

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

**ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 MARCA 2021 ROKU**

**KOREKTA**

Warszawa, 13 sierpnia 2021 roku

## SPIS TREŚCI

1. Skonsolidowane Dane finansowe Grupy Kapitałowej Copernicus Securities S.A. ....	3
2. Jednostkowe Dane finansowe Copernicus Securities S.A. ....	9
3. Informacje ogólne o Grupie Kapitałowej Copernicus Securities S.A. ....	14
4. Skład Zarządu i Rady Nadzorczej Copernicus Securities S.A. ....	18
5. Informacja o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.....	18
6. Komentarz Zarządu Jednostki dominującej na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Jednostki dominującej, jej sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale .....	18
7. Stanowisko Zarządu Jednostki dominującej dotyczące publikowanych przez Copernicus Securities S.A prognoz finansowych.....	20
8. Struktura Akcjonariatu Jednostki dominującej ze wskazaniem Akcjonariuszy posiadających na dzień sporządzenia raportu, co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu.....	20
9. Liczba osób zatrudnionych w Grupie Kapitałowej .....	21
10. Oświadczenie Zarządu Jednostki dominującej .....	21

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

### Bilans Grupy Kapitałowej Copernicus Securities S.A.

	2021-03-31 zł	2020-12-31 zł	2020-03-31 zł
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>3 938 534,84</b>	<b>4 261 849,49</b>	<b>8 903 240,84</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	1 859,76	4 649,40	47 598,46
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1 859,76	4 649,40	47 598,46
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	4 673 934,34
III. Rzeczowe aktywa trwałe	770 495,15	871 393,67	2 221 987,37
1. Środki trwałe	769 953,95	870 852,47	2 213 228,16
2. Środki trwałe w budowie	541,20	541,20	8 759,21
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
IV. Należności długoterminowe	100 978,71	100 978,71	705 611,29
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	100 978,71	100 978,71	705 611,29
V. Inwestycje długoterminowe	3 007 144,22	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	3 007 144,22	3 226 770,71	280 600,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	58 057,00	58 057,00	973 509,38
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	58 057,00	58 057,00	4 368,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	969 141,38
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>29 906 044,21</b>	<b>27 428 500,37</b>	<b>40 858 733,29</b>
I. Zapasy	0,00	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	4 134 093,91	3 946 336,94	13 022 398,46
1. Należności od jednostek powiązanych	611 360,00	605 825,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	3 522 733,91	3 340 511,94	13 022 398,46
III. Inwestycje krótkoterminowe	25 583 689,81	23 369 109,94	27 471 450,64
1. Instrumenty finansowe przeznaczone do obrotu	138 301,62	139 919,83	2 943 488,05
2. Instrumenty finansowe utrzymywane do terminu zapadalności	0,00	0,00	0,00
3. Środki pieniężne	25 445 388,19	23 229 190,11	23 596 006,10
4. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	931 956,49
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	188 260,49	113 053,49	364 884,19
<b>C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA RAZEM:</b>	<b>33 844 579,05</b>	<b>31 690 349,86</b>	<b>49 761 974,13</b>

<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>3 074 986,58</b>	<b>3 164 690,21</b>	<b>15 863 494,64</b>
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	-89 703,63	-12 212 954,44	485 849,99
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
<b>B. KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>656 587,83</b>
<b>C. UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>D. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>30 769 592,47</b>	<b>28 525 659,65</b>	<b>33 241 891,66</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	4 037 167,18	3 959 043,94	2 250 566,27
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	78 533,22	70 188,83	148 886,24
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	279 377,44	188 149,56	310 628,25
3. Pozostałe rezerwy	3 679 256,52	3 700 705,55	1 791 051,78
II. Zobowiązania długoterminowe	1 548 107,63	1 670 725,34	483 693,00
1. Wobec jednostek powiązanych	1 457 369,85	1 547 369,85	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	90 737,78	123 355,49	483 693,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	24 698 621,48	22 398 322,37	30 507 632,39
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	383 374,40	402 022,87	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	24 315 247,08	21 996 299,50	30 507 632,39
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	485 696,18	497 568,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	485 696,18	497 568,00	0,00
<b>PASYWA RAZEM :</b>	<b>33 844 579,05</b>	<b>31 690 349,86</b>	<b>49 761 974,13</b>

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

	01.01.2021-31.03.2021	01.01.2020-31.03.2020
	zł	zł
<b>A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI</b>	<b>4 564 531,56</b>	<b>22 695 979,60</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 564 531,56	22 695 979,60
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	<b>4 115 277,06</b>	<b>21 476 690,71</b>
I. Amortyzacja	78 299,26	172 884,47
II. Zużycie materiałów i energii	59 184,43	90 729,87
III. Usługi obce	1 186 328,13	16 806 082,16
IV. Podatki i opłaty	35 028,83	130 203,78
V. Wynagrodzenia	2 502 016,83	3 723 677,83
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	249 362,60	533 422,96
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	5 056,98	19 689,64
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)</b>	<b>449 254,50</b>	<b>1 219 288,89</b>
<b>D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	<b>65 942,71</b>	<b>292 260,79</b>
I. Zysk z tyt. rozchodu niefinans. aktywów trwałych	0,00	4 429,19
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	31 224,12	123 930,13
IV. Inne przychody operacyjne	34 718,59	163 901,47
<b>E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>	<b>360 531,71</b>	<b>717 564,56</b>
I. Strata z tyt. rozchodu niefinans. aktywów trwałych	2 415,22	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	220 733,86	241 064,77
III. Inne koszty operacyjne	137 382,63	476 499,79
<b>F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)</b>	<b>154 665,50</b>	<b>793 985,12</b>
<b>G. PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>592,16</b>	<b>53 198,94</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	39 384,87
III. Zysk z tyt. rozchodu aktywów finansowych	267,51	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	324,65	13 814,07
<b>H. KOSZTY FINANSOWE</b>	<b>8 256,41</b>	<b>156 182,11</b>
I. Odsetki	5 956,42	37 427,45
II. Strata z tyt. rozchodu aktywów finansowych	0,00	29 149,83
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	81 691,59
IV. Inne	2 299,99	7 913,24
<b>I. ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY CAŁOŚCI LUB CZĘŚCI UDZIAŁÓW JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>J. ODPIS WARTOŚCI FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH</b>	<b>0,00</b>	<b>136 134,01</b>
I. Odpis wartości firmy - jednostki zależne	0,00	136 134,01
<b>K. ODPIS UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
<b>L. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H+I-J+K)</b>	<b>147 001,25</b>	<b>554 867,94</b>
<b>M. PODATEK DOCHODOWY</b>	<b>17 078,39</b>	<b>80 650,00</b>
<b>N. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>O. UDZIAŁ W ZYSKACH (STRATACH) NETTO JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI</b>	<b>-219 626,49</b>	<b>0,00</b>
<b>P. ZYSKI (STRATY) MNIEJSZOŚCI</b>	<b>0,00</b>	<b>-11 632,05</b>
<b>R. ZYSK (STRATA) NETTO (L-M-N+O-P)</b>	<b>-89 703,63</b>	<b>485 849,99</b>

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

	01.01.2021-31.03.2021	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2020-31.03.2020
	zł	zł	zł
<b>I. Kapitał własny na początek okresu (BO)</b>	<b>3 164 690,21</b>	<b>15 377 644,65</b>	<b>15 377 644,65</b>
- korekty błędów	0,00	0,00	0,00
<b>I. a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>3 164 690,21</b>	<b>15 377 644,65</b>	<b>15 377 644,65</b>
<b>1. Kapitał podstawowy na początek okresu</b>	<b>1 087 206,00</b>	<b>1 087 206,00</b>	<b>1 087 206,00</b>
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00
<b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>1 087 206,00</b>	<b>1 087 206,00</b>	<b>1 087 206,00</b>
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>46 492 391,96</b>	<b>46 492 391,96</b>	<b>46 492 391,96</b>
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
<b>2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu</b>	<b>46 492 391,96</b>	<b>46 492 391,96</b>	<b>46 492 391,96</b>
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu</b>	<b>1 405 033,85</b>	<b>1 405 033,85</b>	<b>1 405 033,85</b>
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
<b>4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>1 405 033,85</b>	<b>1 405 033,85</b>	<b>1 405 033,85</b>
<b>5. Różnice kursowe z przeliczenia sprawozdań finansowych jednostek podporządkowanych na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a. zwiększenia	0,00	0,00	0,00
b. zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
<b>5.1. Różnice kursowe z przeliczenia sprawozdań finansowych jednostek podporządkowanych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-45 819 941,60</b>	<b>-33 606 987,16</b>	<b>-33 606 987,16</b>
- 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
<b>6.2. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>-45 819 941,60</b>	<b>-33 606 987,16</b>	<b>-33 606 987,16</b>
<b>7. Wynik netto</b>	<b>-89 703,63</b>	<b>-12 212 954,44</b>	<b>485 849,99</b>
a. zysk netto	0,00	0,00	485 849,99
c. strata netto	89 703,63	12 212 954,44	0,00
d. odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>3 074 986,58</b>	<b>3 164 690,21</b>	<b>15 863 494,64</b>
<b>III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku</b>	<b>3 074 986,58</b>	<b>3 164 690,21</b>	<b>15 863 494,64</b>

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

	01.01.2021-31.03.2021	01.01.2020-31.03.2020
	zł	zł
<b>A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>2 293 087,98</b>	<b>-1 993 318,48</b>
<i>I. Zysk (strata) netto</i>	<i>-89 703,63</i>	<i>485 849,99</i>
<i>II. Korekty razem</i>	<i>2 382 791,61</i>	<i>-2 479 168,47</i>
1. Zysk (strata) mniejszości	0,00	-11 632,05
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	219 626,49	0,00
3. Amortyzacja	78 299,26	172 884,47
4. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
5. Odsetki, dywidendy	4 232,92	8 746,54
6. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	22 388,90	0,00
7. Zmiana stanu rezerw	78 123,24	-3 278 624,84
8. Zmiana stanu instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu	1 618,21	11 188,13
9. Zmiana stanu należności	-187 756,97	-1 468 873,33
10. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	2 253 338,38	2 168 812,79
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-87 078,82	-217 804,19
12. Pozostałe korekty	0,00	0,00
13. Odpisy wartości firmy	0,00	136 134,01
14. Odpisy ujemnej wartości firmy	0,00	0,00
<b>B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>3 000,00</b>	<b>-18 714,41</b>
<i>I. Wpływy z tytułu działalności inwestycyjnej</i>	<i>3 000,00</i>	<i>0,00</i>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2. Zbycie składników rzeczowych aktywów trwałych	3 000,00	0,00
3. Z instrumentów finansowych utrzymywanych do terminu zapadalności i dostępnych do sprzedaży, 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>0,00</i>	<i>18 714,41</i>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2. Nabycie składników rzeczowych aktywów trwałych	0,00	18 714,41
3. Na instrumenty finansowe utrzymywane do terminu zapadalności i dostępne do sprzedaży, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie instrumentów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Dywidendy i inny udział w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00
5. Pozostałe wydatki	0,00	0,00
<b>C. Przepływy pieniężne z tytułu działalności finansowej</b>	<b>-79 889,90</b>	<b>-139 783,82</b>
<i>I. Wpływy z działalności finansowej</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
1. Zaciągnięcie długoterminowych kredytów i pożyczek	0,00	0,00
2. Emisja długoterminowych dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Zaciągnięcie krótkoterminowych kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5. Emisja krótkoterminowych dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Zaciągnięcie zobowiązań podporządkowanych	0,00	0,00
7. Wpływy z emisji akcji własnych	0,00	0,00
8. Dopłaty do kapitału	0,00	0,00
9. Pozostałe wpływy (sprzedaż akcji własnych)	0,00	0,00
<i>II. Wydatki z tytułu działalności finansowej</i>	<i>79 889,90</i>	<i>139 783,82</i>
1. Spłata długoterminowych kredytów i pożyczek	0,00	0,00
2. Wykup długoterminowych dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
3. Spłata krótkoterminowych kredytów i pożyczek	0,00	0,00
4. Wykup krótkoterminowych dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
5. Spłata zobowiązań podporządkowanych	0,00	0,00

6. Wydatki z tytułu emisji akcji własnych	0,00	0,00
7. Nabycie akcji własnych	0,00	0,00
8. Płatności dywidend i innych wypłat na rzecz właścicieli	0,00	0,00
9. Wypłaty z zysku dla osób zarządzających i nadzorujących	0,00	0,00
10. Wydatki na cele społecznie użyteczne	0,00	0,00
11. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	75 656,98	131 037,28
12. Zapłacone odsetki	4 232,92	8 746,54
13. Pozostałe wydatki	0,00	0,00
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem</b>	<b>2 216 198,08</b>	<b>-2 151 816,71</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>2 216 198,08</b>	<b>-2 151 816,71</b>
zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych od walut obcych	0,00	0,00
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>23 229 190,11</b>	<b>25 747 822,81</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:</b>	<b>25 445 388,19</b>	<b>23 596 006,10</b>
o ograniczonej możliwości dysponowania	22 391 800,05	18 081 139,86



## 2. Jednostkowe Dane finansowe Copernicus Securities S.A.

### Bilans Copernicus Securities S.A

	2021-03-31 zł	2020-12-31 zł	2020-03-31 zł
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>3 768 295,91</b>	<b>4 061 191,63</b>	<b>12 769 854,03</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	639 074,76	728 708,67	1 066 915,12
1. Środki trwałe	638 533,56	728 167,47	1 058 820,11
2. Środki trwałe w budowie	541,20	541,20	8 095,01
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	3 129 221,15	3 332 482,96	11 702 938,91
1. Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	3 129 221,15	3 332 482,96	11 702 938,91
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>25 457 134,52</b>	<b>25 281 336,26</b>	<b>22 611 368,63</b>
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	3 648 008,78	3 495 622,26	4 024 821,72
1. Należności od jednostek powiązanych	696 639,81	690 018,45	820 537,36
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	2 951 368,97	2 805 603,81	3 204 284,36
III. Inwestycje krótkoterminowe	21 629 403,21	21 678 011,10	18 023 893,50
1. Instrumenty finansowe przeznaczone do obrotu	9 819,52	11 437,73	351 698,52
2. Instrumenty finansowe utrzymywane do terminu zapadalności	0,00	0,00	0,00
3. Środki pieniężne	21 619 583,69	21 666 573,37	17 672 194,98
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	179 722,53	107 702,90	562 653,41
<b>C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA RAZEM:</b>	<b>29 225 430,43</b>	<b>29 342 527,89</b>	<b>35 381 222,66</b>
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>2 228 717,32</b>	<b>2 377 536,88</b>	<b>14 718 421,67</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 087 206,00	1 087 206,00	1 087 206,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	13 344 166,81	13 344 166,81	33 719 704,36
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-12 053 835,93	0,00	-20 375 537,55
VI. Zysk (strata) netto	-148 819,56	-12 053 835,93	287 048,86
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00	0,00

<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>26 996 713,11</b>	<b>26 964 991,01</b>	<b>20 662 800,99</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	3 967 819,28	3 898 887,78	180 490,08
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	72 774,22	64 429,83	31 837,31
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	242 354,88	161 818,74	84 151,34
3. Pozostałe rezerwy	3 652 690,18	3 672 639,21	64 501,43
II. Zobowiązania długoterminowe	1 506 890,95	1 616 703,95	2 092 631,39
1. Wobec jednostek powiązanych	1 457 369,85	1 547 369,85	1 907 369,85
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	49 521,10	69 334,10	185 261,54
III. Zobowiązania krótkoterminowe	21 035 606,70	20 951 131,28	18 389 679,52
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	1 136 436,82	1 116 899,49	933 880,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	19 899 169,88	19 834 231,79	17 455 799,52
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	486 396,18	498 268,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	486 396,18	498 268,00	0,00
<b>PASYWA RAZEM :</b>	<b>29 225 430,43</b>	<b>29 342 527,89</b>	<b>35 381 222,66</b>

**Rachunek zysków i strat Copernicus Securities S.A.**

	01.01.2021-31.03.2021	01.01.2020-31.03.2020
	zł	zł
<b>A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI</b>	<b>3 870 965,29</b>	<b>4 692 582,31</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 870 965,29	4 692 582,31
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	<b>3 604 390,84</b>	<b>4 161 482,73</b>
I. Amortyzacja	64 245,01	75 580,46
II. Zużycie materiałów i energii	26 137,27	32 170,59
III. Usługi obce	2 304 216,23	2 783 907,48
IV. Podatki i opłaty	9 054,39	14 834,00
V. Wynagrodzenia	1 010 979,84	1 059 249,78
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	187 050,10	192 668,45
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 708,00	3 071,97
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)</b>	<b>266 574,45</b>	<b>531 099,58</b>
<b>D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	<b>91 817,15</b>	<b>41 063,42</b>
I. Zysk z tyt. rozchodu niefinans. aktywów trwałych	0,00	4 429,19
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	24 951,12	13 631,55
IV. Inne przychody operacyjne	66 866,03	23 002,68
<b>E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>	<b>292 341,11</b>	<b>107 983,19</b>
I. Strata z tyt. rozchodu niefinans. aktywów trwałych	3 415,22	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	162 235,96	82 982,61
III. Inne koszty operacyjne	126 689,93	25 000,58
<b>F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)</b>	<b>66 050,49</b>	<b>464 179,81</b>
<b>G. PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>656,88</b>	<b>44 305,33</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	64,72	32 144,14
III. Zysk z tyt. rozchodu aktywów finansowych	267,51	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	324,65	12 161,19
<b>H. KOSZTY FINANSOWE</b>	<b>207 182,54</b>	<b>145 570,28</b>
I. Odsetki	3 550,72	32 064,38
II. Strata z tyt. rozchodu aktywów finansowych	0,00	29 149,83
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	203 261,81	81 694,54
IV. Inne	370,01	2 661,53
<b>I. ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY CAŁOŚCI LUB CZĘŚCI UDZIAŁÓW JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)</b>	<b>-140 475,17</b>	<b>362 914,86</b>
<b>J. PODATEK DOCHODOWY</b>	<b>8 344,39</b>	<b>75 866,00</b>
<b>K. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)</b>	<b>-148 819,56</b>	<b>287 048,86</b>

**Zestawienie zmian w kapitale własnym Copernicus Securities S.A.**

	01.01.2021-31.03.2021	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2020-31.03.2020
	zł	zł	
<b>I. Kapitał własny na początek okresu (BO)</b>	<b>2 377 536,88</b>	<b>14 431 372,81</b>	<b>14 431 372,81</b>
<b>I. a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>2 377 536,88</b>	<b>14 431 372,81</b>	<b>14 431 372,81</b>
<b>1. Kapitał podstawowy na początek okresu</b>	<b>1 087 206,00</b>	<b>1 087 206,00</b>	<b>1 087 206,00</b>
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00
<b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>1 087 206,00</b>	<b>1 087 206,00</b>	<b>1 087 206,00</b>
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>13 344 166,81</b>	<b>33 719 704,36</b>	<b>33 719 704,36</b>
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	-20 375 537,55	0,00
a. zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	0,00
b. zmniejszenia (z tytułu)	0,00	20 375 537,55	0,00
- pokrycie straty	0,00	20 375 537,55	0,00
<b>2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu</b>	<b>13 344 166,81</b>	<b>13 344 166,81</b>	<b>33 719 704,36</b>
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a. zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
b. zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
<b>3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5. Różnice kursowe z przeliczenia sprawozdań finansowych jednostek podporządkowanych na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a. zwiększenia	0,00	0,00	0,00
b. zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
<b>5.1. Różnice kursowe z przeliczenia sprawozdań finansowych jednostek podporządkowanych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-12 053 835,93</b>	<b>-20 375 537,55</b>	<b>-20 375 537,55</b>
6.1. Zmiany zysku (straty) z lat ubiegłych	0,00	20 375 537,55	0,00
- przeznaczenie na kapitał zapasowy	0,00	0,00	0,00
- przeznaczenie na kapitał rezerwowy	0,00	0,00	0,00
- przeznaczenie na wypłatę dywidendy	0,00	0,00	0,00
- pokrycie straty	0,00	20 375 537,55	0,00
<b>6.2. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>-12 053 835,93</b>	<b>0,00</b>	<b>-20 375 537,55</b>
<b>7. Wynik netto</b>	<b>-148 819,56</b>	<b>-12 053 835,93</b>	<b>287 048,86</b>
a. zysk netto	0,00	0,00	287 048,86
c. strata netto	148 819,56	12 053 835,93	0,00
d. odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>2 228 717,32</b>	<b>2 377 536,88</b>	<b>14 718 421,67</b>
<b>III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku</b>	<b>2 228 717,32</b>	<b>2 377 536,88</b>	<b>14 718 421,67</b>

**Rachunek przepływów pieniężnych Copernicus Securities S. A.**

	01.01.2021-31.03.2021	01.01.2020-31.03.2020
	zł	zł
<b>A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>-2 202,09</b>	<b>-1 806 514,24</b>
<i>I. Zysk (strata) netto</i>	-148 819,56	287 048,86
<i>II. Korekty razem</i>	146 617,47	-2 093 563,10
1. Amortyzacja	64 245,01	75 580,46
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki, dywidendy	3 550,72	3 590,07
4. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	206 677,03	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	68 931,50	3 035,00
6. Zmiana stanu instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu	1 618,21	11 191,08
7. Zmiana stanu należności	-152 386,52	-670 559,37
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem kredytów i pożyczek)	37 872,97	-1 450 297,64
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-83 891,45	-66 102,70
10. Pozostałe korekty	0,00	0,00
<b>B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>21 973,68</b>	<b>-6 840,41</b>
<i>I. Wpływy z tytułu działalności inwestycyjnej</i>	21 973,68	0,00
1. Zbycie instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży i utrzymywanych do terminu zapadalności jednostki dominującej	0,00	0,00
2. Zbycie instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży i utrzymywanych do terminu zapadalności znaczącego inwestora	0,00	0,00
3. Zbycie instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży i utrzymywanych do terminu zapadalności wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
4. Zbycie instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży i utrzymywanych do terminu zapadalności jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
5. Zbycie pozostałych instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży i utrzymywanych do terminu zapadalności	0,00	0,00
6. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
7. Zbycie składników rzeczowych aktywów trwałych	21 973,68	0,00
8. Otrzymane udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
9. Otrzymane odsetki	0,00	0,00
10. Spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
11. Pozostałe wpływy	0,00	0,00
<i>II. Wydatki z tytułu działalności inwestycyjnej</i>	0,00	6 840,41
1. Nabycie instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży i utrzymywanych do terminu zapadalności jednostki dominującej	0,00	0,00
2. Nabycie instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży i utrzymywanych do terminu zapadalności znaczącego inwestora	0,00	0,00
3. Nabycie instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży i utrzymywanych do terminu zapadalności wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
4. Nabycie instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży i utrzymywanych do terminu zapadalności jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
5. Nabycie pozostałych instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży i utrzymywanych do terminu zapadalności	0,00	0,00
6. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
7. Nabycie składników rzeczowych aktywów trwałych	0,00	6 840,41
8. Udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
9. Pozostałe wydatki	0,00	0,00
<b>C. Przepływy pieniężne z tytułu działalności finansowej</b>	<b>-66 761,27</b>	<b>-56 083,27</b>
<i>I. Wpływy z działalności finansowej</i>	0,00	0,00
1. Zaciągnięcie długoterminowych kredytów i pożyczek	0,00	0,00
2. Emisja długoterminowych dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
3. Zaciągnięcie krótkoterminowych kredytów i pożyczek	0,00	0,00
4. Emisja krótkoterminowych dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
5. Zaciągnięcie zobowiązań podporządkowanych	0,00	0,00
6. Wpływy z emisji akcji własnych	0,00	0,00
7. Dopłaty do kapitału	0,00	0,00
8. Pozostałe wpływy	0,00	0,00
<i>II. Wydatki z tytułu działalności finansowej</i>	66 761,27	56 083,27
1. Spłata długoterminowych kredytów i pożyczek	0,00	0,00
2. Wykup długoterminowych dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
3. Spłata krótkoterminowych kredytów i pożyczek	0,00	0,00
4. Wykup krótkoterminowych dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
5. Spłata zobowiązań podporządkowanych	0,00	0,00
6. Wydatki z tytułu emisji akcji własnych	0,00	0,00

7. Nabywanie akcji własnych	0,00	0,00
8. Płatności dywidend i innych wypłat na rzecz właścicieli	0,00	0,00
9. Wypłaty z zysku dla osób zarządzających i nadzorujących	0,00	0,00
10. Wydatki na cele społecznie użyteczne	0,00	0,00
11. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	63 210,55	52 493,20
12. Zapłacone odsetki	3 550,72	3 590,07
13. Pozostałe wydatki	0,00	0,00
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem</b>	<b>-46 989,68</b>	<b>-1 869 437,92</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>-46 989,68</b>	<b>-1 869 437,92</b>
zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych od walut obcych	0,00	0,00
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>21 666 573,37</b>	<b>19 541 632,90</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:</b>	<b>21 619 583,69</b>	<b>17 672 194,98</b>
o ograniczonej możliwości dysponowania	19 062 846,14	14 829 920,22

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

#### JEDNOSTKA DOMINUJĄCA

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

#### Podstawowy przedmiot działalności jednostki dominującej:

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

- oferowania instrumentów finansowych,
- prowadzenia rachunków papierów wartościowych na rzecz podmiotów gospodarczych oraz osób fizycznych,
- wykonywania zleceń we własnym imieniu na rachunek klienta, która to usługa kierowana jest w głównej mierze do podmiotów zawodowo zajmujących się inwestowaniem na Giełdzie, a także do spółek giełdowych, planujących lub przeprowadzających wezwania oraz skupy akcji własnych,
- inwestowania na własny rachunek, przy czym ta działalność prowadzona jest w ramach pełnienia funkcji animatora emitenta i rynku na Giełdzie, rynku NewConnect, oraz na rynku Catalyst,
- przyjmowania i przekazywania zleceń nabycia lub zbycia instrumentów finansowych,
- doradztwa dla przedsiębiorstw w zakresie struktury kapitałowej, strategii przedsiębiorstwa lub innych zagadnień związanych z taką strukturą lub strategią,
- doradztwa i innych usług w zakresie łączenia, podziału oraz przejmowania przedsiębiorstw,
- sporządzania analiz inwestycyjnych, analiz finansowych oraz innych rekomendacji o charakterze ogólnym dotyczących transakcji w zakresie instrumentów finansowych.

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

Przedmiot działalności wg PKD: 6612Z - Działalność maklerska.

Czas trwania Spółki nie jest ograniczony.

---

**Organami Spółki są:**

- Walne Zgromadzenie,
- Rada Nadzorcza,
- Zarząd.

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

- **Copernicus Investments Sp. z o.o.** z siedzibą w Warszawie, Al. Jana Pawła II 29, 00-867 Warszawa. Spółka powstała w 2015 r., została utworzona i działa zgodnie z prawem polskim. Copernicus Securities S.A. posiada 2 000 udziałów spółki Copernicus Investments Sp. z o.o., co stanowi 95,24% udziałów w kapitale zakładowym oraz w głosach na zgromadzeniu wspólników Copernicus Investments Sp. z o.o., natomiast Copernicus Services Sp. z o.o. w likwidacji posiada 100 udziałów spółki Copernicus Investments Sp. z o.o., co stanowi 4,76% w kapitale zakładowym oraz w głosach na zgromadzeniu wspólników Copernicus Investments Sp. z o.o. Copernicus Investments Sp. z o.o. – Spółka posiadająca status agenta firmy inwestycyjnej Copernicus Securities S.A.
- **CBT S.A.** z siedzibą w Warszawie, Al. Jana Pawła II 29, 00-867 Warszawa. Spółka powstała w 2013 roku, została utworzona i działa zgodnie z prawem polskim. Spółka świadczy usługi z zakresu Administratora Zabezpieczeń. Copernicus Securities S.A. posiada 100 % ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu i 100% udziału w kapitale zakładowym spółki.  
CBT S.A. – spółka świadczy usługi z zakresu Administratora Zabezpieczeń.
- **MCF Accounting Services sp. z o.o.** z siedzibą w Warszawie, adres: Al. Jana Pawła II 29, 00-867 Warszawa. Spółka powstała w 2007 r., została utworzona i działa zgodnie z prawem polskim. Copernicus Securities S.A. posiada 100 % ogólnej liczby głosów na zgromadzeniu wspólników i 100% udziału w kapitale zakładowym spółki.  
MCF Accounting Services Sp. z o.o. – podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest działalność rachunkowo – księgową oraz doradztwo.
- **Investors Business Partner Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie, ul. Marszałkowska 126/134, 00-008 Warszawa. Spółka powstała w 2016 r., została utworzona i działa zgodnie z prawem polskim. Copernicus Securities S.A. jest poprzez MCF Accounting Services Sp. z o.o. pośrednim właścicielem Investor Business Partner Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, MCF AS Sp. z o.o. posiada 50 udziałów spółki Investor Business Partner Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, co stanowi 100% w kapitale zakładowym oraz w głosach na zgromadzeniu wspólników Investor Business Partner Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.  
Investors Business Partner sp. z o.o. – podmiot wyspecjalizowany w zakresie sporządzania wycen aktywów przedsiębiorstw oraz funduszy.

- **Copernicus Capital Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. w likwidacji** (obecnie Janus Enterprise S.A. w likwidacji) z siedzibą w Warszawie ul. Kasprzaka 2, 01-211 Warszawa. Na dzień 31.03.2021 roku Copernicus Securities S.A. jest właścicielem łącznie 38 729 sztuk akcji imiennych Copernicus Capital Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. w likwidacji w tym 22 207 sztuk akcji imiennych serii A, 9 064 sztuk akcji imiennych serii B, 485 akcji imiennych serii C oraz 6 973 sztuk akcji imiennych serii E Copernicus Capital Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. w likwidacji, co stanowi 83,86%% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy i 83,86% udziału w kapitale zakładowym Copernicus Capital Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. w likwidacji. MCF Accounting Services sp. z o.o. jest właścicielem 3 454 sztuk akcji imiennych serii D Copernicus Capital Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. w likwidacji, co stanowi 7,48% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy i 7,48% udziału w kapitale zakładowym Copernicus Capital Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. w likwidacji.

Spółka aktualnie nie prowadzi działalności operacyjnej.

- **Copernicus Services spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w likwidacji** z siedzibą w Warszawie, adres: Al. Jana Pawła II 29, 00-867 Warszawa. Podmiot świadczy usługi z zakresu zarządzania nieruchomościami oraz Contact Center Spółka powstała w 2001 roku, została utworzona i działa zgodnie z prawem polskim. Copernicus Securities S.A. posiada 100 % ogólnej liczby głosów na zgromadzeniu wspólników i 100% udziału w kapitale zakładowym spółki.

Copernicus Services Sp. z o.o. w likwidacji – Spółka aktualnie nie prowadzi działalności operacyjnej.

- **TV 3 Sp. z o.o.** z siedzibą w Warszawie, Al. Jana Pawła II 29, 00-867 Warszawa. Spółka powstała w 2020 roku, została utworzona i działa zgodnie z prawem polskim. Copernicus Securities S.A. posiada 100 % ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu i 100% udziału w kapitale zakładowym spółki.

TV 3 Sp. z o.o. – Spółka aktualnie nie prowadzi działalności operacyjnej.

- **TV3 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w likwidacji Spółka komandytowo – akcyjna w likwidacji**, z siedzibą w Warszawie, Al. Jana Pawła II 29, 00-867 Warszawa. Spółka powstała w 2010 roku, została utworzona i działa zgodnie z prawem polskim. Copernicus Securities S.A. jest poprzez fundusz CC46 FIZ w likwidacji pośrednim właścicielem spółki TV3 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w likwidacji Spółka komandytowo – akcyjna w likwidacji (TV3 Sp. z o.o. w likwidacji SKA w likwidacji). CC46 FIZ w likwidacji posiada 500 udziałów TV3 Sp. z o.o. w likwidacji SKA w likwidacji, co stanowi 100% w kapitale zakładowym oraz w głosach na walnym zgromadzeniu TV3 Sp. z o.o. w likwidacji SKA w likwidacji. Komplementariuszem TV3 Sp. z o.o. w likwidacji SKA w likwidacji jest Copernicus Services Sp. z o.o. w likwidacji. CC46 Fundusz Inwestycyjny Zamknięty w likwidacji posiada 100% ogólnej liczby głosów na zgromadzeniu wspólników i 100% udziału w kapitale zakładowym spółki. Spółka świadczy usługi z zakresu Administratora Zabezpieczeń.



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

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

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

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

#### **Podmioty powiązane nie objęte konsolidacją na dzień 31.03.2021 r.:**

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

#### **Miejsce prowadzenia działalności Grupy Kapitałowej:**

Spółki z Grupy Kapitałowej prowadzą działalność na terenie Polski.

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

##### Skład Rady Nadzorczej na dzień 31.03.2021 r.

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

##### Skład Zarządu na dzień 31.03.2021 r.

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

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

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

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

W dniu 14 maja 2021 r. tj. po dacie publikacji przez Copernicus Securities S.A. raportu okresowego za I kwartał 2021 roku Dom Maklerski powziął informację o podjęciu przez Komisję Nadzoru Finansowego decyzji z dnia 13 maja 2021 r. (sygnatura decyzji: DIF-DIFZNP.456.4.2020), w wyniku której Komisja postanowiła:

- 1) ograniczyć zezwolenie Copernicus Securities S.A. na prowadzenie działalności maklerskiej poprzez cofnięcie zezwolenia Domowi Maklerskiemu na prowadzenie działalności w zakresie, o którym mowa w art. 69 ust. 2 pkt 1 i 6 Ustawy o obrocie instrumentami finansowymi, tj. w zakresie:
  - przyjmowania i przekazywania zleceń nabycia i zbycia instrumentów finansowych;
  - oferowania instrumentów finansowych;
- 2) nałożyć na Copernicus Securities S.A. karę pieniężną w wysokości 3,5 mln zł;
- 3) wyznaczyć termin na zakończenie przez Copernicus Securities S.A. prowadzenia działalności maklerskiej, o której mowa w pkt 1 powyżej na 2 miesiące od dnia doręczenia Domowi Maklerskiemu powołanej decyzji;
- 4) nadać decyzji rygor natychmiastowej wykonalności w zakresie wskazanym w pkt. 1 i 3.

W ocenie Copernicus Securities S.A. dotkliwość nałożonych sankcji i wysokość kary pieniężnej jest niewspółmierna do charakteru i istotności stwierdzonych naruszeń, a także stanu faktycznego w tym zakresie. Dom Maklerski korzystając z przysługującego mu prawa wystąpił w dniu 28 maja 2021 r. do Komisji Nadzoru Finansowego z

wnioskiem o ponowne rozpatrzenie sprawy. Na dzień sporządzenia korekty niniejszego raportu termin rozpatrzenia przez Komisję w/w wniosku jest trudny do określenia.

W związku z wystąpieniem zdarzeń po dacie publikacji raportu okresowego za I kwartał 2021 roku skutkujących zmianą

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

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

W związku z decyzją Komisji, która miała miejsce przed datą zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2020, Dom Maklerski postanowił o utworzeniu z datą 31 grudnia 2020 r. rezerwy na poczet w/w kary w pełnej jej wysokości uznając, iż jest to zdarzenie o charakterze nadzwyczajnym, jakie wystąpiło po dacie bilansowej. Wobec faktu, iż wskazane zdarzenie miało miejsce po publikacji raportu okresowego za I kwartał 2021 rok skutkowało ono także koniecznością dokonania korekty danych w sprawozdaniu finansowym za ten okres (zmiana bilansu otwarcia na dzień 1 stycznia 2021 r.). W następstwie powyższego nastąpiło:

1. zmniejszenie poziomu kapitału własnego Domu Maklerskiego o kwotę ok 12,5 mln zł do poziomu ok 2,2 mln zł, na który wpływ miały oprócz utworzenia rezerwy na poczet kary KNF w wysokości 3,5 mln zł miały również m.in. dokonanie odpisów aktualizujących wartość akcji spółki zależnej Janus Enterprise S.A. w likwidacji (dawne Copernicus Capital TFI S.A.) w wysokości ok 8,5 mln zł w 2020 r. oraz ok 203,3 tys. zł pierwszym kwartale 2021 r., które wpłynęły na pogłębienie się straty netto odpowiednio za 2020 r. oraz za okres pierwszych trzech miesięcy 2021 r.

2. obniżenie funduszy własnych Domu Maklerskiego do poziomu powodującego naruszenie wymogów kapitałowych, tj. wymogów wynikających z:

- a) od dnia 31.12.2020 r. do dnia 31.03.2021 r.:
  - art. 92 ust. 1 Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady 575/2013 z dnia 26 czerwca 2013 roku w sprawie wymogów ostrożnościowych dla instytucji kredytowych i firm inwestycyjnych zmieniające rozporządzenie (UE) nr 648/2012 (dalej: „Rozporządzenie 575/2013”),
  - art. 93 ust. 1 Rozporządzenia 575/2013,
  - art. 395 Rozporządzenia 575/2013;
- b) od dnia 31.12.2020 r. do daty sporządzenia korekty niniejszego raportu:
  - art. 103a Ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi (tekst jednolity Dz.U. z 2021 r. poz. 328) (dalej: „Ustawa o obrocie instrumentami finansowymi”),
  - art. 110e ust. 2 Ustawy o obrocie instrumentami finansowymi;
- c) od dnia 26.06.2021 r. do daty sporządzenia korekty niniejszego raportu:

- art. 9 ust. 1 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2019/2033 z dnia 27 listopada 2019 r. w sprawie wymogów ostrożnościowych dla firm inwestycyjnych oraz zmieniające rozporządzenia (UE) nr 1093/2010, (UE) nr 575/2019, (UE) nr 600/2014 i (UE) nr 806/2014.

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

Jednocześnie należy wskazać, iż w pierwszym kwartale 2021 r. Copernicus Securities S.A.:

- Przeprowadził łącznie 9 prywatnych emisji obligacji na łączną kwotę 28 334 000,00 zł;
- Rozszerzył w pierwszym kwartale 2021 r. portfel świadczonych usług poprzez realizację usługi w prowadzeniu rejestru akcjonariuszy w związku z wejściem w życie od dnia 1 stycznia 2020 roku nowych przepisów prawa dla spółek akcyjnych oraz spółek komandytowo-akcyjnych;
- Wdrożył usługę świadczenia funkcji depozytariusza, która może być wykonywana w ramach zezwolenia posiadanego przez Copernicus Securities S.A.. W dniu 19 marca 2021 r. Spółka została wpisana na listę podmiotów wykonujących usługę depozytariusza. Usługa depozytariusza jest dedykowana do wszystkich rodzajów funduszy inwestycyjnych zamkniętych, w tym również funduszy sekurytyzacyjnych. Dom Maklerski nie spełnia w chwili obecnej wymogu w zakresie minimalnego poziomu kapitału założycielskiego wymaganego do wykonywania funkcji depozytariusza funduszy inwestycyjnych zamkniętych. Należy podkreślić, iż w chwili rozpoczęcia działalności w tym obszarze Dom Maklerski spełniał wymóg w zakresie kapitału założycielskiego, o którym mowa powyżej. Niespełnianie obecnie tego wymogu wynika z sankcji nałożonych na Dom Maklerski przez Komisję Nadzoru Finansowego, w następstwie których Dom Maklerski musiał zaprzestać pozyskiwania nowych klientów, czyli nie rozwijał działalności w przedmiotowym zakresie.

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

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

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

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

## 9. Liczba osób zatrudnionych w Grupie Kapitałowej

Na dzień 31 marca 2021 roku liczba osób zatrudnionych w Jednostce dominującej w przeliczeniu na pełne etaty wyniosła 31,20, a w całej Grupie Kapitałowej w przeliczeniu na pełne etaty wyniosła 45,755.

## 10. Oświadczenie Zarządu Jednostki dominującej

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