

**SUPLEMENT NR 1**  
**Z DNIA 12 KWIETNIA 2024 R.**  
**DO DOKUMENTU OFERTOWEGO**  
**ONE SOLUTION S.A. Z SIEDZIBĄ W PŁOCKU**

**Sporządzonego w związku z ofertą publiczną od 1 (jeden) do 34.118.689 (trzydzieści cztery miliony sto osiemnaście tysięcy sześćset osiemdziesiąt dziewięć) akcji zwykłych na okaziciela serii G o wartości nominalnej 0,10 PLN każda akcja z zachowaniem prawa poboru dla dotychczasowych Akcjonariuszy, opublikowanego w dniu 21 marca 2024 r.**

Pojęcia pisane w niniejszym suplemencie wielką literą mają znaczenie nadane im w Dokumencie Ofertowym, zgodnie z rozdziałem „Definicje skrótów”.

Stosownie do postanowień Dokumentu Ofertowego, osoba która złożyła zapis przed udostępnieniem Suplementu, może uchylić się od skutków prawnych złożonego zapisu składając oświadczenie na piśmie w terminie do dwóch dni roboczych od dnia udostępnienia suplementu wobec podmiotu przyjmującego zapis, tj. do dnia 16 kwietnia 2024 roku.

Suplement został sporządzony w związku z zawarciem przez Spółkę w dniu 12 kwietnia 2024 roku listu intencyjnego w celu przeprowadzenia rozmów i negocjacji mających na celu nabycie ogółu praw i obowiązków komandytariusza podmiotu gospodarczego pełniącego funkcję podmiotu holdingowego dla grupy spółek działających w branży GIG Economy (tj. ekonomii pracy dorywczej, polegającej na zatrudnianiu pracowników do konkretnego projektu), oferujących kompleksowe rozwiązania w zakresie rekrutacji, zatrudniania, narzędzi pracy i usług rozliczeniowych z wykorzystaniem najnowszych technologii

Zgodnie z treścią zawartego listu intencyjnego strony zgodnie zadeklarowały podjęcie rozmów w zakresie określenia docelowej struktury właścicielskiej i organizacyjnej grupy kapitałowej drugiej ze stron listu intencyjnego, ustalenia wyceny ogółu praw i obowiązków komandytariusza oraz określenia wartości i parametrów potencjalnej emisji akcji Emitenta, które objąłby dotychczasowy komandytariusz ww. podmiotu gospodarczego w zamian za wkład niepieniężny w postaci ogółu praw i obowiązków komandytariusza w podmiocie gospodarczym. Zawarty list intencyjny obowiązuje do dnia 30 czerwca 2024 roku.

#### **Zmiana 1**

W dziale IV pkt. 6.7 w części dotyczącej Strategii rozwoju Grupy Kapitałowej One Solution S.A. strona 88:

Dodano:

**Dodatkowo Emitent nie wyklucza rozszerzenia działalności Grupy Kapitałowej One Solution S.A. poprzez akwizycję lub zaangażowanie kapitałowe w podmioty gospodarcze lub grupy kapitałowe o ugruntowanej pozycji, działające w innych sektorach gospodarki niż branża działalności Emitenta i Grupy Kapitałowej Emitenta. Zdaniem Zarządu Emitenta wskazany element strategii działalności Grupy Kapitałowej One Solution S.A. umożliwi dywersyfikację**

strumieni przychodowych Grupy Kapitałowej Emitenta, a także może być szansą na skokowy wzrost skali działalności Grupy Kapitałowej. Na dzień sporządzenia niniejszego Dokumentu, Emitent zawarł list intencyjny w celu przeprowadzenia rozmów i negocjacji mających na celu nabycie ogółu praw i obowiązków komandytariusza (w zamian za potencjalną emisję akcji Emitenta) podmiotu gospodarczego pełniącego funkcję podmiotu holdingowego dla grupy spółek działających w branży GIG Economy (tj. ekonomii pracy dorywczej, polegającej na zatrudnianiu pracowników do konkretnego projektu), oferujących kompleksowe rozwiązania w zakresie rekrutacji, zatrudniania, narzędzi pracy i usług rozliczeniowych z wykorzystaniem najnowszych technologii. Zawarty list intencyjny obowiązuje do dnia 30 czerwca 2024 roku.

## Zmiana 2

W dziale I pkt. 1 w części Czynniki ryzyka związane bezpośrednio z działalnością Emitenta, strona 13:

Dodano:

**Ryzyko związane ze strategią działalności Emitenta, potencjalnym rozszerzeniem branży działalności i potencjalną emisją nowych akcji**

Emitent prowadzi działalność zgodnie z przyjętą strategią działalności na lata 2024 – 2026, zakładającą zmniejszenie poziomu zadłużenia Grupy Kapitałowej One Solution S.A., poprawę efektywności realizowanych odzysków wierzytelności, zwiększenie poziomu inwestycji w nowe portfele wierzytelności finansowanych ze środków własnych oraz rozbudowę systemów kultury organizacyjnej. Emitent w ramach strategii rozwoju Grupy Kapitałowej One Solution S.A. nie wyklucza również zwiększenia skali prowadzonej działalności poprzez akwizycję lub zaangażowanie kapitałowe w podmioty niekoniecznie działające w branży wierzytelności, co zgodnie z intencją Zarządu Emitenta ma na celu dywersyfikację strumieni przychodowych Grupy Kapitałowej One Solution S.A. Emitent dnia 12 kwietnia 2024 roku zawarł list intencyjny w sprawie podjęcia negocjacji mających na celu nabycie ogółu praw i obowiązków komandytariusza podmiotu gospodarczego pełniącego funkcję podmiotu holdingowego dla grupy spółek działających w branży GIG Economy (tj. ekonomii pracy dorywczej, polegającej na zatrudnianiu pracowników do konkretnego projektu), oferujących kompleksowe rozwiązania w zakresie rekrutacji, zatrudniania, narzędzi pracy i usług rozliczeniowych z wykorzystaniem najnowszych technologii. W przypadku zawarcia porozumienia podczas negocjacji i zawarcia umowy inwestycyjnej, Emitent wyemitowałby akcje skierowane do aktualnego komandytariusza podmiotu gospodarczego, o której mowa powyżej, w zamian za wkład niepieniężny w postaci ogółu praw i obowiązków komandytariusza. Na dzień sporządzenia niniejszego Dokumentu nie została zawarta umowa inwestycyjna, aczkolwiek w przypadku dojścia stron umowy do porozumienia, na dzień sporządzenia niniejszego Dokumentu nie jest znana wycena podmiotu gospodarczego (i jego grupy kapitałowej) z którym Emitent zawarł list intencyjny, w związku z powyższym nie jest znana wielkość potencjalnej przyszłej emisji akcji One Solution S.A. i w konsekwencji tzw. rozwodnienia akcji (tj. zmniejszenia procentowego udziału w spółce poszczególnych akcjonariuszy wskutek emisji nowych akcji, które obejmuje nowy akcjonariusz), w tym istnieje ryzyko osiągnięcia istotnego udziału w głosach na WZA Emitenta w skutek objęcia akcji potencjalnej nowej emisji przez nowych akcjonariuszy Spółki, przy równoczesnym spadku wpływu obecnych akcjonariuszy na decyzje dotyczące działalności One Solution S.A.

Kolejnym ryzykiem wynikającym z przyjętej strategii, jest nieosiągnięcie zakładanych przez Emitenta wyników finansowych po rozszerzeniu Grupy Kapitałowej w efekcie błędnie przeprowadzonego procesu due diligence, błędnych założeń analizy perspektyw rynku działalności, niedoszacowania kosztów integracji struktury grupy kapitałowej, przeszacowania prognoz wyników finansowych osiągniętych przez potencjalnie przejmowaną grupę kapitałową i innych potencjalnych błędów popełnionych na etapie analizy przed zawarciem umowy inwestycyjnej, co w konsekwencji może mieć znaczący, negatywny wpływ na wynik finansowy i perspektywy rozwoju Grupy Kapitałowej Emitenta.

Istnieje również ryzyko, iż prowadzone negocjacje nie doprowadzą do podpisania umowy inwestycyjnej w terminie obowiązywania listu intencyjnego, tj. 30 czerwca 2024 roku. W przypadku zaistnienia takiej sytuacji opisane wyżej przedsięwzięcie nie zostanie zrealizowane.

### **Zmiana 3**

W dziale IV pkt. 13 w części Wskazanie wszelkich istotnych zmian w sytuacji gospodarczej, majątkowej i finansowej Emitenta oraz innych informacji istotnych dla ich oceny, które powstały po sporządzeniu danych finansowych, o których mowa w Rozdziale V, strona 94:

Było:

**Po sporządzeniu zamieszczonych w niniejszym Dokumencie Ofertowym sprawozdań finansowych nie wystąpiły istotne zmiany w sytuacji finansowej i majątkowej Emitenta i jego grupy kapitałowej oraz żadne inne informacje istotne dla ich oceny, mające wpływ na zmianę sytuacji finansowej i majątkowej Emitenta i jego grupy kapitałowej.**

Jest:

**Emitent dnia 12 kwietnia 2024 roku zawarł list intencyjny w sprawie podjęcia negocjacji mających na celu nabycie ogółu praw i obowiązków komandytariusza podmiotu gospodarczego pełniącego funkcję podmiotu holdingowego dla grupy spółek działających w branży GIG Economy (tj. ekonomii pracy dorywczej, polegającej na zatrudnianiu pracowników do konkretnego projektu), oferujących kompleksowe rozwiązania w zakresie rekrutacji, zatrudniania, narzędzi pracy i usług rozliczeniowych z wykorzystaniem najnowszych technologii. W przypadku zawarcia porozumienia podczas negocjacji i zawarcia umowy inwestycyjnej, Emitent wyemitowałby akcje skierowane do aktualnego komandytariusza podmiotu gospodarczego, o którym mowa powyżej, w zamian za wkład niepieniężny w postaci ogółu prawa i obowiązków komandytariusza w ww. podmiocie gospodarczym. Na dzień sporządzenia niniejszego Dokumentu nie została zawarta umowa inwestycyjna. Zawarty list intencyjny obowiązuje do dnia 30 czerwca 2024 roku.**