

RAPORT KWARTALNY FIBO S.A.

II kwartał 2026

za okres 01.04.2026– 30.06.2026



Wybrane dane finansowe Fibo S.A.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	01.04.2026 - 30.06.2026 (PLN)	01.01.2026 - 30.06.2026 (PLN)	01.04.2025 - 30.06.2025 (PLN)	01.01.2025 - 30.06.2025 (PLN)
Przychody ze sprzedaży	6 336 847,84	12 453 852,11	5 673 223,45	10 673 261,31
Zysk (strata) ze sprzedaży	-100 930,79	468 091,51	98 243,11	235 258,43
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	156 037,38	980 608,61	237 778,37	470 732,93
Zysk (strata) EBITDA	866 225,68	2 450 012,69	864 300,59	1 815 359,87
Zysk (strata) netto	-45 358,40	586 886,67	90 175,38	170 963,15

BILANS	30.06.2026 (PLN)	30.06.2025 (PLN)
Aktywa trwałe	18 561 373,20	12 474 373,56
Aktywa obrotowe	8 620 519,64	3 024 497,08
Aktywa razem	27 181 892,84	15 498 870,64
Zobowiązania krótkoterminowe	8 720 032,28	5 656 755,46
Zobowiązania długoterminowe	2 112 295,52	4 911 236,88
Kapitał własny	3 098 124,07	2 649 314,32



RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIEŻNYCH	01.04.2026 - 30.06.2026 (PLN)	01.01.2026 - 30.06.2026 (PLN)	01.04.2025 - 30.06.2025 (PLN)	01.01.2025 – 30.04.2025 (PLN)
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	4 330 991,38	6 832 039,47	2 242 637,50	4 101 998,18
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	- 2 357 102,24	- 5 305 712,84	-3 070 097,76	-3 548 860,80
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-376 485,47	-773 937,65	-369 412,31	22 280,74

Spis treści

Wybrane dane finansowe Fibo S.A.	2
Spis treści	4
Komentarz emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale	6
Stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym	7
Opis stanu realizacji działań i inwestycji przewidzianych w dokumencie informacyjnym i harmonogram ich realizacji	8
Informacja na temat wprowadzenia rozwiązań innowacyjnych w okresie objętym raportem	9
Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty	10
Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości	11
Opis organizacji grupy kapitałowej, z wyszczególnieniem jednostek podlegających konsolidacji oraz jednostek nieobjętych konsolidacją, z podaniem w stosunku do każdej z nich co najmniej nazwy (firmy), formy prawnej, siedziby, przedmiotu działalności i udziału emitenta w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów	12
Organy Emitenta	13
Struktura akcjonariatu	14
Przedmiot działalności	15
Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe Fibo S.A.	16
Jednostkowy bilans Fibo S.A. (dane w PLN)	16
Jednostkowy rachunek zysków i strat Fibo S.A. (dane w PLN)	20
Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych Fibo S.A. (dane w PLN)	22

Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym Fibo S.A. (dane w PLN).....	26
---	----

Komentarz emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale

W omawianym kwartale roku obrotowego Emitent wygenerował przychody na poziomie ponad 6,3 mln zł, co oznacza wzrost o 11,7 % w porównaniu z analogicznym okresem roku poprzedniego, w którym to Emitent wypracował przychody w wysokości 5,7 mln zł. W ujęciu narastającym przychody osiągnęły poziom blisko 12,5 (+16,7% rdr). Wypracowany w omawianym okresie zysk EBITDA wyniósł 866 tys. zł (podobny poziom rdr), a w ujęciu narastającym - 2,45 mln zł, co przedkłada się na wzrost o 35,0% rdr. W II kwartale 2026 roku Spółka odnotowała stratę netto w kwocie 45,3 tys. zł wobec zysku netto w wysokości 90,1 tys. zł w roku ubiegłym. W ujęciu narastającym zysk netto wyniósł 586,8 tys. zł, w porównaniu do zysku w kwocie 170,9 tys. zł analogicznego okresu roku poprzedniego.

W okresie omawianego kwartału Emitent pozyskał 308 nowych klientów indywidualnych oraz 44 nowych klientów biznesowych. W ramach współpracy z klientami biznesowymi zrealizowano nowe podłączenia dla "DINO POLSKA" S.A., zapewniono łącza na terenie KSSE Tucznawa dla TAKENAKA EUROPE GmbH Sp. z o.o. oddział w Polsce oraz w kolejnej placówce „Primus” Sp. z o.o.

W omawianym okresie Emitent dokonywał 363 podłączeń nowych sklepów Żabka.

W II kwartale 2026 roku prowadzone były działania związane z rozbudową posiadanej przez Spółkę infrastruktury – prowadzono prace związane z rozbudową infrastruktury teletechnicznej w miejscowościach: Dąbrowa Górnicza, Ogrodzieniec, Mysłów, Kroczyce, Żeliszawice, Siewierz, Niegowoniczki, Grabowa, Niegowonice, Zawada Pilicka, Mitręga, Przeczyce, Wojkowice Kościelne

W omawianym kwartale podłączono 9 nowych budynków w tym budynki deweloperskie, budynki zasobów spółdzielni mieszkaniowych oraz wspólnot, tym samym objęto zasięgiem 115 HP. Emitent wybudował także 15,8 km nowej infrastruktury dostępowej oraz 21,8 km nowej infrastruktury szkieletowej, co pozwoliło na objęcie zasięgiem 738 HP. W zakresie omawianego kwartału prowadzone były działania związane z modernizacją posiadanej przez Spółkę infrastruktury o długości 14,36 km w miejscowościach: Dąbrowa Górnicza, Chruszczobród, Strzyżowice i Będzin.

Po zakończeniu kwartału, w lipcu br. zawarł umowę nabycia 100% udziałów w spółce ALKOM Sp. z o.o., o czym informowano w raporcie ESPI 5/2025. ALKOM jest lokalnym operatorem telekomunikacyjnym świadczącym usługi szerokopasmowego dostępu do internetu, w tym w technologii światłowodowej, a także usługi telewizji cyfrowej na terenie gminy Pilchowice i okolic. Emitent na podstawie art. 58 ustawy o rachunkowości nie konsoliduje wyników finansowych Fibo S.A. z wynikami Alkom Sp. z o.o.

Stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym

Emitent nie publikował prognoz na 2026 rok.

Opis stanu realizacji działań i inwestycji przewidzianych w dokumencie informacyjnym i harmonogram ich realizacji

Dokument informacyjny Emitenta nie zawierał informacji objętych tym punktem.

Informacja na temat wprowadzenia rozwiązań innowacyjnych w okresie objętym raportem

W omawianym okresie nie były prowadzone działania mające na celu wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty

W II kwartale 2026 r. Emitent w przeliczeniu na pełne etaty zatrudniał 7,75 osób.

Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości

Najważniejsze zasady rachunkowości zastosowane przy sporządzaniu danych finansowych zaprezentowanych w niniejszym raporcie:

- Dane finansowe zostały sporządzone w oparciu o zasady rachunkowości zgodnie z ustawę o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. z późniejszymi zmianami.
- Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości, która została ustalona i wprowadzona do stosowania Zarządzeniem Prezesa Zarządu w sprawie zakładowego Planu Kont DG-NET S.A. w Dąbrowie Górniczej w dniu 01 marca 2017 r. z dniem stosowania od 28.02.2017r.
- Stosowane przez Spółkę zasady rachunkowości nie uległy zmianie w latach 2017-2023.
- Wszystkie dane finansowe zawarte w niniejszym raporcie są w pełni porównywalne z danymi za analogiczny okres roku ubiegłego, oraz odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Emitenta oraz jego wynik finansowy.

Opis organizacji grupy kapitałowej, z wyszczególnieniem jednostek podlegających konsolidacji oraz jednostek nieobjętych konsolidacją, z podaniem w stosunku do każdej z nich co najmniej nazwy (firmy), formy prawnej, siedziby, przedmiotu działalności i udziału emitenta w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów

Według stanu na dzień 30 czerwca 2026 r. Emitent nie tworzył grupy kapitałowej.

Po zakończeniu kwartału, w lipcu br. zawarł umowę nabycia 100% udziałów w spółce ALKOM Sp. z o.o. Emitent na podstawie art. 58 ustawy o rachunkowości nie konsoliduje wyników finansowych Fibo S.A. z wynikami Alkom Sp. z o.o. Poniżej przedstawione są dane podmiotu.

Nazwa	Alkom sp. z o.o.
Forma prawna	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
siedziba	44-145 Pilchowice ul.Rynek 27
Przedmiot działalności	dostawca usług internetowych i telekomunikacyjnych dla klientów indywidualnych i biznesowych
Udział emitenta w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów	100,00%

Organy Emitenta

Zarząd

Imię i nazwisko	Stanowisko	Kadencja	
Mariusz Jaworski	Prezes Zarządu	27 maja 2024 r.	27 maja 2029 r.
Anna Jaworska	Prokurent samoistny	-	-
Tomasz Klusa	Prokurent samoistny	-	-

Rada Nadzorcza

Imię i nazwisko	Stanowisko	Kadencja	
Olaf Błasiak	Przewodniczący Rady Nadzorczej	5 listopada 2023	5 listopada 2027*
Paweł Nosal	Członek Rady Nadzorczej	5 listopada 2023	5 listopada 2027*
Adam Kruszewski	Członek Rady Nadzorczej	5 listopada 2023	5 listopada 2027*
Katarzyna Błasiak	Członek Rady Nadzorczej	5 listopada 2023	5 listopada 2027*
Bartosz Mazurczyk	Członek Rady Nadzorczej	18 czerwca 2025	18 czerwca 2029**

*kadencja upływa z dniem zatwierdzenia przez Walne Zgromadzenie sprawozdania finansowego Spółki za 2027 r. jako ostatni pełny rok pełnienia funkcji

** kadencja upływa z dniem zatwierdzenia przez Walne Zgromadzenie sprawozdania finansowego Spółki za 2029 r. jako ostatni pełny rok pełnienia funkcji

Struktura akcjonariatu

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale	Liczba głosów	Udział w głosach
Anna Jaworska	2.500.000	44,50%	4.876.361	47,02%
Mariusz Jaworski	2.516.700	44,80%	4.893.061	47,18%
Pozostali	601.022	10,17%	601.022	5,80%
Suma	5.617.722	100,00%	10.370.444	100,00%

Przedmiot działalności

Fibo S.A. to operator telekomunikacyjny, którego działalność polega na budowie optycznych sieci światłowodowych oraz świadczeniu usług dostępu do szerokopasmowego Internetu, telewizji cyfrowej oraz telefonii stacjonarnej.

Zasięg sieci obejmuje teren Śląska, a także okolice Konina oraz Specjalnej Strefy Ekonomicznej w Opolu oraz sklepy Żabka w całej Polsce.



TELEKOMUNIKACJA DLA BIZNESU

- dla Biznesu: Dostęp do szerokopasmowego Internetu również z ochroną przed atakami DDoS, Transmisja danych, Połączenia po sieci MPLS, bezpieczeństwo danych, Telefonía cyfrowa VOIP, Centrale telefoniczne
- dla ISP: Instalacja łączy symetrycznych z redundancją w oparciu o protokół BGP, Pomoc przy pozyskiwaniu adresacji IP z RIPE

TELEKOMUNIKACJA DLA KLIENTA KOMERCYJNEGO

- Dostęp do Internetu światłowodowego
- Telewizja 4K TVIP FiBOX
- Telefonía cyfrowa VoIP
- Usługi mobilne – Telefonía, Internet



Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe Fibo S.A.

Jednostkowy bilans Fibo S.A. (dane w PLN)

AKTYWA	30.06.2026	30.06.2025
A. Aktywa trwałe	18 561 373,20	12 474 373,56
1. Wartości niematerialne i prawne	4 334,04	1 725,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	4 334,04	1 725,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
2. Rzeczowe aktywa trwałe	18 310 643,90	12 012 837,98
1. Środki trwałe	15 290 962,89	9 494 275,68
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	11 925 976,74	5 312 470,85
c) urządzenia techniczne i maszyny	2 011 870,87	2 677 354,64
d) środki transportu	1 253 742,20	1 418 443,22
e) inne środki trwałe	99 373,08	86 006,97
2. Środki trwałe w budowie	3 005 683,45	2 506 367,30
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	13 997,56	12 195,00
3. Należności długoterminowe	246 395,26	41 115,56
4. Inwestycje długoterminowe	0,00	411 750,41
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	411 750,41
- udziały lub akcje	0,00	411 750,41
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	6 944,61
B. Aktywa obrotowe	8 620 519,64	3 024 497,08
1. Zapasy	1799,00	5 416,61

1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	1 799,00	5 416,61
2. Należności krótkoterminowe	6 601 126,72	914 023,83
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	6 601 126,72	914 023,83
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 824 617,62	532 381,02
- do 12 miesięcy	2 824 617,62	532 381,02
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych	359 589,26	373 679,50
c) inne	3 416 919,84	7 963,31
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
3. Inwestycje krótkoterminowe	1 794 472,77	1 944 656,65
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 794 472,77	1 944 656,65
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	11 627,98	11 946,85
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 782 844,79	1 932 709,80
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 782 844,79	1 932 709,80
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
4. Krótkoterminowe rozliczenia okresowe	223 121,15	160 399,99
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00

RAZEM	27 181 892,84	15 498 870,64
--------------	----------------------	----------------------

PASYWA	30.06.2026	30.06.2025
A. Kapitał (fundusz własny)	3 098 124,07	2 649 314,32
1. Kapitał podstawowy	561 772,20	561 772,20
2. Kapitał (fundusz) zapasowy	1 949 465,20	1 916 578,97
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
6. Zysk (strata) netto	586 886,67	170 963,15
7. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	24 083 768,77	12 849 556,32
1. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2. Zobowiązania długoterminowe	2 112 295,52	4 911 236,88
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w którym jednostka posiada zaangażowanie w	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	2 112 295,52	4 911 236,88
a) Kredyty i pożyczki	1 086 040,49	3 878 876,12
b) Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) Inne zobowiązania finansowe	1 026 255,03	1 032 360,76
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
3. Zobowiązania krótkoterminowe	8 720 032,28	5 656 755,46
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	93 874,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: - do 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	93 874,00
2. Wobec pozostałych jednostek	8 720 032,28	5 562 881,46
a) kredyty i pożyczki	2 789 382,88	753 204,12
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	402 896,64	388 670,40

d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 180 238,95	4 164 837,78
- do 12 miesięcy	5 180 238,95	4 164 837,78
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	165 732,83	101 069,72
h) z tytułu wynagrodzeń	174 761,32	154 800,44
i) inne	7 019,66	299,00
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
4. Rozliczenia międzyokresowe	13 251 440,97	2 281 563,98
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	13 251 440,97	2 281 563,98
- długoterminowe	12 832 621,75	387 654,00
- krótkoterminowe	418 819,22	1 893 909,98
RAZEM	27 181 892,84	15 498 870,64

Jednostkowy rachunek zysków i strat Fibo S.A. (dane w PLN)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	01.04.2026 - 30.06.2026	01.01.2026 - 30.06.2026	01.04.2025 - 30.06.2025	01.01.2025 - 30.06.2025
A. Przychody ze sprzedaży netto	6 336 847,84	12 453 852,11	5 673 223,45	10 673 261,31
1. Przychody ze sprzedaży produktów	6 336 847,84	12 453 852,11	5 673 223,45	10 673 261,31
2. Zmiana stanu produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	6 437 778,63	11 985 760,60	5 574 980,34	10 438 002,88
1. Amortyzacja	710 188,30	1 489 404,08	626 522,22	1 344 626,94
2. Zużycia materiałów i energii	447 172,77	800 612,29	326 306,69	677 446,45
3. Usługi obce	4 298 014,06	8 230 518,55	3 977 682,09	7 114 711,20
4. Podatki i opłaty	61 171,42	135 899,36	46 025,59	127 068,94
5. Wynagrodzenia	650 930,22	915 834,62	438 718,74	843 240,39
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	79 545,80	107 391,76	60 425,11	103 349,11
7. Pozostałe koszty rodzajowe	190 756,06	306 099,94	99 299,90	227 559,85
8. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	-100 930,79	468 091,51	98 243,11	235 258,43
D. Pozostałe przychody operacyjne	270 932,18	518 902,04	147 183,70	284 286,94
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dotacje	220 766,50	414 568,41	104 139,74	201 646,32
3. Inne przychody operacyjne	50 165,68	104 333,63	43 043,96	82 640,62
E. Pozostałe koszty operacyjne	13 964,01	26 384,94	7 648,44	48 812,44
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	4 300,00	5 882,50
3. Inne koszty operacyjne	13 964,01	26 384,94	3 348,44	42 929,94
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	156 037,38	960 608,61	237 778,37	470 732,93
G. Przychody finansowe	2 329,69	3 696,41	6 652,49	19 205,46
1. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00

2. Odsetki	2 329,69	3 691,14	1 193,66	1 911,64
3. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Aktualizacja wartości wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Inne	0,00	5,27	5 458,83	17 293,82
H. Koszty finansowe	132 406,47	258 553,35	128 759,48	258 340,24
1. Odsetki	122 431,59	239 051,80	128 759,48	246 623,24
2. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne	9 974,88	19 501,55	0,00	11 717,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	25 960,60	705 751,67	115 671,38	231 598,15
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto	25 960,60	705 751,67	115 671,38	231 598,15
L. Podatek dochodowy	71 319,00	118 865,00	25 496,00	60 635,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto	-45 358,40	586 886,67	90 175,38	170 963,15

Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych Fibo S.A. (dane w PLN)

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.04.2026 - 30.06.2026	01.01.2026 - 30.06.2026	01.04.2025 - 30.06.2025	01.01.2025 - 30.06.2025
Przepływy z działalności operacyjnej				
1. Zysk (strata) netto	-45 358,40	586 886,67	90 175,38	170 963,15
2. Korekty razem	4 376 349,78	6 245 152,80	2 152 452,12	3 931 036,03
1. Amortyzacja	710 188,30	1 489 404,08	626 522,22	1 344 626,94
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	120 101,90	235 360,66	127 565,82	244 711,60
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-22 600,00	-69 757,00	-21 500,00	-52 864,00
6. Zmiana stanu zapasów	5 394,00	0,00	6 780,32	-5 416,61
7. Zmiana stanu należności	-15 194,30	-3 874 350,42	-489 480,47	981 429,99
8. Zmiana stanu zob. krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	830 773,83	1 963 311,85	1 941 991,35	33 613,02
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2 749 487,61	6 479 520,19	-110 344,57	1 318 564,56
10. Inne korekty	-1 801,56	21 663,44	70 927,45	66 370,53

3. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	4 330 991,38	6 832 039,47	2 242 637,50	4 101 999,18
Przepływy z działalności inwestycyjnej				
1. Wpływy	2 329,69	3 691,14	2 693,66	4 911,64
1. Zbycie wartości niemater. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych:	2 329,69	3 691,14	1 193,66	1 911,64
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	1 500,00	3 000,00
2. Wydatki	2 359 431,93	5 309 403,98	3 072 791,42	3 553 772,44
1. Nabycie wartości niemater. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 359 431,93	5 285 937,98	3 025 859,42	3 483 374,44
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	23 466,00	46 932,00	70 398,00
4. Inne Wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-2 357 102,24	-5 305 712,84	-3 070 097,76	-3 548 860,80

Przepływy z działalności finansowej				
1. Wpływy	41 918,75	41 918,75	0,00	744 907,60
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i in. instr. kapit. oraz dopłat	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	41 918,75	41 918,75	0,00	744 907,60
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wydatki	418 404,22	815 856,40	369 412,31	722 626,86
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	112 354,44	112 354,44	0,00	0,00
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	127 465,28	317 668,45	162 547,51	270 261,46
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	56 152,91	146 781,71	78 105,32	205 742,16
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00

8. Odsetki	122 431,59	239 051,80	128 759,48	246 623,24
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	-376 485,47	-773 937,65	-369 412,31	22 280,74
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	1 597 403,67	752 388,98	-1 196 872,57	575 419,12
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 597 403,67	752 388,98	-1 196 872,57	575 419,12
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	185 441,12	1 030 455,81	3 129 582,37	1 357 290,68
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	1 782 844,79	1 782 844,79	1 932 709,80	1 932 709,80
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym Fibo S.A. (dane w PLN)

		01.04.2026 - 30.06.2026	01.01.2026 - 30.06.2026	01.04.2025 - 30.06.2025	01.01.2025 - 30.06.2025
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2 623 591,84	3 255 836,91	2 649 314,32	2 559 138,94
I a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	2 623 591,84	3 255 836,91	2 649 314,32	2 559 138,94
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	561 772,20	561 772,20	561 772,20	561 772,20
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	561 772,20	561 772,20	561 772,20	561 772,20
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 916 578,97	1 916 578,97	1 187 706,06	1 187 706,06
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 916 578,97	1 916 578,97	0,00	0,00

2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 949 465,20	1 949 465,20	1 187 706,06	1 187 706,06
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	728 872,91	728 872,91
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	728 872,91	728 872,91
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	podział wpisanej do KRS emisji akcji serii D	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	1 916 578,97	1 916 578,97

5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	145 240,67	632 245,07	728 872,91	728 872,91
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	145 240,67	145 240,67	837 989,49	837 989,49
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	145 240,67	145 240,67	80 787,77	0,00
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	632 245,07	0,00	80 787,77	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	109 116,58	109 116,58
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	632 245,07	0,00	80 787,77	0,00
6.	Wynik netto	- 45 358,40	586 886,67	90 175,38	170 963,15
a)	zysk netto	0,00	586 886,67	90 175,38	170 963,15
b)	strata netto	45 358,40	0,00	0,00	0,00
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	3 098 124,07	3 098 124,07	2 649 314,32	2 649 314,32