

CAPITAL PARTNERS

GRUPA KAPITAŁOWA CAPITAL PARTNERS

ROZSZERZONY SKONSOLIDOWANY

RAPORT KWARTALNY

ZA I KWARTAŁ 2020 R.

Zawierający:

I.	Informacje podstawowe o Grupie Kapitałowej Capital Partners.....	str. 2
II.	Skonsolidowane kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe za I kwartał 2020 r.	str. 4
	1. Skonsolidowany bilans/sprawozdanie z sytuacji finansowej	str. 4
	2. Skonsolidowane sprawozdanie z zysków i strat	str. 5
	3. Skonsolidowane sprawozdanie z innych całkowitych dochodów	str. 5
	4. Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym	str. 6
	5. Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych	str. 6
	6. Informacja dodatkowa do skonsolidowanego kwartalnego skróconego sprawozdania finansowego..	str. 7
III.	Informacja dodatkowa do raportu kwartalnego	str. 11
IV.	Jednostkowe skrócone sprawozdanie finansowe Capital Partners S.A. za I kwartał 2020 r.	str. 15

Capital Partners S.A. z siedzibą przy ul. Królewskiej 16 w Warszawie, 00-103 Warszawa,
wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

KRS: 0000110394, NIP: 527-23-72-698, REGON: 015152014

z kapitałem zakładowym w wysokości 17.000.000,00 zł. w całości opłaconym i Zarządzie w składzie:

Paweł Bala – Prezes Zarządu

tel. +48 (22) 330-68-80, fax +48 (22) 330-68-81

I. INFORMACJE PODSTAWOWE O GRUPIE KAPITAŁOWEJ CAPITAL PARTNERS

W skład Grupy Kapitałowej Capital Partners wchodzi jednostka dominująca – Capital Partners S.A. oraz jednostka zależna - Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych Capital Partners S.A.

Podmiot dominujący

<i>Firma Spółki:</i>	Capital Partners Spółka Akcyjna
<i>Siedziba Spółki:</i>	Warszawa (00-103), ul. Królewska 16 (Emitent nie posiada oddziałów)
<i>Numer identyfikacji podatkowej NIP:</i>	527-23-72-698
<i>Numer identyfikacyjny REGON:</i>	015152014
<i>PKD:</i>	Zgodnie ze statutem przedmiotem działalności Spółki jest m. in.: działalność trustów, funduszy i podobnych instytucji finansowych (PKD 64.30.Z), pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania (PKD 70.22.Z), pozostała finansowa działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych (PKD 64.99.Z).
<i>Rejestracja Spółki:</i>	29.04.2002 r. Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XII Wydział Gospodarczy KRS za numerem 0000110394.
<i>Kapitał zakładowy:</i>	Kapitał zakładowy Spółki na dzień 31 marca 2020 r. wynosił 17.000.000,00 zł i dzielił się na 17.000.000 akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 1,00 zł każda, wyemitowanych w seriach: <ul style="list-style-type: none"> ▪ A – 500.000 akcji, ▪ B – 1.800.000 akcji, ▪ C – 9.200.000 akcji, ▪ D – 520.000 akcji, ▪ E – 4.980.000 akcji. Emitent nie posiada akcji własnych.
<i>Wyplacona dywidenda:</i>	Emitent nie wypłacał dywidendy.
<i>Akcjonariusze Emitenta posiadający co najmniej 5% w ogólnej liczbie głosów na WZ na dzień 31.03.2020 r.:</i>	Paweł Bala – posiada 4.320.436 akcji stanowiących 25,41% w kapitale zakładowym i 4.320.436 głosów na WZ stanowiących 25,41% w ogólnej liczbie głosów na WZ. Adam Chełchowski – posiada 2.323.821 akcji stanowiących 13,67% w kapitale zakładowym i 2.323.821 głosów na WZ stanowiących 13,67% w ogólnej liczbie głosów na WZ.
<i>Zarząd na dzień 31.03.2020 r.:</i>	Paweł Bala – Prezes Zarządu
<i>Skład osobowy Radu Nadzorczej Emitenta na dzień 31.03.2020 r.:</i>	Jacek Jaszczółt – Przewodniczący RN Sławomir Gajewski – Wiceprzewodniczący RN Zbigniew Kuliński – Członek RN Katarzyna Perzak-Shultz – Członek RN Marcin Rulnicki – Członek RN

Podmiot zależny – Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych Capital Partners S.A.

<i>Firma spółki:</i>	Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych Capital Partners S.A.
<i>Siedziba spółki:</i>	Warszawa (00-103), ul. Królewska 16
<i>Numer identyfikacji podatkowej NIP:</i>	7010027837
<i>Numer identyfikacyjny REGON:</i>	140606412
<i>PKD:</i>	66.30.Z – działalność związana z zarządzaniem funduszami
<i>Rejestracja spółki:</i>	13.06.2006 r., Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XII Wydział Gospodarczy KRS za numerem 0000258883.
<i>Kapitał zakładowy:</i>	Kapitał zakładowy Spółki na dzień 31 marca 2020 r. wynosił 659.820,00 zł i dzielił się na 10.997.000 akcji imiennych zwykłych o wartości nominalnej 0,06 zł każda, wyemitowanych w seriach: <ul style="list-style-type: none">▪ A – 500.000 akcji,▪ B – 2.000.000 akcji,▪ C – 2.500.000 akcji,▪ D – 397.000 akcji,▪ E – 1.300.000 akcji,▪ F – 4.300.000 akcji.
<i>Akcjonariusze posiadający co najmniej 5% w ogólnej liczbie głosów na WZ na dzień 30.09.2019 r.:</i>	Capital Partners S.A. – posiada 10.997.000 akcji stanowiących 100% w kapitale zakładowym i 10.997.000 głosów na WZ stanowiących 100% w ogólnej liczbie głosów na WZ.
<i>Zarząd na dzień 31.03.2020 r.:</i>	Adam Chełchowski – Prezes Zarządu Joanna Kwiatkowska-Rulnicka – Wiceprezes Zarządu Paweł Bala – Wiceprezes Zarządu
<i>Skład osobowy Rady Nadzorczej na dzień 31.03.2020 r.:</i>	Jacek Jaszczółt – Przewodniczący Rady Nadzorczej Katarzyna Perzak-Shultz – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej Beata Cymer-Zabielska – Członek Rady Nadzorczej

II. SKONSOLIDOWANE KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA I KWARTAŁ 2020 ROKU

1. SKONSOLIDOWANY BILANS/SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	w tys. zł		
	stan na 31 marca 2020 r. koniec I kwartału (rok bieżący)	stan na 31 grudnia 2019 r.	stan na 31 marca 2019 r. koniec I kwartału (rok poprzedni)
Aktywa trwałe (długoterminowe)	31 657,06	31 972,58	34 988,30
Wartość firmy	294,36	294,36	294,36
Inne wartości niematerialne	0,11	0,45	1,47
Rzeczowe aktywa trwałe	11,19	17,29	45,62
Aktywa finansowe, w tym:	30 756,62	30 945,27	33 514,02
<i>wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy</i>	<i>30 623,18</i>	<i>30 811,84</i>	<i>33 379,30</i>
<i>wyceniane w wartości godziwej przez inne całkowite dochody</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>wyceniane według zamortyzowanego kosztu</i>	<i>133,43</i>	<i>133,43</i>	<i>134,72</i>
Aktywa z tytułu prawa do użytkowania	567,94	681,53	1 115,71
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	26,84	33,68	17,11
Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)	5 186,17	5 567,98	6 334,15
Aktywa finansowe, w tym:	1 040,05	794,81	830,69
<i>wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy</i>	<i>568,83</i>	<i>73,76</i>	<i>79,62</i>
<i>wyceniane w wartości godziwej przez inne całkowite dochody</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>wyceniane według zamortyzowanego kosztu</i>	<i>471,22</i>	<i>721,05</i>	<i>751,07</i>
Inne składniki aktywów obrotowych	61,16	68,18	75,38
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	4 084,96	4 704,99	5 428,07
Suma aktywów	36 843,23	37 540,56	41 322,45
Kapitał własny przypisany akcjonariuszom spółki dominującej	32 381,80	32 886,50	35 728,61
Kapitał akcyjny	17 000,00	17 000,00	17 000,00
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej (agio)	7 007,96	7 007,96	7 007,96
Akcje własne	0,00	0,00	0,00
Kapitał z aktualizacji wyceny aktywów	0,00	0,00	0,00
Kapitał rezerwowy	24 000,00	24 000,00	24 000,00
Zyski zatrzymane	-15 121,47	-4 837,80	-4 837,80
Zysk/Strata okresu	-504,70	-10 283,66	-7 441,55
Kapitał przypadający na udziały niesprawujące kontroli	0,00	0,00	0,00
Kapitał własny ogółem	32 381,80	32 886,50	35 728,61
Zobowiązania długoterminowe	3 813,85	3 970,24	4 842,29
Zobowiązania finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
<i>długoterminowe kredyty bankowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>długoterminowe obligacje</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Zobowiązanie z tytułu leasingu	121,46	233,57	619,84
Rezerwy na podatek odroczonego	3 692,39	3 736,67	4 222,45
Zobowiązania krótkoterminowe	647,59	683,82	751,54
Zobowiązania finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
<i>krótkoterminowe kredyty bankowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>krótkoterminowe obligacje</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Zobowiązanie z tytułu leasingu	455,31	455,31	495,87
Zobowiązania handlowe	41,90	32,34	65,83
Pozostałe zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe	150,38	196,16	189,84
Suma pasywów	36 843,23	37 540,56	41 322,45
Wartość księgowa w zł	32 381 800,00	32 886 500,00	35 728 610,00
Liczba akcji (szt.)	17 000 000	17 000 000	17 000 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	1,90	1,93	2,10

Skonsolidowane kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe za I kwartał 2020 r.

2. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z ZYSKÓW I STRAT

	w tys. zł		
	I kwartał (rok bieżący) okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 marca 2020 r.	okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.	I kwartał (rok poprzedni) okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 marca 2019 r.
DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA			
Przychody z działalności podstawowej, w tym:	509,33	2 604,16	727,72
<i>przychody z aktywów finansowych</i>	0,00	1,24	0,00
<i>przychody ze sprzedaży produktów i usług</i>	509,33	2 602,92	727,72
Koszty działalności podstawowej, w tym:	1 033,54	15 015,30	9 847,69
<i>koszty z aktywów finansowych</i>	233,04	11 440,86	8 866,29
<i>koszty ogólnego zarządu</i>	800,50	3 574,44	981,40
Zysk/Strata na działalności podstawowej	-524,21	-12 411,13	-9 119,97
Przychody z pozostałej działalności	0,21	1,80	0,30
Koszty pozostałej działalności	15,49	69,85	0,00
Przychody finansowe	8,06	62,62	10,69
Koszty finansowe	10,71	47,17	5,91
Udział w zyskach/stratach spółek wycenianych MPW	0,00	0,00	0,00
Zysk/Strata przed opodatkowaniem	-542,14	-12 463,73	-9 114,89
Podatek dochodowy, w tym:	-37,44	-2 180,07	-1 673,34
<i>- część bieżąca</i>	0,00	0,00	4,38
<i>- część odroczone</i>	-37,44	-2 180,07	-1 677,72
Zysk/Strata netto okresu z działalności kontynuowanej	-504,70	-10 283,66	-7 441,55
DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA			
Zysk/Strata okresu z działalności zaniechanej	0,00	0,00	0,00
Zysk/Strata netto okresu	-504,70	-10 283,66	-7 441,55
Zysk/Strata okresu przypadająca akcjonariuszom spółki dominującej	-504,70	-10 283,66	-7 441,55
Zysk/Strata przypadająca na udziały niesprawujące kontroli	0,00	0,00	0,00
Zysk/Strata na akcję z działalności kontynuowanej i zaniechanej przypadający na akcjonariuszy spółki dominującej za okres (w złotych)*			
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w sztukach)	17 000 000	17 000 000	17 000 000
Podstawowy	-0,03	-0,60	-0,44
z działalności kontynuowanej	-0,03	-0,60	-0,44
z działalności zaniechanej	0,00	0,00	0,00
Rozwodniony	-0,03	-0,60	-0,44
z działalności kontynuowanej	-0,03	-0,60	-0,44
z działalności zaniechanej	0,00	0,00	0,00

(*) Zysk/Strata na jedną akcję wliczony został poprzez podzielenie zysku lub straty netto danego okresu, który przypada na zwykłych akcjonariuszy, przez średnią ważoną liczbę akcji zwykłych występujących w ciągu danego okresu

3. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z INNYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	w tys. zł		
	I kwartał (rok bieżący) okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 marca 2020 r.	okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.	I kwartał (rok poprzedni) okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 marca 2019 r.
Wynik netto za okres sprawozdawczy	-504,70	-10 283,66	-7 441,55
Inne składniki całkowitego dochodu:	0,00	0,00	0,00
Całkowity dochód okresu sprawozdawczego	-504,70	-10 283,66	-7 441,55
Całkowity dochód przypadający na akcjonariuszy spółki dominującej	-504,70	-10 283,66	-7 441,55
Całkowity dochód przypadający na udziały niesprawujące kontroli	0,00	0,00	0,00
Całkowity dochód netto przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej:			
z działalności kontynuowanej	-504,70	-10 283,66	-7 441,55
z działalności zaniechanej	0,00	0,00	0,00

Skonsolidowane kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe za I kwartał 2020 r.

4. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Wyszczególnienie	w tys. zł					
	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy z agio	Kapitał rezerwowy	Zyski zatrzymane	Zysk/Strata okresu	Kapitały własne razem
na dzień 1 stycznia 2020r.	17 000,00	7 007,96	24 000,00	-4 837,81	-10 283,66	32 886,50
Zyski/Straty ujęte w kapitałach własnych	0,00	0,00	0,00	-10 283,66	10 283,66	0,00
Zysk/Strata za okres	0,00	0,00	0,00	0,00	-504,70	-504,70
na dzień 31 marca 2020r.	17 000,00	7 007,96	24 000,00	-15 121,47	-504,70	32 381,80
na dzień 1 stycznia 2019r.	17 000,00	7 007,96	24 000,00	7 101,30	-11 939,11	43 170,16
Zyski/Straty ujęte w kapitałach własnych	0,00	0,00	0,00	-11 939,11	11 939,11	0,00
Zysk/Strata za okres	0,00	0,00	0,00	0,00	-7 441,55	-7 441,55
na dzień 31 marca 2019r.	17 000,00	7 007,96	24 000,00	-4 837,81	-7 441,55	35 728,61
na dzień 31 grudnia 2019r.	17 000,00	7 007,96	24 000,00	-4 837,81	-10 283,66	32 886,50

5. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł		
	I kwartał (rok bieżący) okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 marca 2020 r.	okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.	I kwartał (rok poprzedni) okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 marca 2019 r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I. Zysk/Strata przed opodatkowaniem	-542,14	-12 463,73	-9 114,89
II. Korekty o pozycje	573,64	11 944,07	9 005,36
Amortyzacja	120,03	486,02	8,71
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2,94	-13,52	-3,82
Zysk/Strata z tytułu działalności inwestycyjnej	230,04	11 439,63	8 866,29
Zmiana stanu należności netto	244,19	106,09	65,73
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych i podatków	23,18	-145,04	-86,21
Zmiana stanu innych składników aktywów obrotowych	7,02	23,33	73,95
Zmiana stanu pozostałych zobowiązań	-53,76	44,83	-35,61
Podatek dochodowy	0,00	0,00	-4,38
Inne korekty	0,00	2,73	120,70
III. Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	31,48	-519,68	-109,53
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I. Wpływy	0,00	3,75	0,09
Zbycie środków trwałych i wartości niematerialnych	0,00	3,66	0,00
Zbycie aktywów finansowych	0,00	0,09	0,09
II. Wydatki	536,46	0,00	0,00
Zakup aktywów finansowych	536,46	0,00	0,00
III. Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-536,46	3,75	0,09
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I. Wpływy	3,77	50,60	7,08
Inne wpływy finansowe	3,77	50,60	7,08
II. Wydatki	118,82	484,08	123,96
Płatności leasingowe związane z kwotą kapitału zobowiązania z tyt. Leasingu	118,82	484,08	0,00
- w tym płatności z tyt. Odsetek	6,71	37,08	0,00
Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	123,96
III. Środki pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-115,05	-433,49	-116,88
D. Przepływy pieniężne netto	-620,03	-949,42	-226,32
E. Zmiana stanu środków pieniężnych netto w okresie	-620,03	-949,42	-226,32
F. Środki pieniężne na początek okresu	4 704,99	5 654,40	5 654,39
G. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu łącznie z działalności kontynuowanej i zaniechanej	4 084,96	4 704,98	5 428,07

6. INFORMACJA DODATKOWA DO SKONSOLIDOWANEGO KWARTALNEGO SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

6.1. PODSTAWA SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA

Niniejsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej, które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską, a w zakresie nieuregulowanym powyższymi standardami, zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości i wydanych na jej podstawie przepisów wykonawczych, jak również wymogami odnoszącymi się do emitentów papierów wartościowych dopuszczonych lub będących przedmiotem ubiegania się o dopuszczenie do obrotu na rynku oficjalnych notowań giełdowych. Nowe lub zmienione standardy oraz interpretacje, które mają zastosowanie po raz pierwszy w 2020 roku, nie mają istotnego wpływu na śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy.

Niniejsze sprawozdanie zostało sporządzone według tych samych zasad (polityki) rachunkowości i metod obliczeniowych co stosowane w ostatnim rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

Jednostki objęte konsolidacją stosują jednakowe metody wyceny. Na potrzeby konsolidacji sprawozdanie spółki zależnej zostało odpowiednio przekształcone.

Zarząd Grupy Kapitałowej Capital Partners oświadcza, że wedle swojej najlepszej wiedzy, niniejsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi Grupę zasadami rachunkowości i odzwierciedla w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy Grupy.

6.2. CZAS TRWANIA DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ

Czas trwania spółki dominującej oraz spółki zależnej wchodzącej w skład Grupy Kapitałowej jest nieoznaczony.

6.3. OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM I PORÓWNYWALNOŚĆ DANYCH

Prezentowane skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Capital Partners obejmuje I kwartał 2020 r. tj. okres od 01.01.2020 r. do 31.03.2020 r. oraz dane porównywalne za I kwartał 2019 r. tj. okres od 01.01.2019 r. do 31.03.2019 r. Rokiem obrachunkowym dla wszystkich spółek Grupy jest rok kalendarzowy.

6.4. KONTYNUACJA DZIAŁALNOŚCI

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez spółki z Grupy przez okres co najmniej dwunastu miesięcy od daty bilansowej. W ocenie Zarządu spółki dominującej na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania pandemia wywołana przez koronawirusa SARS-CoV-2 nie wywarła znaczącego negatywnego wpływu na działalność Grupy Kapitałowej. Nie istnieją przesłanki zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia przez spółki z Grupy dotychczasowej działalności. Zarząd nie stwierdza na dzień podpisania skonsolidowanego sprawozdania finansowego faktów i okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości.

6.5. PODSTAWOWE ZASADY RACHUNKOWOŚCI

Walutą funkcjonalną Grupy Kapitałowej jest złoty polski. Wszystkie kwoty prezentowane w niniejszym sprawozdaniu finansowym wykazane są w tysiącach złotych, chyba że zaznaczono inaczej.

Ujmowanie i wycena aktywów oraz zobowiązań finansowych pozostała bez zmian w stosunku do ostatniego rocznego sprawozdania finansowego.

6.6. INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI ORAZ ISTOTNYCH ZMIANACH WIELKOŚCI SZACUNKOWYCH

W okresie sprawozdawczym nie dokonano zmiany stosowanych zasad (polityki) rachunkowości. Nie miały miejsca także istotne zmiany wielkości szacunkowych.

6.7. INFORMACJE DOTYCZĄCE SEGMENTÓW DZIAŁALNOŚCI

Zgodnie z wymogami MSSF 8, należy zidentyfikować segmenty operacyjne, które angażują się w działalność gospodarczą, uzyskując z niej przychody oraz ponosząc koszty, których wyniki są regularnie przeglądane i oceniane przez organ odpowiedzialny w Grupie za podejmowanie decyzji operacyjnych oraz decyzji o zasobach alokowanych do segmentu. Spółki Grupy prowadzą działalność w obszarze rynków finansowych, przy czym Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych Capital Partners S.A. prowadzi działalność na podstawie zezwoleń Komisji Nadzoru Finansowego. Grupa Kapitałowa Capital Partners prowadzi działalność w dwóch segmentach operacyjnych, przy czym struktura Grupy została przygotowana w ten sposób, że każdy z podmiotów prowadzi działalność w oddzielnym segmencie: segment 1 – działalność prowadzona przez Capital Partners S.A. oraz segment 2 – działalność prowadzona przez Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych Capital Partners S.A. Organem odpowiedzialnym za podejmowanie decyzji o alokacji zasobów w Grupie jest Zarząd spółki dominującej. Ceny transakcyjne stosowane przy transakcjach między segmentami operacyjnymi ustalone są na zasadach rynkowych.

W okresie sprawozdawczym Grupa Kapitałowa Capital Partners prowadziła swoją działalność wyłącznie na terytorium Polski.

Segmenty działalności za I kwartał 2020 rok:

Wyszczególnienie	w tys. zł			
	Segment 1 - działalność prowadzona przez Capital Partners S.A.	Segment 2 - działalność prowadzona przez TFI Capital Partners S.A.	Wyłączenia konsolidacyjne	Razem
Przychody z działalności podstawowej	0	509	0	509
Koszty działalności podstawowej	530	610	-106	1 034
Zysk/Strata na działalności podstawowej	-530	-100	106	-524
Przychody z pozostałej działalności	107	0	-106	0
Przychody finansowe	4	4	0	8
Koszty pozostałej działalności	15	0	0	15
Koszty finansowe	11	0	0	11
Zysk/Strata brutto	-446	-96	0	-542
Zysk/Strata netto	-409	-96	0	-505
Aktywa trwałe (długoterminowe)	33 373	21	-1 737	31 657
Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)	2 175	3 016	-6	5 186
Suma aktywów	35 548	3 037	-1 743	36 843
Kapitał własny (przypisany akcjonariuszom spółki dominującej)	31 207	2 911	-1 737	32 382
Zobowiązania długoterminowe	3 812	2	0	3 814
Zobowiązania krótkoterminowe	529	124	-6	648
Suma pasywów	35 548	3 037	-1 743	36 843

6.8. KWOTA I RODZAJ POZYCJI WPŁYWAJĄCYCH NA AKTYWA, ZOBOWIĄZANIA, KAPITAŁ WŁASNY, WYNIK NETTO LUB PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE, KTÓRE SĄ NIETYPOWE ZE WZGLĘDU NA ICH RODZAJ, WARTOŚĆ LUB CZĘSTOTLIWOŚĆ

W pierwszym kwartale 2020 r. w Grupie Kapitałowej Capital Partners nie wystąpiły pozycje nietypowe dla jej działalności.

6.9. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE SEZONOWOŚCI LUB CYKLICZNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ

W pierwszym kwartale 2020 r. działalność Grupy Kapitałowej Capital Partners nie była sezonowa ani cykliczna.

6.10. INFORMACJE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ ZAPASÓW DO WARTOŚCI NETTO MOŻLIWEJ DO UZYSKANIA I ODWRÓCENIU ODPISÓW Z TEGO TYTUŁU

W Grupie Kapitałowej Capital Partners nie występuje pozycja zapasów.

6.11. INFORMACJE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH Z TYTUŁU UTRATY WARTOŚCI AKTYWÓW FINANSOWYCH, RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH, WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH LUB INNYCH AKTYWÓW ORAZ ODWRÓCENIU TAKICH ODPISÓW

W pierwszym kwartale 2020 r. w Grupie Kapitałowej Capital Partners nie dokonano ww. odpisów.

6.12. INFORMACJE O UTWORZENIU, ZWIĘKSZENIU, WYKORZYSTANIU I ROZWIĄZANIU REZERW

W pierwszym kwartale 2020 r. w Grupie Kapitałowej Capital Partners nie wystąpiły istotne zmiany w pozycji rezerw.

6.13. INFORMACJE O REZERWACH I AKTYWACH Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO

W pierwszym kwartale 2020 r. w Grupie Kapitałowej Capital Partners rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego zmieniły się na skutek wycen posiadanych instrumentów finansowych, zmniejszając się w stosunku do stanu na 31 grudnia 2019 r. o kwotę 44,28 tys. zł. W pozycji aktywa z tytułu podatku odroczonego nastąpiło zmniejszenie o kwotę 6,84 tys. zł.

6.14. INFORMACJE O ISTOTNYCH TRANSAKCJACH NABYCIA I SPRZEDAŻY RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH

W pierwszym kwartale 2020 r. w Grupie Kapitałowej Capital Partners nie wystąpiły istotne transakcje nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych.

6.15. INFORMACJE O ISTOTNYM ZOBOWIĄZANIU Z TYTUŁU DOKONANIA ZAKUPU RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH

W pierwszym kwartale 2020 r. w Grupie Kapitałowej Capital Partners nie wystąpiły istotne zobowiązania z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych.

6.16. INFORMACJE O ISTOTNYCH ROZLICZENIACH Z TYTUŁU SPRAW SĄDOWYCH

W pierwszym kwartale 2020 r. w Grupie Kapitałowej Capital Partners nie wystąpiły istotne rozliczenia z tytułu spraw sądowych.

6.17. WSKAZANIE KOREKT BŁĘDÓW POPRZEDNICH OKRESÓW

Korekty błędów poprzednich okresów nie wystąpiły.

6.18. INFORMACJE NA TEMAT ZMIAN SYTUACJI GOSPODARCZEJ I WARUNKÓW PROWADZENIA DZIAŁALNOŚCI, KTÓRE MAJĄ ISTOTNY WPŁYW NA WARTOŚĆ GODZIWĄ AKTYWÓW FINANSOWYCH I ZOBOWIĄZAŃ FINANSOWYCH

W pierwszym kwartale 2020 r., na skutek rozprzestrzeniania się koronawirusa SARS-CoV-2 oraz zwiększenia liczby zachorowań na COVID-19 nastąpiła zmiana sytuacji gospodarczej oraz warunków prowadzenia działalności, która może mieć istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych. W związku z tym, że sytuacja jest dynamiczna, w opinii Zarządu nie jest obecnie możliwe wiarygodne oszacowanie wpływu pandemii na przyszłą sytuację finansową Grupy. Zwraca się jednak uwagę, że wartość osiąganą przez spółkę zależną przychodów jest bezpośrednio związana z wartością aktywów zarządzanych funduszy. Dodatkowo, w związku z tym, że istotną częścią aktywów Emitenta są certyfikaty inwestycyjne funduszu inwestującego przede wszystkim w instrumenty udziałowe, w sytuacji znacznych spadków na rynkach akcji w konsekwencji należy się spodziewać znacznego obniżenia wartości aktywów finansowych posiadanych przez Emitenta. Obecnie nie identyfikujemy istotnych ryzyk w zakresie płynności w Grupie Kapitałowej. Działalność operacyjna Grupy Kapitałowej Capital Partners prowadzona jest obecnie bez zakłóceń. Wszyscy pracownicy wykonują swoje obowiązki w trybie zdalnym.

6.19. INFORMACJE O NIESPŁACENIU KREDYTU LUB POŻYCZKI LUB NARUSZENIU ISTOTNYCH POSTANOWIEŃ UMOWY KREDYTU LUB POŻYCZKI, W ODNIESIENIU DO KTÓRYCH NIE PODJĘTO ŻADNYCH DZIAŁAŃ NAPRAWCZYCH DO KOŃCA OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO

W pierwszym kwartale 2020 r. w Grupie Kapitałowej Capital Partners nie wystąpiła sytuacja niespłacenia kredytu lub pożyczki lub naruszenia istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego.

6.20. INFORMACJE O ZAWARCIU PRZEZ EMITENTA LUB JEDNOSTKĘ OD NIEGO ZALEŻNĄ TRANSAKCJI Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI, JEŻELI ZOSTAŁY ONE ZAWARTE NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE

W pierwszym kwartale 2020 r. Emitent i spółka zależna nie zawarły transakcji z podmiotami powiązаныmi na warunkach innych niż rynkowe.

6.21. INFORMACJE O ZMIANIE SPOSOBU (METODY) USTALANIA WARTOŚCI GODZIWEJ INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH

W pierwszym kwartale 2020 r. w Grupie Kapitałowej Capital Partners nie nastąpiła zmiana sposobu (metody) ustalania wartości godziwej instrumentów finansowych.

6.22. INFORMACJA DOTYCZĄCA ZMIANY W KLASYFIKACJI AKTYWÓW FINANSOWYCH W WYNIKU ZMIANY CELU LUB WYKORZYSTANIA TYCH AKTYWÓW

W pierwszym kwartale 2020 r. w Grupie Kapitałowej Capital Partners nie nastąpiła zmiana w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów.

6.23. INFORMACJA DOTYCZĄCA EMISJI, WYKUPU I SPŁATY NIEUDZIAŁOWYCH I KAPITAŁOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH W PIERWSZYM KWARTALE 2020 ROKU

W pierwszym kwartale 2020 r. Capital Partners S.A. i TFI Capital Partners S.A. nie przeprowadziły emisji, jak i wykupu oraz spłaty nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych.

6.24. INFORMACJE DOTYCZĄCE WYPŁACONEJ LUB ZADEKLAROWANEJ DYWIDENDY

W pierwszym kwartale 2020 r. spółki z Grupy Kapitałowej Capital Partners nie zadeklarowały i nie wypłaciły dywidendy.

6.25. WSKAZANIE ZDARZEŃ, KTÓRE NASTĄPIŁY PO DNIU, NA KTÓRY SPORZĄDZONO KWARTALNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE, NIEUJĘTE W TYM SPRAWOZDANIU, A MOGĄCYCH W ZNACZĄCY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA PRZYSZŁE WYNIKI FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ CAPITAL PARTNERS

Po dniu, na który sporządzono niniejsze sprawozdanie nie wystąpiły zdarzenia nieujęte w tym sprawozdaniu, a mogące w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe.

6.26. INFORMACJA DOTYCZĄCA ZMIAN ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH LUB AKTYWÓW WARUNKOWYCH, KTÓRE NASTĄPIŁY OD CZASU ZAKOŃCZENIA OSTATNIEGO ROKU OBROTOWEGO

Od zakończenia ostatniego roku obrotowego w Grupie Kapitałowej Capital Partners nie nastąpiły zmiany zobowiązań warunkowych ani aktywów warunkowych.

6.27. INNE INFORMACJE MOGĄCE W ISTOTNY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ I WYNIKU FINANSOWEGO

W pierwszym kwartale 2020 r. w Grupie Kapitałowej Capital Partners, poza informacjami opisanymi w niniejszym raporcie, nie wystąpiły inne zdarzenia mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego.

III. INFORMACJA DODATKOWA DO RAPORTU KWARTALNEGO

1. WYBRANE DANE FINANSOWE

Wybrane dane finansowe spółki dominującej

Wybrane dane finansowe	w tys. PLN		w tys. EUR	
	za okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 marca 2020 r.	za okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 marca 2019 r.	za okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 marca 2020 r.	za okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 marca 2019 r.
Przychody z działalności podstawowej	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk/Strata na działalności podstawowej	-530,22	-9 081,05	-120,61	-2 112,95
Zysk/Strata przed opodatkowaniem	-446,00	-9 079,44	-101,45	-2 112,58
Zysk/Strata netto okresu	-408,56	-7 401,72	-92,93	-1 722,21
Całkowite dochody netto	-408,56	-7 401,72	-92,93	-1 722,21
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	-128,59	-117,84	-29,25	-27,42
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-536,46	0,09	-122,03	0,02
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-115,05	-116,88	-26,17	-27,20
Zmiana stanów środków pieniężnych netto w okresie	-780,10	-234,63	-177,44	-54,59
Zysk/Strata netto i rozwodniony zysk/strata na jedną akcję zwykłą (w PLN/EUR)	-0,02	-0,44	-0,01	-0,10

Wybrane dane finansowe	stan na 31 marca 2020 r.	stan na 31 grudnia 2019 r.	stan na 31 marca 2020 r.	stan na 31 grudnia 2019 r.
Aktywa trwałe	33 373,02	33 683,44	7 331,02	7 909,70
Aktywa obrotowe	2 175,41	2 454,98	477,87	576,49
Aktywa razem	35 548,43	36 138,42	7 808,89	8 486,18
Zobowiązania długoterminowe	3 811,57	3 967,96	837,28	931,77
Zobowiązania krótkoterminowe	529,48	554,53	116,31	130,22
Kapitał własny	31 207,38	31 615,93	6 855,30	7 424,19
Kapitał zakładowy	17 000,00	17 000,00	3 734,38	3 992,02
Liczba akcji (w szt.)	17 000 000	17 000 000	17 000 000	17 000 000
Wartość księgową i rozwodnioną wartość księgową na jedną akcję (w PLN/EUR)	1,84	1,86	0,40	0,44

Powyższe dane finansowe zostały przeliczone na walutę EUR według następujących zasad:

1) pozycje aktywów i pasywów według średniego kursu NBP obowiązującego na dzień bilansowy: na dzień 31.03.2020r. wg kursu 4,5523 PLN/EUR tabela kursów średnich NBP nr 063/A/NBP/2020 z dnia 31.03.2020r., na dzień 31.12.2019r. wg kursu 4,2585 PLN/EUR tabela kursów średnich NBP nr 251/A/NBP/2019 z dnia 31.12.2019r.

2) pozycje sprawozdania z zysków i strat i innych całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez NBP obowiązujących na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca okresu sprawozdawczego; za okres 01.01-31.03.2020r. wg kursu 4,3963 PLN/EUR, za okres 01.01-31.12.2018r. wg kursu 4,2978 PLN/EUR.

Wybrane dane finansowe spółki zależnej

Wybrane dane finansowe	w tys. PLN	
	za okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 marca 2020 r.	za okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 marca 2019 r.
Przychody z działalności podstawowej	509,33	727,72
Zysk/Strata na działalności podstawowej	-100,45	-38,92
Zysk/Strata przed opodatkowaniem	-96,15	-35,45
Zysk/Strata netto okresu	-96,15	-39,83
Całkowite dochody netto	-96,15	-39,83
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	160,07	8,31
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	0,00	0,00
Zmiana stanów środków pieniężnych netto w okresie	160,07	8,31

Wybrane dane finansowe	stan na 31 marca 2020 r.	stan na 31 grudnia 2019 r.
Aktywa trwałe	20,98	26,08
Aktywa obrotowe	3 016,49	3 115,90
Aktywa razem	3 037,47	3 141,98
Zobowiązania długoterminowe	2,28	2,28
Zobowiązania krótkoterminowe	123,82	132,19
Kapitał własny	2 911,36	3 007,51
Kapitał zakładowy	659,82	659,82

2. ZWIĘŻŁY OPIS ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ W PIERWSZYM KWARTALE 2020 ROKU

W dniu 6 lutego 2020 r. Capital Partners S.A. podpisała z podmiotem należącym do międzynarodowej grupy kapitałowej z sektora usług finansowych list intencyjny (dalej: „LOI”), który potwierdza, że strony będą prowadziły w dobrej wierze, na zasadach wyłączności, negocjacje w zakresie nabycia 100% akcji Towarzystwa Funduszy Inwestycyjnych Capital Partners S.A. (dalej: „TFI CP”). Na podstawie LOI potencjalny nabywca będzie uprawniony do przeprowadzenia zwyczajowego badania stanu prawnego, finansowego i podatkowego TFI CP. LOI nie zobowiązuje stron do zawarcia jakiegokolwiek transakcji, a wiążące są jedynie postanowienia w zakresie udzielonej wyłączności w terminie do 30 kwietnia 2020 roku oraz poufności. W okresie wyłączności Capital Partners S.A. zobowiązała się do niesprzedawania akcji TFI CP, nieprowadzenia innych negocjacji oraz zawieszenia prowadzonych obecnie negocjacji. Obecnie trwają prace związane z badaniem stanu prawnego, finansowego i podatkowego spółki zależnej. Dotychczas ani potencjalny Kupujący, ani działający na Jego rzecz Doradcy nie zgłaszali istotnych zastrzeżeń, w związku z powyższym obecnie Emitent nie identyfikuje istotnych zagrożeń związanych z tą transakcją.

W dniu 7 kwietnia 2020 r. Podmiot dominujący otrzymał oficjalną wycenę certyfikatów inwestycyjnych Capital Partners Investment I FIZ. Na dzień 31.03.2020 r. wartość jednego certyfikatu wynosi 274,33 zł. Na dzień 31.12.2019 r. wartość ta wynosiła 276,02 zł. Podmiot dominujący posiada 111.629 certyfikatów inwestycyjnych Capital Partners Investment I FIZ.

3. WSKAZANIE CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W TYM O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH ISTOTNY WPŁYW NA SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Na wysokość straty Grupy Kapitałowej poniesionej w okresie sprawozdawczym miało obniżenie wartości posiadanych przez Podmiot dominujący certyfikatów inwestycyjnych o kwotę 233,04 tys. zł oraz strata osiągnięta przez podmiot zależny w kwocie 96,15 tys. zł. W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły czynniki i zdarzenia o nietypowym charakterze dla działalności Grupy, które mogłyby mieć wpływ na sprawozdanie finansowe.

4. OPIS ZMIAN ORGANIZACYJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA ORAZ WSKAZANIE JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

W pierwszym kwartale 2020 r. nie nastąpiły zmiany organizacji Grupy Kapitałowej Capital Partners. W skład Grupy Kapitałowej Capital Partners wchodzi spółka dominująca - Capital Partners S.A. oraz spółka zależna - Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych Capital Partners S.A. z siedzibą w Warszawie (00-103) ul. Królewska 16, prowadząca działalność w zakresie tworzenia funduszy inwestycyjnych i zarządzania nimi. Capital Partners S.A. posiada w spółce zależnej 100% w kapitale zakładowym i 100% w głosach na Walnym Zgromadzeniu.

Konsolidacją metodą pełną objęte są dane wyżej wymienionych podmiotów. Na dzień bilansowy spółka dominująca nie posiadała jednostek stowarzyszonych.

5. STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA WCZEŚNIEJ PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK

Nie publikowano prognoz wyników na 2020 rok.

6. WSKAZANIE AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH BEZPOŚREDNIO LUB POŚREDNIO PRZEZ PODMIOTY ZALEŻNE CO NAJMNIEJ 5% OGÓLNEJ LICZBY GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU EMITENTA I SPÓŁKI ZALEŻNEJ NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU KWARTALNEGO

Akcjonariusze Capital Partners S.A., dysponujący bezpośrednio i pośrednio, co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki	liczba akcji	Procentowy (%) udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy	Procentowy (%) udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy
Paweł Bala	4.320.436	25,41%	4.320.436	25,41%
Adam Chełchowski	2.323.821	13,67%	2.323.821	13,67%

W okresie od przekazania poprzedniego raportu okresowego, tj. raportu rocznego za rok obrotowy 2019 nie nastąpiła zmiana w strukturze własności znacznych pakietów akcji Emitenta.

Akcjonariusze Towarzystwa Funduszy Inwestycyjnych Capital Partners S.A., dysponujący bezpośrednio i pośrednio, co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki	liczba akcji	Procentowy (%) udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy	Procentowy (%) udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy
Capital Partners S.A.	10.997.000	100,00%	10.997.000	100,00%

7. ZESTAWIENIE STANU POSIADANIA AKCJI EMITENTA I SPÓŁEK ZALEŻNYCH PRZEZ OSOBY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU KWARTALNEGO, WRAZ ZE WSKAZANIEM ZMIAN W STANIE POSIADANIA, W OKRESIE OD PRZEKAZANIA POPRZEDNIEGO RAPORTU OKRESOWEGO

Akcjonariusze Capital Partners S.A.	liczba akcji na dzień przekazania raportu	liczba akcji na dzień przekazania ostatniego raportu okresowego, tj. raportu za rok obrotowy 2019 r.	zmiana stanu posiadania (+/-)
Paweł Bala – Prezes Zarządu	4.320.436	4.320.436	+/- 0
Zbigniew Kuliński – Członek Rady Nadzorczej	260.858	260.858	+/- 0
Sławomir Gajewski – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	417.221	417.221	+/- 0

W spółce zależnej osoby zarządzające i nadzorujące nie posiadały ani nie posiadają żadnych akcji.

8. WSKAZANIE POSTĘPOWAŃ TOCZĄCYCH SIĘ PRZED SĄDEM, ORGANEM WŁAŚCIWYM DLA POSTĘPOWANIA ARBITRAŻOWEGO LUB ORGANEM ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ

Poza opisanym poniżej, w I kwartale 2020 r. nie toczyły się postępowania przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego oraz organem administracji publicznej dotyczące zobowiązań albo wierzytelności Emitenta lub jednostki od niego zależnej, których wartość stanowiłaby co najmniej 10% kapitałów własnych Emitenta.

W dniu 21 grudnia 2017 r. Podmiot dominujący powziął od swojego pełnomocnika procesowego informację o wniesieniu do Sądu Okręgowego w Poznaniu Wydział IX Gospodarczy właściwie opłaconego pozwu o zapłatę solidarnie przez pozwanych: SGB-Bank S.A. z siedzibą w Poznaniu i Polnord S.A. z siedzibą w Gdyni (dalej łącznie „Pozwani”) kwoty 9.462.423,99 złotych wraz z odsetkami tytułem naprawienia szkody poniesionej przez Podmiot dominujący na skutek niewykonania przez SGB-Bank S.A. z siedzibą w Poznaniu, Polnord S.A. z siedzibą w Gdyni, Derwent Sp. z o.o. Marseille S.K.A. z siedzibą w Warszawie oraz Slidellco Holdings Limited z siedzibą w Nikozji, Republika Cypru obowiązku ogłoszenia wezwania do zapisywania się na sprzedaż lub zamianę wszystkich pozostałych akcji (w tym akcji należących do Capital Partners S.A.) spółki Korporacja Budowlana Dom S.A. (dawniej Trion S.A.), który to obowiązek wynikał z art. 74 ust.2 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego obrotu oraz o spółkach publicznych. W celu zminimalizowania ryzyka finansowego związanego z koniecznością finansowania postępowania opisanego powyżej Podmiot dominujący wystawił odpłatnie opcję, która przewiduje wyłącznie rozliczenie pieniężne w przypadku uzyskania przez Emitenta zasądzonych od Pozwanych płatności, a którego wysokość jest zależna od zasądzonej i otrzymanej kwoty. Warunki opcji przewidują również obowiązek zapewnienia na koszt nabywcy opcji pełnej obsługi prawnej świadczonej przez kancelarię Chajec, Don-Siemion & Żyto sp. k. oraz ponoszenia przez nabywcę opcji wszystkich kosztów obsługi prawnej. W dniu 18 marca 2019 r. Sąd Okręgowy w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy jako sąd pierwszej instancji ogłosił wyrok, w którym oddalił powództwo. W dniu 28 maja 2019 r. Capital Partners S.A. powzięła od swojego pełnomocnika procesowego informację o wystąpieniu za pośrednictwem poczty do Sądu Okręgowego w Poznaniu apelacji od wyroku. Do dnia sporządzenia sprawozdania Spółka nie otrzymała informacji o wyznaczeniu rozprawy lub innych działaniach Sądu.

9. INFORMACJE O ZAWARCIU PRZEZ EMITENTA LUB JEDNOSTKĘ OD NIEGO ZALEŻNĄ JEDNEJ LUB WIĘCEJ TRANSAKCJI Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI, JEŻELI ZOSTAŁY ONE ZAWARTE NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE

W pierwszym kwartale 2020 r. Emitent i spółka zależna nie zawarły transakcji z podmiotami powiązanyymi na innych warunkach niż rynkowe.

10. INFORMACJE O UDZIELENIU PRZEZ EMITENTA LUB PRZEZ JEDNOSTKĘ OD NIEGO ZALEŻNĄ PORĘCZEŃ KREDYTU LUB POŻYCZKI LUB UDZIELENIU GWARANCJI, JEŻELI ŁĄCZNA WARTOŚĆ ISTNIEJĄCYCH PORĘCZEŃ LUB GWARANCJI STANOWI RÓWNOWARTOŚĆ CO NAJMNIEJ 10% KAPITAŁÓW WŁASNYCH EMITENTA

W pierwszym kwartale 2020 r. Emitent i spółka zależna nie udzieliły ani nie poręczyły kredytu lub pożyczki ani nie udzieliły gwarancji, których wartość stanowiłaby równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych Emitenta.

11. INNE INFORMACJE, KTÓRE ZDANIEM EMITENTA SĄ ISTOTNE DLA OCENY SYTUACJI KADROWEJ, MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ, WYNIKU FINANSOWEGO I ICH ZMIANIE, ORAZ INFORMACJE, KTÓRE SĄ ISTOTNE DLA OCENY MOŻLIWOŚCI REALIZACJI ZOBOWIĄZAŃ PRZEZ GRUPĘ KAPITAŁOWĄ

W opinii Zarządu Emitenta zostały przekazane wszystkie informacje, które jego zdaniem są istotne dla oceny sytuacji Grupy Kapitałowej Capital Partners.

12. WSKAZANIE CZYNNIKÓW, KTÓRE W OCENIE EMITENTA BĘDĄ MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE PRZEZ GRUPĘ KAPITAŁOWĄ WYNIKI W PERSPEKTYWIE CO NAJMNIEJ KOLEJNEGO KWARTAŁU

W opinii Emitenta na osiągnięte w perspektywie kolejnych kwartałów wyniki przez Grupę Kapitałową, główny wpływ będą miały następujące czynniki:

- Kształtowanie się cen akcji spółek portfelowych notowanych na rynku regulowanym GPW lub na rynku NewConnect posiadanych fundusz inwestycyjny, którego certyfikaty posiada Podmiot dominujący;
- Wyceny spółek niepublicznych stanowiących lokaty funduszu inwestycyjnego, którego certyfikaty posiada Podmiot dominujący;
- Wynik postępowania w sprawie odszkodowania z powództwa Podmiotu dominującego toczącego się przed sądem;
- Wartość aktywów i wyniki funduszy inwestycyjnych zarządzanych przez spółkę zależną, które determinują wysokość osiągniętych przez nią przychodów.
- Ewentualna sprzedaż akcji spółki zależnej w związku z trwającym procesem.

IV. JEDNOSTKOWE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE CAPITAL PARTNERS S.A. ZA I KWARTAŁ 2020 R.

Bilans/Sprawozdanie z sytuacji finansowej	w tys. zł		
	stan na 31 marca 2020 r. koniec I kwartału (rok bieżący)	stan na 31 grudnia 2019 r.	stan na 31 marca 2019 r. koniec I kwartału (rok poprzedni)
Aktywa trwałe (długoterminowe)	33 373,02	33 683,44	36 673,20
Wartość firmy, inne wartości niematerialne	0,00	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	2,67	4,01	8,29
Aktywa finansowe, w tym:	32 787,92	32 976,57	35 545,32
<i>wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy</i>	<i>30 623,18</i>	<i>30 811,84</i>	<i>33 379,30</i>
<i>wyceniane w wartości godziwej przez inne całkowite dochody</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>wyceniane według zamortyzowanego kosztu</i>	<i>133,43</i>	<i>133,43</i>	<i>134,72</i>
<i>inwestycje w jednostki zależne, wspólne przedsięwzięcia oraz jednostki stowarzyszone</i>	<i>2 031,30</i>	<i>2 031,30</i>	<i>2 031,30</i>
Aktywa z tytułu prawa do użytkowania	567,94	681,53	1 115,71
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	14,49	21,33	3,87
Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)	2 175,41	2 454,98	3 162,38
Aktywa finansowe, w tym:	575,29	80,09	165,86
<i>wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy</i>	<i>568,83</i>	<i>73,76</i>	<i>79,62</i>
<i>wyceniane w wartości godziwej przez inne całkowite dochody</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>wyceniane według zamortyzowanego kosztu</i>	<i>6,46</i>	<i>6,33</i>	<i>86,24</i>
<i>inwestycje w jednostki zależne, wspólne przedsięwzięcia oraz jednostki stowarzyszone</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Inne składniki aktywów obrotowych	28,69	23,37	28,76
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 571,42	2 351,52	2 967,76
Suma aktywów	35 548,43	36 138,42	39 835,59
Kapitał własny	31 207,38	31 615,93	34 471,13
Kapitał akcyjny	17 000,00	17 000,00	17 000,00
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej (agio)	7 007,96	7 007,96	7 007,96
Kapitał rezerwowy	24 000,00	24 000,00	24 000,00
Zyski zatrzymane	-16 392,03	-6 135,11	-6 135,11
Zysk/Strata okresu	-408,56	-10 256,91	-7 401,72
Zobowiązania długoterminowe	3 811,57	3 967,96	4 842,29
Zobowiązania finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
<i>długoterminowe kredyty bankowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>długoterminowe obligacje</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Zobowiązanie z tytułu leasingu	121,46	233,57	619,84
Rezerwy na podatek odroczonego	3 690,11	3 734,39	4 222,45
Zobowiązania krótkoterminowe	529,48	554,53	522,17
Zobowiązania finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
<i>krótkoterminowe kredyty bankowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>krótkoterminowe obligacje</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Zobowiązanie z tytułu leasingu	455,31	455,31	495,87
Zobowiązania handlowe	13,05	3,61	15,63
Pozostałe zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe	61,12	95,61	10,67
Suma pasywów	35 548,43	36 138,42	39 835,59
Wartość księgowa w zł	31 207 375,23	31 615 934,06	34 471 126,76
Liczba akcji (szt.)	17 000 000	17 000 000	17 000 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	1,84	1,86	2,03

Jednostkowe skrócone sprawozdanie finansowe Capital Partners S.A. za I kwartał 2020 r.

Sprawozdanie z zysków i strat	w tys. zł		
	I kwartał (rok bieżący) okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 marca 2020 r.	okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.	I kwartał (rok poprzedni) okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 marca 2019 r.
DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA			
Przychody z działalności podstawowej, w tym:	0,00	1,24	0,00
<i>przychody z aktywów finansowych</i>	0,00	1,24	0,00
<i>przychody ze sprzedaży produktów i usług</i>	0,00	0,00	0,00
Koszty działalności podstawowej, w tym:	530,22	12 797,32	9 081,05
<i>koszty z aktywów finansowych</i>	233,04	11 440,86	8 866,29
<i>koszty ogólnego zarządu</i>	297,18	1 356,46	214,76
Zysk/Strata na działalności podstawowej	-530,22	-12 796,08	-9 081,05
Przychody z pozostałej działalności	106,66	441,58	119,73
Koszty pozostałej działalności	15,49	67,11	119,43
Przychody finansowe	3,77	28,48	7,08
Koszty finansowe	10,71	47,03	5,77
Zysk/Strata przed opodatkowaniem	-446,00	-12 440,16	-9 079,44
Podatek dochodowy, w tym:	-37,44	-2 183,24	-1 677,72
- część bieżąca	0,00	0,00	0,00
- część odroczone	-37,44	-2 183,24	-1 677,72
Zysk/Strata netto okresu z działalności kontynuowanej	-408,56	-10 256,91	-7 401,72
DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA			
Zysk/Strata okresu z działalności zaniechanej	0,00	0,00	0,00
Zysk/Strata na jedną akcję (w złotych)*	-0,02	-0,60	-0,44
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w sztukach)	17 000 000	17 000 000	17 000 000
Podstawowy zysk/strata netto za okres sprawozdawczy	-0,02	-0,60	-0,44
Rozwodniony zysk/strata netto za okres sprawozdawczy	-0,02	-0,60	-0,44

Sprawozdanie z innych całkowitych dochodów	w tys. zł		
	I kwartał (rok bieżący) okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 marca 2020 r.	okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.	I kwartał (rok poprzedni) okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 marca 2019 r.
Wynik netto za okres sprawozdawczy	-408,56	-10 256,91	-7 401,72
Inne składniki całkowitego dochodu:	0,00	0,00	0,00
Inne składniki całkowitego dochodu (netto)	0,00	0,00	0,00
Całkowity dochód okresu sprawozdawczego	-408,56	-10 256,91	-7 401,72

Zestawienie zmian w kapitale własnym	w tys. zł					
	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy z agio	Kapitał rezerwowy	Zyski zatrzymane	Zysk/Strata okresu	Kapitały własne razem
na dzień 1 stycznia 2020r.	17 000,00	7 007,96	24 000,00	-6 135,12	-10 256,91	31 615,93
Zyski/Straty ujęte w kapitałach własnych	0,00	0,00	0,00	-10 256,91	10 256,91	0,00
Zysk/Strata za okres	0,00	0,00	0,00	0,00	-408,56	-408,56
na dzień 31 marca 2020r.	17 000,00	7 007,96	24 000,00	-16 392,03	-408,56	31 207,38
na dzień 1 stycznia 2019r.	17 000,00	7 007,96	24 000,00	6 021,37	-12 156,49	41 872,85
Zyski/Straty ujęte w kapitałach własnych	0,00	0,00	0,00	-12 156,49	12 156,49	0,00
Zysk/Strata za okres	0,00	0,00	0,00	0,00	-10 256,91	-10 256,91
na dzień 31 marca 2019r.	17 000,00	7 007,96	24 000,00	-6 135,12	-7 401,72	34 471,13
na dzień 31 grudnia 2019r.	17 000,00	7 007,96	24 000,00	-6 135,12	-10 256,91	31 615,93

Jednostkowe skrócone sprawozdanie finansowe Capital Partners S.A. za I kwartał 2020 r.

Sprawozdanie z przepływów pieniężnych	w tys. zł		
	I kwartał (rok bieżący) okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.	okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.	I kwartał (rok poprzedni) okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 marca 2019 r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I. Zysk/Strata przed opodatkowaniem	-446,00	-12 440,16	-9 079,44
II. Korekty o pozycje	317,41	12 044,82	8 961,60
Amortyzacja	114,93	460,24	1,61
Odsetki, udziały w zyskach/dywidendy	2,94	8,62	-3,82
Zysk/Strata z tytułu działalności inwestycyjnej	230,04	11 439,63	8 866,29
Zmiana stanu należności netto	-0,13	88,47	7,28
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych i podatków	9,44	-4,20	7,82
Zmiana stanu innych składników aktywów obrotowych	-5,33	2,73	-2,67
Zmiana stanu pozostałych zobowiązań	-34,48	49,33	-35,61
Inne korekty	0,00	0,00	120,70
III. Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-128,59	-395,34	-117,84
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I. Wpływy	0,00	0,09	0,09
Zbycie aktywów finansowych	0,00	0,09	0,09
II. Wydatki	536,46	0,00	0,00
Zakup aktywów finansowych	536,46	0,00	0,00
III. Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-536,46	0,09	0,09
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I. Wpływy	3,77	28,46	7,08
Inne wpływy finansowe	3,77	28,46	7,08
II. Wydatki	118,82	484,08	123,96
Płatności leasingowe związane z kwotą kapitału zobowiązania z tyt. leasingu	118,82	484,08	0,00
- w tym płatności z tytułu odsetek	6,71	37,08	0,00
Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	123,96
III. Środki pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-115,05	-455,62	-116,88
D. Przepływy pieniężne netto	-780,10	-850,87	-234,63
E. Zmiana stanu środków pieniężnych netto w okresie	-780,10	-850,87	-234,63
F. Środki pieniężne na początek okresu	2 351,52	3 202,39	3 202,39
G. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	1 571,42	2 351,52	2 967,76

Sporządziła:

Beata Cymer-Zabielska – Główna księgowa

Warszawa, dnia 28 kwietnia 2020 r.

Niniejsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd Capital Partners S.A. w dniu 28 kwietnia 2020 r.

Podpisy Członków Zarządu:

Paweł Bala – Prezes Zarządu