

OPINIA UZASADNIAJĄCA WYŁĄCZENIE PRAWA POBORU

(do punktu 7 porządku obrad)

Działając na podstawie art. 433 § 2 w zw. z art. 447 K.s.h. Zarząd spółki pod firmą **Ovid Works Spółka Akcyjna** z siedzibą w Warszawie ul. Dobra nr 4, lok. 10, 00-388 Warszawa, zarejestrowanej w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000793229, której akta rejestrowe prowadzone są przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, z kapitałem zakładowym w wysokości 2.634.426,00 zł (w całości opłaconym), posiadającej numer NIP: 7010540701 („**Spółka**”), przedstawia Nadzwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Spółki powody pozbawienia prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy Spółki oraz sposób ustalenia ceny emisyjnej akcji emitowanych w ramach kapitału docelowego.

W związku z Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniem Spółki, które ma się odbyć w 8 kwietnia 2026 r. i planowanym na tym zgromadzeniu podjęciu uchwały nr 5 w sprawie upoważnienia Zarządu Spółki do podwyższenia kapitału zakładowego w granicach kapitału docelowego, z możliwością wyłączeniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy w całości lub w części, zmiany Statutu Spółki oraz upoważnienia Rady Nadzorczej Spółki do sporządzenia tekstu jednolitego Statutu Spółki, proponuje się, aby upoważnienie do uchwalenia podwyższenia kapitału zakładowego w ramach kapitału docelowego przewidywało uprawnienie dla Zarządu Spółki do pozbawienia prawa poboru akcji w całości lub w części za zgodą Rady Nadzorczej.

Zgodnie z projektem uchwały, Spółka planuje wyemitować nie więcej niż 19.758.195 (dziewiętnaście milionów siedemset pięćdziesiąt osiem tysięcy sto dziewięćdziesiąt pięć) akcji w ramach kapitału docelowego w zamian za wkłady pieniężne lub wkłady niepieniężne. Emisja nowych akcji ma na celu pozyskanie dla Spółki dodatkowego kapitału przeznaczonego na realizację zamierzeń wymaganych dla dalszego rozwoju Spółki, zwiększenia skali jej działalności oraz poprawy pozycji konkurencyjnej.

Zdaniem Zarządu Spółki przyznanie upoważnienia do podwyższenia kapitału zakładowego w ramach kapitału docelowego umotywowane jest koniecznością zapewnienia Spółce możliwości sprawnego pozyskiwania środków finansowych w drodze uproszczonej procedury podwyższenia kapitału zakładowego. Skorzystanie przez Zarząd Spółki ze statutowego upoważnienia pozwoli na przyspieszenie procesu uzyskania nowych środków na prowadzenie projektów związanych z rozwojem przedsiębiorstwa Spółki lub bieżącą działalność Spółki, co służyć będzie budowaniu wartości Spółki. Przeprowadzając nową emisję akcji Zarząd Spółki będzie mógł dostosować warunki, wielkość i moment dokonania emisji do panujących warunków rynkowych.

Cena emisyjna akcji zostanie ustalona na warunkach rynkowych, co oznacza, że Zarząd Spółki przeprowadzi dokładną analizę aktualnej sytuacji rynkowej, aby zapewnić optymalne dopasowanie ceny emisyjnej akcji do panujących warunków finansowych i gospodarczych. Takie podejście ma na celu maksymalizację wpływów z emisji, co w praktyce przełoży się na zwiększenie dostępnych środków na realizację kluczowych projektów rozwojowych Spółki. Dodatkowo, Spółka nie wyklucza zastosowania procedury *book building*, która polega na zbieraniu deklaracji zainteresowania od potencjalnych inwestorów w celu precyzyjnego określenia zapotrzebowania rynkowego

oraz możliwej ceny emisyjnej akcji. Przyznanie Zarządowi Spółki kompetencji do określenia ceny emisyjnej, pozwala na elastyczne dostosowanie warunków emisji do realnych potrzeb rynku, co zwiększa szanse na pełne objęcie emisji akcji i zapewni stabilność procesu pozyskiwania kapitału.

Mając na uwadze powyższe proponowana zmiana Statutu Spółki leży w interesie Spółki.

Warszawa, dnia 12 marca 2026 r.

W imieniu Zarządu Spółki:

Bogusław Kisielewski – Prezes Zarządu

Tomasz Jarka – Wiceprezes Zarządu