Styrelsens redogörelse avseende närståendetransaktion i enlighet med Aktiemarknadsnämndens uttalande AMN 2019:25

Enligt Aktiemarknadsnämndens uttalande AMN 2019:25 ska vissa närståendetransaktioner underställas bolagsstämman för godkännande. Transaktioner som ska godkännas av bolagsstämman är transaktioner som ensamt eller tillsammans med andra transaktioner som genomförts med samma närstående under det senaste året avser ett värde som är minst en miljon kronor och motsvarar minst en procent av bolagets värde (beräknat som totalt börsvärde).

Inför årsstämman i Navigo Invest AB (publ), org. nr 556727-5168, (”**Bolaget**” eller “**Navigo**”), har styrelsen föreslagit att bolagsstämman beslutar om genomförande av en närståendetransaktion i enlighet med följande.

Styrelsen föreslår att bolagsstämman beslutar om godkännande av en väsentlig transaktion mellan Navigo och GM Managementkonsult AB, Caldur Technology AB avseende Navigos förvärv av totalt 2 794 aktier i Calormet Holding AB, org.nr 559295-7996 (”**Calormet**”), som är ett dotterbolag till Navigo. Säljarbolagen ägs av Göran Magnusson, som genom sitt uppdrag som verkställande direktör i Calormet betraktas som närstående till Bolaget. Det värde som den närstående förväntas erhålla genom överlåtelsen uppgår över en treårsperiod till 5 946 280 kronor. Av detta belopp kommer 1 500 000 kronor att betalas genom kvittning av revers, medan resterande 4 446 280 kronor kommer att betalas i sex stycken delbetalningar. Den sista delbetalningen är planerad att ske den 28 februari 2028. Utöver den fasta köpeskillingen ska eventuell tilläggsköpeskilling utgå vid de fem avslutade delbetalningstillfällena. Denna tilläggsköpeskilling ska motsvara 50% av den positiva skillnaden mellan Navigos värdering av de relevanta aktierna, som delbetalningen hänför sig till, i bokslutet per den 31 december 2024 och Navigos värdering av priset per aktie i Calormet för sådant antal aktier i det bokslut som ligger närmast före den relevanta delbetalningen.

Värdet bedöms som marknadsmässigt av styrelsen och parterna, och har baserats på priset per aktie i Calormet i Navigos bokslut per den 31 december 2024.

Under förutsättning att transaktionen godkänns av årsstämman förväntas transaktionen slutföras den 15 maj 2025. Navigos ägarandel i Calormet kommer efter förvärvet att uppgå till 97,5 procent.

För giltigt beslut fordras att förslaget biträds av aktieägare företrädande mer än hälften av de på bolagsstämman avgivna rösterna. Vid bolagsstämmans beslut i fråga om godkännande av en närståendetransaktion ska aktier som innehas av den närstående inte beaktas. Inte heller ska aktier som innehas av ett annat företag i samma koncern som den närstående beaktas.

I enlighet med AMN 2019:25 ska styrelsen inför den bolagsstämma som ska besluta om den väsentliga närståendetransaktionen avge en redogörelse för den föreslagna närståendetransaktionen. Med anledning därav har styrelsen i Bolaget avgett denna redogörelse.

Göteborg i april 2025

Styrelsen för Navigo Invest AB (publ)