

Raport EBI 19/2026

Temat: Podsumowanie subskrypcji akcji zwykłych na okaziciela serii C

Zarząd BeLeaf S.A. z siedzibą w Krakowie („Emitent”, „Spółka”), w nawiązaniu do raportu bieżącego ESPI nr 4/2026 z dnia 17 czerwca 2026 roku dotyczącego zawarcia porozumienia wykonawczego do umowy ramowej pożyczek oraz podjęcia uchwały w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego w ramach kapitału docelowego oraz zmiany Statutu Spółki, a także raportu bieżącego ESPI nr 8/2026 z dnia 29 czerwca 2026 r. dotyczącego zawarcia umowy objęcia akcji serii C, przekazuje informacje dotyczące zakończonej subskrypcji akcji zwykłych na okaziciela serii C Spółki („Akcje serii C”). Akcje serii C zostały objęte na podstawie Uchwały nr 1 Zarządu Spółki z dnia 17 czerwca 2026 roku w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego w ramach kapitału docelowego oraz zmiany Statutu Spółki.

1) Data rozpoczęcia i zakończenia subskrypcji: Od 17 czerwca 2026 roku do 29 czerwca 2026 roku (data zawarcia umowy objęcia Akcji serii C).

2) Data przydziału Akcji serii C: Objęcie Akcji serii C nastąpiło w trybie subskrypcji prywatnej na podstawie art. 431 § 2 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych poprzez złożenie przez Spółkę ofert objęcia Akcji serii C oznaczonym adresatom. W związku z powyższym, nie przyjmowano zapisów na akcje, ani nie dokonywano przydziału akcji w rozumieniu art. 434 Kodeksu spółek handlowych. Umowę objęcia Akcji serii C zawarto w dniu 29 czerwca 2026 roku.

3) Liczba akcji objętych subskrypcją: Subskrypcja prywatna obejmowała 1.050.000 Akcji serii C.

4) Stopa redukcji w poszczególnych transzach w przypadku, gdy choć w jednej transzy liczba przydzielonych instrumentów finansowych była mniejsza od liczby instrumentów finansowych, na które złożono zapisy: Akcje serii C zostały objęte przez inwestorów w trybie subskrypcji prywatnej. Z uwagi na rodzaj subskrypcji nie składano zapisów na akcje, w związku z czym redukcja nie wystąpiła. Emisja Akcji serii C nie była podzielona na transze.

5) Liczba akcji, które zostały przydzielone w ramach przeprowadzonej subskrypcji: Emisja Akcji serii C została przeprowadzona w trybie subskrypcji prywatnej, wobec czego nie dokonywano przydziału akcji w rozumieniu art. 434 Kodeksu spółek handlowych. W ramach subskrypcji prywatnej zostało objętych 1.050.000 Akcji serii C.

6) Cena, po jakiej akcje były obejmowane: Akcje serii C były obejmowane po cenie emisyjnej wynoszącej 1,00 zł za jedną akcję.

6a) Opis sposobu pokrycia akcji: Akcje serii C zostały pokryte w drodze potrącenia wzajemnych wierzytelności, szczegółowy opis znajduje się poniżej.

– datę powstania wierzytelności: 24 luty 2023 roku (data zawarcia umowy ramowej pożyczek);

– przedmiot wierzytelności: kwoty pożyczek wraz z odsetkami;

– **wartość wierzytelności wraz z opisem jej wyceny:** wartość wierzytelności na dzień 17 czerwca 2026 roku, obejmująca kwoty udzielonych pożyczek wraz z należnymi odsetkami, wynosi **1.384.495,56 zł**. Wartość wierzytelności została ustalona na podstawie salda zadłużenia wynikającego z umowy ramowej pożyczek oraz zawartych do niej aneksów. Odsetki zostały naliczone zgodnie z postanowieniami umowy ramowej pożyczek, według **stałej stopy procentowej w wysokości 10% w skali roku**, od kwot faktycznie udostępnionych pożyczek, za okres od dnia wypłaty poszczególnych transz pożyczki do dnia 17 czerwca 2026 roku. Wartość wierzytelności została ustalona przez Emitenta na podstawie dokumentacji księgowej oraz postanowień umowy ramowej pożyczek i zawartych do niej aneksów.

– opis transakcji, w wyniku której powstały wierzytelności: wierzytelność Emitenta powstała w związku z umową ramową pożyczek zawartą z Blue Timber S.A. w dniu 24 lutego 2023 roku (raport bieżący ESPI nr 4/2023), aneksowaną następnie w dniu 29 lutego 2024 roku (raport bieżący ESPI nr 1/2024), do której w dniu 17 czerwca 2026 roku zawarto porozumienie wykonawcze (raport bieżący ESPI nr 4/2026);

– podmioty, które objęły (nabyły) papiery wartościowe Emitenta, ze wskazaniem ich liczby: wszystkie 1.050.000 Akcji serii C objął pożyczkodawca, tj. Blue Timber S.A.

7) Liczba osób (podmiotów), które złożyły zapisy na akcje objęte subskrypcją: Emisja Akcji serii C została przeprowadzona w trybie subskrypcji prywatnej, w związku z czym nie przyjmowano zapisów na akcje, ani nie dokonywano przydziału akcji w rozumieniu art. 434 Kodeksu spółek handlowych. Akcje serii C objął 1 podmiot.

8) Liczba osób (podmiotów), którym przydzielono akcje w ramach przeprowadzonej subskrypcji: Emisja Akcji serii C została przeprowadzona w trybie subskrypcji prywatnej, w związku z czym nie przyjmowano zapisów na akcje, ani nie dokonywano przydziału akcji w rozumieniu art. 434 Kodeksu spółek handlowych. Akcje serii C objął 1 podmiot.

8a) Informacja czy osoby, którym przydzielono instrumenty finansowe w ramach przeprowadzonej subskrypcji lub sprzedaży w poszczególnych transzach, są podmiotami powiązanymi z emitentem w rozumieniu § 4 ust. 6 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu:

Blue Timber S.A. jest podmiotem zależnym Pana Marcina Ujejskiego, Prezesa Zarządu Emitenta

9) Nazwy (firmy) subemitentów, którzy objęli akcje w ramach wykonywania umów o subemisję, z określeniem liczby akcji które objęli, wraz z faktyczną ceną jednostki akcji (cena emisyjna, po odliczeniu wynagrodzenia za objęcie jednostki akcji, w wykonaniu umowy subemisji, nabytej przez subemitenta): Nie zawarto umów o subemisję, a Akcje serii C nie były obejmowane przez subemitentów.

10) Wysokość łącznych kosztów, które zostały zaliczone do kosztów emisji Akcji serii C: 6.479 zł netto, w tym koszty:

a) przygotowania i przeprowadzenia oferty – 6.479 zł;

- b) wynagrodzenia subemitentów, oddzielnie dla każdego z nich - 0 zł;
- c) sporządzenia publicznego dokumentu informacyjnego lub dokumentu informacyjnego, z uwzględnieniem kosztów doradztwa – 0 zł netto;
- d) promocji oferty - 0 zł.

Informacja o metodach rozliczenia kosztów w księgach rachunkowych i sposobem ich ujęcia w sprawozdaniu finansowym Emitenta:

Koszty emisji Akcji serii C zostały ujęte zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości, tj. w części dotyczącej podwyższenia kapitału zakładowego zostały odniesione na kapitał zapasowy (agio) lub pomniejszyły kapitał zapasowy powstały z emisji akcji, zgodnie z art. 36 ust. 2b ustawy o rachunkowości, natomiast koszty, których nie można bezpośrednio przypisać emisji akcji, zostały ujęte w kosztach działalności operacyjnej okresu, którego dotyczą.

Postawa prawna: § 4 ust. 1 Załącznika Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu "Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na NewConnect"