

RAPORT FON SE
za 9 miesięcy zakończone 31 marca 2024



FON SE

**RAPORT FON SE
ZA 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONE 31 MARCA 2024**

**ZGODNY Z MIĘDZYNARODOWYMI STANDARDAMI
SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ**

Tallinn, 29/04/2024

RAPORT FON SE
za 9 miesięcy zakończone 31 marca 2024

FON SE

Początek roku obrotowego: 01 lipca 2023

Koniec roku obrotowego: 30 czerwca 2024

Kod rejestrowy: 14617916

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

E-mail: biuro@fon-sa.pl

Strona internetowa: www.fon-sa.pl

Główny przedmiot działalności: Na dzień 31/03/2024 przedmiot działalności zarejestrowany w Estoni to „działalność holdingów finansowych”.

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

Zarząd: Damian Patrowicz

RAPORT FON SE
za 9 miesięcy zakończone 31 marca 2024

1. Sprawozdanie z sytuacji finansowej (w tys. EUR)

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	Na dzień 31 marca 2024 (niebadane) w tys. EUR	Na dzień 30 czerwca 2023 (zbadane) w tys. EUR
A k t y w a		
Aktywa trwałe	6 862	5 833
Długoterminowe aktywa finansowe	6 862	5 833
Aktywa obrotowe	589	1 084
Należności krótkoterminowe	4	1
Krótkoterminowe aktywa finansowe	539	881
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	36	201
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10	1
A k t y w a r a z e m	7 451	6 917

P a s y w a		
Kapitał własny	7 450	6 911
Kapitał zakładowy	14 250	188
Różnice z przeliczenia na EURO	-307	-514
Kapitał zapasowy	19 677	29 934
Pozostałe kapitały rezerwowe	0	3 805
Zyski zatrzymane / Nerozdzielony wynik finansowy	-26 170	-26 502
Zobowiązania długoterminowe	0	0
Zobowiązania krótkoterminowe	1	6
Zobowiązania handlowe	1	1
Pozostałe rezerwy	0	5
P a s y w a r a z e m	7 451	6 917

Wartość księgowa	7 450	6 911
Liczba akcji na koniec okresu	2 850 000	1 875 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w EURO)	2,61	3,69

RAPORT FON SE
za 9 miesięcy zakończone 31 marca 2024

2. Rachunek zysków i strat oraz Sprawozdanie z całkowitych dochodów (w tys. EUR)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	1.07.2023 - 31.03.2024 (niebadane) w tys. EUR	1.07.2022 - 31.03.2023 (niebadane) w tys. EUR
Przychody z odsetek	345	329
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	0	0
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	345	329
Koszty ogólnego zarządu	13	11
Pozostałe koszty operacyjne	0	0
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	332	309
Przychody finansowe	0	163
Koszty finansowe	0	40
Zysk przed opodatkowaniem	332	432
Podatek dochodowy	0	0
Zysk/strata netto	332	432
Zysk (strata) netto	332	432
Liczba akcji na koniec okresu	2 850 000	1 875 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w EURO)	0,12	0,23

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	1.07.2023 - 31.03.2024 (niebadane) w tys. EUR	1.07.2022 - 31.03.2023 (niebadane) w tys. EUR
Zysk/strata netto za okres	332	432
Inne całkowite dochody, w tym:	207	-108
Składniki, które mogą zostać przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat:	207	-108
- różnice z przeliczenia na EURO	207	-108
Całkowity dochód za okres	539	324

RAPORT FON SE
za 9 miesięcy zakończone 31 marca 2024

3. Zestawienie zmian w kapitale własnym (w tys. EUR)

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	1.07.2023 - 31.03.2024 (niebadane) w tys. EUR	1.07.2022 - 31.03.2023 (niebadane) w tys. EUR
Kapitał własny na początek okresu	6 911	6 139
Kapitał zakładowy na początek okresu	188	28 875
Zmiany kapitału zakładowego	14 062	-28 687
a) zwiększenia (z tytułu)	14 062	0
- emisja bonusowa	14 062	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	28 687
- podwyższenie kapitału zapasowego	0	28 687
Kapitał zakładowy na koniec okresu	14 250	188
Kapitał zapasowy na początek okresu	29 934	1 247
Zmiany kapitału zapasowego	-10 257	28 687
a) zwiększenia (z tytułu)	0	28 687
- obniżenie kapitału zakładowego	0	28 687
b) zmniejszenia (z tytułu)	10 257	0
- podwyższenie kapitału zakładowego (bonus issue)	10 257	0
Kapitał zapasowy na koniec okresu	19 677	29 934
Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	3 805	3 805
Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-3 805	0
zmniejszenia (z tytułu)	3 805	0
- podwyższenie kapitału podstawowego	3 805	0
Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0	3 805
Zyski zatrzymane/Nie rozliczone straty z lat ubiegłych na początek okresu	- 26 502	-27 045
zwiększenia (z tytułu)	332	432
a) zysk/strata za okres	332	432
Zyski zatrzymane/Nierozliczone straty z lat ubiegłych na koniec okresu	-26 170	-26 613
Różnice kursowe na początek okresu	-514	-743
Zmiany różnic kursowych	207	-108
zwiększenia	207	0
zmniejszenia	0	108
Różnice kursowe na koniec okresu	-307	-851
Kapitał własny na koniec okresu	7 450	6 463

RAPORT FON SE
za 9 miesięcy zakończone 31 marca 2024

4. Rachunek Przepływów Pieniężnych (w tys. EUR)

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH	1.07.2023 - 31.03.2024 (niebadane) w tys. EUR	1.07.2022 - 31.03.2023 (niebadane) w tys. EUR
Działalność operacyjna		
Zysk (strata) brutto	332	432
Korekty razem	-500	2 317
Udzielone pożyczki	-975	0
Otrzymane spłaty pożyczek	189	2 211
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	303	110
Zmiana stanu rezerw	-5	-5
Zmiana stanu należności i czynnych rozliczeń międzyokresowych	-3	0
Zmiana stanu zobowiązań	0	2
Zmiana stanu biernych rozliczeń międzyokresowych	-9	-1
Inne korekty	0	11
I. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-168	2 749
Działalność inwestycyjna		
Wpływy z działalności inwestycyjnej	0	0
Wydatki z tytułu działalności inwestycyjnej	0	0
II. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	0	0
Działalność finansowa		
Wpływy	0	0
Wydatki z tytułu działalności finansowej	0	2 726
Spłaty kredytów i pożyczek	0	2 685
Odsetki	0	41
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	0	-2 726
Różnice kursowe	3	0
Przepływy pieniężne netto, razem (I+/-II+/-III)	-165	23
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-165	23
Środki pieniężne na początek okresu	201	1
Środki pieniężne na koniec okresu	36	24

RAPORT FON SE
za 9 miesięcy zakończone 31 marca 2024

WYBRANE DANE FINANSOWE

w tys. EURO	Dziewięć miesięcy zakończone	Dziewięć miesięcy zakończone
	31 marca 2024	31 marca 2023
Przychody z odsetek	345	329
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	332	309
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	332	432
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej	-168	2 749
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej	0	0
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej	0	-2 726
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	-165	23
Aktywa razem*	7 451	6 917
Zobowiązania krótkoterminowe*	1	6
Kapitał zakładowy*	14 250	188
Liczba akcji na koniec okresu (w szt.)	2 850 000	1 875 000
Wartość księgowa na jedną akcję (EURO)	2,61	3,69

*Dla pozycji bilansowych oznaczonych gwiazdką prezentowane dane obejmują w kolumnie drugiej stan na dzień 30.06.2023 r.

Tallinn, 2024-04-29

Podpisy wszystkich Członków Zarządu

Damian Patrowicz	Członek Zarządu
imię i nazwisko	stanowisko/funkcja