

LEXBONO

Spółka Akcyjna

RAPORT ZA I KWARTAŁ 2026 R.

tj. za okres od 1 stycznia do 31 marca 2026 r.

sporządzony w dniu 15 maja 2026 r.

Raport za I kwartał 2026 roku został sporządzony zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz w oparciu o Załącznik Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”.

Spis treści

| | |
|---|----|
| I. PODSTAWOWE INFORMACJE O EMITENCIE..... | 5 |
| II. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU | 6 |
| III. SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE | 10 |
| IV. KOMENTARZ NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ SPÓŁKI, JEJ SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W KWARTALE SPRAWOZDAWCZYM | 18 |
| V. PROGNOZY FINANSOWE..... | 20 |
| VI. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ | 20 |
| VII. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W OBSZARZE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH WPROWADZANYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE | 20 |
| VIII. INFORMACJA DOTYCZĄCA LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY..... | 20 |

Szanowni Państwo,

oddajemy w Państwa ręce raport za pierwszy kwartał 2026 roku, obejmujący okres od 1 stycznia do 31 marca 2026 roku. Jest to również pierwszy raport publikowany pod kierownictwem nowego Zarządu, który objął swoje funkcje w dniu 20 kwietnia 2026 roku, a więc już po otwarciu w dniu 13 marca 2026 roku postępowania restrukturyzacyjnego. Traktuję go nie tylko jako formalny obowiązek informacyjny, ale również jako moment ważny z perspektywy odpowiedzialności wobec wszystkich Interesariuszy LexBono S.A.

Obejmując funkcję Prezesa Zarządu miałem pełną świadomość złożoności sytuacji, skali wyzwań oraz konieczności podjęcia szybkich i często trudnych decyzji. Uważam jednak, że nawet najbardziej wymagający moment, może stać się początkiem procesu realnego uporządkowania i odbudowy, jeżeli opiera się on na prawdzie, transparentności, pracy oraz gotowości do podejmowania odpowiedzialności.

Chcę również wykorzystać swoje dotychczasowe doświadczenie związane z zarządzaniem w sytuacjach kryzysowych, restrukturyzacją procesów oraz odbudową organizacji i relacji biznesowych. Właśnie te doświadczenia zamierzam przełożyć na rzecz realizacji nowego zadania, jakim jest prowadzenie i stabilizacja LexBono S.A. W mojej ocenie, sytuacje trudne wymagają nie tylko wiedzy i kompetencji, ale także odporności, zdolności szybkiego działania oraz umiejętności podejmowania decyzji pod presją czasu i okoliczności.

Posiadam również kilkunastoletnie doświadczenie w sprzedaży oraz zarządzaniu sprzedażą usług prawnych, w szczególności w obszarze sporów przeciwko instytucjom finansowym. To właśnie ten obszar przez wiele lat pozwalał mi budować struktury sprzedażowe, rozwijać projekty oraz skutecznie skalować działalność w wymagającym i konkurencyjnym środowisku.

Moim głównym zadaniem na dziś, jest jednak przede wszystkim doprowadzenie do skutecznego zatwierdzenia postępowania restrukturyzacyjnego oraz zapewnienie dalszego, stabilnego funkcjonowania Spółki. Uważam, że obecny moment wymaga maksymalnego skupienia na działaniach, które pozwolą ustabilizować sytuację operacyjną i finansową LexBono S.A., odbudować przewidywalność działania oraz stworzyć warunki do dalszego rozwoju.

Po uporządkowaniu kluczowych obszarów operacyjnych i organizacyjnych, główny nacisk chcę położyć na rozwój sprzedaży, relacji z klientami oraz generowanie możliwie najwyższych przychodów dla Spółki. W mojej ocenie, LexBono S.A. posiada nadal bardzo duży potencjał rozwoju, który wymaga jednak odpowiedniego uporządkowania, nowego podejścia operacyjnego oraz odbudowy skutecznych struktur działania.

Moim celem będzie również rozwój działu sprzedaży poprzez budowę nowych zespołów, wdrażanie nowych osób oraz rozwijanie kolejnych projektów i kierunków działalności, które mogą stanowić realne źródło wzrostu i stabilizacji Spółki w przyszłości.

Wierzę, że nawet w sytuacjach kryzysowych, możliwe jest zbudowanie czegoś wartościowego, o ile potrafimy działać wspólnie, odpowiedzialnie i z właściwie określonym celem. Dzisiejszy etap wymaga nie tylko decyzji, ale także odwagi do zmian, konsekwencji i zdolności do patrzenia szerzej, niż wyłącznie na bieżące trudności.

Dziękuję wszystkim osobom, które mimo wymagającego okresu nadal angażują się w rozwój i przyszłość LexBono S.A. Przed nami dużo pracy, ale wierzę, że przy odpowiednim podejściu, możliwe jest stopniowe odbudowanie stabilności, transparentności oraz zaufania wokół Spółki.

Z wyrazami szacunku,

Łukasz Sroka

I. PODSTAWOWE INFORMACJE O EMITENCIE

Dane teleadresowe

| | |
|------------------------------------|---|
| <i>nazwa firmy</i> | LexBono Spółka Akcyjna |
| <i>adres siedziby</i> | ul. Słoneczna 32/III P., 33-100 Tarnów |
| <i>numer telefonu</i> | +48 14 657 50 71 |
| <i>adres poczty elektronicznej</i> | sekretariat@lexbono.pl |
| <i>adres strony internetowej</i> | www.lexbono.pl |
| <i>sąd rejestrowy</i> | Sąd Rejonowy dla Krakowa Śródmieścia w Krakowie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego |
| <i>numer krs</i> | 0000525241 |
| <i>regon</i> | 243210870 |
| <i>nip</i> | 9930653149 |

Organy Spółki

Zarząd:

W okresie sprawozdawczym, tj. od 1 stycznia do 31 marca 2026 r. nie było zmian w składzie Zarządu Spółki. Wobec tego, na dzień 31 marca 2026 r. w skład Zarządu wchodził:

Robert Gądek - Prezes Zarządu

Już po okresie sprawozdawczym, tj. 17 kwietnia 2026 r. Rada Nadzorcza Spółki odwołała ze składu Zarządu Spółki Pana Roberta Gądka, Prezesa Zarządu. Następnie, w dniu 20 kwietnia 2026 r. Rada Nadzorcza oddelegowała Członka Rady Nadzorczej, Pana Łukasza Srokę, do pełnienia funkcji Prezesa Zarządu na okres 3 miesięcy, tj. do 20 lipca 2026 r. Wobec tych zmian, na dzień sporządzenia niniejszego raportu kwartalnego, Spółka reprezentowana jest przez Zarząd jednoosobowy:

Łukasz Sroka - Członek Rady Nadzorczej oddelegowany do czasowego pełnienia funkcji Prezesa Zarządu

Rada Nadzorcza:

W dniu 9 stycznia 2026 roku Członkowie Rady Nadzorczej Spółki dokooptowali do składu Rady Nadzorczej Pana Łukasza Srokę na wspólną kadencję, kończącą się 31 grudnia 2025 r. (kadencja upłynęła 31 grudnia 2025 r., przy czym mandat Członków Rady Nadzorczej tej kadencji wygaśnie z dniem odbycia Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Spółki za 2025 r.). Wobec powyższego, na dzień 31 marca 2026 r. w skład Rady Nadzorczej wchodził:

Paweł Łazarz - Członek Rady Nadzorczej

Tomasz Dziobiak - Członek Rady Nadzorczej

Robert Skolimowski - Członek Rady Nadzorczej

Tomasz Dominiak - Członek Rady Nadzorczej

Łukasz Sroka - Członek Rady Nadzorczej

Następnie, już po okresie sprawozdawczym, w dniu 20 kwietnia 2026 roku Pan Tomasz Dziobiak złożył rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej ze skutkiem na dzień 30 kwietnia 2026 r. Wobec powyższego, na dzień sporządzenia niniejszego raportu kwartalnego w skład Rady Nadzorczej wchodzi:

Paweł Łazarz - Członek Rady Nadzorczej
Robert Skolimowski - Członek Rady Nadzorczej
Tomasz Dominiak - Członek Rady Nadzorczej
Łukasz Sroka - Członek Rady Nadzorczej

Akcjonariat

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu kapitał zakładowy Spółki wynosi 3.524.822,00 zł i dzieli się na 35.248.220 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł każda akcja, w tym:

- 3.600.000 akcji zwykłych na okaziciela serii A,
- 5.400.000 akcji zwykłych na okaziciela serii B,
- 1.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii C,
- 1.033.513 akcji zwykłych na okaziciela serii D,
- 39.820 akcji zwykłych na okaziciela serii E,
- 253.157 akcji zwykłych na okaziciela serii H,
- 8.046.843 akcji zwykłych na okaziciela serii I,
- 472.010 akcji zwykłych na okaziciela serii K,
- 14.342.877 akcji zwykłych na okaziciela serii L,
- 1.060.000 akcji zwykłych na okaziciela serii M.

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu, struktura akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% udziału w głosach na walnym zgromadzeniu Spółki prezentowała się następująco:

Tabela 1 Wykaz akcjonariuszy posiadających przynajmniej 5% w głosach na walnym zgromadzeniu Spółki

| Lp. | Dane akcjonariusza | Liczba akcji | Liczba głosów | Udział w kapitale zakładowym | Udział w liczbie głosów |
|-----|---|-------------------|-------------------|------------------------------|-------------------------|
| 1. | Artur Górski | 6 668 883 | 6 668 883 | 18,92% | 18,92% |
| 2. | Sławomir Jarosz i Beata Jarosz | 3 872 904 | 3 872 904 | 10,99% | 10,99% |
| 3. | Art Human Capital sp. z o.o. wraz z Grzegorzem Zarembą i Arturem Bielaszką) | 3 748 041 | 3 748 041 | 10,63% | 10,63% |
| 4. | Robert Gądek | 3 745 778 | 3 745 778 | 10,63% | 10,63% |
| 5. | Artur Stępniewski | 3 588 265 | 3 588 265 | 10,18% | 10,18% |
| | Pozostali | 13 624 349 | 13 624 349 | 38,65% | 38,65% |
| | suma | 35 248 220 | 35 248 220 | 100,00% | 100,00% |

Źródło: LexBono SA

II. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

W sprawozdaniu finansowym jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy za dany kwartał roku obrotowego obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty, zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Wartości niematerialne i prawne wycenia się w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia pomniejszonym o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartości. Amortyzowane są metodą liniową według stawek z przewidywalnych okresów użytkowania. Wartości niematerialne i prawne o jednostkowej wartości nie przekraczającej 3,5 tys. złotych w dniu przyjęcia do użytkowania – jednorazowo spisuje się w koszty amortyzacji.

Środki trwałe są wyceniane w cenie lub koszcie wytworzenia pomniejszonej o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość. Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową według stawek wynikających z przewidywanych okresów użytkowania, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji.

Środki trwałe o przewidywanym okresie użytkowania do jednego roku oraz jednostkowej wartości nie przekraczającej 3,5 tys. złotych w dniu przyjęcia do użytkowania – jednorazowo spisuje się w koszty amortyzacji.

Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące)

Udziały lub akcje na dzień nabycia wyceniane są według cen nabycia. Na dzień bilansowy udziały i akcje wyceniane są według wartości godziwej (w tym rynkowej), a skutki wyceny odnosi się na kapitał z aktualizacji wyceny.

Udzielone pożyczki wycenia się w kwotach wymagalnej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące wraz z odsetkami niezapadalnymi na dzień bilansowy.

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej wraz z odsetkami przypadającymi na dzień bilansowy.

Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa lub umowy Spółki.

Kapitał podstawowy Spółki jest wykazywany w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym.

Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku.

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych lub należnych do kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych,
- rozliczeniu wartości zakupionych portfeli wierzytelności, które po zapłacie stanowią przychody z podstawowej działalności okresu sprawozdawczego.

Dane finansowe obejmują pozycje z bilansu na dzień 31 marca 2026 roku oraz rachunku zysków i strat, rachunku przepływów pieniężnych oraz zestawienia zmian w kapitałach własnych za okres od 1 stycznia 2026 roku do 31 marca 2026 r. oraz dane porównywalne za analogiczny okres 2025 r.

Raport kwartalny LexBono SA za I kwartał 2026 roku nie podlegał badaniu ani przeglądowi przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych.

W związku z dążeniem do pokazywania danych finansowych w sposób transparentny Zarząd Emitenta podjął decyzję o zmianie w polityce rachunkowości stosowane w Spółce. Od 1 stycznia 2016 roku Spółka zmieniła sposób rozpoznania portfela wierzytelności w bilansie. Portfele wierzytelności wycenione są metodą przyszłych przepływów finansowych z ustaleniem krzywej odzysku wyrażającej poziom spłat wierzytelności w kolejnych okresach windykacji portfeli.

Od 1 stycznia 2018 r. zmieniono sposób prezentacji ceny nabycia pakietów wierzytelności masowych oraz wierzytelności hipotecznych w bilansie oraz rachunku zysków i strat.

Dotychczas cena nabycia, ustalona na dzień nabycia pakietu - pomniejszała pozycję pasywów w rozliczeniach międzyokresowych. Rozliczana w czasie cena nabycia proporcjonalnie pomniejszała w rachunku zysków i strat przychody ze sprzedaży.

Od 1 stycznia 2018 r. cena nabycia została zaprezentowana w aktywach w rozliczeniach międzyokresowych, a rozliczana proporcjonalnie w czasie cena nabycia obciążająca wynik finansowy roku została ujęta w rachunku zysków i strat w pozycji usługi obce. Po tej zmianie prezentacyjnej przychody z tytułu windykacji są ujmowane w rachunku zysków i strat w pełnej wysokości, tj. bez pomniejszenia o cenę nabycia.

Wprowadzona zmiana prezentacyjna pozostaje bez wpływu na wynik finansowy Spółki.

Odpisy aktualizujące tworzy się wg następujących zasad:

- brak odpisu dla wierzytelności spłacanych w terminie, płaconych na bieżąco, podpisane umowy, deklaracje wpłat,
- 50 % odpisu dla wierzytelności, gdzie prowadzona jest windykacja polubowna i nie można stwierdzić jaki będzie jej efekt,
- 30 % dla wierzytelności, które zostały skierowane do komornika i do sądów,

- 100% dla wierzytelności, które wg aktualnej wiedzy są nieściągalne, przeprowadzono pełną procedurę polubownej windykacji a brak podstaw do windykacji przymusowej

Udziały lub akcje na dzień nabycia wyceniane są według cen nabycia. Na dzień bilansowy udziały i akcje wyceniane są według wartości godziwej (w tym rynkowej).

Udzielone pożyczki wycenia się w kwotach wymagalnej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące wraz z odsetkami niezapadalnymi na dzień bilansowy.

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej wraz z odsetkami przypadającymi na dzień bilansowy.

Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa lub umowy Spółki.

Kapitał podstawowy Spółki jest wykazywany w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym.

Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku.

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych lub należnych do kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych,

- rozliczeniu wartości zakupionych portfeli wierzytelności, które po zapłacie stanowią przychody z podstawowej działalności okresu sprawozdawczego.

III. SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

BILANS:

1. BILANS-AKTYWA

| BILANS - AKTYWA | | 31.03.2026 | 31.03.2025 |
|-----------------|---|----------------|----------------------|
| A. | AKTYWA TRWAŁE | 0,00 zł | 729 557,07 zł |
| I. | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 1. | Koszty zakończonych prac rozwojowych | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 2. | Wartość firmy | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 3. | Inne wartości niematerialne i prawne | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 4. | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | 0,00 zł | 0,00 zł |
| II | Rzeczowe aktywa trwałe | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 1. | Środki trwałe | 0,00 zł | 0,00 zł |
| a) | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 0,00 zł | 0,00 zł |
| b) | budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 zł | 0,00 zł |
| c) | urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 zł | 0,00 zł |
| d) | środki transportu | 0,00 zł | 0,00 zł |
| e) | inne środki trwałe | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 2. | Środki trwałe w budowie | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 3. | Zaliczki na środki trwałe w budowie | 0,00 zł | 0,00 zł |
| III. | Należności długoterminowe | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 1. | Od jednostek powiązanych | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 2. | Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 3. | Od pozostałych jednostek | 0,00 zł | 0,00 zł |
| IV. | Inwestycje długoterminowe | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 1. | Nieruchomości | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 2. | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 3. | Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 zł | 0,00 zł |
| a) | w jednostkach powiązanych | 0,00 zł | 0,00 zł |
| - | udziały lub akcje | 0,00 zł | 0,00 zł |
| - | inne papiery wartościowe | 0,00 zł | 0,00 zł |
| - | udzielone pożyczki | 0,00 zł | 0,00 zł |
| - | inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 zł | 0,00 zł |
| b) | w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 zł | 0,00 zł |
| - | udziały lub akcje | 0,00 zł | 0,00 zł |
| - | inne papiery wartościowe | 0,00 zł | 0,00 zł |
| - | udzielone pożyczki | 0,00 zł | 0,00 zł |
| - | inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 zł | 0,00 zł |
| c) | w pozostałych jednostkach | 0,00 zł | 0,00 zł |
| - | udziały lub akcje | 0,00 zł | 0,00 zł |

| | | | | |
|---|------------------------|--|-------------------------|-------------------------|
| | - | inne papiery wartościowe | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | - | udzielone pożyczki | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | - | inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 4. | | Inne inwestycje długoterminowe | 0,00 zł | 0,00 zł |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | | 0,00 zł | 729 557,07 zł |
| 1. | | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00 zł | 729 557,07 zł |
| 2. | | Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 zł | 0,00 zł |
| B. | AKTYWA OBROTOWE | | 15 515 609,50 zł | 16 400 611,24 zł |
| I. Zapasy | | | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 1. | | Materiały | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 2. | | Półprodukty i produkty w toku | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 3. | | Produkty gotowe | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 4. | | Towary | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 5. | | Zaliczki na dostawy | 0,00 zł | 0,00 zł |
| II. Należności krótkoterminowe | | | 9 049 973,27 zł | 9 736 405,49 zł |
| 1. | | Należności od jednostek powiązanych | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | - | do 12 miesięcy | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | - | powyżej 12 miesięcy | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | b) | inne | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 2. | | Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | - | do 12 miesięcy | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | - | powyżej 12 miesięcy | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | b) | inne | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 3. | | Należności od pozostałych jednostek | 9 049 973,27 zł | 9 736 405,49 zł |
| | a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 889 737,60 zł | 132 816,69 zł |
| | - | do 12 miesięcy | 889 737,60 zł | 132 816,69 zł |
| | - | powyżej 12 miesięcy | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | b) | z tyt. podatków, dotacji, ceł, ubezpiec. społ. i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 123 575,18 zł | 127 490,14 zł |
| | c) | inne | 8 036 660,49 zł | 9 476 098,66 zł |
| | d) | dochodzone na drodze sądowej | 0,00 zł | 0,00 zł |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | | | 92 380,82 zł | 229 013,55 zł |
| 1. | | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 92 380,82 zł | 229 013,55 zł |
| | a) | w jednostkach powiązanych | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | - | udziały i akcje | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | - | inne papiery wartościowe | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | - | udzielone pożyczki | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | - | inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | b) | w pozostałych jednostkach | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | - | udziały i akcje | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | - | inne papiery wartościowe | 0,00 zł | 0,00 zł |

| | | | |
|------------|---|-------------------------|-------------------------|
| | - udzielone pożyczki | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 92 380,82 zł | 229 013,55 zł |
| | - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 92 380,82 zł | 229 013,55 zł |
| | - inne środki pieniężne | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | - inne aktywa pieniężne | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 2. | Inne inwestycje krótkoterminowe | 0,00 zł | 0,00 zł |
| IV. | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 6 373 255,41 zł | 6 435 192,20 zł |
| C. | NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY | | |
| D. | UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE | | |
| | AKTYWA RAZEM | 15 515 609,50 zł | 17 130 168,31 zł |

2. BILANS PASYWA

| BILANS - PASYWA | | 31.03.2026 | 31.03.2025 |
|-----------------|--|-------------------------|-------------------------|
| A. | KAPITAŁY (FUNDUSZ) WŁASNY | 1 623 643,69 zł | 1 513 397,34 zł |
| I. | Kapitał (fundusz) podstawowy | 3 524 822,00 zł | 3 418 822,00 zł |
| II. | Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | 2 793 004,27 zł | 2 793 004,27 zł |
| | - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji), | 0,00 zł | 0,00 zł |
| III. | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | - z tytułu aktualizacji wartości godziwej | 0,00 zł | 0,00 zł |
| IV. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: | 393 299,49 zł | 393 299,49 zł |
| | - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | - na udziały (akcje) własne | 393 299,49 zł | 393 299,49 zł |
| V. | Zysk (strata) z lat ubiegłych | -5 054 577,12 zł | -4 974 117,89 zł |
| VI. | Zysk (strata) netto | -32 904,95 zł | -117 610,53 zł |
| VII. | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 0,00 zł | 0,00 zł |
| B. | ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA | 13 891 965,81 zł | 15 616 770,97 zł |
| I. | Rezerwy na zobowiązania | 58 126,89 zł | 740 557,07 zł |
| 1. | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00 zł | 729 557,07 zł |
| 2. | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | - długoterminowa | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | - krótkoterminowa | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 3. | Pozostałe rezerwy | 58 126,89 zł | 11 000,00 zł |
| | - długoterminowa | 43 126,89 zł | 0,00 zł |
| | - krótkoterminowa | 15 000,00 zł | 11 000,00 zł |
| II. | Zobowiązania długoterminowe | 49 318,44 zł | 1 403 377,63 zł |
| 1. | Wobec jednostek powiązanych | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 2. | Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 3. | Wobec pozostałych jednostek | 49 318,44 zł | 1 403 377,63 zł |
| a) | kredyty i pożyczki | 49 318,44 zł | 1 403 377,63 zł |

| | | | | |
|--|--|---|-------------------------|-------------------------|
| | b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 zł | |
| | c) | inne zobowiązania finansowe | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | d) | zobowiązania wekslowe | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | e) | inne | 0,00 zł | 0,00 zł |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | | | 5 074 046,22 zł | 4 020 193,14 zł |
| 1. | Zobowiązania wobec jednostek powiązanych | | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | - | <i>do 12 miesięcy</i> | <i>0,00 zł</i> | <i>0,00 zł</i> |
| | - | <i>powyżej 12 miesięcy</i> | <i>0,00 zł</i> | <i>0,00 zł</i> |
| | b) | inne | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 2. | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | - | <i>do 12 miesięcy</i> | <i>0,00 zł</i> | <i>0,00 zł</i> |
| | - | <i>powyżej 12 miesięcy</i> | <i>0,00 zł</i> | <i>0,00 zł</i> |
| | b) | inne | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 3. | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | | 5 074 046,22 zł | 4 020 193,14 zł |
| | a) | kredyty i pożyczki | 2 274 245,70 zł | 1 418 695,18 zł |
| | b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 1 094 000,00 zł | 1 404 000,00 zł |
| | c) | inne zobowiązania finansowe | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | d) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 1 157 509,35 zł | 816 127,61 zł |
| | - | <i>do 12 miesięcy</i> | <i>1 157 509,35 zł</i> | <i>816 127,61 zł</i> |
| | - | <i>powyżej 12 miesięcy</i> | <i>0,00 zł</i> | <i>0,00 zł</i> |
| | e) | zaliczki otrzymane na dostawy | 2 600,00 zł | 12 900,00 zł |
| | f) | zobowiązania wekslowe | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | g) | z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 264 380,16 zł | 169 046,33 zł |
| | h) | z tytułu wynagrodzeń | 280 968,03 zł | 192 228,65 zł |
| | i) | inne | 342,98 zł | 7 195,37 zł |
| 4. | Fundusze specjalne | | 0,00 zł | 0,00 zł |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | | | 8 710 474,26 zł | 9 452 643,13 zł |
| 1. | Ujemna wartość firmy | | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 2. | Inne rozliczenia międzyokresowe | | 8 710 474,26 zł | 9 452 643,13 zł |
| | - | <i>długoterminowe</i> | <i>0,00 zł</i> | <i>0,00 zł</i> |
| | - | <i>krótkoterminowe</i> | <i>8 710 474,26 zł</i> | <i>9 452 643,13 zł</i> |
| PASYWA RAZEM | | | 15 515 609,50 zł | 17 130 168,31 zł |

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

| RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT | | 01.01.2026- 31.03.2026 | 01.01.2025- 31.03.2025 |
|-------------------------|--|------------------------|------------------------|
| A | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 269 042,33 zł | 192 462,27 zł |
| I | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 269 042,33 zł | 192 462,27 zł |
| II | Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna) | 0,00 zł | 0,00 zł |
| III | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0,00 zł | 0,00 zł |
| IV | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 0,00 zł | 0,00 zł |
| B | Koszty działalności operacyjnej | 271 536,39 zł | 259 248,93 zł |
| I | Amortyzacja | 0,00 zł | 0,00 zł |
| II | Zużycie materiałów i energii | 6 411,59 zł | 8 615,20 zł |
| III | Usługi obce | 128 584,10 zł | 106 492,79 zł |
| IV | Podatki i opłaty | 275,47 zł | 2 913,00 zł |
| | - podatek akcyzowy | 0,00 zł | 0,00 zł |
| V | Wynagrodzenia | 115 762,10 zł | 125 476,17 zł |
| VI | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: | 16 037,62 zł | 14 044,83 zł |
| | - emerytalne | 7 888,04 zł | 13 239,01 zł |
| VII | Pozostałe koszty rodzajowe | 4 465,51 zł | 1 706,94 zł |
| VIII | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 zł | |
| C | Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B) | -2 494,06 zł | -66 786,66 zł |
| D | Pozostałe przychody operacyjne | 540,21 zł | 6,18 zł |
| I | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 zł | 0,00 zł |
| II | Dotacje | 0,00 zł | 0,00 zł |
| III | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 zł | 0,00 zł |
| IV | Inne przychody operacyjne | 540,21 zł | 6,18 zł |
| E | Pozostałe koszty operacyjne | 330,81 zł | 11 408,81 zł |
| I | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 zł | 0,00 zł |
| II | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 zł | 0,00 zł |
| III | Inne koszty operacyjne | 330,81 zł | 11 408,81 zł |
| F | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | -2 284,66 zł | -78 189,29 zł |
| G | Przychody finansowe | 0,00 zł | 2 949,33 zł |
| I | Dywidendy i udziały w zyskach w tym: | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | a) od jednostek powiązanych, w tym: | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | b) od jednostek pozostałych, w tym: | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 zł | 0,00 zł |
| II | Odsetki, w tym: | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | - od jednostek powiązanych | 0,00 zł | 0,00 zł |
| III | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | 0,00 zł | 2 949,33 zł |
| | - w jednostkach powiązanych | 0,00 zł | 0,00 zł |
| IV | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 zł | 0,00 zł |

| | | | |
|-----|--|----------------------|-----------------------|
| V | Inne | 0,00 zł | 0,00 zł |
| H | Koszty finansowe | 30 620,29 zł | 42 370,57 zł |
| I | Odsetki, w tym: | 30 619,12 zł | 42 368,22 zł |
| | - dla jednostek powiązanych | 0,00 zł | 0,00 zł |
| II | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | 1,17 zł | 0,00 zł |
| | - w jednostkach powiązanych | 0,00 zł | 0,00 zł |
| III | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 zł | 0,00 zł |
| IV | Inne | 0,00 zł | 2,35 zł |
| K | Zysk (strata) brutto (F+G-H) | -32 904,95 zł | -117 610,53 zł |
| L | Podatek dochodowy | 0,00 zł | 0,00 zł |
| M | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 zł | 0,00 zł |
| N | Zysk (strata) netto (I-J-K) | -32 904,95 zł | -117 610,53 zł |

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

| ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM | | 01.01.2026- 31.03.2026 | 01.01.2025- 31.03.2025 |
|--------------------------------------|--|------------------------|------------------------|
| I. | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | 1 656 548,64 zł | 196 720,17 zł |
| | - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | - korekty błędów | 0,00 zł | 0,00 zł |
| I.a. | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach | 1 656 548,64 zł | 196 720,17 zł |
| 1. | Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 3 524 822,00 zł | 1 984 534,30 zł |
| 1.1. | Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego | 0,00 zł | 1 434 287,70 zł |
| a) | zwiększenie (z tytułu) | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | - wydania udziałów (emisji akcji) | 0,00 zł | 0,00 zł |
| b) | zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | - umorzenia udziałów (akcji) | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 1.2. | Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu | 3 524 822,00 zł | 3 418 822,00 zł |
| 2. | Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu | 2 793 004,27 zł | 2 793 004,27 zł |
| 2.1. | Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | 0,00 zł | 0,00 zł |
| a) | zwiększenie (z tytułu) | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | - emisji akcji powyżej wartości nominalnej | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | - podziału zysku (ustawowo) | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | - podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość) | 0,00 zł | 0,00 zł |
| b) | zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | - pokrycia straty | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 2.2. | Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu | 2 793 004,27 zł | 2 793 004,27 zł |
| 3. | Kapitał (fundusz) z akt.wyc. na pocz. okresu - zmiany zasad rachunkowości | 0,00 zł | 0,00 zł |
| 3.1. | Zmiany kapitałów z aktualizacji wyceny | 0,00 zł | 0,00 zł |
| a) | zwiększenie (z tytułu) | 0,00 zł | 0,00 zł |
| b) | zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 zł | 0,00 zł |

| | | | |
|------|--|-------------------------|-------------------------|
| | - zbycia środków trwałych | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | 3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | 4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu | 393 299,49 zł | 393 299,49 zł |
| | 4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | a) zwiększenie (z tytułu) | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | b) zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | 4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu | 393 299,49 zł | 393 299,49 zł |
| | 5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | -5 054 577,12 zł | -4 974 117,89 zł |
| | 5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | - korekty błędów | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | 5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | a) zwiększenie (z tytułu) | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | b) zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | - zwiększenie kapitału zapasowego | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | 5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | 5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu | -5 054 577,12 zł | -4 974 117,89 zł |
| | - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | - korekty błędów | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | 5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | -5 054 577,12 zł | -4 974 117,89 zł |
| | a) zwiększenie (z tytułu) | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | b) zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | 5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | -5 054 577,12 zł | -4 974 117,89 zł |
| | 5.7. Zysk (Strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | -5 054 577,12 zł | -4 974 117,89 zł |
| | 5. Wynik netto | -32 904,95 zł | -117 610,53 zł |
| | a) zysk netto | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | b) strata netto | -32 904,95 zł | -117 610,53 zł |
| | c) odpisy z zysku | 0,00 zł | 0,00 zł |
| II. | Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 1 623 643,69 zł | 1 513 397,34 zł |
| III. | Kapitał (fundusz) własny, po uwzgl. prop. podziału zysku (pokrycia straty) | 1 623 643,69 zł | 1 513 397,34 zł |

PRZEPLYWY PIENIĘŻNE

| RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH | | 01.01.2026- 31.03.2026 | 01.01.2025- 31.03.2025 |
|---------------------------------|---|---------------------------|---------------------------|
| A. | Przeptyw środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | |
| I. | Zysk (strata) netto | -32 904,95 zł | -117 610,53 zł |
| II. | Korekty razem | 81 518,30 zł | 115 655,78 zł |
| | 1. Amortyzacja | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | 2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 10 481,23 zł | 86 021,82 zł |
| | 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | 5. Zmiana stanu rezerw | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | 6. Zmiana stanu zapasów | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | 7. Zmiana stanu należności | 93 900,17 zł | 74 461,46 zł |
| | 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | 20 368,21 zł | -17 377,16 zł |
| | 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | -43 231,31 zł | -27 450,34 zł |
| | 10. Inne korekty | 0,00 zł | 0,00 zł |
| III. | Przeptywy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/- II) | 48 613,35 zł | -1 954,75 zł |
| B. | Przeptywy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | |
| I. | Wpływy | 0,00 zł | 123 090,82 zł |
| | 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 zł | 123 090,82 zł |
| | 3. Z aktywów finansowych, w tym: | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | a) w jednostkach powiązanych | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | b) w pozostałych jednostkach | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | - zbycie aktywów finansowych | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | - dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | - odsetki | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | - inne wpływy z aktywów finansowych | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | 4. Inne wpływy inwestycyjne | 0,00 zł | 0,00 zł |
| II. | Wydatki | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | 2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | 3. Na aktywa finansowe, w tym: | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | a) w jednostkach powiązanych | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | b) w pozostałych jednostkach | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | - nabycie aktywów finansowych | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | - udzielone pożyczki długoterminowe | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | 4. Inne wydatki inwestycyjne | 0,00 zł | 0,00 zł |
| III. | Przeptywy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | 0,00 zł | 123 090,82 zł |

| C. | Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | |
|-----------|--|----------------------|----------------------|
| I. | Wpływy | 18 000,00 zł | 200 000,00 zł |
| | 1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | 2. Kredyty i pożyczki | 18 000,00 zł | 200 000,00 zł |
| | 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | 4. Inne wpływy finansowe | 0,00 zł | 0,00 zł |
| II. | Wydatki | 92 012,28 zł | 99 441,82 zł |
| | 1. Nabycie udziałów (akcji) własnych | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | 2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | 3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | 4. Spłaty kredytów i pożyczek | 45 608,65 zł | 13 420,00 zł |
| | 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | 7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | 0,00 zł | 0,00 zł |
| | 8. Odsetki | 46 403,63 zł | 86 021,82 zł |
| | 9. Inne wydatki finansowe | 0,00 zł | 0,00 zł |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | -74 012,28 zł | 100 558,18 zł |
| D. | Przepływy pieniężne netto razem | -25 398,93 zł | 221 694,25 zł |
| E. | Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym: | -25 398,93 zł | 221 694,25 zł |
| | - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | 0,00 zł | 0,00 zł |
| F. | Środki pieniężne na początek okresu | 117 779,75 zł | 7 319,30 zł |
| G. | Środki pieniężne na koniec okresu, w tym: | 92 380,82 zł | 229 013,55 zł |
| | - o ograniczonej możliwości dysponowania | 0,00 zł | 0,00 zł |

IV. KOMENTARZ NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ SPÓŁKI, JEJ SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W KWARTALE SPRAWOZDAWCZYM

W I kwartale 2026 r. Zarząd koncentrował działania Spółki na stabilizacji sytuacji operacyjnej i finansowej oraz przygotowaniu i rozpoczęciu procesu restrukturyzacji przedsiębiorstwa. W ocenie Zarządu, podjęte działania mają charakter strategiczny i są ukierunkowane na odbudowę rentowności działalności, poprawę płynności finansowej oraz stworzenie trwałych podstaw do dalszego rozwoju Spółki.

W dniu 13 marca 2026 r. Zarząd podjął decyzję o rozpoczęciu uproszczonego postępowania restrukturyzacyjnego w formule postępowania o zatwierdzenie układu, prowadzonego na podstawie przepisów ustawy z dnia 15 maja 2015 r. Prawo restrukturyzacyjne. Tego samego dnia dokonano stosownego obwieszczenia, rozpoczynając formalnie proces restrukturyzacyjny Spółki. Funkcję nadzorcy układu objęła KPR Kancelaria Restrukturyzacyjna Kaczor Madejewska sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie.

Decyzja o otwarciu procesu restrukturyzacyjnego została poprzedzona przygotowaniem wstępnego planu restrukturyzacyjnego, który został sporządzony na podstawie art. 9 ustawy z dnia 15 maja 2015 r. Prawo restrukturyzacyjne, a który obejmuje działania mające na celu dostosowanie modelu operacyjnego i kosztowego Spółki do aktualnych warunków rynkowych oraz możliwości finansowych przedsiębiorstwa. Główne założenia restrukturyzacji koncentrują się na następujących obszarach:

- Restrukturyzacji rynkowej oraz produktowej (rozwój nowych segmentów, pozyskanie nowych klientów i zleceń, rewizja dochodowości segmentów celem selekcji wyżej dochodowych grup, poprawa cash-flow poprzez dodanie gałęzi o szybkiej spłacie w uzupełnieniu dochodowych, ale przynoszących zysk po kilku latach sporach kredytowych, zwiększenie zasięgu w ramach innowacyjnych narzędzi i kampanii marketingowych),
- Weryfikacji produktowo-organizacyjnej (eliminacja kosztów o ograniczonym wpływie na efekt, ograniczenie kosztów usług zewnętrznych),
- Dopasowanie wysokości kosztów do osiągniętych przez Spółkę przychodów.
- Restrukturyzacji finansowej (określenie i dopasowanie wysokości, oraz harmonogramu regulowania zobowiązań do możliwości Spółki w okresie przejściowym).

Celem wymienionych działań jest doprowadzenie do zawarcia porozumienia ze wszystkimi wierzycielami, a w konsekwencji uzyskanie ich zgody na spłatę przysługujących im od Spółki należności, w odpowiedniej wysokości i horyzoncie czasowym.

Rozpoczęty proces restrukturyzacyjny ma charakter wieloetapowy i będzie podlegał dalszej analizie oraz dostosowaniu do bieżącej sytuacji operacyjnej Spółki. Finalne założenia restrukturyzacyjne zostaną przedstawione w planie restrukturyzacyjnym sporządzonym zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa restrukturyzacyjnego.

Równoległe do prowadzonych działań restrukturyzacyjnych, Spółka kontynuowała działania operacyjne w obszarach związanych z obsługą spraw kredytowych, restrukturyzacyjnych i windykacyjnych, a także rozwój projektów technologicznych realizowanych wspólnie z DBMS sp. z o.o. Zarząd podtrzymuje stanowisko, że rozwój narzędzi technologicznych wykorzystujących rozwiązania AI oraz automatyzację procesów obsługowych pozostaje istotnym elementem długoterminowej strategii odbudowy wartości Spółki i poprawy jej efektywności operacyjnej.

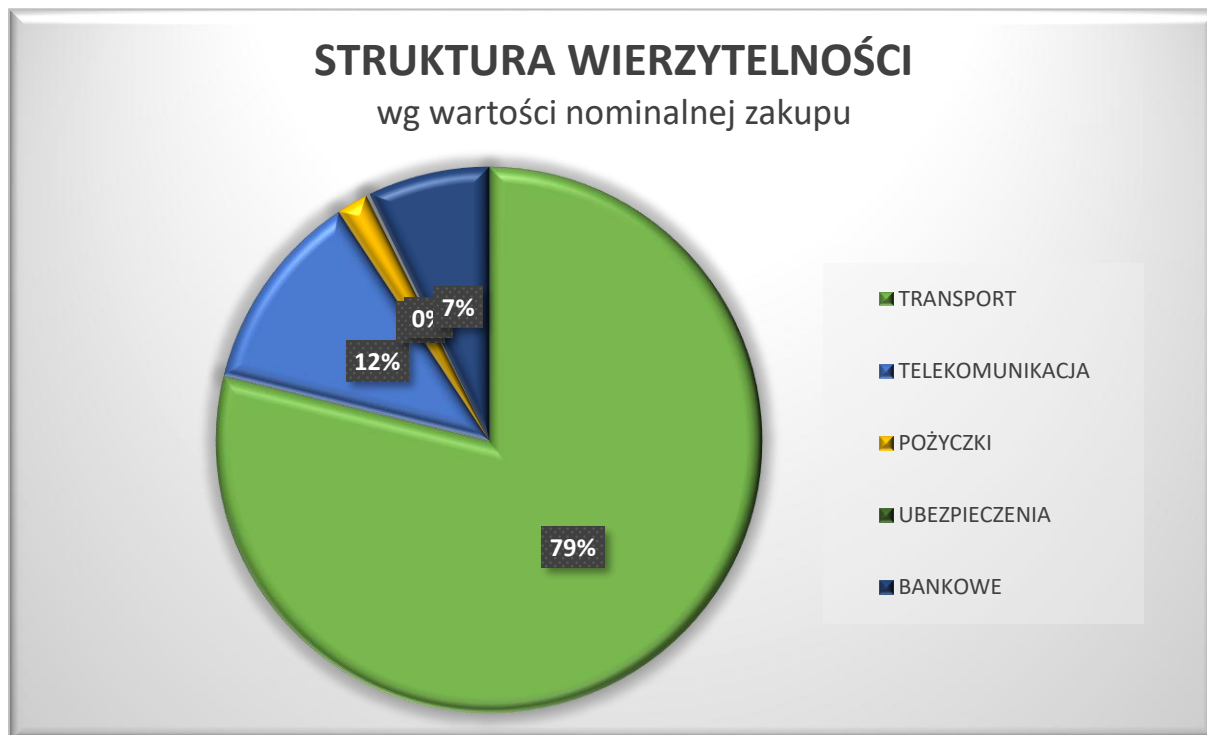
W okresie sprawozdawczym Spółka dokonywała terminowych wypłat odsetek od obligacji na rzecz obligatariuszy, tj.:

- w dniu 7 stycznia 2026 r. za pośrednictwem Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych SA Spółka dokonała wypłaty odsetek od obligacji serii P za dziewiąty okres odsetkowy.

Wszystkie posiadane przez Spółkę wierzytelności masowe pochodzą z pięciu branż: transportowej, telekomunikacji, bankowości, pożyczek i ubezpieczeń. Dominujące są masowe wierzytelności transportowe, a struktura przedstawia się jak na załączonym wykresie.

Wykres 2 Struktura posiadanych wierzytelności

Źródło: LexBono SA



V. PROGNOZY FINANSOWE

Spółka nie publikowała prognoz wyników finansowych na rok obrotowy 2026.

VI. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ

LexBono SA nie posiada jednostek zależnych. Spółka nie jest również jednostką zależną względem innego podmiotu.

VII. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W OBSZARZE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH WPROWADZANYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

W okresie objętym niniejszym raportem, Spółka nie podejmowała działań w obszarze rozwiązań innowacyjnych.

**VIII. INFORMACJA DOTYCZĄCA LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA,
W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY**

Na koniec I kwartału 2026 r., tj. 31 marca 2026 r. stan zatrudnienia mierzony ilością zatrudnionych osób oraz w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy wynosił:

- zatrudnienie w osobach – 8,
- zatrudnienie w etatach – 7.