

## **Opinia Zarządu Triggo S.A. ("Spółka")**

**w sprawie uzasadnienia pozbawienia wszystkich akcjonariuszy w całości prawa poboru wszystkich warrantów subskrypcyjnych serii B w związku z warunkowym podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki oraz wyłączeniem w całości prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy w związku z emisją akcji serii G stanowiącą załącznik do Uchwały Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Triggo S.A. z dnia 6 sierpnia 2025 r. w sprawie: emisji warrantów subskrypcyjnych serii B z wyłączeniem w całości prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy, warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego z wyłączeniem w całości prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy w związku z emisją akcji serii G oraz zmiany statutu Spółki**

1. Na podstawie art. 433 § 2 ustawy z 15 września 2000 r. – Kodeks spółek handlowych („KSH”) zarząd Spółki sporządził opinię w związku z planowanym warunkowym podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję 5.000.000 (pięciu milionów) warrantów subskrypcyjnych serii B uprawniających do objęcia 5.000.000 (pięciu milionów) akcji serii G.
2. W opinii Zarządu wyłączenie w całości prawa poboru wszystkich dotychczasowych akcjonariuszy Spółki w stosunku do ogółu warrantów subskrypcyjnych serii B uprawniających do objęcia 5.000.000 (pięciu milionów) akcji serii G jest zgodne z interesem Spółki i służy realizacji umowy inwestycyjnej zawartej pomiędzy Spółką a Inwestorem dnia 10 lipca 2025 roku. Pozbawienie prawa poboru wszystkich dotychczasowych akcjonariuszy do warrantów subskrypcyjnych serii B oraz do wynikających z ich realizacji akcji serii G jest wykonaniem podstawowych zapisów umowy inwestycyjnej i umożliwia Spółce pozyskanie znacznych środków finansowych na realizację strategii i wzrost wartości Spółki.
3. Przeprowadzenie emisji warrantów subskrypcyjnych serii B oraz do wynikających z ich realizacji akcji serii G w trybie subskrypcji prywatnej kierowanej wyłącznie do jednego inwestora jest konsekwencją umowy inwestycyjnej zawartej dnia 10 lipca 2025 roku. Warranty subskrypcyjne przydzielone będą bezpłatnie, a cena objęcia akcji serii G, wynikających z realizacji warrantów subskrypcyjnych serii B została ściśle określona w umowie inwestycyjnej. Oferta prywatna skierowana do jednego inwestora przeprowadzona będzie bez konieczności sporządzania, zatwierdzania i publikacji prospektu, o którym mowa w Rozporządzeniu 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 uchylecia dyrektywy 2003/71/WE ani innego dokumentu informacyjnego (ofertowego). To pozwoli na przeprowadzenie oferty warrantów subskrypcyjnych serii B uprawniających do objęcia akcji serii G w optymalny sposób z punktu widzenia czasu (szybkości procesu) oraz kosztu pozyskania kapitału.
4. Jednocześnie, brak pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru i konieczność zaoferowania warrantów subskrypcyjnych serii B uprawniających do objęcia akcji serii G do wszystkich akcjonariuszy, uniemożliwi dokonanie inwestycji i realizację umowy inwestycyjnej zawartej w dniu 10 lipca 2025 roku.
5. Cena emisyjna akcji serii G wynikających z realizacji warrantów subskrypcyjnych serii B, zostanie ustalona przez Zarząd Spółki na podstawie upoważnienia udzielonego przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy z dnia 6 sierpnia 2025 roku, w sposób ustalony w umowie inwestycyjnej z dnia 10 lipca 2025 roku.