



**Caspar Asset Management Spółka Akcyjna
Jednostkowy i skonsolidowany raport
okresowy za I kwartał 2021 roku**

Poznań, dnia 13 maja 2021 roku

Spis treści:

1. Podstawowe dane o Emitencie.	3
2. Informacja o strukturze akcjonariatu, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających na dzień sporządzania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu....	4
3. Informacje o Grupie Kapitałowej Emitenta – opis organizacji grupy kapitałowej ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji oraz jednostek nieobjętych konsolidacją, z podaniem w stosunku do każdej z nich co najmniej nazwy (firmy), formy prawnej, siedziby, przedmiotu działalności i udziału Emitenta w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów.	4
4. Informacja o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.....	7
5. Kwartałne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe.....	8
6. Kwartałne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe.	21
7. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta oraz spółek podlegających konsolidacji, ich sytuacji finansowej i wyników osiągniętych w danym kwartale.	34
8. Informacja o publikowanych prognozach wyników finansowych.....	36
9. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty.	36

1. Podstawowe dane o Emitencie.

Firma Emitenta:	Caspar Asset Management Spółka Akcyjna
Siedziba Emitenta:	Poznań
Adres Emitenta:	ul. Półwiejska 32, 61- 888 Poznań
Nr telefonu:	+48 (61) 855 16 14
Nr faksu:	+48 (61) 855 16 14 w.11
e-mail:	am@caspar.com.pl
Strona www:	www.caspar.com.pl
REGON:	301186397
NIP:	779-236-25-43
KRS:	0000335440
Oznaczenie Sądu:	Sąd Rejonowy w Poznaniu – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy KRS
Kapitał zakładowy:	1.972.373 zł w całości wpłacony

Zarząd Emitenta:

Leszek Kasperski	Prezes Zarządu
Błażej Bogdziewicz	Wiceprezes Zarządu
Hanna Kijanowska	Wiceprezes Zarządu

Rada Nadzorcza Emitenta:

Rafał Litwic	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Maciej Czapiewski	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Piotr Kaźmierczak	Członek Rady Nadzorczej
Maciej Mizuro	Członek Rady Nadzorczej
Rafał Płókarz	Członek Rady Nadzorczej

2. Informacja o strukturze akcjonariatu, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających na dzień sporządzania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu.

Akcjonariusze	% głosów Akcjonariusza w ogólnej liczbie głosów na Zgromadzeniu Akcjonariuszy
Piotr Przedwojski	28,83%
Leszek Kasperski	28,68%
Błażej Bogdziewicz	27,76%
Pozostali	14,73%

Wszystkie akcje Spółki, tj. 1.972.373 akcje są zdematerializowane i wprowadzone do alternatywnego systemu obrotu NewConnect.

3. Informacje o Grupie Kapitałowej Emitenta – opis organizacji grupy kapitałowej ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji oraz jednostek nieobjętych konsolidacją, z podaniem w stosunku do każdej z nich co najmniej nazwy (firmy), formy prawnej, siedziby, przedmiotu działalności i udziału Emitenta w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów.

Na dzień publikacji raportu w skład grupy kapitałowej wchodziły następujące spółki zależne podlegające konsolidacji:

- F-Trust Spółka Akcyjna (Emitent posiada 100% akcji stanowiących 100% w kapitale zakładowym podmiotu, uprawniających do wykonywania 100% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu),
- Caspar Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych Spółka Akcyjna (Emitent posiada 98,75% akcji stanowiących 98,75% w kapitale zakładowym podmiotu, uprawniających do wykonywania 98,75% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu).

Na dzień publikacji raportu w skład grupy kapitałowej nie wchodziły jednostki nieobjęte konsolidacją.

Caspar Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A.

Siedziba: Poznań
Adres: ul. Półwiejska 32, 61- 888 Poznań
Nr telefonu: +48 (61) 855 44 44
Nr faksu: +48 (61) 855 44 43
e-mail: tfi@caspar.com.pl
Strona www: www.caspar.com.pl

REGON: 142949487
NIP: 108-001-10-57
KRS: 0000387202
Oznaczenie Sądu: Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda
w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy KRS
Kapitał zakładowy: 2.000.000 zł w całości wpłacony

Zarząd:

Tomasz Salus	Prezes Zarządu
Agata Babecka	Wiceprezes Zarządu
Krzysztof Jeske	Wiceprezes Zarządu
Tomasz Michalak	Wiceprezes Zarządu

W dniu 29 kwietnia 2021 roku odbyło się Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Towarzystwa, podczas którego podjęto uchwałę o powołaniu na kolejną kadencję pana Tomasza Salusa na funkcję Prezesa Zarządu, oraz uchwałę o powołaniu na kolejną kadencję pana Krzysztofa Jeske jako Wiceprezesa Zarządu. Nadto, ZWZA podjęło uchwały o powołaniu pani Agaty Babeckiej oraz pana Tomasza Michalaka na funkcje Wiceprezesów Zarządu.

Rada Nadzorcza:

Witold Pochmara	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Maciej Czapiewski	Członek Rady Nadzorczej
Rafał Litwic	Członek Rady Nadzorczej
Maciej Mizuro	Członek Rady Nadzorczej
Rafał Płókarz	Członek Rady Nadzorczej

W dniu 29 kwietnia 2021 roku odbyło się Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Towarzystwa, podczas którego podjęto uchwałę o powołaniu na kolejną kadencję pana Witolda Pochmarę na funkcję Przewodniczącego Rady Nadzorczej, oraz uchwały o powołaniu na kolejną kadencję pana Macieja Czapiewskiego, pana Rafała Litwica, pana Macieja Mizuro, pana Rafała Płókarza na funkcje Członków Rady Nadzorczej.

Caspar Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. posiada zgodę Komisji Nadzoru Finansowego na prowadzenie działalności polegającej na tworzeniu funduszy inwestycyjnych i zarządzaniu nimi, w tym na pośrednictwo w zbywaniu i odkupywaniu jednostek uczestnictwa, reprezentowaniu ich wobec osób trzecich oraz zarządzaniu zbiorczym portfelem papierów wartościowych.

F- Trust S.A.

Siedziba: Poznań
Adres: ul. Półwiejska 32, 61- 888 Poznań
Nr telefonu: +48 (61) 855 44 11
e-mail: f-trust@f-trust.pl
Strona www: www.f-trust.pl

REGON: 145817467
NIP: 108-001-15-02
KRS: 0000397407
Oznaczenie Sądu: Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda
w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy KRS
Kapitał zakładowy: 216.582 zł w całości wpłacony

Zarząd:

Krzysztof Jeske	Prezes Zarządu
Anna Švarcová	Wiceprezes Zarządu
Jakub Strysik	Wiceprezes Zarządu

Rada Nadzorcza:

Leszek Kasperski	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Błażej Bogdziejewicz	Członek Rady Nadzorczej
Rafał Płókarz	Członek Rady Nadzorczej
Piotr Przedwojski	Członek Rady Nadzorczej

F-Trust S.A. posiada zgodę Komisji Nadzoru Finansowego na dystrybucję jednostek uczestnictwa w instytucjach wspólnego inwestowania oraz została wpisana do rejestru agentów firm inwestycyjnych.

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

Raport kwartalny Spółki Caspar Asset Management Spółka Akcyjna oraz spółek z grupy za I kwartał 2021 roku nie podlegał badaniu, ani przeglądowi przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych.

Raport kwartalny został sporządzony zgodnie z postanowieniami:

- Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”,
- Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (tekst jednolity Dz.U. z 2021 r., poz. 217, z późniejszymi zmianami),
- Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 28 grudnia 2009 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości domów maklerskich (tekst jednolity Dz.U. z 2017 r., poz. 123, z późniejszymi zmianami),
- Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 roku w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (tekst jednolity Dz. U. z 2017 r., poz. 277, z późniejszymi zmianami).

Skrócone sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 marca 2021 roku oraz dane porównawcze za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 marca 2020 roku.

Spółka oraz spółki z grupy nie zmieniały stosowanych zasad (polityki) rachunkowości w stosunku do zasad w nich obowiązujących w roku 2020.

5. Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe.

BILANS			
AKTYWA		31.03.2021	31.03.2020
I	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	12 126 216,61	2 929 374,14
1	W kasie	158,82	46,65
2	Na rachunkach bankowych	12 126 057,79	2 929 327,49
3	Inne środki pieniężne	0,00	0,00
4	Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	2 153 214,12	1 219 089,77
1	Od klientów	1 243 955,75	602 360,30
2	Od jednostek powiązanych	872 554,00	578 970,98
3	Od banków prowadzących działalność maklerską, innych domów maklerskich i towarowych domów maklerskich	0,00	0,00
4	Od podmiotów prowadzących rynki regulowane i giełdy towarowe	0,00	0,00
5	Od Krajowego Depozytu i izb rozrachunkowych oraz izb rozliczeniowych	0,00	0,00
5a	Od CCP	0,00	0,00
6	Od towarzystw funduszy inwestycyjnych i emerytalnych oraz funduszy inwestycyjnych i emerytalnych	0,00	0,00
7	Od emitentów papierów wartościowych i wprowadzających	0,00	0,00
8	Od izby gospodarczej	0,00	0,00
9	Z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych	0,00	0,00
10	Dochodzone na drodze sądowej, nieobjęte odpisami aktualizującymi należności	0,00	0,00
11	Wynikające z zawartych umów pożyczek papierów wartościowych	0,00	0,00
12	Pozostałe	36 704,37	37 758,49
III	Instrumenty finansowe przeznaczone do obrotu	0,00	0,00
1	Akcje	0,00	0,00
2	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00
3	Certyfikaty inwestycyjne	0,00	0,00
4	Warranty	0,00	0,00
5	Pozostałe papiery wartościowe	0,00	0,00
6	Instrumenty pochodne	0,00	0,00
7	Towary giełdowe	0,00	0,00
8	Pozostałe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	184 910,18	108 711,17
IV a	Udzielone pożyczki krótkoterminowe	0,00	0,00
1	Jednostce dominującej	0,00	0,00

2	Znaczącemu inwestorowi	0,00	0,00
3	Wspólnikowi jednostki współzależnej	0,00	0,00
4	Jednostkom podporządkowanym	0,00	0,00
5	Pozostałe	0,00	0,00
V	Instrumenty finansowe utrzymywane do terminu zapadalności	0,00	0,00
1	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00
2	Pozostałe papiery wartościowe	0,00	0,00
3	Towary giełdowe	0,00	0,00
4	Pozostałe	0,00	0,00
VI	Instrumenty finansowe dostępne do sprzedaży	17 937 028,55	9 974 905,23
1	Akcje i udziały	3 750 835,41	2 547 922,23
2	Dłużne papiery wartościowe	7 516 095,00	7 426 983,00
3	Jednostki uczestnictwa funduszy inwestycyjnych	6 670 098,14	0,00
4	Certyfikaty inwestycyjne	0,00	0,00
5	Pozostałe papiery wartościowe	0,00	0,00
6	Towary giełdowe	0,00	0,00
7	Pozostałe	0,00	0,00
VII	Należności długoterminowe	226 142,45	202 611,25
VIII	Udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
1	Jednostce dominującej	0,00	0,00
2	Znaczącemu inwestorowi	0,00	0,00
3	Wspólnikowi jednostki współzależnej	0,00	0,00
4	Jednostkom podporządkowanym	0,00	0,00
5	Pozostałe	0,00	0,00
IX	Wartości niematerialne i prawne	376 238,36	368 329,38
1	Wartość firmy	0,00	0,00
2	Nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	376 238,36	368 329,38
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
X	Rzeczowe aktywa trwałe	1 182 566,97	627 382,27
1	Środki trwałe	1 182 566,97	627 382,27
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00

XI	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	156 213,34	100 374,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	153 686,36	100 374,00
2	Pozostałe rozliczenia międzyokresowe	2 526,98	0,00
XII	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
XIII	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	AKTYWA RAZEM	34 342 530,58	15 530 777,21

PASYWA		31.03.2021	31.03.2020
I	Zobowiązania krótkoterminowe	1 839 201,37	939 292,41
1	Wobec klientów	0,00	0,00
2	Wobec jednostek powiązanych	368 478,77	178 006,32
3	Wobec banków prowadzących działalność maklerską, innych domów maklerskich i towarowych domów maklerskich	0,00	0,00
4	Wobec podmiotów prowadzących rynki regulowane i giełdy towarowe	0,00	0,00
5	Wobec Krajowego Depozytu i izb rozrachunkowych oraz izb rozliczeniowych	0,00	0,00
5a	Od CCP	0,00	0,00
6	Wobec izby gospodarczej	0,00	0,00
7	Wobec emitentów papierów wartościowych lub wprowadzających	0,00	0,00
8	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
9	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00
9a	Ujemna wycena z tytułu instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu	0,00	0,00
10	Weksłowe	0,00	0,00
11	Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych	730 367,22	354 001,63
12	Z tytułu wynagrodzeń	448 020,97	270 892,95
13	Wobec towarzystw funduszy inwestycyjnych i emerytalnych oraz funduszy inwestycyjnych i emerytalnych	0,00	0,00
14	Wynikające z zawartych umów pożyczek papierów wartościowych	0,00	0,00
15	Fundusze specjalne	0,00	0,00
16	Pozostałe	292 334,41	136 391,51
II	Zobowiązania długoterminowe	626 541,29	37 785,24
1	Kredyty bankowe	0,00	0,00
2	Pożyczki	0,00	0,00
3	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00

4	Z tytułu innych instrumentów finansowych	0,00	0,00
5	Z tytułu umów leasingu finansowego	626 541,29	37 785,24
6	Pozostałe	0,00	0,00
III	Rozliczenia międzyokresowe	583 300,00	464 737,00
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	583 300,00	464 737,00
IV	Rezerwy na zobowiązania	107 294,61	55 116,57
1	Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	60 794,61	37 216,57
2	Na świadczenia emerytalne i podobne	46 500,00	17 900,00
3	Pozostałe	0,00	0,00
V	Zobowiązania podporządkowane	0,00	0,00
VI	Kapitał (fundusz) własny	31 186 193,31	14 033 845,99
1	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 972 373,00	1 972 373,00
2	Kapitał (fundusz) zapasowy	7 873 130,06	7 871 892,96
3	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	335 676,96	79 939,82
4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
5	Zysk (strata) z lat ubiegłych	19 347 060,30	3 433 166,12
6	Zysk (strata) netto	1 657 952,99	676 474,09
7	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
	PASYWA RAZEM	34 342 530,58	15 530 777,21

POZYCJE POZABILANSOWE		31.03.2021	31.03.2020
I	Zobowiązania warunkowe	0,00	0,00
1	Gwarancje	0,00	0,00
2	Kaucje, poręczenia	0,00	0,00
3	Przyznane i niewykorzystane limity z tytułu transakcji z odroczonym terminem płatności	0,00	0,00
4	Pozostałe	0,00	0,00
II	Majątek obcy w użytkowaniu	0,00	0,00
III	Kontrakty terminowe nabyte lub wystawione w imieniu i na rachunek domu maklerskiego	0,00	0,00
IV	Inne pozycje pozabilansowe	0,00	0,00

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		1.01.2021 – 31.03.2021	1.01.2020 – 31.03.2020
I	Przychody z podstawowej działalności	5 786 058,75	3 227 765,56
1	Przychody z działalności maklerskiej	5 786 058,75	3 227 765,56
2	Przychody z pozostałej działalności podstawowej	0,00	0,00
II	Koszty działalności podstawowej	3 841 366,12	2 482 316,45
1	Opłaty na rzecz rynków regulowanych, giełd towarowych, Krajowego Depozytu i izb rozrachunkowych oraz izb rozliczeniowych	0,00	0,00
2	Opłaty na rzecz CCP	0,00	0,00
3	Opłaty na rzecz izby gospodarczej	20 912,63	322,73
4	Wynagrodzenia	1 634 166,58	1 036 054,97
5	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	174 277,65	145 781,05
6	Świadczenia na rzecz pracowników	23 818,55	5 420,10
7	Zużycie materiałów i energii	34 644,43	61 844,20
8	Usługi obce	1 615 589,72	879 789,70
9	Koszty utrzymania i wynajmu nieruchomości	88 769,50	93 128,12
10	Pozostałe koszty rzeczowe	130 871,06	127 077,08
11	Amortyzacja	83 650,28	72 667,50
12	Podatki i inne opłaty o charakterze publicznoprawnym	6 718,28	13 628,34
13	Prowizje i inne opłaty	11 384,66	2 915,70
14	Pozostałe	16 562,78	43 686,96
III	Zysk (strata) z działalności podstawowej (I-II)	1 944 692,63	745 449,11
IV	Przychody z instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu	0,00	0,00
1	Dywidendy i inne udziały w zyskach	0,00	0,00
2	Odsetki	0,00	0,00

3	Korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00
4	Zysk ze sprzedaży / umorzenia	0,00	0,00
5	Pozostałe	0,00	0,00
V	Koszty z tytułu instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu	0,00	0,00
1	Korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00
2	Strata ze sprzedaży/umorzenia	0,00	0,00
3	Pozostałe	0,00	0,00
VI	Zysk (strata) z operacji instrumentami finansowymi przeznaczonymi do obrotu (IV-V)	0,00	0,00
VII	Przychody z instrumentów finansowych utrzymywanych do terminu zapadalności	0,00	0,00
1	Odsetki	0,00	0,00
2	Korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00
3	Odpis dyskonta od dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4	Zysk ze sprzedaży / umorzenia	0,00	0,00
5	Pozostałe	0,00	0,00
VIII	Koszty z tytułu instrumentów finansowych utrzymywanych do terminu zapadalności	0,00	0,00
1	Korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00
2	Amortyzacja premii od dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
3	Strata ze sprzedaży / umorzenia	0,00	0,00
4	Pozostałe	0,00	0,00

IX	Zysk (strata) z operacji instrumentami finansowymi utrzymywanymi do terminu zapadalności (VII-VIII)	0,00	0,00
X	Przychody z instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży	-7 152,18	25 963,61
1	Dywidendy i inne udziały w zyskach	0,00	0,00
2	Odsetki	-7 152,18	25 963,61
3	Korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00
4	Zysk ze sprzedaży / umorzenia	0,00	0,00
5	Odpis dyskonta od dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6	Pozostałe	0,00	0,00
XI	Koszty z tytułu instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży	0,00	0,00
1	Korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00
2	Strata ze sprzedaży / umorzenia	0,00	0,00
3	Amortyzacja premii od dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4	Pozostałe	0,00	0,00
XII	Zysk (strata) z operacji instrumentami finansowymi dostępnymi do sprzedaży (X-XI)	-7 152,18	25 963,61
XIII	Pozostałe przychody operacyjne	98 463,24	62 283,66
1	Nadwyżka ze sprzedaży rzeczowych składników aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	74 390,25	0,00
2	Rozwiązanie rezerw	0,00	0,00
3	Zmniejszenie odpisów aktualizujących należności	0,00	0,00
4	Dotacje	0,00	0,00
5	Pozostałe	24 072,99	62 283,66
XIV	Pozostałe koszty operacyjne	810,60	238,85
1	Strata ze sprzedaży rzeczowych składników aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2	Utworzenie rezerw	0,00	0,00
3	Odpisy aktualizujące należności	0,00	0,00
4	Odpisy aktualizujące wartość rzeczowych składników aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00

5	Pozostałe	810,60	238,85
XV	(uchylona)	-	-
XVI	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (III+VI+IX+XII+XIII-XIV+XV)	2 035 193,09	833 457,53
XVII	Przychody finansowe	12 317,97	8 190,75
1	Odsetki od udzielonych pożyczek	0,00	0,00
2	Odsetki od lokat i depozytów	0,00	3 675,02
3	Pozostałe odsetki	0,00	0,00
4	Dodatnie różnice kursowe	473,95	4 515,73
5	Pozostałe	11 844,02	0,00
XVIII	Koszty finansowe	0,00	4 532,28
1	Odsetki od kredytów i pożyczek	0,00	0,00
2	Pozostałe odsetki	0,00	412,14
3	Ujemne różnice kursowe	0,00	4 120,14
4	Pozostałe	0,00	0,00
XIX	(uchylona)	-	-
XX	(uchylona)	-	-
XXI	(uchylona)	-	-
XXII	Zysk (strata) brutto (XVI+XVII-XVIII)	2 047 511,06	837 116,00
XXIII	Podatek dochodowy	389 558,07	160 641,91
XXIV	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
XXV	Zysk (strata) netto (XXII-XXIII-XXIV)	1 657 952,99	676 474,09

RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH		1.01.2021 – 31.03.2021	1.01.2020 – 31.03.2020
A	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)		
		16 785 557,36	2 375 888,71
I	Zysk (strata) netto	1 657 952,99	676 474,09
II	Korekty razem	15 127 604,37	1 699 414,62
1	Amortyzacja	83 650,28	72 667,50
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	7 152,18	-25 551,47
4	Zysk (strata) z tytułu działalności inwestycyjnej	-74 390,25	0,00
5	Zmiana stanu rezerw i odpisów aktualizujących należności	0,00	0,00
6	Zmiana stanu instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu	0,00	0,00
7	Zmiana stanu należności	27 668 963,23	2 819 302,98
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów), w tym funduszy specjalnych	-12 320 102,77	-1 230 963,59
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-237 668,30	63 959,20
10	Pozostałe korekty	0,00	0,00
B	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		
		-5 422 412,72	-988 217,06
I	Wpływy z tytułu działalności inwestycyjnej	84 869,25	58 040,75
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	74 390,25	0,00
8	Otrzymane udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
9	Otrzymane odsetki	10 479,00	58 040,75
10	Splata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
11	Pozostałe wpływy	0,00	0,00
II	Wydatki z tytułu działalności inwestycyjnej	5 507 281,97	1 046 257,81
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	5 500 000,00	991 850,00
6	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	7 281,97	0,00
7	Nabycie składników rzeczowych aktywów trwałych	0,00	54 407,81
8	Udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
9	Pozostałe wydatki	0,00	0,00
C	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-46 325,70	-4 407,48
I	Wpływy z działalności finansowej	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 wydania udziałów (emisji akcji) własnych	0,00	0,00
7	Dopłaty do kapitału	0,00	0,00
8	Pozostałe wpływy	0,00	0,00
II	Wydatki z tytułu działalności finansowej	46 325,70	4 407,48
1	Splata długoterminowych kredytów i pożyczek	0,00	0,00
2	Wykup długoterminowych dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
3	Splata krótkoterminowych kredytów i pożyczek	0,00	0,00
4	Wykup krótkoterminowych dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
5	Splata zobowiązań podporządkowanych	0,00	0,00
6	Wydatki z tytułu wydania udziałów (emisji akcji) własnych	0,00	0,00
7	Nabycie udziałów (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	46 325,70	3 995,34
12	Zapłacone odsetki	0,00	412,14
13	Pozostałe wydatki	0,00	0,00
D	Przepływy pieniężne netto razem (A+/-B+/-C)	11 316 818,94	1 383 264,17
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	11 316 818,94	1 383 264,17
F	Środki pieniężne na początek okresu	809 397,67	1 546 109,97
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	12 126 216,61	2 929 374,14

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM DOMU MAKLERSKIEGO		31.03.2021	31.03.2020
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	29 426 034,42	11 648 288,17
Ia	Kapitał własny (fundusz) na początek okresu (BO) po korektach	29 426 034,42	11 648 288,17
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 972 373,00	1 972 373,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 972 373,00	1 972 373,00
2	(uchylona)	-	-
3	(uchylona)	-	-
4	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	7 873 130,06	7 871 892,96
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
4.2	Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	7 873 130,06	7 871 892,96
5	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	233 471,06	91 648,46
5.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	102 205,90	-11 708,64
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	335 676,96	79 939,82
6	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
6.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	19 347 060,30	3 433 166,12
7.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	19 347 060,30	3 433 166,12
7.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	19 347 060,30	3 433 166,12
7.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	19 347 060,30	3 433 166,12
7.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00

7.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
7.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	19 347 060,30	3 433 166,12
8	Wynik netto	1 657 952,99	676 474,09
8.1	Zysk netto	1 657 952,99	676 474,09
8.2	Odpisy z zysku	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	31 186 193,31	14 033 845,99
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	13 849 034,64	10 601 916,97

6. Kwartałne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

BILANS			
AKTYWA		31.03.2021	31.03.2020
I	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	19 359 764,98	5 634 278,04
1	W kasie	158,82	46,65
2	Na rachunkach bankowych	19 359 606,16	5 634 231,39
3	Inne środki pieniężne	0,00	0,00
4	Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	3 363 400,68	1 877 338,90
1	Od klientów	2 431 922,03	524 301,68
2	Od jednostek powiązanych	856 562,25	1 291 424,47
3	Od banków prowadzących działalność maklerską, innych domów maklerskich i towarowych domów maklerskich	0,00	0,00
4	Od podmiotów prowadzących rynki regulowane i giełdy towarowe	0,00	0,00
5	Od Krajowego Depozytu i izb rozrachunkowych oraz izb rozliczeniowych	0,00	0,00
5a	Od CCP	0,00	0,00
6	Od towarzystw funduszy inwestycyjnych i emerytalnych oraz funduszy inwestycyjnych i emerytalnych	0,00	0,00
7	Od emitentów papierów wartościowych i wprowadzających	0,00	0,00
8	Od izby gospodarczej	0,00	0,00
9	Z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych	0,00	0,00
10	Dochodzone na drodze sądowej, nieobjęte odpisami aktualizującymi wartości	0,00	0,00
11	Wynikające z zawartych umów pożyczek papierów wartościowych	0,00	0,00
12	Pozostałe	74 916,40	61 612,75
III	Instrumenty finansowe przeznaczone do obrotu	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	325 956,80	173 475,85
IV a	Udzielone pożyczki krótkoterminowe	0,00	0,00
1	Jednostkom zależnym i współzależnym niekonsolidowanym metodą pełną lub proporcjonalną	0,00	0,00
2	Jednostkom podporządkowanym wycenianym metodą praw własności	0,00	0,00
3	Pozostałym jednostkom	0,00	0,00

V	Instrumenty finansowe utrzymywane do terminu zapadalności	0,00	0,00
1	Jednostek zależnych i współzależnych niekonsolidowanych metodą pełną lub proporcjonalną	0,00	0,00
2	Jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
3	Pozostałych jednostek	0,00	0,00
VI	Instrumenty finansowe dostępne do sprzedaży	14 189 193,14	7 429 983,00
1	Jednostek zależnych i współzależnych niekonsolidowanych metodą pełną lub proporcjonalną	0,00	0,00
2	Jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
3	Pozostałych jednostek	14 189 193,14	7 429 983,00
VII	Należności długoterminowe	244 069,45	207 811,25
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek	244 069,45	207 811,25
VIII	Udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
1	Jednostkom zależnym i współzależnym niekonsolidowanym metodą pełną lub proporcjonalną	0,00	0,00
2	Jednostkom podporządkowanym wycenianym metodą praw własności	0,00	0,00
3	Pozostałym jednostkom	0,00	0,00
IX	Wartości niematerialne i prawne	746 489,58	828 503,29
1	Wartość firmy	0,00	0,00
2	Nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	739 559,58	817 613,29
3	Inne wartości niematerialne i prawne	6 930,00	10 890,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
X	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	1 034 788,81	0,00
1	Wartość firmy - jednostki zależne	1 034 788,81	0,00
2	Wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
XI	Rzeczowe aktywa trwałe	2 203 940,14	1 253 255,94
1	Środki trwałe	2 203 940,14	1 253 255,94
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
XII	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	454 168,17	208 211,59
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	448 785,80	207 566,15

2	Inne rozliczenia międzyokresowe	5 382,37	645,44
XIII	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
XIV	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	AKTYWA RAZEM	41 921 771,75	17 612 857,86

PASYWA		31.03.2021	31.03.2020
I	Zobowiązania krótkoterminowe	2 645 453,28	1 475 605,80
1	Wobec klientów	0,00	0,00
2	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
3	Wobec banków prowadzących działalność maklerską, innych domów maklerskich i towarowych domów maklerskich	0,00	0,00
4	Wobec podmiotów prowadzących rynki regulowane i giełdy towarowe	0,00	0,00
5	Wobec Krajowego Depozytu i izb rozrachunkowych oraz izb rozliczeniowych	0,00	0,00
5a	Od CCP	0,00	0,00
6	Wobec izby gospodarczej	0,00	0,00
7	Wobec emitentów papierów wartościowych lub wprowadzających	0,00	0,00
8	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
9	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00
9a	Ujemna wycena z tytułu instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu	0,00	0,00
10	Weksłowe	0,00	0,00
11	Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych	1 164 833,04	596 171,43
12	Z tytułu wynagrodzeń	801 592,28	480 870,68
13	Wobec towarzystw funduszy inwestycyjnych i emerytalnych oraz funduszy inwestycyjnych i emerytalnych	0,00	0,00
14	Wynikające z zawartych umów pożyczek papierów wartościowych	0,00	0,00
15	Fundusze specjalne	0,00	0,00
16	Pozostałe	679 027,96	398 563,69
II	Zobowiązania długoterminowe	906 432,58	192 978,37
1	Kredyty bankowe	0,00	0,00
2	Pożyczki	0,00	0,00
3	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00
4	Z tytułu innych instrumentów finansowych	0,00	0,00

5	Z tytułu umów leasingu finansowego	906 432,58	192 978,37
6	Pozostałe	0,00	0,00
III	Rozliczenia międzyokresowe	1 058 394,06	740 143,59
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 058 394,06	740 143,59
IV	Rezerwy na zobowiązania	313 897,06	165 768,26
1	Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	100 367,06	67 338,26
2	Na świadczenia emerytalne i podobne	61 530,00	27 430,00
3	Pozostałe	152 000,00	71 000,00
V	Zobowiązania podporządkowane	0,00	0,00
VI	Kapitał (fundusz) własny	36 937 790,62	14 941 745,12
1	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 972 373,00	1 972 373,00
2	(uchylona)	-	-
3	(uchylona)	-	-
4	Kapitał (fundusz) zapasowy	8 849 793,97	8 536 038,86
5	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	335 676,96	79 939,82
6	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
7	Różnice kursowe z przeliczenia sprawozdań finansowych jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
8	Zysk (strata) z lat ubiegłych	23 758 017,88	3 535 190,65
9	Zysk (strata) netto	2 021 928,81	818 202,80
10	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
VII	Kapitał (fundusz) mniejszości	59 804,15	96 616,72
VIII	Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
1	Ujemna wartość firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
2	Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
	PASYWA RAZEM	41 921 771,76	17 612 857,86

POZYCJE POZABILANSOWE		31.03.2021	31.03.2020
1	Zobowiązania warunkowe	0,00	0,00
1	Gwarancje	0,00	0,00

2	Kaucje, poręczenia	0,00	0,00
3	Przyznane i niewykorzystane limity z tytułu transakcji z odroczonym terminem płatności	0,00	0,00
4	Pozostałe	0,00	0,00
II	Majątek obcy w użytkowaniu	0,00	0,00
III	Kontrakty terminowe nabyte lub wystawione w imieniu i na rachunek domu maklerskiego	0,00	0,00
IV	Inne pozycje pozabilansowe	0,00	0,00

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		1.01.2021 – 31.03.2021	1.01.2020 – 31.03.2020
I	Przychody z działalności podstawowej (maklerskiej)	8 717 654,54	4 924 723,65
1	Przychody z działalności maklerskiej	3 489 624,35	1 601 353,76
2	Przychody z pozostałej działalności podstawowej	5 228 030,19	3 323 369,89
II	Koszty działalności podstawowej (maklerskiej)	6 228 043,84	3 952 820,64
1	Opłaty na rzecz rynków regulowanych, giełd towarowych, Krajowego Depozytu i izb rozrachunkowych oraz izb rozliczeniowych	0,00	0,00
2	Opłaty na rzecz CCP	0,00	0,00
3	Opłaty na rzecz izby gospodarczej	20 912,63	322,73
4	Wynagrodzenia	3 021 953,91	1 903 623,08
5	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	416 577,78	275 548,75
6	Świadczenia na rzecz pracowników	23 818,55	5 420,10
7	Zużycie materiałów i energii	126 862,71	124 038,30
8	Usługi obce	2 110 462,84	1 161 613,78
9	Koszty utrzymania i wynajmu nieruchomości	88 769,50	93 128,12
10	Pozostałe koszty rzeczowe	130 871,06	127 077,08

11	Amortyzacja	204 187,63	176 577,19
12	Podatki i inne opłaty o charakterze publicznoprawnym	24 531,62	12 385,49
13	Prowizje i inne opłaty	11 384,66	2 915,70
14	Pozostałe	47 710,95	70 170,32
III	Zysk (strata) z działalności podstawowej (maklerskiej) (I-II)	2 489 610,70	971 903,01
IV	Przychody z instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu	0,00	0,00
1	Dywidendy i inne udziały w zyskach	0,00	0,00
2	Odsetki	0,00	0,00
3	Korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00
4	Zysk ze sprzedaży / umorzenia	0,00	0,00
5	Pozostałe	0,00	0,00
V	Koszty z tytułu instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu	0,00	0,00
1	Korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00
2	Strata ze sprzedaży / umorzenia	0,00	0,00
3	Pozostałe	0,00	0,00
VI	Zysk (strata) z operacji instrumentami finansowymi przeznaczonymi do obrotu (IV-V)	0,00	0,00
VII	Przychody z instrumentów finansowych utrzymywanych do terminu zapadalności	0,00	0,00
1	Odsetki	0,00	0,00
2	Korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00
3	Odpis dyskonta od dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4	Zysk ze sprzedaży / umorzenia	0,00	0,00

5	Pozostałe	0,00	0,00
VIII	Koszty z tytułu instrumentów finansowych utrzymywanych do terminu zapadalności	0,00	0,00
1	Korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00
2	Amortyzacja premii od dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
3	Strata ze sprzedaży / umorzenia	0,00	0,00
4	Pozostałe	0,00	0,00
IX	Zysk (strata) z operacji instrumentami finansowymi utrzymwanymi do terminu zapadalności (VII-VIII)	0,00	0,00
X	Przychody z instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży	-7 152,18	25 963,61
1	Dywidendy i inne udziały w zyskach	0,00	0,00
2	Odsetki	-7 152,18	25 963,61
3	Korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00
4	Zysk ze sprzedaży / umorzenia	0,00	0,00
5	Odpis dyskonta od dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6	Pozostałe	0,00	0,00
XI	Koszty z tytułu instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży	0,00	0,00
1	Korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00

2	Strata ze sprzedaży / umorzenia	0,00	0,00
3	Amortyzacja premii od dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4	Pozostałe	0,00	0,00
XII	Zysk (strata) z operacji instrumentami finansowymi dostępnymi do sprzedaży (X-XI)	-7 152,18	25 963,61
XIII	Pozostałe przychody operacyjne	76 170,38	16 173,13
1	Nadwyżka ze sprzedaży rzeczowych składników aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	74 390,25	0,00
2	Rozwiązanie rezerw	0,00	0,00
3	Zmniejszenie odpisów aktualizujących należności	0,00	0,00
4	Dotacje	0,00	0,00
5	Pozostałe	1 780,13	16 173,13
XIV	Pozostałe koszty operacyjne	6 135,94	3 680,83
1	Strata ze sprzedaży rzeczowych składników aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2	Utworzenie rezerw	0,00	0,00
3	Odpisy aktualizujące należności	0,00	0,00
4	Odpisy aktualizujące wartość rzeczowych składników aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
5	Pozostałe	6 135,94	3 680,83
XV	(uchylona)	-	-
XVI	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (III+VI+IX+XII+XIII-XIV+XV)	2 552 492,96	1 010 358,92
XVII	Przychody finansowe	13 111,41	11 963,05
1	Odsetki od udzielonych pożyczek	0,00	0,00
2	Odsetki od lokat i depozytów	0,00	7 196,10
3	Pozostałe odsetki	0,00	0,00

4	Dodatnie różnice kursowe	1 267,39	4 766,95
5	Pozostałe	11 844,02	0,00
XVIII	Koszty finansowe	4 747,18	7 184,18
1	Odsetki od kredytów i pożyczek	0,00	0,00
2	Pozostałe odsetki	4 713,10	3 034,57
3	Ujemne różnice kursowe	34,08	4 149,61
4	Pozostałe	0,00	0,00
XIX	(uchylona)	-	-
XX	(uchylona)	-	-
XXI	(uchylona)	-	-
XXII	Odpis wartości firmy jednostek podporządkowanych	55 435,11	0,00
1	Jednostki zależne	55 435,11	0,00
2	Jednostki współzależne	0,00	0,00
XXIII	Odpis ujemnej wartości firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
1	Jednostki zależne	0,00	0,00
2	Jednostki współzależne	0,00	0,00
XXIV	Zysk mniejszości	-1 391,40	-2 181,08
XXV	Strata mniejszości	0,00	0,00
XXVI	Zysk (strata) brutto (XVI+XVII-XVIII - XXII+XXIII+XXIV-XXV)	2 504 030,68	1 012 956,71
XXVII	Podatek dochodowy	482 101,87	194 753,91
XXVIII	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
XXIX	Udział w zyskach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
XXX	Udział w stratach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
XXXI	Zysk (strata) netto (XXVI-XXVII-XXVIII+XXIX-XXX)	2 021 928,81	818 202,80

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH		1.01.2021 – 31.03.2021	1.01.2020 – 31.03.2020
A	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)		
		20 689 602,54	2 975 381,15
I	Zysk (strata) netto	2 021 928,81	818 202,80
II	Korekty razem	18 667 673,73	2 157 178,35
1	Zysk (strata) mniejszości	1 391,40	2 181,08
2	Zysk (strata) z udziałów w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
3	Amortyzacja	204 187,63	176 577,19
4	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
5	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	11 865,28	-15 830,80
6	Zysk (strata) z tytułu działalności inwestycyjnej	-74 390,25	0,00
7	Zmiana stanu rezerw i odpisów aktualizujących należności	448,80	0,00
8	Zmiana stanu instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu	0,00	0,00
9	Zmiana stanu należności	29 824 212,04	3 316 760,03
10	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów), w tym funduszy specjalnych	-11 090 959,63	-1 365 233,35
11	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-264 516,65	42 724,20
12	Pozostałe korekty	55 435,11	0,00
B	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		
		-5 542 166,27	-1 082 506,97
I	Wpływy z tytułu działalności inwestycyjnej	84 869,25	58 040,75
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2	Zbycie składników rzeczowych aktywów trwałych	74 390,25	0,00
3	Z instrumentów finansowych utrzymywanych do terminu zapadalności i dostępnych do sprzedaży	10 479,00	58 040,75

4	Pozostałe wpływy	0,00	0,00
II	Wydatki z działalności inwestycyjnej	5 627 035,52	1 140 547,72
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	38 580,34	121 017,91
2	Nabycie składników rzeczowych aktywów trwałych	88 455,18	27 679,81
3	Na instrumenty finansowe utrzymywane do terminu zapadalności i dostępne do sprzedaży	5 500 000,00	991 850,00
4	Dywidendy i inny udział w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00
5	Pozostałe wydatki	0,00	0,00
C	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-136 616,07	-44 003,70
I	Wpływy z działalności finansowej	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 wydania udziałów (emisji akcji) własnych	0,00	0,00
7	Dopłaty do kapitału	0,00	0,00
8	Pozostałe wpływy	0,00	0,00
II	Wydatki z tytułu działalności finansowej	136 616,07	44 003,70
1	Spłata długoterminowych kredytów i pożyczek	0,00	0,00
2	Wykup długoterminowych dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00

3	Splata krótkoterminowych kredytów i pożyczek	0,00	0,00
4	Wykup krótkoterminowych dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
5	Splata zobowiązań podporządkowanych	0,00	0,00
6	Wydatki z tytułu wydania udziałów (emisji akcji) własnych	0,00	0,00
7	Nabycie udziałów (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	131 902,97	33 870,89
12	Zapłacone odsetki	4 713,10	10 132,81
13	Pozostałe wydatki	0,00	0,00
D	Przepływy pieniężne netto razem (A+/-B+/-C)	15 010 820,20	1 848 870,48
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	15 010 820,20	1 848 870,48
F	Środki pieniężne na początek okresu	4 348 944,78	3 785 407,56
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	19 359 764,98	5 634 278,04

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM DOMU MAKLERSKIEGO		31.03.2021	31.03.2020
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	34 813 655,91	14 135 253,43
Ia	Kapitał własny (fundusz) na początek okresu (BO) po korektach	34 813 655,91	14 135 253,43
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 972 373,00	1 972 373,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 972 373,00	1 972 373,00
2	(uchylona)	-	-

3	(uchylona)	-	-
4	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	8 849 793,97	8 536 038,86
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
4.2	Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	8 849 793,97	8 536 038,86
5	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	233 471,06	91 648,46
5.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	102 205,90	-11 708,64
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	335 676,96	79 939,82
6	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
6.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7	Różnice kursowe z przeliczenia sprawozdań finansowych jednostek podporządkowanych na początek okresu	0,00	0,00
7.1	Różnice kursowe z przeliczenia sprawozdań finansowych jednostek podporządkowanych na koniec okresu	0,00	0,00
8	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	23 758 017,88	3 535 193,11
8.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	23 968 511,37	3 943 980,26
8.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	23 968 511,37	3 943 980,26
8.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	23 968 511,37	3 943 980,26
8.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	210 493,49	408 787,15
8.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	210 493,49	408 757,15
8.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	210 493,49	408 789,61

8.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	23 758 017,88	3 535 190,65
9	Wynik netto	2 021 928,81	818 202,80
9.1	Zysk netto	2 021 928,81	818 202,80
9.2	Odpisy z zysku	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	36 937 790,62	14 941 745,13
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	19 600 631,95	11 509 816,11

7. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta oraz spółek podlegających konsolidacji, ich sytuacji finansowej i wyników osiągniętych w danym kwartale.

W dniu 31 marca 2021 roku aktywa klientów indywidualnych usługi asset management wyniosły ponad 735 mln zł.

Aktywa zarządzanych przez Caspar Asset Management S.A.:

- funduszu inwestycyjnego Caspar Parasolowy Funduszu Inwestycyjnego Otwartego, na dzień 31 marca 2021 roku wynosiły prawie 173 mln zł,
- 5 funduszy inwestycyjnych zamkniętych, na dzień 31 marca 2021 roku wynosiły prawie 1,050 mld zł.

Zatem na koniec marca 2021 roku Spółka zarządzała łącznie aktywami o wartości prawie 1,958 mld złotych, czyli o wartości wyższej o 59% niż rok temu. Spółka na koniec marca 2021 roku zarządzała łącznie aktywami o wartości o 7,1% wyższej niż w IV kwartale 2020 roku.

Przychody z działalności podstawowej prowadzonej przez Emitenta od 1 stycznia 2021 roku do 31 marca 2021 roku wyniosły ponad 5,786 mln zł i były o 79,26 % wyższe w porównaniu z analogicznym okresem ubiegłego roku. Ww. wzrost przychodów w porównaniu do roku ubiegłego wynikał głównie z wyższych aktywów pod zarządzaniem.

Caspar Asset Management S.A. jest domem maklerskim specjalizującym się w obsłudze klientów zamożnych (HNWI) oraz bardzo zamożnych (UHNWI).

Swoim klientom świadczy przede wszystkim usługę zarządzania aktywami w ramach szerokiej palety strategii inwestycyjnych. Głównym obszarem działalności inwestycyjnej Caspar Asset Management S.A. są akcje globalnych spółek.

Caspar Asset Management S.A. oprócz zarządzania portfelami klientów indywidualnych świadczy również usługę zarządzania dla klientów instytucjonalnych, w tym zarządzanie funduszami inwestycyjnymi na zlecenie Caspar Towarzystwa Funduszy Inwestycyjnych S.A.

Oprócz zarządzania aktywami Caspar Asset Management S.A. prowadzi działalność w zakresie: doradztwa inwestycyjnego, przyjmowania i przekazywania zleceń nabycia lub zbycia instrumentów finansowych oraz oferowania instrumentów finansowych.

Caspar Asset Management S.A. jest założycielem Caspar Towarzystwa Funduszy Inwestycyjnych S.A. oraz F-Trust S.A.

Caspar Asset Management S.A. jest dominującym akcjonariuszem Caspar Towarzystwa Funduszy Inwestycyjnych S.A. oraz jedynym akcjonariuszem F-Trust S.A.

Spółki z grupy kapitałowej Caspar koncentrują się na potrzebach klientów chcących pomnażać swoje oszczędności na globalnym rynku kapitałowym. W Caspar Asset Management S.A. oraz w Caspar Towarzystwie Funduszy Inwestycyjnych S.A. odbywa się to poprzez zarządzanie aktywami i funduszami.

Caspar Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. w swojej ofercie posiada na dzień dzisiejszy jeden fundusz inwestycyjny otwarty - Caspar Parasolowy Fundusz Inwestycyjny Otwarty.

Caspar Parasolowy FIO aktualnie zawiera Subfundusze: Akcji Europejskich, Stabilny oraz Globalny.

Caspar Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. cały czas podejmuje działania mające na celu rozszerzanie sieci dystrybucji. Ponadto, podejmuje również działania w zakresie tworzenia funduszy inwestycyjnych zamkniętych, w szczególności dla dedykowanych inwestorów.

Na koniec I kwartału 2021 roku Towarzystwo zarządzało pięcioma dedykowanymi funduszami inwestycyjnymi zamkniętymi.

W dniu 18 marca 2021 roku Sąd Okręgowy w Warszawie, VII Wydział Cywilny Rodzinny i Rejestrowy postanowił wpisać do Rejestru Funduszy Inwestycyjnych kolejny dedykowany fundusz inwestycyjny zamknięty utworzony przez Caspar Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A.

Towarzystwo aktualnie dystrybuje jednostki uczestnictwa zarządzanego funduszu otwartego za pośrednictwem dystrybutorów, do których należą:

- Apollin Sp. z o.o.,
- Dom Maklerski Banku Ochrony Środowiska S.A.,
- F-Trust S.A.,
- Ipopema Securities S.A.,
- iWealth Management Sp. z o. o.,
- Kancelaria Finansowa Matczuk i Wojciechowski Sp. z o. o.,
- KWLM Finanse Sp. z o. o.,
- NOVO Finance Sp. z o.o.,
- Profitum Wealth Management Sp. z o. o.,
- Q Value S.A.,
- KupFundusz S.A.,

jak i osób fizycznych pozostających z Towarzystwem w stosunku zlecenia oraz poprzez platformę internetową.

F-Trust S.A. jest spółką wyspecjalizowaną w obsłudze klientów indywidualnych, którzy swoje oszczędności lokują, w szczególności w fundusze inwestycyjne.

F-Trust S.A. współpracuje z klientami poprzez dedykowanych doradców oraz największą w Polsce pod względem liczby funduszy internetową platformę funduszy: www.platformafunduszy.pl

W ofercie F-Trust S.A. znajdują się produkty m.in. takich podmiotów jak:

- Allianz TFI S.A.,
- AXA TFI S.A.,
- BlackRock Global Fund,
- Caspar Asset Management S.A.,
- Caspar TFI S.A.,
- Conseq Investment Management a.s.,
- Esaliens TFI S.A.,
- Fidelity Worldwide Investment,
- Franklin Templeton International Services S.A.,
- Generali Investments TFI S. A.,
- Ipopema TFI S.A.,
- Investors TFI S.A.,
- NN Investment Partners TFI S.A.,
- PZU TFI S.A.,
- Schroder Investment Management (Luxembourg) S.A.,
- Skarbiec TFI S.A.,
- Quercus TFI S.A.

Na dzień 31 marca 2021 roku w dystrybuowanych przez F-Trust S.A. produktach klienci zgromadzili aktywa w wysokości prawie 1,203 mld zł, czyli o ponad 589 mln zł więcej (96,07%) niż w I kwartale roku ubiegłego i 12,34% więcej niż w IV kwartale 2020 roku.

8. Informacja o publikowanych prognozach wyników finansowych.

Emitent oraz spółki z grupy nie publikowały żadnych prognoz finansowych na rok 2021.

9. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty.

Według stanu na dzień przekazania raportu, Emitent zatrudnia łącznie 41 pracowników w ramach 22,63 etatów.

Leszek Kasperski
Prezes Zarządu

Hanna Kijanowska
Wiceprezes Zarządu