



Suplement nr 1
z dnia 31 sierpnia 2026 r.
do
MEMORANDUM INFORMACYJNEGO
Imperial Capital Construction sp. z o.o.
z dnia 25 sierpnia 2026 r. („Suplement”)

Terminy pisane wielką literą w Suplemencie mają znaczenie nadane im w Memorandum Informacyjnym Imperial Capital Construction sp. z o.o. z dnia 25 sierpnia 2026 r.

Suplement do Memorandum Informacyjnego Imperial Capital Construction sp. z o. o. został sporządzony na podstawie art. 37b ust. 6 Ustawy o Ofercie. Suplement został sporządzony w związku z: identyfikacją istotnych niedokładności odnoszących się do informacji zawartych w Memorandum Informacyjnym oraz sugestią Komisji Nadzoru Finansowego wskazującą na potrzebę zmiany oraz uzupełnienia Memorandum w zakresie objętym Suplementem.

W związku z powyższym, na podstawie Suplementu wprowadza się następujące zmiany do Memorandum Informacyjnego:

dokonuje się zmiany treści pkt. 3.3.1 a) „Kluczowe informacje finansowe dotyczące Poręczyciela 1” poprzez zmianę oraz uzupełnienie informacji pochodzących ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego Poręczyciela 1 w zakresie wariantu porównawczego skonsolidowanego rachunku zysków i strat Poręczyciela 1:

było:

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT W TYS. PLN (wersja analityczna)	2024	2025	zmiana
Przychody ze sprzedaży	92 500	83 096	-10,2%
Koszty	78 713	74 522	-5,3%
Zysk (strata) ze sprzedaży	13 786	8 574	-37,8%
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	49 789	41 933	-15,8%
Koszty finansowe	25 178	25 209	+0,1%
Zysk (strata) brutto	25 958	19 793	-23,8%
Zysk (strata) netto	22 217	8 327	-62,5%

Źródło: Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Poręczyciela 1 za rok 2025 wraz z danymi porównawczymi.

jest:

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT W TYS. PLN (wariant porównawczy)	2024	2025	zmiana
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	103 343	156 528	+51,5%
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	90 825	83 096	-8,5%
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)	10 843	73 432	+577,2%
Koszty działalności operacyjnej	89 557	147 954	+65,2%
Zysk (strata) ze sprzedaży	13 786	8 574	-37,8%
Pozostałe przychody operacyjne	37 936	46 242	+21,9%
Pozostałe koszty operacyjne	1 933	12 883	+566,5%
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	49 789	41 933	-15,8%
Koszty finansowe	25 178	25 209	+0,1%
Zysk (strata) brutto	25 958	19 793	-23,8%
Zysk (strata) netto grupy kapitałowej i mniejszości	22 217	8 327	-62,5%

Źródło: Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Poręczyciela 1 za rok 2025 wraz z danymi porównawczymi.

oraz

było:

PASYWA W TYS. PLN	2024	2025	udział	zmiana
Kapitał (fundusz) własny	211 460	235 204	32,5%	+11,2%
Zobowiązania długoterminowe	186 206	263 692	36,5%	+41,6%
Zobowiązania krótkoterminowe	78 831	178 003	24,6%	+125,8%
Pasywa razem	511 911	723 206	100,0%	+41,4%

Źródło: Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Poręczyciela 1 za rok 2025 wraz z danymi porównawczymi.

jest:

PASYWA W TYS. PLN	2024	2025	udział	zmiana
Kapitał (fundusz) własny	106 681	108 210	15,0%	+1,4%
Kapitały mniejszości	104 778	126 994	17,6%	+21,2%
Kapitały razem	211 459	235 204	32,5%	+11,2%
Zobowiązania długoterminowe	186 206	263 692	36,5%	+41,6%
Zobowiązania krótkoterminowe	78 832	178 003	24,6%	+125,8%
Pasywa razem	511 911	723 206	100,0%	+41,4%

Źródło: Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Poręczyciela 1 za rok 2025 wraz z danymi porównawczymi.

Treść Suplementu do Memorandum Informacyjnego wchodzi w życie w dniu 31 sierpnia 2026 r.

Zgodnie z art. 37b ust. 7 Ustawy o Ofercie, Inwestorom, którzy złożyli zapis na Obligacje przed udostępnieniem Suplementu do Memorandum Informacyjnego, przysługuje prawo do wycofania zgody na nabycie Obligacji. Wycofanie zgody następuje poprzez pisemne oświadczenie złożone w miejscu przyjmowania zapisów w terminie 2 (słownie: dwóch) Dni Roboczych od dnia udostępnienia Suplementu, tj. do dnia 2 września 2026 r. włącznie.

W imieniu Imperial Capital Construction sp. z o. o.

Maciej Trzmielewski
Prezes Zarządu