



BUMECH
DEFENSE PARTNERS S.A.

GRUPA KAPITAŁOWA BUMECH DEFENSE PARTNERS S.A.
(dawniej: Grupa Kapitałowa Capital Partners S.A.)

**SPRAWOZDANIE ZARZĄDU
Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ**

ZA OKRES 01.01.2026 – 30.06.2026

Bumech Defense Partners S.A., ul. Marszałkowska 126/134, 00-008 Warszawa.

KRS: 0000110394 NIP: 5272372698 REGON: 015152014

Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Kapitał zakładowy w wysokości 1.800.000,00 zł, opłacony w całości.

1. PODSTAWOWE INFORMACJE O GRUPIE KAPITAŁOWEJ I JEJ DZIAŁALNOŚCI

W skład Grupy Kapitałowej Bumech Defense Partners S.A. wchodzi jednostka dominująca – Bumech Defense Partners S.A. oraz jednostka zależna – Bumech Defense sp. z o.o.

Podmiot dominujący:

<i>Firma Spółki:</i>	Bumech Defense Partners Spółka Akcyjna (dawniej: Capital Partners Spółka Akcyjna) (dalej: Spółka, Emitent)
<i>Siedziba Spółki:</i>	Warszawa (00-008), ul. Marszałkowska 126/134 (Emitent nie posiada oddziałów)
<i>Numer identyfikacji podatkowej NIP:</i>	5272372698
<i>Numer identyfikacyjny REGON:</i>	015152014
<i>PKD:</i>	Zgodnie z docelowym modelem biznesowym przedmiot działalności Spółki obejmuje m. in.: produkcję wojskowych pojazdów bojowych – PKD 30.40.Z oraz naprawę i konserwację wojskowych pojazdów bojowych, okrętów, łodzi, statków powietrznych i statków kosmicznych – PKD 33.18.Z.
<i>Rejestracja Spółki:</i>	29.04.2002r. Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy KRS za numerem 0000110394.
<i>Kapitał zakładowy:</i>	Kapitał zakładowy Spółki na dzień 30 czerwca 2026 r. wynosił 1.800.000,00 zł i dzielił się na 18.000.000 akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 0,10 zł każda, wyemitowanych w seriach: ▪ A – 500.000 akcji, ▪ B – 1.800.000 akcji, ▪ C – 6.700.000 akcji, ▪ D – 9.000.000 akcji. Emitent nie posiada akcji własnych.
<i>Wyplacona dywidenda:</i>	Emitent nie wypłacał dywidendy.
<i>Akcjonariusze Emitenta posiadający co najmniej 5% w ogólnej liczbie głosów na WZ</i>	Na dzień 30.06.2026r. oraz na dzień publikacji niniejszego sprawozdania Bumech S.A. z siedzibą w Katowicach - posiada 9.000.000 akcji stanowiących 50,00% w kapitale zakładowym i 9.000.000 głosów na WZ stanowiących 50,00% w ogólnej liczbie głosów na WZ. Na dzień 30.06.2026r. Paweł Bala - posiadał 1.778.264 akcje stanowiące 9,88% w kapitale zakładowym i 1.778.264 głosy na WZ stanowiące 9,88% w ogólnej liczbie głosów na WZ. Na dzień przekazania niniejszego sprawozdania stan posiadania akcji Emitenta przez Pawła Bala spadł poniżej 5%.
<i>Zarząd na dzień 30.06.2026 r.:</i>	Krzysztof Geritz – Prezes Zarządu
<i>Skład osobowy Rady Nadzorczej Emitenta</i>	Marcin Białkowski – Przewodniczący Rady Nadzorczej Anna Butrym – Wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej Józef Aleszczyk – Członek Rady Nadzorczej Jonasz Drabek – Członek Rady Nadzorczej Jacek Jaszczółt – Członek Rady Nadzorczej W dniu 9 lipca 2026 r. Pan Józef Aleszczyk złożył rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej. Rada Nadzorcza w dniu 2 września 2026 roku uzupełniła swój skład w drodze kooptacji gen. bryg. w st. spocz. dr inż. Jerzego Guta.

Podmiot zależny:

<i>Firma spółki:</i>	Bumech Defense spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
<i>Siedziba spółki:</i>	Katowice (40-389), ul. Krakowska 191
<i>Numer identyfikacji podatkowej NIP:</i>	9522266109
<i>Numer identyfikacyjny REGON:</i>	540849898
<i>PKD:</i>	Zgodnie z umową spółki przedmiot jej działalności stanowi m. in.: produkcja wojskowych pojazdów bojowych – PKD 30.40.Z oraz naprawa i konserwacja wojskowych pojazdów bojowych, okrętów, łodzi, statków powietrznych i statków kosmicznych – PKD 33.18.Z. Zwraca się uwagę, że na dzień przekazania niniejszego sprawozdania Bumech Defense sp. z o.o. posiada koncesję udzieloną przez Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji na podstawie art. 7 ust. 1 oraz art. 8 ust. 1 ustawy z dnia 13 czerwca 2019 roku o wykonywaniu działalności gospodarczej w zakresie wytwarzania i obrotu materiałami wybuchowymi, bronią, amunicją i technologią o przeznaczeniu wojskowym lub policyjnym. Aktualnie procedowany jest wniosek spółki o zwiększenia zakresu przedmiotowej koncesji o wytwarzanie i magazynowanie.
<i>Rejestracja spółki:</i>	05.02.2025 r., Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach, VIII Wydział Gospodarczy KRS za numerem 0001153241.
<i>Kapitał zakładowy:</i>	Kapitał zakładowy Spółki na dzień 30 czerwca 2026 r. wynosił 5.000,00 zł i składał się ze 100 udziałów. Na dzień publikacji sprawozdania kapitał zakładowy wynosi 400.000,00 zł i składał się z 8.000 udziałów.
<i>Udziałowcy na dzień 30.06.2026 r.:</i>	Bumech Defense Partners S.A. – posiadała 100 udziałów stanowiących 100% w kapitale zakładowym.
<i>Zarząd na dzień 30.06.2026 r.:</i>	Marcin Kopański – Prezes Zarządu
<i>Skład osobowy Rady Nadzorczej na dzień 30.06.2026 r.:</i>	Rada Nadzorcza nie została powołana.

W Spółce obecnie wdrażany jest, zgodnie z zawartą w dniu 23 kwietnia 2026 r. z Bumech S.A. umową inwestycyjną (dalej: Umowa Inwestycyjna), nowy model biznesowy związany ze świadczeniem usług oraz działalnością produkcyjną dla sektora obronnego.

Podmiot zależny – Bumech Defense sp. z o.o. - na dzień przejęcia nie prowadził istotnej działalności operacyjnej oraz nie posiadał istotnych zasobów operacyjnych, personelu, relacji biznesowych ani zorganizowanych procesów umożliwiających samodzielne generowanie przychodów, a jego zasadniczą wartością w opinii Zarządu była posiadana koncesja. Aktualnie prowadzone są działania zmierzające do rozpoczęcia działalności operacyjnej w zakresie modernizacji, produkcji oraz remontów sprzętu przeznaczenia wojskowego oraz obrotu handlowego. W tym celu Bumech Defense sp. z o.o. wynajęła od Bumech S.A. nieruchomość w Katowicach obejmującą m.in. halę produkcyjną, halę produkcyjno-magazynową oraz pomieszczenia warsztatowe.

Finalnie planowane jest dokonanie połączenia Bumech Defense sp. z o.o., jako spółki przejmowanej, z Bumech Defense Partners S.A., jako spółką przejmującą, na skutek którego działalność Bumech Defense sp. z o.o. w zakresie usług i produkcji w ramach sektora obronnego stanie się bezpośrednią działalnością Bumech Defense Partners S.A.

Wybrane dane finansowe:

Wybrane dane finansowe Bumech Defense Partners S.A.	w tys. PLN		w tys. EUR	
	za okres od 01-01-2026r. do 30-06-2026r.	za okres od 01-01-2025r. do 30-06-2025r. (*)	za okres od 01-01-2026r. do 30-06-2026r.	za okres od 01-01-2025r. do 30-06-2025r. (*)
Przychody z działalności podstawowej	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk/Strata na działalności podstawowej	-433,41	-345,26	-101,93	-81,80
Zysk/Strata przed opodatkowaniem	-419,19	-319,43	-98,58	-75,68
Zysk/Strata netto okresu	-419,19	-319,42	-98,58	-75,68
Całkowite dochody netto	-419,19	-319,42	-98,58	-75,68
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	-471,23	-363,18	-110,82	-86,05
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-601,77	360,82	-141,52	85,49
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-7,92	0,00	-1,86	0,00
Zmiana stanów środków pieniężnych netto w okresie	-1 080,93	-2,35	-254,20	-0,56
Zysk/Strata netto i rozwodniony zysk/strata na jedną akcję zwykłą (w PLN/EUR)	-0,02	-0,04	-0,01	-0,01
Wybrane dane finansowe Bumech Defense Partners S.A.	stan na 30-06-2026r.	stan na 31-12-2025r.	stan na 30-06-2026r.	stan na 31-12-2025r.
Aktywa trwałe	601,77	0,00	140,07	0,00
Aktywa obrotowe	825,13	1 874,77	192,06	443,55
Aktywa razem	1 426,90	1 874,77	332,12	443,55
Zobowiązania długoterminowe	17,98	17,98	4,18	4,25
Zobowiązania krótkoterminowe	57,75	70,93	13,44	16,78
Kapitał własny	1 351,17	1 785,86	314,50	422,52
Kapitał zakładowy/Kapitał podstawowy	1 800,00	1 800,00	418,97	425,86
Liczba akcji (w szt.)	18 000 000	18 000 000	18 000 000	18 000 000
Wartość księgowa i rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w PLN/EUR)	0,08	0,10	0,02	0,02

Wybrane dane finansowe Grupy Kapitałowej Bumech Defense Partners S.A.	w tys. PLN		w tys. EUR	
	za okres od 01-01-2026r. do 30-06-2026r.	za okres od 01-01-2025r. do 30-06-2025r.	za okres od 01-01-2026r. do 30-06-2026r.	za okres od 01-01-2025r. do 30-06-2025r.
Przychody z działalności podstawowej	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk/Strata na działalności podstawowej	-736,21	-345,26	-173,14	-81,80
Zysk/Strata przed opodatkowaniem	-740,10	-319,43	-174,05	-75,68
Zysk/Strata netto okresu	-740,10	-319,42	-174,05	-75,68
Całkowite dochody netto	-740,10	-319,42	-174,05	-75,68
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	-646,48	-363,18	-152,03	-86,05
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-330,13	360,82	-77,64	85,49
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-7,92	0,00	-1,86	0,00
Zmiana stanów środków pieniężnych netto w okresie	-984,53	-2,35	-231,53	-0,56
Zysk/Strata netto i rozwodniony zysk/strata na jedną akcję zwykłą (w PLN/EUR)	-0,04	-0,04	-0,01	-0,01
Wybrane dane finansowe Grupy Kapitałowej Bumech Defense Partners S.A.	stan na 30-06-2026r.	stan na 31-12-2025r.	stan na 30-06-2026r.	stan na 31-12-2025r.
Aktywa trwałe	1 587,18	0,00	369,43	0,00
Aktywa obrotowe	981,38	1 874,77	228,42	443,55
Aktywa razem	2 568,57	1 874,77	597,86	443,55
Zobowiązania długoterminowe	842,47	17,98	196,09	4,25
Zobowiązania krótkoterminowe	783,82	70,93	182,44	16,78
Kapitał własny	942,28	1 785,86	219,32	422,52
Kapitał zakładowy/Kapitał podstawowy	1 800,00	1 800,00	418,97	425,86
Liczba akcji (w szt.)	18 000 000	18 000 000	18 000 000	18 000 000
Wartość księgowa i rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w PLN/EUR)	0,05	0,10	0,01	0,02

(*) dane za okres od 01.01.2025 r. do 30.06.2025 r. zostały przekształcone w związku z kontynuacją działalności

Powyższe dane finansowe zostały przeliczone na walutę EUR według następujących zasad:

- pozycje aktywów i pasywów według średniego kursu NBP obowiązującego na dzień bilansowy: na dzień 30.06.2026 r. - wg kursu 4,2963 PLN/EUR tabela kursów 124/A/NBP/2026 z dnia 30.06.2026 r.; na dzień 31.12.2025 r. - wg kursu 4,2267 PLN/EUR tabela kursów średnich NBP nr 251/A/NBP/2025 z dnia 31.12.2025 r.,
- pozycje sprawozdania z zysków i strat i innych całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez NBP obowiązujących na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca okresu sprawozdawczego: za okres 01.01-30.06.2026 r. - wg kursu 4,2522 PLN/EUR, za okres 01.01-30.06.2025 r. - wg kursu 4,2208 PLN/EUR.

2. ZASADY SPORZĄDZENIA PÓŁROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA I PÓŁROCZE 2026 ROKU

Zasady sporządzenia półrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz przyjęte zasady rachunkowości zostały zaprezentowane w „Półrocznym Skróconym Skonsolidowanym Sprawozdaniu Finansowym Grupy Kapitałowej Bumech Defense Partners S.A. (dawniej: Grupy Kapitałowej Capital Partners S.A.) za okres 01.01.2026 – 30.06.2026”.

3. OPIS PODSTAWOWYCH ZAGROŻEŃ I RYZYKA ZWIĄZANYCH Z POZOSTAŁYMI MIESIĄCAMI ROKU OBROTOWEGO

1. Ryzyka strategiczne, operacyjne i związane ze zmianą modelu biznesowego Spółki:

- a. Ryzyko niepowodzenia lub opóźnienia przejęcia aktywów produkcyjnych (ZCP-Bumech Szopienice)

Zgodnie z Umową Inwestycyjną kluczowym fundamentem majątkowym, na którym Bumech Defense Partners S.A. ma oprzeć swoją docelową działalność produkcyjną i usługową jest zorganizowana część przedsiębiorstwa (dalej: ZCP-Bumech Szopienice) należąca obecnie do największego akcjonariusza – Bumech S.A.

ZCP-Bumech Szopienice stanowi organizacyjnie i finansowo wyodrębniony zespół składników materialnych i niematerialnych przeznaczony do prowadzenia działalności związanej z obróbką mechaniczną, produkcją, remontami, modernizacją oraz regeneracją elementów maszyn i urządzeń, w skład którego wchodzi w szczególności: a) maszyny i urządzenia produkcyjne, obrabiarki, urządzenia spawalnicze, urządzenia transportu bliskiego, wyposażenie techniczne, sprzęt IT; b) wykwalifikowany personel, w tym kadra kierownicza i techniczna oraz pracownicy produkcyjni i remontowi; c) dział badań i rozwoju.

Wniesienie aportem ZCP-Bumech Szopienice przez Bumech S.A. do Bumech Defense sp. z o.o. pozwoli wdrożyć Emitentowi nowy model biznesowy związany ze świadczeniem usług oraz działalnością produkcyjną dla sektora obronnego. Wniesienie przedmiotowego aportu do spółki zależnej uwarunkowane jest szeregiem wymogów formalno-prawnych. Proces ten uzależniony jest od wcześniejszego uzyskania niezbędnych zgód korporacyjnych wewnątrz struktury Bumech S.A. Istnieje ryzyko wydłużenia tych procedur. Bumech S.A. jest spółką publiczną, w związku z czym każda istotna dyspozycja majątkowa podlega szczególnym rygorom regulacyjnym oraz wymaga wysokiego poziomu transparentności. Dodatkowo, trwające procesy restrukturyzacyjne w innych częściach Grupy Kapitałowej Bumech S.A. mogą negatywnie wpłynąć na tempo przeprowadzania transferu aktywów produkcyjnych do Bumech Defense sp. z o.o. Materializacja tego czynnika ryzyka wiąże się z istotnymi, negatywnymi konsekwencjami dla Emitenta. W przypadku braku finalizacji procesu przeniesienia ZCP-Bumech Szopienice lub jego znaczącego opóźnienia, Bumech Defense sp. z o.o. pozostanie podmiotem nieposiadającym wystarczającego zaplecza infrastrukturalnego. Brak dostępu do odpowiedniej infrastruktury może skutkować opóźnieniem rozpoczęcia działalności produkcyjnej, w tym planowanych projektów związanych z wytwarzaniem i serwisowaniem wojskowych pojazdów bojowych. Emitent może ponosić koszty stałe bez możliwości generowania adekwatnych przychodów, co w skrajnym wariantcie negatywnie wpłynie na realizację strategii transformacji profilu działalności.

Mitygacja opisanego ryzyka realizowana jest poprzez bieżącą koordynację działań pomiędzy zarządami Emitenta (i spółki zależnej) oraz Bumech S.A. Strony powołały zespoły robocze, których zadaniem jest uzgodnienie harmonogramu oraz dokumentacji korporacyjnej. Emitent współpracuje z wyspecjalizowanym podmiotem doradczym w celu zapewnienia prawidłowości prawnej procesu wydzielenia ZCP-Bumech Szopienice i wniesienia go aportem do Bumech Defense sp. z o.o.

Na chwilę obecną Bumech S.A. – zgodnie z upublicznionymi informacjami – uzyskała zgodę Rady Nadzorczej na zbycie ZCP-Bumech Szopienice po wartości wynikającej z dokonanej uprzednio wyceny

oraz zwołała na 29 września 2026 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie, w którego porządku obrad znalazł się m. in. punkt: Podjęcie uchwały w sprawie wyrażenia zgody na zbycie zorganizowanej części przedsiębiorstwa. W celu rozpoczęcia działalności dla sektora obronnego Bumech Defense sp. z o.o. przed przeniesieniem ZCP – Bumech Szopienice wynajęła od Bumech S.A. nieruchomość w Katowicach obejmującą m.in. halę produkcyjną, halę produkcyjno-magazynową oraz pomieszczenia warsztatowe.

Spółka ocenia poziom istotności tego ryzyka jako wysoki, a prawdopodobieństwo jego wystąpienia jako średnie.

b. Ryzyko strategiczne związane ze zmianą profilu działalności

Rozwój działalności Grupy Kapitałowej Bumech Defense Partners S.A. w sektorze zbrojeniowym opiera się na strukturach utworzonych dla firmy doradczej prowadzącej w przeszłości działalność inwestycyjną o charakterze private equity. Jesienią 2025 roku Bumech S.A. planował wykorzystać Capital Partners S.A. jako platformę integracyjną dla aktywów energetycznych (w tym poprzez połączenie z Modern Solutions for Environment sp. z o.o. – spółką zależną Bumech S.A.). Zmiana koncepcji i skierowanie zasobów Spółki na segment obronny stanowi istotne wyzwanie zarządcze. Każda tego typu zmiana niesie ze sobą ryzyko strategiczne na wysokim poziomie przede wszystkim ze względu na początkowy brak rozbudowanych kompetencji wewnętrznych specyficznych dla nowej branży. Rozpoczęcie produkcji lub serwisowania sprzętu wojskowego wymaga specjalistycznej wiedzy inżynierskiej, logistycznej oraz znajomości procesów homologacyjnych i certyfikacyjnych. Działalność tego rodzaju może zostać podjęta wyłącznie po uzyskaniu koncesji wydawanej przez Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji. Ewentualne braki kadrowe lub opóźnienia w pozyskiwaniu ekspertów mogą negatywnie wpływać na uzyskanie zdolności do rozpoczęcia działalności operacyjnej.

Spółka wraz ze swoim podmiotem zależnym aktywnie poszukuje partnerów biznesowych celem pozyskania specjalistycznego know-how i nawiązania szerszej współpracy w obszarze defense, o czym Emitent informuje raportami bieżącymi. Ponadto Emitent zakłada, że w ramach transferu ZCP-Bumech Szopienice pozyska wykwalifikowaną kadrę produkcyjną i inżynierską. Spółka ocenia poziom istotności tego ryzyka jako wysoki, a prawdopodobieństwo jego wystąpienia jako średnie.

2. Ryzyka prawne, regulacyjne i wymogi certyfikacyjne sektora obronnego:

a. Ryzyko opóźnienia, braku rozszerzenia lub utraty koncesji MSWiA

Działalność gospodarcza w zakresie wytwarzania i obrotu bronią, amunicją oraz wyrobami i technologią o przeznaczeniu wojskowym lub policyjnym wymaga uzyskania koncesji. Organem koncesyjnym jest MSWiA. Nabyta przez Emitenta spółka Bumech Defense sp. z o.o. dysponuje koncesją, która stanowi jedynie podstawę dla rozpoczęcia projektu. Z uwagi na plany produkcyjne i w zakresie świadczenia usług, konieczne jest rozszerzenie zakresu przedmiotowej koncesji. Rozszerzenie koncesji związana jest z koniecznością spełnienia wszystkich warunków prawnych, personalnych, organizacyjnych i technicznych określonych dla danego rodzaju planowanej działalności. Istnieje ryzyko wystąpienia opóźnień lub uzyskania decyzji odmownej. Procedura koncesyjna jest procesem wymagającym zgromadzenia złożonej dokumentacji, przygotowania odpowiedniej infrastruktury i zapewnienia personelu spełniającego określone warunki. Brak ostatecznej decyzji rozszerzającej koncesję istotnie ograniczy zdolność Emitenta do prowadzenia zakładanej działalności podstawowej.

Należy podkreślić, iż proces uzyskania niezbędnych certyfikatów potrzebnych do współpracy z wojskiem jest procesem wysoce sformalizowanym i przebiegającym na wielu płaszczyznach. Spółka zależna Emitenta korzysta ze wsparcia wyspecjalizowanych doradców przy przygotowaniu pełnej dokumentacji. W toku pozostają prace w celu odpowiedniego przygotowania obiektów. Dzięki wynajmowi od Bumech S.A. nieruchomości, trwa adaptacja lokalizacji w Katowicach - Szopienicach, tj. budowa magazynu bazowego oraz przystosowanie wydzielonej części hali do wymogów produkcji koncesjonowanej. Powstał już magazyn polowy.

Spółka ocenia poziom istotności tego ryzyka jako wysoki, a prawdopodobieństwo jego wystąpienia jako średnie.

b. Ryzyko związane z wdrożeniem i certyfikacją wewnętrznych systemów kontroli i zapewnienia oraz norm NATO

Uczestnictwo w przetargach (w tym dla Sił Zbrojnych RP) oraz obrót zagraniczny towarami, technologiami i usługami o znaczeniu strategicznym uwarunkowane są m.in. spełnieniem określonych wymogów. Realizacji narzuconych wymagań służy przede wszystkim wewnętrzny system kontroli (WSK), którego wdrożenie jest niezbędne dla przedsiębiorców działających w obszarze obrotu towarami, usługami i

technologiami o znaczeniu strategicznym. Standard jakości NATO wymagany jest m.in. przez Agencję Uzbrojenia i rozszerza wymogi ISO 9001 o procedury specyficzne dla sprzętu wojskowego (AQAP). Z uwagi na brak wcześniejszego osadzenia Spółki w branży obronnej, wdrożenie procedur WSK oraz wymagań AQAP wiąże się z wyzwaniami w obszarze dostosowania kultury organizacyjnej. Wdrożenia te to procesy mogące trwać od kilku do kilkunastu miesięcy. Niedostateczne przygotowanie dokumentacji może skutkować negatywnym wynikiem audytów przeprowadzanych przez jednostki uprawnione. Prowadzenie obrotu międzynarodowego z naruszeniem rygorów WSK niesie ze sobą ryzyko sankcji.

W grupie kapitałowej Emitenta rozpoczęte zostały procesy mające na celu przede wszystkim przygotowanie personelu do nowych uwarunkowań organizacyjnych. Planowane jest przeprowadzenie programu szkolenia kadry we współpracy z wyspecjalizowanymi ośrodkami konsultingowymi posiadającymi doświadczenie we wdrożeniach systemów AQAP i WSK. W dalszej kolejności jest wyznaczenie pełnomocnika ds. kontroli obrotu oraz uzyskanie natowskiego kodu podmiotu gospodarki narodowej (NCAGE).

Spółka ocenia poziom istotności tego ryzyka jako wysoki, a prawdopodobieństwo jego wystąpienia jako średnie.

3. Ryzyka finansowe i kapitałowe:

a. Ryzyko uwarunkowań płynnościowych i zapotrzebowania na kapitał

Specyfika produkcji i modernizacji sprzętu wojskowego charakteryzuje się wysoką kapitałochłonnością, zwłaszcza w początkowej fazie działalności. Wydatki muszą objąć m.in. adaptację infrastruktury, zakup specjalistycznego sprzętu maszynowego oraz finansowanie procedur certyfikacyjnych. Obecne zasoby kapitałowe Emitenta są ograniczone w stosunku do wymogów sektora obronnego. Do chwili obecnej na finansowanie działalności Bumech Defense sp. z o.o. zostały przeznaczone stosunkowo niewielkie środki. W ocenie Emitenta przeprowadzenie emisji Akcji Serii E pozwoli Spółce pozyskać finansowanie niezbędne do skutecznego przeprowadzenia procesu transformacji modelu biznesowego i do rozpoczęcia działalności w branży obronnej. Mimo iż Emitent zamierza wykorzystać wszelkie możliwe sposoby pozyskania zewnętrznych źródeł finansowania, obecna struktura akcjonariatu oraz zamiar przeprowadzenia subskrypcji zamkniętej wskazują na to, że znaczący ciężar zapewnienia stabilności finansowej w najbliższym okresie spoczywać będzie na Bumech S.A..

Należy również wziąć pod uwagę fakt, iż cykle sprzedażowe w sektorze obronnym cechują się wydłużonym terminem realizacji od momentu pozyskania zlecenia do uzyskania płatności. Ograniczone zasoby kapitałowe w połączeniu z długim cyklem rozliczeniowym stwarzają istotne ryzyko okresowych niedoborów płynnościowych.

Spółka ocenia poziom istotności tego ryzyka jako wysoki, a prawdopodobieństwo jego wystąpienia jako wysokie.

b. Ryzyko powiązań finansowych i restrukturyzacji w Grupie Bumech

Obecny model operacyjny implikuje silną współzależność finansowo-operacyjną między Bumech Defense Partners S.A. (i jej spółką zależną) a Bumech S.A. W związku z tym sytuacja finansowa największego akcjonariusza ma istotne znaczenie dla stabilności Emitenta i jego grupy kapitałowej. Od 18 marca 2026 roku Bumech S.A. samodzielnie zarządza kopalnią węgla kamiennego „Silesia” zlokalizowaną w Czechowicach – Dziedzicach, którą - jako zorganizowaną część przedsiębiorstwa - dzierżawi od Zarządcy Przedsiębiorstwa Górniczego „Silesia” sp. z o.o. Sytuacja płynnościowa Bumech S.A. jest trudna. Istnieje ryzyko, że procesy optymalizacyjne na poziomie Bumech S.A. mogą pośrednio opóźnić zakładane plany inwestycyjne wobec Emitenta lub ograniczyć Bumech Defense sp. z o.o. dostępność zakładanych w Umowie Inwestycyjnej prac serwisowych dla kopalni Silesia.

Decyzja o koncentracji działalności branży obronnej w niezależnej spółce publicznej (Bumech Defense Partners S.A.) ma na celu m.in. wyizolowanie ryzyk przypisanych do segmentu wydobywczego. Budowa autonomicznego profilu operacyjnego pozwoli Emitentowi docelowo na samodzielne finansowanie projektów i pozyskiwanie środków dedykowanych technologiom i innowacjom obronnym niezależnie od oceny biznesowej i kredytowej głównego akcjonariusza.

Spółka ocenia poziom istotności tego ryzyka jako wysoki, a prawdopodobieństwo jego wystąpienia jako średnie.

4. Ryzyka rynkowe i makroekonomiczne:

a. Ryzyko koncentracji odbiorców i specyfiki zamówień publicznych

Sektor obronny w Polsce charakteryzuje się wysokim stopniem koncentracji popytu. W zasadzie jedynym krajowym odbiorcą technologii i sprzętu wojskowego są Siły Zbrojne RP, nabywające wyposażenie za pośrednictwem między innymi Agencji Uzbrojenia. Mimo zakładanego wzrostu budżetu MON, rynek ten stawia przed dostawcami, szczególnie wchodzącymi w nowe segmenty produkcji, wysokie bariery wejścia. Proces pozyskiwania zamówień, w tym faza dialogu technicznego i certyfikacji sprzętu przez wyspecjalizowane jednostki, jest długotrwały i wymaga rygorystycznego przestrzegania wytycznych jakościowych. Agencja Uzbrojenia egzekwuje ponadto surowe warunki w zakresie terminowości dostaw i zgodności specyfikacji, co wiąże się z ryzykiem kar umownych mogących znacząco pomniejszać marże z kontraktów.

Strategią Spółki jest budowa wiarygodności technicznej poprzez relacje ze sprawdzonymi instytucjami certyfikującymi. Dążenie do poszerzania międzynarodowych partnerstw technologicznych, co umożliwi transfer gotowych, przebadanych rozwiązań (np. integracja systemów przeciwdronowych z pojazdami opancerzonymi), co skraca proces dostosowawczy do wymogów sił zbrojnych i pozwala wyjść z ofertą także na rynki zagraniczne.

W celu minimalizacji przedmiotowego ryzyka Bumech Defense sp. z o.o. zamierza zajmować się dystrybucją i sprzedażą broni, amunicji, uzbrojenia oraz wyposażenia nie tylko dla rynku policyjno-wojskowego, ale i cywilnego, gdzie bariery wejścia pozostają na niższym poziomie.

Spółka ocenia poziom istotności tego ryzyka jako średni, a prawdopodobieństwo jego wystąpienia jako wysokie.

b. Ryzyko makroekonomiczne i zmiany koniunktury na rynku zbrojeniowym

Podjęcie działalności Grupy Kapitałowej Bumech Defense Partners S.A. w nowym sektorze motywowane jest przede wszystkim znaczącym wzrostem popytu na technologie i produkty o przeznaczeniu wojskowym lub policyjnym, a co za tym idzie wzrostem nakładów państwowych na obronność w regionie. Wzrost ten jest przede wszystkim reakcją na zmiany geopolityczne, które zostały zapoczątkowane przez inwazję Federacji Rosyjskiej na Ukrainę w lutym 2022 roku. Należy jednak liczyć się z ryzykiem cykliczności wydatków budżetowych. W ujęciu długoterminowym eksperci wskazują na możliwość przesunięcia struktury budżetu obronnego w stronę rosnących kosztów osobowych, co mogłoby skutkować ograniczeniem funduszy na modernizację techniczną i nowe platformy bojowe. Dodatkowo, globalne uwarunkowania makroekonomiczne, w tym koszty energii oraz wahania w łańcuchach dostaw surowców strategicznych, mogą wpływać na koszty produkcji i osiąganą marżę.

Model biznesowy Emitenta zakłada elastyczność i dywersyfikację portfela. Zaplecze produkcyjne ma zostać skonstruowane w sposób pozwalający na realizację zamówień kooperacyjnych również dla gałęzi przemysłu cywilnego oraz sprzętu podwójnego zastosowania. To podejście pozwoli amortyzować ewentualne wahania w publicznych zamówieniach zbrojeniowych. Istotną rolę w przyszłym strumieniu przychodów ma odgrywać również działalność serwisowa, która powinna skutecznie niwelować ewentualne spadki w obszarze nowego sprzętu.

Spółka ocenia poziom istotności tego ryzyka jako średni, a prawdopodobieństwo jego wystąpienia jako niskie.

4. OPIS ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ GRUPY KAPITAŁOWEJ W I PÓŁROCZU 2026, WRAZ Z WYKAZEM NAJWAŻNIEJSZYCH ZDARZEŃ

W dniu 23 kwietnia 2026 r. Emitent zawarł ze swoim akcjonariuszem, tj. Bumech S.A. z siedzibą w Katowicach umowę inwestycyjną, dotyczącą wdrożenia nowego modelu biznesowego u Emitenta („Umowa Inwestycyjna”). Zgodnie z Umową Inwestycyjną Bumech i Emitent postanowili odstąpić od wdrożenia pierwotnie planowanego modelu biznesowego związanego z produkcją, magazynowaniem i dostarczaniem energii elektrycznej, ciepłej i wody w oparciu o potencjał terenów przemysłowych z wykorzystaniem odnawialnych i zrównoważonych źródeł energii oraz zasobów wodnych, w tym w szczególności odstąpić od połączenia Emitenta ze spółką zależną Bumech – Modern Solutions for Environment sp. z o.o.

Bumech S.A. i Emitent w Umowie Inwestycyjnej postanowili podjąć działania zmierzające do wdrożenia u Emitenta nowego modelu biznesowego związanego ze świadczeniem usług oraz działalnością

produkcyjną dla sektora obronnego. W celu wdrożenia nowego modelu biznesowego zaplanowane i dokonane zostały następujące działania:

- Emitent i Bumech w dniu 23 kwietnia 2026 r. zawarli umowę sprzedaży, na podstawie której Emitent nabył od Bumech S.A. 100% udziałów w Bumech Defense sp. z o.o. za łączną cenę sprzedaży w wysokości 100.000,00 zł. Bumech Defense sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach posiada koncesję, udzieloną przez Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji na podstawie art. 7 ust. 1 oraz art. 8 ust. 1 ustawy z dnia 13 czerwca 2019 roku o wykonywaniu działalności gospodarczej w zakresie wytwarzania i obrotu materiałami wybuchowymi, bronią, amunicją i technologią o przeznaczeniu wojskowym lub policyjnym;
- przeprowadzenie podwyższenia kapitału zakładowego Bumech Defense sp. z o.o. w drodze emisji nowych udziałów, które zostaną objęte przez Bumech S.A. w zamian za wniesienie wkładu niepieniężnego (aportu) w postaci zorganizowanej części przedsiębiorstwa Bumech S.A. stanowiącej organizacyjnie i finansowo wyodrębniony zespół składników majątkowych, wykwalifikowany personel oraz dział badań i rozwoju, tj. ZCP-Bumech Szopienice, który będzie mógł być przez Bumech Defense sp. z o.o. wykorzystany do rozpoczęcia działalności usługowej i produkcyjnej w sektorze obronnym;
- Wniesienie ZCP-Bumech Szopienice uzależnione jest od wcześniejszego uzyskania wymaganych zgód korporacyjnych ze strony Bumech S.A. Na dzień publikacji niniejszego Raportu Bumech S.A. posiada zgodę Rady Nadzorczej na tę transakcję i oczekuje na decyzję Walnego Zgromadzenia w tym względzie. Rada Nadzorcza podjęła ww. decyzję w oparciu o wycenę przedmiotu aportu dokonaną przez niezależny, profesjonalny podmiot;
- po wniesieniu ZCP-Bumech Szopienice – planowane jest dokonanie połączenia Bumech Defense sp. z o.o., jako spółki przejmowanej z Emitentem, jako spółką przejmującą.

Zgodnie z Umową Inwestycyjną Bumech S.A. i Emitent dołożą starań, aby zapewnić finansowanie dla Bumech Defense sp. z o.o. Podejmą także niezwłoczne działania dotyczące rozszerzenia zakresu koncesji posiadanej przez Bumech Defense sp. z o.o. w celu umożliwienia temu podmiotowo świadczenia usług i rozpoczęcia działalności produkcyjnej dla sektora obronnego. Dodatkowo na początkowym etapie rozwoju Emitent zobowiązał się do udzielenia linii pożyczkowej dla Bumech Defense sp. z o.o., a Bumech zobowiązał się zapewnić strumień zleceń pochodzących z Kopalni Węgla Kamiennego „SILESIA”, obejmujących w szczególności remonty maszyn, kombajnów oraz urządzeń górniczych.

W dniu 24 kwietnia 2026 r. Emitent udzielił pierwszej pożyczki Bumech Defense sp. z o.o. w ramach realizacji postanowień Umowy Inwestycyjnej. Kwota pożyczki wynosi 500.000,00 PLN przy oprocentowaniu 7,20% w stosunku rocznym z terminem spłaty do 31 marca 2028 roku, z możliwością wcześniejszej spłaty przed terminem. W przypadku niespłacenia pożyczki w terminie Bumech Defense sp. z o.o. zobowiązany jest do zapłaty na rzecz Emitenta odsetek za opóźnienie w wysokości 15% w skali roku od należnej kwoty za każdy dzień opóźnienia. Pożyczka jest zabezpieczona wekslem in blanco i może być wykorzystywana wyłącznie na finansowanie kosztów bezpośrednio związanych z rozpoczęciem działalności operacyjnej w zakresie modernizacji, produkcji oraz remontów sprzętu przeznaczenia wojskowego.

5. WSKAZANIE CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W TYM O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH ISTOTNY WPŁYW NA SPRAWOZDANIE FINANSOWE

W związku z zawartą w dniu 23 kwietnia 2026 r. z Bumech S.A. umową inwestycyjną, w Spółce dominującej jest obecnie wdrażany nowy model biznesowy, związany ze świadczeniem usług oraz działalnością produkcyjną dla sektora obronnego. W celu rozpoczęcia realizacji przyjętego planu, Spółka dominująca nabyła w dniu 23 kwietnia 2026 r. od Bumech S.A. 100% udziałów Bumech Defense Sp. z o.o. za cenę 100 tys. zł. Ponadto udzielona została spółce zależnej pożyczka długoterminowa w kwocie 500 tys. zł. Dodatkowo, w wyniku najmu nieruchomości w Grupie, co jest traktowane jako leasing, w sprawozdaniu finansowym, ujawnione zostało aktywo z tytułu prawa do użytkowania oraz zobowiązanie z tytułu leasingu w wysokości 1.421,90 tys. zł (początkowe ujęcie). W bilansie prawo do użytkowania z uwzględnieniem amortyzacji na 30.06.2026 r. wynosi 1.218,77 tys. zł

Poza czynnikami przedstawionymi w pozostałej części niniejszego Raportu, w okresie sprawozdawczym nie wystąpiły inne czynniki i zdarzenia, w szczególności o nietypowym charakterze, mające istotny wpływ na skonsolidowane skrócone sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia 2026 do 30 czerwca 2026 roku.

6. OPIS ZMIAN ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA ORAZ WSKAZANIE JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

W pierwszym półroczu 2026 roku zmianie uległa struktura organizacyjna Emitenta.

W związku z zawartą w dniu 23 kwietnia 2026 r. z Bumech S.A. Umową Inwestycyjną, w Spółce jest obecnie wdrażany nowy model biznesowy, związany ze świadczeniem usług oraz działalnością produkcyjną dla sektora obronnego. W celu rozpoczęcia realizacji przyjętego planu, Emitent nabył w dniu 23 kwietnia 2026 r. od Bumech S.A. 100% udziałów Bumech Defense Sp. z o.o. Tym samym powstała Grupa Kapitałowej Emitenta, w skład której wchodzi spółka dominująca - Bumech Defense Partners S.A. oraz Spółka zależna - Bumech Defense sp. z o.o.

Konsolidacją metodą pełną objęte są dane wyżej wymienionych podmiotów.

Na dzień bilansowy Spółka dominująca nie posiadała jednostek stowarzyszonych.

7. STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA WCZEŚNIEJ PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK

Nie publikowano prognoz wyników na 2026 rok.

8. WSKAZANIE AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH BEZPOŚREDNIO LUB POŚREDNIO PRZEZ PODMIOTY ZALEŻNE CO NAJMNIEJ 5% OGÓLNEJ LICZBY GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU EMITENTA I SPÓŁKI ZALEŻNEJ NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU PÓŁROCZNEGO, A TAKŻE WSKAZANIE ZMIAN W STRUKTURZE WŁASNOŚCI ZNA CZNYCH PAKIETÓW AKCJI EMITENTA

Akcjonariusze Bumech Defense Partners S.A., dysponujący bezpośrednio i pośrednio, co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki	Liczba akcji	Procentowy (%) udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy	Procentowy (%) udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy
BUMECH S.A.	9.000.000	50,00%	9.000.000	50,00%

W okresie od przekazania poprzedniego raportu okresowego, tj. raportu za I kwartał 2026 r., nastąpiła zmiana w strukturze własności znacznych pakietów akcji Emitenta.

W dniu 10 lipca 2026 roku Emitent otrzymał zawiadomienie od Pana Pawła Bali o zbyciu przez niego znacznego pakietu akcji Spółki i zmniejszeniu posiadanego udziału do 4,75%. Na dzień przekazania poprzedniego raportu okresowego Pan Paweł Bala posiadał 9,88% w kapitale zakładowym Emitenta.

W dniu 22 sierpnia 2026 roku Emitent otrzymał od Akcjonariusza - Bumech S.A. informację o zastawie rejestrowym na wszystkich posiadanych akcjach Emitenta, który dotyczy zabezpieczenia spłaty pożyczki udzielonej przez MS Fundację Rodzinną w organizacji na rzecz Bumech S.A. MS Fundacja Rodzenna jest znaczącym akcjonariuszem Bumech S.A.

Udziałowcy Bumech Defense Sp. z o.o., dysponujący bezpośrednio i pośrednio, co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Zgromadzeniu Wspólników	Liczba udziałów	Procentowy (%) udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów na zgromadzeniu wspólników	Procentowy (%) udział w ogólnej liczbie głosów na zgromadzeniu wspólników
Bumech Defense Partners S.A.	8.000	100,00%	8.000	100,00%

Informacja o udziałowcach Spółki zależnej nie była prezentowana w poprzednim raporcie okresowym z uwagi na powstanie Grupy Kapitałowej Bumech Defense Partners S.A. z dniem 23 kwietnia 2026 r.

9. ZESTAWIENIE STANU POSIADANIA AKCJI EMITENTA I SPÓŁKI ZALEŻNEJ PRZEZ OSOBY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU PÓŁROCZNEGO, WRAZ ZE WSKAZANIEM ZMIAN W STANIE POSIADANIA, W OKRESIE OD PRZEKAZANIA OSTATNIEGO RAPORTU OKRESOWEGO

Osoby zarządzające i nadzorujące nie posiadają akcji Emitenta, jak również udziałów w podmiocie zależnym.

Od przekazania poprzedniego raportu okresowego, tj. raportu za I kw. 2026 rok nie nastąpiły zmiany w stanie posiadania przez osoby zarządzające i nadzorujące.

10. ISTOTNE POSTĘPOWANIA TOCZĄCE SIĘ PRZED SĄDEM, ORGANEM WŁAŚCIWYM DLA POSTĘPOWANIA ARBITRAŻOWEGO ORAZ ORGANEM ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ, DOTYCZĄCE ZOBOWIĄZAŃ ORAZ WIERZYTELNOŚCI EMITENTA LUB JEDNOSTKI OD NIEGO ZALEŻNEJ

W pierwszym półroczu 2026 roku nie toczyły się istotne postępowania przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego oraz organem administracji publicznej dotyczące zobowiązań oraz wierzytelności Emitenta, jak również jednostki od niego zależnej.

11. INFORMACJE O ZAWARCIU PRZEZ EMITENTA LUB JEDNOSTKĘ OD NIEGO ZALEŻNĄ JEDNEJ LUB WIĘCEJ TRANSAKCJI Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI, JEŻELI ZOSTAŁY ZAWARTE NA WARUNKACH INNYCH NIŻ RYNKOWE

W pierwszym półroczu 2026 roku zarówno Emitent jak i spółka zależna nie zawarły transakcji z podmiotami powiązanymi na warunkach innych niż rynkowe. Wykaz wszystkich zawartych przez podmiot dominujący transakcji z podmiotami powiązanymi znajduje się w „Półrocznym Skróconym Skonsolidowanym Sprawozdaniu Finansowym Grupy Kapitałowej Bumech Defense Partners S.A. (dawniej: Grupy Kapitałowej Capital Partners S.A.) za okres 01.01.2026 – 30.06.2026”.

12. INFORMACJE O UDZIELENIU PRZEZ EMITENTA LUB PRZEZ JEDNOSTKĘ OD NIEGO ZALEŻNĄ PORĘCZEŃ KREDYTU LUB POŻYCZKI LUB UDZIELENIU GWARANCJI, JEŻELI ŁĄCZNA WARTOŚĆ ISTNIEJĄCYCH PORĘCZEŃ LUB GWARANCJI JEST ZNACZĄCA

W pierwszym półroczu 2026 roku zarówno Emitent jak i Spółka zależna nie udzieliły poręczeń kredytu oraz pożyczki ani nie udzieliły gwarancji, których łączna wartość stanowiłaby równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych Emitenta.

13. INNE INFORMACJE, KTÓRE ZDANIEM EMITENTA SĄ ISTOTNE DLA OCENY SYTUACJI KADROWEJ, MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ, WYNIKU FINANSOWEGO I ICH ZMIAN, ORAZ INFORMACJE, KTÓRE SĄ ISTOTNE DLA OCENY MOŻLIWOŚCI REALIZACJI ZOBOWIĄZAŃ PRZEZ GRUPĘ KAPITAŁOWĄ

W dniu 28 lipca 2026 roku Emitent objął udziały w podwyższonym kapitale zakładowym spółki zależnej, tj. Bumech Defense z o.o. Podwyższenie kapitału zakładowego nastąpiło na podstawie uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników z dnia 28 lipca 2026 roku. Kapitał zakładowy został podwyższony z kwoty 5.000,00 zł o kwotę 395.000,00 zł, a więc do kwoty 400.000,00 zł, poprzez ustanowienie 7.900 nowych, równych i niepodzielnych udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł każdy. Wszystkie nowe udziały zostały przeznaczone do objęcia przez Emitenta, tj. dotychczasowego jedyne go wspólnika, tym samym zachowana została struktura własności. Transakcja ta stanowi kolejny etap dokapitalizowania spółki zależnej w celu kontynuacji przez nią działań zmierzających do rozpoczęcia działalności operacyjnej w zakresie modernizacji, produkcji oraz remontów sprzętu przeznaczenia wojskowego. W dniu 11 września 2026 roku podwyższenia kapitału zakładowego Bumech Defense sp. z o.o. zostało zarejestrowane w KRS.

W dniu 3 sierpnia 2026 roku Bumech Defense z o.o., zawarła porozumienie o współpracy z Wojskowym Instytutem Techniki Pancерnej i Samochodowej z siedzibą w Sulejówku. Strony wyraziły wolę prowadzenia wszechstronnej współpracy w ramach posiadanych uprawnień i możliwości, określonych prawem, a także przepisami wewnętrznymi obowiązującymi u każdej ze Stron, w szczególności w obszarze rozwijania technologii dla przemysłu obronnego. Współpraca będzie prowadzona m.in. w następujących formach: i) inicjowania i prowadzenia badań naukowych i prac rozwojowych; ii) komercjalizacji wyników badań naukowych i prac rozwojowych oraz transferu wyników prac naukowych do gospodarki; iii) promowania wyników badań naukowych i prac rozwojowych, w tym innowacyjnych rozwiązań technologicznych; iv) doradztwa naukowo-badawczego, konsultacji techniczno-technologicznych i ekspertyz; v) wymiany wiedzy i doświadczeń. W celu realizacji określonego zakresu współpracy Strony zobowiązały się do uzgadniania szczegółowych warunków współpracy i finansowania każdorazowo w formie pisemnej w ramach odrębnej umowy zawartej przed podjęciem współpracy.

W dniu 5 sierpnia 2026 roku Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego zarejestrował zmiany Statutu Emitenta poprzez: zmianę § 1 ust. 1 i 2, zmianę § 4 ust. 1 oraz dodanie w § 4 ust. 3. Treść zmienionych i nowych postanowień Statutu jest następująca:

„§1.1. Spółka prowadzi działalność pod firmą: Bumech Defense Partners Spółka Akcyjna.”

„§1.2. Spółka może używać skróconej firmy: Bumech Defense Partners S.A., odpowiednika tego skrótu w językach obcych oraz używać wyróżniającego ją znaku graficznego.”

„§ 4.1. Przedmiotem działalności Spółki jest:

- 1) produkcja wojskowych pojazdów bojowych – PKD 30.40.Z;*
- 2) naprawa i konserwacja wojskowych pojazdów bojowych, okrętów, łodzi, statków powietrznych i statków kosmicznych – PKD 33.18.Z;*
- 3) produkcja broni i amunicji – PKD 25.30.Z;*
- 4) pośrednictwo w sprzedaży detalicznej wyspecjalizowanej – PKD 47.92.Z;*
- 5) sprzedaż hurtowa pozostałych maszyn i urządzeń – PKD 46.64.Z;*
- 6) sprzedaż detaliczna sprzętu sportowego – PKD 47.63.Z;*
- 7) instalowanie maszyn przemysłowych, sprzętu i wyposażenia – PKD 33.20.Z;*
- 8) produkcja silników do pojazdów silnikowych, z wyłączeniem motocykli – PKD 29.10.A;*
- 9) naprawa i konserwacja metalowych wyrobów gotowych – PKD 33.11.Z;*
- 10) obróbka mechaniczna elementów metalowych – PKD 25.53.Z;*
- 11) działalność spółek holdingowych – PKD 64.21.Z;*
- 12) działalność biur głównych – PKD 70.10.A.”*

„§ 4.3. Jeżeli podjęcie przez Spółkę określonej działalności wymaga na podstawie odrębnych przepisów koncesji lub zezwolenia albo spełnienia innych wymogów, Spółka uzyska taką koncesję lub zezwolenie przed podjęciem tej działalności lub spełni inne wymogi ustawowe wymagane do prowadzenia konkretnej działalności.”

Powyższe zmiany Statutu zostały uchwalone przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie w dniu 24 czerwca 2026 r. uchwałą nr 21. Od momentu rejestracji przez Sąd zmian Statutu Emitent prowadzi działalność pod firmą: Bumech Defense Partners Spółka Akcyjna i może stosować skrót: Bumech Defense Partners S.A.

W dniu 2 września 2026 roku spółka zależna, tj. Bumech Defense z o.o., zawarła umowę konsorcjum ze spółką SKB Drive Tech S.A. z siedzibą w Warszawie („Uczestnik Konsorcjum”). Na mocy podpisanej Umowy spółka zależna od Emitenta objęła funkcję Lidera Konsorcjum. Celem zawiązania Konsorcjum jest połączenie posiadanych potencjałów technologicznych, produkcyjnych i finansowych obu podmiotów w celu wspólnego przygotowania, projektowania i realizacji projektów w obszarze modernizacji oraz remontów pojazdów wojskowych. Działania Konsorcjum ukierunkowane będą bezpośrednio na wspólnie podejmowane kroki związane z pozyskiwaniem i realizacją zamówień, których docelowym przedmiotem jest prowadzenie seryjnej modernizacji oraz remontów pojazdów wojskowych.

SKB Drive Tech S.A jest firmą oferującą kompleksowe rozwiązania w zakresie zespołów przeniesienia napędu, odlewnictwa żeliwa i obróbki metalu oraz remontów przekładni napędowych. Dysponuje nowoczesnym zakładem produkcyjnym w Radomsku. Spółka wchodzi w skład Grupy Kapitałowej SKB.

Ze względu na ramowy charakter Umowy, szczegółowe zasady i warunki współpracy, w tym precyzyjny podział prac, harmonogramy oraz zasady rozliczeń finansowych, zostaną uregulowane przez Strony w odrębnych umowach realizacyjnych.

Umowa została zawarta na początkowy okres do 31 grudnia 2027 roku. Strony ustaliły, że w przypadku osiągnięcia ustalonych warunków progowych przedłużenie umowy nastąpi w sposób automatyczny.

Ponadto Emitent informuje, iż w dniu 9 lipca 2026 r. Pan Józef Aleszczyk złożył rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej bez podania przyczyny. Pan Józef Aleszczyk pełnił również funkcję Przewodniczącego Komitetu Audytu. W dniu 2 września 2026 roku Rada Nadzorcza Emitenta uzupełniła swój skład w drodze kooptacji gen. bryg. w st. spocz. dr inż. Jerzego Guta. Pan Jerzy Gut został również wybrany w skład Komitetu Audytu.

14. WSKAZANIE CZYNNIKÓW, KTÓRE W OCENIE EMITENTA BĘDĄ MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE PRZEZ GRUPĘ KAPITAŁOWĄ WYNIKI W PERSPEKTYWIE CO NAJMNIEJ KOLEJNEGO KWARTAŁU

W opinii Emitenta czynnikiem istotnym dla rozwoju Grupy kapitałowej i osiąganym przez nią wynikiem jest skuteczne zrealizowanie postanowień Umowy Inwestycyjnej, o której Emitent informował Raportem bieżącym nr 4/2026, tj. wdrożenie nowego modelu biznesowego związanego ze świadczeniem usług oraz działalnością produkcyjną dla sektora obronnego poprzez połączenie Bumech Defense sp. z o.o., jako spółki przejmowanej, z Bumech Defense Partners S.A., jako spółką przejmującą.

Podpisy Członków Zarządu:

Krzysztof Geritz, Prezes Zarządu

.....

Warszawa, dnia 21 września 2026 roku