GRUPA KAPITAŁOWA SKARBIEC HOLDING SPÓŁKA AKCYJNA

Dodatkowe informacje do raportu kwartalnego za III kwartał roku obrotowego zakończony dnia 30 września 2026 roku (w tysiącach PLN)

Dodatkowe informacje mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego emitenta zgodnie z § 68 ust. 8 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 6 czerwca 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.

1) wybrane dane finansowe, także przeliczone na Euro, zawierające podstawowe pozycje skróconego sprawozdania finansowego przedstawiające dane narastająco za wszystkie pełne kwartały danego i poprzedniego roku obrotowego, a w przypadku bilansu – na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego.

Wybrane dane finansowe zostały zaprezentowane w niniejszym Skonsolidowanym Raporcie Kwartalnym za III kwartał roku obrotowego 2026.

2) zwięzły opis istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń dotyczących emitenta.

Na dzień 30 września 2026 roku spółka zależna Skarbiec TFI S.A. zarządzała 13 subfunduszami skierowanymi do szerokiego grona inwestorów o łącznej wartości aktywów 4 272,7 mln zł oraz portfelem aktywów zgromadzonych w usłudze asset management o wartości 2 244,8 mln zł.

Według stanu na dzień 30 września 2026, 7 funduszy rynku kapitałowego zarządzanych przez Skarbiec TFI S.A. znajdowało się w pierwszym lub drugim kwartylu w swoich grupach porównawczych od początku 2026 roku.
Aktywa pod zarządzaniem Skarbiec TFI S.A. od początku 2026 roku wzrosły o 746,3 mln zł, na co składały się: wzrost aktywów zgromadzonych w funduszach akcyjnych (+484,2 mln zł, do poziomu 2,5 mld zł), surowcowych (+62,6 mln zł, do poziomu 129,1 mln zł), dłużnych (+56,6 mln zł, do poziomu 1,28 mld zł) oraz mieszanych (+39,3 mln zł, do poziomu 353,3 mln zł).
W okresie styczeń-wrzesień 2026 r. większość grup funduszy zarządzanych przez Skarbiec TFI S.A. odnotowała dodatnią sprzedaż netto. Najwyższe saldo napływów netto zostało osiągnięte przez fundusze dłużne (49,7 mln zł) oraz fundusze akcyjne (47,0 mln zł). Dodatnią sprzedaż netto wykazały również fundusze surowcowe i mieszane, odpowiednio na poziomie 6,0 mln zł oraz 6,0 mln zł. Jedynie fundusze absolutnej stopy zwrotu odnotowały ujemne saldo sprzedaży netto, które wyniosło 0,8 mln zł.
Na dzień 30 września 2026 r. wartość aktywów zgromadzonych w usłudze Asset Management wyniosła 2,24 mld zł, co oznacza wzrost o 23,5 mln zł w stosunku do stanu na koniec 2025 r. Jednocześnie w okresie styczeń-wrzesień 2026 r. usługa Asset Management odnotowała ujemne saldo sprzedaży netto w wysokości 8,5 mln zł.

Na dzień 30 września spółka zależna Noble Securities S.A. prowadziła 30,7 tys. rachunków, w tym 27 tys. rachunków maklerskich należących do klientów handlujących na GPW.
Łącznie w od początku roku 2026 zrealizowano 22 emisje obligacji, w tym 10 emisji w 3 kwartale 2026 oraz 37 emisji certyfikatów FIZ, w tym 10 emisji w 3 kwartale 2026.
Spółka ciągle poszukuje nowych rozwiązań, zarówno w zakresie emisji obligacji jak i poszerzenia dostępnej oferty Funduszy, umożliwiając klientom większą dywersyfikację portfela inwestycyjnego w zależności od ich potrzeb.

Równolegle NS stale prowadzi liczne kampanie edukacyjne, zarówno w postaci webinariów jak i bezpośrednich konferencji, poszerzając świadomość i wiedzę klientów na temat istniejących oraz nowych rozwiązań inwestycyjnych dostępnych na rynku finansowym.

3) wskazanie czynników i zdarzeń, w tym o nietypowym charakterze, mających istotny wpływ na skrócone sprawozdanie finansowe.

W okresie trzech kwartałów roku obrotowego 2026 działalność Skarbiec Holding S.A. przebiegała w warunkach podwyższonej zmienności na globalnych rynkach finansowych. Istotnym czynnikiem pozostawała sytuacja geopolityczna na Bliskim Wschodzie, która wpływała na wzrost cen surowców energetycznych oraz oczekiwania inflacyjne, ograniczając przestrzeń do łagodzenia polityki monetarnej przez główne banki centralne.

Dodatkowym źródłem niepewności były zmiany w amerykańskiej polityce handlowej i technologicznej, w szczególności dotyczące eksportu zaawansowanych układów scalonych wykorzystywanych w rozwiązaniach sztucznej inteligencji. Czynniki te wpływały na okresowe wahania notowań spółek technologicznych, stanowiących istotny komponent globalnych rynków akcji oraz portfeli funduszy zarządzanych przez Skarbiec TFI.

Jednocześnie utrzymujące się wysokie zainteresowanie inwestorów sektorem sztucznej inteligencji wspierało wyceny części spółek technologicznych, przy jednoczesnym wzroście zmienności związanej z oceną trwałości ich perspektyw wzrostu.

4) opis zmian organizacji grupy kapitałowej emitenta, w tym w wyniku połączenia jednostek, uzyskania lub utraty kontroli nad jednostkami zależnymi oraz inwestycjami długoterminowymi, a także podziału, restrukturyzacji lub zaniechania działalności oraz ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji, a w przypadku emitenta będącego jednostką dominującą, który na podstawie obowiązujących go przepisów nie ma obowiązku lub może nie sporządzać skonsolidowanych sprawozdań finansowych – również wskazanie przyczyny i podstawy prawnej braku konsolidacji.

W III kwartale roku obrotowego 2026 nie miały miejsca istotne zmiany organizacyjne grupy kapitałowej Emitenta.

5) stanowisko Zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych.

Decyzją Zarządu Emitent nie sporządzał prognoz wyników finansowych za okres od dnia 1 stycznia 2026 roku do dnia 30 września 2026 roku, będącym rokiem obrotowym Emitenta.

6) wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego wraz ze wskazaniem liczby akcji posiadanych przez te podmioty, procentowego udziału tych akcji w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających i procentowego udziału tych akcji w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu a także wskazanie zmian w strukturze własności znacznych pakietów akcji emitenta w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego.

Opis akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Emitenta znajduje się w nocie numer 25.1.3 Dodatkowych Not Objaśniających do niniejszego Skonsolidowanego Raportu Kwartalnego za III kwartał roku obrotowego 2026.

7) zestawienie stanu posiadania akcji emitenta lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego, odrębnie dla każdej z tych osób.

Na dzień 30 września 2026 roku Prezes Zarządu Emitenta, Pan Piotr Szulec posiadał 10 059 akcji Emitenta. Pozostali członkowie organów Emitenta nie posiadali akcji Emitenta.

8) wskazanie istotnych postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, dotyczących zobowiązań oraz wierzytelności emitenta lub jego jednostki zależnej, ze wskazaniem przedmiotu postępowania, wartości przedmiotu sporu, daty wszczęcia postępowania, stron wszczętego postępowania oraz stanowiska emitenta

W stosunku do Emitenta prowadzone są dwa postępowania sądowe o charakterze pracowniczym dotyczące roszczeń byłego Członka Zarządu Skarbiec TFI S.A. oraz byłego Członka Zarządu Emitenta.
Wysokość tego roszczenia jest ujęta w wyniku finansowym Emitenta.
W spółce zależnej od Emitenta – Skarbiec TFI S.A. - prowadzone są postepowania sądowe dotyczące roszczeń byłych pracowników oraz byłego Członka Zarządu Skarbiec TFI S.A. Wysokość tych roszczeń jest ujęta w wyniku finansowym Skarbiec TFI S.A.
W spółce zależnej od Emitenta – Noble Securities S.A. prowadzone są postepowania sądowe dotyczące pozwów związanych z dystrybucją obligacji GetBack S.A. oraz Getin Noble Bank S.A. Wysokość tych roszczeń jest ujęta częściowo w wyniku finansowym Noble Securities S.A. Wartość rezerwy na sprawy sporne została doszacowana w korekcie aktualizacyjnej dotyczącej wyceny wartości godziwej aktywów netto na dzień przejęcia oraz podlegała weryfikacji w okresach objętych bieżącym Raportem Kwartalnym.

9) informacje o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, jeżeli zostały zawarte na warunkach innych niż rynkowe, wraz ze wskazaniem ich wartości, przy czym informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne do zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy emitenta.

W III kwartale roku obrotowego zakończonym dnia 30 września 2026 roku Grupa Kapitałowa Emitenta nie zawierała transakcji z podmiotami powiązanymi, z wyjątkiem Skarbiec TFI S.A. i Noble Securities S.A., co zostało opisane w nocie nr 29 do niniejszego Skonsolidowanego Raportu Kwartalnego za III kwartał roku obrotowego 2026. Wszystkie transakcje pomiędzy Grupą, a podmiotami powiązanymi były transakcjami zawartymi na warunkach rynkowych, a ich charakter i warunki wynikały z bieżącej działalności operacyjnej.

10) informacje o udzieleniu przez emitenta lub przez jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji – łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji jest znacząca.

Emitent w czerwcu 2025 przyznał spółce zależnej Noble Securities S.A. linię pożyczkową na maksymalną kwotę 25 000 000 zł w celu zapewnienia odpowiedniej rezerwy płynności Noble Securities S.A., niezbędnej do pokrycia depozytów zabezpieczających rozrachunek transakcji w izbie rozliczeniowej KDPW_CCP, w związku z istotnym wzrostem obrotów Noble Securities S.A. na Giełdzie Papierów Wartościowych. W bieżącym kwartale emitent nie udzielał nowych pożyczek, a pożyczki udzielone w czerwcu i lipcu 2025 zostały w pełni spłacone do końca lipca 2025. Na dzień 30.09.2026 spółka zależna nie wykorzystywała dostępnej linii pożyczkowej.

11) inne informacje, które zdaniem emitenta są istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez emitenta.

W spółce zależnej Skarbiec TFI S.A. z dniem 18 maja 2026 roku Członek Zarządu Maciej Sobkowiak złożył rezygnację z pełnionej funkcji. W ocenie Emitenta nie ma zasadniczo innych niż wskazane w niniejszym Skonsolidowanym Raporcie Kwartalnym za III kwartał roku obrotowego 2026 informacji, mogących mieć wpływ na ocenę możliwości realizacji zobowiązań przez Emitenta. Kluczowe dla Spółek Grupy jest utrzymanie stabilności kadry zarządzającej, w tym dla TFI kadry zarządzających funduszami.

12) wskazanie czynników, które w ocenie emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału.

Na wyniki finansowe osiągane przez Emitenta mogą mieć wpływ następujące niepewne czynniki związane z zarządzaniem funduszami inwestycyjnymi oraz portfelami instrumentów finansowych:

- sytuacja makroekonomiczna w Polsce oraz na rynkach zagranicznych, w szczególności poziom inflacji, stóp procentowych, tempo wzrostu gospodarczego oraz uwarunkowania geopolityczne, wpływające na zachowania inwestorów, wyniki funduszy inwestycyjnych oraz poziom aktywów pod zarządzaniem,
- koniunktura na krajowych i zagranicznych rynkach finansowych, w tym na rynku akcji i obligacji, determinująca wartość aktywów zarządzanych przez Grupę oraz aktywność klientów korzystających z usług maklerskich,
- wyniki inwestycyjne funduszy zarządzanych przez Skarbiec TFI S.A., zarówno w ujęciu nominalnym, jak i na tle konkurencji, wpływające na poziom sprzedaży produktów inwestycyjnych, wartość aktywów pod zarządzaniem oraz wysokość wynagrodzenia za zarządzanie,
- poziom aktywności uczestników rynku kapitałowego, w szczególności w zakresie emisji obligacji korporacyjnych, ofert publicznych akcji (IPO) oraz obrotu instrumentami finansowymi, mający wpływ na skalę działalności maklerskiej Grupy,
- sytuacja na rynku surowców i energii, w tym poziom aktywności na Towarowej Giełdzie Energii, wpływająca na wolumen i wartość transakcji realizowanych za pośrednictwem Noble Securities S.A.,
- zmiany otoczenia regulacyjnego, dotyczące działalności funduszy inwestycyjnych, firm inwestycyjnych oraz zasad dystrybucji produktów finansowych, wpływające na sposób prowadzenia działalności oraz poziom kosztów operacyjnych Grupy,
- poziom stóp procentowych wpływający na możliwości lokowania wolnych środków pieniężnych oraz wysokość przychodów finansowych osiąganych przez spółki Grupy.

13) informacje na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych jednostki, niezależnie od tego, czy te aktywa i zobowiązania są ujęte w wartości godziwej czy w skorygowanej cenie nabycia (koszcie zamortyzowanym).

W III kwartale roku obrotowego zakończonym dnia 30 września 2026 roku, istotne czynniki mające wpływ na warunki prowadzenia działalności gospodarczej sektora finansowego takie jak konflikt na Bliskim Wschodzie i wojna w Ukrainie utrzymywały się. Czynniki te nie miały jednak istotnego wpływu na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych Emitenta.

14) informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego.

Nie dotyczy.

Warszawa, 27 listopada 2026 r.

Signature Not Verified
Dokument podpisany przez Piotr Szulec
Data: 2026.11.26 15:27:43 CET

Piotr Szulec

Prezes Zarządu

Signature Not Verified
Dokument podpisany przez Radosław Solan
Data: 2026.11.26 15:12:55 CET

Radosław Solan

Członek Zarządu