

Styrelsens redogörelse enligt 13 kap. 7 § aktiebolagslagen vid betalning med apportegendom

Såsom redogörelse enligt 13 kap. 7 § aktiebolagslagen får styrelsen i Alcadon Group AB, org.nr 559009-2382 ("**Bolaget**"), anföra följande.

Styrelsen har föreslagit att bolagsstämman godkänner förvärv av samtliga aktier i Alcadon Team Invest AB, org.nr 559039-3046 ("**ATI**"), och att det på samma stämma beslutas om riktad nyemission mot betalning i apportegendom som ett led av detta förvärv. Förslaget innebär en total ökning av Bolagets aktiekapital med 123 749,99 kronor genom en nyemission av 3 039 785 aktier enligt nedan.

Bolaget ska emittera 3 039 785 aktier i Bolaget, för vilka 75 000 aktier i ATI ("**Apportegendomen**") ska erläggas som teckningslivid.

Apportegendomen ska tillskjutas av aktieägarna i ATI.

De nyemitterade aktierna föreslås betalas genom tillskjutande av apportegendom bestående av samtliga 75 000 aktier i ATI. På grundval av den kännedom styrelsen har om den egendom som ska förvärfas är det styrelsens bedömning att värdet på apportegendomen som kan komma att tillföras bolaget såsom apportegendom minst motsvarar värdet av det vederlag som ska utges.

Värdet på apportegendomen har fastställts på grundval av en värdering som har skett med beaktande av att ATI:s huvudsakliga tillgångar består av 3 070 490 aktier i Bolaget, vilka vid kursen 38,77 kronor per aktie är värda 119 042 897 kronor. De 3 039 785 aktier som emitteras som betalning för ATI är vid kursen 38,77 kronor per aktie värda 117 852 464 kronor.

Därutöver har ATI bankbehållning som uppgår till 125 109 kronor och en skuld om 109 kronor. Efter genomförd apportemission ska ATI:s innehav i Bolaget värderas till noll enligt tillämpliga redovisningsregler, då dotterbolags aktier i moderbolaget ska värderas till noll, vilket innebär att det bokförda värdet i Bolaget avseende aktierna i ATI efter apportemissionen, uppgår till 125 000 kronor. ATI har inga andra skulder eller tillgångar. Värdet av ATI bedöms därför minst motsvara aktiernas marknadsvärde före apportemissionen och minst motsvara aktiernas kvotvärde efter emissionen.

Den apportegendom som kan komma att tillföras bolaget mot vederlag av nyemitterade aktier beräknas således ha ett värde om 125 000 kronor (efter apportemissionen), och beräknas komma att tas upp till detta värde i Bolagets balansräkning. Värdet på Apportegendomen innan apportemissionen är baserat på den genomsnittliga stängningskursen för Bolagets aktie på Nasdaq First North under en period om tio (10) handelsdagar före och inklusive 28 augusti 2017. Det slutliga värdet till vilket Apportegendomen kommer att tas upp i Bolagets balansräkning kommer dock som nämns ovan, på grund av tillämpliga redovisningsregler, att uppgå till 125 000 kronor.

Skälet till avvikelserna från aktieägarnas företrädesrätt är att aktierna ska erläggas som betalning för aktierna i ATI.

Handlingar enligt 2 kap 9 § aktiebolagslagen hålls tillgängliga på bolagets adress.