



July 9, 2024

MAKING SCIENCE GROUP, S.A. (the "Company", the "Company", the "Group", or "Making Science") in accordance with the provisions of article 17 of Regulation (EU) No. 596/2014 on market abuse and article 227 of Law 6/2023, of March 17, on Securities Markets and Investment Services, and related provisions, as well as Circular 3/2020 of the BME Growth segment of BME MTF Equity, hereby states aware of the following information:

OTHER RELEVANT INFORMATION

In relation to the Call for an Extraordinary General Meeting of Shareholders published on June 26, 2024, below, the call and agenda of the General Meeting are published again since the previous one by mistake referred to the nature Ordinary of the same. Likewise, the reports prepared by the auditor and by the Company's Board of Directors are attached.

Juan Fernando Verdasco Giralt

Secretary Non-Director

MAKING SCIENCE GROUP, S.A.
Call for Extraordinary General Meeting of Shareholders

The Board of Directors of Making Science Group, S.A. (the “Company”), in meetings held on **June 24, 2024**, has agreed *ccall an Extraordinary General Meeting of Shareholders*, at the registered office, located at Calle López de Hoyos 135, 3, Madrid, at **9:00 am** of the next day **July 26, 2024**, on first call, and the **July 27, 2024**, at the same place and time, on second call, without prejudice to the provisions of article 178 of the Capital Companies Law, with the following:

ORDER OF THE DAY

1. Proposal to increase share capital in **400,56** euros, through the issuance of **40.056** new shares new shares of €0.01 euro par value each, with an issue premium of **€306,027.84 (€7.64 per share)**, for compensation of credit, liquid, due and payable, of **306,428.40 euros**, and consequent modification of article 6 of the bylaws, without preferential acquisition right, as it concerns credit compensation and other consequent agreements, in particular, request for incorporation into trading on BME Growth.
2. Authorization to the Board to carry out operations on treasury shares, including the acquisition of treasury shares on the open market.
3. Delegation of powers to the Board of Directors, with the power of substitution, to formalize, interpret, correct and execute the agreements of this Board.
4. Drafting, reading and approval, if applicable, of the minutes of the Meeting.

Attendance at the General Meeting may be carried out connected by telematic systems, in accordance with the provisions of article 10 of the Bylaws, prior accreditation of the shareholders, by connecting to the link

https://us02web.zoom.us/webinar/register/WN_3aUpFX8dRguB4sSM0G6uoQ

Deadlines. The connection to the aforementioned monitoring system of the General Meeting of Shareholders must be made at least one hour before the start of the General Meeting and up to half an hour before its start, for accreditation of remote attendees. After this limit time, the shareholder who initiates the connection later will not be considered present.

Forms and methods of exercising rights: The shareholder who wishes to remotely attend the General Shareholders' Meeting and exercise their rights must identify themselves by means of a recognized electronic signature and with the corresponding attendance card and identification document.

Voting and information rights must be exercised through the electronic means of the indicated means of distance communication. Shareholders attending remotely may exercise their right to information by asking questions or requesting clarifications that they consider pertinent, provided that they refer to matters included in the Agenda of the Meeting, sending these to the Company prior to the moment of constitution. of the board, within the deadlines expressed above.

Complement to the Call

It is expressly stated, for the purposes of the provisions of the article **172 of the Consolidated Text of the Capital Companies Law** and in the Bylaws of the Company that shareholders representing at least five percent (5%) of the share capital may request that a supplement be published to the call for a Shareholders' Meeting including one or more points in the order of the day. The exercise of this right must be done by means of reliable notification that must be received at the registered office within five days following the publication of the call.

Assistance and representation

In accordance with the provisions of article **179 of the Consolidated Text of the Capital Companies Law** and in the Company's Bylaws, all shareholders who appear as holders of Company shares in the corresponding accounting record of book entries with five may attend the General Meeting.

(5) days in advance of its celebration, which may be accredited by means of the appropriate attendance card, certificate issued by any of the entities legally authorized for this purpose or by any other form admitted by Law.

Without prejudice to the attendance of the legal entity shareholders through the natural persons who represent them, any shareholder who has the right to attend may be represented at the General Meeting by another person, even if he or she is not a shareholder. Representation must be conferred in writing or by means of remote communication that, duly guaranteeing the identity of the represented and representative, the Administrative Body determines, and with a special character for each General Meeting, in the terms and with the scope established in the Capital Companies Law.

This last requirement will not be necessary when the representative is the spouse, ascendant or descendant of the represented person, nor when the representative holds general power conferred in a public deed with the power to manage all the assets that the represented person has in the national territory.

Representation is always revocable. The personal attendance of the represented person at the General Meeting will in itself have the value of revocation.

The President of the General Meeting, and the Secretary, unless otherwise indicated by the President, will have the broadest powers in Law to accept the document accrediting representation.

In any case, both for cases of voluntary representation and for legal representation, only one representative may be present on the Board.

In the event of a public request for representation, the document stating the power must contain or be attached to the agenda, as well as the request for instructions for the exercise of the right to vote and the indication of the direction in which the representative will vote in if precise instructions are not given. It will be understood that there has been a public request when the same person represents more than three shareholders.

Information

It is expressly stated, for the purposes provided for in the article **197 of the Consolidated Text of the Capital Companies Law** and in the Bylaws of the Company, the possibility of any shareholder to request in writing, or other means

of remote electronic or telematic communication, to the directors, until the seventh calendar day prior to the day on which the Board meeting is scheduled to be held on first call, the information or clarifications they deem necessary, or to ask the questions they deem pertinent, about the matters included in its agenda. The administrators must provide the information in writing until the day of the General Meeting.

Additionally, in relation to the provisions of the article **287** of the Consolidated Text of the Capital Companies Law, the right of all shareholders to examine at the registered office the **full text of the proposed statutory modification and the report on it**, as well as request delivery or free shipping of said documents.

According to the article **301.4**, of the same Law, the right of all partners to examine at the registered office the **administrators report** and the **auditor certification**, as well as request delivery or free shipping of said documents.

According to **art. 304. 1** The Consolidated Text of the Capital Companies Law states that there is only a right of preference in increases in share capital with the issuance of new shares, charged to monetary contributions.

Shareholders may verbally request from the Chairman during the General Meeting, before the examination and deliberation on the points contained in the agenda, the information or clarifications that they consider appropriate on said points. The information or clarifications thus raised will be provided, also verbally, by any of the administrators present, at the direction of the President. If, in the opinion of the Chairman, it is not possible to satisfy the shareholder's right in the Meeting itself, the information pending to be provided will be provided in writing to the requesting shareholder within seven calendar days following the day on which the General Meeting has ended.

It is unanimously approved to authorize all members of the Board of Directors and the non-board Secretary to call the extraordinary General Meeting of shareholders and make the necessary publications for this purpose in accordance with the provisions of the Bylaws.

Forecast on date of holding the General Meeting.

It is expected that the General Meeting will take place on first call, on the date, place and time indicated above.

Annexes to the call:

Annex I: Auditor Certification

Annex II: Report of the Board of Directors.

MAKING SCIENCE GROUP, S.A.

Informe especial sobre Aumento de Capital por compensación de créditos, supuesto previsto en el artículo 301 del Texto Refundido de la Ley de Sociedades de Capital

INFORME ESPECIAL SOBRE AUMENTO DE CAPITAL POR COMPENSACIÓN DE CRÉDITOS, SUPUESTO PREVISTO EN EL ARTÍCULO 301 DEL TEXTO REFUNDIDO DE LA LEY DE SOCIEDADES DE CAPITAL

A los accionistas de Making Science Group, S.A.:

A los fines previstos en el artículo 301 del Texto Refundido de la Ley de Sociedades de Capital, emitimos el presente Informe Especial sobre la propuesta de aumentar el capital social, mediante la emisión de cuarenta mil cincuenta seis acciones de un céntimo de valor nominal cada una, con una prima de emisión de trescientas seis mil veintisiete euros, con ochenta y cuatro céntimos, por compensación de créditos, formulado por el Consejo de Administración el 24 de junio de 2024, que se presenta en el documento contable adjunto. Hemos verificado, de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas, la información preparada bajo la responsabilidad de los administradores en el documento antes mencionado, respecto a los créditos destinados al aumento de capital y que los mismos, al menos en un 25 por 100, son líquidos, vencidos y exigibles, y que el vencimiento de los restantes no es superior a cinco años.

En nuestra opinión, el documento adjunto preparado por el Consejo de Administración ofrece información adecuada respecto a los créditos a compensar para aumentar el capital social de Making Science Group, S.A., los cuales, al menos en un 25% son líquidos, vencidos y exigibles, y que el vencimiento de los restantes no es superior a cinco años.

Este Informe Especial ha sido preparado únicamente a los fines previstos en el artículo 301 de la Ley de Sociedades de Capital, por lo que no debe ser utilizado para ninguna otra finalidad.

Grant Thornton, S.L.P., Sociedad Unipersonal



Alfredo González del Olmo

28 de junio de 2024



INFORME FORMULADO POR EL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN DE MAKING SCIENCE GROUP, S.A. EN RELACIÓN CON LA PROPUESTA DE ACUERDO DE MODIFICACIÓN ESTATUTARIA Y AUMENTO DE CAPITAL POR COMPENSACIÓN DE CRÉDITOS QUE SE SOMETERÁ A LA APROBACIÓN DE LA JUNTA GENERAL EXTRAORDINARIA DE ACCIONISTAS, POR ADQUISICIÓN DE “AGUA3 GROWTH ENGINES, S.L.”

1. Objeto del Informe

En cumplimiento de lo establecido en los artículos 286 y 301 del Real Decreto Legislativo 1/2010, de 2 de julio, por el que se aprueba el texto refundido de la Ley de Sociedades de Capital (la “Ley de Sociedades de Capital”), los miembros del Consejo de Administración de MAKING SCIENCE GROUP, S.A. (la Sociedad) formulan el presente informe con el objeto de motivar la operación de aumento del capital social de la Sociedad por compensación de créditos que se someterá a aprobación de la Junta General de Accionistas cuya celebración está prevista para el próximo **26 de julio de 2024**, en primera convocatoria, y para el siguiente día, en segunda convocatoria.

2. Justificación y finalidad de la propuesta de acuerdo de aumento de capital a someter a la aprobación de la Junta General de Accionistas

Con la finalidad de facilitar la comprensión de la operación que motiva la propuesta de aumento de capital por compensación de créditos que se someterá a la Junta General de Accionistas, se ofrece a los accionistas de la Sociedad una exposición de la justificación y finalidad del aumento de capital propuesto, naturaleza y características de los créditos a compensar:

El aumento de capital por compensación de créditos objeto de este informe que se propone a Junta General para su aprobación trae causa y se justifica en el proceso sucesivo de compra del 100% del Agua3 Growth Engines, S.L. (“Agua3”), tras el resultado satisfactorio de la due diligence realizada en su día y de los buenos resultados obtenidos por Agua3 desde que la Sociedad asumió la gestión en 2023, adquirió el 51% y firmó dos opciones de compra sobre el 19% y el 30% restante a ejecutar en 2024 y en 2025.

El 13 de junio de 2024, se ha otorgado escritura de ejecución de opción de compra y compra-venta del 19% del capital social de Agua3, con pago de contado y mediante compensación de créditos en capital social a dos de los

socios fundadores transmitentes. La adquisición ha sido realizada por Making Science Group, S.A. Los vendedores, en sus respectivos porcentajes, son los cuatro socios fundadores de la Sociedad, cuya identificación consta más abajo. El precio de compra ha sido de **1.200.000 euros**. La forma de pago ha sido **799.996,80 euros de contado**, en dos plazos, más entrega de **52.288 acciones** de Making Science Group, S.A., equivalentes a la suma de **400.003,20 euros**, una parte, mediante pago de contado para suscripción del aumento de capital en curso en la fecha de la compraventa (que han resultado ser **9.710 acciones** D. Eduardo Sarciat y **2.522 acciones** D^a. Constanza Ghelfi) y mediante aumento de capital social por compensación de deuda, al valor total (nominal y prima de emisión) de 7,65 euros por acción, al mismo tipo de cambio de la acción de Making Science Group, S.A. del aumento de capital en curso en la referida fecha.

En lo referido a la compensación de deuda (que debe ser y es líquida, vencida y exigible) requiere aprobar un aumento nominal de capital de **400,56 euros**, mediante la emisión de **40.056** nuevas acciones (52.288 acciones comprometidas, menos las acciones ya adquiridas por D. Eduardo Sarciat - 9.710 acciones- y por D^a. Constanza Ghelfi -2.522 acciones), de 0,01€ euros de valor nominal cada una, con una prima de emisión de **306.027,84€ (7,64€ por acción)**. En total, **306.428,40 euros** entre capital y prima de emisión. El acuerdo de aumento de capital es competencia de la Junta General, que debe ser convocada al efecto.

Por ser un aumento de capital por compensación de deuda, los socios actuales no tienen derecho preferente de adquisición (art. 304.1. L.S.C.). Se solicitará la cotización de las nuevas acciones, una vez que esté inscrita en el Registro Mercantil la escritura de aumento de capital.

3. Información relativa al aumento de capital

Identidad de los aportantes:

D. Eduardo Sarciat, mayor de edad, de nacionalidad española, con domicilio en Palma de Mallorca, Avenida Joan Miró 115 BJ G y NIF número 43142926D.

Dña. Costanza Ghelfi, mayor de edad, de nacionalidad italiana, con domicilio en Palma de Mallorca, carrer Prevere Rafael Barrera, 39, 4b y NIF número Y4312544N.

Importes de los créditos a compensar:

D. Eduardo Sarciat, es acreedor de **243.247,05€**, por lo que recibirá **31.797** acciones ordinarias en compensación de su crédito.

Dña. Costanza Ghelfi, es acreedora de **63.181,35€**, por lo que recibirá **8.259** acciones ordinarias en compensación de su crédito.

Concordancia de los créditos con la contabilidad:

Se hace constar la concordancia de los datos relativos a los créditos con la contabilidad social.

4. Propuesta de acuerdo

El Consejo de Administración de la Sociedad propone someter, para su aprobación por la Junta General de Accionistas, el referido aumento nominal de capital de **400,56€**, mediante la emisión y puesta en circulación, de **40.056** nuevas acciones de **0,01€ euros** de valor nominal cada una, con una prima de emisión de **306.027,84€ (7,64€ por acción)** numeradas del **8.942.001** al **8.982.056**, ambas inclusive por compensación de crédito, líquido, vencido y exigible, de **306.428,40 euros**, y consiguiente modificación del artículo 6 de los estatutos sociales, sin derecho de adquisición preferente, por tratarse de compensación de crédito y en favor de los referidos acreedores que compensarán sus respectivos créditos por las acciones que contractualmente les correspondan.

5. Propuesta de modificación del artículo 6 de los Estatutos Sociales.

El artículo 6 de los Estatutos Sociales quedaría redactado en los siguientes términos:

“ARTÍCULO 6. CAPITAL SOCIAL

El capital social se fija en OCHENTA Y NUEVE MIL OCHOCIENTOS VEINTE CON CINCUENTA Y SEIS EUROS (89.820,56€) y se halla totalmente suscrito y desembolsado.

El capital social se halla dividido en 8.982.056 acciones de UN CENTIMO DE EURO (0,01€) de valor nominal cada una de ellas, de la misma clase

y serie, numeradas de manera correlativa con los números **1 al 8.982.056**, ambas inclusive.

Las acciones están representadas por medio de anotaciones en cuenta, que se registrarán por la ley de Mercado de Valores y demás disposiciones complementarias. Mientras no se hallen íntegramente desembolsadas, esta circunstancia deberá inscribirse en la anotación contable.

La llevanza del registro de anotaciones en cuenta de la sociedad corresponde a la entidad "Sociedad de Gestión de los Sistemas de Registro, Compensación y Liquidación de Valores, S.A. Unipersonal" (IBERCLEAR)."

Madrid, a 24 de junio de 2024.

NAVARRO ISABEL ISABEL - 272877675

D. Isabel Aguilera Navarro

D. Álvaro Verdeja Junco

Bastiat Internet Ventures, S.L.



D. Alfonso Osorio Iturmendi

The Science of Digital, S.L.,

