

DOKUMENT INFORMACYJNY
ZIKOM SPÓŁKA AKCYJNA
Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE
O OFERCIE 130 000 AKCJI ZWYKŁYCH
NA OKAZICIELA SERII C

Akcje Serii C są oferowane wyłącznie na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej w trybie oferty publicznej w rozumieniu art. 2 lit. d) Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/1129 z dnia 14 czerwca 2017 r. w sprawie prospektu, który ma być publikowany w związku z ofertą publiczną papierów wartościowych lub dopuszczeniem ich do obrotu na rynku regulowanym oraz uchylecia dyrektywy 2003/71/WE („Rozporządzenie 2017/1129”) i w sposób wskazany w art. 37a ust. 1 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych („Ustawa o ofercie publicznej”).

Niniejszy dokument nie był weryfikowany ani zatwierdzany przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. lub Komisję Nadzoru Finansowego.

Informacje zawarte w Dokumencie Ofertowym nie stanowią porady prawnej, finansowej, inwestycyjnej lub podatkowej. Inwestorzy powinni być świadomi ryzyka, jakie niesie ze sobą inwestowanie w instrumenty finansowe, a ich decyzje inwestycyjne powinny być poprzedzone właściwą analizą, a także, jeżeli wymaga tego sytuacja, konsultacją z doradcą inwestycyjnym.

Data sporządzenia Dokumentu Informacyjnego: 18 maja 2026 roku

Data aktualizacja Dokumentu Informacyjnego 19 czerwca 2026 roku

WAŻNE INFORMACJE

Akcje Serii C są oferowane na podstawie niniejszego Dokumentu Ofertowego, w trybie subskrypcji otwartej, w ramach oferty publicznej w rozumieniu art. 2 lit. d) Rozporządzenia 2017/1129. Oferta Publiczna wyłączona jest z obowiązku publikacji prospektu na podstawie art. 3 ust. 2 Rozporządzenia 2017/1129 w związku z art. 37a ust. 1 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych.

Zgodnie z art. 37a ust. 1 Ustawy o ofercie publicznej, oferta publiczna papierów wartościowych, w wyniku której zakładane wpływy brutto emitenta lub oferującego na terytorium Unii Europejskiej, liczone według ich ceny emisyjnej lub ceny sprzedaży z dnia jej ustalenia, stanowią nie mniej niż 100.000 euro i mniej niż 1.000.000 euro, i wraz z wpływami, które emitent lub oferujący zamierzał uzyskać z tytułu takich ofert publicznych takich papierów wartościowych, dokonanych w okresie poprzednich 12 miesięcy, nie będą mniejsze niż 100.000 euro i będą mniejsze niż 1.000.000 euro, wymaga udostępnienia do publicznej wiadomości dokumentu zawierającego informacje o tej ofercie.

Oferowanie Akcji Serii C odbywa się wyłącznie na warunkach i zgodnie z zasadami określonymi w Dokumencie Ofertowym. Oferta Publiczna jest przeprowadzana wyłącznie na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, a Dokument Ofertowy jest jedynie prawnie wiążącym dokumentem zawierającym informacje o Akcjach Serii C, ich Ofercie Publicznej i Emitencie.

Poza granicami Polski niniejszy Dokument Ofertowy nie może być traktowany jako propozycja lub oferta nabycia jakichkolwiek papierów wartościowych. Dokument Ofertowy ani papiery wartościowe nim objęte nie były przedmiotem rejestracji, zatwierdzenia lub notyfikacji w jakimkolwiek państwie, w tym w Rzeczypospolitej Polskiej. Papiery wartościowe objęte niniejszym Dokumentem Ofertowym nie będą przedmiotem oferty publicznej, nie będą rejestrowane ani nie będą oferowane, sprzedawane, zastawiane, obejmowane, odsprzedawane, przenoszone ani wydawane, bezpośrednio ani pośrednio poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej, a w szczególności na terytorium Stanów Zjednoczonych Ameryki, Australii, Kanady, Japonii, Republiki Południowej Afryki lub jakiegokolwiek innego kraju lub w jakiegokolwiek innej jurysdykcji. Każdy inwestor zamieszkały bądź mający siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej powinien zapoznać się z przepisami prawa polskiego oraz przepisami praw innych państw, które mogą się do niego stosować.

Inwestowanie w papiery wartościowe objęte niniejszym dokumentem ofertowym łączy się z wysokim ryzykiem właściwym dla instrumentów rynku kapitałowego o charakterze udziałowym

oraz ryzykiem związanym z działalnością Emitenta, oraz otoczeniem, w jakim Emitent prowadzi działalność. Opis czynników ryzyka, które należy uwzględnić przy podejmowaniu decyzji o dokonaniu inwestycji w Akcje Serii C, znajduje się w niniejszym dokumencie ofertowym

I. Podstawowe informacje o emitencie papierów wartościowych, w tym informacje finansowe

a) Firma i adres Spółki

ZIKOM S.A. z siedzibą w Warszawie (00-867), przy al. Jana Pawła II numer 27, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000802728, posiadającej numer NIP 5732914251 oraz REGON 384298921.

b) Numer i data Monitora Sądowego i Gospodarczego, w którym ogłoszono statut;

Numer 177/2019 (5816) z 12 września 2019 r. pozycja 1018181

c) Data powstania Spółki

Emitent został zarejestrowany w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 5 września 2019 r.

d) Zarząd

Bartosz Zięba – Prezes Zarządu

e) Rada Nadzorcza

Anna Zięba – Przewodnicząca Rady Nadzorczej

Karolina Zięba – Członek Rady Nadzorczej

Rafał Semczyszyn – Sekretarz Rady Nadzorczej

f) Dane o strukturze akcjonariatu emitenta

Akcjonariusz	Liczba akcji	% udziału	Liczba głosów	% udziału
Anna Zięba	650.010	63,42%	650.010	63,42%
Karolina Zięba	350.000	34,14%	350.000	34,14%
Pozostali	24 918	2,44%	24 918	2,44%

g) Adres do doręczeń elektronicznych wpisany do Bazy Adresów Elektronicznych

AE:PL-97916-67971-UFHUI-19

h) Podstawowa działalność Spółki

ZIKOM S.A. działa w sektorze technologii informatycznych (IT) w modelu Circular IT, obejmującym pełny cykl życia sprzętu komputerowego – od odkupu i audytu

urządzeń, przez profesjonalną regenerację, sprzedaż, wynajem i serwis, aż po bezpieczne wycofanie z użytkowania i certyfikowane usuwanie danych.

Spółka pozyskuje używany sprzęt komputerowy głównie od firm i instytucji publicznych, przeprowadzając profesjonalny proces diagnostyki, testów technicznych, regeneracji oraz przygotowania do ponownego wykorzystania. W ramach tego procesu wymieniane są zużyte komponenty, modernizowane podzespoły, instalowane oprogramowanie, weryfikowana jest stabilność i bezpieczeństwo urządzeń.

Regenerowany sprzęt trafia do sprzedaży detalicznej i hurtowej, realizowanej zarówno przez własne kanały e-commerce, współpracę z partnerami handlowymi, odbiorcami biznesowymi, jak i platformy B2B i marketplace. ZIKOM S.A. udziela gwarancji technicznej oraz zapewnia obsługę serwisową i wsparcie posprzedażowe.

Działalność spółki obejmuje również rozwój usług abonamentowych i wynajem sprzętu komputerowego w modelu Device-as-a-Service (DaaS), realizowany m.in. poprzez markę prodesk.one, umożliwiający korzystanie ze sprzętu w formule miesięcznego abonamentu obejmującego urządzenia, wsparcie techniczne oraz serwis.

W strategii rozwoju na lata 2026–2030 planowane jest rozszerzenie działalności o kolejne obszary usług IT, w tym: outsourcing IT i helpdesk, serwis infrastruktury informatycznej, sprzedaż nowego sprzętu komputerowego, rozwiązania serwerowe i sieciowe, usługi chmurowe i backupowe, cyberbezpieczeństwo i bezpieczeństwo informacji, certyfikowane kasowanie danych zgodne ze standardami bezpieczeństwa.

Model biznesowy spółki łączy działalność handlową, usługową i abonamentową, wykorzystując trendy związane z gospodarką cyrkularną, optymalizacją kosztów IT oraz regulacjami Unii Europejskiej dotyczącymi wykluczania e-odpadów i rozwoju rynku napraw i regeneracji sprzętu elektronicznego. Strategia zakłada budowę ogólnopolskiej grupy świadczącej kompleksowe usługi IT, rozwój organiczny oraz strategiczną akwizycję podmiotów z branży IT i technologicznej.

Celem nadrzędnym przyjętej przez Spółkę strategii rozwoju ("Masterplan 2026-2030") jest osiągnięcie 100 mln zł przychodów rocznych grupy kapitałowej do końca 2030 roku, przy utrzymaniu rentowności EBITDA na poziomie minimum 10%. Realizacja tego celu ma nastąpić poprzez wzrost organiczny oraz 5-6 strategicznych akwizycji podmiotów z branży IT planowanych w latach 2025-2029, przy czym model strategii dopuszcza również realizację większej liczby (10-12) mniejszych akwizycji, jeżeli okazałoby się to bardziej efektywne. W ramach strategii

Spółka planuje również ubieganie się o wprowadzenie akcji Spółki do obrotu na rynku NewConnect, o czym szczegółowo wskazano w pkt IV. h) Dokumentu. Realizacja powyższych celów strategicznych nie jest gwarantowana, a szczegółowy opis ryzyk związanych z ich nieosiągnięciem, opóźnieniem realizacji lub odstępniem od nich znajduje się w pkt IV Dokumentu. Pełna treść Masterplanu 2026-2030 dostępna jest na stronie internetowej emisji.

i) Informacje finansowe

Sprawozdania finansowe Spółki za lata 2023 oraz 2024 wraz z opiniami biegłych rewidentów stanowią załączniki do niniejszego dokumentu. Sprawozdanie finansowe spółki wraz z opinią biegłego rewidenta za rok 2025 zostanie sporządzone do końca czerwca 2026 roku.

Poniżej przedstawiono podstawowe (skrócone) informacje finansowe Spółki, sporządzone na podstawie sprawozdań finansowych Spółki, aktualne na dzień udostępnienia niniejszego Dokumentu:

Rok obrotowy 2023 (dane zbadane przez biegłego rewidenta): przychody netto ze sprzedaży: 2 222 961,93 zł; suma aktywów (pasywów): 1 663 691,40 zł; kapitał (fundusz) własny: 197 549,41 zł; zobowiązania i rezerwy na zobowiązania: 1 466 141,99 zł; wynik finansowy netto: 28 904,60 zł (zysk).

Rok obrotowy 2024 (dane zbadane przez biegłego rewidenta): przychody netto ze sprzedaży: 2 429 750,78 zł; suma aktywów (pasywów): 2 302 414,25 zł; kapitał (fundusz) własny: 19 620,42 zł; zobowiązania i rezerwy na zobowiązania: 2 282 793,83 zł; wynik finansowy netto: -177 928,99 zł (strata).

Rok obrotowy 2025 (dane niezbadane przez biegłego rewidenta, dane wstępne na dzień udostępnienia Dokumentu): przychody netto ze sprzedaży: 2 114 016,62 zł; suma aktywów (pasywów): 3 336 843,62 zł; kapitał (fundusz) własny: -379 280,78 zł; zobowiązania i rezerwy na zobowiązania: 3 716 124,40 zł; wynik finansowy netto: -398 901,20 zł (strata). Sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2025 zostało sporządzone przez Zarząd. Na dzień udostępnienia Dokumentu nie zostało jeszcze zbadane przez biegłego rewidenta. Po zakończeniu badania przez biegłego rewidenta oraz zatwierdzeniu przez Walne Zgromadzenie zostanie udostępnione w sposób analogiczny do sprawozdań za lata 2023-2024.

Istotne zdarzenia w roku obrotowym 2025: W roku obrotowym 2025 Spółka odnotowała istotne pogorszenie wyniku finansowego w stosunku do lat poprzednich oraz przyjętych założeń budżetowych, w wyniku którego kapitał (fundusz) własny Spółki stał się ujemny (-379 280,78 zł, wobec dodatniego kapitału własnego 19 620,42 zł na koniec 2024 r.). Wynika to przede wszystkim ze wzrostu

kosztów finansowania działalności (odsetek od kapitału pożyczkowego pozyskiwanego na rozwój Spółki), przy jednoczesnym wyniku zbliżonym do zera na poziomie podstawowej działalności operacyjnej. Szczegółowy opis ryzyka związanego z powyższym znajduje się w pkt IV niniejszego Dokumentu ("Ryzyko związane z ujemnym kapitałem własnym Spółki").

II. Informacje o oferowanych papierach wartościowych oraz o warunkach i zasadach ich oferty

a) Podstawa prawna emisji Akcji Serii C:

Emisja nowych Akcji Serii C jest prowadzona na podstawie:

- art. 444 §§ 1 - 6, art. 445, art. 447 oraz art. 430 ustawy z dnia 15 września 2000 roku – Kodeks spółek handlowych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 18, 96) („**Kodeks spółek handlowych**”);
- Uchwały nr 12/2025 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia ZIKOM S.A. z siedzibą w Warszawie z dnia 27 czerwca 2025 roku w sprawie zmiany Statutu Spółki i upoważnienia Zarządu Spółki do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w ramach kapitału docelowego wraz z możliwością wyłączenia przez Zarząd prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy Spółki w całości lub części za zgodą Rady Nadzorczej Spółki;
- Uchwały nr 1/05/2026 Rady Nadzorczej ZIKOM S.A. z siedzibą w Warszawie z dnia 15 maja 2026 roku w sprawie wyrażenia zgody do pozbawienia akcjonariuszy prawa poboru w całości akcji serii C emitowanych w ramach podwyższenia kapitału zakładowego w granicach kapitału docelowego;
- Uchwały nr 2/05/2026 Rady Nadzorczej ZIKOM S.A. z siedzibą w Warszawie z dnia 15 maja 2026 roku w sprawie w sprawie ustalenie ceny emisyjnej akcji serii C;
- Uchwały nr 1/05/2026 Zarządu ZIKOM S.A. z siedzibą w Warszawie z dnia 18 maja 2026 roku w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego spółki w granicach kapitału docelowego przez emisję akcji serii C, z wyłączeniem prawa poboru i w sprawie zmiany statutu Spółki.

b) Tryb emisji Akcji Serii C:

Emisja nowych Akcji Serii C jest prowadzona w trybie subskrypcji otwartej w rozumieniu art. 431 § 2 pkt 3 ustawy z dnia 15 września 2000 r. – Kodeks spółek handlowych. Akcje Serii C są oferowane na podstawie niniejszego Dokumentu Ofertowego w ramach oferty publicznej w rozumieniu art. 2 lit. d) Rozporządzenia 2017/1129. Oferta Publiczna wyłączona jest z obowiązku publikacji prospektu na podstawie art. 3 ust. 2 Rozporządzenia 2017/1129 w związku z art. 37a ust. 1 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych.

c) Podstawowe informacje o emisji Akcji Serii C:

Przedmiotem emisji jest od 1 (jeden) do 130 000 (sto trzydzieści tysięcy) Akcji Serii C, o łącznej wartości nominalnej od 0,10 zł do 13 000 zł (trzynastu tysięcy złotych 00/100)

d) Cena emisyjna Akcji Serii C:

Cena emisyjna 1 (jednej) Akcji Serii C wynosi 17,00 zł (siedemnaście złotych 00/100).

e) Minimalny próg emisji Akcji Serii C

Uznaje się, że emisja nowych akcji oraz podwyższenie kapitału zakładowego Spółki doszły do skutku, jeżeli zostanie subskrybowane i należycie opłacone co najmniej 100 Akcji Serii C.

f) Prawo poboru dotychczasowych akcjonariuszy:

Dotychczasowi akcjonariusze Spółki zostali pozbawieni prawa poboru Akcji Serii C w całości na podstawie Uchwały nr 1/05/2026 Rady Nadzorczej ZIKOM S.A. z siedzibą w Warszawie z dnia 15 maja 2026 roku w sprawie wyrażenia zgody do pozbawienia akcjonariuszy prawa poboru w całości akcji serii C emitowanych w ramach podwyższenia kapitału zakładowego w granicach kapitału docelowego oraz Uchwały nr 1/05/2026 Zarządu ZIKOM S.A. z siedzibą w Warszawie z dnia 18 maja 2026 roku w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego spółki w granicach kapitału docelowego przez emisję akcji serii C, z wyłączeniem prawa poboru i w sprawie zmiany statutu Spółki.

g) Termin do zapisywania się na Akcje Serii C:

Termin do zapisywania się na nowe Akcje Serii C trwa od dnia 28 maja 2026 r. do dnia, w którym zostaną skutecznie subskrybowane wszystkie nowe Akcje Serii C, nie później jednak niż do dnia 27 sierpnia 2026 r. z tym zastrzeżeniem, że termin do zapisywania się na nowe Akcje Serii C może zostać skrócony, ale nie może być krótszy niż 1 (jeden) dzień.

h) Zapisy na Akcje serii C:

Podmiotem upoważnionym do przyjmowania na nowe Akcje Serii C jest tylko i wyłącznie Spółka. W celu skutecznego złożenia Spółce zapisu na Akcje Serii C należy doręczyć Spółce prawidłowo wypełniony i podpisany formularz zapisu na akcje oraz dokonać opłacenia akcji w określonym powyżej terminie do zapisywania się na akcje. Złożenie zapisu na Akcje Serii C albo ich opłacenie po upływie określonego terminu do zapisywania się na akcje powoduje bezskuteczność złożonego zapisu na Akcje Serii C.

Opłacenie Akcji Serii C możliwe jest bezpośrednio przelewem na rachunek bankowy Spółki lub za pomocą operatora płatności internetowych (Krajowy Integrator Płatności) TPay.

Zapisy na Akcje Serii C są przyjmowane przez Spółkę w formie pisemnej lub w formie elektronicznej.

- Zapis na Akcje Serii C w **formie pisemnej** wymaga wypełnienia i własnoręcznego podpisania formularza przygotowanego przez Spółkę co najmniej w 3 (trzech) egzemplarzach, z których 1 (jeden) przeznaczony jest dla subskrybenta, a 2 (dwa) dla Spółki. Formularz zapisu na Akcje Serii C sporządzony w formie pisemnej powinien zostać doręczony do oddziału Spółki na adres, tj. ul. Bór 66K, 42-202 Częstochowa.
- Zapis na Akcje Serii C w **formie elektronicznej** wymaga wypełnienia formularza udostępnionego w systemie teleinformatycznym lub na adres mailowy i opatrzenia go kwalifikowanym podpisem elektronicznym lub podpisem profilem zaufanym.

Szczegółowe informacje oraz instrukcja złożenia zapisu na Akcje Serii C znajduje się na stronie internetowej: www.akcjazikom.pl

i) Minimalna wysokość zapisu na Akcje Serii C:

Minimalna wysokość zapisu na Akcje Serii C wynosi 30 sztuk.

j) Wpłaty na Akcje Serii C:

Podmiotem upoważnionym do przyjmowania wpłat na Akcje Serii C jest tylko i wyłącznie Spółka. W celu należytego opłacenia Akcji Serii C należy dokonać przelewu środków pieniężnych na rachunek bankowy Spółki, w wysokości odpowiadającej iloczynowi ilości Akcji Serii C wskazanej w wypełnionym formularzu zapisu na Akcje Serii C oraz cenie emisyjnej 1 (jednej) Akcji Serii C, w określonym powyżej terminie do zapisywania się na Akcje Serii C. Przez dzień opłacenia Akcji Serii C uważa się dzień uznania rachunku bankowego Spółki. Opłacenie Akcji Serii C po upływie określonego powyżej terminu do zapisywania się na Akcje Serii C powoduje bezskuteczność złożonego zapisu na

Akcje Serii C.

Szczegółowe informacje oraz instrukcja opłacenia Akcji Serii C znajduje się na stronie internetowej: www.akcjazikom.pl

k) Okres związania zapisem na Akcje Serii C:

Osoby dokonujące zapisu na Akcje Serii C są związane złożonym zapisem od chwili jego złożenia Spółce. Zapis na Akcje Serii C ma charakter nieodwołalny.

l) Przydział Akcji Serii C:

Przydział Akcji Serii C nastąpi w terminie 2 (dwóch) tygodni od ostatniego dnia określonego powyżej terminu do zapisywania się na Akcje Serii C. Przydział Akcji Serii C nastąpi w sposób uznaniowy. Dokonując przydziału Akcji Serii C Spółka może wziąć pod uwagę kolejność dokonywania zapisów na Akcje Serii C. Ogłoszenie o przydziale Akcji Serii C nastąpi w terminie 3 (trzech) dni roboczych od dnia dokonania przydziału Akcji Serii C.

m) Informacja dotycząca sposobu i formy ogłoszenia oraz terminu zwrotu wpłaconych kwot w przypadku braku osiągnięcia progu emisji

Informacja o nie dościsaniu emisji Akcji Serii C do skutku zostanie opublikowana na stronie internetowej Spółki pod adresem www.akcjazikom.pl

W przypadku nie dościsania emisji Akcji Serii C do skutku, zwrot wpłaconych przez inwestorów środków pieniężnych zostanie dokonany na rachunek bankowy inwestora z którego została dokonana wpłata. Zwrot środków pieniężnych nastąpi w kwocie równej kwocie wpłaconej bez jakichkolwiek odsetek bądź odszkodowań, w terminie 2 (dwóch) tygodni od dnia przekazania do publicznej

wiadomości przez Spółkę informacji o nie dojdźciu do skutku emisji Akcji Serii C.

n) Ewidencja Akcji Serii C po przeprowadzeniu oferty publicznej

W terminie do 14 dni od dnia przydziału Akcji Serii C Spółka złoży do Komisji Nadzoru Finansowego wnioszek o wpis Akcji Serii C do ewidencji akcji.

Ewidencja akcji jest jawna i udostępnia się ją na stronie internetowej Komisji Nadzoru Finansowego. Ewidencja akcji zawiera podstawowe dane o Akcjach Serii C i trybie przeprowadzenia ich oferty.

o) Zakładane wpływy z emisji Akcji Serii C.

Spółka zakłada, że przy objęciu wszystkich oferowanych Akcji Serii C, wpływy z emisji Akcji Serii C wyniosą 2 210 000,00 złotych.

p) Rejestr akcjonariuszy

Po zakończeniu emisji akcji serii C, ich przydziale oraz rejestracji w Krajowym Rejestrze Sądowym, akcje zostaną zapisane w rejestrze akcjonariuszy prowadzonym przez Dom Maklerski Navigator S.A.

W związku z powyższym każdy akcjonariusz, po przydziale oraz rejestracji akcji, zobowiązany jest do wypełnienia ankiety GIIF oraz przesłania jej wraz z wymaganymi załącznikami do domu maklerskiego w celu umożliwienia ujawnienia jego danych w rejestrze akcjonariuszy.

Niedopełnienie tego obowiązku może skutkować brakiem możliwości dokonania pełnego wpisu akcjonariusza do rejestru, a tym samym ograniczeniem wykonywania praw z akcji, w szczególności prawa do dywidendy, prawa głosu lub uczestnictwa w walnych zgromadzeniach. Dom maklerski może również wstrzymać realizację dyspozycji dotyczących akcji do czasu uzupełnienia wymaganej dokumentacji. W skrajnych przypadkach brak przekazania wymaganych informacji może uniemożliwić skuteczne ujawnienie akcjonariusza w rejestrze akcjonariuszy.

III. Podstawowe informacje o planowanym sposobie wykorzystania środków uzyskanych z emisji papierów wartościowych

Środki pozyskane z emisji Akcji Serii C, przy założeniu objęcia wszystkich oferowanych akcji po cenie emisyjnej 17 zł za akcję, tj. około 2 210 000 zł, zostaną przeznaczone na realizację strategii rozwoju ZIKOM S.A. na lata 2026–2030. Realizacja wskazanych poniżej celów emisji, w tym w szczególności dalsza profesjonalizacja Spółki, wpisuje się również w długoterminowy cel Spółki związany z przygotowaniem do kolejnych etapów rozwoju na rynku kapitałowym, w tym do planowanego ubiegania się o wprowadzenie akcji Spółki do obrotu na rynku NewConnect, o czym szczegółowo wskazano w pkt IV. h) niniejszego Dokumentu.

Głównym celem emisji jest finansowanie pierwszej strategicznej akwizycji podmiotu działającego w branży IT. Na ten cel spółka planuje przeznaczyć co najmniej 1 300 000 zł, obejmujące m.in. finansowanie części ceny nabycia, procesy due diligence oraz integrację operacyjną przejmowanego podmiotu.

Pozostała część środków zostanie przeznaczona na dalszy rozwój działalności spółki, w tym:

- a) około 446 000 zł na rozwój działalności operacyjnej i zwiększenie skali biznesu, w tym zwiększenie stanów magazynowych oraz kapitału obrotowego,
- b) około 250 000 zł na rozwój usług abonamentowych i modelu Device-as-a-Service (DaaS),
- c) około 104 000 zł na rozwój kompetencji oraz oferty usług IT,
- d) około 110 000 zł na dalszą profesjonalizację spółki oraz przygotowanie do kolejnych etapów rozwoju na rynku kapitałowym.

IV. Podstawowe informacje o istotnych czynnikach ryzyka

a) Istotne czynniki ryzyka

Przed podjęciem decyzji inwestycyjnej inwestorzy powinni wnikliwie przeanalizować czynniki ryzyka opisane poniżej. Wystąpienie jednego lub kilku z niżej wskazanych ryzyk, samodzielnie lub w powiązaniu z innymi czynnikami, może mieć istotny, negatywny wpływ na działalność Spółki, jej sytuację finansową, wyniki operacyjne, przepływy pieniężne, perspektywy rozwoju oraz wartość Spółki.

Nie można wykluczyć, że katalog ryzyk wskazanych poniżej nie jest kompletny ani wyczerpujący. Spółka może być narażona również na inne, obecnie nieznane ryzyka, w tym o charakterze nadzwyczajnym lub trudnym do przewidzenia.

Wskazane poniżej ryzyka stanowią – w ocenie Spółki – ryzyka istotne. Wystąpienie zdarzeń opisanych w niniejszym rozdziale może prowadzić do pogorszenia sytuacji finansowej Spółki, utraty płynności finansowej, a w skrajnym przypadku do utraty przez inwestorów części lub całości zainwestowanego kapitału.

b) Ryzyko związane ze spadkiem przychodów

Działalność Spółki narażona jest na ryzyko spadku przychodów, które może wynikać w szczególności z: nasilenia konkurencji rynkowej, w tym pojawienia się podmiotów oferujących produkty lub usługi o zbliżonym profilu, pogorszenia koniunktury gospodarczej skutkującego spadkiem siły nabywczej konsumentów, wystąpienia zdarzeń o charakterze nadzwyczajnym, spadku popytu na sprzęt elektroniczny, a także ograniczonej dostępności używanego sprzętu komputerowego spełniającego wymagania techniczne umożliwiające jego regenerację i dalszą odsprzedaż.

c) Ryzyko związane ze wzrostem kosztów działalności

Spółka narażona jest na ryzyko wzrostu kosztów operacyjnych, w szczególności kosztów pracy oraz energii elektrycznej. Prognozy kosztowe Spółki oparte są na aktualnych poziomach cen i mogą nie uwzględniać przyszłych zmian rynkowych.

Wzrost kosztów, w tym w szczególności kosztów energii, może negatywnie wpływać na rentowność działalności Spółki oraz jej konkurencyjność na rynku.

d) Ryzyko zmian przepisów prawa

Działalność Spółki w istotnym stopniu uzależniona jest od otoczenia regulacyjnego. Nie można wykluczyć zmian przepisów prawa, w szczególności

w zakresie importu oraz obrotu używanym sprzętem elektronicznym, które mogą ograniczyć lub utrudnić możliwość jego pozyskiwania zarówno na rynku krajowym, jak i zagranicznym.

Spółka podejmuje działania zmierzające do dywersyfikacji źródeł dostaw, jednak nie ma wpływu na zmiany przepisów prawa oraz praktykę ich stosowania.

e) Ryzyko niewypłacalności kontrahentów

Spółka jest narażona na ryzyko niewypłacalności kontrahentów, zarówno po stronie dostawców, jak i odbiorców. Pomimo stosowania procedur weryfikacji partnerów biznesowych, nie można wykluczyć sytuacji, w której kontrahent nie będzie w stanie wywiązać się ze swoich zobowiązań wobec Spółki.

Spółka ogranicza powyższe ryzyko poprzez dywersyfikację bazy klientów oraz dostawców, przy czym obecnie istotna część przychodów realizowana jest z podmiotami hurtowymi.

f) Ryzyko makroekonomiczne

Działalność Spółki jest uzależniona od sytuacji makroekonomicznej, w tym poziomu inflacji, stóp procentowych, kursów walutowych oraz ogólnej koniunktury gospodarczej w Polsce i Europie.

Zmiany warunków makroekonomicznych mogą wpływać na poziom popytu, koszty finansowania działalności oraz dostępność kapitału. Spółka jest również narażona na ryzyko kursowe, w szczególności w odniesieniu do par walutowych EUR/PLN oraz USD/PLN, wynikające z rozliczeń z kontrahentami w walutach obcych.

g) Ryzyko związane z finansowaniem działalności i obsługą zadłużenia

Działalność Spółki finansowana jest zarówno ze środków wypracowywanych w toku prowadzonej działalności operacyjnej, jak i z kapitału pozyskiwanego od inwestorów, w szczególności w formie pożyczek. Na dzień sporządzenia

Dokumentu Spółka posiada zobowiązania wynikające głównie z finansowania pożyczkowego oraz w niewielkim zakresie z umowy leasingu.

Model rozwoju Spółki zakłada dalsze zwiększanie skali działalności, rozwój nowych usług oraz realizację planowanych akwizycji podmiotów z branży IT. W związku z tym w przyszłości może wystąpić konieczność pozyskiwania dodatkowego finansowania zewnętrznego.

Nie można wykluczyć, że w przypadku pogorszenia sytuacji gospodarczej, ograniczenia dostępności kapitału, wzrostu kosztów finansowania lub nieosiągnięcia zakładanych wyników finansowych Spółka może napotkać trudności w pozyskiwaniu kolejnych źródeł finansowania na warunkach akceptowalnych ekonomicznie. Może to skutkować koniecznością ograniczenia tempa rozwoju, przesunięcia realizacji części inwestycji lub zmiany założeń strategii rozwoju.

Ponadto nie można wykluczyć, że wystąpienie niekorzystnych zdarzeń operacyjnych lub finansowych mogłoby w przyszłości wpłynąć na zdolność Spółki do terminowej obsługi zobowiązań. Materializacja tego ryzyka mogłaby negatywnie wpłynąć na sytuację finansową, płynność oraz wyniki działalności Spółki, a tym samym na wartość inwestycji w akcje Spółki.

Jednocześnie Zarząd wskazuje, że na dzień sporządzenia Dokumentu Spółka terminowo reguluje swoje zobowiązania i nie posiada zaległości wobec pożyczkodawców, kontrahentów, organów podatkowych ani Zakładu Ubezpieczeń Społecznych.

h) Ryzyko związane z ujemnym kapitałem własnym Spółki

Według wstępnych, niezbadanych przez biegłego rewidenta danych finansowych za rok obrotowy 2025, kapitał (fundusz) własny Spółki na dzień 31 grudnia 2025 r. był ujemny i wynosił -379 280,78 zł, wobec dodatniego kapitału własnego w wysokości 19 620,42 zł na koniec 2024 r. Powyższe wynika przede wszystkim ze straty netto poniesionej w 2025 r. w wysokości 398 901,20 zł, związanej głównie ze wzrostem kosztów finansowania działalności Spółki.

Zgodnie z art. 397 Kodeksu spółek handlowych, jeżeli bilans sporządzony przez zarząd wykaże stratę przewyższającą sumę kapitałów zapasowego i rezerwowych oraz jedną trzecią kapitału zakładowego, zarząd jest obowiązany niezwłocznie zwołać walne zgromadzenie celem powzięcia uchwały dotyczącej dalszego istnienia Spółki. W związku z powyższym Zarząd uzupełnił porządek obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki, zwołanego na dzień 30 czerwca 2026 r., o punkt dotyczący podjęcia uchwały w sprawie dalszego istnienia Spółki na podstawie art. 397 Kodeksu spółek handlowych. Zarząd rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu podjęcie uchwały o dalszym istnieniu Spółki, wskazując jednocześnie na podejmowane działania mające na celu poprawę jej sytuacji finansowej, w tym pozyskanie dodatkowego kapitału w drodze prowadzonej emisji akcji serii C oraz planowanej emisji akcji serii G.

Wystąpienie ujemnego kapitału własnego stanowi istotny czynnik ryzyka dla inwestorów. Nie można wykluczyć, że w przypadku braku poprawy sytuacji finansowej Spółki konieczne może okazać się podjęcie dodatkowych działań naprawczych, restrukturyzacyjnych lub kapitałowych, w tym dalszego pozyskiwania kapitału od inwestorów. Środki pozyskane z emisji Akcji Serii C oraz planowanej emisji Akcji Serii G mogą stanowić element takich działań. Materializacja tego ryzyka, w tym brak osiągnięcia zakładanej poprawy wyników finansowych, mogłaby skutkować dalszym pogorszeniem sytuacji finansowej Spółki, a w skrajnym przypadku decyzją akcjonariuszy o rozwiązaniu Spółki, co wiązałoby się z ryzykiem utraty przez inwestorów części lub całości zainwestowanego kapitału.

i) Ryzyko związane z inwestowaniem w akcje

Inwestowanie w akcje Spółki wiąże się z podwyższonym ryzykiem inwestycyjnym w porównaniu do inwestycji w instrumenty dłużne Skarbu Państwa lub jednostki uczestnictwa funduszy inwestycyjnych.

W szczególności należy uwzględnić ryzyko ograniczonej płynności akcji przed ich ewentualnym wprowadzeniem do obrotu na rynku alternatywnym oraz wysoką zmienność kursu akcji po ich dopuszczeniu do obrotu.

W ramach realizacji strategii rozwoju ZIKOM na lata 2026–2030 Spółka planuje ubiegać się o wprowadzenie akcji Spółki do obrotu na rynku NewConnect, prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. jako

alternatywny system obrotu. Nie ma jednak gwarancji, że Spółka zrealizuje ten zamiar w zakładanym horyzoncie czasowym, ani że uzyska wymaganą zgodę Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. na wprowadzenie akcji do obrotu. Spółka może również odstąpić od realizacji tych planów lub przesunąć ich realizację w czasie, w tym z przyczyn niezależnych od Spółki. Wystąpienie któregokolwiek z powyższych zdarzeń może skutkować dalszym ograniczeniem płynności akcji oraz brakiem możliwości wyjścia z inwestycji przez inwestorów w zakładanym przez nich horyzoncie czasowym. Ponadto nie ma gwarancji osiągnięcia przez Spółkę innych zamierzonych celów strategicznych, w tym zakładanego poziomu przychodów grupy kapitałowej, liczby i terminów planowanych akwizycji, czy zakładanej rentowności, co może mieć negatywny wpływ na wartość Spółki oraz oczekiwaną przez inwestorów stopę zwrotu z inwestycji.

Nie ma gwarancji osiągnięcia przez inwestorów zwrotu z inwestycji, w tym również wypłaty dywidendy w przyszłości.

j) Ryzyko związane z koncentracją akcjonariatu oraz ograniczonym wpływem akcjonariuszy mniejszościowych na działalność Spółki

Na dzień sporządzenia Dokumentu większość akcji Spółki pozostaje w posiadaniu dwóch akcjonariuszy, którzy dysponują łącznie znaczącym udziałem w kapitale zakładowym oraz w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu.

W konsekwencji akcjonariusze większościowi mogą wywierać istotny wpływ na podejmowanie kluczowych decyzji korporacyjnych, w szczególności dotyczących powoływania i odwoływania członków organów Spółki, kierunków rozwoju działalności, emisji nowych akcji, polityki dywidendowej, zmian statutu czy podejmowania innych uchwał wymagających zgody walnego zgromadzenia. Inwestorzy obejmujący akcje oferowane w ramach Oferty powinni mieć świadomość, że ich wpływ na zarządzanie Spółką oraz podejmowane przez nią decyzje może być ograniczony. Nie można również wykluczyć wystąpienia sytuacji, w których interesy akcjonariuszy większościowych będą

odmienne od interesów akcjonariuszy mniejszościowych. W rezultacie niektóre decyzje podejmowane przez organy Spółki mogą nie odpowiadać oczekiwaniom wszystkich inwestorów. Powyższe okoliczności mogą wpływać na sposób funkcjonowania Spółki, realizację jej strategii oraz postrzeganie atrakcyjności inwestycji przez inwestorów.

k) Ryzyko regulacyjne związane z ofertą publiczną

W przypadku naruszenia przepisów prawa w związku z przeprowadzaniem oferty publicznej Komisja Nadzoru Finansowego („KNF”) może zastosować środki nadzorcze, w szczególności:

- nakazać wstrzymanie lub przerwanie oferty publicznej,
- zakazać jej przeprowadzenia lub kontynuowania,
- opublikować informację o naruszeniach na koszt emitenta.

Zastosowanie powyższych środków może skutkować opóźnieniem, ograniczeniem lub uniemożliwieniem przeprowadzenia oferty publicznej.

l) Ryzyko związane z odwołaniem lub zawieszeniem oferty publicznej

Spółka może podjąć decyzję o odwołaniu lub zawieszeniu oferty publicznej w dowolnym momencie, bez podania przyczyny.

W przypadku odwołania oferty publicznej wszystkie złożone zapisy zostaną unieważnione, a wpłaty inwestorów zwrócone bez odsetek i odszkodowań.

m) Ryzyko braku wypłaty dywidendy

Spółka nie gwarantuje wypłaty dywidendy w przyszłości. Decyzje w tym zakresie zależą od osiąganych wyników finansowych Spółki oraz uchwał organów Spółki, w szczególności Walnego Zgromadzenia, zgodnie z przepisami Kodeksu spółek handlowych.

W latach 2026-2029 priorytetem Spółki jest reinwestycja zysków w akwizycje i rozwój. Wyplata dywidendy jest mozliwa od 2029-2030, po osiagnieciu przez Spolke stabilnej rentownosci.

n) Dywersyfikacja ryzyka inwestycyjnego

Inwestorzy powinni rozwazyc dywersyfikacje portfela inwestycyjnego poprzez lokowanie srodkow w rozne klasy aktywow oraz podmioty, w celu ograniczenia ryzyka inwestycyjnego.

Kazda inwestycja powinna byc dostosowana do indywidualnej sytuacji finansowej inwestora, jego sklonnosci do ryzyka oraz oczekiwanej stopy zwrotu. Inwestowanie w akcje wiazze sie z ryzykiem utraty czesci lub calosci zainwestowanego kapitalu.

V. Inne istotne informacje

a) Zmiany dokumentu:

Ewentualne zmiany niniejszego dokumentu beda zamieszczane w miejscu jego publikacji.

b) Informacja o przetwarzaniu danych osobowych:

Warunki i zasady przetwarzania danych osobowych przez Spolke w związku z prowadzona oferta publiczna Akcji Serii C zostaly określone na stronie internetowej: www.akcjazikom.pl

c) Pozyskane srodki z emisji akcji przed dniem publikacji niniejszego dokumentu

Spolka informuje, iz w okresie 12 miesiecy poprzedzajacych publikacje niniejszego dokumentu pozyskala nastepujace srodki z tytulou emisji akcji:
z tytulou emisji akcji serii E – 170 640 zlotych
z tytulou emisji akcji serii F – 113 100 zlotych
Łączna wartosc srodkow pozyskanych z emisji akcji serii E i F wyniosla – 283 740 zlotych.

d) Załączniki:

- Aktualna tresc Statutu

- Uchwała nr 12/2025 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia ZIKOM S.A. z siedzibą w Warszawie z dnia 27 czerwca 2025 roku w sprawie zmiany Statutu Spółki i upoważnienia Zarządu Spółki do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w ramach kapitału docelowego wraz z możliwością wyłączenia przez Zarząd prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy Spółki w całości lub części za zgodą Rady Nadzorczej Spółki;
- Uchwała nr 1/05/2026 Rady Nadzorczej ZIKOM S.A. z siedzibą w Warszawie z dnia 15 maja 2026 roku w sprawie wyrażenia zgody do pozbawienia akcjonariuszy prawa poboru w całości akcji serii C emitowanych w ramach podwyższenia kapitału zakładowego w granicach kapitału docelowego;
- Uchwały nr 2/05/2026 Rady Nadzorczej ZIKOM S.A. z siedzibą w Warszawie z dnia 15 maja 2026 roku w sprawie w sprawie ustalenie ceny emisyjnej akcji serii C;
- Uchwała nr 1/05/2026 Zarządu ZIKOM S.A. z siedzibą w Warszawie z dnia 18 maja 2026 roku w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego spółki w granicach kapitału docelowego przez emisję akcji serii C, z wyłączeniem prawa poboru i w sprawie zmiany statutu Spółki;
- Sprawozdanie finansowe Spółki za okres od dnia 1 stycznia 2023 r. do dnia 31 grudnia 2023 r. wraz z opinią biegłego rewidenta;
- Sprawozdanie finansowe Spółki za okres od dnia 1 stycznia 2024 r. do dnia 31 grudnia 2024 r. wraz z opinią biegłego rewidenta;
- Formularz zapisu na Akcje Serii C wraz z instrukcją

VI. Oświadczenie emitenta o odpowiedzialności za informacje zawarte w tym dokumencie

Spółka oświadcza, że zgodnie z jej najlepszą wiedzą i przy dołożeniu należytej staranności informacje zawarte w niniejszym dokumencie informacyjnym są prawdziwe, rzetelne i zgodne ze stanem faktycznym. Ponadto Spółka oświadcza, że ponosi odpowiedzialność za informacje zawarte w niniejszym dokumencie.

Warszawa, dnia 19 czerwca 2026 r.

Bartosz Zięba
Prezes Zarządu

Uchwała nr 1/05/2026
Rady Nadzorczej
ZIKOM S.A. z siedzibą w Warszawie
z dnia 15 maja 2026 roku
w sprawie wyrażenia zgody do pozbawienia akcjonariuszy prawa poboru w
całości akcji serii C emitowanych w ramach podwyższenia kapitału zakładowego
w granicach kapitału docelowego

Na podstawie Uchwały nr 12/2025 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia ZIKOM S.A. z siedzibą w Warszawie z dnia 27 czerwca 2025 roku w sprawie zmiany Statutu Spółki i upoważnienia Zarządu Spółki do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w ramach kapitału docelowego wraz z możliwością wyłączenia przez Zarząd prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy Spółki w całości lub części za zgodą Rady Nadzorczej Spółki, **Rada Nadzorcza ZIKOM S.A.** po zapoznaniu się z opinią Zarządu uzasadniającą powody przyznania mu upoważnienia do wyłączenia prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy Spółki oraz sposób ustalenia ceny emisyjnej akcji Spółki, **akceptuje stanowisko Zarządu i wyraża zgodę do pozbawienia akcjonariuszy prawa poboru w całości akcji serii C emitowanych w ramach podwyższenia kapitału zakładowego w granicach kapitału docelowego.**

VI. Podjęcie uchwały w sprawie ustalenie ceny emisyjnej akcji serii C

Rada Nadzorcza jednogłośnie (trzy głosy za), w głosowaniu jawnym, podjęła uchwałę o następującej treści:

Uchwała nr 2/05/2026
Rady Nadzorczej
ZIKOM S.A. z siedzibą w Warszawie

z dnia 15 maja 2026 roku
w sprawie ustalenie ceny emisyjnej akcji serii C

Na podstawie Uchwały nr 12/2025 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia ZIKOM S.A. z siedzibą w Warszawie z dnia 27 czerwca 2025 roku w sprawie zmiany Statutu Spółki i upoważnienia Zarządu Spółki do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w ramach kapitału docelowego wraz z możliwością wyłączenia przez Zarząd prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy Spółki w całości lub części za zgodą Rady Nadzorczej Spółki, **Rada Nadzorcza ZIKOM S.A.** po zapoznaniu się z opinią Zarządu uzasadniającą powody przyznania mu upoważnienia do wyłączenia prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy Spółki oraz sposób ustalenia ceny emisyjnej akcji Spółki **niniejszym ustala cenę emisyjną akcji serii C na kwotę 17,00 złotych.**

UCHWAŁA ZARZĄDU NR 1/05/2026
ZIKOM SPÓŁKI AKCYJNEJ Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE
Z DNIA 18 MAJA 2026 ROKU

W SPRAWIE PODWYŻSZENIA KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO SPÓŁKI W
GRANICACH KAPITAŁU DOCELOWEGO PRZEZ EMISJĘ AKCJI SERII C,
Z WYŁĄCZENIEM PRAWA POBORU

§ 1

Działając na podstawie i w granicach upoważnienia zawartego w Art. 3¹ Statutu Spółki oraz zgodnie z art. 446, art. 447 w zw. z art. 431 i w zw. z art. 453 § 1 Kodeksu spółek handlowych, Zarząd Spółki ZIKOM Spółki Akcyjnej z siedzibą w Warszawie podwyższa kapitał zakładowy Spółki o kwotę nie niższą niż 0,10 zł (zero złotych i dziesięć groszy) i nie wyższą niż 13.000,00 zł (trzynaście tysięcy złotych).-----

§ 2

1. Podwyższenie kapitału zakładowego, o którym mowa w § 1 uchwały nastąpi w drodze emisji nie mniej niż 1 (jednej) i nie więcej niż 130.000 (sto trzydzieści tysięcy) nowych akcji, o wartości nominalnej po 0,10 zł (zero złotych i dziesięć groszy) każda. -----
2. Akcje serii C będą akcjami zwykłymi, na okaziciela i zostaną pokryte wyłącznie wkładami pieniężnymi. -----
3. Akcje serii C będą uczestniczyć w dywidendzie od pierwszego dnia roku obrotowego następującego po roku ich pierwotnego objęcia.-----

§ 3

Na podstawie upoważnienia określonego w Art. 3¹ Statutu Spółki oraz na podstawie zgody Rady Nadzorczej wyrażonej w Uchwale nr 1/05/2026 Rady Nadzorczej ZIKOM S.A. z siedzibą w Warszawie z dnia 15 maja 2026 roku w sprawie wyrażenia zgody na pozbawienie akcjonariuszy prawa poboru w całości akcji serii C emitowanych w ramach podwyższenia kapitału zakładowego w granicach kapitału docelowego **wyłącza się w całości prawo poboru dotychczasowych akcjonariuszy wobec akcji serii C.**-----

Opinia Zarządu uzasadniająca wyłączenie prawa poboru została przedstawiona Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu dnia 27 czerwca 2025 roku w Uchwale nr 12. Wyłączenie prawa poboru jest uzasadnione względami wskazanymi w w/w opinii oraz we wniosku Zarządu z dnia 15 maja 2026 roku skierowanym do Rady Nadzorczej Spółki. -----



§ 4

1. Akcje serii C zostaną w całości zaoferowane w drodze subskrypcji otwartej zgodnie z art. 431 § 2 pkt. 3) ustawy z dnia 15 września 2000 roku Kodeks Spółek Handlowych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1467, 1488). -----
2. Oferta Akcji serii C stanowi ofertę publiczną w rozumieniu art. 2 lit. d) Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/1129 z dnia 14 czerwca 2017 roku w sprawie prospektu, który ma być publikowany w związku z ofertą publiczną papierów wartościowych lub dopuszczeniem ich do obrotu na rynku regulowanym oraz uchylenia dyrektywy 2003/71/WE (dalej: Rozporządzenie). -----
3. Oferta Publiczna wyłączona jest z obowiązku publikacji prospektu na podstawie art. 3 ust. 2 Rozporządzenia 2017/1129 w związku z art. 37a ust. 1 ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych. -----
4. Cena emisyjna jednej akcji serii C wynosi 17,00 zł (siedemnaście złotych). -----
5. Cena emisyjna akcji serii C została ustalona na podstawie Uchwały nr 2/05/2026 Rady Nadzorczej ZIKOM S.A. z siedzibą w Warszawie z dnia 15 maja 2026 roku w sprawie ustalenia ceny emisyjnej akcji serii C.-----
6. Zgodnie z upoważnieniem określonym w Art. 3¹ Statutu Spółki oraz w związku z art. 446 § 1 zdanie 2 KSH, Zarząd Spółki upoważniony jest również do dokonania w szczególności następujących czynności:-----
 - a) określenia liczby akcji emitowanych w ramach każdego podwyższenia kapitału zakładowego w granicach kapitału docelowego; -----
 - b) ustalenia szczegółowych warunków i sposobu przeprowadzenia emisji akcji oraz sposobu proponowania objęcia emitowanych akcji w związku z podwyższeniem kapitału zakładowego w granicach kapitału docelowego w drodze subskrypcji prywatnej, zamkniętej lub otwartej; -----
 - c) podejmowania wszelkich innych czynności faktycznych i prawnych.-----
7. Akcje serii C zostaną zarejestrowane w rejestrze akcjonariuszy, który jest prowadzony przez Dom Maklerski Navigator S.A. z siedzibą w Warszawie. -----
8. Spółka zakłada, że przy objęciu wszystkich oferowanych akcji Serii C, wpływy z emisji akcji serii C wyniosą 2.210.000,00 zł (dwa miliony dwieście dziesięć tysięcy złotych).-----



„Uchwała nr 12
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
spółki pod firmą: ZIKOM Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie
z dnia 27 czerwca 2025 roku

w sprawie zmiany Statutu Spółki i upoważnienia Zarządu Spółki do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w ramach kapitału docelowego wraz z możliwością wyłączenia przez Zarząd prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy Spółki w całości lub części za zgodą Rady Nadzorczej Spółki

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki działając na podstawie art. 444 §§ 1 - 6, art. 445, art. 447 oraz art. 430 ustawy z dnia 15 września 2000 roku – Kodeks spółek handlowych (tekst jedn. Dz. U. z 2020 roku, poz. 1526 ze zm.) („Kodeks spółek handlowych”) uchwała, co następuje: -----

§ 1

Spółki Zwyczajne Walne Zgromadzenie postanawia dokonać zmiany art. 3¹ Statutu Spółki, nadając mu nową następującą treść: -----

„Art. 3¹

1. Zarząd Spółki jest upoważniony do podwyższania kapitału zakładowego Spółki o łączną kwotę nie wyższą niż 75 000,00 zł w drodze jednego albo kilku kolejnych podwyższeń kapitału zakładowego w granicach określonych powyżej (kapitał docelowy), poprzez emisję akcji imiennych serii E i następnych o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda, w liczbie nie większej niż 750 000 sztuk. -----
2. Upoważnienie Zarządu do podwyższania kapitału zakładowego oraz do emitowania nowych akcji w ramach kapitału docelowego wygasa z upływem 3 lat od dnia zarejestrowania w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego zmiany statutu Spółki przewidującej niniejszy kapitał docelowy. -----
3. Zarząd Spółki przy podwyższaniu kapitału w ramach kapitału docelowego może emitować akcje w zamian za wkłady pieniężne. -----
4. Akcje emitowane w ramach kapitału docelowego będą uczestniczyć w dywidendzie od pierwszego dnia roku obrotowego następującego po roku ich pierwotnego objęcia.
5. Uchwały Zarządu Spółki w sprawie ustalenia ceny emisyjnej akcji emitowanych w ramach kapitału docelowego wymagają zgody Rady Nadzorczej Spółki. -----
6. Zarząd Spółki jest upoważniony za zgodą Rady Nadzorczej Spółki do pozbawienia akcjonariuszy prawa poboru (w całości lub w części) akcji emitowanych w ramach każdego podwyższenia kapitału zakładowego w granicach kapitału docelowego. -----
7. Zarząd Spółki nie może wydawać akcjonariuszom obejmującym akcje w związku z podwyższeniem kapitału zakładowego w ramach kapitału docelowego akcji uprzywilejowanych, jak również nie może przyznawać im przywilejów osobistych. ----
8. O ile przepisy prawa lub niniejszego paragrafu nie stanowią inaczej Zarząd Spółki jest upoważniony do decydowania o wszystkich sprawach związanych z podwyższeniem kapitału zakładowego w granicach kapitału docelowego, w szczególności Zarząd Spółki jest upoważniony do: -----



- a) określenia liczby akcji emitowanych w ramach każdego podwyższenia kapitału zakładowego w granicach kapitału docelowego; -----
 - b) ustalenia szczegółowych warunków i sposobu przeprowadzenia emisji akcji oraz sposobu proponowania objęcia emitowanych akcji w związku z podwyższeniem kapitału zakładowego w granicach kapitału docelowego w drodze subskrypcji prywatnej, zamkniętej lub otwartej; -----
 - c) podejmowania wszelkich innych czynności faktycznych i prawnych. -----
9. Zmiana Statutu, o której mowa powyżej, uzyskuje moc obowiązującą od momentu jej wpisu do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego." -----

§ 2

Podjęcie niniejszej Uchwały jest uzasadnione dążeniem do zapewnienia umożliwienie Spółce sprawnego i możliwie najmniej kosztownego pozyskania kapitału celem obniżenia kosztów finansowania spółki i dywersyfikacji źródeł finansowania. Przeprowadzenie emisji akcji umożliwi sprawne pozyskanie środków na realizację celów emisji, przy jak najmniejszych kosztach obsługi tego procesu. -----

§ 3

Pisemna opinia Zarządu uzasadniająca powody przyznania Zarządowi upoważnienia do wyłączenia prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy Spółki w całości lub części za zgodą Rady Nadzorczej Spółki oraz sposób ustalenia ceny emisyjnej akcji Spółki w związku z upoważnieniem Zarządu Spółki do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w ramach kapitału docelowego stanowi **Załącznik nr 1** do niniejszej uchwały. -----

§ 4.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie, po zapoznaniu się z uzasadnieniem wprowadzenia kapitału docelowego przedstawionym w § 2 oraz opinią Zarządu uzasadniająca powody przyznania mu upoważnienia do wyłączenia prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy Spółki oraz sposób ustalenia ceny emisyjnej akcji Spółki, akceptuje

stanowisko Zarządu, uznając je za umotywowane i spełniające tym samym wymagania określone przez Kodeks spółek handlowych. -----

§5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od dnia wpisu w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.” -----

„Załącznik nr 1 do Uchwały nr 12/2025 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia uzasadniająca powody upoważnienia Zarządu do wyłączenia prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy Spółki w całości lub części za zgodą Rady Nadzorczej Spółki oraz sposób ustalenia ceny emisyjnej akcji Spółki w związku z upoważnieniem Zarządu Spółki do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w ramach kapitału docelowego

Na podstawie art. 447 § 2 w zw. z art. 433 § 2 ustawy z dnia 15 września 2000 r. – Kodeks spółek handlowych („Kodeks spółek handlowych”) Zarząd Spółki Zikom S.A. przyjął niniejszą opinię w dniu 27 maja 2025 r. w związku z umieszczeniem w porządku obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki zwołanego na dzień 27 czerwca 2025 roku uchwały w sprawie zmiany Statutu Spółki i upoważnienia Zarządu Spółki do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w ramach kapitału docelowego wraz z możliwością wyłączenia przez Zarząd prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy Spółki w całości lub części za zgodą Rady Nadzorczej Spółki („Kapitał Docelowy”). -----

1. Upoważnienia Zarządu Spółki do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w ramach kapitału docelowego wraz z możliwością wyłączenia przez Zarząd prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy Spółki w całości lub części za zgodą Rady Nadzorczej Spółki. Propozycja zmian Statutu Spółki i wprowadzenie instytucji Kapitału Docelowego przewidującej możliwość wyłączenia przez Zarząd prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy Spółki w całości lub części za zgodą Rady Nadzorczej Spółki są ściśle związane ze sprawnym i możliwie najmniej kosztownym pozyskaniem kapitału celem obniżenia kosztów finansowania spółki i dywersyfikacji źródeł finansowania. Dzięki instytucji Kapitału Docelowego Zarząd Spółki, korzystając z upoważnienia do podwyższania kapitału zakładowego w ramach Kapitału Docelowego, będzie mógł dostosować wielkość i moment dokonania emisji do pojawiających się

- okazji biznesowych i bieżących potrzeb Spółki oraz jej grupy kapitałowej. Tego rodzaju usprawnienie wpłynie na znaczne skrócenie czasu niezbędnego do przeprowadzenia akwizycji, umożliwi Spółce konkurowanie na globalnym rynku z ofertami innych podmiotów oferujących możliwość wymiany akcji, co Zarząd uznaje za kluczowe w branży, której prowadzi działalność. -----
2. Biorąc pod uwagę powyższe, Zarząd Spółki stwierdza, że emisja akcji w ramach każdego podwyższenia kapitału zakładowego w granicach Kapitału Docelowego z wyłączeniem w całości lub części prawa poboru wszystkich dotychczasowych akcjonariuszy Spółki za zgodą Rady Nadzorczej leży w interesie Spółki i służy realizacji celów strategicznych Spółki. W związku z tym, Zarząd opiniuje pozytywnie emisję akcji na zasadach proponowanych w uchwale Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki. -----
 3. Sposób ustalenia ceny emisyjnej Zgodnie z proponowaną uchwałą Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki, uchwały Zarządu Spółki w sprawie ustalenia ceny emisyjnej akcji emitowanych w ramach Kapitału Docelowego wymagać będą zgody Rady Nadzorczej Spółki. W ocenie Zarządu, mając na uwadze maksymalny, trzyletni okres upoważnienia do podwyższania kapitału zakładowego Spółki w ramach Kapitału Docelowego oraz możliwość istnienia zróżnicowanych warunków biznesowych transakcji, uzasadnione jest występowanie przez Zarząd o zgodę Rady Nadzorczej na ustalenie ceny emisyjnej emitowanych akcji, jaka będzie każdorazowo proponowana przez Zarząd. Taki mechanizm uzgadniania stanowiska organów Spółki zapewni lepszą ochronę interesów akcjonariuszy Spółki. -----
 4. Z uwagi na przesłanki wskazane powyżej, Zarząd rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu podjęcie uchwały w przedmiocie Kapitału Docelowego." -----

Przewodnicząca Walnego Zgromadzenia po przeprowadzeniu głosowania jawnego stwierdziła, że w głosowaniu brało udział 1.000.090 akcji na ogólną ilość 1.005.563 akcje w kapitale zakładowym Spółki, tj. 99,4557277% kapitału zakładowego; ze wszystkich akcji biorących udział w głosowaniu oddano ważne głosy, tj. oddano łącznie 1.000.090 ważnych głosów; za podjęciem Uchwały oddano 1.000.090 ważnych głosów, nie było głosów przeciw ani wstrzymujących się, przeciw Uchwale nie zgłoszono żadnych sprzeciwów. -----