

Opinia Zarządu spółki „MAXIMUS” S.A. z siedzibą w Krakowie uzasadniająca powody pozbawienia w całości dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru akcji serii D oraz cenę emisyjną akcji serii D

Na podstawie art. 433 §2 KSH, zgodnie z projektem uchwały nr 21/06/2023 przedstawionej pod obrady Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia „MAXIMUS” S.A. z siedzibą w Krakowie, KRS 0000335507 (dalej: „Spółka”) zwołanego na dzień 30 czerwca 2023 roku, Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki ma podjąć decyzję w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego z kwoty 1.875.000,00 zł (jeden milion osiemset siedemdziesiąt pięć tysięcy złotych zero groszy) do kwoty 17.045.000,00 zł (siedemnaście milionów czterdzieści pięć tysięcy złotych zero groszy) tj. o kwotę 15.170.000,00 zł (piętnaście milionów sto siedemdziesiąt tysięcy złotych zero groszy) poprzez emisję 15.170.000 (piętnaście milionów sto siedemdziesiąt tysięcy) nowych akcji zwykłych na okaziciela serii D, o wartości nominalnej 1,00 zł (jeden złoty zero groszy) każda akcja, oznaczonych numerami od D-00.000.001 do D-15.170.000 („**Akcje serii D**”).

Cena emisyjna 1 (jednej) Akcji Serii D została ustalona na 21,68 zł (dwadzieścia jeden złotych 68/100), co wynika z faktu, że akcje serii D zostaną pokryte wkładem niepieniężnym w postaci 201 405 450 (dwieście jeden milionów czterysta pięć tysięcy czterysta pięćdziesiąt) akcji imiennych serii A, o wartości nominalnej 1,00 zł (jeden złoty zero groszy) każda akcja, w kapitale zakładowym spółki Honey Payment Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (KRS: 0001042069) („**Honey Payment**”) stanowiących 100% akcji Honey Payment, o wartości godziwej na dzień 31 stycznia 2023 roku w wysokości 328.972.000,00 zł (trzysta dwadzieścia osiem milionów dziewięćset siedemdziesiąt dwa tysiące złotych zero groszy), zgodnie z wyceną sporządzoną przez Zwyrtek & Wspólnicy sp. k. z siedzibą w Katowicach (przy założeniu, że wartość godziwa 100% udziałów Spółki Honey Payment sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, KRS: 0000895826, która przekształciła się w Honey Payment, jest tożsama wartości godziwej 100% akcji Honey Payment, wobec treści art. 553 § 1 Kodeksu spółek handlowych) („**Akcje Honey Payment**”). Zgodnie z opinią z dnia 26 maja 2023 r. wydaną przez niezależnego biegłego rewidenta UHY ECA Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k., zastosowana metoda powyżej wyceny wartości godziwej jest we wszystkich istotnych aspektach zasadna, a wartość godziwa przedmiotu wyceny określona na dzień 31 stycznia 2023 r. w wysokości: 328.972.000,00 zł (trzysta dwadzieścia osiem milionów dziewięćset siedemdziesiąt dwa tysiące złotych zero groszy) została ustalona prawidłowo i zgodnie z przyjętą metodologią.

Wszystkie Akcje serii D zaoferowane zostaną w drodze subskrypcji prywatnej, o której mowa w art. 431 § 2 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych, w ramach oferty publicznej w rozumieniu art. 2 lit. d Rozporządzenia Prospektowego, przeprowadzonej na terenie Rzeczypospolitej Polskiej, podmiotom będącym akcjonariuszami Honey Payment, w liczbie nieprzekraczającej łącznie 150.

Pozbawienie dotychczasowych Akcjonariuszy prawa poboru Akcji Serii D jest uzasadnione, niezbędne dla przeprowadzenia transakcji nabycia Akcji Honey Payment, jako wkładu niepieniężnego i podyktowane ważnym interesem Spółki, w związku z realizacją jej projektów inwestycyjnych związanych z długofalową strategią Spółki, w tym wykonaniem Umowy Inwestycyjnej z dnia 21 października 2022 r. (ESPI 15/2022).

W opinii Zarządu Spółki, pozbawienie prawa poboru dotychczasowych Akcjonariuszy oraz przeprowadzenie oferty w drodze powyższej subskrypcji prywatnej do osób fizycznych lub prawnych będących akcjonariuszami Honey Payment, zainteresowanych objęciem Akcji Serii D, będzie stanowiło optymalne rozwiązanie służące pozyskaniu aktywów dla Spółki. Cena emisyjna Akcji serii D została natomiast ustalona zgodnie z uzyskaną wyceną wartości godziwej nabywanych aktywów.

Zarząd Spółki stoi na stanowisku, że wyłączenie prawa poboru dotychczasowych Akcjonariuszy Spółki w odniesieniu do Akcji Serii D jest ekonomicznie uzasadnione, a powzięcie uchwały w tej sprawie leży w najlepszym interesie Spółki i jej Akcjonariuszy poprzez optymalne pozyskanie aktywów w ramach emisji akcji.

Zarząd Spółki