

Styrelsens förslag till beslut om nyemission av aktier mot betalning i apportegendom (punkt 8)

Bolaget har ingått avtal med aktieägarna i Sustainable Energy Solutions Sweden AB ("SENS"), org. nr 556717-9295, om att Bolaget ska förvärva samtliga 2 565 stamaktier i SENS ("Stamaktierna"), motsvarande cirka 99,2 procent av aktiekapitalet och cirka 99,92 procent av röstetalet i SENS. Transaktionen innebär att SENS blir ett dotterbolag till Bolaget. Resterande 20 aktier i SENS är preferensaktier klass A som inte omfattas av apportemissionen ("Preferensaktierna"). Preferensaktierna innehas av LMK Forward AB och motsvarar cirka 0,8 procent av aktiekapitalet och cirka 0,08 av röstetalet i SENS. Preferensaktierna berättigar till en tiondels (1/10) röst vardera. Varje stamaktie i SENS berättigar till en (1) röst.

Preferensaktierna tecknades i juni 2018 till en teckningskurs om 1 000 000 kronor per preferensaktie, totalt 20 000 000 kronor. Innehavaren av Preferensaktierna äger rätt att före innehavare av Stamaktierna mottaga vinstmedel eller annan värdeöverföring från SENS med ett belopp som årligen motsvarar sju (7) procent av teckningskursen för Preferensaktierna. Om SENS med hänvisning till aktiebolagsrättsliga regler om värdeöverföringar inte fullt ut har möjlighet att dela ut vinstmedel ska belopp som inte utdelats överföras till nästkommande räkenskapsår, varvid innehavare av Preferensaktierna ska tillgodoräknas vinstutdelning med företräde före Stamaktierna med dels det årliga beloppet, dels det belopp som kvarstår från föregående räkenskapsår.

Inlösen av Preferensaktierna kan ske från och med 2019 efter beslut av bolagsstämman i SENS och samtycke från innehavaren av Preferensaktierna. Inlösenbeloppet ska motsvara 105 procent av teckningskursen om inlösen sker 2019 och därefter minska linjärt med 1 procentenhet per år till och med 2024 då inlösenbeloppet motsvarar 100 procent av teckningskursen. Innehavare av Preferensaktierna kan begära att de ska konverteras till stamaktier. Preferensaktierna och Stamaktierna är föremål för hembudsförbehåll.

Den överenskomna köpeskillingen för Stamaktierna ska erläggas genom att aktieägarna i SENS tecknar och tilldelas nya aktier i Bolaget motsvarande 90 procent av ägarandelen i Bolaget (ett så kallat "omvänt förvärv") på följande villkor. Avtalet är villkorat av att bolagsstämman godkänner förvärvet. Styrelsen föreslår i anledning härav att bolagsstämman beslutar om nyemission i enlighet med nedan förslag.

1. Bolagets aktiekapital ska öka med högst 5 114 003,85 kronor till 5 682 226,50 kronor genom emission av högst 102 280 077 nya aktier.
2. Rätt att teckna de nya aktierna ska, med avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt, endast tillkomma säljarna av Stamaktierna enligt fördelning i Bilaga A.
3. Teckningskursen för de nya aktierna ska uppgå till 1,00 krona per aktie (och envar med ett kvotvärde om 0,05 kronor per aktie), vilket bedöms motsvara minst en marknadsmässig teckningskurs.
4. Teckning av de nyemitterade aktierna ska ske på teckningslista den 31 augusti 2018.
5. Betalning för tecknade aktier ska erläggas den 31 augusti 2018 genom att de teckningsberättigade tillför Bolaget Stamaktierna ("**Apportegendomen**").
6. Styrelsen ska äga rätt att förlänga tiderna för teckning och betalning.

7. De nya aktierna medför rätt till vinstutdelning på den avstämningsdag för utdelning som infaller närmast efter det att nyemissionen har registrerats hos Bolagsverket och aktierna införts i aktieboken hos Euroclear Sweden AB.
8. Emissionen förutsätter ändring av bolagsordningen enligt punkten 6 på dagordningen.
9. Styrelsen, eller den styrelsen utser, ska äga rätt att vidta de smärre justeringar som kan bli erforderliga i samband med registrering av beslutet hos Bolagsverket.
10. Värdet på Apportegendomen i Bolagets balansräkning beräknas upptas till 102 280 077 kronor. Det slutliga värdet varmed Apportegendomen kommer tas upp i Bolagets balansräkning kommer att, i enlighet med gällande redovisningsregler, bestämmas baserat på börskursen av Bolagets aktie vid den så kallade transaktionstidpunkten och kan därför komma att avvika från det beräknade värdet.

Övrig information

Genom att delta i emissionen kommer en av säljarna av SENS, SENS Intressenter AB:s ("**SENS Intressenter**"), innehav i Bolaget att uppgå till 63 162 433 aktier och röster i Bolaget motsvarande cirka 55,6 procent av det totala röstetalet i Bolaget, vilket innebär att dess totala innehav skulle komma att överstiga 30 procent av rösterna i Bolaget, och budplikt skulle uppkomma i enlighet med Kollegiets för svensk bolagsstyrning takeover-regler för vissa handelsplattformar. Med anledning härav avser SENS Intressenter att ansöka om dispens från budplikt hos Aktiemarkandsnämnden för att möjliggöra deltagande i emissionen. Ett separat pressmeddelande rörande utfallet av Aktiemarkandsnämndens beslut kommer att offentliggöras av Bolaget innan den extra bolagsstämman så snart beslut har erhållits.

Handlingar enligt 13 kap. 6 – 8 §§ aktiebolagslagen bilägges, Bilaga 1.

IQS Energi Komfort AB (publ)

Täby i augusti 2018

Styrelsen

Bilaga A

Tecknare	Antal aktier att teckna
SENS Intressenter AB	63 162 433
Meus Liberi Tripudium AB	15 112 729
BOSON Energy SA	6 858 547
Luci Holding AB	4 306 530
Avisio AB	3 229 897
Monkey Holding AB	3 229 897
Anders Rubenhag	1 794 387
Bengt Uusitalo	1 794 387
Henrik From	1 714 637
Anders Tvärne	518 379
Peter Mattson	518 379
Christer Laurent	39 875
Total	102 280 077