

RAPORT FON SE  
za 9 miesięcy zakończone 31 marca 2026



**FON SE**

**RAPORT FON SE  
ZA 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONE 31 MARCA 2026**

**ZGODNY Z MIĘDZYNARODOWYMI STANDARDAMI  
SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ**

Tallinn, 29/04/2026

RAPORT FON SE  
za 9 miesięcy zakończone 31 marca 2026

**FON SE**

Początek roku obrotowego: 01 lipca 2025

Koniec roku obrotowego: 30 czerwca 2026

Kod rejestrowy: 14617916

Adres: Harju maakond, Tallinn, Kesklinna linnaosa, Tornimäe tn 5, 10145

E-mail: [biuro@fon-sa.pl](mailto:biuro@fon-sa.pl)

Strona internetowa: [www.fon-sa.pl](http://www.fon-sa.pl)

Główny przedmiot działalności: Na dzień 31/03/2026 przedmiot działalności zarejestrowany w Estoni to „działalność holdingów finansowych”.

Rada Nadzorcza: Małgorzata Patrowicz, Jacek Koralewski, Martyna Patrowicz, Wojciech Hetkowski

Zarząd: Damian Patrowicz

**RAPORT FON SE**  
za 9 miesięcy zakończone 31 marca 2026

**WYBRANE DANE FINANSOWE**

<b>w tys. EURO</b>	<b>Dziewięć miesięcy zakończone</b>	<b>Dziewięć miesięcy zakończone</b>
	<b>31 marca 2026</b>	<b>31 marca 2025</b>
Dochód odsetkowy netto	340	440
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	316	421
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	285	325
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	220	227
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	0	0
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-254	-238
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	-34	-11
Aktywa razem *	8 586	8 719
Zobowiązania krótkoterminowe*	3 282	1 357
Kapitał zakładowy *	500	6 475
Liczba akcji (w szt.) na koniec okresu	5 000 000	64 750 000

---

\*Dla pozycji bilansowych oznaczonych gwiazdką prezentowane dane obejmują w kolumnie drugiej stan na dzień 30.06.2025 r.

RAPORT FON SE  
za 9 miesięcy zakończone 31 marca 2026

**1. Sprawozdanie z sytuacji finansowej (w tys. EUR)**

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	Na dzień 31/03/2026 (w tys. EUR)	Na dzień 30/06/2025 (w tys. EUR)
<b>A k t y w a</b>		
<b>Aktywa trwałe</b>	<b>6 064</b>	<b>8 644</b>
Długoterminowe aktywa finansowe	6 064	8 644
<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>2 522</b>	<b>75</b>
Należności krótkoterminowe	21	35
Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 495	0
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2	2
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	4	38
<b>A k t y w a r a z e m</b>	<b>8 586</b>	<b>8 719</b>

<b>P a s y w a</b>		
<b>Kapitał własny</b>	<b>4 258</b>	<b>6 213</b>
Kapitał zakładowy	500	6 475
Różnice z przeliczenia na EURO	-1 542	-777
Kapitał zapasowy	30 652	26 152
Pozostałe kapitały rezerwowe	0	0
Zyski zatrzymane / Nerozdzielony wynik finansowy	-25 352	-25 637
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0	0
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>3 282</b>	<b>1 357</b>
Kredyty i pożyczki	1 127	1 340
Zobowiązania handlowe	3	2
Zobowiązania pozostałe	2 152	0
Pozostałe rezerwy	0	15
<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1 046</b>	<b>1 149</b>
Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	119	121
Rozliczenia międzyokresowe długoterminowe	927	1 028
<b>Kapitał własny i zobowiązania ogółem</b>	<b>8 586</b>	<b>8 719</b>

<b>Wartość księgowa</b>	<b>4 258</b>	<b>6 213</b>
<b>Liczba akcji (w szt.) na koniec okresu</b>	<b>5 000 000</b>	<b>64 750 000</b>
<b>Wartość księgowa na jedną akcję (w EURO)</b>	<b>0,85</b>	<b>0,10</b>

RAPORT FON SE  
za 9 miesięcy zakończone 31 marca 2026

**2. Rachunek zysków i strat oraz Sprawozdanie z całkowitych dochodów (w tys. EUR)**

<b>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT</b>	01/07/2025 - 31/03/2026 (w tys. EUR)	01/07/2024 - 31/03/2025 (w tys. EUR)
Dochód odsetkowy netto	340	440
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	340	440
Koszty ogólnego zarządu	24	19
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	316	421
Przychody finansowe	5	0
Koszty finansowe	36	96
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	285	325
Zysk (strata) netto za okres	285	325
Liczba akcji zwykłych (w szt.) na koniec okresu	5 000 000	64 750 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w EURO)	0,06	0,01

<b>SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW</b>	01/07/2025 - 31/03/2026 (w tys. EUR)	01/07/2024 - 31/03/2025 (w tys. EUR)
Zysk/strata netto za okres	285	325
Inne całkowite dochody, w tym:	-765	276
- różnice z przeliczenia na EURO – nie zostaną przeklasyfikowane do rachunku zysków i strat	-765	276
Całkowity dochód za okres	-480	601

RAPORT FON SE  
za 9 miesięcy zakończone 31 marca 2026

**3. Zestawienie zmian w kapitale własnym (w tys. EUR)**

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	01/07/2025 - 31/03/2026 (w tys. EUR)	01/07/2024 - 31/03/2025 (w tys. EUR)
<b>Kapitał własny na początek okresu</b>	<b>6 213</b>	<b>5 619</b>
<b>Kapitał zakładowy na początek okresu</b>	<b>6 475</b>	<b>259</b>
Zmiany kapitału zakładowego	-5 975	6 216
zwiększenie (z tytułu):	0	6 216
- emisja bonusowa	0	6 216
zmniejszenia (z tytułu):	5 975	0
- umorzenie akcji własnych	1 475	0
- podwyższenie kapitału zapasowego	4 500	0
<b>Kapitał zakładowy na koniec okresu</b>	<b>500</b>	<b>6 475</b>
<b>Kapitał zapasowy na początek okresu</b>	<b>26 152</b>	<b>32 368</b>
Zmiany kapitału zapasowego	4 500	-6 216
zwiększenia (z tytułu):	4 500	0
- obniżenie kapitału zakładowego	4 500	0
zmniejszenia (z tytułu):	0	6 216
- emisja bonusowa	0	6 216
<b>Kapitał zapasowy na koniec okresu</b>	<b>30 652</b>	<b>26 152</b>
<b>Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Zyski zatrzymane/ Nierozliczone straty z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-25 637</b>	<b>-26 071</b>
zwiększenie (z tytułu)	285	325
a) zysk/strata za okres	285	325
<b>Zyski zatrzymane/ Nierozliczone straty z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>-25 352</b>	<b>-25 746</b>
<b>Różnice kursowe na początek okresu</b>	<b>-777</b>	<b>-937</b>
Zmiany różnic kursowych	-765	276
zwiększenia	0	276
zmniejszenia	765	0
<b>Różnice kursowe na koniec okresu</b>	<b>-1 542</b>	<b>-661</b>
<b>Kapitał własny na koniec okresu</b>	<b>4 258</b>	<b>6 220</b>

RAPORT FON SE  
za 9 miesięcy zakończone 31 marca 2026

**4. Rachunek Przepływów Pieniężnych (w tys. EUR)**

<b>RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH</b>	<b>01/07/2025 - 31/03/2026 (w tys. EUR)</b>	<b>01/07/2024 - 31/03/2025 (w tys. EUR)</b>
<b>Działalność operacyjna</b>		
<b>A.I. Zysk (strata) brutto</b>	<b>285</b>	<b>325</b>
<b>A.II. Korekty razem</b>	<b>-65</b>	<b>-98</b>
Udzielone pożyczki	0	0
Otrzymane spłaty pożyczek	8	10
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	19	-29
Zmiana stanu rezerw	-15	-7
Zmiana stanu należności i czynnych rozliczeń międzyokresowych	14	-12
Zmiana stanu zobowiązań	2 153	-23
Zmiana stanu biernych rozliczeń międzyokresowych	-103	-86
Inne korekty	-2 172	49
Różnice kursowe	31	0
<b>A.III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>220</b>	<b>227</b>
<b>Działalność inwestycyjna</b>		
<b>B.I. Wpływy z działalności inwestycyjnej</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B.II. Wydatki z tytułu działalności inwestycyjnej</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B.III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Działalność finansowa</b>		
<b>C.I. Wpływy</b>	<b>0</b>	<b>188</b>
Kredyty i pożyczki	0	188
<b>C.II. Wydatki z tytułu działalności finansowej</b>	<b>254</b>	<b>426</b>
Spłaty kredytów i pożyczek	237	399
Odsetki	17	27
<b>C.III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>-254</b>	<b>-238</b>
<b>D. Różnice kursowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III+/-D)</b>	<b>-34</b>	<b>-11</b>
<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów</b>	<b>-34</b>	<b>-11</b>
<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>38</b>	<b>11</b>
<b>Środki pieniężne na koniec okresu</b>	<b>4</b>	<b>0</b>

**Tallinn, 2026-04-29**

**Podpisy wszystkich Członków Zarządu**

**Damian Patrowicz      Członek Zarządu**

**imię i nazwisko      stanowisko/funkcja**