



SKOTAN SPÓŁKA AKCYJNA z siedzibą w Chorzowie (ul. Dyrekcyjna 6, 41-506 Chorzów), KRS: 0000031886, REGON: 070629344, NIP: 548-007-69-67 („Spółka”, „Emitent”)

Suplement nr 3 z dnia 27 maja 2022 r. zatwierdzony przez Komisję Nadzoru Finansowego w dniu 3 czerwca 2022 r. decyzją nr DSP-DSPZE.411.32.2022 („Suplement”) do Prospektu UE na rzecz odbudowy Spółki Skotan Spółka Akcyjna zatwierdzonego przez Komisję Nadzoru Finansowego w dniu 4 kwietnia 2022 r. decyzją nr DSP-DSPZE.410.37.2021 („Prospekt”)

Niniejszy suplement nr 3 do Prospektu („Suplement”) został sporządzony na podstawie art. 23 ust. 1 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 uchylenia dyrektywy 2003/71/WE („Rozporządzenie Prospektowe”) w związku z art. 51 ust. 3 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 2080 „Ustawa o Ofercie”). Terminy pisane wielką literą w Suplemencie mają znaczenie nadane im w Prospekcie.

Suplement został sporządzony w związku z wystąpieniem „nowych znaczących czynników” w rozumieniu art. 23 ust. 1 Rozporządzenia, tj. w związku z publikacją w dniu 26 maja 2022 r. sprawozdania finansowego Spółki za I kwartał 2022 r.

W związku z powyższym w Prospekcie wprowadza się poniższe zmiany. Odniesienia do stron Prospektu dotyczą numeracji stron umieszczonej na poszczególnych kartach Prospektu.

1. W dziale IV CZYNNIKI RYZYKA:

1.1. pkt. 1 Czynniki ryzyka dotyczące Emitenta i prowadzonej działalności, ppkt. 1.1. Ryzyko płynnościowe (str. 8 Prospektu), dodaje akapit o treści:

Wskaźniki sytuacji finansowo-majątkowej Skotan S.A. na 31.03.2022r.:

NAZWA WSKAŹNIKA	FORMUŁA OBLICZENIOWA	WARTOŚĆ POŻĄDANA	31.03.2022	31.12.2021
Wskaźnik płynności szybkiej	(inwestycje krótkoterminowe + należności krótkoterminowe) / zobowiązania krótkoterminowe	0,8 - 1,2	0,1	0,1
Wskaźnik płynności bieżącej	(aktywa obrotowe - krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe) / zobowiązania krótkoterminowe	1,5 - 2,0	0,2	0,2
Pokrycie zobowiązań należnościami	należności handlowe / zobowiązania handlowe	>1	1	1,5
Kapitał obrotowy netto (w tys. zł.)	aktywa obrotowe – zobowiązania bieżące	-	-14 084	- 13 447
Współczynnik zadłużenia	kapitał obcy / kapitały ogółem	0,3 - 0,5	3,5	3,3
Pokrycie zadłużenia kapitałem własnym	kapitał własny/ zobowiązania wraz z rezerwami	>1	-0,7	-0,7
Stopień pokrycia aktywów trwałych kapitałem własnym	kapitał własny/aktywa trwałe	>1	-7,4	-6,4
Trwałość struktury finansowania	kapitał własny/pasywa ogółem	Max	-2,5	-2,3

2. W dziale VII INFORMACJE O TENDENCJACH:

2.1 Pkt. 1 Opis najistotniejszych ostatnio występujących tendencji w produkcji, sprzedaży i zapasach oraz kosztach i cenach sprzedaży za okres od końca ostatniego roku obrotowego do daty prospektu UE na rzecz odbudowy, ppkt.1.3. Sprzedaż (str. 14 Prospektu), dodaje się akapit o treści:

W I kwartale 2022 r. Spółka zanotowała spadek przychodów ze sprzedaży o 40 % w porównaniu do I kwartału roku poprzedniego. Ujemna dynamika sprzedaży dotknęła w szczególności linię biznesową Skotan Pharma, zarówno w kategorii marek własnych jak i brandów kontraktowych. Linia biznesowa Skotan Animal utrzymała tożsamy względem I kwartału 2021 r. poziom sprzedaży. Spółka obserwuje ujemną zmianę koniunktury konsumenckiej, wywołaną wzrostem inflacji, stóp

procentowych i niepokojami społecznymi związanymi z konfliktem na Ukrainie, które determinują wskaźnik siły nabywczej na produkty oferowane przez Spółkę.

2.2 Pkt. 1 Opis najistotniejszych ostatnio występujących tendencji w produkcji, sprzedaży i zapasach oraz kosztach i cenach sprzedaży za okres od końca ostatniego roku obrotowego do daty prospektu UE na rzecz odbudowy, ppkt.1.4. Zapasy (str. 14 Prospektu), dodaje się akapit o treści:

Spółka zakończyła I kwartał 2022 r. posiadając stan zapasów o wartości 2 048 tys. zł wobec 1 093 tys. zł w analogicznym okresie roku ubiegłym. Wzrost poziomu zapasów o 87 % stanowi konsekwencję długiego cyklu produkcyjnego drożdży Yarrowia uwarunkowanego dostępnością głównego surowca produkcyjnego – gliceryny oraz koniecznością zabezpieczenia odpowiedniego wolumenu produktu ze względu na planowane zamówienia w kolejnych okresach.

2.3 Pkt. 1 Opis najistotniejszych ostatnio występujących tendencji w produkcji, sprzedaży i zapasach oraz kosztach i cenach sprzedaży za okres od końca ostatniego roku obrotowego do daty prospektu UE na rzecz odbudowy, ppkt.1.5. Koszty (str. 14 Prospektu), dodaje się akapit o treści:

W I kwartale 2022 r. Spółka odnotowała znaczący wzrost kosztów produkcji, stanowiący konsekwencję rosnących cen surowców i mediów oraz kosztów wynagrodzeń. Ceny strategicznych surowców produkcyjnych – olejów roślinnych, gliceryny i dodatków witaminowych wzrosły o 30-40 % względem porównywalnego okresu 2021 r. Spółka prowadzi działania służące kontraktacji dostaw surowców w stałych cenach. Postępujący wzrost cen, skutkował wzrostem TKW produktów na poziomie 20 - 30 % we wszystkich liniach biznesowych Spółki oraz redukcją osiąganych na produktach marż, co znalazło odzwierciedlenie w wynikach operacyjnych Spółki.

3. W dziale XIII KAPITALIZACJA I ZADŁUŻENIE (str. 29 Prospektu) dodaje się akapit o treści:

Kapitalizacja i zadłużenie na dzień 31.03 2022 r. w tys. PLN	
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej:	-14 179 034,15
Kapitał podstawowy	65 880 000,00
Akcje własne (-)	
Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	
Pozostałe kapitały	141 735 267,75
Zyski (Straty) zatrzymane:	-221 794 301,90
zysk (strata) z lat ubiegłych	-220 747 956,33
zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	-1 046 345,57
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	-14 179 034,15
Udziały niedające kontroli	
Kapitał własny razem:	-14 179 034,15
Zobowiązania długoterminowe	132 883,73
<i>Gwarantowane (1)</i>	
Zobowiązania z tytułu leasingu	44 547,17
<i>Zabezpieczone(2)</i>	
Zobowiązania z tytułu leasingu	
<i>Niegwarantowane/niezabezpieczone</i>	
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	71 594,00
Zobowiązania i rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych-EMERYTALNE	16 742,56
Zobowiązania krótkoterminowe	19 631 124,92
<i>Gwarantowane (1)</i>	
Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne	7 740 232,86
Zobowiązania z tytułu leasingu	14 671,79
<i>Zabezpieczone(2)</i>	
Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne	8 057 062,92
Zobowiązania z tytułu leasingu	
<i>Niegwarantowane/niezabezpieczone</i>	
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	1 932 898,69
Rezerwa na zobowiązania PARP	1 489 810,16
Zobowiązania i rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	104 637,68

Termin zadłużenie obejmuje również zadłużenie pośrednie i warunkowe

** Zabezpieczone zadłużenie obejmuje oprocentowane kredyty i pożyczki, co do którego zostały ustanowione zabezpieczenia (np. hipoteka, weksel, oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 Kodeksu Postępowania Cywilnego).

Informacja o prawie do uchylenia się od skutków prawnych zapisu po udostępnieniu do publicznej wiadomości niniejszego Suplementu.

Zgodnie z art. 23 ust. 2a Rozporządzenia Prospektowego prawo uchylenia się od skutków prawnych złożonego zapisu przysługuje wyłącznie tym inwestorom, którzy złożyli zapis przed publikacją niniejszego suplementu, wyłącznie w przypadku, gdy papiery wartościowe nie zostały jeszcze dostarczone tym inwestorom.

Na mocy art. 23 ust. 2a Rozporządzenia Prospektowego oraz art. 51a ust. 2 Ustawy o Ofercie inwestorom, którzy wyrazili już zgodę na subskrypcję Akcji Nowej Emisji przed publikacją suplementu, przysługuje prawo do wycofania tej zgody, z którego mogą skorzystać w terminie trzech dni roboczych po publikacji suplementu. Wskazani powyżej inwestorzy mogą skorzystać z przysługującego im prawa do wycofania zgody w następującym okresie: w terminie do 8 czerwca 2022 r. (włącznie), Prawo do wycofania zgody przysługuje tylko tym inwestorom, którzy wyrazili już zgodę na subskrypcję papierów wartościowych przed publikacją suplementu, i w przypadku gdy papiery wartościowe nie zostały jeszcze dostarczone inwestorom w chwili, gdy nowy znaczący czynnik, istotny błąd lub istotna niedokładność wystąpiły lub zostały zauważone.

Inwestorzy mogą uchylić się od skutków prawnych złożonego zapisu poprzez złożenie oświadczenia o wycofaniu zapisu w podmiocie, który przyjął od danego inwestora zapis na Akcje serii D. W tym celu inwestor powinien skontaktować się z pracownikami podmiotu (firmy inwestycyjnej), który przyjął od danego inwestora zapis na Akcje serii D, aby ustalić tryb, formę i termin złożenia ww. oświadczenia.

Emitent złożył wniosek o zatwierdzenie niniejszego Suplementu przez Komisję Nadzoru Finansowego w dniu 27 maja 2022 r. Suplement został zatwierdzony w dniu 3 czerwca 2022 r. przez Komisję Nadzoru Finansowego. Postanowienia Prospektu zostają zmienione z dniem zatwierdzenia Suplementu przez Komisję Nadzoru Finansowego.