



Suplement nr 1

z dnia 25 października 2023 r.

do Dokumentu Ofertowego

B-Act S.A. z siedzibą w Bydgoszczy

Opublikowanego w dniu 3 października 2023 r.

w związku z ofertą publiczną od 1.200.000 (słownie: jeden milion dwieście tysięcy) do 1.500.000 (słownie: jeden milion pięćset tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii D.

Pojęcia pisane w niniejszym Suplemencie wielką literą mają znaczenie nadane im w Dokumencie Ofertowym, zgodnie z częścią „Definicje skrótów”.

Stosownie do postanowień Dokumentu Ofertowego, osoba która złożyła zapis przed udostępnieniem Suplementu, może uchylić się od skutków prawnych złożonego zapisu, składając Firmie Inwestycyjnej oświadczenie na piśmie, według wzoru zamieszczonego w formularzu stanowiącym załącznik nr 4 do Dokumentu Ofertowego, w terminie dwóch dni roboczych od dnia udostępnienia Suplementu, tj. do dnia 27 października 2023 r. włącznie.

Oświadczenie o uchyleniu się od skutków prawnych złożonego zapisu należy przekazać drogą elektroniczną, na adres e-mail Firmy Inwestycyjnej: platforma@dminc.pl. Oświadczenie powinno zostać podpisane przez inwestora przy wykorzystaniu kwalifikowanego podpisu elektronicznego lub podpisu zaufanego (w ramach profilu zaufanego ePUAP).

W przypadku uchylenia się przez inwestora od skutków prawnych złożonego zapisu na akcje w związku z publikacją Suplementu do Dokumentu Ofertowego, dokonane wpłaty zostaną zwrócone w terminie 14 dni roboczych od dnia złożenia oświadczenia o uchyleniu się od skutków prawnych złożonego zapisu.

Suplement został sporządzony w związku z:

1. Publikacją szacunkowej wartości przychodów i zysku netto za 3 kwartały 2023 roku oraz
2. Pojęciem przez Zarząd Emitenta uchwały zmieniającej uchwałę w sprawie ustalenia parametrów emisji akcji serii D.

Ponadto zaktualizowana została wartość realizowanych obecnie projektów przedstawiona w Dokumencie Ofertowym.

Ad 1. W związku z publikacją szacunkowej wartości przychodów i zysku netto za 3 kwartały 2023 roku Dokument Ofertowy zaktualizowano w zakresie:

Rozdział IV pkt. 6.6 „Finanse Emitenta”

Pod tabelą i wzorami dotyczącymi wskaźników finansowych dodano:

Emitent przygotował szacunkowe dane prezentujące przychody i wynik netto za trzy kwartały 2023 roku (wraz z danymi porównywalnymi) z realizowanych projektów w podziale na te zrealizowane na Ukrainie oraz w Polsce i innych lokalizacjach.

Szacunkowe dane prezentowane są w poniższej tabeli

Dane w PLN	1-3 kw. 2023			1-3 kw. 2022		
	Polska i pozostałe	Ukraina	Razem	Polska i pozostałe	Ukraina	Razem
Przychody ze sprzedaży	8 998 525,63	24 592,17	9 023 117,80	7 835 364,64	169 721,41	8 005 086,05
Zysk / strata brutto	769 243,70	-987 639,91	-218 396,21	721 942,68	-1 562 397,38	-840 454,70
Otrzymane zaliczki	-	956 316,67	956 316,67	-	-	-
Skorygowane przychody ze sprzedaży	8 998 525,63	980 908,84	9 979 434,47	7 835 364,64	169 721,41	8 005 086,05
Skorygowany zysk/strata brutto	769 243,70	-31 284,35	737 959,35	721 942,68	-1 562 397,38	-840 454,70
Podatek dochodowy	165 925,00	-	165 725,00	158 455,00	-	158 455,00-
Skorygowany zysk/strata netto	603 318,70	- 31 284,35 zł	572 034,35 zł	563 487,68	- 1 562 397,38	- 998 909,70

Źródło: Emitent

Zgodnie z danymi prezentowanymi w powyższej tabeli Spółka projekty realizowane na terenie Polski i w innych lokalizacjach rozlicza systematycznie, fakturując kolejne wykonane etapy kontraktów. Zgodnie z prezentowanymi szacunkami w trzech kwartałach Emitent zrealizował blisko 9 mln PLN przychodów i 770 tys. PLN z tych kontraktów, a w całym 2023 roku prognozowane jest zrealizowanie 13 mln PLN i 1,3 mln PLN zysku netto na terenie Polski. Prognozy prezentowane są w dziale IV pkt. 6.7. Dokumentu Ofertowego. W związku z powyższym marża z realizacji projektów realizowana jest głównie w 4 kwartale roku.

Rozliczenie kontaktów na Ukrainie przebiega w sposób odmienny, od zaprezentowanego powyżej. Emitent realizując kontrakty w 2023 roku nie fakturował kolejnych zakończonych etapów. Koszty pokrywane były z zaliczek wypłaconych przez kontrahentów na realizację robót. Zrealizowane dotychczas etapy projektów zostaną zafakturowane odpowiednio na koniec 2023 roku i zostaną uwidocznione jako przychód 4 kwartału (w tym wartość zaliczek). W 2022 roku, z uwagi na trwający konflikt zbrojny, zaliczki nie były wypłacane, a koszty związane z realizacją kontraktów pokrywane były ze środków Spółki. Przychody wygenerowane na Ukrainie w 2022 roku zostały zafakturowane jednorazowo na koniec wskazanego roku obrotowego. Zgodnie z prognozami prezentowanymi w dziale IV pkt. 6.7. Dokumentu Ofertowego, na koniec 2023 roku prowadzona działalność na Ukrainie ma skutkować osiągnięciem przychodów rzędu 2 mln PLN i zysku netto na poziomie 200 tys. PLN.

Zarząd Emitenta wskazuje, że prezentowane powyżej wyniki dla 1-3 kw. 2023 r. mogą być inne od rzeczywistości zrealizowanych i wskazanych w przyszłości w sprawozdaniu za 3 kw. 2023 r., z uwagi na fakt, iż są to dane szacunkowe, nie pochodzące z zamkniętego sprawozdanie kwartalnego.

Ad 2. W związku z pojęciem przez Zarząd Emitenta uchwały zmieniającej uchwałę w sprawie ustalenia parametrów emisji akcji serii D Dokument Ofertowy zaktualizowano w zakresie:

Rozdział III, Punkt 2. „Określenie podstawy prawnej emisji instrumentów finansowych ze wskazaniem organu lub osób uprawnionych do podjęcia decyzji o emisji instrumentów finansowych oraz daty i formy podjęcia decyzji o emisji instrumentów finansowych, z przytoczeniem jej treści”:

Dodano:

„Dnia 24 października roku Zarząd B-Act S.A. podjął uchwałę numer 2/10/2023 w sprawie zmiany uchwały w sprawie ustalenia parametrów emisji akcji serii D.”


Adam Białachowski
 Prezes Zarządu


B-ACT
 ul. Paderewskiego 24, 85-075 Bydgoszcz
 NIP: 554 24 15 384
 Biuro Budowy
 ul. Trakt 31, 87-140 Chełmża

Uchwała Zarządu 2/10/2023

z dnia 24.10.2023 r.

B-Act S.A. z siedzibą w Bydgoszczy („Spółka”)

w sprawie zmiany uchwały w sprawie ustalenia parametrów emisji akcji serii D

Zarząd B-Act S.A. z siedzibą w Bydgoszczy (kod 85-075), przy ulicy Ignacego Paderewskiego nr 24, o numerze KRS 0001000390, działając na podstawie uchwały nr 4 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia B-Act S.A. z siedzibą w Bydgoszczy z dnia 10.08.2023 roku, niniejszym postanawia, co następuje:

§ 1

1. Zarząd Spółki w związku z podjętą uchwałą Zarządu Spółki nr 1/09/2022 z dnia 6 września 2023 roku w sprawie ustalenia parametrów emisji akcji serii D („Uchwała 1/09/2023”) oraz mając na uwadze treść uchwały zmieniającej Uchwałę 1/09/2023 tj. uchwałę nr 1/10/2023 z dnia 3 października 2023 roku („Uchwała zmieniająca”), postanawia zmienić termin przyjmowania przez Spółkę zapisów na akcje serii D Spółki w ten sposób, iż zapisy na akcje serii D będą przyjmowane przez Spółkę od 09.10.2023 r. do 09.11.2023 r. oraz zrezygnować z przeprowadzenia trzeciej transzy.
2. Mając na uwadze zmianę terminu przyjmowania zapisów na akcje serii D oraz rezygnację z przeprowadzenia trzeciej transzy oferty, o czym mowa w ust. 1, zmienia się § 4 Uchwały 1/09/2023 i nadaje się mu następujące brzmienie:
„1. Zarząd ustala termin przyjmowania przez Spółkę zapisów na akcje serii D Spółki od 09.10.2023 r. nie wcześniej niż o godz. 9:00 do 09.11.2023 r. do godz. 16:00, przy czym:
a) w ramach pierwszej transzy zapisy na akcje będą przyjmowane od 09.10.2023 r. nie wcześniej niż o godz. 9:00 do 16.10.2023 r. do godz. 16:00,
b) w ramach drugiej transzy zapisy na akcje będą przyjmowane od 16.10.2023 r. nie wcześniej niż o godz. 16:00 do 09.11.2023 r. do godz. 16:00
2. Termin zakończenia przyjmowania zapisów wskazany w ust. 1 lit. b) może ulec skróceniu w przypadku prawidłowego złożenia zapisów i opłacenia wszystkich akcji serii D objętych ofertą publiczną przed upływem wyznaczonego terminu zakończenia przyjmowania zapisów. W takim przypadku za termin zakończenia przyjmowania zapisów na akcje uznaje się dzień, w którym nastąpiło prawidłowe złożenie zapisów i opłacenie wszystkich akcji serii D objętych ofertą publiczną.
3. Przydział akcji nastąpi w ciągu 14 dni od dnia zakończenia przyjmowania zapisów.”
3. Mając na uwadze rezygnację z przeprowadzenia trzeciej transzy oferty o czym mowa w ww. ust. 1, skreśla się § 3 ust. 4 Uchwały 1/09/2023 oraz § 6 ust. 3 Uchwały 1/09/2023.
4. Pozostałe postanowienia Uchwały 1/09/2023 z uwzględnieniem Uchwały zmieniającej pozostają bez zmian

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z chwilą jej podjęcia.



Adam Białachowski – Prezes Zarządu

Rozdział III, Punkt 7 „Zasady dystrybucji papierów wartościowych”, Podpunkt „Wskazanie terminów otwarcia i zamknięcia subskrypcji lub sprzedaży akcji”:

Jest:



Zapisy na akcje przyjmowane będą w terminach od 09.10.2023 r. do **09.11.2023 r.** Poszczególne czynności związane z ofertą publiczną będą realizowane w następujących terminach:

Harmonogram oferty publicznej	Terminy
Publikacja Dokumentu Ofertowego	3.10.2023 r.
Rozpoczęcie przyjmowania zapisów na akcje i wpłat w Transzy Dużych Inwestorów	09.10.2023 r. godz. 9:00
Zakończenie przyjmowania zapisów na akcje i wpłat w Transzy Dużych Inwestorów	16.10.2023 r. godz. 16:00
Rozpoczęcie przyjmowania zapisów na akcje i wpłat w Transzy Małych Inwestorów	16.10.2023 r. godz. 16:00
Zakończenie przyjmowania zapisów na akcje i wpłat w Transzy Małych Inwestorów	09.11.2023 r. godz. 16:00
Przydział akcji przez Emitenta	w ciągu 14 dni od dnia zakończenia przyjmowania zapisów; wg uznania Zarządu

Rozdział III, Punkt 7 „Zasady dystrybucji papierów wartościowych”, Podpunkt „Wskazanie zasad, miejsc i terminów zawiązania zapisem”:

Jest:

Emisja akcji została podzielona na dwie transze:

- a. zapisy na akcje w ramach pierwszej transzy (Transza Dużych Inwestorów) będą przyjmowane w dniach od 9.10.2023 r. godz. 9:00 do 16.10.2023 r. godz. **16:00**. Emitent zaoferuje w ramach pierwszej transzy do 1.300.000 sztuk akcji serii D,
- b. zapisy na akcje w ramach drugiej transzy (Transza Małych Inwestorów) będą przyjmowane w dniach od 16.10.2023 r. godz. 10:00 do **09.11.2023 r. godz. 16:00**. W przypadku, gdy w ramach pierwszej transzy nie zostaną złożone zapisy na 1.300.000 akcji serii D, pozostałe akcje zostaną przesunięte do drugiej transzy. Emitent zaoferuje w ramach drugiej transzy maksymalnie do 1.500.000 sztuk akcji serii D.

W przypadku, gdy w ramach pierwszej transzy nie zostaną złożone zapisy na 1.300.000 akcji serii D, pozostałe akcje zostaną przesunięte do drugiej transzy.

Zapisy na akcje mogą być składane wyłącznie w postaci elektronicznej, zgodnie z trybem określonym w art. 437 Kodeksu Spółek Handlowych, poprzez uzupełnienie formularza elektronicznego na Platformie ofert publicznych DM INC. Zapis na akcje podpisywany jest przez inwestora wyłącznie przy wykorzystaniu kwalifikowanego podpisu elektronicznego lub podpisu zaufanego (w ramach profilu zaufanego ePUAP). Firma Inwestycyjna poświadcza przyjęcie zapisu.

W ramach pierwszej transzy Emitent ustalił ograniczeń co do minimalnego poziomu jednorazowego zapisu na akcje serii D w kwocie 20.000 PLN.

W ramach drugiej transzy Emitent ustalił minimalny poziom jednorazowego zapisu akcje serii D w kwocie 2000 PLN.

Przydziałem akcji objęte zostaną wyłącznie poprawnie złożone i opłacone zapisy na akcje.

Termin, z którego upływem zapisujący się na akcje przestaje być zapisem związany, jeżeli w tym czasie nowa emisja nie będzie zgłoszona do zarejestrowania upływa w dniu 10.02.2024 roku.

Rozdział III, Punkt 7 „Zasady dystrybucji papierów wartościowych”, Podpunkt „Terminy i szczegółowe zasady przydziału papierów wartościowych”:

Jest:

Przydział akcji zostanie dokonany przez Emitenta w ciągu 14 dni od zakończenia subskrypcji, tj. najpóźniej w dniu **23.11.2023 r.**

Dodatkowe uzupełnienia:

Z uwagi na podpisane kolejne kontrakty i zlecenia zaktualizowana została wartość realizowanych obecnie projektów z 84,2 mln PLN na 90 mln PLN (w tym na Ukrainie z 44 mln PLN na 44,5 mln PLN).

Rozdział IV pkt. 6.4 „Odbiorcy usług i realizowane kontrakty”

Było:

Na dzień sporządzenia Dokumentu Emitent realizuje **33 projekty budowlane** (20 w Polsce, 12 na Ukrainie oraz 1 w Brazylii), z których Spółka otrzyma **84,2 mln PLN** do 2028 roku. **Do dnia 30 czerwca 2023 roku Spółka zafakturowała wykonane prace na kwotę 24,1 mln PLN tj. 28,6% łącznych przychodów ze wskazanych projektów.**

Jest:

Na dzień sporządzenia Dokumentu Emitent realizuje **38 projektów budowlanych** (24 w Polsce, 13 na Ukrainie oraz 1 w Brazylii), z których Spółka otrzyma **90 mln PLN** do 2028 roku.

Wartość wszystkich zakontraktowanych (zrealizowanych lub będących w trakcie realizacji) i nierozliczonych w pełni projektów wynosi blisko 107,4 mln PLN, z czego do zafakturowania pozostało 66,3 mln PLN według stanu na dzień 30.09.2023 r.

Rozdział I pkt. 1 „Ryzyko związane z realizacją celów strategicznych Emitenta”

Było:

Dzięki ekspansji na rynek ukraiński, Spółka pozyskała kontrakty o łącznej wartości potencjalnych przychodów dla Emitenta w wysokości **44 mln PLN** (zakończenie realizacji większości usług do końca 2024 roku), a także w celu możliwości obsługi swoich klientów stacjonarnie, otworzyła przedstawicielstwo w Kijowie oraz 3 biura regionalne (Winnica, Połtawa, Charków).

Jest:

Dzięki ekspansji na rynek ukraiński, Spółka pozyskała kontrakty o łącznej wartości potencjalnych przychodów dla Emitenta w wysokości **44,5 mln PLN** (zakończenie realizacji większości usług do końca 2024 roku), a także w celu możliwości obsługi swoich klientów stacjonarnie, otworzyła przedstawicielstwo w Kijowie oraz 3 biura regionalne (Winnica, Połtawa, Charków).

Rozdział I pkt. 1 „Ryzyko związane z realizacją projektów na terytorium Ukrainy”

Było:

Na dzień sporządzenia Dokumentu Spółka posiada zawarte kontrakty na Ukrainie o wartości potencjalnego przychodu dla Emitenta w wysokości **44 mln PLN**.

Jest:

Na dzień sporządzenia Dokumentu Spółka posiada zawarte kontrakty na Ukrainie o wartości potencjalnego przychodu dla Emitenta w wysokości **44,5 mln PLN**.

Rozdział I pkt. 1 „Ryzyko związane z sytuacją geopolityczną na Ukrainie”

Było:

Wskazane kontrakty opierają się o rozwój i odbudowę wskazanego kraju zniszczonego działaniami wojennymi, a łączne wpływy z tytułu realizacji kontraktów mają wynosić około **44 mln PLN** (zakończenie realizacji większości usług do końca 2024 roku).

Jest:

Wskazane kontrakty opierają się o rozwój i odbudowę wskazanego kraju zniszczonego działaniami wojennymi, a łączne wpływy z tytułu realizacji kontraktów mają wynosić około **44,5 mln PLN** (zakończenie realizacji większości usług do końca 2024 roku).

