# FON SE

## RAPORT FON SE

## ZA OKRES TRZECH MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 30 WRZEŚNIA 2026

## ZGODNY Z MIĘDZYNARODOWYMI STANDARDAMI

## SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

Tallinn, 27/11/2026

RAPORT FON SE
za 3 miesiące zakończone 30 września 2026

# FON SE

Początek roku obrotowego: 01 lipca 2026

Koniec roku obrotowego: 30 czerwca 2027

Kod rejestrowy: 14617916

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

E-mail: biuro@fonse.pl

Strona internetowa: www.fonse.pl

Główny przedmiot działalności: Na dzień 30/09/2026 przedmiot działalności zarejestrowany w Estonii to „*pozostałe formy udzielania kredytów*”.

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

Zarząd: Damian Patrowicz

# RAPORT FON SE
za 3 miesiące zakończone 30 września 2026

## WYBRANE DANE FINANSOWE

| w tys. EUR | Trzy miesiące zakończone 30 września 2026 | Trzy miesiące zakończone 30 września 2025 |
|---|---|---|
| Przychód odsetkowy | 72 | 122 |
| Zysk (strata) z działalności operacyjnej | 69 | 119 |
| Zysk (strata) przed opodatkowaniem | 47 | 108 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej | 72 | 125 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej | -47 | -130 |
| Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów | 25 | -5 |
| Aktywa razem * | 5 996 | 6 075 |
| Zobowiązania krótkoterminowe* | 1 028 | 1 063 |
| Kapitał zakładowy * | 500 | 500 |
| Liczba akcji (w szt.) * | 5 000 000 | 5 000 000 |

*Dla pozycji bilansowych oznaczonych gwiazdką prezentowane dane obejmują w kolumnie drugiej stan na dzień 30.06.2026 r.

RAPORT FON SE
za 3 miesiące zakończone 30 września 2026

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

| SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ | Na dzień 30/09/2026 niebadane (w tys. EUR) | Na dzień 30/06/2026 niebadane (w tys. EUR) |
|---|---|---|
| **Aktywa** | | |
| **Aktywa trwałe** | **5 922** | **6 049** |
| Długoterminowe aktywa finansowe | 5 922 | 6 049 |
| **Aktywa obrotowe** | **74** | **26** |
| Należności krótkoterminowe | 46 | 23 |
| Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 2 | 2 |
| Środki pieniężne i ich ekwiwalenty | 26 | 1 |
| **Aktywa razem** | **5 996** | **6 075** |

| | | |
|---|---|---|
| **Pasywa** | | |
| **Kapitał własny** | **4 184** | **4 226** |
| Kapitał zakładowy | 500 | 500 |
| Różnice z przeliczenia na EUR | -1 639 | -1 550 |
| Kapitał zapasowy | 30 652 | 30 652 |
| Zyski zatrzymane / Nierozdzielony wynik finansowy | -25 329 | -25 376 |
| **Zobowiązania długoterminowe** | **784** | **786** |
| Pozostałe zobowiązania długoterminowe | 784 | 786 |
| **Zobowiązania krótkoterminowe** | **1 028** | **1 063** |
| Kredyty i pożyczki | 1 024 | 1 060 |
| Zobowiązania handlowe | 4 | 3 |
| **Kapitał własny i zobowiązania ogółem** | **5 996** | **6 075** |

| | | |
|---|---|---|
| **Wartość księgowa** | **4 184** | **4 226** |
| **Liczba akcji (w szt.)** | **5 000 000** | **5 000 000** |
| **Wartość księgowa na jedną akcję (w EUR)** | **0,84** | **0,85** |
| **Rozwodniona liczba akcji** | **5 000 000** | **5 000 000** |
| **Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w EUR)** | **0,84** | **0,85** |

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

| RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT | 01/07/2026 - 30/09/2026 (niebadane) (w tys. EUR) | 01/07/2025 - 30/09/2025 (niebadane) (w tys. EUR) |
|---|---|---|
| **Przychód odsetkowy** | **72** | **122** |
| **Zysk (strata) brutto ze sprzedaży** | **72** | **122** |
| Koszty ogólnego zarządu | 3 | 3 |
| **Zysk (strata) z działalności operacyjnej** | **69** | **119** |
| Przychody finansowe | 0 | 2 |
| Koszty finansowe | 22 | 13 |
| **Zysk (strata) przed opodatkowaniem** | **47** | **108** |
| **Zysk (strata) netto za okres** | **47** | **108** |
| | | |
| **Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)** | **5 000 000** | **6 475 000** |
| **Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w EUR)** | **0,01** | **0,02** |
| **Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)** | **5 000 000** | **6 475 000** |
| **Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w EUR)** | **0,01** | **0,02** |

| SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW | 01/07/2026 - 30/09/2026 (niebadane) (w tys. EUR) | 01/07/2025 - 30/09/2025 (niebadane) (w tys. EUR) |
|---|---|---|
| **Zysk/strata netto za okres** | **47** | **108** |
| **Inne całkowite dochody, w tym:** | **-89** | **-51** |
| - różnice z przeliczenia na EUR – nie zostaną przeklasyfikowane do rachunku zysków i strat | -89 | -51 |
| **Całkowity dochód za okres** | **-42** | **57** |

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

| ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM | 01/07/2026 - 30/09/2026 (niebadane) (w tys. EUR) | 01/07/2025 - 30/09/2025 (niebadane) (w tys. EUR) |
|---|---|---|
| **Kapitał własny na początek okresu** | **4 226** | **6 213** |
| **Kapitał zakładowy na początek okresu** | **500** | **6 475** |
| **Kapitał zakładowy na koniec okresu** | **500** | **6 475** |
| **Kapitał zapasowy na początek okresu** | **30 652** | **26 152** |
| **Kapitał zapasowy na koniec okresu** | **30 652** | **26 152** |
| **Zyski zatrzymane/ Nierozliczone straty z lat ubiegłych na początek okresu** | **-25 376** | **-25 637** |
| zwiększenie (z tytułu) | 47 | 108 |
| a) zysk/strata za okres | 47 | 108 |
| **Zyski zatrzymane/ Nierozliczone straty z lat ubiegłych na koniec okresu** | **-25 329** | **-25 529** |
| **Różnice kursowe na początek okresu** | **-1 550** | **-777** |
| Zmiany różnic kursowych | -89 | -51 |
| zmniejszenia | -89 | -51 |
| **Różnice kursowe na koniec okresu** | **-1 639** | **-828** |
| **Kapitał własny na koniec okresu** | **4 184** | **6 270** |

## *4. Rachunek przepływów pieniężnych (w tys. EUR)*

| RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH | 01/07/2026 - 30/09/2026 (niebadane) (w tys. EUR) | 01/07/2025 - 30/09/2025 (niebadane) (w tys. EUR) |
|---|---|---|
| **Działalność operacyjna** | | |
| **A.I. Zysk (strata) brutto** | **47** | **108** |
| **A.II. Korekty razem** | **25** | **17** |
| Otrzymane spłaty pożyczek | 0 | 1 |
| Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 47 | 31 |
| Zmiana stanu rezerw | 0 | -13 |
| Zmiana stanu należności i czynnych rozliczeń międzyokresowych | -23 | 14 |
| Zmiana stanu zobowiązań | 1 | 14 |
| Zmiana stanu biernych rozliczeń międzyokresowych | 0 | -38 |
| Różnice kursowe | 0 | 8 |
| **A.III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej** | **72** | **125** |
| **Działalność finansowa** | | |
| **B.I. Wpływy** | **0** | **0** |
| **B.II. Wydatki z tytułu działalności finansowej** | **47** | **130** |
| Spłaty kredytów i pożyczek | 43 | 124 |
| Odsetki | 4 | 6 |
| **B.III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej** | **-47** | **-130** |
| **C. Różnice kursowe** | **0** | **0** |
| **Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C)** | **25** | **-5** |
| **Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów** | **25** | **-5** |
| **Środki pieniężne na początek okresu** | **1** | **38** |
| **Środki pieniężne na koniec okresu** | **26** | **33** |

***Tallinn, 2026-11-27***

***Podpisy wszystkich Członków Zarządu***

***Damian Patrowicz*** ***Członek Zarządu***

***imię i nazwisko*** ***stanowisko/funkcja***