,11
J. PODATEK DOCHODOWY	82 222,05	-48 799,64	5 279,93	-248,91
K. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00	0,00	0,00	0,00
L. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)	-5 133 738,03	-546 706,03	-20 375 537,55	-19 341 830,20

Zestawienie zmian w kapitale własnym Copernicus Securities S.A.

	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
	zł	zł
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	14 431 372,81	34 806 910,36
I. a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	14 431 372,81	34 806 910,36
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	1 087 206,00	1 087 206,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 087 206,00	1 087 206,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	33 719 704,36	32 728 669,25
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-20 375 537,55	991 035,11
a. zwiększenia (z tytułu)	0,00	991 035,11
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	991 035,11
b. zmniejszenia (z tytułu)	20 375 537,55	0,00
- pokrycie straty	20 375 537,55	0,00
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	13 344 166,81	33 719 704,36
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a. zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
b. zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a. zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
b. zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Różnice kursowe z przeliczenia sprawozdań finansowych jednostek podporządkowanych na początek okresu	0,00	0,00
a. zwiększenia	0,00	0,00
b. zmniejszenia	0,00	0,00
5.1. Różnice kursowe z przeliczenia sprawozdań finansowych jednostek podporządkowanych na koniec okresu	0,00	0,00
6. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-20 375 537,55	991 035,11
6.1. Zmiany zysku (straty) z lat ubiegłych	20 375 537,55	-991 035,11
- przeznaczenie na kapitał zapasowy	0,00	-991 035,11
- przeznaczenie na kapitał rezerwowy	0,00	0,00
- przeznaczenie na wypłatę dywidendy	0,00	0,00
- pokrycie straty	20 375 537,55	0,00
6.2. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7. Wynik netto	-5 133 738,03	-20 375 537,55
a. zysk netto	0,00	0,00
c. strata netto	5 133 738,03	20 375 537,55
d. odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	9 297 634,78	14 431 372,81
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	9 297 634,78	14 431 372,81

Rachunek przepływów pieniężnych Copernicus Securities S. A.

	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
	zł	zł
A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	3 722 012,50	-1 511 001,84
<i>I. Zysk (strata) netto</i>	-5 133 738,03	-20 375 537,55
<i>II. Korekty razem</i>	8 855 750,53	18 864 535,71
1. Amortyzacja	283 305,68	375 018,28
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki, dywidendy	-137 624,96	12 253,87
4. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	6 133 095,42	18 358 895,62
5. Zmiana stanu rezerw	123 187,86	-231 332,08
6. Zmiana stanu instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu	351 451,87	226 123,34
7. Zmiana stanu należności	-466 307,98	2 468 094,92
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem kredytów i pożyczek)	2 114 768,33	-2 075 811,77
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	453 874,31	-268 706,47
10. Pozostałe korekty	0,00	0,00
B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	200 934,37	209 204,69
<i>I. Wpływy z tytułu działalności inwestycyjnej</i>	214 434,37	533 334,37
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	401 711,80
5. Zbycie pozostałych instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży i utrzymywanych do terminu zapadalności	0,00	50,00
6. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
7. Zbycie składników rzeczowych aktywów trwałych	14 434,37	43 586,48
8. Otrzymane udziały w zyskach (dywidendy)	200 000,00	87 986,09
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>	13 500,00	324 129,68
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	11 000,00	100 000,00
5. Nabycie pozostałych instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży i utrzymywanych do terminu zapadalności	2 500,00	75 050,05
6. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
7. Nabycie składników rzeczowych aktywów trwałych	0,00	149 079,63
8. Udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
9. Pozostałe wydatki	0,00	0,00
C. Przepływy pieniężne z tytułu działalności finansowej	-1 798 006,40	-323 718,48
<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>	1 798 006,40	323 718,48
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	1 530 000,00	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	205 631,36	223 478,52
12. Zapłacone odsetki	62 375,04	100 239,96
13. Pozostałe wydatki	0,00	0,00
D. Przepływy pieniężne netto razem	2 124 940,47	-1 625 515,63
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	2 124 940,47	-1 625 515,63
zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych od walut obcych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	19 541 632,90	21 167 148,53
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	21 666 573,37	19 541 632,90
o ograniczonej możliwości dysponowania	18 545 566,25	16 765 074,02

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 31.12.2020 r.

- **Copernicus Capital Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. w likwidacji** (obecnie Janus Enterprise S.A. w likwidacji) z siedzibą w Warszawie przy Al. Jana Pawła II 22, 00-133 Warszawa. Na dzień 31.12.2020 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.

- **MCF Accounting Services sp. z o.o.** z siedzibą w Warszawie, adres: Al. Jana Pawła II 22, 00-133 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;

- **Copernicus Services spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w likwidacji** z siedzibą w Warszawie, adres: Al. Jana Pawła II 22, 00-133 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.

- **CBT S.A.** z siedzibą w Warszawie, Al. Jana Pawła II 22, 00-133 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;
- **TV 3 Sp. z o.o.** z siedzibą w Warszawie, Al. Jana Pawła II 22, 00-133 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;
- **CC46 Fundusz Inwestycyjny Zamknięty w likwidacji** (dalej też jako „CC46 FIZ w likwidacji”) z siedzibą w Warszawie, adres: Al. Jana Pawła II 22, 00-133 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.
- **TV3 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w likwidacji Spółka komandytowo – akcyjna w likwidacji**, z siedzibą w Warszawie, Al. Jana Pawła II 22, 00-133 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.

- **WONTOM Sp. z o.o. w likwidacji** z siedzibą w Warszawie, Al. Jana Pawła II 22, 00-133 Warszawa. Spółka powstała w 2013 r., została utworzona i działa zgodnie z prawem polskim. Copernicus Securities S.A. jest poprzez fundusz CC46 FIZ w likwidacji pośrednim właścicielem Wontom Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w likwidacji (Wontom Sp. z o.o. w likwidacji), CC46 FIZ w likwidacji posiada 60 udziałów, a MCF AS Sp. z o.o. posiada 40 udziałów spółki Wontom Sp. z o.o. w likwidacji, co stanowi łącznie 100% w kapitale zakładowym oraz w głosach na zgromadzeniu wspólników Wontom Sp. z o.o. w likwidacji. Spółka aktualnie nie prowadzi działalności operacyjnej;

Wontom Sp. z o.o. w likwidacji – Spółka aktualnie nie prowadzi działalności operacyjnej;

- **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 Investments Sp. z o.o.** z siedzibą w Warszawie, Al. Jana Pawła II 22, 00-133 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.

Podmioty powiązane nie objęte konsolidacją na dzień 31.12.2020 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.

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 31.12.2020 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 31.12.2020 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.

stosuje Spółka 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

Copernicus Securities S.A. w czwartym kwartale 2020 r. kontynuował strategię zwiększania 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 oraz dalsze wzmocnienie pozycji konkurencyjnej działalności maklerskiej poprzez kolejne rozszerzenie portfela świadczonych usług.

Z dniem 16 listopada 2020 r. nastąpiła w Copernicus Securities S.A. zmiana dotychczasowego modelu operacyjnego realizacji zleceń klientów składanych na Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. („GPW”).

Zmiana modelu operacyjnego polega na ujęciu w przedmiotowym procesie pośredniej firmy inwestycyjnej, tj. Santander Bank Polska S.A. – Santander Biuro Maklerskie, oraz podyktowana jest optymalizacją przebiegu procesu realizacji przez Copernicus Securities S.A. zleceń klientów składanych na GPW. W wyniku powyższego, na podstawie Uchwały Nr 880/2020 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 12 listopada 2020 r., Copernicus Securities S.A. z dniem 16 listopada 2020 r. przestała działać na GPW w charakterze członka giełdy, a także w charakterze Członka Rynku w alternatywnym systemie obrotu prowadzonym przez GPW.

Nowy model operacyjny nie wpływa na dotychczasową formę składania zleceń przez klientów posiadających rachunek papierów wartościowych w Copernicus Securities S.A., tj. będą oni mieli możliwość składania zleceń w niezmienny dotychczas sposób z zastrzeżeniem, iż od dnia zmiany nowego modelu operacyjnego, Copernicus Securities S.A. realizując zlecenia klientów będzie od strony formalnej realizować dla tych klientów usługę przyjmowania i przekazywania zleceń nabycia lub zbycia instrumentów finansowych, a nie jak dotychczas usługę wykonywania zleceń nabycia lub zbycia instrumentów finansowych na rachunek dającego zlecenie.

Z dniem wejścia w życie nowego modelu operacyjnego nie będzie dalej możliwa obsługa przez Copernicus Securities S.A. zleceń klientów kierowanych na GPW, którzy nie posiadają rachunku papierów wartościowych w Copernicus Securities S.A. Klienci posiadający rachunek papierów wartościowych w Copernicus Securities S.A. obsługiwani będą w sposób niezmienny.

W dniu 20 listopada 2020 r. Copernicus Securities S.A. powziął informację o podjęciu, na wniosek skierowany przez Copernicus Securities S.A., przez Zarząd KDPW_CCP S.A. Uchwały Nr 44/20 z dnia 13 listopada 2020 r. o ustaniu z dniem 18 listopada 2020 r. uczestnictwa Copernicus Securities S.A. w systemie rozliczeń, w typie uczestnictwa indywidualny uczestnik rozliczający.

Ustanie uczestnictwa w systemie rozliczeń jest elementem wynikającym ze zmiany modelu operacyjnego realizacji przez Copernicus Securities S.A. zleceń klientów składanych na Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A., o którym mowa powyżej.

W dniu 16 grudnia 2020 r. Zarząd spółki Copernicus Securities S.A. poinformował, iż na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu spółki zależnej działającej pod firmą Copernicus Capital Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. („CCTFI”) podjęta została uchwała o otwarciu likwidacji Copernicus Capital Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. oraz zmianie nazwy CCTFI na Janus Enterprise S.A. w likwidacji.

Podjęcie uchwały o otwarciu likwidacji CCTFI było wynikiem przeprowadzonego przez Copernicus Securities S.A., jako podmiotu dominującego nad CCTFI, przeglądu potencjalnych opcji strategicznych o czym CSSA informował w komunikacie nr 25/2019 z dnia 4 grudnia 2019 r. Przedmiotowa uchwała spowodowana była decyzją o zaprzestaniu świadczenia przez grupę kapitałową Copernicus Securities S.A. usług w zakresie asset management, na co wpływ miały również wyniki finansowe generowane przez CCTFI na przestrzeni ostatniego okresu, tj. wygenerowanie przez CCTFI za 2019 rok straty netto w wysokości 7,34 mln zł, a także straty netto w wysokości 1,20 mln zł w okresie pierwszych 9-ciu miesięcy 2020 r.

Podjęcie uchwały o otwarciu likwidacji CCTFI było, zgodnie z przepisami ustawy o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi z dnia 27 maja 2004 r., równoznaczne z wygaśnięciem zezwolenia na wykonywanie działalności towarzystwa funduszy inwestycyjnych przez tę spółkę. Znajdujące się w CCTFI zasoby oraz kapitał intelektualny wykorzystane zostaną przez grupę kapitałową Copernicus Securities S.A. w realizowanych przez nią projektach rozwojowych, w tym w szczególności w zakresie świadczenia usług na rzecz funduszy inwestycyjnych. Podjęta decyzja strategiczna ma na celu wybór najkorzystniejszego sposobu realizacji długoterminowych celów biznesowych przez grupę kapitałową Copernicus Securities S.A.

Ponadto, w nawiązaniu do raportu bieżącego nr 21/2020 z dnia 16 grudnia 2020 r. w sprawie otwarcia likwidacji Copernicus Capital TFI S.A. (Janus Enterprise S.A. w likwidacji), a także komunikatu Komisji Nadzoru Finansowego z dnia 18 grudnia 2020 r. „dotyczącego wydania decyzji administracyjnej ws. Copernicus Capital Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A.”, Zarząd spółki Copernicus Securities S.A. („CSSA”) poinformował, iż ogłoszenie o zwołaniu na dzień 15 grudnia 2020 r. na godzinę 11:00 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia spółki Copernicus Capital TFI S.A. (Janus Enterprise S.A. w likwidacji) („NWZA”) wraz z zaproszeniem akcjonariuszy do udziału w NWZA odebrane zostało przez CSSA w dniu 1 grudnia 2020 r. W NWZA wyłącznie udział wzięli przedstawiciele Copernicus Securities S.A., będącym większościovym akcjonariuszem Copernicus Capital TFI S.A. (Janus Enterprise S.A. w likwidacji) i który posiadał 83,8% głosów na walnym zgromadzeniu. W dniu 15 grudnia 2020 r. otwarte zostało NWZA oraz podjęta została uchwała w sprawie przerwy w obradach NWZA do dnia 16 grudnia 2020 r. do godziny 12:00. W dniu 16 grudnia 2020 r. o godzinie 12:00 wznowione zostały obrady NWZA, na którym podjęto uchwałę w sprawie rozwiązania spółki i otwarcia likwidacji Copernicus Capital TFI S.A. oraz zmianie nazwy na Janus Enterprise S.A. w likwidacji. Jednocześnie na NWZA podjęta została uchwała w sprawie powołania likwidatora tej spółki. Zawiadomienie o zarejestrowanym elektronicznym dokumencie notarialnym w Centralnym Repozytorium Elektronicznych Wypisów Aktów Notarialnych złożone zostało przez notariusza w dniu 16 grudnia 2020 r. o godzinie 14:30. Na podstawie informacji powziętej przez CSSA od Copernicus Capital TFI S.A. (Janus Enterprise S.A. w likwidacji), spółka Copernicus Capital TFI S.A. (Janus Enterprise S.A. w likwidacji) przekazała w dniu 16 grudnia 2020 r. o godzinie 16:03 do Komisji Nadzoru Finansowego raport ESPI o podjęciu przez NWZA uchwały o rozwiązaniu spółki i otwarciu jej likwidacji. W związku z podjętymi na NWZA uchwałami, CSSA przekazał do publicznej wiadomości raportem bieżącym EBI w dniu 16 grudnia 2020 r. o godzinie 17:08 komunikat nr 21/2020 zatytułowany „Komunikat w sprawie otwarcia likwidacji Copernicus Capital TFI S.A.”. Na podstawie informacji powziętej przez CSSA od Copernicus Capital TFI S.A. (Janus Enterprise S.A. w likwidacji) o godzinie 17:27 dnia 16 grudnia 2020 r. przez przedstawiciela Komisji Nadzoru Finansowego dostarczona została Copernicus Capital TFI S.A. (Janus Enterprise S.A. w likwidacji) decyzja Komisji Nadzoru Finansowego z dnia 16 grudnia 2020 r. o cofnięciu Copernicus Capital TFI S.A. zezwolenia na wykonywanie działalności towarzystwa funduszy inwestycyjnych.

Biorąc przedstawione powyżej fakty, w ocenie CSSA, a także na podstawie posiadanych stanowisk prawnych, skutek w postaci otwarcia likwidacji Copernicus Capital TFI S.A. nastąpił z dniem, w którym podjęta została na NWZA stosowna uchwała o rozwiązaniu spółki i otwarciu likwidacji Copernicus Capital TFI S.A., co miało miejsce o godzinie 12:30 dnia 16 grudnia 2020 r. Tym samym w ocenie CSSA przesłanka, o której mowa w art. 67 ust. 1 pkt 1 ustawy o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi z dnia 27 maja 2004 r., zmaterializowała się przed doręczeniem Copernicus Capital TFI S.A. (Janus Enterprise S.A. w likwidacji) decyzji Komisji Nadzoru Finansowego w przedmiocie cofnięcia zezwolenia tej spółce na wykonywanie działalności przez towarzystwo funduszy inwestycyjnych.

Mając powyższe na uwadze, stanowisko przedstawione w komunikacie Komisji Nadzoru Finansowego z dnia 18 grudnia 2020 r. „dotyczące wydania decyzji administracyjnej ws. Copernicus Capital Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A.” jest odmienne od stanowiska CSSA, jak i Copernicus Capital TFI S.A. (Janus Enterprise S.A. w likwidacji).

Podstawowe wielkości ekonomiczno – finansowe osiągnięte przez Grupę Kapitałową
(na tle analogicznych wielkości za 2019 rok) zostały przedstawione w tabeli poniżej.

Wyszczególnienie	jednostka	Dane skonsolidowane 01.01.-31.12.2020	Dane skonsolidowane 01.01.-31.12.2019
Przychody ze sprzedaży netto	(PLN)	72 652 521	77 693 620
Zysk (strata) na sprzedaży	(PLN)	2 548 967	-511 755
Amortyzacja	(PLN)	601 781	728 663
Zysk (strata) operacyjny	(PLN)	-76 599	-12 735 537
EBITDA	(PLN)	525 182	-12 006 874
Zysk (strata) netto	(PLN)	-5 045 027	-13 145 243
Aktywa ogółem	(PLN)	38 581 252	50 528 606
Kapitał własny	(PLN)	10 332 618	15 377 645
Rentowność na sprzedaży	(%)	3,51%	-0,66%
Rentowność na działalności operacyjnej	(%)	-0,11%	-16,39%
Rentowność EBITDA	(%)	0,72%	-15,45%
Rentowność netto	(%)	-6,94%	-16,92%
Rentowność kapitału własnego (ROE)	(%)	-48,83%	-85,48%
Wskaźnik rentowności aktywów (ROA)	(%)	-13,08%	-26,02%
Wskaźnik ogólnego zadłużenia	(%)	71,96%	68,24%

Podstawowe wielkości ekonomiczno – finansowe osiągnięte przez Grupę Kapitałową (na tle analogicznych wielkości za
2019 rok) zostały przedstawione w tabeli poniżej.

Wyszczególnienie	jednostka	Dane skonsolidowane IV'Q 2020	Dane skonsolidowane IV'Q 2019
Przychody ze sprzedaży netto	(PLN)	9 785 627	22 366 118
Zysk (strata) na sprzedaży	(PLN)	-22 175	343 800
Amortyzacja	(PLN)	113 795	154 373
Zysk (strata) operacyjny	(PLN)	-539 712	-9 743 110
EBITDA	(PLN)	-425 917	-9 588 737
Zysk (strata) netto	(PLN)	-468 361	-10 022 398
Aktywa ogółem	(PLN)	38 581 252	50 528 606
Kapitał własny	(PLN)	10 332 618	15 377 645
Rentowność na sprzedaży	(%)	-0,23%	1,54%
Rentowność na działalności operacyjnej	(%)	-5,52%	-43,56%
Rentowność EBITDA	(%)	-4,35%	-42,87%
Rentowność netto	(%)	-4,79%	-44,81%
Rentowność kapitału własnego (ROE)	(%)	-4,53%	-65,18%
Wskaźnik rentowności aktywów (ROA)	(%)	-13,08%	-26,02%
Wskaźnik ogólnego zadłużenia	(%)	71,96%	68,24%

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 czwartym kwartale 2020 roku **Grupa Kapitałowa** osiągnęła przychody na poziomie 10,0 mln zł, co stanowi spadek o 13 mln. zł (56,00 %) w stosunku do przychodów osiągniętych w czwartym kwartale 2019 roku. Koszty podstawowej działalności operacyjnej wyniosły w czwartym kwartale 2020 roku 10,0 mln zł i zmniejszyły się w stosunku do analogicznego okresu w czwartym kwartale 2019 o 12 mln zł (55,46 %). Grupa Kapitałowa wygenerowała stratę netto w czwartym kwartale 2020 r. w wysokości 468 tys. zł.

Na dzień 31 grudnia 2020 roku aktywa netto w skonsolidowanym bilansie Grupy Kapitałowej wyniosły 10,0 mln zł, suma bilansowa 38,5 mln zł, a wskaźnik ogólnego zadłużenia ukształtował się na poziomie 71,96 %.

Podstawowe wielkości ekonomiczno – finansowe osiągnięte przez Copernicus Securities S.A. (na tle analogicznych wielkości za 2019 rok) zostały przedstawione w tabeli poniżej.

Wyszczególnienie	jednostka	Dane jednostkowe 01.01.-31.12.2020	Dane jednostkowe 01.01.-31.12.2019
Przychody ze sprzedaży netto	(PLN)	17 406 788	15 738 609
Zysk (strata) na sprzedaży	(PLN)	1 312 948	-433 207
Amortyzacja	(PLN)	283 306	375 018
Zysk (strata) operacyjny	(PLN)	816 288	-2 651 893
EBITDA	(PLN)	1 099 594	-2 276 875
Zysk (strata) netto	(PLN)	-5 133 738	-20 375 538
Aktywa ogółem	(PLN)	32 641 274	36 593 930
Kapitał własny	(PLN)	9 297 635	14 431 373
Rentowność na sprzedaży	(%)	7,54%	-2,75%
Rentowność na działalności operacyjnej	(%)	4,69%	-16,85%
Rentowność EBITDA	(%)	6,32%	-14,47%
Rentowność netto	(%)	-29,49%	-129,46%
Rentowność kapitału własnego (ROE)	(%)	-55,22%	-141,19%
Wskaźnik rentowności aktywów (ROA)	(%)	-15,73%	-55,68%
Wskaźnik ogólnego zadłużenia	(%)	71,52%	60,56%

Podstawowe wielkości ekonomiczno – finansowe osiągnięte przez Copernicus Securities S.A. (na tle analogicznych wielkości za III'Q 2019) zostały przedstawione w tabeli poniżej.

Wyszczególnienie	jednostka	Dane jednostkowe IV'Q 2020	Dane jednostkowe IV'Q 2019
Przychody ze sprzedaży netto	(PLN)	4 297 217	5 189 844
Zysk (strata) na sprzedaży	(PLN)	118 878	602 372
Amortyzacja	(PLN)	68 451	85 098
Zysk (strata) operacyjny	(PLN)	26 977	-676 287
EBITDA	(PLN)	95 428	-591 189
Zysk (strata) netto	(PLN)	-546 706	-19 341 830
Aktywa ogółem	(PLN)	32 641 274	36 593 930
Kapitał własny	(PLN)	9 297 635	14 431 373
Rentowność na sprzedaży	(%)	2,77%	11,61%
Rentowność na działalności operacyjnej	(%)	0,63%	-13,03%
Rentowność EBITDA	(%)	2,22%	-11,39%
Rentowność netto	(%)	-12,72%	-372,69%
Rentowność kapitału własnego (ROE)	(%)	-55,22%	-141,19%
Wskaźnik rentowności aktywów (ROA)	(%)	-15,73%	-55,68%
Wskaźnik ogólnego zadłużenia	(%)	71,52%	60,56%

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 czwartym kwartale 2020 roku zamknął się przychodami na poziomie 4,2 mln zł, i nie różniły się znacząco od osiągniętego wyniku przychodów w analogicznym kwartale poprzedniego roku.

Głównym źródłem przychodów w czwartym kwartale 2020 roku dla Copernicus Securities S.A. było przeprowadzenie łącznie 24 prywatnych emisji obligacji na łączną kwotę 49 039 100,00 zł.

Koszty podstawowej działalności operacyjnej w Jednostce dominującej w czwartym kwartale 2020 roku wyniosły 4,1 mln zł i nie różniły się znacząco od osiągniętego wyniku przychodów w analogicznym kwartale poprzedniego roku. W rezultacie Spółka wygenerowała zysk ze sprzedaży na poziomie 118 tys. zł. Koszty działalności operacyjnej zmniejszyły się o 8,92 % niż w analogicznym okresie 2019 roku. Pozostałe przychody operacyjne osiągnięte w czwartym kwartale 2020 roku w wysokości 55 tys. zł oraz pozostałe koszty operacyjne w wysokości 147 tys. zł spowodowały wygenerowanie zysku z działalności operacyjnej w wysokości 27 tys. zł. (trzeci kwartał poprzedniego roku zamknął się stratą operacyjną w wysokości 676 tys. zł).

Strata netto w czwartym kwartale 2020 r. w wysokości 547 tys. zł wygenerowana przez Copernicus Securities S.A. wynikała głównie z dokonanej odpisu na trwałą utratę akcji Spółki zależnej Copernicus Capital TFI S.A w likwidacji w wysokości 564 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 (dalej: „Rozporządzenie CRR”). Zasady wyznaczania funduszy własnych oraz ekspozycji na ryzyko są określone w „*Polityce Adekwatności Copernicus Securities S.A.*”. W związku z zaprzestaniem w grudniu 2020 roku działalności licencjonowanej przez Copernicus Capital Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. (obecnie Janus Enterprise S.A. w likwidacji) podmiot ten na dzień 31.12.2020 r. nie podlegał konsolidacji ostrożnościowej w rozumieniu Rozporządzenia CRR.

Fundusze własne i ekspozycja na ryzyko (w zł)	Ujęcie jednostkowe	
	30.09.2020	31.12.2020
Fundusze własne	5 150 769,59	5 788 839,37
Kapitał Tier I	5 150 769,59	5 788 839,37
Kapitał podstawowy Tier I	5 150 769,59	5 788 839,37
Kapitał dodatkowy Tier I	0,00	0,00
Kapitał Tier II	0,00	0,00
Łączna ekspozycja na ryzyko	26 200 799,11	26 701 141,52
Ryzyko operacyjne	18 687 022,43	18 687 022,43
Ryzyko kredytowe	7 250 859,15	7 984 169,45
Ryzyko rynkowe	262 917,53	29 949,94
Współczynniki kapitałowe (w %)	Ujęcie jednostkowe	
	30.09.2020	31.12.2020
Współczynnik kapitału podstawowego Tier I	19,66	21,68
Współczynnik kapitału Tier I	19,66	21,68
Łączny współczynnik kapitałowy	19,66	21,68

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.*”. W związku z zaprzestaniem w grudniu 2020 roku działalności licencjonowanej przez Copernicus Capital Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. (obecnie Janus Enterprise S.A. w likwidacji) podmiot ten na dzień 31.12.2020 r. nie podlegał szacowaniu kapitału wewnętrznego na poziomie skonsolidowanym. Relacja funduszy własnych Domu Maklerskiego do jego kapitału wewnętrznego w całym okresie sprawozdawczym utrzymywała się na bezpiecznym poziomie powyżej limitu ustawowego.

Kapitał wewnętrzny	Ujęcie jednostkowe	
	30.09.2020	31.12.2020
Kapitał wewnętrzny (w zł)	3 266 660,36	3 016 900,53
Relacja funduszy własnych do kapitału wewnętrznego (%)	158	192

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

Jednostka dominująca nie publikowała prognoz finansowych w czwartym kwartale 2020 roku.

2. 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	260 000	23,91%	260 000	23,91%
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	408 640	37,59%	408 640	37,59%

3. Liczba osób zatrudnionych w Grupie Kapitałowej

Na dzień 31 grudnia 2020 roku liczba osób zatrudnionych w Jednostce dominującej w przeliczeniu na pełne etaty wyniosła 26,3, a w całej Grupie Kapitałowej w przeliczeniu na pełne etaty wyniosła 52,675.

4. Oświadczenie Zarządu Jednostki dominującej

Zarząd Spółki dominującej oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy wybrane informacje finansowe za czwarty kwartał 2020 roku sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Spółkę dominującą oraz że kwartalny skonsolidowany raport zawiera rzetelny obraz rozwoju jak i sytuacji finansowej Grupy Kapitałowej.