

Styrelsens motiverade yttrande enligt 20 kap. 8 § aktiebolagslagen

Styrelsen har föreslagit att stämman beslutar om minskning av bolagets aktiekapital med 2 953 472,31 kronor med indragning av 1 600 798 aktier. Styrelsen har vidare föreslagit att stämman beslutar om fondemission varigenom bolagets aktiekapital ska ökas med 2 956 003,50 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 Athanasé Innovation AB (publ) anföra följande.

Bolagets disponibla vinstmedel per den 31 december 2023 uppgick till 1 873 331 tkr. Styrelsen har föreslagit att årsstämman den 8 maj 2024 beslutar att, efter avdrag av räkenskapsåret 2023 års förlust om -573 841 tkr, balansera 1 299 490 tkr i ny räkning. Det disponibla beloppet enligt 17 kap. 3 § första stycket aktiebolagslagen uppgår således till 1 299 490 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 31 december 2023 till 1 299 490 tkr och resultatet uppgick till -573 481 tkr. Bolagets soliditet uppgick den 31 december 2023 till 99,2 procent. Det totala inlösenvederlaget, före avgifter, uppgår till 25 996 tkr, varav 2 953 tkr avser minskning av aktiekapitalet och 23 043 tkr tas från fritt eget kapital. Med efterföljande fondemission om 2 956 tkr, i syfte att återställa aktiekapitalet, minskar bolagets fria egna kapital med 25 999 tkr. Bolagets fria egna kapital kommer att uppgå till 1 273 491 tkr och det totala egna kapitalet kommer att uppgå till 1 320 077 tkr efter föreslagen fondemission och minskning, inklusive betalning av inlösenvederlaget. Inlösenvederlaget motsvarar cirka 16,24 kronor per aktie (vilket överstiger kvotvärdet per aktie innan fondemissionen med 14,39 kronor). Inlösenvederlaget utgör 1,9 procent av bolagets eget kapital per den 31 december 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