

FÖRSLAG TILL BESLUT

Punkt 7 – Beslut om godkännande av fusionsplan

Styrelsen föreslår att bolagsstämman beslutar godkänna följande fusionsplan:

SVENSK VERSION (CYTOVAC AB)

Övertagande bolag

Företagsnamn: Cytovac A/S
Bolagskategori:
Org.nr.: 31 26 26 66
Säte: Rudersdal

Överlåtande bolag

Företagsnamn: Cytovac AB
Bolagskategori: Publikt aktiebolag
Org.nr.: 559162-3318
Säte: Malmö

Bakgrund

Cytovac A/S ("Övertagande Bolag") och Cytovac AB ("Överlåtande Bolag") ingår i samma koncern. Cytovac AB äger 100 % av aktierna i Cytovac A/S. Styrelserna i bägge bolagen har beslutat att Övertagande Bolag genom en nedströms-fusion ska förvärva samtliga tillgångar och skulder i det Överlåtande Bolaget i enlighet med 23 kap 36 § i den svenska aktiebolagslagen och 16 kap § 271 i den danska aktiebolagslagen (gränsöverskridande fusion). Under danska förhållanden genomförs fusionen som en skattefri fusion. Även för svenska förhållanden genomförs fusionen som en skattefri fusion om de svenska villkoren för skattefrihet är uppfyllda, och om de svenska villkoren för skattefrihet inte är uppfyllda genomförs fusionen under svenska förhållanden i stället som en skattepliktig fusion.

Fusionen kommer att medföra en proportionell fördelning av aktierna i det Övertagande Bolaget till aktieägarna i det Överlåtande Bolaget i enlighet med den utbytesrelation som anges nedan.

Bolagen har inga särskilda företagsnamn. Det Övertagande Bolaget ska inte överta det Överlåtande Bolagets namn i enlighet med 16 kap § 272 stycke 1, nr. 1 i den danska aktiebolagslagen.

Det upprättas inget värderingsmansutlåtande om fusionsplanen, jfr § 276 stycke 1 sista meningen i den danska aktiebolagslagen, och inte heller någon värderingsrapport om apport, jfr § 275 stycke 2 i den

DANSK VERSION (CYTOVAC A/S)

Fortsættende (overtagende) selskab

Selskabsnavn: Cytovac A/S
Selskabskategori: Aktieselskab
CVR-nr.: 31 26 26 66
Kommune: Rudersdal

Ophørende (indskydende) selskab

Firmanavn: Cytovac AB
Selskabskategori: Offentligt aktieselskab
Svensk Org.nr.: 559162-3318
Kommune: Malmø

Baggrund

Cytovac A/S ("Fortsættende Selskab") og Cytovac AB ("Ophørende Selskab") er en del af samme koncern. Cytovac AB ejer 100 % af aktierne i Cytovac A/S. Bestyrelserne i begge selskaber har besluttet, at det Fortsættende Selskab ved omvendt lodret fusion, skal overtage samtlige af det Ophørende Selskabs aktiver og forpligtelser i overensstemmelse med kapitel 23, § 36 i den svenske aktieselskabslov og kapitel 16, § 271 i den danske selskabslov (grænseoverskridende fusion). For så vidt angår danske forhold gennemføres fusionen som en skattefri fusion. For så vidt angår svenske forhold gennemføres fusionen tillige som en skattefri fusion, såfremt de svenske betingelser for skattefrihed er opfyldt, og hvis ikke de svenske betingelser for skattefrihed er opfyldt, da gennemføres fusionen i stedet blot som en skattepligtig fusion for så vidt angår de svenske forhold.

Fusionen vil medføre en forholdsmæssig fordeling af kapitalandelene i det Fortsættende Selskab som vederlag til aktionærene i det Ophørende Selskab i overensstemmelse med det bytteforhold, der er angivet nedenfor.

Selskaberne har ingen binavne. Det Fortsættende Selskab skal ikke overtage det Ophørende Selskabs navn iht. selskabslovens § 272, stk. 1, nr. 1.

Der udarbejdes ikke en vurderingsmandsudtalelse om fusionsplanen, jf. selskabslovens § 276, stk. 1, sidste punktum, samt ej heller en vurderingsberetning om apportindskud, jf.

danska aktiebolagslagen, eftersom det i stället upprättas ett värderingsutlåtande om borgenärernas ställning, jfr § 277 i den danska aktiebolagslagen. Det upprättas ingen fusionsredogörelse, jfr § 273 stycke 5 första och sista meningen i den danska aktiebolagslagen (se även fusionsplanens avsnitt om arbetstagarnas medverkan nedan). Såvitt det är möjligt upprättas ingen delårsrapport för det Övertagande Bolaget, eftersom detta förutsätts väljas bort av den enda aktieägaren i det Övertagande Bolaget, som innan fusionen är det Överlåtande Bolaget (d.v.s. 100 % ägarskap), jfr § 280 stycke 5, nr. 3 i den danska aktiebolagslagen, jfr § 239 stycke 4 i den danska aktiebolagslagen. För det Överlåtande Bolaget upprättas kompletterande ekonomisk information i form av en resultat- och balansräkning.

Fördelningen (utbytesförhållandet) mellan det Överlåtande Bolagets aktier och det Övertagande Bolagets aktier i enlighet med aktiebolagslagen 23 kap 38 § punkt 2 och § 272 stycke 1 nr. 4 i den danska aktiebolagslagen

Aktiernas utbytesförhållande baseras på en proportionell fördelning enligt det nominella aktiekapitalet i det Överlåtande Bolaget och det Övertagande Bolaget. Aktiernas utbytesförhållande kommer att vara 1:18,149802. Det innebär att aktieägarna i det Överlåtande Bolaget kommer att erhålla 18,149802 aktier i det Övertagande Bolaget som vederlag för varje (1) aktie i det Överlåtande Bolaget, vilket resulterar i att aktieägarna i det Överlåtande Bolaget kommer att erhålla totalt 1 005 400 000 aktier i det Övertagande Bolaget som vederlag för samtliga (d.v.s. 55 394 545) aktier i det Överlåtande Bolaget.

Eftersom utbytesförhållandet (18,149802) är ett udda tal, kommer den slutliga beräkningen att avrundas uppåt eller nedåt vilket innebär att aktieägarna måste acceptera en avrundning uppåt eller nedåt till närmaste hela aktie. Om flera aktieägares aktier skall avrundas uppåt eller nedåt till närmaste hela aktie, och samtliga aktieägare som ska avrundas uppåt eller nedåt till närmaste hela aktie inte kan beaktas vid fördelningen av det totala antalet aktier som skall fördelas, ska den eller de aktieägare som är närmast att avrunda uppåt eller nedåt erhålla ersättning, och om en eller flera aktieägare i avrundningen uppåt eller nedåt har exakt samma decimaltal, ska avrundningen uppåt eller nedåt ske till förmån för den eller de aktieägare som har det lägsta totala antalet aktier. Om, trots ovanstående regler för fördelning, inget beslut kan

selskabslovens § 275, stk. 2, idet der i stedet udarbejdes en vurderingsmandserklæring om kreditorernes stilling, jf. selskabslovens § 277. Der udarbejdes ikke en fusionsredogørelse, jf. selskabslovens § 273, stk. 5, første punktum og sidste punktum (se i øvrigt fusionsplanens afsnit vedr. medarbejdernes medbestemmelse nedenfor). For så vidt muligt, udarbejdes der ikke en mellembalance for det Fortsættende Selskab, da dette forudsættes fravalgt af eneaktionæren i det Fortsættende Selskab, som før fusionen er det Ophørende Selskab (100 % ejerskab), jf. selskabslovens § 280, stk. 5, nr. 3, jf. § 239, stk. 4. For det Ophørende Selskab udarbejdes der supplerende økonomisk information i form af en resultat- og balanceopgørelse.

Fordelingen (bytteforholdet) mellem aktier i det Ophørende Selskab og aktier i det Fortsættende Selskab iht. den svenske aktieselskabslovs kap. 23, § 38, pkt. 2 og selskabslovens § 272, stk. 1, nr. 4

Aktiernes bytteforhold er baseret på en forholdsmæssig fordeling i henhold til den nominelle selskabskapital i det Ophørende og Fortsættende Selskab. Aktiernes bytteforhold vil være 1:18,149802. Dette betyder, at aktionærene i det Ophørende Selskab vil modtage 18,149802 aktier i det Fortsættende Selskab som vederlag for hver en (1) aktie i det Ophørende Selskab, hvilket resulterer i, at aktionærene i det Ophørende Selskab vil modtage i alt 1,005,400,000 aktier i det Fortsættende Selskab som vederlag for samtlige (dvs. 55.394.545) aktier i det Ophørende Selskab.

Idet aktiebytteforholdstallet (18,149802) er et ulige tal, så vil der ved den endelige opgørelse anvendes op- og/eller nedrunding, således, at aktionærene må tåle op- og/eller nedrunding til nærmeste hele aktie. Såfremt flere aktionærer står til at blive op- og/eller nedrundet til nærmeste hele aktie, og at samtlige aktionærer, som står til at blive op- og/eller nedrundet til nærmeste hele aktie, ikke kan honoreres i henhold til det samlede antal aktier til fordeling, da vil de(n) aktionær(er) som er tættest på op- og/eller nedrundingen blive honoreret, og såfremt en eller flere aktionærer ved op- og/eller nedrundingen måtte have det præcist samme decimaltal, da vil op- og/eller nedrundingen ske til fordel for de(n) aktionær(er) med det laveste samlede antal aktier. Såfremt der på trods af ovenstående regelsæt for fordelingen fortsat ikke kan

fattas i en viss situation avseende avrundning uppåt eller nedåt, har styrelsen i det Övertagande Bolaget den diskretionära befogenheten att fatta ett slutligt beslut.

Inga kontantutbetalningar kommer att genomföras till aktieägarna i det Överlåtande Bolaget med anledning av fusionen. Aktieägarna i Överlåtande Bolag kommer som fusionsvederlag endast att erhålla aktier i Övertagande Bolag.

Inga andra värdepapper i det Överlåtande Bolaget förväntas utbytas mot värdepapper i det Övertagande Bolaget eftersom inga sådana värdepapper har emitterats.

Andra rättigheter som det Övertagande Bolaget beviljar innehavare av särskilda rättigheter i det Överlåtande Bolaget eller personer berättigade på grund av värdepappersinnehav i det Överlåtande Bolaget i enlighet med aktiebolagslagen 23 kap 38 § och § 272 stycke 1 nr. 9 i den danska aktiebolagslagen

Det Övertagande Bolaget kommer inte med anledning av fusionen bevilja några rättigheter som avses i aktiebolagslagen 23 kap 38 § och § 272 stycke 1 nr. 9 i den danska aktiebolagslagen till innehavare av särskilda rättigheter i det Överlåtande Bolaget eller till personer berättigade på grund av värdepappersinnehav i det Överlåtande Bolaget.

Särskilda förmåner till medlemmar i ledningen för aktiebolagen i enlighet med aktiebolagslagen 23 kap 38 § punkt 8 och § 272 stycke 1 nr. 10 i den danska aktiebolagslagen

Inga särskilda förmåner beviljas ledningen för de bolag som deltar i fusionen.

Andra villkor som reglerar tilldelningen av aktier eller andra värdepapper i det Övertagande Bolaget

Det finns inga andra villkor för tilldelningen av aktier eller andra värdepapper i det Övertagande Bolaget än de som redan fastställts i denna fusionsplan. Hänvisning görs till utbytesförhållandet för aktierna.

Det datum från och med vilket aktierna ger rätt att ta del av det Övertagande Bolagets

ske afgørelse i en given situation vedr. op- og/eller nedrundning, da har bestyrelsen i det Fortsættende Selskab diskretionær beføjelse til at træffe endelig afgørelse.

Der vil ikke blive udbetalt kontanter til aktionærene i det Ophørende Selskab som følge af fusionen. Aktionærene i det Ophørende Selskab vil udelukkende modtage aktier i det Fortsættende Selskab som vederlag for fusionen.

Ingen øvrige værdipapirer i det Ophørende Selskab forventes at blive byttet med værdipapirer i det Fortsættende Selskab, da ingen sådanne værdipapirer er blevet udstedt.

Øvrige rettigheder, som det Fortsættende Selskab bevilger indehavere af særlige rettigheder i det Ophørende Selskab eller personer berettiget på grund af værdipapirbesiddelse i det Ophørende Selskab iht. den svenske aktieselskabslovs kap. 23, § 38 og selskabslovens § 272, stk. 1, nr. 9

Det Fortsættende Selskab vil ikke som følge af fusionen give nogen rettigheder, som omtalt i selskabslovens § 272, stk. 1, nr. 9, til indehavere af særlige rettigheder i det Ophørende Selskab eller til personer berettiget på grund af besiddelse af aktier i det Ophørende Selskab.

Særlige fordele, som indrømmes medlemmerne af kapital-selskabernes ledelse iht. den svenske aktieselskabslovs kap. 23, § 38, pkt. 8 og selskabslovens § 272, stk. 1, nr. 10

Der indrømmes ingen særlige fordele til ledelsen i de i fusionen deltagende selskaber.

Øvrige betingelser, der regulerer tildelingen af aktier eller øvrige værdipapirer i det Fortsættende Selskab

Der er ingen øvrige betingelser for tildelingen af aktier eller øvrige værdipapirer i det Fortsættende Selskab ud over dem, der allerede er fastlagt i denne fusionsplan. Hertil henvises der til bytteforholdet vedrørende aktierne.

Datoen, hvorfra aktierne giver ret til at modtage udbytte fra det Fortsættende

vinst samt andra villkor för förvärv eller utövande av denna rätt om sådana villkor fastställts i enlighet med aktiebolagslagen 23 kap 38 § punkt 5 och § 272 stycke 1 nr. 6 och 7

Aktierna i det Övertagande Bolaget som tilldelas aktieägarna i det Överlåtande Bolaget som vederlag medför rätt till utdelning i det Övertagande Bolaget från och med datumet för slutlig registrering av fusionens verkställighet. Det finns inga andra villkor för förvärv eller utövande av denna rätt.

De aktieägare som erhåller aktier i det Övertagande Bolaget som vederlag ska upptas i det Övertagande Bolagets aktiebok. Det utfärdas inga aktiebrev.

Arvoden

Inga särskilda förmåner, styrelsearvoden eller arvoden till verkställande direktör ska utgå med anledning av fusionen. För revisorernas och advokaternas särskilda granskning i samband med fusionen ska arvode utgå för den tid som revisorerna och advokaterna lägger ned på att upprätta och granska fusionsplanen och styrelsens redogörelse.

Omständigheter angående fusionens lämplighet

Fusionen genomförs av organisatoriska skäl.

Vederlag i enlighet med aktiebolagslagen 23 kap 2 § och § 272 stycke 1 nr. 3 i den danska aktiebolagslagen

Fusionsvederlaget till aktieägarna i det Överlåtande Bolaget ska uteslutande erläggas i form av de befintliga aktierna i det Övertagande bolaget. För varje befintlig aktie i det Överlåtande Bolaget får aktieägaren aktier i det Övertagande Bolaget (se avsnittet ovan om aktiernas utbytesförhållande).

För aktieägarna i det Överlåtande Bolaget innebär fusionen en ändring från indirekt ägande till direkt ägande i det Övertagande Bolaget. Aktierna i det Överlåtande Bolaget förlorar sitt värde i och med fusionen.

Utöver fördelningen av de befintliga aktierna i det Övertagande Bolaget kommer ingen ytterligare ersättning att betalas i samband med fusionen.

Kostnader

Selskabs samt øvrige betingelser for erhvervelse eller udøvelse af denne ret, hvis sådanne betingelser er fastsat iht. den svenske aktieselskabslovs kap. 23, § 38, pkt. 5 og selskabslovens § 272, stk. 1, nr. 6 og 7

Aktierne i det Fortsættende Selskab, som tildeles aktionærene i det Ophørende Selskab som vederlag, giver ret til udbytte i det Fortsættende Selskab fra og med datoen for endelig registrering af fusionens gennemførelse. Der er ingen øvrige betingelser for erhvervelse eller udøvelse af denne ret.

Aktionærene, som modtager aktierne i det Fortsættende Selskab som vederlag, noteres ved navn i det Fortsættende Selskabs ejerbog. Der udstedes ikke ejerbeviser.

Honorarer

Ingen særlige fordele, bestyrelsehonorarer eller direktørhonorarer vil blive udbetalt som følge af fusionen. For revisorernes og advokaternes særlige gennemgang i forbindelse med fusionen vil der blive udbetalt honorar for den tid, revisorerne og advokaterne har brugt på at udarbejde samt gennemgå fusionsplanen og tilhørende dokumentation.

Omstændigheder vedrørende fusionens hensigtsmæssighed

Fusionen gennemføres af organisatoriske årsager.

Vederlag iht. den svenske aktieselskabslovs kap. 23, § 2 og selskabslovens § 272, stk. 1, nr. 3

Fusionsvederlaget til aktionærene i det Ophørende Selskab skal udelukkende erlægges i form af de eksisterende aktier i Fortsættende Selskab. For hver eksisterende aktie i det Ophørende Selskab får aktionærene aktier i det Fortsættende Selskab (se afsnit ovenfor vedr. bytteforholdet).

For aktionærene i det Ophørende Selskab indebærer fusionen en ændring fra indirekte ejerskab til direkte ejerskab i det Fortsættende Selskab. Aktierne i det Ophørende Selskab mister deres værdi som følge af fusionen.

Udover fordelingen af de eksisterende aktier i det Fortsættende Selskab vil der ikke blive betalt yderligere kompensation i forbindelse med fusionen.

Omkostninger

Det Övertagande Bolaget ska stå för alla kostnader i samband med fusionen.

Aktier och förekommande värdepapper i Överlåtande Bolag respektive Övertagande Bolag m.m.

Det Överlåtande Bolaget har inte givit ut några optionsrätter eller andra särskilda rättigheter som berättigar till teckning eller förvärv av aktier.

Det datum från vilket andra värdepapper ger rätt att ta del av det Övertagande Bolagets vinst samt andra villkor som reglerar förvärvet av aktierna eller utövandet av denna rätt, om sådana villkor fastställts

Det Övertagande Bolaget har inte givit ut andra värdepapper eller rättigheter som ger innehavaren rätt att ta del av det Övertagande Bolagets vinst.

Skydd för borgenärer i enlighet med § 272 stycke 1 nr. 14 i den danska aktiebolagslagen

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab kommer att upprätta ett värderingsutlåtande om borgenärernas ställning, jfr § 277 i den danska aktiebolagslagen.

Det är ett villkor för genomförandet av fusionen att värderingsmannens utlåtande om borgenärernas ställning avgives med en positiv slutsats.

Värderingsmannens utlåtande kommer att finnas tillgängligt senast fyra (4) veckor före den bolagsstämma vid vilken det slutliga beslutet om fusionens genomförande kan fattas.

Relevanta adresser

De adresser (säte) där borgenärer och aktieägare i de fusionerande bolagen kostnadsfritt kan få information om villkoren för att utöva sina rättigheter är följande:

- (a) för det Övertagande Bolaget:
CytoVac A/S, Scion DTU Forskerparken,
Venlighedsvej 6, DK-2970 Hørsholm,
Danmark eller via mejl: loa@cytovac.dk.

- (b) för det Överlåtande Bolaget:

Det Fortsættende Selskab vil dække alle omkostninger i forbindelse med fusionen.

Aktier og forekommende værdipapirer i det Ophørende Selskab og det Fortsættende Selskab m.m.

Det Ophørende Selskab har ikke udstedt nogen køberetter eller andre særlige rettigheder, der berettiger til tegning eller erhvervelse af aktier.

Datoen, hvorfra øvrige værdipapirer giver ret til at modtage udbytte fra det Fortsættende Selskabs samt øvrige betingelser, der regulerer erhvervelsen af aktierne eller udøvelsen af denne ret, hvis sådanne betingelser er fastsat

Det Fortsættende Selskab har ikke udstedt øvrige værdipapirer eller rettigheder, der giver ret til at modtage udbytte fra det Fortsættende Selskab.

Beskyttelse af kreditorer iht. selskabslovens § 272, stk. 1, nr. 14

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab vil udarbejde en vurderingsmandserklæring om kreditorernes stilling, jf. selskabslovens § 277.

Det er en betingelse for fusionens gennemførelse, at vurderingsmandserklæringen om kreditorernes stilling, afgives med positiv konklusion.

Vurderingsmandserklæringen vil foreligge senest fire (4) uger før generalforsamlingen hvorpå endelig vedtagelse af gennemførelse af fusionen kan træffes.

Relevante adresser

De adresser (hjemsted), hvor kreditorer og aktionærer i de fusionerende selskaber gratis kan få oplysninger om vilkårene for at udøve deres rettigheder, er som følger:

- (a) for det Fortsættende Selskab:
CytoVac A/S, Scion DTU Forskerparken,
Venlighedsvej 6, DK-2970 Hørsholm,
Danmark eller via e-mail: loa@cytovac.dk

- (b) for det Ophørende Selskab:

Cytovac AB c/o CytoVac A/S, Scion DTU
Forskerparken, Venlighedsvej 6, DK-2970
Hørsholm, Danmark eller via mejl:
loa@cytovac.dk.

Cytovac AB c/o CytoVac A/S, Scion DTU
Forskerparken, Venlighedsvej 6, DK-2970
Hørsholm, Danmark eller via e-mail:
loa@cytovac.dk.

Den gränsöverskridande fusionens sannolika konsekvenser för sysselsättningen och förfaranden för fastställande av regler för arbetstagarnas deltagande i fastställandet av deras rätt till deltagande i det Fortsättande Bolaget i enlighet med särskilda bestämmelser enligt § 272 stycke 1 nr. 5 och 12

De sandsynlige konsekvenser af den grænseoverskridende fusion for beskæftigelsen og procedurer for fastlæggelse af regler for medarbejderdeltagelse i fastlæggelsen af deres ret til medbestemmelse i det Fortsættende Selskab i overensstemmelse med specifikke bestemmelser iht. selskabslovens § 272, stk. 1, nr. 5 og 12

Efter verkställandet av fusionen kommer det Överlåtande Bolagets verksamhet att bedrivas av det Övertagande Bolaget. Det finns inga anställda i det Överlåtande Bolaget. Fusionen kommer därför inte att få någon negativ inverkan på sysselsättningen i det Överlåtande Bolaget, inklusive sysselsättningen i det Övertagande Bolaget.

Efter gennemførelse af fusionen vil det Ophørende Selskabs aktiviteter blive drevet videre af det Fortsættende Selskab. Der er ingen ansatte i det Ophørende Selskab. Fusionen vurderes derfor ikke at have nogen negativ indvirkning på beskæftigelsen i det Ophørende Selskab, herunder ej heller på beskæftigelsen i det Fortsættende Selskab.

Då det Överlåtande Bolaget inte har några arbetstagare i Sverige saknas anledning att vidta förfarande enligt lag (2008:9) om arbetstagares medverkan vid gränsöverskridande fusioner, delningar och ombildningar.

Da det Ophørende Selskab ikke har nogen medarbejdere i Sverige, er der ingen grund til at følge proceduren i henhold til svensk lov (2008:9) om medarbejderdeltagelse i grænseoverskridende fusioner, opdelinger og omdannelser.

Det Övertagande Bolaget har färre än 10 anställda i Danmark. De anställda i det Övertagande Bolaget omfattas vid tidpunkten för fusionsplanens antagande inte av några medbestämmandesystem och har aldrig gjort det, eftersom omständigheterna i det Övertagande Bolaget faller utanför villkoren i kapitel 8 i den danska aktiebolagslagen.

Det Fortsættende Selskab har færre end 10 medarbejdere i Danmark. Medarbejderne i det Fortsættende Selskab er ved fusionsplanens vedtagelse ikke omfattet af nogen medbestemmelsesordninger, og har aldrig været det, da det Fortsættende Selskabs forhold falder udenfor betingelserne i selskabslovens kapitel 8.

Mot bakgrund av detta införs inte medbestämmande i det Övertagande Bolaget till följd av fusionen. Vidare kommer det inte att upprättas någon fusionsredogörelse för de anställda i det Övertagande Bolaget, jfr § 273 stycke 5, sista meningen i den danska aktiebolagslagen.

På baggrund heraf indføres der ikke medbestemmelse i det Fortsættende Selskab som følge af fusionen. Endvidere udarbejdes der ej heller en fusionsredogørelse til medarbejderne i det Fortsættende Selskab, jf. selskabslovens § 273, stk. 5, sidste punktum.

Från vilken tidpunkt det Överlåtande Bolagets transaktioner bokföringsmässigt ska anses ingå i det Övertagande Bolaget i enlighet med aktiebolagslagen 23 kap 38 § punkt 6 och § 272 stycke 1 nr. 8 i den danska aktiebolagslagen

Tidspunktet for hvornår det Ophørende Selskabs rettigheder og forpligtelser regnskabsmæssigt anses for at være overgået til det Fortsættende Selskab iht. den svenske aktieselskabslovs kap. 23, § 38, pkt. 6 og selskabslovens § 272, stk. 1, nr. 8

Det datum från och med vilket det Överlåtande Bolagets rättigheter och skyldigheter bokföringsmässigt anses ingå i det Övertagande Bolagets ska vara den 1 januari 2023.

Datoen, hvorfra det Ophørende Selskabs rettigheder og forpligtelser regnskabsmæssigt skal anses for at være overgået til det Fortsættende Selskabs, skal være den 1. januar 2023.

Bolagsordning för det Övertagande Bolaget i enlighet med aktiebolagslagen 23 kap 38 § punkt 9 och § 272 stycke 1 nr. 11 i den danska aktiebolagslagen

Det Övertagande Bolagets bolagsordning kommer inte att ändras i samband med fusionen. Bolagsordningen är fogad till denna fusionsplan som Bilaga 1.

Värdet av de tillgångar och skulder som ska överföras till det Övertagande Bolaget och de överväganden som har gjorts vid värderingen i enlighet med aktiebolagslagen kap 23 § 38 punkt 10 och § 272 stycke 1 nr. 15 och 16 i den danska aktiebolagslagen

Det Överlåtande Bolagets tillgångar, skulder och egna kapital presenteras i det Överlåtande Bolagets balansräkning per den 31 december 2022.

Beloppet av det Överlåtande Bolagets tillgångar och skulder baserat på den balansräkning som upprättades den 31 december 2022 uppgår till följande belopp: totala tillgångar, 68 692 000 kronor; totala skulder, 550 000 kronor.

Tillgångar och skulder har värderats till bokfört värde.

Datum för bokslut avseende det Överlåtande Bolagets räkenskaper som användes för att fastställa villkoren för fusionen

Datumet för det Överlåtande Bolagets räkenskaper som användes för att fastställa villkoren är 31 december 2022. Det Överlåtande Bolagets räkenskaper ska således avslutas den dag då fusionen registrerats vid svenska Bolagsverket, eftersom det Överlåtande Bolaget, enligt fusionens bokföringsmässiga datum för ikraftträdande (1 januari 2023), inte behöver lämna in några ytterligare räkenskapshandlingar.

Aktieägars rätt till inlösen enligt aktiebolagslagen 23 kap 50 § och § 272, stycke 1 nr. 13, jämfört § 286 i den danska aktiebolagslagen

Aktieägare i det Överlåtande Bolaget som vid bolagsstämman röstar mot att godkänna fusionen kan utöva sin rätt till inlösen.

Aktieägare i det Överlåtande Bolaget som vill utöva sin rätt till inlösen ska anmäla detta till det

Vedtægter for Fortsættende Selskab iht. den svenske aktieselskabslovs kap. 23, § 38, pkt. 9 og selskabslovens § 272, stk. 1, nr. 11

Vedtægterne for det Fortsættende Selskab ændres ikke i forbindelse med fusionen. Vedtægterne er vedlagt denne fusionsplan som Bilag 1.

Værdien af de aktiver og forpligtelser, der skal overføres til det Fortsættende Selskab, og de overvejelser, der er gjort ved vurderingen iht. den svenske aktieselskabslovs kap. 23, § 38, pkt. 10 og 1 samt selskabslovens § 272, stk. 1, nr. 15 og 16

Det Ophørende Selskabs aktiver, forpligtelser og egenkapital præsenteres i det Ophørende Selskabs balance pr. den 31. december 2022.

Beløbet af det Ophørende Selskabs aktiver og forpligtelser baseret på balancen, der blev udarbejdet pr. den 31. december 2022, er som følger: samlede aktiver, SEK 68.692.000; samlede forpligtelser, SEK 550.000.

Aktiver og forpligtelser er vurderet til bogført værdi.

Datoen for afslutning af det Ophørende Selskabs regnskaber, der blev brugt til at fastlægge betingelserne for fusionen

Datoen for det Ophørende Selskabs regnskaber, der blev brugt til at fastlægge betingelserne, er 31. december 2022. Det Ophørende Selskabs regnskaber er således allerede afsluttet den dag, hvor fusionen endeligt registreres hos det svenske Bolagsverket, idet det Ophørende Selskab, jf. fusionens regnskabsmæssige virkningsdato (1. januar 2023), ikke skal indlevere flere regnskaber.

Aktionærers ret til indløsning iht. den svenske aktieselskabslovs kap. 23, § 50 og selskabslovens § 272, stk. 1, nr. 13, jf. § 286

Aktionærer i det Ophørende Selskab, der stemmer imod godkendelse af fusionen på generalforsamlingen, kan udøve deres ret til indløsning.

Aktionærer i det Ophørende Selskab, der ønsker at udøve deres ret til indløsning, skal meddele dette til

Överlåtande Bolaget inom en månad från dagen för bolagsstämmans godkännande av fusionsplanen.

Inlösenbeloppet per aktie ska utgöras av det Överlåtande Bolagets nettotillgångsvärde dividerat med antalet utestående aktier i det Överlåtande Bolaget.

Bestämmelsen är inte relevant såvitt angår aktieägaren i det Övertagande Bolaget, som innan fusionen är det Överlåtande Bolaget (100 % ägande).

Synpunkter från aktieägare, borgenärer och anställda m.fl., i enlighet med aktiebolagslagen 23 kap 41 a § och § 279 stycke 1 nr. 2

Aktieägare, borgenärer och arbetstagare m.fl., får skriftligen lämna sina synpunkter på fusionsplanen senast fem vardagar före den dag då bolagsstämman ska godkänna fusionsplanen.

bestyrelsen senest en månad (jf. svensk ret) efter datoen for generalforsamlingens godkendelse af fusionsplanen.

Indløsningsbeløbet pr. aktie vil udgøres af det Ophørende Selskabs nettoaktiver divideret med antallet af udestående aktier i det Ophørende Selskab.

Bestemmelsen er ikke relevant for så vidt angår eneaktionæren i det Fortsættende Selskab, som før fusionen er det Ophørende Selskab (100 % ejerskab).

Synpunkter fra aktionærer, kreditorer og medarbejdere mv., jf. den svenske aktieselskabslovs kap. 23, § 41 a samt selskabslovens § 279, stk. 1, nr. 2

Aktionærer, kreditorer og medarbejdere mv. kan skriftligt indgive synpunkter om fusionsplanen senest fem hverdage før dagen for den generalforsamling, der skal godkende fusionsplanen.

ANTALET AKTIER OCH RÖSTER

Vid utfärdandet av denna kallelse uppgår det totala antalet aktier och röster i bolaget till 55 394 545. Bolaget innehar inga egna aktier.

SÄRSKILDA MAJORITETSKRAV

För giltigt beslut i enlighet med styrelsens förslag enligt punkten 7 krävs att förslaget biträds av aktieägare med minst två tredjedelar av såväl de avgivna rösterna som de aktier som är företrädna vid stämman

UPPLYSNINGAR PÅ STÄMMAN

Styrelsen och verkställande direktören ska, om någon aktieägare begär det och styrelsen anser att det kan ske utan väsentlig skada för bolaget, vid stämman lämna upplysningar om förhållanden som kan inverka på dels bedömningen av ett ärende på dagordningen.

HANDLINGAR

Fusionsplanen och de till fusionsplanen bifogade handlingarna enligt punkten 7 finns tillgängliga på bolagets webbplats www.cytovac.com senast sex veckor före bolagsstämman. Samtliga angivna handlingar skickas utan kostnad för mottagaren med e-post till de aktieägare som begär det. Angivna handlingar kommer även att finnas tillgängliga på stämman. Bolagsstämmoaktieboken hålls tillgänglig hos bolaget.

BEHANDLING AV PERSONUPPGIFTER

För information om hur dina personuppgifter behandlas i samband med bolagsstämman, se <https://www.euroclear.com/dam/ESw/Legal/Integritetspolicy-bolagsstammor-svenska.pdf>.

Malmö i februari 2024

Cytovac AB (publ)

Styrelsen