

CAPITAL PARTNERS

CAPITAL PARTNERS SPÓŁKA AKCYJNA

RAPORT KWARTALNY

ZA III KWARTAŁ 2022 R.

I.	Informacje podstawowe o Capital Partners S.A.	str. 2
II.	Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe za III kwartał 2022 r.	str. 3
III.	Informacja dodatkowa do raportu kwartalnego	str. 10

I. INFORMACJE PODSTAWOWE O CAPITAL PARTNERS S.A.

<i>Firma Spółki:</i>	Capital Partners Spółka Akcyjna
<i>Siedziba Spółki:</i>	Warszawa (00-008), ul. Marszałkowska 126/134 (Emitent nie posiada oddziałów)
<i>Numer identyfikacji podatkowej NIP:</i>	5272372698
<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 30 września 2022 r. wynosił 1.000.000,00 zł i dzielił się na 10.000.000 akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 0,10 zł każda, wyemitowanych w seriach: <ul style="list-style-type: none">▪ A – 500.000 akcji,▪ B – 1.800.000 akcji,▪ C – 7.700.000 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 30.09.2022 r.:</i>	Paweł Bala – posiada 2.956.390 akcji stanowiących 29,56% w kapitale zakładowym i 2.956.390 głosów na WZ stanowiących 29,56% w ogólnej liczbie głosów na WZ Adam Chełchowski – posiada 1.552.790 akcji stanowiących 15,53% w kapitale zakładowym i 1.552.790 głosów na WZ stanowiących 15,53% w ogólnej liczbie głosów na WZ
<i>Zarząd na dzień 30.09.2022 r.:</i>	Paweł Bala – Prezes Zarządu
<i>Skład osobowy Rady Nadzorczej Emitenta na dzień 30.09.2022 r.:</i>	Jacek Jaszczółt – Przewodniczący Rady Nadzorczej Sławomir Gajewski – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej Zbigniew Kuliński – Członek Rady Nadzorczej Katarzyna Shultz – Członek Rady Nadzorczej Marcin Rulnicki – Członek Rady Nadzorczej

II. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA III KWARTAŁ 2022 ROKU

1. BILANS/SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	w tys. zł			
	stan na 30 września 2022r. koniec III kwartału (rok bieżący)	stan na 30 czerwca 2022r. koniec II kwartału (rok bieżący)	stan na 31 grudnia 2021r.	stan na 30 września 2021r. koniec III kwartału (rok poprzedni)
Aktywa trwałe (długoterminowe)	0,00	0,00	21 347,03	22 626,20
Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	21 327,73	22 620,46
<i>wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>21 308,99</i>	<i>22 601,72</i>
<i>wyceniane w wartości godziwej przez inne całkowite dochody</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>wyceniane według zamortyzowanego kosztu</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>18,73</i>	<i>18,73</i>
Aktywa z tytułu prawa do użytkowania	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	0,00	0,00	19,31	5,74
Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)	7 802,19	33 451,12	7 595,37	7 820,39
Aktywa finansowe, w tym:	7 441,17	14 776,21	5 721,29	5 562,23
<i>wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy</i>	<i>4 974,54</i>	<i>5 385,82</i>	<i>3 629,08</i>	<i>3 562,23</i>
<i>wyceniane w wartości godziwej przez inne całkowite dochody</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>wyceniane według zamortyzowanego kosztu</i>	<i>2 466,63</i>	<i>9 390,39</i>	<i>2 092,21</i>	<i>2 000,00</i>
Inne składniki aktywów obrotowych	42,24	17,49	40,74	44,73
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	318,78	18 657,42	1 833,35	2 213,43
Suma aktywów	7 802,19	33 451,12	28 942,40	30 446,59
Kapitał własny	7 191,56	31 894,70	26 310,30	27 586,90
Kapitał akcyjny	1 000,00	1 365,63	1 365,63	1 365,63
Kapitał rezerwowy	440,74	24 484,46	17 580,46	17 580,46
Zyski zatrzymane	455,21	455,21	4 199,74	4 199,74
Zysk/Strata okresu	5 295,60	5 589,40	3 164,47	4 441,07
Zobowiązania długoterminowe	287,23	655,76	2 587,60	2 847,19
Zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązanie z tytułu leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy na podatek odroczonego	287,23	655,76	2 587,60	2 847,19
Zobowiązania krótkoterminowe	323,40	900,66	44,51	12,50
Zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązanie z tytułu leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania handlowe	1,31	6,31	14,02	1,20
Pozostałe zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe	322,10	894,36	30,48	11,30
Suma pasywów	7 802,19	33 451,12	28 942,40	30 446,59
Wartość księgowa w zł	7 191 556,87	31 894 697,83	26 310 295,10	27 586 899,18
Liczba akcji (szt.)	10 000 000	13 656 295	13 656 295	13 656 295
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	0,72	2,34	1,93	2,02

2. SPRAWOZDANIE Z ZYSKÓW I STRAT

	III kwartał (rok bieżący) okres od 1 lipca 2022r. do 30 września 2022r.	III kwartały narastająco (rok bieżący) okres od 1 stycznia 2022r. do 30 września 2022r.	okres od 1 stycznia 2021r. do 31 grudnia 2021r.	III kwartał (rok poprzedni) okres od 1 lipca 2021r. do 30 września 2021r.	III kwartały narastająco (rok poprzedni) okres od 1 stycznia 2021r. do 30 września 2021r.	w tys. zł
DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA						
Przychody z działalności podstawowej, w tym:	-191,92	6 904,51	6 034,29	487,98	7 452,95	
<i>przychody z aktywów finansowych</i>	-191,92	6 904,51	6 034,29	487,98	7 452,95	
<i>przychody ze sprzedaży produktów i usług</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Koszty działalności podstawowej, w tym:	229,60	727,96	2 520,75	211,02	2 298,61	
<i>koszty z aktywów finansowych</i>	2,50	2,50	0,60	0,00	0,00	
<i>koszty ogólnego zarządu</i>	227,10	725,46	2 520,15	211,02	2 298,61	
Zysk/Strata na działalności podstawowej	-421,52	6 176,55	3 513,54	276,96	5 154,34	
Przychody z pozostałej działalności	16,58	47,50	246,61	20,88	231,78	
Koszty pozostałej działalności	16,58	147,50	63,12	20,58	48,29	
Przychody finansowe	93,04	262,29	12,51	12,51	12,51	
Koszty finansowe	2,26	2,26	16,90	5,45	16,90	
Zysk/Strata przed opodatkowaniem	-330,73	6 336,58	3 692,62	284,31	5 333,43	
Podatek dochodowy, w tym:	-36,93	1 040,98	528,16	92,72	892,35	
- <i>część bieżąca</i>	331,60	3 322,04	1 513,54	0,00	1 604,58	
- <i>część odroczone</i>	-368,53	-2 281,06	-985,38	92,72	-712,23	
Zysk/Strata netto okresu z działalności kontynuowanej	-293,80	5 295,60	3 164,47	191,60	4 441,07	
DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA						
Zysk/Strata okresu z działalności zaniechanej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Zysk/Strata na jedną akcję (w złotych)*	-0,02	0,41	0,21	0,01	0,28	
<i>Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w sztukach)</i>	12 785 749	12 785 749	15 323 567	15 885 432	15 885 432	
<i>Podstawowy zysk/strata netto za okres sprawozdawczy</i>	-0,02	0,41	0,21	0,01	0,28	
<i>Rozwodniony zysk/strata netto za okres sprawozdawczy</i>	-0,02	0,41	0,21	0,01	0,28	

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

3. SPRAWOZDANIE Z INNYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	III kwartał (rok bieżący) okres od 1 lipca 2022r. do 30 września 2022r.	III kwartały narastająco (rok bieżący) okres od 1 stycznia 2022r. do 30 września 2022r.	okres od 1 stycznia 2021r. do 31 grudnia 2021r.	III kwartał (rok poprzedni) okres od 1 lipca 2021r. do 30 września 2021r.	III kwartały narastająco (rok poprzedni) okres od 1 stycznia 2021r. do 30 września 2021r.	w tys. zł
Wynik netto za okres sprawozdawczy	-293,80	5 295,60	3 164,47	191,60	4 441,07	
Inne składniki całkowitego dochodu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Inne składniki całkowitego dochodu (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Całkowity dochód okresu sprawozdawczego	-293,80	5 295,60	3 164,47	191,60	4 441,07	

4. SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Kapitał podstawowy	Akcje własne	Kapitał rezerwowy	Zyski zatrzymane	Zysk/Strata okresu	Kapitały własne razem	w tys. zł
na dzień 01 stycznia 2022 r.	1 365,63	0,00	17 580,46	4 199,74	3 164,47	26 310,30	
Nabywanie akcji własnych	0,00	-24 350,92	0,00	0,00	0,00	-24 350,92	
Podział zysku za 2021 r.	0,00	0,00	3 164,47	0,00	-3 164,47	0,00	
Przeznaczenie części zysków zatrzymanych na kapitał rezerwowy	0,00	0,00	3 744,53	-3 744,53	0,00	0,00	
Koszt poniesiony na nabycie akcji własnych	0,00	0,00	-63,42	0,00	0,00	-63,42	
Zysk/Strata za okres	0,00	0,00	0,00	0,00	5 295,60	5 295,60	
Obniżenie kapitału zakładowego poprzez umorzenie akcji własnych	-365,63	24 350,92	-23 985,29	0,00	0,00	0,00	
na dzień 30 września 2022 r.	1 000,00	0,00	440,74	455,21	5 295,60	7 191,56	
na dzień 01 stycznia 2021 r.	1 700,00	0,00	24 000,00	5 915,93	-1 716,19	29 899,74	
Nabywanie akcji własnych	0,00	-6 720,85	0,00	0,00	0,00	-6 720,85	
Zyski/Straty ujęte w kapitałach własnych	0,00	0,00	0,00	-1 716,19	1 716,19	0,00	
Obniżenie kapitału zakładowego poprzez umorzenie akcji własnych	-334,37	6 720,85	-6 419,54	0,00	0,00	-33,06	
Zysk/Strata za okres	0,00	0,00	0,00	0,00	3 164,47	3 164,47	
na dzień 31 grudnia 2021 r.	1 365,63	0,00	17 580,46	4 199,74	3 164,47	26 310,30	
na dzień 01 stycznia 2021 r.	1 700,00	0,00	24 000,00	5 915,93	-1 716,19	29 899,74	
Nabywanie akcji własnych wraz z kosztami	-334,37	0,00	-6 419,54	0,00	0,00	-6 753,91	
Zyski/Straty ujęte w kapitałach własnych	0,00	0,00	0,00	-1 716,19	1 716,19	0,00	
Zysk/Strata za okres	0,00	0,00	0,00	0,00	4 441,07	4 441,07	
na dzień 30 września 2021 r.	1 365,63	0,00	17 580,46	4 199,74	4 441,07	27 586,90	

5. SPRAWOZDANIE Z PRZEPEŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	III kwartał (rok bieżący) okres od 1 lipca 2022r. do 30 września 2022r.	III kwartały narastająco (rok bieżący) okres od 1 stycznia 2022r. do 30 września 2022r.	okres od 1 stycznia 2021r. do 31 grudnia 2021r.	III kwartał (rok poprzedni) okres od 1 lipca 2021r. do 30 września 2021r.	III kwartały narastająco (rok poprzedni) okres od 1 stycznia 2021r. do 30 września 2021r.	w tys. zł
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej						
I. Zysk/Strata przed opodatkowaniem	-330,73	6 336,58	3 692,62	284,31	5 333,43	
II. Korekty o pozycje	8 536,92	-8 119,25	-7 686,06	-1 673,57	-8 941,33	
Amortyzacja	0,00	0,00	227,18	0,00	227,18	
Odsetki, udziały w zyskach/dywidendy	-93,04	-262,29	-9,71	-12,51	-9,71	
Zysk/Strata z tytułu aktywów finansowych	191,92	-6 904,51	-6 034,29	-487,98	-7 452,95	
Zysk/Strata ze zbycia środków trwałych	0,00	0,00	-1,70	-0,30	-1,70	
Zmiana stanu należności netto	9 371,66	2 092,21	37,00	33,56	129,20	
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych i podatków	-5,00	-12,72	13,02	-3,81	0,19	
Zmiana stanu innych składników aktywów obrotowych	-24,76	-1,51	-15,41	21,71	-19,40	
Zmiana stanu pozostałych zobowiązań	-873,57	-9,70	-388,61	-1 224,24	-209,56	
Podatek dochodowy	-30,29	-3 020,73	-1 513,54	0,00	-1 604,58	
III. Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	8 206,19	-1 782,67	-3 993,44	-1 389,26	-3 607,90	
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej						
I. Wpływy	0,00	26 648,68	14 755,60	0,30	14 755,60	
Zbycie środków trwałych i wartości niematerialnych	0,00	0,00	1,70	0,30	1,70	
Zbycie aktywów finansowych	0,00	26 648,68	14 753,90	0,00	14 753,90	
II. Wydatki	2 228,54	2 228,54	3 099,38	2 906,60	2 906,60	
Zakup aktywów finansowych	2 228,54	2 228,54	3 099,38	2 906,60	2 906,60	
III. Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-2 228,54	24 420,14	11 656,22	-2 906,30	11 849,00	
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej						
I. Wpływy	93,04	1 262,29	1 012,51	2 012,51	2 012,51	
Wpływ z tytułu spłaty pożyczki krótkoterminowej z odsetkami	0,00	1 021,75	1 012,51	2 012,51	2 012,51	
Inne wpływy finansowe	93,04	240,54	0,00	0,00	0,00	

II. Wydatki	24 409,34	25 414,34	7 756,71	8 753,91	8 954,94
Nabycie własnych instrumentów kapitałowych	24 350,92	24 350,92	6 720,85	6 720,85	6 720,85
Płatności leasingowe związane z kwotą kapitału zobowiązania z tyt. leasingu	0,00	0,00	2,80	0,00	201,03
- w tym płatności z tytułu odsetek	0,00	0,00	2,80	0,00	2,80
Udzielenie pożyczki krótkoterminowej	0,00	1 000,00	1 000,00	2 000,00	2 000,00
Inne wydatki finansowe (koszt nabycia akcji własnych)	58,42	63,42	33,06	33,06	33,06
III. Środki pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-24 316,30	-24 152,05	-6 744,20	-6 741,40	-6 942,43
D. Przepływy pieniężne netto	-18 338,65	-1 514,58	918,58	-11 036,96	1 298,67
E. Zmiana stanu środków pieniężnych netto w okresie	-18 338,65	-1 514,58	918,58	-11 036,96	1 298,67
F. Środki pieniężne na początek okresu	18 657,42	1 833,35	914,77	13 250,39	914,77
G. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	318,78	318,78	1 833,35	2 213,43	2 213,43

Różnica pomiędzy zmianą stanu należności w sprawozdaniu z przepływów środków pieniężnych a zmianą w bilansie w kwocie 2.447,90 tys. zł dotyczy należności z tytułu wykupu certyfikatów inwestycyjnych.

6. INFORMACJA DODATKOWA DO KWARTALNEGO SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

6.1. PODSTAWA SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA

Niniejsze 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 2022 roku, nie mają istotnego wpływu na śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe.

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

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

6.2. CZAS TRWANIA DZIAŁALNOŚCI

Czas trwania Spółki jest nieoznaczony.

6.3. OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM I PORÓWNYWALNOŚĆ DANYCH

Prezentowane sprawozdanie finansowe obejmuje III kwartał 2022 r. tj. okres od 1 lipca 2022 r. do 30 września 2022 r. oraz trzy kwartały narastająco tj. okres od 1 stycznia 2022 r. do 30 września 2022 r. Ponadto zaprezentowane zostały dane porównywalne za III kwartał 2021 r. tj. okres od 1 lipca 2021 r. do 30 września 2021 r. oraz za trzy kwartały narastająco tj. okres od 1 stycznia 2021 r. do 30 września 2021 r. Rokiem obrachunkowym dla Spółki jest rok kalendarzowy.

6.4. KONTYNUACJA DZIAŁALNOŚCI

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez Spółkę przez okres co najmniej dwunastu miesięcy od daty bilansowej. Nie istnieją przesłanki zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia przez Spółkę dotychczasowego zakresu działalności, która będzie prowadzona w oparciu o posiadane środki finansowe. Zarząd Spółki nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania finansowego faktów i okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości.

6.5. PODSTAWOWE ZASADY RACHUNKOWOŚCI

Walutą funkcjonalną Spółki jest złoty polski. Wszystkie kwoty prezentowane w sprawozdaniu finansowym wykazane są w tysiącach złotych, chyba że zaznaczono inaczej. Przyjęte w Spółce zasady rachunkowości zostały zaprezentowane w sprawozdaniu finansowym za 2021 r. W ww. sprawozdaniu zostały przedstawione m.in. szczegółowe informacje dotyczące zasad i metod wyceny aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego. 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

W okresie sprawozdawczym Spółka działała w jednym segmencie działalności i prowadziła swoją działalność wyłącznie na terytorium Polski.

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 okresie sprawozdawczym Spółka nabyła w celu umorzenia łącznie 3.656.295 akcji własnych. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie podjęło uchwały w sprawie umorzenia tych akcji oraz w sprawie zmian w statucie Spółki, a właściwy Sąd zarejestrował te zmiany. W wyniku powyższych zdarzeń kapitał własny Spółki został obniżony o łączną kwotę 24.414,34 tys. zł.

6.9. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE SEZONOWOŚCI LUB CYKLICZNOŚCI

W trzecim kwartale 2022 r. działalność Spółki 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 Spółce 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 trzecim kwartale 2022 r. w Spółce nie dokonano ww. odpisów.

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

W trzecim kwartale 2022 r. w Spółce nie wystąpiły istotne zmiany w pozycji rezerw.

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

W trzecim kwartale 2022 r. w Spółce rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego zmieniły się na skutek wycen posiadanych certyfikatów inwestycyjnych oraz umorzenia części z nich. W stosunku do stanu na 30 czerwca 2022 r. rezerwy z tytułu podatku odroczonego zmniejszyły się o kwotę 368,53 tys. zł.

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

W trzecim kwartale 2022 r. w Spółce nie wystąpiły istotne transakcje nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych.

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

W trzecim kwartale 2022 r. w Spółce nie wystąpiły istotne zobowiązania z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych.

6.16. INFORMACJE O ISTOTNYCH ROZLICZENIACH Z TYTUŁU SPRAW SĄDOWYCH

W trzecim kwartale 2022 r. w Spółce 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 2022 roku wystąpiły znaczące negatywne zmiany czynników makroekonomicznych - przede wszystkim niezwykle dynamiczny wzrost inflacji i stóp procentowych. Rozpoczęta przez Federację Rosyjską w lutym

2022 roku pełnoskalowa agresja na Ukrainę spowodowała dodatkowo niespotykany od wielu lat wzrost ryzyka geopolitycznego i wpłynęła na zwiększenie zmienności oraz wzrosty na rynkach surowców energetycznych i rolnych. Pomimo deklarowanego i faktycznego wsparcia Ukrainy przez większość rozwiniętych krajów oraz nakładania kolejnych sankcji na Federację Rosyjską, nie jest możliwe wiarygodne oszacowanie zarówno czasu zakończenia wojny, jak i jej skutków dla gospodarki Polski i krajów naszego regionu. Wiosną 2022 roku została zniesiona większość ograniczeń wprowadzonych w związku z pandemią COVID-19. Zwracamy uwagę, że istotną częścią aktywów Spółki są certyfikaty inwestycyjne funduszy inwestujących przede wszystkim w instrumenty udziałowe. Niekorzystne warunki makroekonomiczne, znaczący wzrost cen energii w ostatnich kwartałach oraz niepewność w zakresie dostępności energii mogą dotyczyć spółki stanowiącej lokaty funduszy. Zwiększone ryzyko geopolityczne będzie prawdopodobnie negatywnie wpływać na uzyskiwane ceny transakcyjne w przypadku sprzedaży spółek portfelowych przez fundusze. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania Spółka nie odnotowuje ryzyka znaczących zakłóceń w działalności w związku z rozpoczętą przez Federację Rosyjską wojną z Ukrainą oraz związanych z pandemią COVID-19.

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 trzecim kwartale 2022 r. w Spółce 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 TRANSAKCI Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI, JEŻELI ZOSTAŁY ONE ZAWARTE NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE

W trzecim kwartale 2022 r. nie zostały zawarte transakcje z podmiotami powiązаныmi na warunkach innych niż rynkowe.

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

W trzecim kwartale 2022 r. w Spółce 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 trzecim kwartale 2022 r. w Spółce 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 trzecim kwartale 2022 r. Spółka nie przeprowadziła emisji, wykupu oraz spłaty nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych.

6.24. INFORMACJE DOTYCZĄCE WYPŁACONEJ LUB ZADEKLAROWANEJ DYWIDENDY

W trzecim kwartale 2022 r. Spółka nie zadeklarowała i nie wypłaciła 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 SPÓŁKI

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. SKUTEK ZMIAN STRUKTURY JEDNOSTKI W CIĄGU OKRESU ŚRÓDROCZNEGO, W TYM WYNIKAJĄCYCH Z POŁĄCZENIA JEDNOSTEK, PRZEJĘCIA LUB SPRZEDAŻY JEDNOSTEK ZALEŻNYCH I INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH, RESTRUKTURYZACJI I ZANIECHANIA DZIAŁALNOŚCI

W trzecim kwartale 2022 r. nie wystąpiły zmiany struktury jednostki, w tym wynikające z połączenia jednostek, przejęcia lub sprzedaży jednostek zależnych i inwestycji długoterminowych, restrukturyzacji i zaniechania działalności.

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

Od zakończenia ostatniego roku obrotowego w Spółce nie nastąpiły zmiany zobowiązań warunkowych ani aktywów warunkowych.

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

W trzecim kwartale 2022 r. w Spółce, poza informacjami opisanymi w niniejszym raporcie, nie wystąpiły inne zdarzenia mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego.

6.29. INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE

Ujawnienia niewystępujące w Spółce są w sprawozdaniu pomijane.

III. INFORMACJA DODATKOWA DO RAPORTU KWARTALNEGO

1. WYBRANE DANE FINANSOWE

Wybrane dane finansowe	w tys. PLN		w tys. EUR	
	za okres od 01.01.2022 r. do 30.09.2022 r.	za okres od 01.01.2021 r. do 30.09.2021 r.	za okres od 01.01.2022 r. do 30.09.2022 r.	za okres od 01.01.2021 r. do 30.09.2021 r.
Przychody z działalności podstawowej	6 904,51	7 452,95	1 472,80	1 628,17
Zysk/Strata na działalności podstawowej	6 176,55	5 154,34	1 317,52	1 126,02
Zysk/Strata przed opodatkowaniem	6 336,58	5 333,43	1 351,66	1 165,14
Zysk/Strata netto okresu	5 295,60	4 441,07	1 129,61	970,20
Całkowite dochody netto	5 295,60	4 441,07	1 129,61	970,20
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	-1 782,67	-3 607,90	-380,26	-788,18
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	24 420,14	11 849,00	5 209,07	2 588,53
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-24 152,05	-6 942,43	-5 151,89	-1 516,64
Zmiana stanów środków pieniężnych netto w okresie	-1 514,58	1 298,67	-323,08	283,71
Zysk/Strata netto i rozwodniony zysk/strata na jedną akcję zwykłą (w PLN/EUR)	0,41	0,28	0,09	0,06
Wybrane dane finansowe	stan na 30.09.2022 r.	stan na 31.12.2021 r.	stan na 30.09.2022 r.	stan na 31.12.2021 r.
Aktywa trwałe	0,00	21 347,03	0,00	4 641,26
Aktywa obrotowe	7 802,19	7 595,37	1 602,16	1 651,38
Aktywa razem	7 802,19	28 942,40	1 602,16	6 292,65
Zobowiązania długoterminowe	287,23	2 587,60	58,98	562,60
Zobowiązania krótkoterminowe	323,40	44,51	66,41	9,68
Kapitał własny	7 191,56	26 310,30	1 476,77	5 720,38
Kapitał zakładowy	1 000,00	1 365,63	205,35	296,91
Liczba akcji (w szt.)	10 000 000	13 656 295	10 000 000	13 656 295
Wartość księgową i rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w PLN/EUR)	0,72	1,93	0,15	0,42

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

- pozycje aktywów i pasywów według średniego kursu NBP obowiązującego na dzień bilansowy: na dzień 30.09.2022 r. wg kursu 4,8698 PLN/EUR tabela kursów średnich NBP nr 190/A/NBP/2022 z dnia 30.09.2022 r., na dzień 31.12.2021 r. wg kursu 4,5994 PLN/EUR tabela kursów średnich NBP nr 254/A/NBP/2021 z dnia 31.12.2021 r.
- 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 01.01-30.09.2022 r. wg kursu 4,6880 PLN/EUR, za okres 01.01-30.09.2021 r. wg kursu 4,5775 PLN/EUR.

2. ZWIĘZŁY OPIS ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ W TRZECIM KWARTALE 2022 ROKU

W dniu 8 lipca 2022 r., w wykonaniu Uchwały nr 7 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Capital Partners S.A. z dnia 28 czerwca 2022 r., Spółka ogłosiła zaproszenie do składania ofert sprzedaży akcji Spółki.

W dniu 27 lipca 2022 r. Spółka nabyła od Capital Partners Investment I FIZ wszystkie posiadane przez ten fundusz certyfikaty inwestycyjne CP FIZ subfundusz Private Equity. Łączna cena za 17.476 certyfikatów inwestycyjnych była równa ich ostatniej wycenie oficjalnej i wyniosła 2.228,54 tys. zł. Celem tej transakcji było uzyskanie przez Spółkę możliwości jednoczesnego umarzenia certyfikatów w przypadku zbycia lokat przez te fundusze.

W dniu 28 lipca 2022 r. nastąpiło przeniesienie własności i rozliczenie zakupu akcji własnych w ramach ogłoszonego zaproszenia do składania ofert sprzedaży. Przeniesienie własności akcji pomiędzy Akcjonariuszami a Spółką zostało dokonane poza rynkiem regulowanym za pośrednictwem Domu Maklerskiego BOŚ S.A. oraz rozliczone w ramach systemu depozytowo-rozliczeniowego Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A. Spółka nabyła w celu umorzenia łącznie 3.656.295 akcji własnych o wartości nominalnej 0,10 zł każda, po cenie 6,66 zł za jedną akcję. Przed nabyciem, o którym mowa powyżej Spółka nie posiadała akcji własnych.

W dniu 8 września 2022 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Capital Partners S.A. podjęło uchwałę nr 3 w sprawie umorzenia akcji własnych Spółki, w następującym brzmieniu:

„Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Capital Partners S.A. działając na podstawie art. 359 § 1 i 2 Kodeksu spółek handlowych oraz § 7.7 i § 7.9 Statutu Spółki uchwała, co następuje:

1. Walne Zgromadzenie niniejszym umarza w drodze umorzenia dobrowolnego łącznie 3.656.295 akcji na okaziciela o wartości nominalnej 0,10 zł każda, w tym: (i) 1.500.000 akcji serii C; (ii) 520.000 akcji serii D oraz (iii) 1.636.295 akcji serii E (dalej „Akcje”), nabytych w celu umorzenia w wykonaniu Uchwały nr 7

Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Capital Partners S.A. z dnia 28 czerwca 2022 roku za łącznym wynagrodzeniem w wysokości 24.405.145,81 zł.

2. Umorzenie Akcji dokonywane jest na podstawie art. 359 § 1 i § 2 Kodeksu spółek handlowych oraz § 7.7 i § 7.9 Statutu Spółki. W związku z tym, że Spółka umarza akcje własne, nie przysługuje jej jako akcjonariuszowi wynagrodzenie z tytułu umorzenia. Umorzenie zostanie dokonane zgodnie z art. 360 § 1 i § 4 Kodeksu spółek handlowych. W związku z umorzeniem Akcji zostanie obniżony kapitał zakładowy Spółki o kwotę 365.629,50 zł. Zgodnie z art. 360 § 2 pkt 2 Kodeksu spółek handlowych obniżenie kapitału zakładowego nastąpi w drodze zmiany Statutu Spółki przez umorzenie akcji oraz bez zachowania wymogów określonych w art. 456 Kodeksu spółek handlowych.
3. Umorzenie akcji nastąpi z chwilą obniżenia kapitału zakładowego.
4. Umorzenie akcji jest uzasadnione w związku z wykonaniem uchwały nr 7 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Capital Partners S.A. z dnia 28 czerwca 2022 roku w sprawie nabycia akcji własnych Spółki. Celem nabycia akcji określonym w powołanej uchwale było ich umorzenie, a niniejsza uchwała służy realizacji tego celu.
5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, przy czym skutki prawne wywołuje z dniem zarejestrowania obniżenia kapitału zakładowego Spółki w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.”

oraz uchwałę nr 4 w sprawie obniżenia kapitału zakładowego Spółki i zmiany § 7.1 Statutu Spółki, w następującym brzmieniu:

„Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Capital Partners S.A. działając na podstawie art. 430 § 1 i 455 § 1 Kodeksu spółek handlowych uchwala, co następuje:

1. W związku z podjęciem Uchwały nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki Capital Partners S.A. z dnia 8 września 2022 roku w sprawie umorzenia 3.656.295 akcji własnych Capital Partners S.A. obniża się kapitał zakładowy spółki Capital Partners S.A. o kwotę 365.629,50 zł, tj. z kwoty 1.365.629,50 zł do kwoty 1.000.000,00 zł.
2. Obniżenie kapitału zakładowego spółki Capital Partners S.A. następuje przez umorzenie 3.656.295 akcji własnych Capital Partners S.A. o wartości nominalnej 10 groszy każda.
3. Akcje wskazane w ust. 2 powyżej zostały nabyte w wykonaniu uchwały nr 7 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Capital Partners S.A. z dnia 28 czerwca 2022 roku w sprawie nabycia akcji własnych Spółki.
4. Zgodnie z art. 360 § 2 pkt 2 Kodeksu spółek handlowych obniżenie kapitału zakładowego następuje bez zachowania wymogów określonych w art. 456 Kodeksu spółek handlowych.
5. Celem obniżenia kapitału zakładowego spółki Capital Partners S.A. jest dostosowanie wysokości kapitału zakładowego Spółki do sumy wartości nominalnej akcji Capital Partners S.A. pozostałych po umorzeniu 3.656.295 akcji własnych Capital Partners S.A., zgodnie z Uchwałą nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki Capital Partners S.A. z dnia 8 września 2022 roku.
6. W związku z obniżeniem kapitału zakładowego, Walne Zgromadzenie postanawia dokonać zmiany § 7.1 Statutu Spółki, który otrzymuje brzmienie:
„§ 7.1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 1.000.000,00 złotych i dzieli się na akcje o wartości nominalnej 10 groszy każda, w tym:
 - a. 500.000 akcji zwykłych na okaziciela serii A,
 - b. 1.800.000 akcji zwykłych na okaziciela serii B,
 - c. 7.700.000 akcji zwykłych na okaziciela serii C,
 - d. (skreślony),
 - e. (skreślony),
 - f. (skreślony)”.
7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, przy czym skutki prawne wywołuje z dniem zarejestrowania obniżenia kapitału zakładowego Spółki w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.”

W dniu 14 września 2022 r. Spółka powzięła informację o zarejestrowaniu przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 13 września 2022 r. zmian Statutu Spółki, w tym § 7.1., tj. zmiany kapitału zakładowego, zgodnie z ww. uchwałami Walnego Zgromadzenia. Tekst jednolity Statutu na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania nie został jeszcze przyjęty przez Radę Nadzorczą Spółki.

W dniu 6 października 2022 r. Capital Partners S.A. otrzymała oficjalną wycenę certyfikatów inwestycyjnych Capital Partners Investment I FIZ i certyfikatów inwestycyjnych CP FIZ subfundusz CP Private Equity. Wartość jednego certyfikatu Capital Partners Investment I FIZ na dzień 30.09.2022 r. wynosi 349,60 zł, a na dzień 30.06.2022 r. wartość ta wynosiła 354,47 zł. W dniu 7 października 2022 r. Spółka otrzymała informację o

wykupie 7.002 certyfikatów inwestycyjnych Capital Partners Investment I FIZ za łączną kwotę 2.447.899,20 zł. Po dokonaniu tego wykupu Spółka posiada 5.500 certyfikatów inwestycyjnych Capital Partners Investment I FIZ. Wartość jednego certyfikatu CP FIZ subfunduszu Private Equity na dzień 30.09.2022 r. wynosi 122,27 zł, a na dzień 30.06.2022 r. wartość ta wynosiła 127,52 zł. Spółka posiada 24.959 certyfikatów inwestycyjnych CP FIZ subfunduszu Private Equity.

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

Na wysokość straty Emitenta osiągniętej w trzecim kwartale 2022 r. w największym stopniu wpłynął spadek wartości posiadanych przez Spółkę certyfikatów inwestycyjnych Capital Partners Investment I FIZ i CP FIZ.

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły czynniki i zdarzenia o nietypowym dla działalności Spółki charakterze, które miały istotny wpływ na sprawozdanie finansowe.

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

Od dnia 17 lutego 2021 r. Spółka nie wchodzi w skład grupy kapitałowej oraz nie posiada jednostek podlegających konsolidacji.

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

Nie publikowano prognoz wyników na 2022 rok.

6. WSKAZANIE AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH BEZPOŚREDNIO LUB POŚREDNIO PRZEZ PODMIOTY ZALEŻNE CO NAJMNIEJ 5% OGÓLNEJ LICZBY GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU EMITENTA 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	2.956.390	29,56%	2.956.390	29,56%
Adam Chełchowski	1.552.790	15,53%	1.552.790	15,53%

W okresie od przekazania poprzedniego raportu okresowego, tj. raportu za I półrocze 2022 roku, nastąpiły zmiany w strukturze własności znacznych pakietów akcji Emitenta, wynikające z dokonania przez właściwy Sąd w dniu 13 września 2022 r. rejestracji zmiany statutu Spółki obejmującej obniżenie kapitału zakładowego. Zgodnie z otrzymanymi we wrześniu br. zawiadomieniami:

- i) Pan Paweł Bala zwiększył udział w ogólnej liczbie głosów z 21,65% do 29,56% przy zachowaniu liczby posiadanych akcji;
- ii) Pan Adam Chełchowski zwiększył udział w ogólnej liczbie głosów z 11,80% do 15,53%, przy czym na zmianę udziału w liczbie głosów, poza rejestracją zmiany statutu Spółki obejmującej obniżenie kapitału zakładowego, nieznaczny wpływ miało zmniejszenie stanu posiadania akcji (w poprzednim sprawozdaniu zaprezentowany był stan posiadania na poziomie 11,80% przy liczbie posiadanych akcji 1.611.168).

7. ZESTAWIENIE STANU POSIADANIA AKCJI EMITENTA 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 I pół. 2022 r.	zmiana stanu posiadania (+/-)
Paweł Bala – Prezes Zarządu	2.956.390	2.956.390	+/- 0

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

Poza opisanym poniżej, w trzecim kwartale 2022 r. nie toczyły się istotne postępowania przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego oraz organem administracji publicznej dotyczące zobowiązań albo wierzytelności Emitenta.

W dniu 21 grudnia 2017 r. Emitent powziął od swojego pełnomocnika procesowego informację o wniesieniu do Sądu Okręgowego w Poznaniu Wydział IX Gospodarczy właściwie optaconego pozwu o zapłatę solidarnie przez

pozwanym: 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 Emitenta 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 Emitent 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 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 wysłaniu za pośrednictwem poczty do Sądu Okręgowego w Poznaniu apelacji od wyroku. W dniu 26 listopada 2020 r. Sąd Apelacyjny w Poznaniu I Wydział Cywilny i Własności Intelktualnej ogłosił wyrok, w którym oddalił apelację. Wyrok jest prawomocny. W dniu 29 marca 2021 r. została złożona skarga kasacyjna do Sądu Najwyższego, w której Spółka zaskarżyła w całości wyrok Sądu Apelacyjnego w Poznaniu I Wydział Cywilny i Własności Intelktualnej z dnia 26 listopada 2020 r.

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

W trzecim kwartale 2022 r. nie zostały zawarte transakcje z podmiotami powiązanyymi na warunkach innych niż rynkowe.

10. INFORMACJE O UDZIELENIU PRZEZ EMITENTA PORĘCZEŃ KREDYTU LUB POŻYCZKI LUB UDZIELENIU GWARANCJI, JEŻELI ŁĄCZNA WARTOŚĆ ISTNIEJĄCYCH PORĘCZEŃ LUB GWARANCJI JEST ZNACZĄCA

W trzecim kwartale 2022 r. Emitent nie udzielił poręczeń kredytu lub pożyczki ani nie udzielił gwarancji.

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 SPÓŁKĘ

W opinii Zarządu Emitenta zostały przekazane wszystkie informacje, które jego zdaniem są istotne dla oceny sytuacji Spółki.

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

Czynnikami, które w opinii Emitenta będą miały istotny wpływ na osiągnięte wyniki w perspektywie kolejnego kwartału są:

- Wyceny posiadanych przez Spółkę certyfikatów inwestycyjnych, na które największy wpływ będą miały wyceny spółek stanowiących lokaty funduszy inwestycyjnych, których certyfikaty posiada Spółka;
- Wynik postępowania w sprawie odszkodowania z powództwa Spółki toczącego się przed sądem;
- Pozyskanie i realizacja projektów doradczych.

Sporządziła:

Beata Cymer-Zabielska – Główna księgową

Warszawa, dnia 11 października 2022 r.

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd Capital Partners S.A. w dniu 12 października 2022 r.

Podpisy Członków Zarządu:

Paweł Bala – Prezes Zarządu