

DANKS S.A.

RAPORT JEDNOSTKOWY I SKONSOLIDOWANY ZA II KWARTAŁ ROKU 2026
od dnia 1 lipca 2026 roku do dnia 30 września 2026 roku

Warszawa, 16 listopad 2026 roku

Spis treści

1. Podstawowe informacje o Spółce 3
   1.1. Dane Spółki. 3
   1.2. Akcjonariat 4
2. Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za III kwartał 2026 roku. 5
   2.1. Bilans. 5
   2.2. Rachunek zysków i strat. 6
   2.3. Zestawienie zmian w kapitale własnym. 7
   2.4. Rachunek przepływów pieniężnych. 8
3. Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za III kwartał 2026 roku. 10
   3.1. Bilans. 10
   3.2. Rachunek zysków i strat. 13
   3.3. Zestawienie zmian w kapitale własnym. 14
   3.4. Rachunek przepływów pieniężnych. 15
4. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości. 17
5. Komentarz. 19
   5.1. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w III kwartale 2026 roku. 19
   5.2. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Grupy Kapitałowej Emitenta, jej sytuację finansową i wyniki osiągnięte w III kwartale2026 roku. 22
6. Stanowisko Emitenta odnośnie do możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników finansowych na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w niniejszym raporcie kwartalnym. 23
7. Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji, o których Emitent informował w Dokumencie Informacyjnym 23
8. Opis inicjatyw Emitenta nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie Emitenta podejmowanych przez Emitenta w obszarze rozwoju prowadzonej działalności w III kwartale 2026 roku. 24
9. Opis organizacji grupy kapitałowej Emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji. 24
10. Informacje dotyczące zatrudnienia. 26
    10.1. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty. 26
    10.2. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Grupę Kapitałową Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty. 26

1. Podstawowe informacje o Spółce

1.1. Dane Spółki

Pozycja	Danks S.A.
Siedziba	ul. Rafaela 14, 03-604 Warszawa
Telefon	+ 48 22 678-52-34; + 48 22 678-89-85
Fax	+ 48 22 679-45-26
E-mail:	danks@danks.com.pl
Strona internetowa	www.danks.pl
NIP	524-10-07-302
REGON	011286634
Kapitał zakładowy	**2.000.671,30 zł**
Numer KRS oraz oznaczenie sądu rejestrowego	**0000367947** Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Zarząd	Krzysztof Truchel - Prezes Zarządu
Rada Nadzorcza	Błażej Dowgielski -Przewodniczący Rady Nadzorczej Adam Osiński - Członek Rady Nadzorczej Jacek Zając - Członek Rady Nadzorczej Emilian Olczak - Członek Rady Nadzorczej Marcin Kołakowski - Członek Rady Nadzorczej

1.2. Akcjonariat

Struktura akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5 proc. głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta, przedstawia się następująco:

lp.	Imię i nazwisko / firma akcjonariusza	Liczba akcji (w szt.)	Udział w kapitale zakładowym (w proc.)	Udział w ogólnej liczbie głosów (w proc.)
1.	Fundacja Rodzinna AKZST	11.143.378	55,70	55,70
2.	Agnieszka Truchel *	3.185.000	15,92	15,92
3.	Jacek Zając	1.892.311	9,46	9,46
4.	Waldemar Ruszała	1.001.386	5,01	5,01
5.	Pozostali	2.784.638	13,91	13,91
razem		**20.006.713**	**100**	**100**

* z podmiotami zależnymi

2. Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za III kwartał 2026 roku.

2.1. Bilans.

		Stan na dzień 30.09.2026	Stan na dzień 30.09.2025			Stan na dzień 30.09.2026	Stan na dzień 30.09.2025
A.	**Aktywa trwałe**	**6 966 820,90**	**8 853 225,55**	**A.**	**Kapitał (fundusz) własny**	**19 405 396,73**	**19 520 172,16**
I.	**Wartości niematerialne i prawne**	**854 815,75**	**991 623,36**	**I.**	**Kapitał (fundusz) podstawowy**	**2 000 671,30**	**1 660 671,30**
	1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	**II.**	**Kapitał (fundusz) zapasowy w tym:**	**16 518 343,02**	**17 624 094,48**
	2. Wartość firmy	0,00	0,00		- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	8 352 626,38	8 352 626,38
	3. Inne wartości niematerialne i prawne	854 815,75	991 623,36	**III.**	**Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:**		
	4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	**0,00**	**0,00**
II.	**Rzeczowe aktywa trwałe**	**140 585,65**	**170 182,69**	**IV.**	**Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe w tym:**	**2 330 641,29**	**1 610 385,61**
	1. Środki trwałe	140 585,65	170 182,69		**- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki**	**206 751,03**	**206 751,03**
	a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	0,00	0,00		- na udziały (akcje) własne	2 123 890,26	1 403 634,58
	b) budynki,lokale,prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	140 585,65	170 182,69	**V.**	**Zysk (strata) z lat ubiegłych**	**-1 473 333,02**	**-1 473 333,02**
	c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	**VI.**	**Zysk (strata) netto**	**29 074,14**	**98 353,79**
	d) środki transportu	0,00	0,00	**VII.**	**Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)**	**0,00**	**0,00**
	e) inne środki trwałe	0,00	0,00	**B.**	**Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	**159 121,38**	**241 088,31**
	2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	**I.**	**Rezerwy na zobowiązania**	**86 308,02**	**96 547,04**
	3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00		1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	86 308,02	96 547,04
III.	**Należności długoterminowe**	**280 000,00**	**280 000,00**		2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	**0,00**	**0,00**
	1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00		- długoterminowa	0,00	0,00
	2. Od pozostach jednostek, w których jednostka posiada z	0,00	0,00		- krótkoterminowa	0,00	0,00
	3. Od pozostałych jednostek	280 000,00	280 000,00		3. Pozostałe rezerwy	**0,00**	**0,00**
IV.	**Inwestycje długoterminowe**	**5 691 419,50**	**7 411 419,50**		- długoterminowe	0,00	0,00
	1. Nieruchomości	0,00	0,00		- krótkoterminowe	0,00	0,00
	2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	**II.**	**Zobowiązania długoterminowe**	**0,00**	**0,00**
	3. Długoterminowe aktywa finansowe	5 691 419,50	7 411 419,50		1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	5 691 419,50	7 411 419,50		2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale'	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	111 419,50	111 419,50		3. Wobec pozostałych jednostek	**0,00**	**0,00**
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00		a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	5 580 000,00	7 300 000,00		b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	b) w pozostach jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		d) inne	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	**III.**	**Zobowiazania krótkoterminowe**	**72 813,36**	**144 541,27**
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00		1. Wobec jednostek powiązanych	**21 150,00**	**21 150,00**
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00		a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	6 150,00	6 150,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	6 150,00	6 150,00
	c) pozostałych jednostkach	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00		b) inne	15 000,00	15 000,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00		2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	**0,00**	**0,00**
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00		a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00		- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	4.Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
V.	**Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	0,00	0,00		b) inne	0,00	0,00
	1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00		3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	51 663,36	123 391,27
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B.	**Aktywa obrotowe**	**12 597 697,21**	**10 255 459,61**		b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
I.	**Zapasy**	**0,00**	**0,00**		c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	1. Materiały	0,00	0,00		d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	44 373,36	116 101,27
	2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	44 373,36	116 101,27
	3. Produkty gotowe	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	4. Towary	0,00	0,00		e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
	5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00		f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
II.	**Należności krótkoterminowe**	**74 447,63**	**88 811,10**		g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	2 370,00	2 370,00
	1. Należności od jednostek powiązancyh:	**26 617,90**	**19 036,64**		h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	26 617,90	19 036,64		i) inne	4 920,00	4 920,00
	- do 12 miesięcy	26 617,90	19 036,64		4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	**IV.**	**Rozliczenia międzyokresowe**	**0,00**	**0,00**
	b) inne	0,00	0,00		1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	2. Należności w pozostach jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		- długoterminowe		
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00		- krótkoterminowe		
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				
	b) inne	0,00	0,00				
	2. Należności od pozostałych jednostek	47 829,73	69 774,46				
	a) należności z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 640,11	31 765,10				
	- do 12 miesięcy	2 640,11	31 765,10				
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				
	b) należności z tytułu podatków, dotacji, ceł i ubezp. społ.	45 189,62	36 334,52				
	c) inne	0,00	1 674,84				
	d) należności dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
III.	**Inwestycje krótkoterminowe**	**12 523 249,58**	**10 166 648,51**				
	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	**0,00**	**0,00**				
	a) w jednostkach powiązanych	4 630 000,00	2 100 000,00				
	- udziały lub akcje	0,00	0,00				
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	- udzielone pożyczki	4 630 000,00	2 100 000,00				
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
	b) W pozostałych jednostkach	750 907,72	3 662 442,25				
	- udziały lub akcje	750 907,72	57 540,35				
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	3 604 901,90				
	c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	7 142 341,86	4 404 206,26				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	7 142 341,86	4 404 206,26				
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00				
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
	2. Inne inwestycje krótkoterminowe	**0,00**	**0,00**				
IV.	**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	0,00	0,00				
C.	**Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy**	**0,00**	**0,00**				
D.	**Udziały (akcje) własne**	**0,00**	**652 575,31**				
	AKTYWA RAZEM	**19 564 518,11**	**19 761 260,47**		**PASYWA RAZEM**	**19 564 518,11**	**19 761 260,47**

2.2. Rachunek zysków i strat.

			Za okres 01.07.2026-30.09.2026	Za okres 01.07.2025-30.09.2025	Narastająco 01.01.2026 - 30.09.2026	Narastająco 01.01.2025 - 30.09.2025
A.		**Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi w tym:**	**97 597,58**	**102 487,01**	**292 327,83**	**326 532,45**
		- od jednostek powiązanych	81 640,57	0,00	237 072,13	176 068,40
	I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	97 597,58	102 487,01	292 327,83	326 532,45
	II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia,	0,00	0,00	0,00	0,00
		zmniejszenie - wartość ujemna)				
	III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
	IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
B.		**Koszty działalności operacyjnej**	**252 927,00**	**243 639,78**	**778 875,86**	**759 209,24**
	I.	Amortyzacja	39 249,27	48 656,76	117 747,81	145 970,28
	II.	Zużycie materiałów i energii	2 980,99	6 102,47	9 630,50	37 233,15
	III.	Usługi obce	171 137,85	151 193,55	499 580,10	464 900,57
	IV.	Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
		-podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
	V.	Wynagrodzenia	36 000,00	36 000,00	120 284,61	108 000,00
	VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00	0,00	187,04
	VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	3 558,89	1 687,00	31 632,84	2 918,20
	VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C.		**Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)**	**-155 329,42**	**-141 152,77**	**-486 548,03**	**-432 676,79**
D.		**Pozostałe przychody operacyjne**	**0,00**	**0,00**	**1 035,00**	**0,00**
	I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
	II.	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
	III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00			
	IV.	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	1 035,00	0,00
E.		**Pozostałe koszty operacyjne**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałek	0,00	0,00	0,00	0,00
	II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	III.	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
F.		**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)**	**-155 329,42**	**-141 152,77**	**-485 513,03**	**-432 676,79**
G.		**Przychody finansowe**	**133 766,40**	**183 677,86**	**522 712,71**	**571 981,58**
	I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	9 100,00
		- od jednostek powiązanych	0,00	9 100,00	0,00	9 100,00
		- w których posiada zaangażowanie w kapitale	0,00			
	II.	Odsetki, w tym:	137 295,20	123 607,88	413 465,75	410 103,42
		- od jednostek powiązanych	137 295,20	123 607,88	413 465,75	410 103,42
	III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
	IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	-3 528,80	0,00	29 665,09	0,00
	V.	Inne	0,00	60 069,98	79 581,87	152 778,16
H.		**Koszty finansowe**	**0,00**	**0,00**	**100,54**	**0,00**
	I.	Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
		-dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
	III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
	IV.	Inne	0,00	0,00	100,54	0,00
I.		**Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)**	**-21 563,02**	**42 525,09**	**37 099,14**	**139 304,79**
J.		**Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
	II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
K.		**Zysk (strata) brutto (I+/-J)**	**-21 563,02**	**42 525,09**	**37 099,14**	**139 304,79**
L.		**Podatek dochodowy**	**0,00**	**23 483,00**	**8 025,00**	**40 951,00**
M.		**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
N.		**Zysk (strata) netto (K-L-M)**	**-21 563,02**	**19 042,09**	**29 074,14**	**98 353,79**

2.3. Zestawienie zmian w kapitale własnym.

Pozycja	Narastająco od 01.01.2026 do 30.09.2026	Narastająco od 01.01.2025 do 30.09.2025
I Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	**19 421 818,37**	**18 615 067,34**
- korekty błędów		
I a Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	19 421 818,37	18 615 067,34
1a Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	**1 660 671,30**	**1 660 671,30**
1.1 Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	340 000,00	-
a) zwiększenie (z tytułu)	340 000,00	-
-wydania udziałów (emisji akcji)	340 000,00	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
-umorzenia udziałów (akcji)		
1.2 Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 000 671,30	1 660 671,30
2 Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	**17 624 094,48**	**17 624 094,48**
2.1 Zmiana kapitału (funduszu) zapasowego		
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- emisja akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	1 105 751,46	-
- inne	1 105 751,46	-
2.2 Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	16 518 343,02	17 624 094,48
3 Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1 Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
3.2 Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
4 Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	**1 610 385,61**	**803 634,58**
4.1 Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	720 255,68	806 751,03
a) zwiększenie (z tytułu)	720 255,68	806 751,03
b) zmniejszenie (z tytułu)		
4.2 Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	2 330 641,29	1 610 385,61
5 Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
5.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
-podziału zysku z lat ubiegłych	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
5.3 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
5.4 Strata z lat ubiegłych na początek okresu	- 1 473 333,02	- 1 473 333,02
- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
-korekty błędów podstawowych		
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
-przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
7.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	- 1 473 333,02	- 1 473 333,02
7.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	- 1 473 333,02	- 1 473 333,02
8 Wynik netto	**29 074,14**	**98 353,79**
a) zysk netto	29 074,14	98 353,79
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	**19 405 396,73**	**19 520 172,16**
III Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

2.4. Rachunek przepływów pieniężnych.

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	za okres 01.01.2026-30.09.2026	za okres 01.01.2025-30.09.2025
A Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	**29 074,14**	**98 353,79**
II. Korekty razem:	**-330 556,73**	**-148 630,97**
1. Amortyzacja	117 747,81	145 970,28
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-413 465,75	-419 203,42
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-29 665,09	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów		
7. Zmiana stanu należności	59 556,54	356 705,34
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-83 730,24	-232 103,17
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	19 000,00	0,00
10. Inne korekty		0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	**-301 482,59**	**-50 277,18**
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	**11 727 057,81**	**5 487 847,04**
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	
3. Z aktywów finansowych, w tym:	11 727 057,81	5 487 847,04
a) w jednostkach powiązanych	6 713 465,75	3 869 203,42
b) w pozostałych jednostkach	5 013 592,06	1 618 643,62
- zbycie aktywów finansowych	5 013 592,06	1 618 643,62
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	**6 080 000,00**	**2 405 630,86**
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	6 080 000,00	2 405 630,86
a) w jednostkach powiązanych	5 410 000,00	800 000,00
b) w pozostałych jednostkach	670 000,00	1 605 630,86
- nabycie aktywów finansowych	670 000,00	1 605 630,86
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	**5 647 057,81**	**3 082 216,18**
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	**386 823,85**	**0,00**
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	340 000,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	46 823,85	

II. Wydatki	**0,00**	**0,00**
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki		
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	**386 823,85**	**0,00**
D. Przepływy pieniężne netto razem (AIII+/-B.III+/-C.III)	**5 732 399,07**	**3 031 939,00**
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	**5 732 399,07**	**3 031 939,00**
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	**1 409 942,79**	**1 372 267,26**
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	**7 142 341,86**	**4 404 206,26**

3. Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za III kwartał 2026 roku.

3.1. Bilans.

SKONSOLIDOWANY BILANS NA

	AKTYWA	30.09.2026	30.09.2025
A.	**AKTYWA TRWAŁE**	**12 058 626,42**	**5 193 647,39**
I.	**Wartości niematerialne i prawne**	**887 616,00**	**1 036 364,61**
1.	*Koszty zakończonych prac rozwojowych*	*0,00*	
2.	*Wartość firmy*	*0,00*	
3.	*Inne wartości niematerialne i prawne*	*887 616,00*	*1 036 364,61*
4.	*Zaliczki na wartości niematerialne i prawne*	*0,00*	
II.	**Wartość firmy jednostek podporządkowanych**	**917,39**	**6 210,35**
1.	*Wartość firmy - jednostki zależne*	*917,39*	*6 210,35*
2.	*Wartość firmy - jednostki współzależne*	*0,00*	
III.	**Rzeczowe aktywa trwałe**	**258 913,03**	**321 072,43**
1.	*Środki trwałe*	*258 913,03*	*321 072,43*
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	
	b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	140 585,65	170 182,69
	c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	
	d) środki transportu	81 434,28	99 715,44
	e) inne środki trwałe	36 893,10	51 174,30
2.	*Środki trwałe w budowie*	*0,00*	
3.	*Zaliczki na środki trwałe w budowie*	*0,00*	*0,00*
IV.	**Należności długoterminowe**	**280 000,00**	**280 000,00**
1.	*Od jednostek powiązanych*	*0,00*	
2.	*Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale*	*0,00*	
3.	*Od pozostałych jednostek*	*280 000,00*	*280 000,00*
V.	**Inwestycje długoterminowe**	**10 631 180,00**	**3 550 000,00**
1.	*Nieruchomości*	*0,00*	
2.	*Wartości niematerialne i prawne*	*0,00*	
3.	*Długoterminowe aktywa finansowe*	*10 631 180,00*	*3 550 000,00*
	a) w jednostkach zależnych i współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	0,00	
	- udziały lub akcje	0,00	
	- inne papiery wartościowe	0,00	
	- udzielone pożyczki	0,00	
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	
	b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	0,00	
	- udziały lub akcje	0,00	
	- inne papiery wartościowe	0,00	
	- udzielone pożyczki	0,00	
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	
	c) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	
	- udziały lub akcje	0,00	
	- inne papiery wartościowe	0,00	
	- udzielone pożyczki	0,00	
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	
	d) w pozostałych jednostkach	10 631 180,00	3 550 000,00
	- udziały lub akcje	0,00	
	- inne papiery wartościowe	0,00	
	- udzielone pożyczki	10 631 180,00	3 550 000,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	
4.	*Inne inwestycje długoterminowe*	*0,00*	
VI.	**Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	**0,00**	
1.	*Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego*	*0,00*	
2.	*Inne rozliczenia międzyokresowe*	*0,00*	

AKTYWA		30.09.2026	30.09.2025
B.	**AKTYWA OBROTOWE**	**18 631 667,25**	**25 084 396,54**
I.	**Zapasy**	**93 495,93**	**93 495,93**
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*	*93 495,93*	*0,00*
5.	*Zaliczki na dostawy i usługi*	*0,00*	*93 495,93*
II.	**Należności krótkoterminowe**	**631 444,17**	**4 545 916,80**
1.	*Należności od jednostek powiązanych*	*0,00*	
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	
	- do 12 miesięcy	0,00	
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	
	b) inne	0,00	
2.	*. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale*	*0,00*	
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	
	- do 12 miesięcy	0,00	
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	
	b) inne	0,00	
3.	*Należności od pozostałych jednostek*	*631 444,17*	*4 545 916,80*
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	532 302,93	688 015,10
	- do 12 miesięcy	532 302,93	688 015,10
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	99 141,24	118 627,40
	c) inne	0,00	3 739 274,30
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	
III.	**Inwestycje krótkoterminowe**	**17 904 188,67**	**17 771 823,46**
1.	*Krótkoterminowe aktywa finansowe*	*17 904 188,67*	*17 771 823,46*
	a) w jednostkach zależnych i współzależnych	0,00	
	- udziały lub akcje	0,00	
	- inne papiery wartościowe	0,00	
	- udzielone pożyczki	0,00	
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	
	b) w jednostkach stowarzyszonych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	
	- inne papiery wartościowe	0,00	
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	
	c) w pozostałych jednostkach	8 320 610,51	10 115 615,79
	- udziały lub akcje	750 907,72	57 540,35
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	6 549 193,23	5 650 000,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	1 020 509,56	4 408 075,44
	d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	9 583 578,16	7 656 207,67
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	9 583 578,16	7 656 207,67
	- inne środki pieniężne	0,00	
	- inne aktywa pieniężne	0,00	
2.	*Inne inwestycje krótkoterminowe*	*0,00*	
IV.	**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	**2 538,48**	**2 673 160,35**
C.	**NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY**	**0,00**	
D.	**UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE**	**0,00**	**652 575,31**
	AKTYWA RAZEM	**30 690 293,67**	**30 930 619,24**

DANKS
LET'S GROW TOGETHER

SKONSOLIDOWANY BILANS NA r.

	PASYWA	30.09.2026	30.09.2025
A.	**KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY**	**29 077 020,40**	**25 754 674,48**
I.	**Kapitał (fundusz) podstawowy**	**2 000 671,30**	**1 660 671,30**
II.	**Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:**	**22 653 977,70**	**21 846 458,38**
	- nadwyżka wartości sprzedaży/emisyjnej nad wartością nominalną udziałów (akcji)	*9 177 504,34*	*9 177 504,34*
III.	**Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:**	**0,00**	
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	*0,00*	
IV.	**Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:**	**2 330 641,29**	**1 610 385,61**
	- tworzone zgodnie z umową /statutem spółki	*0,00*	
V.	**Różnice kursowe z przeliczenia**	**0,00**	
VI.	**Zysk (strata) z lat ubiegłych**	**-1 183 948,91**	**-1 081 422,15**
VII.	**Zysk (strata) netto**	**3 275 679,02**	**1 718 581,34**
VIII.	**Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)**	**0,00**	
B.	**KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI**	**844 176,94**	**562 664,27**
C.	**Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych**	**0,00**	
1.	*Ujemna wartość firmy - jednostki zależne*	*0,00*	
2.	*Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne*	*0,00*	
D.	**ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA**	**769 096,34**	**4 613 280,48**
I.	**Rezerwy na zobowiązania**	**86 308,02**	**96 547,04**
1.	*Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego*	*86 308,02*	*96 547,04*
2.	*Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne*	*0,00*	
	- długoterminowa	0,00	
	- krótkoterminowa	0,00	
3.	*Pozostałe rezerwy*	*0,00*	*0,00*
	- długoterminowe	0,00	
	- krótkoterminowe	0,00	
II.	**Zobowiązania długoterminowe**	**0,00**	
1.	*Wobec jednostek powiązanych*	*0,00*	
2.	*Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale*	*0,00*	
3.	*Wobec pozostałych jednostek*	*0,00*	
	a) kredyty i pożyczki	0,00	
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	
	d) zobowiązania wekslowe	0,00	
	e) inne	0,00	
III.	**Zobowiązania krótkoterminowe**	**682 788,32**	**779 633,98**
1.	*Zobowiązania wobec jednostek powiązanych*	*0,00*	*0,10*
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,10
	- do 12 miesięcy	0,00	0,10
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	
	b) inne	0,00	0,00
2.	*Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale*	*0,00*	
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	
	- do 12 miesięcy	0,00	
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	
	b) inne	0,00	
3.	*Zobowiązania wobec pozostałych jednostek*	*682 788,32*	*779 633,88*
	a) kredyty i pożyczki	0,00	
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	74 774,35	315 914,06
	- do 12 miesięcy	74 774,35	315 914,06
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	
	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	596 723,16	454 073,34
	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	
	i) inne	11 290,81	9 646,48
4.	*Fundusze specjalne*	*0,00*	
IV.	**Rozliczenia międzyokresowe**	**0,00**	**3 737 099,46**
1.	*Ujemna wartość firmy*	*0,00*	
2.	*Inne rozliczenia międzyokresowe*	*0,00*	*3 737 099,46*
	- długoterminowe	0,00	
	- krótkoterminowe	0,00	3 737 099,46
	PASYWA RAZEM	**30 690 293,67**	**30 930 619,24**

3.2. Rachunek zysków i strat.

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant porównawczy)

		01.07.2026-30.09.2026	01.07.2025-30.09.2025	01.01.2026 r. - 30.09.2026 r.	01.01.2025 r. - 30.09.2025 r.
A.	**Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:**	**1 163 922,77**	**1 096 271,82**	**3 136 485,32**	**3 104 874,13**
	- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej	*0,00*		*0,00*	
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 163 922,77	1 096 271,82	3 136 485,32	3 104 874,13
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00		0,00	
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00		0,00	
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00		0,00	
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	**1 197 892,62**	**1 130 834,39**	**3 417 020,52**	**3 237 912,23**
I.	Amortyzacja	50 798,09	80 107,17	152 374,27	240 321,51
II.	Zużycie materiałów i energii	29 774,89	24 443,13	60 162,33	68 827,09
III.	Usługi obce	250 261,92	185 382,54	764 131,56	605 967,75
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	6 236,98	6 429,71	17 482,46	22 106,73
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00	*0,00*	
V.	Wynagrodzenia	717 628,76	696 805,86	2 005 931,38	1 924 367,51
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	137 972,83	133 792,07	377 068,36	358 186,01
	- emerytalne	2 928,00	2 928,00	8 784,00	8 784,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	5 219,15	3 873,91	39 870,16	18 135,63
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	
C.	***Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)***	***-33 969,85***	***-34 562,57***	***-280 535,20***	***-133 038,10***
D.	**Pozostałe przychody operacyjne**	**0,00**	**258 003,34**	**5 232 384,26**	**260 544,38**
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	240 674,26	0,00	240 674,26
II.	Dotacje	0,00	0,00	0,00	
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	
IV.	Inne przychody operacyjne	0,00	17 329,08	5 232 384,26	19 870,12
E.	**Pozostałe koszty operacyjne**	**0,00**	**17 329,08**	**2 868 885,51**	**17 429,08**
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00		0,00	
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00		0,00	
III.	Inne koszty operacyjne	0,00	17 329,08	2 868 885,51	17 429,08
F.	***Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)***	***-33 969,85***	***206 111,69***	***2 082 963,55***	***110 077,20***
G.	**Przychody finansowe**	**661 987,36**	**579 446,56**	**1 835 407,34**	**1 910 425,63**
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	9 100,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*9 100,00*
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*9 100,00*
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	*0,00*		*0,00*	
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	*0,00*		*0,00*	
II.	Odsetki, w tym:	645 317,35	519 318,63	1 705 650,82	1 748 251,30
	- od jednostek powiązanych	*0,00*	*9 100,00*	*0,00*	*0,00*
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00		0,00	
	- w jednostkach powiązanych	0,00		0,00	
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	16 670,01		50 174,65	
V.	Inne	0,00	60 127,93	79 581,87	153 074,33
H.	**Koszty finansowe**	**0,00**	**9 100,00**	**572,72**	**21,84**
I.	Odsetki, w tym:	0,00	9 100,00	0,00	21,84
	- od jednostek powiązanych	*0,00*	*9 100,00*	*0,00*	*21,84*
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00		472,18	
	- w jednostkach powiązanych	0,00		0,00	
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00		0,00	
IV.	Inne	0,00		100,54	
I.	**Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
J.	***Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+/-I)***	***628 017,51***	***776 458,25***	***3 917 798,17***	***2 020 480,99***
K.	**Odpis wartości firmy**	**917,39**	**1 729,08**	**3 563,87**	**5 345,09**
I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	917,39	1 729,08	3 563,87	5 345,09
II.	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0,00		0,00	
L.	**Odpis ujemnej wartości firmy**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
I.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0,00		0,00	
II.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,00		0,00	
M.	**Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności**	**0,00**		**0,00**	
N.	***Zysk (strata) brutto (J-K+L+/-M)***	***627 100,12***	***774 729,17***	***3 914 234,30***	***2 015 135,90***
O.	**Podatek dochodowy**	**63 003,00**	**81 021,00**	**366 280,00**	**201 054,00**
P.	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**	**0,00**		**0,00**	
R.	**Zyski (straty) mniejszości**	**32 238,37**	**40 541,34**	**272 275,28**	**95 500,56**
S.	***Zysk (strata) netto (N-O-P+/-R)***	***531 858,75***	***653 166,83***	***3 275 679,02***	***1 718 581,34***

3.3. Zestawienie zmian w kapitale własnym.

SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2026 r. - 30.06.2026 r.	01.01.2025 r. - 30.06.2025.
I.	**Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)**	**22 981 280,99**	**19 521 253,34**
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a	**Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów**	**22 981 280,99**	**19 521 253,34**
1.	***Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu***	***1 660 671,30***	***1 660 671,30***
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a)	zwiększenie (z tytułu)	340 000,00	
	- wydania udziałów (emisji akcji)	340 000,00	
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
1.2	***Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu***	***2 000 671,30***	***1 660 671,30***
4.	***Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu***	***21 846 458,38***	***18 228 617,74***
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	807 519,32	3 617 840,64
a)	zwiększenie (z tytułu)	1 913 270,78	4 135 533,94
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	1 913 270,78	4 135 533,94
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	1 105 751,46	517 693,30
	- pokrycia straty		517 693,30
	-	***1 105 751,46***	
4.2	***Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu***	***22 653 977,70***	***21 846 458,38***
5.	***Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu***		***0,00***
5.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
a)	zwiększenie (z tytułu)		
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
5.2	***Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu***		***0,00***
6.	***Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu***	***1 610 385,61***	***803 634,58***
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		806 751,03
a)	zwiększenie (z tytułu)	720 255,68	806 751,03
	-podziału zysku z lat ubiegłych	***720 255,68***	***806 751,03***
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
6.2	***Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu***	***2 330 641,29***	***1 610 385,61***
	Różnice kursowe z przeliczenia na początek okresu		
	zmiany różnic kursowych		
7.	***Różnice kursowe z przeliczenia na koniec okresu***		
8.	***Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu***	***-1 068 117,15***	***-1 171 670,28***
8.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	
	- korekty błędów		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
8.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	2 017 694,69	4 529 044,80
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	4 529 044,80
	-	***2 017 694,69***	***0,00***
b)	zmniejszenie (z tytułu)	2 017 694,69	4 529 044,80
	- podział zysku	***2 017 694,69***	***4 529 044,80***
	-		
8.3	***Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu***	***0,00***	***0,00***
8.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	***-1 068 117,15***	***-1 171 670,28***
	- korekty błędów		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
8.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-1 068 117,15	-1 171 670,28
a)	zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	115 831,76	-90 248,13
	- podział zysku	***115 831,76***	***-90 248,13***
	-		
8.6	***Strata z lat ubiegłych na koniec okresu***	***-1 183 948,91***	***-1 081 422,15***
8.7	***Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu***	***-1 183 948,91***	***-1 081 422,15***
9.	***Wynik netto***	***3 275 679,02***	***1 718 581,34***
a)	Zysk netto	3 275 679,02	1 718 581,34
b)	Strata netto		
c)	Odpisy z zysku		
II.	**Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)**	**29 077 020,40**	**25 754 674,48**
III.	**Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)**	**29 077 020,40**	**25 754 674,48**

3.4. Rachunek przepływów pieniężnych.

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)			
		Okres 9 m-cy zakończonych 30.09.2026	**Okres 6 m-cy zakończonych 30.09.2025**
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I.	***Zysk / Strata netto***	***3 275 679,02***	***1 627 581,34***
II.	***Korekty razem***	***-3 084 134,91***	***-1 170 411,71***
1.	Zyski (straty) mniejszości	272 275,28	95 500,56
2.	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
3.	Amortyzacja	152 374,27	240 321,51
4.	Odpisy wartości firmy	3 563,87	5 345,09
5.	Odpisy ujemnej wartości firmy	0,00	0,00
6.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
7.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-1 292 185,07	-1 256 247,88
8.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-2 608 299,01	-240 674,26
9.	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
10.	Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
11.	Zmiana stanu należności	100 113,29	-274 546,78
12.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	268 259,94	253 586,42
13.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	19 762,52	6 303,63
14.	Inne korekty z działalności operacyjnej	0,00	
III.	**Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)**	**191 544,11**	**457 169,63**
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I.	***Wpływy***	***16 690 530,10***	***12 821 887,71***
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	995 892,79
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	11 463 202,84	11 825 994,92
a)	w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	4 669 203,42
b)	w pozostałych jednostkach:	11 463 202,84	7 156 791,50
	- zbycie aktywów finansowych	5 816 765,60	1 618 643,62
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	4 354 252,17	4 200 000,00
	- odsetki	1 292 185,07	1 338 147,88
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	
4.	Inne wpływy inwestycyjne	5 227 327,26	
II.	***Wydatki***	***12 870 683,38***	***7 978 623,26***
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	99 715,44
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	12 870 683,38	7 878 007,82
a)	w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	4 669 203,42
b)	w pozostałych jednostkach:	12 870 683,38	3 208 804,40
	- nabycie aktywów finansowych	1 670 000,00	2 408 804,40
	- udzielone pożyczki długoterminowe	11 200 683,38	800 000,00
4.	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	900,00
5.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	
III.	**Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)**	**3 819 846,72**	**4 843 264,45**

C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I.	***Wpływy***	***386 823,85***	***0,00***
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	340 000,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	46 823,85	0,00
II.	***Wydatki***	***0,00***	***0,00***
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8.	Odsetki	0,00	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	**Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)**	**386 823,85**	**0,00**
D.	**Przepływy pieniężne netto razem**	**4 398 214,68**	**5 300 434,08**
E.	**Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym**	**4 398 124,68**	**5 300 434,08**
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	
F.	**Środki pieniężne na początek okresu**	**5 185 363,48**	**2 355 773,59**
G.	**Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym**	**9 583 578,16**	**7 656 207,67**
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	

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

Poniższe informacje dotyczą zarówno danych jednostkowych jak i skonsolidowanych.

Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe

Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej.

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej 10.000 zł obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

Na składniki aktywów, co do których istnieje podejrzenie, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosić korzyści ekonomicznych, dokonuje się odpisu z tytułu trwałej utraty wartości.

Inwestycje o charakterze trwałym

Nabyte lub powstałe aktywa finansowe oraz inne inwestycje ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia. Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych są wycenione według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości obciążają koszty finansowe. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu, równowartość całości lub części uprzednio dokonanych odpisów z tytułu trwałej utraty wartości zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu do przychodów finansowych.

Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie.

Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Kapitały

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz rezerwy na zobowiązania

W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych.

Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia ustalonej przy zachowaniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Wynik finansowy

Na wynik finansowy składa się: wynik na sprzedaży, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej, wynik na operacjach nadzwyczajnych oraz obowiązkowe obciążenie wyniku. Spółka stosuje wariant porównawczy rachunku zysków i strat.

Przychodem ze sprzedaży produktów, tj. wyrobów gotowych i usług jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy lub odebranie przez niego usługi.

Koszty sprzedanych wyrobów i usług są to koszty wytworzenia tych produktów i usług, które są współmierne do przychodów ze sprzedaży.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to koszty i przychody nie związane bezpośrednio z normalną działalnością, wpływające na wynik finansowy.

Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast **koszty finansowe** są to poniesione koszty operacji finansowych. Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące środków trwałych w budowie wpływają na wartość nabycia tych składników majątku. Różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu środka trwałego do użytkowania wpływają na wynik operacji finansowych.

5. Komentarz.

5.1. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w III kwartale 2026 roku.

W **III kwartale 2026** r. Emitent osiągnął przychody z działalności podstawowej w wysokości **97,6 tys. zł** (dla porównania, w III kwartale 2025 r. wyniosły on **102,4 tys. zł**). Przychody skonsolidowane wzrosły **o 6,3% (z 1.096,2 tys. zł do 1.163,9 tys. zł)** natomiast zysk skonsolidowany spadł o 18 **% (z 653,1 tys. zł do 531,9 tys. zł).**

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu Zarząd Spółki z dużą ostrożnością ocenia perspektywy makroekonomiczne i rynkowe na najbliższe miesiące. Ostrożność ta wynika z zagrożeń omówionych poniżej, które mogą wpływać na tempo wzrostu gospodarczego, sytuację na rynku finansowym oraz zdolność przedsiębiorstw do terminowego regulowania zobowiązań, a w konsekwencji na działalność, sytuację finansową i wyniki Emitenta.

Wyzwaniem cały czas pozostają **rosnące koszty operacyjne**, w tym wynagrodzenia, ceny energii oraz koszty komponentów używanych w produkcji i usługach. Problemem, który dotyka wiele przedsiębiorstw, są także **braki kadrowe wynikające z czynników demograficznych**.

W III kwartale2026 r. Spółka prowadziła negocjacje z potencjalnymi klientami, mające na celu **pozyskanie nowych kontraktów na świadczone usługi**.

Kluczowe informacje finansowe

W okresie objętym niniejszym raportem Spółka **nie była stroną żadnych umów leasingowych ani kredytowych**.

Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług są **niezagrożone**, nie występują przesłanki do dokonania odpisów aktualizacyjnych. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług pozostają bieżącymi zobowiązaniami.

Istotne wydarzenia w III kwartale 2026 roku

W III kwartale 2026 roku **wystąpiły** u Emitenta znaczące działania k**orporacyjne**, które miały istotny wpływ na bieżącą działalność Spółki oraz jej ład korporacyjny.

Realizacja programu motywacyjnego – zbycie akcji własnych.

W dniu **2 lipca 2026 r.** DANKS S.A. („Emitent", „Jednostka Dominująca") zawarła z Panem Krzysztofem Truchel, Prezesem Zarządu Spółki, umowę zbycia **936 477 akcji własnych** o wartości nominalnej 0,10 zł każda, nabytych uprzednio przez Emitenta w ramach realizowanego programu skupu akcji własnych.

Zbycie akcji nastąpiło w ramach wykonania programu motywacyjnego przyjętego uchwałą nr 3 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia **16 listopada 2023 r.**, zmienionego uchwałą nr 23 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia **27 czerwca 2025 r.**, po spełnieniu warunków uprawniających uczestnika programu do nabycia akcji. Przy zawieraniu umowy Emitent był reprezentowany przez upoważnionego członka Rady Nadzorczej.

Zgodnie z zawartą umową cena sprzedaży wyniosła **0,05 zł za jedną akcję**, tj. łącznie **46.823,85 zł**. Wartość ewidencyjna zbytych akcji własnych, ustalona według cen ich nabycia i wykazana w księgach rachunkowych Emitenta, wynosiła **652.575,21 zł**.

W konsekwencji ujemna różnica pomiędzy wartością ewidencyjną zbytych akcji własnych a ceną ich sprzedaży wyniosła **605.751,36 zł**. Zgodnie z art. 36a ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości różnica ta podlega rozliczeniu w kapitałach własnych Emitenta, poprzez zmniejszenie kapitału zapasowego.

Przedmiotowa transakcja stanowiła realizację zobowiązań Emitenta wynikających z przyjętego programu motywacyjnego dla członków Zarządu Spółki.

Podwyższenie kapitału zakładowego DANKS S.A. o kwotę 340.000 zł w wyniku wykonania praw z warrantów subskrypcyjnych serii A i objęcia akcji serii G.

W III kwartale 2026 r. DANKS S.A. („Emitent", „Jednostka Dominująca") zrealizowała podwyższenie kapitału zakładowego, na podstawie uchwały nr 5 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia **17 września 2025 r.**, podjętej w związku z przyjęciem programu motywacyjnego dla członków Zarządu Spółki.

W dniu **6 lipca 2026 r.** Pan Krzysztof Truchel, Prezes Zarządu Emitenta, wykonał prawa wynikające z warrantów subskrypcyjnych serii A, składając oświadczenie o objęciu **3.400.000 akcji zwykłych na okaziciela serii G**, o wartości nominalnej i cenie emisyjnej 0,10 zł każda, tj. o łącznej wartości **340.000,00 zł**.

W dniu **4 sierpnia 2026 r.** dokonano pełnej wpłaty na pokrycie objętych akcji. Następnie, w dniu **19 sierpnia 2026 r.**, Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A. wydał oświadczenie nr 906/2026 dotyczące zawarcia umowy o rejestrację akcji serii G w depozycie papierów wartościowych, oznaczonych kodem ISIN PLDANKS00121.

W dniu **22 września 2026 r.** Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, dokonał wpisu zmiany statutu Emitenta związanej z realizacją podwyższenia kapitału zakładowego.

W wyniku przeprowadzonej operacji kapitał zakładowy Emitenta **zwiększył się o 340.000,00 zł, z kwoty 1 660.671,30 zł do kwoty 2.000.671,30 zł**, a łączna liczba akcji wzrosła z 16 606 713 do **20.006.713 akcji**, o wartości nominalnej 0,10 zł każda.

Przeprowadzone podwyższenie kapitału zakładowego stanowiło realizację programu motywacyjnego oraz skutkowało zwiększeniem kapitałów własnych i środków pieniężnych Jednostki Dominującej o kwotę 340. 000,00 zł.

5.2. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Grupy Kapitałowej Emitenta, jej sytuację finansową i wyniki osiągnięte w III kwartale2026 roku.

Spółki zależne Emitenta.

- Cermix sp. z o.o.;
- Epo Invest sp. z o.o.;
- Helicus sp. z o.o.;
- Danks Fund Venture Capital sp. z o.o.;

Wymienione spółki celowe, dedykowane do nabycia i windykacji wierzytelności zabezpieczonych hipotekami, kontynuowały swoją działalność, generując przychody wynikające z różnicy między ceną nabycia wierzytelności a wyegzekwowaną kwotą.

- ECDR sp. z o.o.

Spółka ECDR sp. z o.o. od 01.01.2025 r świadczy usługi księgowe dla podmiotów z grupy kapitałowej jak również dla podmiotów trzecich.

Przeprowadzone transakcje oraz zdarzenia istotne:

Spłaty pożyczek.

1. W dniu **04 września 2026** roku została spłacona w całości pożyczka w kwocie kapitału **2.300.000 zł**. przez **Cermix spółka z o.o. z** siedzibą w Warszawie KRS 0000819069. W dniu 05 czerwca 2026 roku została spłacona już w części pożyczka w kwocie kapitału 400.000 zł. przez Cermix spółka z o.o. o którym emitent informował w Raporcie bieżący ESPI nr 12/2026 z dn. 05.06.2026 r. Cermix spółka z o.o. otrzymała pożyczkę w kwocie 2.700.000 zł. w dniu 03 kwietnia 2023 r. Raport bieżący ESPI nr 1/2023 z 04.04.2023 r. z przeznaczeniem na udzielenie pożyczki osobie trzeciej. Środki na spłatę pożyczki Emitenta pochodziły ze spłaty pożyczki przez pożyczkobiorcę - osobę trzecią.

Udzielone pożyczki.

1. W dniu **23 lipca 2026 r.** została zawarta umowa pożyczki w wysokości **566.789,00 zł** przez **Helicus spółka z o.o.** z siedzibą w Warszawie KRS 0000698708 ze Spółką z o.o. - osobą trzecią. Przewiduje termin zwrotu pożyczki to dzień 23 lipca 2027 roku. Pożyczka została **udzielona ze środków własnych Spółki.**

2. W dniu **23 lipca 2026 r.** została zawarta umowa pożyczki w wysokości **546.119,23 zł** przez **Epo Ivest spółka z o.o.** z siedzibą w Warszawie KRS 0000703848 ze Spółką z o.o. - osobą trzecią. Przewiduje termin zwrotu pożyczki to dzień 23 lipca 2027 roku. Pożyczka została **udzielona ze środków własnych Spółki.**

3. W dniu **16 września 2026 r.** została zawarta umowa pożyczki w wysokości **336.285,00 zł** przez **Cermix spółka z o.o.** z siedzibą w Warszawie KRS 0000819069 ze Spółką z o.o. - osobą trzecią. Przewiduje termin zwrotu pożyczki to dzień 16 wrzesień 2027 roku. Pożyczka została **udzielona częściowo ze środków własnych Spółki oraz ze środków zewnętrznych z tytułu udzielonej pożyczki od Danks S.A. w kwocie 330.000 zł.**

Zawarte aneksy do umów pożyczek.

1. W dniu **30 września 2026 roku** Spółka **Helicus spółka z o.o.** z siedzibą w Warszawie nr KRS: 0000698708 zawarła Aneks nr 1 do umowy pożyczki z dnia 03 października 2025 r. Raport bieżący nr 23/2025 na podstawie którego spłata pożyczki w kwocie 2.000.000 zł została przedłużona do 02.04.2027 r. na dotychczasowych warunkach finansowych.

Sytuacja spółek nieprowadzących działalności operacyjnej.

Na dzień 30 września 2026 r. oraz na dzień sporządzenia raportu, działalności nie prowadziła spółka:

- **Danks Eesti OU** – zgodnie z planami miała pełnić rolę funduszu private equity, jednak inwestycje nie zostały zrealizowane.

6. Stanowisko Emitenta odnośnie do możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników finansowych na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w niniejszym raporcie kwartalnym.

Emitent nie publikował prognoz wyników finansowych na rok 2026.

7. Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji, o których Emitent informował w Dokumencie Informacyjnym

W Dokumencie Informacyjnym Emitent nie zamieszczał informacji których mowa w §10 pkt 13a) załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

8. Opis inicjatyw Emitenta nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie Emitenta podejmowanych przez Emitenta w obszarze rozwoju prowadzonej działalności w III kwartale 2026 roku.

Inicjatywy takie nie były podejmowane.

9. Opis organizacji grupy kapitałowej Emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji.

Na dzień 30 czerwiec 2026 roku w skład Grupy Kapitałowej Emitenta wchodziły następujące spółki:

lp	Spółka	Przedmiot działalnosci	Udział Emitenta w kapitale zakładowym spółki (w proc.)	Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów spółki (w proc.)
1.	Danks S.A. z siedzibą w Warszawie	Świadczenie usług księgowych oraz usług doradztwa podatkowego i finansowego dla przedsiębiorców.	nie dotyczy	nie dotyczy
2.	Cermix sp. z o.o. z siedzibą w Warszawa	Spółka celowa, przeznaczona do zakupu i windykacji wierzytelności	91	91
3.	Epo Invest sp. z o.o. z siedzibą w Warszawa	Spółka celowa, przeznaczona do zakupu i windykacji wierzytelności	91	91
4.	Helicus sp. z o.o. z siedzibą w Warszawa	Spółka celowa, przeznaczona do zakupu i windykacji wierzytelności	91	91
5.	Danks Fund Venture Capital sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie	Spółka celowa, przeznaczona do inwestycji kapitałowych.	91	91
6.	Danks Eesti OU z siedzibą w Tallinie	Spółka celowa, przeznaczona do inwestycji kapitałowych.	51,38	51,38
7.	ECDR sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie	Spółka celowa, przeznaczona do usług księgowych. .	100	100

Konsolidacją objęte są poniższe spółki:

lp	Spółka
1.	Danks S.A. z siedzibą w Warszawie
2.	Cermix sp. z o.o. z siedzibą w Warszawa
3.	Epo Invest sp. z o.o. z siedzibą w Warszawa
4.	Helicus sp. z o.o. z siedzibą w Warszawa
5.	Danks Fund Venture Capital sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie
6.	ECDR sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie

co oznacza, że dane skonsolidowane zaprezentowane w niniejszym raporcie obejmują wyniki finansowe tych spółek.

Konsolidacją nie są objęte poniższe spółki:

lp	Spółka
1.	Danks Eesti OU z siedzibą w Tallinie

co oznacza, że dane skonsolidowane zaprezentowane w niniejszym raporcie nie obejmują wyników finansowe tej spółki.
Podstawą nieobjęcia wyżej wymiecionej spółki konsolidacją jest przepis art. 58 ust. 1 ustawy o rachunkowości (nieistotność wyników). Przywołany przepis stanowi: że *konsolidacją można nie obejmować jednostki zależnej, jeżeli dane finansowe tej jednostki są nieistotne*.
Poniżej Emitent prezentuje wybrane dane finansowe Danks Eesti OU na dzień 30 września 2026 roku.

Pozycja	30.09.2026
Kapitał własny	21.646 zł.
Aktywa trwałe	0
Aktywa obrotowe, w tym:	0
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0
Przychody netto ze sprzedaży	0
Zysk/strata na działalności operacyjnej	0
Zysk/strata brutto	0
Zysk/strata netto	0

dane w PLN

Emitent informuje ponadto, że wartość udziałów Emitenta w Danks Eesti OU z siedzibą w Tallinie została odpisana przez Emitenta w koszty finansowe do wartości zerowej.

10. Informacje dotyczące zatrudnienia.

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

Na dzień sporządzenia niniejszego Raportu Emitent zatrudnia **2 osoby** w przeliczeniu na pełne etaty. Poza tym Emitent stale współpracuje ze specjalistami z zakresu rachunkowości lub prawa na podstawie umów cywilnoprawnych.

10.2. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Grupę Kapitałową Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.

Na dzień sporządzenia niniejszego Raportu spółki wchodzące w skład Grupy Kapitałowej Emitenta zatrudniają **19 osób** w przeliczeniu na pełne etaty. Poza tym spółki wchodzące w skład Grupy Kapitałowej Emitenta stale współpracują ze specjalistami z zakresu rachunkowości lub prawa na podstawie umów cywilnoprawnych.