

OPINIA ZARZĄDU IPO DORADZTWO KAPITAŁOWE S.A.

uzasadniająca przyczyny wyłączenia prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy w odniesieniu do akcji emitowanych przez spółkę w związku z podwyższeniem kapitału zakładowego w ramach kapitału docelowego oraz sposób ustalenia ceny emisyjnej nowych akcji spółki

Zarząd IPO Doradztwo Kapitałowe Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, przy ul. Stanisława Moniuszki 1A, kod pocztowy 00-014 Warszawa, NIP: 5213339423, REGON: 140116441, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000351323 („Spółka”), w związku z planowanym podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki w ramach kapitału docelowego, przedstawia niniejszym opinię uzasadniającą powody pozbawienia prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy w odniesieniu do emisji akcji w ramach podwyższenia kapitału zakładowego Spółki oraz sposób ustalenia ceny emisyjnej nowych akcji Spółki („Opinia”).

1. Podstawy i uzasadnienie podwyższenia kapitału zakładowego

1.1. Planowane podwyższenie kapitału zakładowego odbędzie się w trybie art. 446 § 1 i § 3 oraz art. 447 § 1 Kodeksu spółek handlowych („ksh”) tj. w ramach kapitału docelowego poprzez emisję nowych 4.000.000 (cztery miliony) akcji na okaziciela serii I o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda.

1.2. Celem podwyższenia kapitału zakładowego jest zaoferowanie przez Spółkę nowo wyemitowanych akcji podmiotowi spoza aktualnego grona akcjonariuszy, tj. panu Dariuszowi Witkowskiemu. Powyższa emisja jest dokonywana celem pozyskania dodatkowego kapitału dla Spółki, zaś jej funkcją jest umożliwienie objęcia puli akcji osobie zainteresowanej inwestowaniem w Spółkę i umożliwienie jej rozwoju.

2. Wyłączenie prawa poboru

2.1. Zarząd Spółki wskazuje, iż dla osiągnięcia celów wskazanych w powyższym punkcie 1 konieczne jest wyłączenie prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy. W przeciwnym bowiem razie niemożliwe będą do osiągnięcia założone funkcje i cele emisji lub też, w przypadku wykonania prawa poboru przez akcjonariuszy, realizacja powołanych celów będzie znacznie ograniczona. Pozbawienie prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy ma na celu pozyskanie środków, co umożliwi akumulację i konsolidację kapitału Spółki. W dalszej perspektywie Zarząd przeznaczy pozyskane środki uzyskane z emisji na dalszy rozwój spółki.

2.2. W ocenie Zarządu, w obecnej sytuacji subskrypcja prywatna jest najefektywniejszym sposobem pozyskania środków finansowych potrzebnych Spółce, umożliwiającym wzrost jej pozycji na rynku oraz podniesienie wiarygodności i zwiększenie dynamiki rozwoju.

2.3. Zarząd Spółki uważa, że podwyższenie kapitału zakładowego Spółki powinno zostać przeprowadzone w sposób oznaczony w Opinii, jako że dokonywane jest ono w interesie Spółki rozumianym jako pozyskanie dodatkowych kapitałów o charakterze trwałym i długoterminowym.

3. Cena emisyjna akcji

3.1. Biorąc pod uwagę okoliczności oznaczone w powyższych punktach 1 i 2 Opinii Zarząd rekomenduje ustalenie ceny emisyjnej akcji na okaziciela serii I na kwotę 0,10 zł (dziesięć groszy) za każdą akcję.