

RAPORT INVESTMENT FRIENDS CAPITAL SE
3 miesiące zakończone 30 września 2025



INVESTMENT FRIENDS CAPITAL SE

**RAPORT INVESTMENT FRIENDS CAPITAL SE
ZA 3 MIESIĄCE ZAKOŃCZONE 30 WRZEŚNIA 2025**

**ZGODNY Z MIĘDZYNARODOWYMI STANDARDAMI
SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ**

Tallin, 28/11/2025

RAPORT INVESTMENT FRIENDS CAPITAL SE
3 miesiące zakończone 30 września 2025

INVESTMENT FRIENDS CAPITAL SE

Początek roku obrotowego: 1 lipiec 2025

Koniec roku obrotowego: 30 czerwca 2026

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 30/09/2025 przedmiot działalności zarejestrowany w Estonii to „działalność holdingów finansowych”,

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

Zarząd: Damian Patrowicz

RAPORT INVESTMENT FRIENDS CAPITAL SE
3 miesiące zakończone 30 września 2025

WYBRANE DANE FINANSOWE	Dziewięć miesięcy zakończone 30 września 2025r. (w tys. EUR)	Dziewięć miesięcy zakończone 30 września 2024r. (w tys. EUR)
Dochód odsetkowy netto	22	25
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	19	21
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	19	-18
Zysk (strata) netto	19	-18
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-1	0
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	0	0
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	0	0
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	-1	0
Aktywa razem*	3 952	3 932
Zobowiązania krótkoterminowe*	1 855	16
Kapitał zakładowy*	300	451
Liczba akcji (w szt.) na koniec okresu*	3 000 000	4 506 000

*Dla pozycji bilansowych oznaczonych gwiazdką prezentowane dane obejmują w kolumnie drugiej stan na dzień 30.06.2025 r.

RAPORT INVESTMENT FRIENDS CAPITAL SE
3 miesiące zakończone 30 września 2025

1.1 Sprawozdanie z sytuacji finansowej

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	30 września 2025 niebadane (w tys. EUR)	30 czerwca 2024 zbadane (w tys. EUR)
A k t y w a		
Aktywa trwałe	0	0
Aktywa obrotowe	3 952	3 932
Należności krótkoterminowe	2	1
Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 949	3 928
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	0	1
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1	2
A k t y w a r a z e m	3 952	3 932
P a s y w a		
Kapitał własny	2 097	3 916
Kapitał zakładowy	300	451
Różnice z przeliczenia na EURO	-2 118	-431
Kapitał zapasowy	9 421	9 421
Pozostałe kapitały rezerwowe	56	56
Zyski zatrzymane / Nierozdzielony wynik finansowy	-5 562	-5 581
Zobowiązania krótkoterminowe	1 855	16
Zobowiązania handlowe	15	1
Zobowiązania pozostałe	1 838	0
Pozostałe rezerwy	2	15
Kapitał własny i zobowiązania ogółem	3 952	3 932
Wartość księgowa	2 097	3 916
Liczba akcji (w szt.) na koniec okresu	3 000 000	4 506 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w EUR)	0,70	0,87

RAPORT INVESTMENT FRIENDS CAPITAL SE
3 miesiące zakończone 30 września 2025

1.2 Rachunek zysków i strat oraz Sprawozdanie z całkowitych dochodów

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	01.07.2025 - 30.09.2025 niebadane (w tys. EUR)	01.07.2024 - 30.09.2024 niebadane (w tys. EUR)
Dochód odsetkowy netto	22	25
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	22	25
Koszty ogólnego zarządu	3	4
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	19	21
Koszty finansowe	0	39
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	19	-18
Zysk (strata) netto	19	-18

Zysk (strata) netto	19	-18
Średnia ważona liczba akcji (w szt.)	3 113 500	4 506 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w EUR)	0,006	-0,004
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)	3 113 500	4 506 000
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w EUR)	0,006	-0,004

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	01.07.2025 - 30.09.2025 niebadane (w tys. EUR)	01.07.2024 - 30.09.2024 niebadane (w tys. EUR)
Zysk/strata netto za okres	19	-18
Inne całkowite dochody, w tym:	-1 687	39
Składniki, które mogą zostać przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat:	-1 687	39
- różnice z przeliczenia na EURO – nie zostaną przeklasyfikowane do rachunku zysków i strat	-1 687	39
Całkowity dochód za okres	-1 668	21

RAPORT INVESTMENT FRIENDS CAPITAL SE
3 miesiące zakończone 30 września 2025

1.3 Zestawienie zmian w kapitale własnym

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	01.07.2025 - 30.09.2025 niebadane (w tys. EUR)	01.07.2024 - 30.09.2024 niebadane (w tys. EUR)
Kapitał własny na początek okresu	3 916	3 856
Kapitał zakładowy na początek okresu	451	451
Zmiany kapitału zakładowego	-151	0
zmniejszenie (z tytułu)	-151	0
a) umorzenie akcji własnych	-151	0
Kapitał zakładowy na koniec okresu	300	451
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/Nie rozliczone straty z lat ubiegłych na początek okresu	-5 581	-5 600
Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	19	-18
zwiększenie (z tytułu)	19	-18
a) zysk/strata za okres	19	-18
Zyski zatrzymane/ Nierozliczone straty z lat ubiegłych na koniec okresu	-5 562	-5 618
Różnice kursowe na początek okresu	-431	-472
Zmiany różnic kursowych	-1 687	39
zwiększenia	0	39
zmniejszenia	-1 687	0
Różnice kursowe na koniec okresu	-2 118	-433
Kapitał własny na koniec okresu	2 097	3 877

RAPORT INVESTMENT FRIENDS CAPITAL SE
3 miesiące zakończone 30 września 2025

1.4 Rachunek przepływów pieniężnych

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.07.2025 - 30.09.2025 niebadane (w tys. EUR)	01.07.2024 - 30.09.2024 niebadane (w tys. EUR)
Działalność operacyjna		
A.I. Zysk (strata) brutto	19	-18
A.II. Korekty razem	-20	18
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-22	-24
Udzielone pożyczki	0	0
Otrzymane spłaty	1	11
Zmiana stanu rezerw	-13	-8
Zmiana stanu należności i czynnych rozliczeń międzyokresowych	-1	0
Zmiana stanu zobowiązań	1 852	0
Zmiana stanu biernych rozliczeń międzyokresowych	1	1
Inne korekty	-1 795	38
Różnice kursowe	-43	0
A.III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-1	0
Działalność inwestycyjna		
B.I. Wpływy z działalności inwestycyjnej	0	0
B.II. Wydatki z tytułu działalności inwestycyjnej	0	0
B.III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	0	0
Działalność finansowa		
C.I. Wpływy z działalności finansowej	0	0
C.II. Wydatki z tytułu działalności finansowej	0	0
C.III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	0	0
D. Różnice kursowe	0	0
Przepływy pieniężne netto, razem (A.III./-B.III./-C.III./-D.)	-1	0
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	-1	0
Środki pieniężne na początek okresu	1	0
Środki pieniężne na koniec okresu	0	0

Tallinn, 2025-11-28

Podpisy wszystkich Członków Zarządu

Damian Patrowicz

Członek Zarządu

imię i nazwisko

stanowisko/funkcja