

7. Amendments and supplements to the summary of the Prospectus (Polish Translation / Zmiany i uzupełnienia podsumowania Prospektu)

7.1. Page 13 – section 2.2.1. Who is the issuer of the securities? (Strona 13 - podsekcja 2.2.1. Kto jest Emitentem obligacji?)

The membership in the board of directors of the Issuer and Sun Contracting AG has changed. Hence, the second-to-last paragraph of section 2.2.1. *Who is the issuer of the securities?* shall be amended and shall read as follows (Skład zarządu Emitenta i Sun Contracting AG zmienił się. W związku z powyższym przedostatni akapit podsekcji 2.2.1. *Kto jest Emitentem obligacji?* otrzymuje następujące brzmienie:

"Na dzień sporządzenia niniejszego Prospektu Markus Urmann jest jedynym członkiem zarządu Emitenta. Najwyższym organem Emitenta jest walne zgromadzenie akcjonariuszy."

7.2. Page 13 – section 2.2.1. Who is the issuer of the securities? (Strona 13 - podsekcja 2.2.1. Kto jest Emitentem obligacji?)

New statutory auditors for the Issuer have been appointed. Hence, the last paragraph of section 2.2.1. *Who is the issuer of the securities?* shall be amended and shall read as follows. (Powołano nowych biegłych rewidentów Emitenta. W związku z powyższym ostatni akapit podsekcji 2.2.1. *Kto jest emitentem papierów wartościowych?* otrzymuje następujące brzmienie):

"Biegłym rewidentem Emitenta jest AREVA Allgemeine Revisions- und Treuhand AG, 9490 Vaduz, Drescheweg 2, Liechtenstein."

7.3. Page 13 – section 2.2.2. What is the key financial information regarding the issuer? (Strona 13 - podsekcja 2.2.2. Kluczowe informacje finansowe dotyczące Emitenta)

The audit report with respect to the financial statements of the Issuer and of Sun Contracting AG as of 31 December 2022 is available. Hence, section 2.2.2. *What is the key financial information regarding the issuer?* shall be amended and shall read as follows (Sprawozdanie z badania sprawozdań finansowych Emitenta i Sun Contracting AG na dzień 31 grudnia 2022 r. jest dostępne. W związku z tym punkt 2.2.2. *Kluczowe informacje finansowe dotyczące Emitenta* otrzymuje następujące brzmienie):

"Kluczowe informacje finansowe pochodzą ze zbadanych rocznych sprawozdań finansowych Emitenta na dzień 31 grudnia 2022 r. i na dzień 31 grudnia 2021 r., które zostały sporządzone zgodnie z Ustawą o osobach i spółkach Księstwa Liechtenstein (PGR) ("PGR") [ang. Persons and Companies Act of Principality of Liechtenstein] oraz ogólnie przyjętymi zasadami rachunkowości, a także ze śródrocznego sprawozdania finansowego Emitenta na dzień 30 września 2023 r., które nie zostało ani poddane audytowi ani zbadane."

Bilans (w EUR)	30/09/2023	31/12/2022	31/12/2021
AKTYWA			
<i>Aktywa trwałe</i>			
<i>Wartości niematerialne i prawne</i>	125.595,77	172.694,21	217,618.39
<i>Rzeczowe aktywa trwałe (ang. Property, plant and equipment)</i>	0,00	0,00	0.00
<i>Aktywa finansowe</i>	56.214.420,20	39.424.216,75	6,100,696.89

Aktywa trwałe razem	56.340.015,97	39.596.910,96	6,318,315.28
Aktywa obrotowe			
Zapasy	0,00	0,00	0,00
Należności	3.095.328,41	3.145.496,18	19,440.31
Zabezpieczenia (ang. Securities)	0,00	0,00	0,00
Rachunki bankowe , rachunki typu postal giro, czeki, gotówka	948.313,94	610.719,58	346,452.73
Aktywa obrotowe razem	4.043.642,35	3.756.215,76	365.893,04
AKTYWA RAZEM	60.383.658,32	43.353.126,72	6.684.208,32
ZOBOWIĄZANIA			
Kapitał			
Kapitał subskrybowany	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
Kapitał rezerwowy (ang. Capital reserves)	0,00	0,00	0,00
Zysk/strata z lat ubiegłych	-387.498,69	-80.038,84	0,00
Zysk/strata za rok obrotowy	417.356,19	-307.459,85	-80.038,84
Kapitał razem	1.029.857,49	612.501,31	919.961,16
Rezerwy	15.000,00	15.000,00	10.529,05
Zobowiązania	56.425.023,97	39.833.858,35	5.179.231,31
Kapitał pożyczony razem	56.440.023,97	39.848.858,35	5.189.760,36
Rozliczenia międzykresowe bierne	2.913.776,86	2.891.767,06	574.486,80
ZOBOWIĄZANIA RAZEM	60.383.658,32	43.353.126,72	6.684.208,32

Rachunek zysków i strat (w EUR)	01/01/2023 do 30/09/2023	01/01/2022 do 31/12/2022	od 02.03.2021 r. do 31.12.2021 r.
Przychody	23.748,40	0,00	0,00
Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00
Koszt zakupionych usług	-30.249,89	0,00	0,00
Zysk brutto	-6.501,49	0,00	0,00
Koszty osobowe			
Wynagrodzenia	-126.284,60	-305.159,88	-48.132,60
Składki na ubezpieczenie społeczne i wydatki na programy emerytalne i wsparcie	-98.743,00	-77.960,13	-10.474,25
w tym na programy emerytalne	(5.924,00)	(4.651,16)	(555,26)
Odpisy aktualizujące i odpisy z tytułu utraty wartości			
na wartościach niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywach trwałych (ang. on intangible assets and property, plant and equipment)	-47.098,44	-62.797,90	-15.509,60
Pozostałe koszty operacyjne	-688.675,26	-4.088.485,64	-156.561,20
Pozostałe odsetki i podobne przychody	3.218.797,23	5.364.337,19	254.734,38
w tym od spółek powiązanych	(365.538,00)	(1.287.976,21)	(213.017,91)
Odsetki i podobne koszty	-1.777.138,26	-1.137.325,90	-102.355,57
w tym od spółek powiązanych	0,00	(0)	(0)
Podatek dochodowy	-57.000,00	-67,59	-1.740,00
Dochód po opodatkowaniu	417.356,18	-307.459,85	-80.038,84
Pozostałe podatki	0,00	0,00	0,00
Zysk/strata za rok obrotowy	417.356,18	-307.459,85	-80.038,84

Rachunek przepływów pieniężnych (w EUR)	30/09/2023	31/12/2022	31/12/2021
Wynik za rok obrotowy (+ Zysk/ -Strata)	417.356,18	-307.459,85	-80.038,84
+/- Wyniki finansowe	-1.441.658,97	-4.227.011,29	0,00
Dochód przed odsetkami	-1.024.302,79	-4.534.471,14	-80.038,84

+ Amortyzacja środków trwałych	47.098,44	62.797,90	15.509,60
+/- Zwiększenie/zmniejszenie rezerw	0,00	4.470,95	10.529,05
+/- Spadek/wzrost należności i innych aktywów	50.167,77	-3.126.055,87	-19.440,31*
+/- Wzrost/spadek zobowiązań	16.613.175,42	36.971.907,30	5.753.718,11
= Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	15.686.138,84	29.378.649,14	5.680.277,61*
- Wpłaty na poczet Inwestycji w rzeczowe aktywa trwałe (ang. Payments for Investments in Property, Plant and Equipment)	0,00	-17.873,72	-233.127,99
- Wpłaty na poczet Inwestycji w aktywa finansowe	-16.790.203,45	-33.323.519,86	-6.100.696,89*
+ Wpływy ze zbycia aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
= Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej	-16.790.203,45	-33.341,393,58	-6.333.824,88*
+ Wpływy od akcjonariuszy	0,00	0,00	1.000.000,00
- Wypłaty na rzecz akcjonariuszy	0,00	0,00	0,00
+ Wpływy z tytułu zaciągniętych pożyczek	-1.777.138,26	-1.137.325,90	0,00
- Spłata pożyczek	3.218.797,23	5.364.337,19	0,00
= Przepływy pieniężne z działalności finansowej	1.441.658,97	4.227.011,29	1.000.000,00
Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych na początek okresu	610.719,58	346.452,73	0
Środki pieniężne i ekwiwalenty na koniec okresu	948.313,94	610.719,58	346.452,73

Liczby oznaczone * są inne z uwagi na zmiany w rachunkowości dokonane przez nowego audytora i nie odpowiadają liczbom w odpowiednich załącznikach."

7.4. Page 14 – section 2.2.3. What are the key risks that are specific to the Issuer? (Strona 14 - podsekcja 2.2.3. Jakie są kluczowe ryzyka właściwe dla Emitenta?)

The audit report with respect to the financial statements of the Issuer and Sun Contracting AG as of 31 December 2022 is available. Hence, the first paragraph under the heading *Indebtedness* in section 2.2.3. *What are the key risks that are specific to the issuer?* shall be amended and shall read as follows (Raport z badania sprawozdania finansowego Emitenta i Sun Contracting AG na dzień 31 grudnia 2022 r. jest dostępny. W związku z powyższym pierwszy akapit części zatytułowanej *Dodatkowe zadłużenie w podsekcji 2.2.3 Jakie są kluczowe ryzyka właściwe dla Emitenta?* otrzymuje następujące brzmienie):

"Sun Contracting AG jako spółka matka jest najważniejszą spółką w Grupie. Zgodnie z rocznym sprawozdaniem finansowym na dzień 31 grudnia 2022 r. zobowiązania razem Sun Contracting AG wynoszą 126.141.012,81 EUR, kapitał pożyczony wynosi 123.189. 471,39 EUR, podczas gdy kapitał własny wynosi łącznie 714.816,88 EUR. Wskaźnik ogólnego

zadłużenia finansowego Sun Contracting AG jest bardzo wysoki, co czyni Sun Contracting AG bardziej wrażliwą na zmiany zysku operacyjnego".