



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

Poznań, dnia 12 sierpnia 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. Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe.	8
6. Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe.	27
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.	44
8. Informacja o publikowanych prognozach wyników finansowych.	46
9. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty.	46

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

W dniu 21 czerwca 2021 roku odbyło się Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki, podczas którego Zgromadzenie podjęło uchwałę nr 29 w sprawie przeprowadzenia podziału (splitu) akcji spółki Caspar Asset Management S.A. (obniżenia wartości nominalnej akcji serii A,B,C,D,E,F,G,H przy jednoczesnym proporcjonalnym zwiększeniu ich ilości bez zmiany wysokości kapitału zakładowego) oraz zmiany § 8 ust. 1 Statutu Spółki.

Podział akcji (split) nastąpi poprzez obniżenie wartości nominalnej każdej akcji Caspar Asset Management S.A. z 1,00 zł (jednego złotego) do 0,20 zł (dwudziestu groszy) oraz zwiększenie liczby akcji Caspar Asset Management S.A. składających się na kapitał zakładowy z 1.972.373 (jednego miliona dziewięciuset siedemdziesięciu dwóch tysięcy trzystu siedemdziesięciu trzech) akcji do 9.861.865 (dziewięciu milionów ośmiuset sześćdziesięciu jeden tysięcy ośmiuset sześćdziesięciu pięciu) akcji.

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 Bogdziewicz	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 II 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 30 czerwca 2021 roku oraz dane porównawcze za okres od 1 stycznia 2020 roku do 30 czerwca 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		30.06.2021	30.06.2020
I	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	16 523 475,79	2 127 201,30
1	W kasie	158,82	158,82
2	Na rachunkach bankowych	16 523 316,97	2 127 042,48
3	Inne środki pieniężne	0,00	0,00
4	Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	2 101 993,92	1 358 899,57
1	Od klientów	1 215 558,17	711 717,39
2	Od jednostek powiązanych	828 583,34	642 717,21
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	57 852,41	4 464,97
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	120 600,12	150 704,33
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	15 124 042,19	11 023 435,95
1	Akcje i udziały	3 800 835,41	2 547 922,23
2	Dłużne papiery wartościowe	4 593 044,50	7 467 720,00
3	Jednostki uczestnictwa funduszy inwestycyjnych	6 730 162,28	1 007 793,72
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	247 234,45	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	348 574,13	398 123,15
1	Wartość firmy	0,00	0,00
2	Nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	348 574,13	398 123,15

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	1 294 096,71	505 766,04
1	Środki trwałe	1 294 096,71	505 766,04
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
XI	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	156 668,49	49 353,16
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	154 141,51	49 353,16
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	35 916 685,80	15 816 094,75

PASYWA		30.06.2021	30.06.2020
I	Zobowiązania krótkoterminowe	19 043 178,00	1 542 223,11
1	Wobec klientów	0,00	0,00
2	Wobec jednostek powiązanych	365 908,83	255 740,40
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	669 580,88	674 572,94
12	Z tytułu wynagrodzeń	457 653,27	437 327,78
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	17 550 035,02	174 581,99
II	Zobowiązania długoterminowe	747 800,54	0,00
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	747 800,54	0,00
6	Pozostałe	0,00	0,00
III	Rozliczenia międzyokresowe	433 265,37	240 121,21

1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	433 265,37	240 121,21
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	15 585 147,28	13 978 633,86
1	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 972 373,00	1 972 373,00
2	Kapitał (fundusz) zapasowy	9 883 031,69	7 873 130,06
3	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	326 723,24	83 263,04
4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
5	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
6	Zysk (strata) netto	3 403 019,35	4 049 867,76
7	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
	PASYWA RAZEM	35 916 685,80	15 816 094,75

POZYCJE POZABILANSOWE		30.06.2021	30.06.2020
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 – 30.06.2021	1.01.2020 – 30.06.2020	II kwartał 2021	II kwartał 2020
I	Przychody z podstawowej działalności	11 225 703,10	10 627 364,61	5 439 644,35	7 399 599,05
1	Przychody z działalności maklerskiej	11 225 703,10	10 627 364,61	5 439 644,35	7 399 599,05
2	Przychody z pozostałej działalności podstawowej	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Koszty działalności podstawowej	7 295 786,75	5 749 525,46	3 454 420,63	3 267 209,01
1	Opłaty na rzecz rynków regulowanych, giełd towarowych, Krajowego Depozytu i izb rozrachunkowych oraz izb rozliczeniowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Opłaty na rzecz CCP	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Opłaty na rzecz izby gospodarczej	41 825,26	755,05	20 912,63	432,32
4	Wynagrodzenia	3 098 098,53	2 463 136,24	1 463 931,95	1 427 081,27
5	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	316 622,95	258 931,47	142 345,30	113 150,42
6	Świadczenia na rzecz pracowników	51 687,23	11 300,10	27 868,68	5 880,00
7	Zużycie materiałów i energii	50 275,90	98 003,74	15 631,47	36 159,54

8	Usługi obce	3 049 867,82	2 265 973,14	1 434 278,10	1 386 183,44
9	Koszty utrzymania i wynajmu nieruchomości	187 796,17	206 881,65	99 026,67	113 753,53
10	Pozostałe koszty rzeczowe	250 582,22	213 089,71	119 711,16	86 012,63
11	Amortyzacja	181 701,63	142 615,08	98 051,35	69 947,58
12	Podatki i inne opłaty o charakterze publicznoprawnym	13 565,71	24 749,20	6 847,43	11 120,86
13	Prowizje i inne opłaty	18 405,97	5 503,15	7 021,31	2 587,45
14	Pozostałe	35 357,36	58 586,93	18 794,58	14 899,97
III	Zysk (strata) z działalności podstawowej (I-II)	3 929 916,35	4 877 839,15	1 985 223,72	4 132 390,04
IV	Przychody z instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Dywidendy i inne udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Zysk ze sprzedaży / umorzenia	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Koszty z tytułu instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Strata ze sprzedaży/ umorzenia	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00

VI	Zysk (strata) z operacji instrumentami finansowymi przeznaczonymi do obrotu (IV-V)	0,00	0,00	0,00	0,00
VII	Przychody z instrumentów finansowych utrzymywanych do terminu zapadalności	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Odpis dyskonta od dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Zysk ze sprzedaży / umorzenia	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII	Koszty z tytułu instrumentów finansowych utrzymywanych do terminu zapadalności	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Amortyzacja premii od dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Strata ze sprzedaży/ umorzenia	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
IX	Zysk (strata) z operacji instrumentami finansowymi utrzymywanymi do terminu zapadalności (VII-VIII)	0,00	0,00	0,00	0,00
X	Przychody z instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży	106 269,62	70 391,59	113 421,80	44 427,98

1	Dywidendy i inne udziały w zyskach	18 000,00	0,00	18 000,00	0,00
2	Odsetki	6 112,62	70 391,59	13 264,80	44 427,98
3	Korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Zysk ze sprzedaży / umorzenia	82 157,00	0,00	82 157,00	0,00
5	Odpis dyskonta od dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
XI	Koszty z tytułu instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży	6 299,97	0,00	6 299,97	0,00
1	Korekty aktualizujące wartość	6 299,97	0,00	6 299,97	0,00
2	Strata ze sprzedaży/ umorzenia	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Amortyzacja premii od dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
XII	Zysk (strata) z operacji instrumentami finansowymi dostępnymi do sprzedaży (X-XI)	99 969,65	70 391,59	107 121,83	44 427,98
XIII	Pozostałe przychody operacyjne	139 571,19	83 479,65	41 107,95	21 195,99
1	Nadwyżka ze sprzedaży rzeczowych składników aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	95 124,62	0,00	20 734,37	0,00
2	Rozwiązanie rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenie odpisów aktualizujących należności	0,00	8 551,06	0,00	0,00

4	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Pozostałe	44 446,57	74 928,59	20 373,58	21 195,99
XIV	Pozostałe koszty operacyjne	810,62	15 349,74	0,02	15 110,89
1	Strata ze sprzedaży rzeczowych składników aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	0,00	14 454,76	0,00	14 454,76
2	Utworzenie rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Odpisy aktualizujące należności	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Odpisy aktualizujące wartość rzeczowych składników aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Pozostałe	810,62	894,98	0,02	656,13
XV	(uchylona)	-	-	-	-
XVI	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (III+VI+IX+XII+XIII-XIV+XV)	4 168 646,57	5 016 360,65	2 133 453,48	4 182 903,12
XVII	Przychody finansowe	39 578,93	19 076,23	27 260,96	10 885,48
1	Odsetki od udzielonych pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Odsetki od lokat i depozytów	0,00	14 560,50	0,00	10 885,48
3	Pozostałe odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Dodatnie różnice kursowe	942,50	4 515,73	468,55	0,00
5	Pozostałe	38 636,43	0,00	26 792,41	0,00

XVIII	Koszty finansowe	145,76	5 818,89	145,76	1 286,61
1	Odsetki od kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Pozostałe odsetki	145,76	412,14	145,76	0,00
3	Ujemne różnice kursowe	0,00	5 406,75	0,00	1 286,61
4	Pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
XIX	(uchylona)	-	-	-	-
XX	(uchylona)	-	-	-	-
XXI	(uchylona)	-	-	-	-
XXII	Zysk (strata) brutto (XVI+XVII-XVIII)	4 208 079,74	5 029 617,99	2 160 568,68	4 192 501,99
XXIII	Podatek dochodowy	805 060,39	979 750,23	415 502,32	819 108,32
XXI V	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
XXV	Zysk (strata) netto (XXII-XXIII-XXIV)	3 403 019,35	4 049 867,76	1 745 066,36	3 373 393,67

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH		1.01.2021 – 30.06.2021	1.01.2020 – 30.06.2020	II kwartał 2021	II kwartał 2020
A	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	18 324 774,98	6 060 274,08	1 539 217,62	3 684 385,37
I	Zysk (strata) netto	3 403 019,35	4 049 867,76	1 745 066,36	3 373 393,67
II	Korekty razem	14 921 755,63	2 010 406,32	-205 848,74	310 991,70
1	Amortyzacja	181 701,63	142 615,08	98 051,35	69 947,58
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-17 812,65	-69 979,45	-24 964,83	-44 427,98

4	Zysk (strata) z tytułu działalności inwestycyjnej	-177 281,62	14 454,76	-102 891,37	14 454,76
5	Zmiana stanu rezerw i odpisów aktualizujących należności	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zmiana stanu instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Zmiana stanu należności	27 699 091,43	2 679 493,18	30 128,20	-139 809,80
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów), w tym funduszy specjalnych	-12 470 373,61	-603 768,82	-150 270,84	627 194,77
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-293 569,55	-152 408,43	-55 901,25	-216 367,63
10	Pozostałe korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
B	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-2 529 767,34	-2 042 846,25	2 892 645,38	-1 054 629,19
I	Wpływy z tytułu działalności inwestycyjnej	3 061 761,51	58 040,75	2 976 892,26	0,00
1	Zbycie instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży i utrzymywanych do terminu zapadalności jednostki dominującej	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zbycie instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży i utrzymywanych do terminu zapadalności znaczącego inwestora	0,00	0,00	0,00	0,00

3	Zbycie instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży i utrzymywanych do terminu zapadalności wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Zbycie instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży i utrzymywanych do terminu zapadalności jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Zbycie pozostałych instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży i utrzymywanych do terminu zapadalności	2 912 876,00	0,00	2 912 876,00	0,00
6	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Zbycie składników rzeczowych aktywów trwałych	120 406,51	0,00	46 016,26	0,00
8	Otrzymane udziały w zyskach (dywidendy)	18 000,00	0,00	18 000,00	0,00
9	Otrzymane odsetki	10 479,00	58 040,75	0,00	0,00
10	Splata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Pozostałe wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Wydatki z tytułu działalności inwestycyjnej	5 591 528,85	2 100 887,00	84 246,88	1 054 629,19

1	Nabycie instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży i utrzymywanych do terminu zapadalności jednostki dominującej	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Nabycie instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży i utrzymywanych do terminu zapadalności znaczącego inwestora	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Nabycie instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży i utrzymywanych do terminu zapadalności wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Nabycie instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży i utrzymywanych do terminu zapadalności jednostek podporządkowanych	50 000,00	1 991 850,00	50 000,00	1 000 000,00
5	Nabycie pozostałych instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży i utrzymywanych do terminu zapadalności	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00
6	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	7 281,97	109 037,00	0,00	54 629,19
7	Nabycie składników rzeczowych aktywów trwałych	34 246,88	0,00	34 246,88	0,00
8	Udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Pozostałe wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-80 929,52	-3 436 336,50	-34 603,82	-3 436 336,50

I	Wpływy z działalności finansowej	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Zaciągnięcie długoterminowych kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Emisja długoterminowych dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zaciągnięcie krótkoterminowych kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Emisja krótkoterminowych dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Zaciągnięcie zobowiązań podporządkowanych	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Wpływy z wydania udziałów (emisji akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Dopłaty do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Pozostałe wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Wydatki z tytułu działalności finansowej	80 929,52	3 436 336,50	34 603,82	3 431 929,02
1	Splata długoterminowych kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wykup długoterminowych dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Splata krótkoterminowych kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Wykup krótkoterminowych dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Splata zobowiązań podporządkowanych	0,00	0,00	0,00	0,00

6	Wydatki z tytułu wydania udziałów (emisji akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Płatności dywidend i innych wypłat na rzecz właścicieli	0,00	3 431 929,02	0,00	3 431 929,02
9	Wypłaty z zysku dla osób zarządzających i nadzorujących	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Wydatki na cele społecznie użyteczne	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	80 929,52	3 995,34	34 603,82	0,00
12	Zapłacone odsetki	0,00	412,14	0,00	0,00
13	Pozostałe wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
D	Przepływy pieniężne netto razem (A+/-B+/-C)	15 714 078,12	581 091,33	4 397 259,18	-802 172,84
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	15 714 078,12	581 091,33	4 397 259,18	-802 172,84
F	Środki pieniężne na początek okresu	809 397,67	1 546 109,97	12 126 216,61	2 929 374,14
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	16 523 475,79	2 127 201,30	16 523 475,79	2 127 201,30

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM DOMU MAKLERSKIEGO		30.06.2021	30.06.2020
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	29 426 034,42	13 369 080,54
Ia	Kapitał własny (fundusz) na początek okresu (BO) po korektach	29 426 034,42	13 369 080,54
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	2 009 901,63	1 237,10
4.2	Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	9 883 031,69	7 873 130,06
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	93 252,18	- 8 385,42
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	326 723,24	83 263,04
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	0,00	0,00
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	0,00	0,00
8	Wynik netto	3 403 019,35	4 049 867,76
8.1	Zysk netto	3 403 019,35	4 049 867,76
8.2	Odpisy z zysku	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	15 585 147,28	13 978 633,86
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	15 585 147,28	13 978 633,86

6. Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

BILANS			
AKTYWA		30.06.2021	30.06.2020
I	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	24 094 180,71	5 220 081,71
1	W kasie	158,82	158,82
2	Na rachunkach bankowych	24 094 021,89	5 219 922,89
3	Inne środki pieniężne	0,00	0,00
4	Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	3 467 369,38	2 032 235,68
1	Od klientów	3 341 206,58	2 012 045,80
2	Od jednostek powiązanych	14 770,91	5 416,02
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	111 391,89	14 773,86
III	Instrumenty finansowe przeznaczone do obrotu	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	220 322,11	201 051,15
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	11 376 206,78	8 478 513,72
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	11 376 206,78	8 478 513,72
VII	Należności długoterminowe	275 161,45	216 611,25
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00

2	Od pozostałych jednostek	275 161,45	216 611,25
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	797 171,05	824 178,49
1	Wartość firmy	0,00	0,00
2	Nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	791 231,05	814 278,49
3	Inne wartości niematerialne i prawne	5 940,00	9 900,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
X	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	979 353,70	0,00
1	Wartość firmy - jednostki zależne	979 353,70	0,00
2	Wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
XI	Rzeczowe aktywa trwałe	2 494 296,73	1 160 906,52
1	Środki trwałe	2 494 296,73	1 160 906,52
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
XII	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	392 623,32	135 377,25
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	387 240,95	134 731,81
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	44 096 685,22	18 268 955,77

PASYWA		30.06.2021	30.06.2020
I	Zobowiązania krótkoterminowe	19 908 933,29	2 096 579,41
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	1 163 772,31	961 308,70
12	Z tytułu wynagrodzeń	839 141,25	665 320,84

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	17 906 019,73	469 949,87
II	Zobowiązania długoterminowe	1 138 783,52	170 789,17
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	1 138 783,52	170 789,17
6	Pozostałe	0,00	0,00
III	Rozliczenia międzyokresowe	956 435,51	544 139,67
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	956 435,51	544 139,67
IV	Rezerwy na zobowiązania	314 345,86	166 217,06
1	Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	100 815,86	67 787,06
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	21 716 464,38	15 180 506,17

1	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 972 373,00	1 972 373,00
2	(uchylona)	-	-
3	(uchylona)	-	-
4	Kapitał (fundusz) zapasowy	14 297 777,03	8 849 793,97
5	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	326 723,24	83 263,04
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	972 876,15	-210 493,49
9	Zysk (strata) netto	4 146 714,96	4 485 569,65
10	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
VII	Kapitał (fundusz) mniejszości	61 722,67	110 724,29
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	44 096 685,23	18 268 955,77

POZYCJE POZABILANSOWE		30.06.2021	30.06.2020
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 – 30.06.2021	1.01.2020 – 30.06.2020	II kwartał 2021	II kwartał 2020
I	Przychody z działalności podstawowej (maklerskiej)	17 448 043,90	13 984 512,60	8 730 389,36	9 059 788,95
1	Przychody z działalności maklerskiej	6 520 826,19	7 281 160,00	3 031 201,84	5 679 806,24
2	Przychody z pozostałej działalności podstawowej	10 927 217,71	6 703 352,60	5 699 187,52	3 379 982,71
II	Koszty działalności podstawowej (maklerskiej)	12 406 741,94	8 490 202,06	6 178 698,11	4 537 381,42
1	Opłaty na rzecz rynków regulowanych, giełd towarowych, Krajowego Depozytu i izb rozrachunkowych oraz izb rozliczeniowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Opłaty na rzecz CCP	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Opłaty na rzecz izby gospodarczej	41 825,26	755,05	20 912,63	432,32
4	Wynagrodzenia	6 025 488,27	4 205 094,06	3 003 534,36	2 301 470,98
5	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	835 961,04	505 631,80	419 383,26	230 083,05
6	Świadczenia na rzecz pracowników	51 687,23	11 300,10	27 868,68	5 880,00
7	Zużycie materiałów i energii	243 651,10	229 573,47	116 788,39	105 535,17
8	Usługi obce	4 144 145,35	2 615 512,02	2 033 682,51	1 453 898,24
9	Koszty utrzymania i wynajmu nieruchomości	187 796,17	206 881,65	99 026,67	113 753,53

10	Pozostałe koszty rzeczowe	250 582,22	213 089,71	119 711,16	86 012,63
11	Amortyzacja	446 172,24	362 074,95	241 984,62	185 497,76
12	Podatki i inne opłaty o charakterze publicznoprawnym	44 787,13	28 235,44	20 255,51	15 849,95
13	Prowizje i inne opłaty	18 405,97	5 503,15	7 021,31	2 587,45
14	Pozostałe	116 239,96	106 550,66	68 529,01	36 380,34
III	Zysk (strata) z działalności podstawowej (maklerskiej) (I-II)	5 041 301,96	5 494 310,54	2 551 691,25	4 522 407,53
IV	Przychody z instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Dywidendy i inne udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Zysk ze sprzedaży / umorzenia	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Koszty z tytułu instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Strata ze sprzedaży/ umorzenia	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
VI	Zysk (strata) z operacji instrumentami finansowymi przeznaczonymi do obrotu (IV-V)	0,00	0,00	0,00	0,00

VII	Przychody z instrumentów finansowych utrzymywanych do terminu zapadalności	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Odpis dyskonta od dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Zysk ze sprzedaży / umorzenia	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII	Koszty z tytułu instrumentów finansowych utrzymywanych do terminu zapadalności	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Amortyzacja premii od dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Strata ze sprzedaży/ umorzenia	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
IX	Zysk (strata) z operacji instrumentami finansowymi utrzymwanymi do terminu zapadalności (VII-VIII)	0,00	0,00	0,00	0,00
X	Przychody z instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży	106 269,62	70 391,59	113 421,80	44 427,98
1	Dywidendy i inne udziały w zyskach	18 000,00	0,00	18 000,00	0,00
2	Odsetki	6 112,62	70 391,59	13 264,80	44 427,98
3	Korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Zysk ze sprzedaży/ umorzenia	82 157,00	0,00	82 157,00	0,00
5	Odpis dyskonta od dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00

6	Pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
XI	Koszty z tytułu instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży	6 299,97	0,00	6 299,97	0,00
1	Korekty aktualizujące wartość	6 299,97	0,00	6 299,97	0,00
2	Strata ze sprzedaży / umorzenia	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Amortyzacja premii od dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
XII	Zysk (strata) z operacji instrumentami finansowymi dostępnymi do sprzedaży (X-XI)	99 969,65	70 391,59	107 121,83	44 427,98
XIII	Pozostałe przychody operacyjne	99 052,87	17 588,69	22 882,49	1 415,56
1	Nadwyżka ze sprzedaży rzeczowych składników aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	95 124,62	250,00	20 734,37	250,00
2	Rozwiązanie rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenie odpisów aktualizujących należności	0,00	8 551,06	0,00	0,00
4	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Pozostałe	3 928,25	8 787,63	2 148,12	1 165,56
XIV	Pozostałe koszty operacyjne	7 352,37	8 526,09	1 216,43	4 845,26
1	Strata ze sprzedaży rzeczowych składników aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Utworzenie rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Odpisy aktualizujące należności	0,00	0,00	0,00	0,00

4	Odpisy aktualizujące wartość rzeczowych składników aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Pozostałe	7 352,37	8 526,09	1 216,43	4 845,26
XV	(uchylona)	-	-	-	-
XVI	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (III+VI+IX+XII+XIII-XIV+XV)	5 232 972,11	5 573 764,73	2 680 479,14	4 563 405,81
XVII	Przychody finansowe	38 636,43	28 158,29	26 792,41	16 195,24
1	Odsetki od udzielonych pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Odsetki od lokat i depozytów	0,00	22 177,47	0,00	14 981,37
3	Pozostałe odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Dodatnie różnice kursowe	0,00	5 980,82	0,00	1 213,87
5	Pozostałe	38 636,43	0,00	26 792,41	0,00
XVIII	Koszty finansowe	11 268,45	11 185,19	7 788,66	4 001,01
1	Odsetki od kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Pozostałe odsetki	9 914,78	5 659,78	5 201,68	2 625,21
3	Ujemne różnice kursowe	1 353,67	5 525,41	2 586,98	1 375,80
4	Pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
XIX	(uchylona)	-	-	-	-
XX	(uchylona)	-	-	-	-
XXI	(uchylona)	-	-	-	-
XXII	Odpis wartości firmy jednostek podporządkowanych	110 870,23	0,00	55 435,11	0,00

1	Jednostki zależne	110 870,23	0,00	55 435,11	0,00
2	Jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00
XXIII	Odpis ujemnej wartości firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00
XXIV	Zysk mniejszości	-3 309,91	-16 288,66	-1 918,51	-14 107,57
XXV	Strata mniejszości	0,00	0,00	0,00	0,00
XXVI	Zysk (strata) brutto (XVI+XVII-XVIII - XXII+XXIII+XXIV-XXV)	5 146 159,95	5 574 449,18	2 642 129,27	4 561 492,47
XXVII	Podatek dochodowy	999 444,99	1 088 879,53	517 343,12	894 125,62
XXVIII	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
XXIX	Udział w zyskach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00	0,00
XXX	Udział w stratach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00	0,00
XXXI	Zysk (strata) netto (XXVI-XXVII-XXVIII+XXIX-XXX)	4 146 714,96	4 485 569,65	2 124 786,15	3 667 366,85

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH		1.01.2021 – 30.06.2021	1.01.2020 – 30.06.2020	II kwartał 2021	II kwartał 2020
A	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	22 884 345,21	7 130 765,86	2 194 742,67	4 155 384,71
I	Zysk (strata) netto	4 146 714,96	4 485 569,64	2 124 786,14	3 667 366,85
II	Korekty razem	18 737 630,26	2 645 196,22	69 956,53	488 017,86
1	Zysk (strata) mniejszości	3 309,91	16 288,66	1 918,51	14 107,58
2	Zysk (strata) z udziałów w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Amortyzacja	446 172,24	362 074,95	241 984,62	185 497,76
4	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-8 043,63	-64 749,37	-19 908,91	-48 918,57
6	Zysk (strata) z tytułu działalności inwestycyjnej	-177 281,62	-250,00	-102 891,37	-250,00
7	Zmiana stanu rezerw i odpisów aktualizujących należności	897,60	448,80	448,80	448,80
8	Zmiana stanu instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Zmiana stanu należności	29 689 151,34	3 153 063,25	-135 060,70	-163 696,78
10	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów), w tym funduszy specjalnych	-11 158 428,63	-712 879,87	-67 469,00	652 353,48
11	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-169 017,19	-108 800,20	95 499,46	-151 524,40
12	Pozostałe korekty	110 870,23	0,00	55 435,11	0,00
B	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-2 890 746,70	-2 171 080,51	2 651 419,57	-1 088 573,54

I	Wpływy z tytułu działalności inwestycyjnej	3 061 761,51	58 290,75	2 976 892,26	250,00
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zbycie składników rzeczowych aktywów trwałych	120 406,51	250,00	46 016,26	250,00
3	Z instrumentów finansowych utrzymywanych do terminu zapadalności i dostępnych do sprzedaży	2 941 355,00	58 040,75	2 930 876,00	0,00
4	Pozostałe wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Wydatki z działalności inwestycyjnej	5 952 508,21	2 229 371,26	325 472,69	1 088 823,54
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	177 798,25	200 696,84	139 217,91	79 678,93
2	Nabycie składników rzeczowych aktywów trwałych	224 709,96	36 824,42	136 254,78	9 144,61
3	Na instrumenty finansowe utrzymywane do terminu zapadalności i dostępne do sprzedaży	5 550 000,00	1 991 850,00	50 000,00	1 000 000,00
4	Dywidendy i inny udział w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Pozostałe wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-248 362,58	-3 525 011,20	-111 746,51	-3 481 007,50
I	Wpływy z działalności finansowej	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Zaciągnięcie długoterminowych kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Emisja długoterminowych dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zaciągnięcie krótkoterminowych kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00

4	Emisja krótkoterminowych dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Zaciągnięcie zobowiązań podporządkowanych	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Wpływy z wydania udziałów (emisji akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Dopłaty do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Pozostałe wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Wydatki z tytułu działalności finansowej	248 362,58	3 525 011,20	111 746,51	3 481 007,50
1	Splata długoterminowych kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wykup długoterminowych dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Splata krótkoterminowych kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Wykup krótkoterminowych dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Splata zobowiązań podporządkowanych	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Wydatki z tytułu wydania udziałów (emisji akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Płatności dywidend i innych wypłat na rzecz właścicieli	0,00	3 431 929,02	0,00	3 431 929,02
9	Wypłaty z zysku dla osób zarządzających i nadzorujących	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Wydatki na cele społecznie użyteczne	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	238 593,56	87 439,96	106 690,59	53 569,07
12	Zapłacone odsetki	9 769,02	5 642,22	5 055,92	-4 490,59

13	Pozostałe wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
D	Przepływy pieniężne netto razem (A+/-B+/-C)	19 745 235,93	1 434 674,15	4 734 415,73	-414 196,33
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	19 745 235,93	1 434 674,15	4 734 415,73	-414 196,33
F	Środki pieniężne na początek okresu	4 348 944,78	3 785 407,56	19 359 764,98	5 634 278,04
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	24 094 180,71	5 220 081,71	24 094 180,71	5 220 081,71

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM DOMU MAKLERSKIEGO		30.06.2021	30.06.2020
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	5 447 983,06	313 755,11
4.2	Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	14 297 777,03	8 849 793,97
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	93 252,18	-8 385,42
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	326 723,24	83 263,04

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	1 000 000,00	0,00
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	27 123,86	210 493,49
8.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	972 876,14	-210 493,49
9	Wynik netto	4 146 714,96	4 485 569,65
9.1	Zysk netto	4 146 714,96	4 485 569,65
9.2	Odpisy z zysku	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	21 716 464,38	15 180 506,17
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	21 716 464,38	15 180 506,17

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 30 czerwca 2021 roku aktywa klientów indywidualnych usługi asset management wyniosły ponad 774 mln zł.

Aktywa zarządzanych przez Caspar Asset Management S.A.:

- funduszu inwestycyjnego Caspar Parasolowy Funduszu Inwestycyjnego Otwartego, na dzień 30 czerwca 2021 roku wynosiły ponad 187 mln zł,
- 6 funduszy inwestycyjnych zamkniętych, na dzień 30 czerwca 2021 roku wynosiły prawie 1,130 mld zł.

Zatem na koniec czerwca 2021 roku Spółka zarządzała łącznie aktywami o wartości ponad 2,091 mld złotych, czyli o wartości wyższej o 52,51% niż rok temu. Spółka na koniec czerwca 2021 roku zarządzała łącznie aktywami o wartości o 6,82 % wyższej niż w I kwartale 2021 roku.

Przychody z działalności podstawowej prowadzonej przez Emitenta od 1 stycznia 2021 roku do 30 czerwca 2021 roku wyniosły prawie 11,226 mln zł i były o 5,63 % wyższe w porównaniu z analogicznym okresem ubiegłego roku.

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.

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

Caspar Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A.

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 II kwartału 2021 roku Towarzystwo zarządzało sześcioma dedykowanymi funduszami inwestycyjnymi zamkniętymi.

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.,
- KupFundusz S.A.,
- KWLM Finanse Sp. z o. o.,
- NOVO Finance Sp. z o.o.,
- Profitum Wealth Management Sp. z o. o.,
- Q Value S.A.,

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

F-Trust S.A.

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.,
- 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.,
- Quercus TFI S.A.,
- Schroder Investment Management (Luxembourg) S.A.,
- Skarbiec TFI S.A.,
- Uniqa TFI S.A. (wcześniej AXA TFI S.A.).

Na dzień 30 czerwca 2021 roku w dystrybuowanych przez F-Trust S.A. produktach klienci zgromadzili aktywa w wysokości ponad 1,373 mld zł, czyli o prawie 684 mln zł więcej (99,24%) niż w II kwartale roku ubiegłego i o około 14,17% więcej niż w I kwartale 2021 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 43 pracowników w ramach 24,63 etatów.

Leszek Kasperski
Prezes Zarządu

Agata Babecka
Prokurent