

**OPINIA ZARZĄDU INDYGOTECH MINERALS S.A.  
W SPRAWIE UZASADNIENIA WYŁĄCZENIA W CAŁOŚCI PRAWA POBORU  
AKCJONARIUSZY W ZWIĄZKU Z PLANOWANYM PODWYŻSZENIEM KAPITAŁU  
ZAKŁADOWEGO W DRODZE EMISJI AKCJI ZWYKŁYCH NA OKAZICIELA SERII L**

Potrzeba podjęcia proponowanej uchwały w sprawie zmiany statutu Spółki w związku z podwyższeniem kapitału zakładowego w drodze emisji akcji zwykłych na okaziciela serii L wraz z wyłączeniem w całości prawa poboru tych akcji przez dotychczasowych akcjonariuszy, podyktowana jest potrzebą restrukturyzacji części zadłużenia Spółki poprzez jego konwersję na kapitał. Podwyższenie kapitału zakładowego poprzez emisję akcji skierowaną do wierzyciela bądź wierzycieli Spółki stanowi oczekiwaną formę spłaty zadłużenia Spółki. Zamiar konwersji długu na kapitał zakładowy uzasadnia wyłączenie w całości prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy.