

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ NEW TECH CAPITAL ORAZ JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE NEW TECH CAPITAL S.A. ZA OKRES OD DNIA 1 STYCZNIA DO 30 WRZEŚNIA 2026 ROKU

Warszawa 26 listopada 2026 roku

Wybrane dane finansowe w przeliczeniu na EUR 5
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z zysków i strat 8
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów 9
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej 10
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej 11
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych 12
Śródroczne skrócone skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym 13
Czas trwania jednostki i założenie kontynuacji działalności 14
Okresy prezentowane 15
Zarząd jednostki dominującej 15
Rada Nadzorcza 15
Komitet audytu 15
Biegli rewidenci 15
Znaczący akcjonariusze jednostki dominującej na dzień 30 września 2026 roku 15
Spółki zależne 16
Spółki stowarzyszone 16
Zatwierdzenie sprawozdania finansowego 16
Podstawa sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego 16
Oświadczenie o zgodności 17
Zmiany standardów lub interpretacji obowiązujące i zastosowane przez Grupę, które weszły w życie od 1 stycznia 2026 r. 17
Standardy, jakie zostały już opublikowane, ale jeszcze nie weszły w życie 17
Standardy i interpretacje przyjęte przez RMSR, które nie zostały jeszcze zatwierdzone przez UE do stosowania 17
Waluta funkcjonalna i waluta sprawozdań finansowych 18
Zmiana polityki rachunkowości 18
Zmiany prezentacyjne w śródrocznym skonsolidowanym sprawozdaniu z sytuacji finansowej 19
Zmiany prezentacyjne w śródrocznym sprawozdanie z sytuacji finansowej 20
Zmiana szacunków 22
1. Segmenty operacyjne 23
2. Przychody i koszty Grupy Kapitałowej 23
   2.1. Przychody ze sprzedaży 23
   2.2. Pozostałe przychody operacyjne 23
   2.3. Pozostałe koszty operacyjne 23
   2.4. Przychody finansowe 24
   2.5. Koszty finansowe 24
3. Składniki innych całkowitych dochodów 24
4. Podatek dochodowy 24
5. Aktywa trwałe zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży 25
6. Majątek socjalny oraz zobowiązania ZFŚS 25
7. Zysk przypadający na jedną akcję 26
8. Dywidendy wypłacone i zaproponowane do wypłaty 27
9. Aktywa i zobowiązania 27
   9.1. Rzeczowe aktywa trwałe 27
   9.2. Wartości niematerialne 30
   9.3. Wartość firmy 30
   9.4. Jednostki stowarzyszone 30
   9.5. Pozostałe aktywa trwałe 30
   9.6. Pozostałe aktywa finansowe 31
   9.7. Zapasy 32

9.8. Należności handlowe 32
9.9. Pozostałe należności 32
9.10. Rozliczenia międzyokresowe....32
9.11. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty 33
9.12. Kapitał zakładowy 33
9.13. Kapitał zapasowy....33
9.14. Pozostałe kapitały 33
9.15. Pozostałe zobowiązania finansowe....33
9.16. Zobowiązania handlowe 33
9.17. Pozostałe zobowiązania 34
9.18. Rozliczenia międzyokresowe przychodów....34
9.19. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne....34
9.20. Pozostałe rezerwy 34
10. Połączenia jednostek i nabycia udziałów niekontrolujących....35
11. Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach wycenianych metodą praw własności 35
11.1. Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych....35
11.2. Inwestycje we wspólnych przedsięwzięciach 35
12. Udział we wspólnym działaniu 35
13. Zobowiązania inwestycyjne....35
14. Zobowiązania warunkowe....35
14.1. Sprawy sądowe 35
14.2. Inne zobowiązania warunkowe....35
14.3. Rozliczenia podatkowe....35
15. Informacje o podmiotach powiązanych 36
15.1. Wspólne działania 36
15.2. Warunki transakcji z podmiotami powiązanymi 36
15.3. Pożyczka udzielona członkowi Zarządu....36
15.4. Inne transakcje z udziałem członków Zarządu 36
15.5. Wynagrodzenie wyższej kadry kierowniczej Grupy 36
16. Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym....36
17. Instrumenty finansowe 37
18. Zarządzanie kapitałem....37
19. Struktura zatrudnienia 37
20. Zdarzenia następujące po dniu bilansowym 37
21. Kontynuacja działalności. 37
jednostkowe sprawozdanie finansowe NEW TECH CAPITAL S.A. 39
Jednostkowe skrócone sprawozdanie z zysków i strat 39
Jednostkowe skrócone sprawozdanie z innych całkowitych dochodów....39
Jednostkowe skrócone sprawozdanie z przepływów pieniężnych 41
Jednostkowe skrócone zestawienie zmian w kapitale własnym....43
Zmiany warunków prowadzenia działalności i sytuacji gospodarczej, które mają wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych jednostki, niezależnie od tego, czy te aktywa i zobowiązania są ujęte w wartości godziwej czy po koszcie zamortyzowanym;....44
Niespłacenie pożyczki lub naruszenie postanowień umowy pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego; 44
Przesunięcia między poszczególnymi poziomami hierarchii wartości godziwej, która jest stosowana na potrzeby wyceny wartości godziwej instrumentów finansowych....44
Zmiany w klasyfikacji instrumentów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów....44

Rodzaj oraz kwoty pozycji wpływających na aktywa, zobowiązania, kapitał własny, zysk netto lub przepływy pieniężne, które są nietypowe ze względu na ich rodzaj, wielkość lub częstotliwość; 44
Emisje, wykup i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych; 44

Wybrane dane finansowe w przeliczeniu na EUR

Średnie kursy wymiany złotego w stosunku do euro w okresach objętych sprawozdaniem finansowym, ustalane są przez Narodowy Bank Polski. Ogłoszone przez Narodowy Bank Polski średnie kursy wymiany złotego w stosunku do EUR w okresach objętych historycznymi danymi finansowymi kształtowały się następująco:

Okres obrotowy	Średni kurs w okresie*	Kurs na ostatni dzień okresu
2026	4,2800	4,3672
2025	4,2208	4,2267

**) średnia kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie*

Poszczególne pozycje aktywów i pasywów sprawozdania z sytuacji finansowej, przeliczono według kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski dla EUR obowiązujących na ostatni dzień okresu.

Poszczególne pozycje sprawozdania z zysków i strat/sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych przeliczono według kursów stanowiących średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski dla EUR obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie sprawozdawczym.

Podstawowe pozycje sprawozdania z sytuacji finansowej, sprawozdania z całkowitych dochodów oraz rachunku przepływów pieniężnych z prezentowanego sprawozdania finansowego oraz danych porównywalnych, przeliczonych na EUR

DANE JEDNOSTKOWE

		PLN	PLN	EUR	EUR
		01.01. – 30.09.2026	01.01. – 30.09.2025	01.01. – 30.09.2026	01.01. – 30.09.2025
1	Przychody z działalności podstawowej	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-259 060,51	-8 091 623,01	-60 528,16	-1 917 082,78
3	Zysk (strata) brutto	-535 491,51	-8 554 920,13	-125 114,84	-2 026 848,02
4	Zysk (strata) netto	-535 491,51	-6 654 750,04	-125 114,84	-1 576 656,09
5	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-256 913,34	-55 489,03	-60 026,48	-13 146,57
6	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-3 104,87	-7 316,34	-725,44	-1 733,40
7	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	255 750,55	0,00	59 754,80	0,00
8	Przepływy pieniężne netto razem	-4 267,66	-62 805,37	-997,12	-14 879,97
9	Zysk (strata) netto	-535 491,51	-6 654 750,04	-125 114,84	-1 576 656,09
10	Średnia ważona liczba akcji w szt.	14 461 991,00	14 461 991,00	14 461 991,00	14 461 991,00
11	Zysk (strata) netto na 1 akcję zwykłą (w zł i EUR)	-0,037	-0,460	-0,009	-0,109
12	Rozwodniona liczba akcji w szt.	14 461 991,00	14 461 991,00	14 461 991,00	14 461 991,00
13	Rozwodniony zysk (strata) netto na 1 akcję zwykłą	-0,037	-0,460	-0,009	-0,109
		PLN	PLN	EUR	EUR
		30.09.2026	31.12.2025	30.09.2026	31.12.2025
14	Aktywa razem	47 807 120,63	48 050 063,57	10 946 858,54	11 368 221,92
15	Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe	30 241 024,71	30 281 554,72	6 924 579,76	7 164 349,19
16	Zobowiązania i rezerwy długoterminowe	1 168 926,58	835 848,00	267 660,42	197 754,28
17	Kapitał własny	16 397 169,34	16 932 660,85	3 754 618,37	4 006 118,45
18	Kapitał zakładowy	8 677 194,60	8 677 194,60	1 986 901,13	2 052 947,83
19	Liczba akcji w szt.	14 461 991,00	14 461 991,00	14 461 991,00	14 461 991,00
20	Wartość księgowa na 1 akcję (w zł i EUR)	1,1338	1,1708	0,2596	0,2770
21	Rozwodniona liczba akcji w szt.**	14 461 991,00	14 461 991,00	14 461 991,00	14 461 991,00
22	Rozwodniona wartość księgowa na 1 akcję (w zł i EUR)	1,1338	1,1708	0,2596	0,2770

DANE SKONSOLIDOWANE

		PLN	PLN	EUR	EUR
		01.01. – 30.09.2026	01.01. – 30.09.2025	01.01. – 30.09.2026	01.01. – 30.09.2025
1	Przychody z działalności podstawowej	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-303 936,96	400 303,92	-71 013,31	94 840,77
3	Zysk (strata) brutto	-75 934,46	-8 791 949,79	-17 741,70	-2 083 005,54
4	Zysk (strata) netto	-119 254,46	-6 891 779,70	-27 863,19	-1 632 813,61
5	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-112 365,77	-1 900 170,09	-26 253,68	-450 191,93
6	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-3 104,87	-7 316,34	-725,44	-1 733,40
7	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	30 000,00	0,00	7 009,35	0,00
8	Przepływy pieniężne netto razem	-85 470,64	8 721,53	-19 969,78	2 066,32
9	Zysk (strata) netto	-119 254,46	-6 891 779,70	-27 863,19	-1 632 813,61
10	Średnia ważona liczba akcji w szt.	14 461 991,00	14 461 991,00	14 461 991,00	14 461 991,00
11	Zysk (strata) netto na 1 akcję zwykłą (w zł i EUR)	-0,008	-0,477	-0,002	-0,113
12	Rozwodniona liczba akcji w szt.	14 461 991,00	14 461 991,00	14 461 991,00	14 461 991,00
13	Rozwodniony zysk (strata) netto na 1 akcję zwykłą	-0,008	-0,477	-0,002	-0,113
		PLN	PLN	EUR	EUR
		30.09.2026	31.12.2025	30.09.2026	31.12.2025
14	Aktywa razem	47 732 562,86	47 695 875,18	10 929 786,33	11 284 424,06
15	Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe	30 300 709,51	30 188 087,37	6 938 246,36	7 142 235,64
16	Zobowiązania i rezerwy długoterminowe	879 168,00	835 848,00	201 311,60	197 754,28
17	Kapitał własny	16 552 685,35	16 671 939,81	3 790 228,37	3 944 434,15
18	Kapitał zakładowy	8 677 194,60	8 677 194,60	1 986 901,13	2 052 947,83
19	Liczba akcji w szt.	14 461 991,00	14 461 991,00	14 461 991,00	14 461 991,00
20	Wartość księgowa na 1 akcję (w zł i EUR)	1,1446	1,1528	0,2621	0,2727
21	Rozwodniona liczba akcji w szt.**	14 461 991,00	14 461 991,00	14 461 991,00	14 461 991,00
22	Rozwodniona wartość księgowa na 1 akcję (w zł i EUR)	1,1446	1,1528	0,2621	0,2727

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z zysków i strat

Pozycja	Nota	01.01. - 30.09.2026	01.01. - 30.09.2025
Przychody ze sprzedaży	2.1	**0,00**	**0,00**
Przychody netto ze sprzedaży usług/produktów		0,00	0,00
Zmiana stanu produktów		0,00	0,00
Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów		0,00	0,00
Koszty sprzedanych produktów, towarów		**303 936,96**	**400 303,92**
Amortyzacja		3 104,87	7 316,34
Zużycie materiałów i energii		6 983,04	22 502,28
Usługi obce		214 704,89	199 197,31
Podatki i opłaty		6 411,53	1 549,62
Wynagrodzenia		61 651,26	118 908,46
Ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia		11 054,07	21 297,16
Pozostałe koszty rodzajowe		27,30	29 532,75
Wartość sprzedanych towarów		0,00	0,00
Zysk (strata) ze sprzedaży		***-303 936,96***	***-400 303,92***
Pozostałe przychody operacyjne	2.2	0,44	294 675,92
Pozostałe koszty operacyjne	2.3	0,54	7 995 306,95
Zysk (strata) na działalności operacyjnej		***-303 937,06***	***-8 100 934,95***
Przychody finansowe	2.4	228 002,60	0,00
Koszty finansowe	2.5	0,00	691 014,84
Zysk ze zbycia udziałów w jednostkach zależnych/strata ze zbycia wierzytelności		0,00	0,00
Odpis aktualizujący z tytułu utraty wartości firmy		0,00	0,00
Zysk (strata) przed opodatkowaniem		***-75 934,46***	***-8 791 949,79***
Podatek dochodowy	4	43 320,00	-1 900 170,09
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej		***-119 254,46***	***-6 891 779,70***
Zysk (strata) z działalności zaniechanej		0,00	0,00
Zysk (strata) netto		***-119 254,46***	***-6 891 779,70***
Zysk (strata) przypisana akcjonariuszom niekontrolującym		0,00	0,00
Zysk (strata) netto podmiotu dominującego		**-119 254,46**	**-6 891 779,70**
Zysk (strata) netto na jedną akcję (w zł)		-0,008	-0,480

W bieżącym kwartale jednostka nie wykazała przychodów ze sprzedaży podstawowej, co związane jest z zakończeniem/rozwiązaniem umów dotyczących świadczonych usług.

Na wygenerowanie wyniku finansowego decydujący wpływ miały poniesione koszty ogólnego zarządu oraz przychody finansowe związane zastosowanie metody praw własności.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

Pozycja	01.01. – 30.09.2026	01.01. - 30.09.2025
Zysk (strata) netto	**-119 254,46**	**-6 891 779,70**
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą	0,00	0,00
Suma dochodów całkowitych	**-119 254,46**	**-6 891 779,70**
Suma dochodów całkowitych przypisana akcjonariuszom niekontrolującym	0,00	0,00
Suma dochodów całkowitych przypadająca na podmiot dominujący	**-119 254,46**	**-6 891 779,70**

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

Pozycja	Nota	30.09.2026	31.12.2025 dane przekształcone	30.09.2025 dane przekształcone	01.01.2025 dane przekształcone
Aktywa trwałe		**47 528 624,10**	**47 300 621,50**	**48 531 187,50**	**34 646 490,80**
Wartości niematerialne	9.1	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość firmy	9.2	0,00	0,00	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	9.3	0,00	0,00	0,00	0,00
Inwestycje w jednostkach zależnych	9.4	0,00	0,00	0,00	0,00
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych	9.6	26 119 521,60	25 891 519,00	26 491 200,00	11 970 000,00
Pozostałe aktywa trwałe	9.5	21 219 033,50	21 219 033,50	21 914 125,50	22 034 125,50
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4	190 069,00	190 069,00	125 862,00	642 365,30
Aktywa obrotowe		**203 938,76**	**395 253,68**	**190 217,00**	**177 123,26**
Zapasy	9.7	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności handlowe	9.8	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	4	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe należności	9.9	173 766,84	279 611,12	112 087,58	96 308,81
Pozostałe aktywa finansowe	9.6	13 609,60	13 609,60	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe	9.10	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	9.11	16 562,32	102 032,96	78 129,42	80 814,45
Aktywa zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży		0,00	0,00	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM		**47 732 562,86**	**47 695 875,18**	**48 721 404,50**	**34 823 614,06**

Aktywa trwałe Grupy skradają się z aktywów finansowych – akcji AME S.A. będących własnością spółki zależnej akcji spółki IDH oraz nieruchomości i roszczeń będących własnością jednostki dominującej.

Dane porównawcze zostały przekształcone w celu zapewnienia porównywalności w ten sposób, że wartość akcji w spółce stowarzyszonej IDH zaprezentowano jako aktywa finansowe długoterminowe – inwestycje w jednostkach stowarzyszonych.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

Pozycja	Nota	30.09.2026	31.12.2025	30.09.2025	01.01.2025
Kapitały własne		**16 552 685,35**	**16 671 939,81**	**25 672 590,45**	**24 334 764,05**
Kapitały własne akcjonariuszy jednostki dominującej		16 550 685,35	16 669 939,81	25 670 590,45	24 334 764,05
Kapitał zakładowy	9.12	8 677 194,60	8 677 194,60	8 677 194,60	8 677 194,60
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	9.13	30 241 232,43	30 241 232,43	30 241 232,43	30 241 232,43
Akcje własne		0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe kapitały		5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00
Różnice kursowe z przeliczenia		0,00	0,00	0,00	0,00
Niepodzielony wynik finansowy		-27 248 487,22	-19 583 662,98	-19 583 662,98	-19 583 662,98
Wynik finansowy bieżącego okresu		-119 254,46	-7 664 824,24	1 335 826,40	0,00
Kapitał akcjonariuszy niekontrolujących		2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe		***879 168,00***	***835 848,00***	***834 199,00***	***3 250 872,39***
Kredyty i pożyczki	9.14	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe zobowiązania finansowe	9.15	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4	879 168,00	835 848,00	834 199,00	3 250 872,39
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	9.18	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe		***30 300 709,51***	***30 188 087,37***	***22 214 615,05***	***7 237 977,62***
Kredyty i pożyczki	9.14	70 000,00	40 000,00	0,00	0,00
Pozostałe zobowiązania finansowe	9.15	452 122,30	452 122,30	454 122,30	454 122,30
Zobowiązania handlowe	9.16	300 566,43	241 514,25	190 822,85	306 777,90
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego		0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe zobowiązania	9.17	15 228 465,06	15 204 895,10	15 162 879,69	70 287,21
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	9.18	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	9.19	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe rezerwy		14 249 555,72	14 249 555,72	6 406 790,21	6 406 790,21
Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży		0,00	***0,00***	0,00	0,00
PASYWA RAZEM		**47 732 562,86**	**47 695 875,18**	**48 721 404,50**	**34 823 614,06**

Również struktura pasywów nie uległa istotnym zmianom w stosunku do końca roku 2025.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

Pozycja	01.01. – 30.09.2026	01.01. - 30.09.2025
DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA		
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	***-75 934,46***	***-8 791 949,79***
Korekty razem	***-36 431,31***	***8 807 987,66***
Zysk (strata) z wyceny jednostek metodą praw własności	-228 002,60	0,00
Amortyzacja	3 104,87	7 316,34
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	1 314 358,63
Zmiana stanu rezerw	0,00	5 426 092,12
Zmiana stanu zapasów	0,00	
Zmiana stanu należności	105 844,28	-289 658,91
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	82 622,14	-68 793,91
Zmiana stanu pozostałych aktywów	0,00	516 503,30
Inne korekty z działalności operacyjnej	0,00	2 000,00
Podatek dochodowy (zapłacony) / zwrócony		
A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	**-112 365,77**	**-1 900 170,09**
DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA		
Wpływy	***0,00***	***0,00***
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
Wydatki	***3 104,87***	***7 316,34***
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 104,87	7 316,34
Nabycie inwestycji w nieruchomości	0,00	0,00
Wydatki na aktywa finansowe	0,00	0,00
Dywidendy i inne wpłaty na rzecz właścicieli mniejszościowych	0,00	0,00
Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	**-3 104,87**	**-7 316,34**
DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA		
Wpływy	***30 000,00***	***0,00***
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
Kredyty i pożyczki	30 000,00	0,00
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
Wydatki	***0,00***	***0,00***
Nabycia akcji własnych	0,00	0,00
Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
Odsetki	0,00	0,00
Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
C. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	**30 000,00**	**0,00**
D. Przepływy pieniężne netto razem	**-85 470,64**	**8 721,53**

E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	**-85 470,64**	**8 721,53**
F. Środki pieniężne na początek okresu	102 032,96	89 535,98
G. Środki pieniężne na koniec okresu	16 562,32	89 535,98

Śródroczne skrócone skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym

	01.01. - 30.09.2026	**01.01. – 31.12.2025**	**01.01. - 30.09.2025**
Kapitał własny akcjonariuszy jednostki dominującej			
Stan na początek okresu	16 669 939,81	24 334 764,05	24 334 764,05
Stan na koniec okresu	16 550 685,35	16 669 939,81	17 442 984,35
Całkowite dochody ogółem			
-wynik finansowy	-119 254,46	-7 664 824,24	-6 654 750,04
Kapitał zakładowy			
Stan na początek okresu	***8 677 194,60***	***8 677 194,60***	***8 677 194,60***
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
Korekta błędu	0,00	0,00	0,00
Kapitał po korektach	8 677 194,60	8 677 194,60	8 677 194,60
Emisja akcji	0,00	0,00	0,00
Koszt emisji akcji	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	***8 677 194,60***	***8 677 194,60***	***8 677 194,60***
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej			
Stan na początek okresu	***30 241 232,43***	***30 241 232,43***	***30 241 232,43***
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
Korekta błędu	0,00	0,00	0,00
Kapitał po korektach	30 241 232,43	30 241 232,43	30 241 232,43
Emisja akcji	0,00	0,00	0,00
Koszt emisji akcji	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	30 241 232,43	30 241 232,43	30 241 232,43
Pozostałe kapitały			
Stan na początek okresu	***5 000 000,00***	***5 000 000,00***	***5 000 000,00***
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
Korekta błędu	0,00	0,00	0,00
Kapitał po korektach	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00
Podział zysku netto	0,00	0,00	0,00
Odpis aktualizujący akcje własne	0,00	0,00	0,00
Nabycie akcji własnych	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	***5 000 000,00***	***5 000 000,00***	***5 000 000,00***
Niepodzielony wynik finansowy			
Stan na początek okresu	***-27 248 487,22***	***-19 583 662,98***	***-19 583 662,98***
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
Korekta błędu	0,00	0,00	0,00
Kapitał po korektach	0,00	0,00	0,00
Odpis aktualizujący akcje własne	0,00	0,00	0,00
Podział zysku netto	0,00	0,00	0,00
Suma dochodów całkowitych	0,00	0,00	0,00

Inne	0,00	0,00	
Stan na koniec okresu	***-27 248 487,22***	***-19 583 662,98***	***-19 583 662,98***
Wynik finansowy bieżącego okresu	**-119 254,46**	**-7 664 824,24**	**-6 891 779,70**

ZASADY (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI ORAZ DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE

Dane jednostki dominującej:

Nazwa (firma): **NEW TECH CAPITAL Spółka Akcyjna**

Nazwa (skrócona): **NEW TECH CAPITAL S.A.**

Forma prawna: **spółka akcyjna**

Siedziba, kraj siedziby: Warszawa, Polska

Adres: **ul. Stefana Okrzei 1A lok IXP**

03-715 Warszawa

Numer telefonu: **(22) 127 54 22**

Adres e-mail: **ntcsa@ntcsa.com.pl**

Strona www: **www.ntcsa.com.pl**

REGON: **016448159**

NIP: **5262483290**

KRS: **0000290233**

Oznaczenie sądu: Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy, XII Wydział Gospodarczy KRS

Kapitał zakładowy: **8.677.194,60 zł**

Opis działalności:

Spółka prowadzi działalność o charakterze doradczym oraz realizuje projekty inwestycyjne głównie w obszarze nieruchomości.
Spółka posiada portfel inwestycji, w skład, którego wchodzą akcje, prawa i roszczenia do nieruchomości i nieruchomości. Opracowana strategia zakłada dywersyfikację posiadanego portfela aktywów. New Tech Capital SA nie prowadzi tradycyjnej działalności wytwórczej i handlowej.

Czas trwania jednostki i założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości, w okresie co najmniej 12 miesięcy od dnia bilansowego. Założenie o kontynuacji działalności Spółki uzależnione jest od powodzenia działań Zarządu mających na celu poprawę sytuacji finansowej oraz płynności finansowej Spółki.

Szczegółowe informacje dotyczące istotnej niepewności co do możliwości kontynuacji działalności przez Emitenta oraz podjętych przez Zarząd Emitenta działaniach mających na celu poprawę sytuacji finansowej oraz płynności finansowej Spółki znajdują się w nocie 21.

Okresy prezentowane

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zawiera dane za okres od 1 stycznia do 30 września 2026 roku. Dane porównawcze prezentowane są według stanu na dzień 31 grudnia 2025 r., 30 września 2025 oraz 1 stycznia 2025 dla sprawozdania z sytuacji finansowej, za okres od 1 stycznia do 30 września 2025 roku dla sprawozdania z zysków i strat, sprawozdania z całkowitych dochodów, sprawozdania z przepływów pieniężnych oraz sprawozdania ze zmian w kapitale własnym.

Skład organów Emitenta

Zarząd jednostki dominującej

Skład Zarządu na 30 września 2026 roku

Imię i nazwisko	Funkcja
Michał Gabrylewicz	Prezes Zarządu

Rada Nadzorcza

Skład Rady Nadzorczej na dzień 30 września 2026 roku:

Imię i nazwisko	Funkcja
Piotr Bogusz	Członek Rady Nadzorczej
Robert Karmasz	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Artur Szabelski	Członek Rady Nadzorczej
Andrzej Łaszkiewicz	Członek Rady Nadzorczej
Arleta Imiołek	Wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej

Komitet audytu

- Andrzej Łaszkiewicz;
- Piotr Bogusz;
- Robert Karmasz.

Biegli rewidenci

Podmiotem badającym sprawozdanie finansowe za rok 2025 była spółka:

KPW Audytor sp. z o.o. w związku z połączeniem ze spółką KPW Audyt sp. z o.o.

ul. ks. bp. Wincentego Tymienieckiego 25c/410

90-350 Łódź

Niniejsze sprawozdanie nie podlegało przeglądowi śródrocznemu.

Znaczący akcjonariusze jednostki dominującej na dzień 30 września 2026 roku

Akcjonariusz	Liczba akcji	% Udział akcji w kapitale zakładowym	% Udział w liczbie głosów na walnym zgromadzeniu
MKM ART SP. Z O.O.	1 300 000	8,99%	8,99%

Jan Bazyl	1 073 681	7,42%	7,42%
Mikołaj Dyzio	750 000	5,19%	5,19%
Damian i Dawid Kurek	754 936	5,22%	5,22%

Spółki zależne

Nazwa	Siedziba	% udział w kapitale zakładowym na dzień 30.09.2026
ABD CONSULTING spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	Warszawa	40%
ABD CONSULTING spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka jawna	Warszawa	99,99%

Spółki stowarzyszone

Nazwa	Siedziba	% udział w kapitale zakładowym na dzień 30.09.2026
AME Spółka Akcyjna	Warszawa	36,17%
IDH DEVELOPMENT Spółka Akcyjna	Warszawa	42,90%

Zmiany w zakresie jednostek zależnych

Nie wystąpiły.

Zatwierdzenie sprawozdania finansowego

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd w dniu 29 listopada 2026 roku.

Podstawa sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości nr 34 Śródroczna Sprawozdawczość Finansowa zatwierdzonym przez UE („MSR 34").

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym sprawozdaniu finansowym i należy je czytać łącznie ze skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy za rok zakończony 31 grudnia 2025 roku zatwierdzonym do publikacji w dniu 29 kwietnia 2026 roku.

Oświadczenie o zgodności

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości nr 34 Śródroczna sprawozdawczość finansowa oraz zgodnie z odpowiednimi Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF), mającymi zastosowanie do śródrocznej sprawozdawczości finansowej, zaakceptowanymi przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (RMSR) i Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowych Standardów Rachunkowości, a także zgodnie z interpretacjami wydanymi przez RMSR zatwierdzonymi przez Unię Europejską na mocy Rozporządzenia w sprawie MSSF (Komisja Europejska 1606/2002), zwanymi dalej „MSSF UE", w kształcie obowiązującym na dzień 31 marca 2026 roku.

MSSF UE obejmują standardy i interpretacje zaakceptowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (RMSR) oraz Komisję ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej (KIMSF), zatwierdzone do stosowania w UE.

W zakresie nieuregulowanym powyższymi standardami niniejsze sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29.09.1994 roku. o rachunkowości (jedn. tekst Dz. U. z 2019 r. poz. 351 z późn. zm.) i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi oraz zgodnie z wymogami określonymi przez rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 6.06.2025 roku. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz.U. 2025, poz. 755).

Zmiany standardów lub interpretacji obowiązujące i zastosowane przez Grupę, które weszły w życie od 1 stycznia 2026 r.

- ✓ Zmiany do ***MSSF 1, MSSF 7, MSSF 9, MSSF 10, MSR 7*** w ramach Annual Improvements Volume 11 - obowiązujące w odniesieniu do okresów sprawozdawczych rozpoczynających się w dniu lub po 1 stycznia 2026 r.,
- ✓ Zmiany do ***MSSF 9*** *Instrumenty finansowe* i ***MSSF 7*** *Instrumenty finansowe - ujawnienia informacji - zmiany w klasyfikacji i wycenie* - obowiązujące w odniesieniu do okresów sprawozdawczych rozpoczynających się w dniu lub po 1 stycznia 2026 r.,
- ✓ Umowy na dostawę energii elektrycznej ze źródeł zależnych od przyrody – zmiany do ***MSSF 9*** *Instrumenty finansowe* i ***MSSF 7*** *Instrumenty finansowe – ujawnienia informacji* – obowiązujące w odniesieniu do okresów sprawozdawczych rozpoczynających się w dniu lub po 1 stycznia 2026 r.

Zmiany nie mają istotnego wpływu na stosowane przez Grupę zasady (politykę) rachunkowości w odniesieniu do działalności Grupy lub jej wyników finansowych.

Standardy, jakie zostały już opublikowane, ale jeszcze nie weszły w życie

- ✓ MSSF 18 Zasady prezentacji i ujawnienia w sprawozdaniach finansowych - obowiązujący w odniesieniu do okresów sprawozdawczych rozpoczynających się w dniu lub po 1 stycznia 2027 r.

Standardy i interpretacje przyjęte przez RMSR, które nie zostały jeszcze zatwierdzone przez UE do stosowania

Zatwierdzając niniejsze sprawozdanie finansowe Grupa nie zastosowała następujących standardów, zmian standardów i interpretacji, które nie zostały jeszcze zatwierdzone do stosowania w UE:

- ✓ MSSF 19 Spółki zależne bez odpowiedzialności publicznej - ujawnianie informacji - obowiązujący w odniesieniu do okresów sprawozdawczych rozpoczynających się w dniu lub po 1 stycznia 2027 r.,

- ✓ Zmiany do MSSF 21 Skutki zmian kursów wymiany walut obcych – Przeliczenie na hiperinflacyjną walutę prezentacji - obowiązujący w odniesieniu do okresów sprawozdawczych rozpoczynających się w dniu lub po 1 stycznia 2027 r.,
- ✓ Zmiany do MSSF 19 Spółki zależne bez odpowiedzialności publicznej - ujawnianie informacji - obowiązujący w odniesieniu do okresów sprawozdawczych rozpoczynających się w dniu lub po 1 stycznia 2027 r.

Grupa jest w trakcie analizy szacunków, jak istotny wpływ na sprawozdanie finansowe Grupy będą miały wymienione wyżej standardy i zmiany do standardów.

Waluta funkcjonalna i waluta sprawozdań finansowych

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdania finansowe Grupy zostały przedstawione w PLN, które są również walutą funkcjonalną jednostki dominującej i jednostki zależnej.

Zmiana polityki rachunkowości

Zastosowana w niniejszym śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym polityka księgowa, dokonane przez Zarząd istotne osądy w zakresie stosowanych przez Grupę zasad rachunkowości i główne źródła szacowania niepewności są we wszystkich istotnych aspektach zgodne z polityką przyjętą do sporządzenia skonsolidowanego rocznego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej New Tech Capital za rok 2025 za wyjątkiem zmiany zasad rachunkowości dotyczącej jednostek stowarzyszonych. W bieżącym roku, efektywnie od dnia 1 stycznia 2026 r. Emitent przyjął założenie, iż wywiera znaczący wpływ na spółki AME oraz IDH Development i uznał, iż są one jednostkami stowarzyszonymi objętymi konsolidacją metodą praw własności. Inwestycje w jednostki stowarzyszone ujęto w cenie nabycia z uwzględnieniem odpisu z tytułu trwałej utraty wartości, a następnie ich wartość skorygowano o mającą miejsce po dniu nabycia zmianę udziału inwestora w aktywach netto jednostki.

Ponadto dokonano reklasyfikacji posiadanych akcji IDH z inwestycji krótkoterminowych do inwestycji długoterminowych w związku ze zmianą podejścia do horyzontu inwestycji.

Niniejsze skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe powinno być czytane łącznie ze skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym za rok zakończony 31 grudnia 2025 roku z uwzględnieniem informacji z poprzedniego paragrafu.

W celu zapewnienia porównywalności danych dokonano przekształcenia danych za poprzednie okresy.

W tabelach na następnych stornach przedstawiono dane ze sprawozdań opublikowanych w poprzednich okresach oraz dane przekształcone.

Zmiany prezentacyjne w śródrocznym skonsolidowanym sprawozdaniu z sytuacji finansowej

Pozycja	31.12.2025 dane przekształcone	30.09.2025 dane przekształcone	01.01.2025 dane przekształcone	31.12.2025 dane opublikowane	30.09.2025 dane opublikowane
Aktywa trwałe	**47 300 621,50**	**48 533 808,78**	**34 646 490,80**	**32 300 621,50**	**33 533 808,78**
Wartości niematerialne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inwestycje w jednostkach zależnych	0,00	11 493 821,28	0,00	0,00	11 493 821,28
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych	25 891 519,00	15 000 000,00	11 970 000,00	10 891 519,00	0,00
Pozostałe aktywa trwałe	21 219 033,50	21 914 125,50	22 034 125,50	21 219 033,50	21 914 125,50
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	190 069,00	125 862,00	642 365,30	190 069,00	125 862,00
Aktywa obrotowe	**395 253,68**	**149 674,74**	**177 123,26**	**15 395 253,68**	**15 149 674,74**
Zapasy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności handlowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe należności	279 611,12	131 665,66	96 308,81	279 611,12	138 056,06
Pozostałe aktywa finansowe	13 609,60	0,00	0,00	15 013 609,60	14 993 609,60
Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	102 032,96	18 009,08	80 814,45	102 032,96	18 009,08
Aktywa zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	**47 695 875,18**	**48 683 483,52**	**34 823 614,06**	**47 695 875,18**	**48 683 483,52**

Pozycja	31.12.2025 dane przekształcone	30.09.2025 dane przekształcone	01.01.2025 dane przekształcone	31.12.2025 dane opublikowane	30.09.2025 dane opublikowane
Kapitały własne	**16 671 939,81**	**17 680 014,01**	**24 334 764,05**	**16 671 939,81**	**17 680 014,01**
Kapitały własne akcjonariuszy jednostki dominującej	16 669 939,81	8 677 194,60	24 334 764,05	16 669 939,81	8 677 194,60
Kapitał zakładowy	8 677 194,60	8 677 194,60	8 677 194,60	8 677 194,60	8 677 194,60
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	30 241 232,43	30 241 232,43	30 241 232,43	30 241 232,43	30 241 232,43
Akcje własne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe kapitały	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00

Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	-19 583 662,98	0,00	0,00	-19 583 662,98
Niepodzielony wynik finansowy	-19 583 662,98	0,00	-19 583 662,98	-19 583 662,98	0,00
Wynik finansowy bieżącego okresu	-7 664 824,24	-6 654 750,04	0,00	-7 664 824,24	-6 654 750,04
Kapitał akcjonariuszy niekontrolujących	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe	***835 848,00***	***834 199,00***	***3 250 872,39***	***835 848,00***	***834 199,00***
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	835 848,00	834 199,00	3 250 872,39	835 848,00	834 199,00
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	***30 188 087,37***	***30 169 270,51***	***7 237 977,62***	***30 188 087,37***	***30 169 270,51***
Kredyty i pożyczki	40 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00
Pozostałe zobowiązania finansowe	452 122,30	454 122,30	454 122,30	452 122,30	454 122,30
Zobowiązania handlowe	241 514,25	237 622,05	306 777,90	241 514,25	237 622,05
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe zobowiązania	15 204 895,10	15 227 970,44	70 287,21	15 204 895,10	15 227 970,44
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe rezerwy	14 249 555,72	14 249 555,72	6 406 790,21	14 249 555,72	14 249 555,72
Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	***0,00***	0,00	0,00	***0,00***	0,00
PASYWA RAZEM	**47 695 875,18**	**48 683 483,52**	**34 823 614,06**	**47 695 875,18**	**48 683 483,52**

Zmiany prezentacyjne w śródrocznym sprawozdanie z sytuacji finansowej

Pozycja	31.12.2025 dane przekształcone	30.09.2025 dane przekształcone	01.01.2025 dane przekształcone	31.12.2025 dane opublikowane	30.09.2025 dane opublikowane
Aktywa trwałe	**47 902 923,78**	**48 533 808,78**	**34 646 490,80**	**32 902 923,78**	**33 533 808,78**
Wartości niematerialne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inwestycje w jednostkach zależnych	11 493 821,28	11 493 821,28	0,00	11 493 821,28	11 493 821,28
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych	15 000 000,00	15 000 000,00	11 970 000,00	0,00	0,00
Pozostałe aktywa finansowe	0,00	21 914 125,50	0,00	0,00	0,00
Pozostałe aktywa trwałe	21 219 033,50	21 914 125,50	22 034 125,50	21 219 033,50	21 914 125,50
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	190 069,00	125 862,00	642 365,30	190 069,00	125 862,00
Aktywa obrotowe	**147 139,79**	**149 674,74**	**177 123,26**	**15 147 139,79**	**15 149 674,74**
Zapasy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności handlowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe należności	123 711,12	131 665,66	96 308,81	123 711,12	138 056,06
Pozostałe aktywa finansowe	13 609,60	0,00	0,00	15 013 609,60	14 993 609,60
Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	9 819,07	18 009,08	80 814,45	9 819,07	18 009,08
Aktywa zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	**48 050 063,57**	**48 533 808,78**	**34 823 614,06**	**48 050 063,57**	**48 683 483,52**

Pozycja	31.12.2025 dane przekształcone	30.09.2025 dane przekształcone	01.01.2025 dane przekształcone	31.12.2025 dane opublikowane	30.09.2025 dane opublikowane
Kapitały własne	**16 932 660,85**	**17 680 014,01**	**24 334 764,05**	**16 932 660,85**	**17 680 014,01**
Kapitał zakładowy	8 677 194,60	8 677 194,60	8 677 194,60	8 677 194,60	8 677 194,60
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	30 241 232,43	30 241 232,43	30 241 232,43	30 241 232,43	30 241 232,43
Akcje własne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe kapitały	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00
Niepodzielony wynik finansowy	-19 583 662,98	-19 583 662,98	-19 583 662,98	-19 583 662,98	-19 583 662,98
Wynik finansowy bieżącego okresu	-7 402 103,20	-6 654 750,04	0,00	-7 402 103,20	-6 654 750,04
Zobowiązania długoterminowe	***835 848,00***	***834 199,00***	***3 250 872,39***	***835 848,00***	***834 199,00***
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	835 848,00	834 199,00	3 250 872,39	835 848,00	834 199,00

Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	***30 281 554,72***	***30 169 270,51***	***7 237 977,62***	***30 281 554,72***	***30 169 270,51***
Kredyty i pożyczki	40 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00
Pozostałe zobowiązania finansowe	452 122,30	454 122,30	454 122,30	452 122,30	454 122,30
Zobowiązania handlowe	241 514,25	237 622,05	306 777,90	241 514,25	237 622,05
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe zobowiązania	15 298 362,45	15 227 970,44	70 287,21	15 298 362,45	15 227 970,44
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe rezerwy	14 249 555,72	14 249 555,72	6 406 790,21	14 249 555,72	14 249 555,72
Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	0,00	0,00	***0,00***	***0,00***	0,00
PASYWA RAZEM	**48 050 063,57**	**48 683 483,52**	**34 823 614,06**	**48 050 063,57**	**48 683 483,52**

Zmiana szacunków

W bieżącym roku spółka dokonała zmiany sposobu szacowania wartości posiadanych akcji jednostek notowanych w których udział jednostki przekracza 20%.

Na poziomie sprawozdania jednostkowego udziały w spółkach IDH oraz AME zostały zakwalifikowane do inwestycji długoterminowych oraz wycenione z uwzględnieniem odpisu aktualizującego ich wartość.

Dla potrzeb sprawozdania skonsolidowanego jednostki powyższe zostały uznane za jednostki stowarzyszone i objęte zostały konsolidacją metodą praw własności.

1. Segmenty operacyjne

Działalność grupy jest jednorodna nie występują segmenty operacyjne.

2. Przychody i koszty Grupy Kapitałowej

2.1. Przychody ze sprzedaży

Pozycja	01.01. - 30.09.2026	01.01. - 30.09.2025
Działalność kontynuowana		
Sprzedaż towarów i materiałów	0,00	0,00
Sprzedaż produktów i usług	0,00	0,00
SUMA przychodów ze sprzedaży	**0,00**	**0,00**
Pozostałe przychody operacyjne	0,44	294 675,92
Przychody finansowe	228 002,60	0,00
SUMA przychodów ogółem z działalności kontynuowanej	**228 003,04**	**294 675,92**
Przychody z działalności zaniechanej	**0,00**	**0,00**
SUMA przychodów ogółem	**228 003,04**	**294 675,92**

2.2. Pozostałe przychody operacyjne

Pozycja	01.01. - 30.09.2026	01.01. - 30.09.2025
Zysk z ujawnienia aktywów dotyczących umów leasingowych	0,00	15 913,98
Prowizje od obrotu	0,00	0,00
Zysk ze sprzedaży aktywów trwałych	0,00	0,00
Rozwiązanie rezerw	0,00	0,00
Rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość składników aktywów	0,00	275 000,00
Zysk z tytułu rozliczeń usług za rok ubiegły	0,00	0,00
Zysk z tytułu przeklasyfikowania aktywów ujętych wcześniej w koszty	0,00	0,00
Uzyskane kary, grzywny i odszkodowania	0,00	0,00
Rozliczenie zobowiązań układowych	0,00	0,00
Dotacja COVID	0,00	0,00
Korekta ZUS	0,00	0,00
Przedawnione zobowiązania	0,00	0,00
Pozostałe	0,44	3 761,94
Razem	**0,44**	**294 675,92**

2.3. Pozostałe koszty operacyjne

Pozycja	01.01. - 30.09.2026	01.01. - 30.09.2025
Strata ze zbycia majątku trwałego	0,00	0,00
Spisane aktywa trwałe	0,00	0,00
Utworzenie rezerw	0,00	7 842 765,51
Spisane i umorzone należności	0,00	0,00
Spisane i zaktualizowane zapasy	0,00	0,00
Koszty sądowe i komornicze	0,00	0,00
Kary, grzywny i odszkodowania	0,00	0,00
Darowizny	0,00	0,00
Koszty lat ubiegłych	0,00	0,00
Koszty refakturowane	0,00	0,00
Koszty napraw powypadkowych	0,00	0,00

Aktualizacja wartości należności podatkowych	0,00	120 000,00
Pozostałe	0,54	32 541,44
Razem	**0,54**	**7 995 306,95**

2.4. Przychody finansowe

Pozycja	01.01. - 30.09.2026	01.01. - 30.09.2025
Przychody z tytułu odsetek	0,00	0,00
Dyskonto zobowiązań długoterminowych	0,00	0,00
Dywidendy otrzymane	0,00	0,00
Rozwiązanie odpisów aktualizujących	0,00	0,00
Nadwyżka dodatnich różnic kursowych	0,00	0,00
Wycena jednostek stowarzyszonych	228 002,60	0,00
Pozostałe	0,00	0,00
Razem	**228 002,60**	**0,00**

2.5. Koszty finansowe

Pozycja	01.01. - 30.09.2026	01.01. - 30.09.2025
Koszty z tytułu odsetek	0,00	0,00
Nadwyżka ujemnych różnic kursowych z wyjątkiem kwot powstałych z tytułu instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej przez wynik finansowy	0,00	0,00
Prowizje od obligacji	0,00	0,00
Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
Prowizje od kredytów, gwarancji i innych usług finansowych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości należności	0,00	691 014,84
Pozostałe	0,00	0,00
Razem	**0,00**	**691 014,84**

3. Składniki innych całkowitych dochodów

Inne całkowite dochody w sprawozdaniu nie występują.

4. Podatek dochodowy

Główne składniki obciążenia podatkowego za okres zakończony 30.09.2026 roku i okres zakończony 31.12.2025 roku przedstawiają się następująco:

Pozycja	30.09.2026	31.12.2025
Bieżący podatek dochodowy	0,00	0,00
Dotyczący roku obrotowego	0,00	0,00
Korekty dotyczące lat ubiegłych	0,00	0,00
Odroczony podatek dochodowy	**43 320,00**	**-1 900 170,09**
Związany z powstaniem i odwróceniem się różnic przejściowych	43 320,00	-1 900 170,09
Związany z obniżeniem stawek podatku dochodowego	0,00	0,00
Obciążenie podatkowe wykazane w skonsolidowanym rachunku zysków i strat	**43 320,00**	**-1 900 170,09**

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego:

UJEMNE RÓŻNICE PRZEJŚCIOWE BĘDĄCE PODSTAWĄ DO TWORZENIA AKTYWA Z TYTUŁU PODATKU ODROCZONEGO	31.12.2025	zwiększenia	zmniejszenia	30.09.2026
odpis nieruchomości	1 721 174,00	0,00	0,00	1 721 174,00
odpis akcje	122 066,88	0,00	0,00	122 066,88
odpis udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	63 000,00	0,00	0,00	63 000,00
Suma dodatnich różnic przejściowych	**1 906 240,88**	0,00	0,00	**1 906 240,88**
stawka podatkowa	**9%, 19%**	**9%, 19%**	**9%, 19%**	**9%, 19%**
Aktywo z tytułu podatku odroczonego na koniec okresu:	**190 069,00**	**0,00**	**0,00**	**190 069,00**

Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

DODATNIE RÓŻNICE PRZEJŚCIOWE BĘDĄCE PODSTAWĄ DO TWORZENIA REZERWY Z TYTUŁU PODATKU ODROCZONEGO	31.12.2025	zwiększenia	zmniejszenia	30.09.2026
wycena inwestycji w nieruchomości	5 154 552,40	0,00	0,00	5 154 552,40
metoda praw własności	0,00	228 002,60	0,00	228 002,60
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
wycena jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	1 957 569,73
Suma ujemnych różnic przejściowych	**7 112 122,13**	**296 096,43**	0,00	**7 340 124,73**
stawka podatkowa	**9%, 19%**	**9%, 19%**	**9%, 19%**	**9%, 19%**
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku	**835 848,00**	**56 258,00**	**0,00**	**879 168,00**

Pozycja	30.09.2026	31.12.2025
Aktywa z tytułu podatku odroczonego – działalność kontynuowana	190 069,00	190 069,00
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego – działalność kontynuowana	879 168,00	835 848,00

5. Aktywa trwałe zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży

Na dzień 30 września 2026 roku nie wystąpiły.

6. Majątek socjalny oraz zobowiązania ZFŚS

Ustawa z dnia 4 marca 1994 roku o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych z późniejszymi zmianami stanowi, że Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych tworzą pracodawcy zatrudniający powyżej 20 pracowników na pełne etaty. Spółki w Grupie Kapitałowej NEW TECH CAPITAL S.A. nie tworzą odpisów na ZFŚS.

7. Zysk przypadający na jedną akcję

Zysk podstawowy przypadający na jeden udział oblicza się poprzez podzielenie zysku netto za okres przypadającego na akcjonariuszy przypadającego na akcjonariuszy Grupy przez średnią ważoną liczbę udziałów występujących w ciągu okresu. Zysk rozwodniony przypadający na jeden udział oblicza się poprzez podzielenie zysku netto za okres przypadającego na udziałowców przez średnią ważoną liczbę wydanych udziałów występujących w ciągu okresu.

Na potrzeby wyliczenia średniej ważonej liczby akcji zwykłych (mianownika wzoru zysku na akcję) istniejących w trakcie okresu, w którym dokonano przejęcia odwrotnego:

a) za liczbę akcji zwykłych występujących pomiędzy początkiem okresu, a datą przejęcia uznaje się liczbę akcji zwykłych obliczonych na podstawie średniej ważonej liczby akcji zwykłych jednostki z prawnego punktu widzenia przejmowanej (jednostki z rachunkowego punktu widzenia przejmującej) występujących w ciągu okresu i pomnożonych przez wskaźnik wymiany określony w umowie połączenia oraz

b) liczbę akcji zwykłych występujących pomiędzy dniem przejęcia, a końcem tego okresu stanowi faktyczna liczba akcji zwykłych jednostki z prawnego punktu widzenia przejmującej (jednostki z rachunkowego punktu widzenia przejmowanej) występujących w tym okresie.

Podstawowy zysk na akcję za każdy okres porównawczy przed dniem przejęcia zaprezentowany w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym sporządzonym po przejęciu odwrotnym oblicza się poprzez podzielenie:

a) zysku lub straty jednostki z prawnego punktu widzenia przejmowanej dającej się przyporządkować zwykłym udziałowcom w każdym z tych okresów przez

b) historyczną średnią ważoną liczby akcji zwykłych jednostki z prawnego punktu widzenia przejmowanej pomnożoną przez wskaźnik wymiany określony w umowie przejęcia.

Wyliczenie zysku na akcję przedstawia się następująco:

Pozycja	01.01. – 30.09.2026	01.01. - 30.09.2025
Zysk/strata netto grupy z działalności kontynuowanej	-119 254,46	1 335 826,40
Zysk/strata z działalności zaniechanej	0,00	0,00
Zysk wykazany dla potrzeb wyliczenia wartości podstawowego zysku przypadającego na jedną akcję	-119 254,46	1 335 826,40
Efekt rozwodnienia:	0,00	
Zysk wykazany dla potrzeb wyliczenia wartości rozwodnionego zysku przypadającego na jedną akcję na poziomie skonsolidowanym	-119 254,46	1 335 826,40
Zysk wykazany dla potrzeb wyliczenia wartości rozwodnionego zysku przypadającego na jedną akcję na poziomie jednostkowym	-535 491,51	-6 654 750,04

Pozycja	01.01. – 30.09.2026	01.01. - 30.09.2025
Średnia ważona liczba akcji wykazana dla potrzeb wyliczenia wartości podstawowego zysku na jedną akcję w szt.	14 461 991	14 461 991
Efekt rozwodnienia liczby akcji zwykłych	0,00	0,00
Średnia ważona liczba akcji zwykłych wykazana dla potrzeb wyliczenia wartości rozwodnionego zysku na jedną akcję w szt.	14 461 991	14 461 991

Pozycja	01.01. – 30.09.2026	01.01. - 30.09.2025
Podstawowy i rozwodniony zysk na akcję w ujęciu skonsolidowanym	-0,008	92,370
Podstawowy i rozwodniony zysk na akcję w ujęciu jednostkowym	-0,008	92,370

8. Dywidendy wypłacone i zaproponowane do wypłaty

Emitent nie posiada zdolności dywidendowej.

9. Aktywa i zobowiązania

9.1. Rzeczowe aktywa trwałe

Struktura własnościowa

Pozycja	30.09.2026	31.12.2025
Własne	0,00	0,00
Używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu	0,00	0,00
Razem	**0,00**	**0,00**

Wyszczególnienie	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość bilansowa brutto na dzień 01.01.2026	**0,00**	**0,00**	**21 782,22**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**21 782,22**
Przeklasyfikowanie do aktywów do zbycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, z tytułu:	0,00	0,00	3 104,87	0,00	0,00	0,00	3 104,87
- nabycia środków trwałych	0,00	0,00	3 104,87	0,00	0,00	0,00	3 104,87
- połączenia jednostek gospodarczych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zawartych umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- utrata kontroli nad jednostką zależną	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość bilansowa brutto na dzień 30.09.2026	0,00	0,00	**24 887,09**	0,00	0,00	0,00	**24 887,09**
Umorzenie na dzień 01.01.2026	0,00	0,00	**21 782,22**	0,00	0,00	0,00	21 782,22
Przeklasyfikowanie do aktywów do zbycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, z tytułu:	0,00	0,00	3 104,87	0,00	0,00	0,00	3 104,87
- amortyzacji	0,00	0,00	3 104,87	0,00	0,00	0,00	3 104,87
- połączenia jednostek gospodarczych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- utrata kontroli nad jednostką zależną	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na dzień 30.09.2026	0,00	0,00	**24 887,09**	0,00	0,00	0,00	**24 887,09**
Odpisy aktualizujące na dzień 01.01.2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące na 30.09.2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość bilansowa netto na dzień 30.09.2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość godziwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9.2. Wartości niematerialne

Wyszczególnienie	Koszty prac rozwojowych	Oprogramowanie komputerowe	Inne	Ogółem
Wartość bilansowa brutto na dzień 01.01.2026	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00
- przekwalifikowanie do aktywów do zbycia	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycia jednostek zależnych	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacji	0,00	0,00	0,00	0,00
- utrata kontroli nad jednostką zależną	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość bilansowa brutto na dzień 30.09.2026	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na dzień 01.01.2026	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00
- amortyzacji	0,00	0,00	0,00	0,00
- połączenia jednostek gospodarczych	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00
- utrata kontroli nad jednostką zależną	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na dzień 30.09.2026	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość bilansowa netto na dzień 30.09.2026	0,00	0,00	0,00	0,00

9.3. Wartość firmy

Nie występuje.

9.4. Jednostki stowarzyszone

Wyszczególnienie	30.09.2026	31.12.2025
Akcje/ Udziały w spółkach nienotowanych na giełdzie (nie objęte konsolidacją)	0,00	0,00
Akcje spółek notowanych na giełdzie wycenione metodą praw własności w tym:	26 119 521,60	25 891 519,00
- AME S.A.	10 891 519,00	10 891 519,00
-IDH S.A.	15 296 096,43	15 000 000,00
Razem	**26 119 521,60**	**25 891 519,00**

9.5. Pozostałe aktywa trwałe

Wyszczególnienie	30.09.2026	31.12.2025
Inwestycje w nieruchomości	19 478 382,00	19 478 382,00
Roszczenia	1 740 651,50	1 740 651,50
Kaucje długoterminowe	0,00	**0,00**
Pozostałe	0,00	0,00
RAZEM	**21 219 033,50**	**21 219 033,50**

Inwestycje w nieruchomości wycenione zostały w wartości godziwej ustalonej zgodnie z operatami szacunkowymi sporządzonymi przez rzeczoznawcę majątkowego Jacka Roszkowskiego.

Roszczenia zostały wycenione w koszcie historycznym.

9.6. Pozostałe aktywa finansowe

I. długoterminowe

Wyszczególnienie	30.09.2026	31.12.2025
Pożyczki udzielone, w tym:	0,00	0,00
- dla Zarządu i Rady Nadzorczej	0,00	0,00
Akcje spółek notowanych	26 133 131,20	25 891 519,00
Instrumenty zabezpieczające wartość godziwą	0,00	0,00
Instrumenty zabezpieczające przepływy pieniężne	0,00	0,00
Należności leasingowe długoterminowe	0,00	0,00
Należności długoterminowe pozostałe	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Razem	**26 133 131,20**	**25 891 519,00**

pozostałe aktywa finansowe brutto (długo i krótkoterminowe):

Wyszczególnienie	30.09.2026	31.12.2025
Udzielone pożyczki, w tym:	0,00	0,00
- dla Zarządu i Rady Nadzorczej	0,00	0,00
Akcje jednostek notowanych	26 027 195,48	26 027 195,48
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości	122 066,88	122 066,88
Wycena metodą praw własności	228 002,60	0,00
Suma netto pozostałych aktywów finansowych	**26 133 131,20**	**25 905 128,60**

Zmiana stanu odpisów aktualizujących

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące
Stan na dzień 01.01.2026 roku	**122 066,88**
Zwiększenia, w tym:	0,00
- utworzenie odpisów aktualizujących w korespondencji z kosztami finansowymi	0,00
Zmniejszenia	0,00
- przekwalifikowane	0,00
Stan na dzień 30.09.2026 roku	**122 066,88**

Wycena metodą praw własności

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące
Stan na dzień 01.01.2026 roku	**0.00**
Zwiększenia, w tym:	0,00
- utworzenie odpisów aktualizujących w korespondencji z kosztami finansowymi	0,00
Zmniejszenia	0,00
- przekwalifikowane	0,00
Stan na dzień 30.09.2026 roku	**296 096,43**

9.7. Zapasy

Wyszczególnienie	30.09.2026	31.12.2025
Materiały na potrzeby produkcji	0,00	0,00
Zaliczki	0,00	0,00
Półprodukty i produkcja w toku	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00
Towary	0,00	0,00
Zapasy brutto	**0,00**	**0,00**
Odpisy aktualizujące stan zapasów	0,00	0,00
Zapasy netto, w tym:	0,00	0,00
- wartość bilansowa zapasów wykazana w wartości godziwej pomniejszonej o koszty sprzedaży	0,00	0,00
- wartość bilansowa zapasów stanowiących zabezpieczenie zobowiązań	0,00	0,00

9.8. Należności handlowe

Wyszczególnienie	30.09.2026	31.12.2025
Należności handlowe	**0,00**	**0,00**
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące	0,00	0,00
Należności handlowe brutto	**0,00**	**0,00**

9.9. Pozostałe należności

Wyszczególnienie	30.09.2026	31.12.2025
Pozostałe należności, w tym:	**173 766,84**	**279 611,12**
- z tytułu podatków, z wyjątkiem podatku dochodowego od osób prawnych	161 386,84	0,00
- z tytułu kaucji	0,00	0,00
- z tytułu sprzedaży akcji itp. inwestycyjne	0,00	0,00
- z tytułu rozrachunków z pracownikami	0,00	0,00
- należności objęte z tytułu umowy cesji	0,00	0,00
- z tytułu użyczenia rachunku bankowego	0,00	0,00
- z tytułu pobranych środków z rachunku	0,00	0,00
- rozrachunki z faktorem	0,00	0,00
- inne	12 380,00	279 611,12
Odpisy aktualizujące	0,00	0,00
Pozostałe należności netto	**173 766,84**	**279 611,12**

9.10. Rozliczenia międzyokresowe

Wyszczególnienie	30.09.2026	31.12.2025
Prenumerata czasopism i publikacji	0,00	0,00
Polisy ubezpieczeniowe	0,00	0,00
Koszty przyszłych sprzedaży praw	0,00	0,00
Nakłady na produkcję filmową wieloodcinkową	0,00	0,00
Domeny internetowe	0,00	0,00

Koszty na przełomie roku	0,00	0,00
Rozliczenie umów leasingowych	0,00	0,00
Prowizja od obligacji	0,00	0,00
Roczne licencje i opłaty	0,00	0,00
Pozostałe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Rozliczenia z tytułu wyceny przychodów z niezakończonych prac	0,00	0,00
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	**0,00**	**0,00**

9.11. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

Wyszczególnienie	30.09.2026	31.12.2025
Środki pieniężne kasie i na rachunkach bankowych:	**16 562,32**	**102 032,96**
w kasie	16 562,32	102 032,96
w banku	0,00	0,00
Razem	**16 562,32**	**102 032,96**

Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania nie występują.

9.12. Kapitał zakładowy

Seria/emisja rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejo-wania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji w szt.	Wartość jednostkowa w zł.	Wartość serii (zł)	Sposób pokrycia kapitału
Seria J	brak	brak	1300000	0,60	780 000,00	gotówka
Seria A1	brak	brak	13161991	0,60	7 897 194,60	gotówka

9.13. Kapitał zapasowy

Kapitał zapasowy został w latach poprzednich utworzony z nadwyżki wartości emisyjnej nad nominalną oraz z podziału zysku w kwocie 30 241 232,43 zł

9.14. Pozostałe kapitały

Pozostałe kapitały dotyczą kapitału przeznaczonego na skup akcji własnych.

9.15. Pozostałe zobowiązania finansowe

Wyszczególnienie	30.09.2026	31.12.2025
zobowiązania leasingowe	0,00	0,00
obligacje	452 122,30	452 122,30
zobowiązania wobec faktora	0,00	0,00
zobowiązania z tytułu nabycia udziałów	0,00	0,00
Instrumenty zabezpieczające przepływy pieniężne	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Razem zobowiązania finansowe	**452 122,30**	**452 122,30**
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	452 122,30	452 122,30

9.16. Zobowiązania handlowe

Wyszczególnienie	30.09.2026	31.12.2025
Zobowiązania handlowe	**300 566,43**	**241 514,25**
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00

Wobec jednostek pozostałych	300 566,43	241 514,25

9.17. Pozostałe zobowiązania

Wyszczególnienie	30.09.2026	31.12.2025
Zobowiązania z tytułu pozostałych podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych, z wyjątkiem podatku dochodowego od osób prawnych	**54 882,87**	**67 173,91**
Podatek VAT	0,00	0,00
Podatek dochodowy od osób fizycznych	7 988,34	6 029,34
Składki na ubezpieczenie społeczne (ZUS)	46 894,53	61 144,57
Pozostałe	0,00	0,00
Pozostałe zobowiązania	**15 173 582,19**	**15 137 721,19**
Zobowiązania wobec pracowników z tytułu wynagrodzeń	0,00	18 559,45
Zobowiązania pozostałe wobec pracowników	0,00	0,00
Zobowiązania objęte układem	0,00	0,00
Rozliczenia z tytułu cesji wierzytelności	0,00	0,00
Otrzymane zaliczki	0,00	0,00
Nabycie akcji	15 000 000,00	15 000 000,00
Pozostałe	173 582,19	119 161,74
Razem pozostałe zobowiązania	**15 228 465,06**	**15 204 895,10**

9.18. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie	30.09.2026	31.12.2025
Dotacje	0,00	0,00
Przychody przyszłych okresów	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	**0,00**	**0,00**
Długoterminowe	0,00	0,00
Krótkoterminowe	0,00	0,00

9.19. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne

Wyszczególnienie	30.09.2026	31.12.2025
Rezerwy na odprawy emerytalne i rentowe	0,00	0,00
Rezerwy na nagrody jubileuszowe	0,00	0,00
Rezerwy na urlopy wypoczynkowe	0,00	0,00
Rezerwy na pozostałe świadczenia	0,00	0,00
Razem, w tym:	**0,00**	**0,00**
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00

9.20. Pozostałe rezerwy

Wyszczególnienie	30.09.2026	31.12.2025
Rezerwa na decyzje Komisji ds. reprywatyzacji nieruchomości	12 384 965,51	12 384 965,51
Rezerwy z tytułu sprzedanych roszczeń do nieruchomości Lilpop	1 264 903,00	1 264 903,00
Pozostałe rezerwy	599 687,21	599 687,21
Razem, w tym:	**14 249 555,72**	**14 249 555,72**
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	14 249 555,72	14 249 555,72

10. Połączenia jednostek i nabycia udziałów niekontrolujących

Nie wystąpiły.

11. Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach wycenianych metodą praw własności

11.1. Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych

Grupa posiada jednostki stowarzyszone. Na poziomie sprawozdania jednostkowego wyceniane są w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Na poziomie sprawozdania skonsolidowanego objęte są konsolidacją metodą praw własności.

11.2. Inwestycje we wspólnych przedsięwzięciach

Grupa nie posiada udziałów jednostkowo istotnych wspólnych przedsięwzięciach wykazywanych metodą praw własności.

12. Udział we wspólnym działaniu

Grupa nie posiada udziałów w jednostkowo istotnych wspólnych działaniach.

13. Zobowiązania inwestycyjne

Na dzień 30 września 2026 roku i 31 grudnia 2025 roku Grupa nie posiada zobowiązań inwestycyjnych.

14. Zobowiązania warunkowe

14.1. Sprawy sądowe

Wszelkie informacje na temat spraw sądowych znajdują się w sprawozdaniu z działalności w punkcie 8.1

14.2. Inne zobowiązania warunkowe

Nie wystąpiły w jednostce dominującej i grupie.

14.3. Rozliczenia podatkowe

Rozliczenia podatkowe oraz inne obszary działalności podlegające regulacjom (na przykład sprawy celne czy dewizowe) mogą być przedmiotem kontroli organów administracyjnych, które uprawnione są do nakładania wysokich kar i sankcji. Brak odniesienia do utrwalonych regulacji prawnych w Polsce powoduje występowanie w obowiązujących przepisach niejasności i niespójności. Często występujące różnice w opiniach, co do interpretacji prawnej przepisów podatkowych zarówno wewnątrz organów państwowych, jak i pomiędzy organami państwowymi i przedsiębiorstwami, powodują powstawanie obszarów niepewności i konfliktów. Zjawiska te powodują, że ryzyko podatkowe w Polsce jest znacząco wyższe niż istniejące zwykle w krajach o bardziej rozwiniętym systemie podatkowym.

Rozliczenia podatkowe mogą być przedmiotem kontroli przez okres pięciu lat, począwszy od końca roku, w którym nastąpiła zapłata podatku. W wyniku przeprowadzanych kontroli dotychczasowe rozliczenia podatkowe Grupy mogą zostać powiększone o dodatkowe zobowiązania podatkowe. Zdaniem Grupy na dzień 30 września 2026 r. nie wystąpiły okoliczności powodujące utworzenie odpowiednich rezerw na rozpoznane i policzalne ryzyko podatkowe.

15. Informacje o podmiotach powiązanych

Transakcje pomiędzy spółkami tworzącymi Grupę Kapitałowej dotyczyły kupna/sprzedaży towarów handlowych oraz udzielenia/otrzymania pożyczek lub obligacji odbyły się na warunkach rynkowych i zostały wyłączone na poziomie konsolidacji.

Poniżej przedstawiono rozrachunki jednostki dominującej z podmiotem z grupy

	należność	zobowiązanie
należność handlowa	0,00	0,00
zobowiązanie handlowe	0,00	0,00
pozostała należność	0,00	0,00
pożyczka	0,00	333 078,58
pozostałe zobowiązanie ABD Consulting sp. j.	0,00	0,00

15.1. Wspólne działania

Na dzień 30 września 2026 roku w Grupie nie występują wspólne działania.

15.2. Warunki transakcji z podmiotami powiązanymi

Transakcje między podmiotami powiązanymi w Grupie Kapitałowej NEW TECH CAPITAL SA odbywają się na warunkach rynkowych.

15.3. Pożyczka udzielona członkowi Zarządu

W prezentowanym okresie nie udzielano pożyczek Członkom Zarządu.

15.4. Inne transakcje z udziałem członków Zarządu

W prezentowanym okresie nie wystąpiły inne transakcje z Członkami Zarządu.

15.5. Wynagrodzenie wyższej kadry kierowniczej Grupy

Zarząd i Rada Nadzorcza nie otrzymały wynagrodzeń w rok 2026.

16. Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym

Do głównych instrumentów finansowych z których korzystają Spółki tworzące Grupę Kapitałową należą obligacje, należności oraz środki pieniężne i lokaty krótkoterminowe, zobowiązania. Głównym celem tych instrumentów finansowych jest pozyskanie środków finansowych na działalność Grupy. Grupa posiada też inne instrumenty finansowe, takie jak należności i zobowiązania handlowe, które powstają bezpośrednio w toku prowadzonej przez nią działalności.

Ryzyko kredytowe: Grupa zawiera transakcje przede wszystkim z renomowanymi firmami o dobrej zdolności kredytowej. Ponadto, dzięki bieżącemu monitorowaniu stanów należności, narażenie Grupy na ryzyko nieściągalnych należności jest nieznaczne. W Grupie nie występują istotne koncentracje ryzyka kredytowego.

Ryzyko związane z płynnością: Grupa monitoruje ryzyko braku funduszy przy pomocy narzędzia okresowego planowania płynności. Narzędzie to uwzględnia terminy wymagalności/ zapadalności zarówno inwestycji jak i aktywów finansowych (np. konta należności, pozostałych aktywów finansowych) oraz prognozowane przepływy pieniężne z działalności operacyjnej.

Celem Grupy jest utrzymanie równowagi pomiędzy ciągłością a elastycznością finansowania, poprzez korzystanie z rozmaitych źródeł finansowania, takich jak kredyty w rachunku bieżącym, kredyty bankowe oraz umowy leasingu finansowego.

17. Instrumenty finansowe

Dane skonsolidowane :

Wyszczególnienie	30.09.2026	31.12.2025
udziały i akcje	26 133 131,20	25 905 128,60
udzielone pożyczki	0,00	0,00
należności handlowe	0,00	0,00
pozostałe należności	173 766,84	279 611,12
środki pieniężne	16 562,32	102 032,96
obligacje	452 122,30	452 122,30
kredyty i pożyczki	70 000,00	40 000,00
pozostałe zobowiązania finansowe	0,00	0,00

Dane jednostkowe:

Wyszczególnienie	30.09.2026	31.12.2025
udziały i akcje		26 507 430,88
udzielone pożyczki		0,00
należności handlowe		0,00
pozostałe należności		123 711,12
środki pieniężne		9 819,07
obligacje		452 122,30
kredyty i pożyczki		40 000,00
pozostałe zobowiązania finansowe		0,00

18. Zarządzanie kapitałem

Głównym celem zarządzania kapitałem Grupy jest utrzymanie dobrego ratingu kredytowego i bezpiecznych wskaźników kapitałowych, które wspierałyby działalność operacyjną Grupy i zwiększały wartość dla jej właścicieli. Grupa zarządza strukturą kapitałową i w wyniku zmian warunków ekonomicznych wprowadza do niej zmiany. W celu utrzymania lub skorygowania struktury kapitałowej, Grupa może zmienić wypłatę dywidendy, zwrócić kapitał udziałowcom lub podnieść kapitał poprzez wydanie nowych udziałów lub zaciągnąć zobowiązania w formie kredytów, pożyczek lub obligacji.

19. Struktura zatrudnienia

Jednostka dominująca na dzień 30 września 2026 roku zatrudniała 1 osobę na podstawie umowy o pracę.

20. Zdarzenia następujące po dniu bilansowym

Nie wystąpiły w jednostce dominującej i w grupie.

21. Kontynuacja działalności.

Sprawozdanie zostało sporządzane przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej Emitenta i Grupę kapitałową. Na dzień dzisiejszy nie występuje istotna niepewność co do kontynuowania działalności.
Okolicznościami wskazującymi na powyższe jest fakt, iż spółka otrzymała wezwanie od Komisji do spraw reprywatyzacji nieruchomości warszawskich do udzielenia pisemnego oświadczenia, czy spółka New Tech Capital

S.A. podtrzymuje wniosek z dnia 4 września 2025 roku o rozłożenie obowiązku zwrotu otrzymanego świadczenia wynikającego z decyzji Prezydenta m.st. Warszawy z dnia 2 listopada 2012 roku nr 480/GK/DW/2012 (decyzja Komisji z dnia 9 lipca 2019r. nr KR I RE 39/18) w łącznej kwocie 4.542.200,00 zł (słownie: cztery miliony pięćset czterdzieści dwa tysiące dwieście złotych 00/100) na 70 (słownie: siedemdziesiąt) równych rat, na co spółka pismem z dnia 21.11.2025 roku odpowiedziała twierdząco- jest gotowa do zawarcia porozumienia. Pozwoli to na znaczącą poprawę działalności operacyjnej spółki.
Niezależnie od woli zawarcia i realizowania powyższej ugody ratalnej w kraju, Spółka podjęła kroki w celu pełnej ochrony swoich praw majątkowych na arenie międzynarodowej, składając oficjalną skargę na wspomnianą decyzję Komisji z dnia 9 lipca 2019 roku do Sądu w Strasburgu. Obecnie oczekuje na wydanie postanowienia stwierdzającego formalne przyjęcie złożonej skargi do dalszego procedowania.
Spółka utworzyła rezerwę, w związku z otrzymaniem decyzji nr KR II R 21/24 z dnia 17 września 2025 roku, nakładającą na spółę obowiązek zwrotu równowartości nienależnego świadczenia kwocie 7 842 765, 51 zł. na co została złożona skarga do Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego.
Spółka nie zgodziła się z tym rozstrzygnięciem i złożyła skargę do Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego w Warszawie. W efekcie skutecznych działań prawnych podjętych przez Zarząd, Wojewódzki Sąd Administracyjny w Warszawie wyrokiem z dnia 6 lutego 2026 roku (sygn. akt I SA/Wa 1977/25) w całości uchylił zaskarżoną decyzję nakazującą zwrot wspomnianej kwoty.

Obligacje wyemitowane przez Spółkę o wartości nominalnej 81 428,57 zł (wartość bilansowa 452 tys. zł) są zabezpieczone na nieruchomości w Łomiankach (ul. Zielona). Wartość nieruchomości znacznie przewyższa kwotę obligacji i w przypadku ewentualnego braku środków płynnych, jeśli spółka nie podejmie decyzji inwestycyjnych, celem zaspokojenia roszczeń nieruchomość zostanie sprzedana.

Spółka prowadzi zaawansowane rozmowy z osobą fizyczną w celu osiągnięcia porozumienia w sprawie spłaty zobowiązania w wysokości 15 000 000,00 zł z tytułu nabycia akcji IDH DEVELOPMENT S.A. Emitent przewiduje, iż zaspokojenie wierzytelności może nastąpić poprzez rozłożenie kwoty na raty, spłatę w późniejszym terminie po uzyskaniu środków pieniężnych ze zbycia nieruchomości lub aktywów płynnych.

Spółka w dniu 18 listopada 2026 roku zawarła umowę z VINDICO Restrukturyzacja Sp. z o.o. o sprawowanie nadzoru nad postępowaniem o zatwierdzenie układu.

W związku z powyższym, założenie kontynuacji działalności Spółki jest niezagrożone.

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE NEW TECH CAPITAL S.A.

Jednostkowe skrócone sprawozdanie z zysków i strat

Pozycja	01.01. – 30.09.2026	01.01. - 30.09.2025
Przychody ze sprzedaży	**0,00**	**0,00**
Przychody netto ze sprzedaży usług/produktów	0,00	0,00
Zmiana stanu produktów	0,00	0,00
Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów	0,00	0,00
Koszty sprzedanych produktów, towarów	**259 060,41**	**390 991,98**
Amortyzacja	3 104,87	7 316,34
Zużycie materiałów i energii	6 128,57	22 502,28
Usługi obce	172 070,05	190 085,37
Podatki i opłaty	5 024,29	1 349,62
Wynagrodzenia	61 651,26	118 908,46
Ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia	11 054,07	21 297,16
Pozostałe koszty rodzajowe	27,30	29 532,75
Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00
Zysk (strata) ze sprzedaży	***-259 060,41***	***-390 991,98***
Pozostałe przychody operacyjne	0,44	294 675,92
Pozostałe koszty operacyjne	0,54	7 995 306,95
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	***-259 060,51***	***-8 091 623,01***
Przychody finansowe	0,00	0,00
Koszty finansowe	276 431,00	463 297,12
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	***-535 491,51***	***-8 554 920,13***
Podatek dochodowy	0,00	-1 900 170,09
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	***-535 491,51***	***-6 654 750,04***
Zysk (strata) z działalności zaniechanej	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	***-535 491,51***	***-6 654 750,04***
Przychody ze sprzedaży	**0,00**	**0,00**
Przychody netto ze sprzedaży usług/produktów	0,00	0,00

Jednostkowe skrócone sprawozdanie z innych całkowitych dochodów

Pozycja	01.01. – 30.09.2026	01.01. - 30.09.2025
Zysk (strata) netto	**-535 491,51**	**-6 654 750,04**
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą	0,00	0,00
Suma dochodów całkowitych	**-535 491,51**	**-6 654 750,04**
Suma dochodów całkowitych przypisana akcjonariuszom niekontrolującym	0,00	0,00
Suma dochodów całkowitych przypadająca na podmiot dominujący	**-535 491,51**	**-6 654 750,04**

Jednostkowe skrócone sprawozdanie z sytuacji finansowej

Pozycja	30.09.2026	31.12.2025 dane przekształcone	30.09.2025 dane przekształcone	01.01.2025 dane przekształcone
Aktywa trwałe	**47 626 492,78**	**47 902 923,78**	**48 533 808,78**	**34 646 490,80**
Wartości niematerialne	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
Inwestycje w jednostkach zależnych	11 217 390,28	11 493 821,28	11 493 821,28	0,00
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych	15 000 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00	11 970 000,00
Pozostałe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe aktywa trwałe	21 219 033,50	21 219 033,50	21 914 125,50	22 034 125,50
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	190 069,00	190 069,00	125 862,00	642 365,30
Aktywa obrotowe	**180 627,85**	**147 139,79**	**149 674,74**	**177 123,26**
Zapasy	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności handlowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe należności	161 466,84	123 711,12	131 665,66	96 308,81
Pozostałe aktywa finansowe	13 609,60	13 609,60	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	5 551,41	9 819,07	18 009,08	80 814,45
Aktywa zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	**47 807 120,63**	**48 050 063,57**	**48 683 483,52**	**34 823 614,06**

Pozycja	30.09.2026	31.12.2025 dane przekształcone	30.09.2025 dane przekształcone	01.01.2025 dane przekształcone
Kapitały własne	**16 397 169,34**	**16 932 660,85**	**17 680 014,01**	**24 334 764,05**
Kapitał zakładowy	8 677 194,60	8 677 194,60	8 677 194,60	8 677 194,60
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	30 241 232,43	30 241 232,43	30 241 232,43	30 241 232,43
Akcje własne	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe kapitały	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00
Niepodzielony wynik finansowy	-26 985 766,18	-19 583 662,98	-19 583 662,98	-19 583 662,98
Wynik finansowy bieżącego okresu	-535 491,51	-7 402 103,20	-6 654 750,04	0,00
Zobowiązania długoterminowe	***1 168 926,58***	***835 848,00***	***834 199,00***	***3 250 872,39***
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe zobowiązania finansowe	333 078,58	0,00	0,00	0,00
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	835 848,00	835 848,00	834 199,00	3 250 872,39
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	***30 241 024,71***	***30 281 554,72***	***30 169 270,51***	***7 237 977,62***

Kredyty i pożyczki	70 000,00	40 000,00	0,00	0,00
Pozostałe zobowiązania finansowe	452 122,30	452 122,30	454 122,30	454 122,30
Zobowiązania handlowe	282 519,14	241 514,25	237 622,05	306 777,90
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe zobowiązania	15 186 827,55	15 298 362,45	15 227 970,44	70 287,21
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe rezerwy	14 249 555,72	14 249 555,72	14 249 555,72	6 406 790,21
Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	0,00	0,00	0,00	***0,00***
PASYWA RAZEM	**47 807 120,63**	**48 050 063,57**	**48 683 483,52**	**34 823 614,06**

Dane porównawcze zostały przekształcone w celu zapewnienia porównywalności w ten sposób, że wartość akcji w spółce stowarzyszonej IDH zaprezentowano jako aktywa finansowe długoterminowe – inwestycje w jednostkach stowarzyszonych.

Jednostkowe skrócone sprawozdanie z przepływów pieniężnych

Pozycja	01.01. – 30.09.2026	01.01. - 30.09.2025
DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA		
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	***-535 491,51***	***-8 554 920,13***
Korekty razem	***278 578,17***	***8 499 431,10***
Amortyzacja	3 104,87	7 316,34
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	276 431,00	760 252,35
Zmiana stanu rezerw	0,00	5 426 092,12
Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
Zmiana stanu należności	-76 145,10	-41 747,25
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	75 187,40	-69 155,85
Zmiana stanu pozostałych aktywów	0,00	516 503,30
Inne korekty z działalności operacyjnej	0,00	0,00
Podatek dochodowy (zapłacony) / zwrócony	0,00	-1 900 170,09
A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	**-256 913,34**	**-55 489,03**
DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA		
Wpływy	***0,00***	***0,00***
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
Wydatki	***3 104,87***	***7 316,34***
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 104,87	7 316,34
Nabycie inwestycji w nieruchomości	0,00	0,00

Wydatki na aktywa finansowe	0,00	0,00
Dywidendy i inne wpłaty na rzecz właścicieli mniejszościowych	0,00	0,00
Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	**-3 104,87**	**-7 316,34**
DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA		
Wpływy	***255 750,55***	***0,00***
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
Kredyty i pożyczki	255 750,55	0,00
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
Wydatki	***0,00***	***0,00***
Nabycia akcji własnych	0,00	0,00
Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
Odsetki	0,00	0,00
Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
C. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	**255 750,55**	**0,00**
D. Przepływy pieniężne netto razem	**-4 267,66**	**-62 805,37**
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	**-4 267,66**	**-62 805,37**
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	9 819,07	80 814,45
G. Środki pieniężne na koniec okresu	5 551,41	18 009,08

Jednostkowe skrócone zestawienie zmian w kapitale własnym

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	01.01. – 30.09.2026	01.01. – 31.12.2025	01.01. – 30.09.2025
Kapitał własny ogółem			
Stan na początek okresu	16 932 660,85	24 334 764,05	24 334 764,05
Stan na koniec okresu	16 397 169,34	16 932 660,85	17 680 014,01
Całkowite dochody ogółem			
- wynik finansowy	-535 491,51	-7 402 103,20	-6 654 750,04
Kapitał zakładowy			
Stan na początek okresu	***8 677 194,60***	***8 677 194,60***	***8 677 194,60***
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
Korekta błędu	0,00	0,00	0,00
Kapitał po korektach	8 677 194,60	8 677 194,60	8 677 194,60
Emisja akcji	0,00	0,00	0,00
Koszt emisji akcji	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	***8 677 194,60***	***8 677 194,60***	***8 677 194,60***
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej			
Stan na początek okresu	***30 241 232,43***	***30 241 232,43***	***30 241 232,43***
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
Korekta błędu	0,00	0,00	0,00
Kapitał po korektach	0,00	0,00	0,00
Emisja akcji	0,00	0,00	0,00
Koszt emisji akcji	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	**30 241 232,43**	**30 241 232,43**	**30 241 232,43**
Pozostałe kapitały			
Stan na początek okresu	***5 000 000,00***	***5 000 000,00***	***5 000 000,00***
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
Korekta błędu	0,00	0,00	0,00
Kapitał po korektach	0,00	0,00	0,00
Podział zysku netto	0,00	0,00	0,00
Odpis aktualizujący akcje własne	0,00	0,00	0,00
Nabycie akcji własnych	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	***5 000 000,00***	***5 000 000,00***	***5 000 000,00***
Niepodzielony wynik finansowy			
Stan na początek okresu	***-26 985 766,18***	***-19 583 662,98***	***-19 583 662,98***
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
Korekta błędu	0,00	0,00	0,00
Kapitał po korektach	0,00	0,00	0,00
Odpis aktualizujący akcje własne	0,00	0,00	0,00
Podział zysku netto	0,00	0,00	0,00
Suma dochodów całkowitych	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	***-26 985 766,18***	***-19 583 662,98***	***-19 583 662,98***
Wynik finansowy bieżącego okresu	**-535 491,51**	**-7 402 103,20**	**-6 654 750,04**

Zmiany warunków prowadzenia działalności i sytuacji gospodarczej, które mają wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych jednostki, niezależnie od tego, czy te aktywa i zobowiązania są ujęte w wartości godziwej czy po koszcie zamortyzowanym;

Nie wystąpiły.

Niespłacenie pożyczki lub naruszenie postanowień umowy pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego;

Nie wystąpiły.

Przesunięcia między poszczególnymi poziomami hierarchii wartości godziwej, która jest stosowana na potrzeby wyceny wartości godziwej instrumentów finansowych

W roku 2026 jednostka dokonała zmiany zasad rachunkowości w zakresie jednostek stowarzyszonych – jednostki stowarzyszone wyceniane są w cenie nabycia pomniejszanej o odpis i aktualizujący ich wartość.

Zmiany w klasyfikacji instrumentów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów

W roku 2026 dokonano zmiany w zakresie ujęcia inwestycji w akcje spółki stowarzyszonej IDH – przekwalifikowana została do inwestycji długoterminowych.

Rodzaj oraz kwoty pozycji wpływających na aktywa, zobowiązania, kapitał własny, zysk netto lub przepływy pieniężne, które są nietypowe ze względu na ich rodzaj, wielkość lub częstotliwość;

Nie wystąpiły.

Emisje, wykup i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych;

Emitent wyemitował obligacje. Szczegółowe informacje znajdują się w sprawozdaniu z działalności.

Niniejszy raport za okres 01.01. – 30.09.2026 r. został podpisany i zatwierdzony do publikacji przez Zarząd NEW TECH CAPITAL S.A w dniu 26.11.2026 r.

Michał Gabrylewicz – Prezes Zarządu

New Tech Capital S.A.

MICHAŁ GABRYLEWICZ
Elektronicznie podpisany przez MICHAŁ GABRYLEWICZ
Data: 2026.11.26 12:02:06 +01'00'

Sprawozdanie sporządził
KP Accounting Services sp. z o.o.
w imieniu której działa
Piotr Janaszkiewicz - Prezes Zarządu

Signature Not Verified
Dokument podpisany przez Piotr Janaszkiewicz
Data: 2026.11.26 14:01:51 CET