

**OPINIA ZARZĄDU IMU MEDICAL SPÓŁKA AKCYJNA Z SIEDZIBĄ W PIASECZNIKU
W PRZEDMIOCIE UZASADNIENIA WYŁĄCZENIA PRAWA POBORU AKCJI NOWEJ
EMISJI SERII C W CAŁOŚCI ORAZ SPOSOBU USTALENIA ICH CENY EMISYJNEJ**

W związku z zaplanowanym na dzień 27 stycznia 2026 roku Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniem Akcjonariuszy Spółki IMU Medical Spółka Akcyjna z siedzibą w Piaseczniku (dalej „Spółka”), działając na podstawie art. 433 § 2 Kodeksu spółek handlowych, Zarząd Spółki proponuje wyłączenie prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy Spółki w stosunku do akcji nowej emisji serii C (dalej „Akcje serii C”).

Planowana emisja Akcji serii C ma na celu objęcie przez Artura Książek akcji w ilości, w której zostały przez niego zbyte po cenie nominalnej na rzecz inwestora, z którym Spółka podjęła współpracę (dalej „Inwestor”).

Akcje założycielskie posiadane przez Artura Książek w ilości 250.000 (dwieście pięćdziesiąt tysięcy) sztuk zostały przez niego zbyte na rzecz Inwestora po cenie nominalnej tj. po 0,10 zł za każdą akcję. Emisja Akcji serii C będzie skierowana jedynie do Artura Książek w ilości 250.000 (dwieście pięćdziesiąt tysięcy) sztuk, stąd też uzasadnienie wyłączenia prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy Spółki w całości.

W związku z tym, że Artur Książek działając dla dobra i dalszego rozwoju Spółki, mając na uwadze współpracę z Inwestorem i zapewnienie rozpoznawalności produktom Spółki, postanowił zbyć swoje akcje założycielskie po cenie nominalnej, taką cenę rekomenduje się jako cenę emisyjną Akcji serii C.

W związku z powyższym, Zarząd Spółki rekomenduje Akcjonariuszom Spółki głosowanie za pozbawieniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy Spółki w stosunku do nowych Akcji serii C.