

Styrelsens motiverade yttrande enligt 20 kap 8 § aktiebolagslagen över förslaget om minskning av aktiekapitalet

Styrelsen för Nordic Asia Investment Group 1987 AB, org.nr 559226-8352, har föreslagit att årsstämman 2025 beslutar om minskning av bolagets aktiekapital med 100 000 kronor genom indragning av samtliga 1 000 000 C-aktier, envar aktie med ett kvotvärde om 0,10 kronor. Ändamålet med minskningen är återbetalning till aktieägare med ett belopp om totalt 100 000 kronor. För varje inlöst aktie ska aktieägare erhålla en kontant ersättning motsvarande kvotvärdet.

Styrelsen har därefter, för att möjliggöra att minskningen av aktiekapitalet enligt ovan ska kunna genomföras utan ett tillståndsförfarande hos Bolagsverket eller, i tvistiga fall, hos allmän domstol, föreslagit att bolaget samtidigt med genomförandet av inlösen genomför en fondemission varigenom bolagets aktiekapital återställs till lägst det belopp som aktiekapitalet uppgick till före minskningen. Styrelsen föreslår därför att stämman ska besluta om en fondemission varigenom bolagets aktiekapital ska ökas med 100 000 kronor genom överföring från fritt eget kapital. Fondemissionen ska ske utan utgivande av nya aktier och innebär att aktiens kvotvärde höjs.

Bolagets ekonomiska situation per den 31 december 2024 framgår av årsredovisningen för räkenskapsåret 2024. Det framgår också av årsredovisningen vilka principer som tillämpas för värdering av tillgångar, avsättningar och skulder. Fritt eget kapital i bolaget uppgick per den 31 december 2024 till 116 157 000 kr. Den föreslagna minskningen om 0,10 kronor per C-aktie utgör 0,086 procent av bolagets eget kapital. Bolagets egna kapital per den 31 december 2024 hade enbart påverkats obetydligt om finansiella instrument som värderats enligt 4 kap 14 a § årsredovisningslagen, istället värderats enligt lägsta värdets princip.

Efter genomförda vinstutdelningar enligt dagordningspunkterna 9b och 13 i kallelsen till årsstämman finns 66 275 785,46 kronor kvar av det enligt 17 kap. 3 § första stycket aktiebolagslagen disponibla beloppet och bolagets soliditet uppgår till 98,4 procent. Efter stämmans beslut om minskning av aktiekapitalet enligt dagordningspunkt 18 i kallelsen till årsstämman är bolagets soliditet 98,4 procent, vilket enligt styrelsens bedömning motsvarar de krav som för närvarande kan uppställas för den bransch inom vilken bolaget är verksamt.

Genom minskningen av aktiekapitalet återbetalas totalt 100 000 kronor till aktieägare. Efter genomförd minskning och fondemission uppgår aktiekapitalet till 3 000 090,50 kronor. Enligt den senast fastställda årsredovisningen, och efter genomförda vinstutdelningar på årsstämman 2025, finns tillräckligt disponibla vinstmedel för att genomföra den föreslagna minskningen. Inga andra kända förhållanden har inträffat som har någon betydelse för bolagets ekonomiska ställning. Inga omständigheter har heller framkommit som gör att minskningen av aktiekapitalet inte framstår som försvarligt.

Med hänsyn till vad som har anförts ovan anser styrelsen att förslaget om minskning av aktiekapitalet med återbetalning till aktieägare är försvarligt med hänsyn till de krav som anges i 17 kap 3 § andra och tredje styckena aktiebolagslagen (verksamhetens art, omfattning och risker ställer på storleken av det egna kapitalet samt bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt).

Stockholm i maj 2025

Styrelsen

Nordic Asia Investment Group 1987 AB