

NICKEL FINANCING

Suplement nr 1 z dnia 23 lipca 2026 r.
do
MEMORANDUM INFORMACYJNEGO
Nickel Financing sp. z o.o. z dnia 14 lipca 2026 r. („Suplement”)

Terminy pisane wielką literą w Suplemencie mają znaczenie nadane im w Memorandum Informacyjnym Nickel Financing sp. z o.o. z dnia 14 lipca 2026 r. (z późniejszymi zmianami) oraz Warunkami Emisji Obligacji serii A z dnia 14 lipca 2026 r.

Suplement do Memorandum Informacyjnego *Nickel Financing* sp. z o. o. został sporządzony zgodnie z art. 37b ust. 6 oraz 7 Ustawy o Ofercie.

Zgodnie z art. 37b ust. 7 Ustawy o Ofercie Publicznej, Inwestorom, którzy złożyli zapis na Obligacje przed udostępnieniem Suplementu, przysługuje prawo do wycofania tego zapisu, z którego mogą skorzystać w terminie 2 (dwóch) Dni Roboczych po udostępnieniu Suplementu, tj. do dnia 27 lipca 2026 r. (włącznie). Wycofanie zapisu następuje przez oświadczenie na piśmie złożone w miejscu przyjmowania zapisów na Obligacje.

Suplement został sporządzony w związku z sugestią Komisji Nadzoru Finansowego wskazującą potrzebę zmiany Memorandum w zakresie objętym Suplementem.

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

1. Dokonuje się zmiany logo na str. 1 Memorandum

Było:



Jest:

**NICKEL
FINANCING**

2. Dokonuje się zmiany treści pkt 1.3 Memorandum „Dane identyfikacyjne emitenta, także oferującego, firmy inwestycyjnej pośredniczącej w ofercie lub podmiotu udzielającego zabezpieczenia, jeżeli uczestniczą oni w ofercie oraz dane kontaktowe emitenta, a także oferującego, firmy inwestycyjnej pośredniczącej w ofercie lub podmiotu udzielającego zabezpieczenia, jeżeli uczestniczą oni w ofercie”, poprzez zmianę adresu strony internetowej Emitenta

Było:

Emitent

Emitentem jest spółka **Nickel Financing sp. z o.o.** z siedzibą w Poznaniu (60-166), przy ul. Grunwaldzkiej 182, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0001248802, NIP: 7792607654, REGON: 54503628900000, posiadająca kod LEI:

259400PIZ8JF0IBB8R35, adres do doręczeń elektronicznych: AE:PL-77170-58660-UHBUC-23, adres pocztowy elektronicznej: nickel@nickel.com.pl, mariusz.nowak@nickel.com.pl, dariusz.szczypinski@nickel.com.pl oraz stronę internetową: www.nickel.com.pl (dalej jako „Spółka”, „Emitent”).

Jest:

Emitent

Emitentem jest spółka **Nickel Financing sp. z o.o.** z siedzibą w Poznaniu (60-166), przy ul. Grunwaldzkiej 182, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0001248802, NIP: 7792607654, REGON: 54503628900000, posiadająca kod LEI: 259400PIZ8JF0IBB8R35, adres do doręczeń elektronicznych: AE:PL-77170-58660-UHBUC-23, adres pocztowy elektronicznej: nickel@nickel.com.pl, mariusz.nowak@nickel.com.pl, dariusz.szczypinski@nickel.com.pl oraz stronę internetową: www.nickel.com.pl/pl/nickel-financing-relacje-inwestorskie (dalej jako „Spółka”, „Emitent”).

3. Dokonyje się zmiany treści pkt 3.1.14 Memorandum „*Źródła pochodzenia środków na spłatę zobowiązań wynikających z emitowanych Obligacji*” poprzez uzupełnienie tej informacji o kwestię przeznaczenia części środków pochodzących z emisji Obligacji na płatność Odsetek za Okres Odsetkowych nr 1

Było:

Emitent zakłada, iż źródłem pochodzenia środków na spłatę zobowiązań wynikających z emitowanych Obligacji będą środki pochodzące z bieżącej działalności Emitenta, w tym zwrot udzielonych pożyczek, finansowanie dłużne lub rolowanie (refinansowanie) zobowiązań z tytułu Obligacji oraz środki pochodzące od Poręczyciela na spłatę Odsetek od Obligacji. Zgodnie z art. 6 ust. 2 pkt 3 Ustawy o Obligacjach, Emitent przewiduje możliwość zaliczenia wierzytelności z tytułu wykupu Obligacji na poczet ceny nabycia obligacji emitowanych przez Emitenta w przyszłości.

Jest:

Emitent zakłada, iż źródłem pochodzenia środków na spłatę zobowiązań wynikających z emitowanych Obligacji będą środki pochodzące z bieżącej działalności Emitenta, w tym zwrot udzielonych pożyczek, finansowanie dłużne lub rolowanie (refinansowanie) zobowiązań z tytułu Obligacji oraz środki pochodzące od Poręczyciela na spłatę Odsetek od Obligacji. Ponadto środki pozyskane z emisji Obligacji zostaną przeznaczone między innymi na „zabezpieczenie płatności Odsetek za Okres Odsetkowy nr 1 w wysokości” zgodnie z pkt. 4.3.1. Memorandum. Zgodnie z art. 6 ust. 2 pkt 3 Ustawy o Obligacjach, Emitent przewiduje możliwość zaliczenia wierzytelności z tytułu wykupu Obligacji na poczet ceny nabycia obligacji emitowanych przez Emitenta w przyszłości.

4. Dokonyje się zmiany pkt 3.1.6 Memorandum „*Wszelkie ograniczenia dotyczące swobodnej zbywalności papierów wartościowych*” poprzez uzupełnienie rzeczonego punktu o informację o ograniczeniu w zbywalności Obligacji wynikającym z art. 8a ust. 1 Ustawy o obligacjach, który to przepis prawny został wskazany w pkt 9.1 Warunków Emisji

Było:

Ograniczenia wynikające z Ustawy o Obligacjach: Zgodnie z art. 8 ust. 4 Ustawy o Obligacjach, po ustaleniu uprawnionych do świadczeń z tytułu wykupu Obligacji prawa z tej Obligacji nie mogą być przenoszone. Jeżeli Emitent nie spełni w terminie przewidzianym w Warunkach Emisji świadczeń z tytułu wykupu Obligacji albo spełni je tylko w części, możliwość przenoszenia praw z Obligacji zostanie przywrócona po upływie tego terminu, z zastrzeżeniem, że prawa z Obligacji nie będą mogły zostać przeniesione na klienta detalicznego w rozumieniu Ustawy o Obrocie (art. 8 ust. 5 Ustawy o Obligacjach).

Jest:

Ograniczenia wynikające z Ustawy o Obligacjach: Zgodnie z art. 8 ust. 4 Ustawy o Obligacjach, po ustaleniu uprawnionych do świadczeń z tytułu wykupu Obligacji prawa z tej Obligacji nie mogą być przenoszone. Jeżeli Emitent nie spełni w terminie przewidzianym w Warunkach Emisji świadczeń z tytułu wykupu Obligacji albo spełni je tylko w części, możliwość przenoszenia praw z Obligacji zostanie przywrócona po upływie tego terminu, z zastrzeżeniem, że prawa z Obligacji nie będą mogły zostać przeniesione na klienta detalicznego w rozumieniu Ustawy o Obrocie (art. 8 ust. 5 Ustawy o Obligacjach). Dodatkowo zgodnie z art. 8a Ustawy o Obligacjach, klient detaliczny w rozumieniu art. 3 pkt 39c Ustawy o Obrocie, będący osobą fizyczną, może nabywać obligacje, jeżeli wartość nominalna obligacji nie jest mniejsza niż 40.000 EUR lub równowartość tej kwoty wyrażona w walucie polskiej lub innej, ustalona przy zastosowaniu średniego kursu euro lub średniego kursu tej waluty ogłaszanego przez Narodowy Bank Polski w dniu podjęcia decyzji emitenta o emisji, przy czym ograniczenie to nie ma zastosowania w przypadku obligacji, które mają być przedmiotem wniosku o wprowadzenie do alternatywnego systemu obrotu.

5. Dokonuje się zmiany pkt 3.3. Memorandum „Kluczowe czynniki ryzyka właściwe dla papierów wartościowych” dokonuje się korekty opisu „Ryzyka związanego z wprowadzeniem Obligacji do ASO Catalyst” w następujący sposób:

Było:

Ryzyko związane z wprowadzeniem Obligacji do ASO Catalyst - Wprowadzenie Obligacji do obrotu w ASO Catalyst uzależnione jest od spełnienia warunków formalnych, w tym osiągnięcia minimalnej wartości nominalnej emisji (8 mln PLN) oraz rejestracji w KDPW – istnieje ryzyko, że GPW odmówi wprowadzenia Obligacji do obrotu, co uniemożliwi ich rejestrację i skutkować będzie zwrotem wpłaconych środków inwestorom bez odsetek. Po wprowadzeniu Obligacji do obrotu kurs rynkowy może ulegać wahaniom w związku ze zmianą sytuacji finansowej Emitenta, premii za ryzyko oraz relacji podaży i popytu, a płynność obrotu może być ograniczona. GPW oraz KNF posiadają uprawnienia do zawieszenia lub wykluczenia Obligacji z obrotu w przypadku zagrożenia bezpieczeństwa obrotu, naruszenia interesów inwestorów lub naruszeń przepisów przez Emitenta. Naruszenie obowiązków informacyjnych i regulaminowych może skutkować nałożeniem na Emitenta kar regulaminowych przez GPW (do 50.000 PLN) lub administracyjnych przez KNF (do 10.364.000 PLN lub 2% rocznych przychodów). Emitent ocenia istotność powyższego czynnika ryzyka jako średnią, a prawdopodobieństwo jego wystąpienia jako niskie.

Jest:

Ryzyko związane z wprowadzeniem Obligacji do ASO Catalyst - Emitent na podstawie Warunków Emisji jest zobowiązany do złożenia wniosku o wprowadzenie Obligacji do ASO. Istnieje ryzyko, że (i) Emitent niełoży wniosku o wprowadzenie Obligacji do ASO albo (ii) organizator rynku podejmie uchwałę o odmowie wprowadzenia Obligacji do ASO. W związku z powyższym nabywca Obligacji przy podejmowaniu decyzji inwestycyjnej powinien uwzględnić ryzyko braku możliwości notowania Obligacji w ASO. Niezłożenie przez Emitenta wniosku o wprowadzenie Obligacji do ASO w terminie przewidzianym w Warunkach Emisji Obligacji może stanowić podstawę do składania przez Obligatariuszy żądań Wcześniejszego Wykupu. Wprowadzenie Obligacji do obrotu w ASO Catalyst uzależnione jest od spełnienia warunków formalnych. Istnieje ryzyko, że GPW odmówi wprowadzenia Obligacji do obrotu. Po wprowadzeniu Obligacji do obrotu kurs rynkowy może ulegać wahaniom w związku ze zmianą sytuacji finansowej Emitenta, premii za ryzyko oraz relacji podaży i popytu, a płynność obrotu może być ograniczona. GPW oraz KNF posiadają uprawnienia do zawieszenia lub wykluczenia Obligacji z obrotu w przypadku zagrożenia bezpieczeństwa obrotu, naruszenia interesów inwestorów lub naruszeń przepisów przez Emitenta. Naruszenie obowiązków informacyjnych i regulaminowych może skutkować nałożeniem na Emitenta kar regulaminowych przez GPW (do 50.000 PLN) lub administracyjnych przez KNF (do 10.364.000 PLN lub 2% rocznych przychodów). Nadto, w przypadku niezłożenia przez Emitenta stosownego wniosku albo odmowy wprowadzenia Obligacji do obrotu w ASO Catalyst, do Obligacji znajdzie zastosowanie ograniczenie wynikające z art. 8a ust. 1 Ustawy o Obligacjach, co może

ograniczyć możliwość zbywania Obligacji. Emitent ocenia istotność powyższego czynnika ryzyka jako średnią, a prawdopodobieństwo jego wystąpienia jako niskie.

W imieniu Nickel Financing sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu

Dagmara Nickel
Członek Zarządu