

Warszawa, 24 stycznia 2025 r.

**OPINIA ZARZĄDU UZASADNIAJĄCA POWODY
POZBAWIENIA DOTYCHCZASOWYCH AKCJONARIUSZY
PRAWA POBORU AKCJI NA OKAZICIELA SERII E ORAZ UZASADNIAJĄCA
PROPONOWANĄ CENĘ EMISYJNĄ**

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki Yellow Boson S.A. z siedzibą w Warszawie („Spółka”) w dniu 20 lutego 2025 roku obradować będzie nad uchwałą o podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki z kwoty 6.500.000,00 zł (sześć milionów pięćset tysięcy złotych 0/100) do kwoty nie niższej niż 6.500.001,00 zł (sześć milionów pięćset tysięcy i jeden złotych 0/100) i kwoty nie wyższej niż 7.500.000,00 zł (siedem milionów pięćset tysięcy złotych 0/100), to jest o kwotę nie mniejszą niż 1,00 zł i nie większą niż 1.000.000,00 zł (jeden milion złotych 00/100) poprzez emisję nie mniej niż 10 i nie więcej 10.000.000 (dziesięć milionów) nowych akcji na okaziciela serii E, o numerach od E1 do E10000000, o wartości nominalnej 0,10 zł każda akcja.

W związku z powyższym Zarząd Spółki, działając zgodnie z art. 433 §2 Kodeksu spółek handlowych, przedstawia niniejszą opinię, uzasadniającą pozbawienie dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru akcji na okaziciela serii E oraz uzasadniającą proponowaną cenę emisyjną akcji serii E.

Pozbawienie dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru akcji serii E jest uzasadnione i podyktowane ważnym interesem Spółki, w związku z koniecznością pozyskania przez Spółkę środków finansowych na pokrycie zobowiązań Spółki oraz reaktywacji działalności operacyjnej. Zdaniem Zarządu Spółki, wyłączenie prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy w ramach realizacji subskrypcji prywatnej będzie najbardziej efektywnym finansowo sposobem na pozyskanie niezbędnych środków w krótkim czasie. Przeprowadzenie emisji akcji z zachowaniem prawa poboru nie tylko znacząco zwiększyłoby koszty takiej operacji, ale również wydłużyłoby czas realizacji całego procesu. Ponadto, z uwagi na aktualną sytuację Spółki, szanse powodzenia emisji z zachowaniem prawa poboru mogłyby być niskie. Z tego względu procedowanie z wyłączeniem prawa poboru jest operacyjnie i ekonomicznie uzasadnione, a powzięcie uchwały w tej sprawie leży w najlepszym interesie Spółki i jej akcjonariuszy.

Proponowana cena emisyjna jednej akcji serii E została ustalona na poziomie 0,10 zł, czyli wartości nominalnej, co wynika z obecnej sytuacji Spółki oraz konieczności dopasowania ceny do zainteresowania inwestorów i aktualnych warunków na rynkach finansowych. Akcje serii E będą mogły być pokrywane wyłącznie wkładami pieniężnymi.

Dawid Puton
Prezes Zarządu