

STYRELSENS MOTIVERADE YTTRANDE ENLIGT 20 KAP. 8 § AKTIEBOLAGSLAGEN

Styrelsen har föreslagit att stämman beslutar om minskning av bolagets aktiekapital med 4 657 005,5 kronor med indragning av 2 805 425 aktier. Styrelsen har vidare föreslagit att stämman beslutar om fondemission varigenom bolagets aktiekapital ska ökas med 4 671 032,81 kronor genom överföring av medel från fritt eget kapital. Fondemissionen ska ske utan utgivande av nya aktier.

Såsom motiverat yttrande enligt 20 kap. 8 § aktiebolagslagen får styrelsen i Athanase Innovation AB (publ) anföra följande.

Bolagets disponibla vinstmedel per den 31 december 2022 uppgick till 2 887 066 tkr. Årsstämman den 10 maj 2023 beslutade att, efter avdrag av räkenskapsåret 2022 års förlust om 911 966 tkr balansera 1 975 099 tkr i ny räkning. Den 16 augusti 2023 beslutade extra bolagsstämman om indragning av aktier motsvarande ett aktiekapital om 4 481 tkr med ett totalt inlösenvederlag om 50 189 tkr och inlösenavgifter om 627 tkr. Med efterföljande fondemission om 4 489 tkr, i syfte att återställa aktiekapitalet, minskade balanserade vinstmedel med totalt 50 823 tkr. Utöver detta har inga ytterligare beslut fattats avseende värdeöverföringar efter att årsredovisningen för 2022 fastställdes på årsstämman. Det disponibla beloppet enligt 17 kap. 3 § första stycket aktiebolagslagen uppgår således till 1 924 276 tkr.

Det är styrelsens bedömning att det, per dagen för yttrandet, med beaktande av de värdeöverföringar som föreslås, föreligger full täckning för det bundna egna kapitalet. Styrelsen bedömer även att det mer än väl finns värdeöverföringsutrymme även om värdefluktuationer i bolagets tillgångar, i sådan omfattning som är rimliga och realistiska att ta hänsyn till, skulle innebära att fritt eget kapital vid tidpunkten för betalning av inlösenvederlaget skulle vara lägre än idag, inom ramen för det enligt 17 kap 3 § aktiebolagslagen disponibla beloppet.

Styrelsen har gjort en allsidig bedömning av bolagets ekonomiska ställning samt dess förmåga att på sikt infria sina åtaganden. Bolagets fria egna kapital uppgick den 30 september 2023 till 1 918 534 tkr och resultatet för januari-september 2023 uppgick till -5 741 tkr. Bolagets soliditet uppgick den 30 september 2023 till 99,5 procent. Det totala inlösenvederlaget, före avgifter, uppgår till 50 302 tkr, varav 4 657 tkr avser minskning av aktiekapitalet. Med efterföljande fondemission om 4 671 tkr, i syfte att återställa aktiekapitalet, minskar bolagets fria egna kapital med 50 316 tkr. Bolagets fria egna kapital kommer att uppgå till 1 868 218 tkr och det totala egna kapitalet kommer att uppgå till 1 914 802 tkr efter föreslagen fondemission och minskning, inklusive betalning av inlösenvederlaget. Inlösenvederlaget motsvarar cirka 17,93 kronor per aktie (vilket överstiger kvotvärdet per aktie innan fondemissionen med 16,27 kronor). Inlösenvederlaget utgör 2,6 procent av bolagets eget kapital per den 30 september 2023. Bolagets och koncernens soliditet bedöms även efter betalning av inlösenvederlaget vara mycket god. Bolaget har god tillgång till likviditet. Betalning av inlösenvederlaget påverkar inte bolagets förmåga att i rätt tid infria föreliggande eller förutsedda betalningsförpliktelser eller bolagets förmåga att genomföra planerade investeringar.

Styrelsen har även övervägt övriga kända förhållanden som kan ha betydelse för bolagets ekonomiska ställning. Det har härvid inte framkommit någon omständighet som gör att det föreslagna inlösenvederlaget inte framstår som försvarligt.

Mot bakgrund av det ovanstående anser styrelsen att den föreslagna minskningen av bolagets aktiekapital är försvarlig med hänsyn till de krav på både bolag och koncern som verksamhetens art, omfattning och risker ställer på storleken av eget kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt. Den finansiella ställningen förblir fortsatt stark även efter ett verkställande av minskningen och bedöms vara fullt tillräcklig för att bolaget ska ha förmåga att fullgöra sina förpliktelser på såväl kort som lång sikt och möjlighet att göra eventuella nödvändiga investeringar.

Styrelsen för Athanase Innovation AB (publ)

Stefan Charette

Vijay Ravindran

Heidi Harman

Kenth Eriksson

Caroline Reuterskiöld

Björn Jeffery

Karin Gunnarsson