

SUPLEMENT NR 1

DO DOKUMENTU OFERTOWEGO ZAWIERAJĄCEGO INFORMACJE O OFERCIE PUBLICZNEJ AKCJI SPÓŁKI PHILABS SPÓŁKA AKCYJNA Z DNIA 26 CZERWCA 2023 ROKU

Niniejszy suplement nr 1 („**Suplement**”) dotyczy dokumentu sporządzonego na podstawie art. 37a Ustawy o Ofercie w związku z ofertą publiczną nie mniej niż 1 (słownie: jednej) i nie więcej niż 260.869 (słownie: dwieście sześćdziesiąt tysięcy osiemset sześćdziesiąt dziewięć złotych 00/100) akcji zwykłych na okaziciela serii G o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda akcja, emitowanych przez spółkę Philabs Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, ul. Płochocińska 111/105, 03-044 Warszawa.

Suplement został udostępniony do publicznej wiadomości w taki sam sposób, w jaki został udostępniony dokument ofertowy zawierający informacje o ofercie publicznej akcji spółki Philabs Spółka Akcyjna z dnia 26 czerwca 2023 roku („**Dokument Ofertowy**”), tj. na stronie internetowej zainwestuj.philabs.eu.

Pojęcia pisane wielką literą w niniejszym Suplemencie mają znaczenie określone w Dokumencie Ofertowym.

Suplement sporządzony jest w związku z rozszerzeniem opisu wskazanych uprzednio czynników ryzyka oraz uzupełnieniem informacji o publikacji ogłoszenia wzywającego do zapisywania się na Akcje Oferowane.

W związku z powyższym osobie, która złożyła zapis na Akcje Oferowane przed publikacją Suplementu przysługuje uprawnienie do uchylenia się od skutków prawnych złożonego zapisu przez złożenie Spółce oświadczenia na piśmie lub w postaci elektronicznej na adres wskazany w Dokumencie Ofertowym w terminie 2 (dwóch) Dni Roboczych od publikacji Suplementu.

Treść Dokumentu Ofertowego ulega następującym zmianom:

Zmiana nr 1 – str. 14, pkt 3.1 Oferowane papiery wartościowe:

Było:

3.1. Oferowane papiery wartościowe

Przedmiotem Oferty jest nie mniej niż 1 (słownie: jedna) i nie więcej niż 260.869 (słownie: dwieście sześćdziesiąt tysięcy osiemset sześćdziesiąt dziewięć) akcji zwykłych na okaziciela serii G o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy), które zaoferowane zostaną w trybie subskrypcji otwartej, o której mowa w art. 431 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych, w ramach oferty publicznej w rozumieniu art. 2 lit. d Rozporządzenia Prospektowego („**Akcje Oferowane**”).

Jest:

3.1. Oferowane papiery wartościowe

Przedmiotem Oferty jest nie mniej niż 1 (słownie: jedna) i nie więcej niż 260.869 (słownie: dwieście sześćdziesiąt tysięcy osiemset sześćdziesiąt dziewięć) akcji zwykłych na okaziciela serii G o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy), które zaoferowane zostaną w trybie subskrypcji otwartej, o której mowa w art. 431 § 2 pkt 3 Kodeksu spółek handlowych, w ramach oferty publicznej w rozumieniu art. 2 lit. d Rozporządzenia

Prospektowego („**Akcje Oferowane**”). Ogłoszenie wzywające do zapisywania się na Akcje Oferowane zostało opublikowane w Monitorze Sądowym i Gospodarczym numer 124/2023 (6775) z 29 czerwca 2023 roku.

Zmiana nr 2 – str. 28, pkt 5.20 Ryzyko ogłoszenia upadłości przez Emitenta:

Było:

5.20. Ryzyko ogłoszenia upadłości przez Emitenta

Emitent może stać się niewypłacalny, jeżeli utraci zdolność do wykonywania swoich wymagalnych zobowiązań pieniężnych albo gdy jego zobowiązania pieniężne będą przekraczać wartość jego majątku. Taka sytuacja może nastąpić w przypadku, gdy pomimo poniesienia istotnych kosztów, Spółka nie będzie generować zakładanych przychodów. W takich przypadkach może zostać ogłoszona upadłość Emitenta. W przypadku ogłoszenia upadłości Emitenta, jego wierzyciele będą zaspokajani w kolejności wskazanej w przepisach prawa upadłościowego. Pomimo niewypłacalności Emitenta, wniosek o ogłoszenie upadłości może zostać oddalony lub postępowanie upadłościowe może zostać umorzone z braku majątku Emitenta na zaspokojenie kosztów postępowania. W razie niewypłacalności lub zagrożenia niewypłacalnością Emitenta jego zobowiązania mogą również podlegać restrukturyzacji na mocy przepisów prawa restrukturyzacyjnego. W przypadku upadłości, restrukturyzacji lub niewypłacalności Emitenta akcjonariusze mogą nie odzyskać istotnej części zainwestowanych środków lub nie odzyskać ich wcale, a zbycie Akcji Oferowanych może być utrudnione albo niemożliwe.

Na dzień sporządzenia niniejszego Dokumentu Ofertowego nie ma podstaw do ziszczenia się tego ryzyka w odniesieniu do Spółki.

Jest:

5.20. Ryzyko ogłoszenia upadłości przez Emitenta

Emitent może stać się niewypłacalny, jeżeli utraci zdolność do wykonywania swoich wymagalnych zobowiązań pieniężnych albo gdy jego zobowiązania pieniężne będą przekraczać wartość jego majątku. Taka sytuacja może nastąpić w przypadku, gdy pomimo poniesienia istotnych kosztów, Spółka nie będzie generować zakładanych przychodów. W takich przypadkach może zostać ogłoszona upadłość Emitenta. W przypadku ogłoszenia upadłości Emitenta, jego wierzyciele będą zaspokajani w kolejności wskazanej w przepisach prawa upadłościowego. Pomimo niewypłacalności Emitenta, wniosek o ogłoszenie upadłości może zostać oddalony lub postępowanie upadłościowe może zostać umorzone z braku majątku Emitenta na zaspokojenie kosztów postępowania. W razie niewypłacalności lub zagrożenia niewypłacalnością Emitenta jego zobowiązania mogą również podlegać restrukturyzacji na mocy przepisów prawa restrukturyzacyjnego. W przypadku upadłości, restrukturyzacji lub niewypłacalności Emitenta akcjonariusze mogą nie odzyskać istotnej części zainwestowanych środków lub nie odzyskać ich wcale, a zbycie Akcji Oferowanych może być utrudnione albo niemożliwe.

Zgodnie ze sprawozdaniem finansowym za 2021 rok, stan kapitałów własnych Emitenta na dzień 31 grudnia 2021 roku wykazywał wartość ujemną wyniku wykazywanych przez Emitenta strat, co zostało odnotowane w sprawozdaniu z badania tego sprawozdania finansowego przez biegłego rewidenta. Również w roku 2022 Emitent odnotował straty, co związane jest z obecnym etapem jego rozwoju i finansowaniem intensywnych prac badawczo – rozwojowych, w celu stworzenia produktów i usług, które powinny generować dodatnie przepływy pieniężne w przyszłości. W wyniku podjętych przez Emitenta działań i pozyskania środków z tytułu emisji akcji (w ramach subskrypcji prywatnej) stan kapitałów

własnych na koniec 2022 roku, zgodnie z niezbadanym jeszcze sprawozdaniem finansowym wykazuje wartość dodatnią, co świadczy o istotnej poprawie sytuacji finansowej Emitenta.

Na dzień sporządzenia niniejszego Dokumentu Ofertowego nie ma podstaw do ziszczenia się powyższego ryzyka w odniesieniu do Spółki.

Zmiana nr 3 – str. 28, po pkt 5.20 Ryzyko ogłoszenia upadłości przez Emitenta dodaje się pkt 5.20a w następującym brzmieniu:

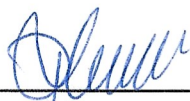
5.20a Ryzyko dalszego działania Spółki

Zgodnie ze sprawozdaniem finansowym za 2021 rok, stan kapitałów własnych Emitenta na dzień 31 grudnia 2021 roku wykazywał wartość ujemną wyniku wykazywanych przez Emitenta strat, co zostało odnotowane w sprawozdaniu z badania tego sprawozdania finansowego przez biegłego rewidenta. Zgodnie z art. 397 Kodeksu spółek handlowych sytuacja, w której bilans sporządzony przez zarząd wykaże stratę przewyższającą sumę kapitałów zapasowego i rezerwowych oraz jedną trzecią kapitału zakładowego, zarząd obowiązany jest niezwłocznie zwołać walne zgromadzenie celem powzięcia uchwały dotyczącej dalszego istnienia spółki. Pogłębianie się takiej sytuacji może stanowić zagrożenie dla utrzymania ciągłości działania Emitenta, w tym ziszczeniem się ryzyka opisanego w punkcie 5.20 powyżej.

Wykazywanie strat przez spółki prowadzące innowacyjną działalność, znajdujące się w relatywnie wczesnym etapie rozwoju jest zjawiskiem powszechnym, związanym z dokonywaniem istotnych wydatków na prace badawczo – rozwojowe, których rezultat powinien przekładać się w przyszłości na tworzenie produktów i usług zdolnych do generowania dodatnich przepływów pieniężnych. W celu finansowania takich prac w 2022 roku Emitent pozyskał środki z tytułu emisji akcji (w ramach subskrypcji prywatnej), dzięki czemu stan kapitałów własnych na koniec 2022 roku, zgodnie z niezbadanym jeszcze sprawozdaniem finansowym wykazuje wartość dodatnią. Tym samym nie zachodzą obecnie podstawy do ziszczenia się ryzyka zaprzestania działalności przez Spółkę w związku z jej sytuacją finansową.

W pozostałym zakresie treść Dokumentu Ofertowego nie ulega zmianie.

Warszawa, dnia 7 lipca 2023 roku



Dorota Matczak

Prezes Zarządu