

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU POLSKIE TOWARZYSTWO WSPIERANIA PRZEDSIĘBIORCZOŚCI S.A. Z SIEDZIBĄ W KATOWICACH

Działając na podstawie art. 311 w zw. z art. 431 § 7 ustawy z dnia 15 września 2000 roku Kodeks spółek handlowych („KSH”), w związku z zamiarem zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia spółki Polskie Towarzystwo Wspierania Przedsiębiorczości S.A. z siedzibą w Katowicach („**Spółka**”), przedmiotem obrad którego będzie m.in. podjęcie uchwały w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji akcji serii C z wyłączeniem w całości prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy oraz zmiany statutu Spółki, na mocy której akcje serii C objęte zostaną w zamian za wkłady niepieniężne, Zarząd Spółki przyjmuje niniejsze sprawozdanie („**Sprawozdanie**”).

1. Liczba i rodzaj akcji emitowanych w zamian za wkład niepieniężny

Niniejsze Sprawozdanie zostało przygotowane w związku z planowanym podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki o kwotę **184 795,00 zł**, tj. z kwoty 618 660,00 zł (słownie: sześćset osiemnaście tysięcy sześćset sześćdziesiąt złotych 0/100 groszy) do kwoty **803 455,00 zł** (słownie: osiemset trzy tysiące czterysta pięćdziesiąt pięć złotych 00/100 groszy) w drodze emisji **369 590** nowych akcji zwykłych na okaziciela serii C o wartości nominalnej 0,50 zł (słownie: pięćdziesiąt groszy) każda („**Akcje Serii C**”). Akcje serii C zostaną objęte za wkład niepieniężny opisany w pkt. 2 poniżej.

2. Przedmiot wkładu niepieniężnego

Akcje Serii C zostaną zaoferowane i objęte przez Pluralis B.V. z siedzibą w Amsterdamie, wpisaną do rejestru KVK prowadzonego przez Holenderską Izbę Handlową pod numerem 68887590, w zamian za wkład niepieniężny (aport) w postaci 413 254 akcji imiennych serii A uprzywilejowanych co do głosu oznaczonych kodem ISIN PLGRMID00027 oraz 603 861 akcji zwykłych na okaziciela oznaczonych kodem ISIN PLGRMID00019 notowanych w alternatywnym systemie obrotu NewConnect w spółce Gremi Media S.A. z siedzibą w Warszawie, zarejestrowanej w rejestrze przedsiębiorców prowadzonym przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy KRS pod numerem KRS: 0000660475, REGON: 002050380, NIP: 522-01-03-673. Zgodnie z przeprowadzoną wyceną wartość godziwa została ustalona na kwotę **45 251 446,35 zł**.

3. Podmioty wnoszące wkłady niepieniężne

Podmiotem wnoszącym wkład niepieniężny będzie Pluralis B.V. z siedzibą w Amsterdamie, wpisaną do rejestru KVK prowadzonego przez Holenderską Izbę Handlową pod numerem 68887590.

4. Metody wyceny przedmiotu wkładu niepieniężnego

Na potrzeby wyceny za wartość godziwą przyjęto – zgodnie z art. 28 ust. 6 Ustawy o rachunkowości – kwotę, za jaką dany składnik aktywów mógłby zostać wymieniony, a zobowiązanie uregulowane na warunkach transakcji rynkowej, pomiędzy zainteresowanymi i dobrze poinformowanymi, niepowiązanymi ze sobą stronami. W celu określenia rynkowej wartości planowanego przedmiotu wkładu niepieniężnego zastosowano podejście dochodowe, metodę zdyskontowanych przepływów pieniężnych. Szczegółowy opis metody wyceny przedmiotu wkładu niepieniężnego znajduje się w Raporcie z wyceny, stanowiącej załącznik do niniejszego Sprawozdania.

5. Uzasadnienie zamierzonej transakcji

Celem przeprowadzenia emisji akcji serii C jest realizacja transakcji nabycia przez Spółkę 1 017 115 akcji spółki Gremi Media S.A. posiadanych przez podmiot Pluralis B.V., w tym 413 254 akcji imiennych serii A oraz 603 861 akcji zwykłych na okaziciela wprowadzonych do obrotu w alternatywnym systemie obrotu NewConnect. Przeprowadzenie emisji akcji serii C stanowi realizację zawartej przez Spółkę w dniu 21 listopada 2025 r. umowy inwestycyjnej, w której Spółka oraz Pluralis B.V. zobowiązały się do przeprowadzenia transakcji. W ocenie Zarządu przeprowadzenie transakcji wpłynie pozytywnie na długoterminowy rozwój spółki.

6. Opinia biegłego rewidenta

Stosownie do przepisu art. 312¹ § 1 pkt. 2) KSH w związku z art. 431 § 7 KSH niniejsze sprawozdanie nie będzie poddane badaniu przez biegłego rewidenta w związku z faktem, że przedmiotem wkładów niepieniężnych za akcje serii C będą aktywa (akcje w spółce Gremi Media S.A.), co do których biegły rewident wydał opinię na temat ich wartości godziwej, ustalonej na dzień przypadający nie wcześniej niż sześć miesięcy przed dniem wniesienia wkładu. Wskazana opinia biegłego rewidenta stanowi załącznik do niniejszego Sprawozdania.

Załączniki:

- 1) Raport z wyceny akcji Gremi Media S.A.
- 2) opinia niezależnego biegłego rewidenta na temat wartości godziwej planowanego przedmiotu wkładu niepieniężnego

Prezes Zarządu

Wojciech Kuśpik