INVESTMENT FRIENDS CAPITAL SE

RAPORT INVESTMENT FRIENDS CAPITAL SE
ZA 3 MIESIĄCE ZAKOŃCZONE 30 WRZEŚNIA 2026

ZGODNY Z MIĘDZYNARODOWYMI STANDARDAMI
SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

Tallinn, 27/11/2026

RAPORT INVESTMENT FRIENDS CAPITAL SE
3 miesiące zakończone 30 września 2026

INVESTMENT FRIENDS CAPITAL SE

Początek roku obrotowego: 1 lipiec 2026

Koniec roku obrotowego: 30 czerwca 2027

Kod rejestrowy: 14618005

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

E-mail: biuro@ifcapital.pl

Strona internetowa: www.ifcapital.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 INVESTMENT FRIENDS CAPITAL SE
3 miesiące zakończone 30 września 2026

WYBRANE DANE FINANSOWE	Trzy miesiące zakończone 30 września 2026r. (w tys. EUR)	Trzy miesiące zakończone 30 września 2025r. (w tys. EUR)
Przychód odsetkowy	2	22
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-1	19
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-1	19
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	3	-1
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	3	-1
Aktywa razem*	419	420
Zobowiązania krótkoterminowe*	4	4
Kapitał zakładowy*	160	160
Liczba akcji (w szt.)*	1 600 000	1 600 000

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

1.1 Sprawozdanie z sytuacji finansowej

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	30 września 2026 niebadane (w tys. EUR)	30 czerwca 2026 niebadane (w tys. EUR)
A k t y w a		
Aktywa trwałe	**0**	**0**
Aktywa obrotowe	**419**	**420**
Krótkoterminowe aktywa finansowe	413	417
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	4	1
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2	2
A k t y w a r a z e m	**419**	**420**
P a s y w a		
Kapitał własny	**415**	**416**
Kapitał zakładowy	160	160
Różnice z przeliczenia na EURO	-3 461	-3 461
Kapitał zapasowy	9 421	9 421
Pozostałe kapitały rezerwowe	56	56
Zyski zatrzymane / Nierozdzielony wynik finansowy	-5 761	-5 760
Zobowiązania krótkoterminowe	**4**	**4**
Zobowiązania handlowe	4	4
Kapitał własny i zobowiązania ogółem	**419**	**420**
Wartość księgowa	**415**	**416**
Liczba akcji	**1 600 000**	**1 600 000**
Wartość księgowa na jedną akcję (w EUR)	**0,26**	**0,26**

1.2 Rachunek zysków i strat oraz Sprawozdanie z całkowitych dochodów

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	**2**	**22**
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	**2**	**22**
Koszty ogólnego zarządu	3	3
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	**-1**	**19**
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	**-1**	**19**
Zysk (strata) netto	**-1**	**19**
Zysk netto (strata)	**-1**	**19**
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	**1 600 000**	**3 113 500**

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	**-1**	**19**
Inne całkowite dochody, w tym:	**0**	**-1 687**
- różnice z przeliczenia na EURO – nie zostaną przeklasyfikowane do rachunku zysków i strat	0	-1 687
Całkowity dochód za okres	**-1**	**-1 668**

1.3 Zestawienie zmian w kapitale własnym

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	**416**	**3 916**
Kapitał zakładowy na początek okresu	**160**	**451**
Zmiany kapitału zakładowego	**0**	**-151**
zmniejszenie (z tytułu)	0	151
a) umorzenie akcji własnych	0	151
Kapitał zakładowy na koniec okresu	**160**	**300**
Kapitał zapasowy na początek okresu	**9 421**	**9 421**
Kapitał zapasowy na koniec okresu	**9 421**	**9 421**
Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	**56**	**56**
Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	**56**	**56**
Zyski zatrzymane/Nierozliczone straty z lat ubiegłych na początek okresu	**-5 760**	**-5 581**
Zmiany zysków zatrzymanych z tytułu wyniku finansowego za okres	**-1**	**19**
zwiększenie (z tytułu)	-1	19
a) zysk/strata za okres	-1	19
Zyski zatrzymane/ Nierozliczone straty z lat ubiegłych na koniec okresu	**-5 761**	**-5 562**
Różnice kursowe na początek okresu	**-3 461**	**-431**
Zmiany różnic kursowych	**0**	**-1 687**
zmniejszenia	0	1 687
Różnice kursowe na koniec okresu	**-3 461**	**-2 118**
Kapitał własny na koniec okresu	**415**	**2 097**

1.4 Rachunek przepływów pieniężnych

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	**-1**	**19**
A.II. Korekty razem	**4**	**-20**
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-1	-22
Otrzymane spłaty	5	1
Zmiana stanu rezerw	0	-13
Zmiana stanu należności i czynnych rozliczeń międzyokresowych	0	-1
Zmiana stanu zobowiązań	0	1 852
Zmiana stanu biernych rozliczeń międzyokresowych	0	1
Inne korekty	0	-1 795
Różnice kursowe	0	-43
A.III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	**3**	**-1**
B. Różnice kursowe	**0**	**0**
Przepływy pieniężne netto, razem (A.III.+/-B.)	**3**	**-1**
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	**3**	**-1**
Środki pieniężne na początek okresu	**1**	**1**
Środki pieniężne na koniec okresu	**4**	**0**

Tallinn, 2026-11-27

Podpis Członka Zarządu

Damian Patrowicz ***Członek Zarządu***

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