

Aabenraa Kommune
Skelbækvej 2
6200 Aabenraa

Aabenraa Kommune

14 FEB. 2014

INDGÅET

10. februar 2014

Forskerparken Syd A/S, Alsion 2, 6400 Sønderborg

I forlængelse af den ordinære generalforsamling den 3. februar 2014 i Forskerparken Syd A/S fremsendes referat af generalforsamlingen.

Det blev på generalforsamlingen besluttet at gennemføre en kapitalnedsættelse efterfulgt af en kapitalforhøjelse. De har som nuværende aktionær i selskabet ret til at deltage i kapitalforhøjelsen. Se herom yderligere nedenfor.

Under generalforsamlingen tilkendegav BHJ-Gruppens Fond, som er aktionær i selskabet, at fonden ønskede at forære sine kapitalandele til selskabet, således denne BHJ-Gruppens Fond ikke længere ville være aktionær i selskabet. Dette ud fra en betragtning om, at det oprindelige indskud i selskabet reelt var en donation, som BHJ-Gruppens Fond ønskede at føre ud i livet. Efterfølgende har Nordea Bank Danmark A/S og Linak A/S ytret samme ønske. De pågældendes ønsker skal også ses i lyset af, at bestyrelsen arbejder på at ændre formålet med Forskerparken til et undervisningsformål. Skulle De have samme ønske, er det tillige en mulighed for Dem. Se herom yderligere nedenfor.

Kapitalnedsættelsen og -forhøjelsen

Som nuværende aktionær i selskabet har De ret til at tegne en del af kapitalforhøjelsen. Hvis De ønsker at tegne en del af den nye kapital, bedes De udfylde vedlagte tegningsblanket. I det følgende gives en forklaring, hvordan tegningsblanketten udfyldes og hvortil den skal returneres.

I forbindelse med indkaldelsen til generalforsamlingen fik De tilsendt et bilag, som også vedlægges dette brev. Det fremgår heraf, hvor stort et beløb, De har ret til at tegne af den nye kapital. Ønsker De alene at tegne en mindre del, er det også en mulighed. Hvis De ikke ønsker at deltage i kapitalforhøjelsen, da fremgår det også af bilaget, hvor stor en ejerandele De i så fald vil have efter kapitalforhøjelsen.

Såfremt der måtte være en eller flere kapitalejere, som ikke udnytter deres for-
tegningsret helt eller delvist, har De tillige ret til at tegne en forholdsmæssig
andel af et sådant beløb. Vedlagt finder De et eksempel, som forklarer, hvordan
en sådan fordeling vil ske.

De bedes venligst på vedlagte tegningsblanket anføre det beløb, som De ønsker
at tegne kapital for. Beløbet skal være deleligt med 0,50 kr.

Såfremt De har tilkendegivet at ville tegne et højere beløb end Deres for-
tegningsret, vil selskabets bestyrelse underrette de kapitalejere, som udnytter den-
ne mulighed, om det beløb, som vedkommende har tegnet og dermed skal ind-
betale. Det bemærkes, at selskabets hovedaktionærer, B & MC Holding A/S og
Sønderborg Kommune, har forpligtet sig til at tegne den kapital, som ikke måtte
blive tegnet af øvrige kapitalejere.

Ønsker De at tegne kapital i forbindelse med kapitalforhøjelsen, bedes De udfyl-
de vedlagte tegningsblanket og returnere til kjk@danfoss.com eller selskabets
adresse, Forskerparken Syd A/S, Alsion 2, 6400 Sønderborg att. Kjeld Kueckel-
hahn.

Tegningsblanketten skal være returneret i udfyldt form **senest den 24. februar
2014**, ellers bortfalder Deres tegningsret.

Når De har returneret tegningsblanketten, vil selskabet fremsende oplysning
om, hvortil det tegnede beløb kan indbetales. Bemærk venligst, at indbetaling
skal ske **senest 28. februar 2014**, ellers bortfalder Deres tegning.

Donation af kapitalandele til selskabet

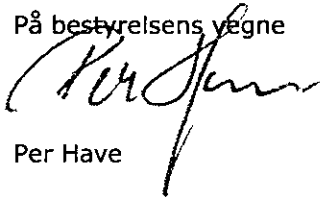
Som anført ovenfor udtrykte BHJ-Gruppens Fond under generalforsamlingen et
ønske om at forære sine kapitalandele til selskabet, således BHJ-Gruppens Fond
ikke længere ville være aktionær i selskabet. Der var enighed om, at selskabet
ville tage imod gaven forudsat, at det ikke ville have nogen uheldige skatte-
mæssige konsekvenser. Det har selskabets revisor, Flemming Callesen fra PWC
Sønderborg nu undersøgt.

Selskabet vil som udgangspunkt blive beskattet af gaven som et tilskud. Be-
skatningsbeløbet vil svare til den forholdsmæssige andel af selskabets egenkapi-
tal pr. 31. december 2013, som antages at svare til handelsværdien. Hvis gaven
består af 3 % af selskabets aktier, vil selskabet altså blive beskattet af et beløb

svarende til 3 % af egenkapitalen. Selskabets underskud er imidlertid så stort, at det ikke vil udløse nogen skat, da selskabet har modregningsadgang.

For en aktionær vil donationen blive beskattet som udbytte med samme beløb, som gælder for selskabet. Af denne årsag kan en donation af aktier være problematisk. Der er imidlertid mulighed for, at SKAT kan meddele dispensation fra beskatningen. Det vil selskabets revisor ansøge om, så enhver donation af aktier ikke vil udløse nogen skat, herunder for aktionæren. Hvis De – under den udtrykkelige forudsætning, at donationen ikke vil blive beskattet hos Dem – tillige måtte ønske at forære Deres kapitalandele til Selskabet, bedes De sætte kryds i feltet nederst på tegningslisten samt underskrive og returnere denne til kjk@danfoss.com eller selskabets adresse, Forskerparken Syd A/S, Aلسion 2, 6400 Sønderborg att. Kjeld Kueckelhahn. Donationen vil ikke blive gennemført, hvis SKAT ikke meddeler dispensationen.

På bestyrelsens vegne



Per Have

EKSEMPEL

Vedr. fordeling af kapitalforhøjelsesbeløb ved over- og undertegning

Kapitalejer 1 har ret til at tegne 1.000.000 kr. af kapitalforhøjelsen. Kapital ejer 1 ønsker at tegne 2.000.000 kr. af den vedtagne kapitalforhøjelse.

Kapitalejer 2 har ret til at tegne 800.000 kr. af kapitalforhøjelsen. Kapital ejer 2 ønsker at tegne 100.000 kr. af den vedtagne kapitalforhøjelse.

Kapitalejer 3 har ret til at tegne 300.000 kr. af kapitalforhøjelsen. Kapital ejer 3 ønsker at tegne 375.000 kr. af den vedtagne kapitalforhøjelse.

Kapitalejer 4 har ret til at tegne 300.000 kr. af kapitalforhøjelsen. Kapital ejer 4 ønsker at tegne 2.000.000 kr. af den vedtagne kapitalforhøjelse.

Øvrige kapitalejere ejer de resterende kapitalandele og tegner deres forholdsmæssige andel.

Eftersom kapitalejer 2 ikke udnytter sin fulde fortegningsret, skal den resterende del (700.000 kr.) fordeles forholdsmæssigt mellem kapitalejer 1, 3 og 4, der alle har tilkendegivet at ville tegne mere, end der tilkommer disse.

De 700.000 kr. fordeles forholdsmæssigt i forholdet 1.000.000 : 300.000 : 300.000 (svarende til 10/3/3).

Af de 700.000 kr. har kapitalejer 1, 3 og 4 derfor ret til at tegne henholdsvis 437.500 kr., 131.250 kr. og 131.250 kr.

Kapitalejer 3 har dog maksimeret dennes tegning til samlet 375.000 kr., hvorfor beløbet på 131.250 kr. reduceres til 75.000 kr. Det betyder også, at der er yderligere 56.250 kr. (131.250 - 75.000) til fordeling mellem kapitalejer 1 og 4. Beløbet fordeles i forholdet 10 : 3, således kapitalejer 1 tegner yderligere nominelt 43.269 kr. og kapitalejer 4 yderligere nominelt 12.981 kr.

I eksemplet vil kapitalejerne herefter have tegnet følgende:

Kapitalejer 1	kr.	1.480.769,00
Kapitalejer 2	kr.	100.000,00
Kapitalejer 3	kr.	375.000,00
Kapitalejer 4	kr.	444.231,00
<u>Øvrige kapitalejere</u>	<u>kr.</u>	<u>13.360.326,00</u>
I alt	kr.	15.760.326,00

REFERAT AF GENERALFORSAMLING

i Forskerparken Syd A/S, CVR-nr. 26 28 93 78

Den 3. februar 2014 kl. 16 afholdtes ordinær generalforsamling på selskabets adresse, Alsion 2, Sønderborg.

Dagsorden var i overensstemmelse med selskabets vedtægter.

Selskabets bestyrelsesformand, Peter M. Clausen bød velkommen og foreslog advokat Jan Bruun Jørgensen valgt som dirigent.

Der var ingen modkandidater og advokat Jan Bruun Jørgensen valgtes som dirigent.

Dirigenten konstaterede, at indkaldelse var udsendt til aktionærene den 15. januar 2014, og at det i overensstemmelse med vedtægterne skulle ske med højst 4 ugers og mindst 2 ugers varsel, hvorfor generalforsamlingen var lovligt indkaldt.

Dirigenten konstaterede, at der ud af den samlede aktiekapital på 52.887.000 kr. var repræsenteret 46.991.000 kr., svarende til 88,85 % af den samlede aktionærkreds.

1. Bestyrelsens beretning om selskabets virksomhed i det forløbne år

Bestyrelsesformanden henviste til det i årsrapporten herom anførte, og der var ikke spørgsmål eller bemærkninger til bestyrelsens beretning, som derfor blev godkendt.

2. Fremlæggelse af den reviderede årsrapport til godkendelse

Selskabets revisor, statsautoriseret revisor Flemming Callesen, PricewaterhouseCoopers gennemgik selskabets reviderede årsrapport.

Årsrapporten blev godkendt af generalforsamlingen.

3. Beslutning om decharge for direktion og bestyrelse

Generalforsamlingen meddelte direktion og bestyrelse decharge.

4. Beslutning om anvendelse af overskud eller inddækning af underskud i henhold til den godkendte årsrapport

Underskuddet blev inddækket i henhold til det i årsrapporten herom anførte, hvilket blev vedtaget af generalforsamlingen.

5. Forslag fra bestyrelse om ændring af vedtægternes § 3 - nedsættelse af mindste kapitalbeløb til nominelt 0,50 kr.

Forslaget blev med 88,85 % af den samlede kapital i selskabet vedtaget.

6. Forslag fra bestyrelsen om nedsættelse af selskabskapitalen med nominelt 30.674.460 kr. til dækning af underskud

Generalforsamlingen vedtog med 88,85 % af den samlede kapitalers stemmer, at nedsætte selskabskapitalen.

7. Forslag fra bestyrelsen om forhøjelse af selskabskapitalen med nominelt 15.760.326 kr. ved kontant indskud

Generalforsamlingen vedtog med 88,85 % af den samlede kapitalers stemmer, at forhøje selskabskapitalen.

8. Valg af medlemmer til bestyrelsen

Efter eget ønske fratrådte bestyrelsesformand Peter M. Clausen.

Generalforsamlingen valgte i enighed som nyt medlem af bestyrelsen, Per Have.

Bestyrelsen vælger, jf. vedtægternes § 13 selv sin formand.

9. Valg af revisor

Som revisor genvalgte statsautoriseret revisor, Flemming Callesen, PricewaterhouseCoopers.

10. Bemyndigelse til dirigenten

Generalforsamlingen bemyndigede dirigenten til at foretage anmeldelse af det vedtagne overfor Erhvervsstyrelsen og fuldmagt til at foretage eventuelle rettelser, tilføjelser og/eller ændringer som Erhvervsstyrelsen måtte kræve for at registrering af det vedtagne kan finde sted.

11. Eventuelt

Under dette punkt meddelte en aktionær, at man ikke havde noget ønske om fremadrettet at være aktionær i selskabet, og at det kapitalindskud, man i sin tid havde foretaget i selskabet, var udtryk for en donation i højere grad end et aktiekøb.

Derfor ønskede man at donere sin aktiepost til selskabet.

Generalforsamlingen anmodede på den baggrund statsautoriseret revisor, Flemming Callesen undersøge og redegøre for de skattemæssige forhold, og advokat Jan Bruun Jørgensen undersøge og redegøre for selskabsretlige forhold omkring en sådan donation, som også kunne ske fra de øvrige aktionærer.

Det blev ligeledes aftalt, at de øvrige aktionærer gives denne mulighed i forbindelse med den underretning til kapitalejerne om fortegningsretten i forbindelse med kapitalforhøjelse.

Dirigenten takkede herefter for god ro og orden, hævede generalforsamlingen og overlod ordet til bestyrelsesformanden, som takkede for fremmødet.

Som dirigent:



Advokat Jan Bruun Jørgensen

TEGNINGSBLANKET

vedr. Forskerparken Syd A/S, CVR-nr. 26 28 93 78

Alternativ 1:

På den ordinære generalforsamling i Forskerparken Syd A/S, CVR-nr. 26 28 93 78, afholdt den 3. februar 2014 blev det besluttet at gennemføre en kapitalforhøjelse på nominelt 15.760.326 kr. ved kontant indskud til kurs 100.

Som kapitalejer i selskabet tilkommer der undertegnede en forholdsmæssig fortegningsret i forbindelse med kapitalforhøjelsen.

Undertegnede ønsker at udnytte fortegningsretten som anført nedenfor.

Undertegnede tegner herved nominelt _____ kr. kapitalandele i selskabet til kurs 100 ved kontant indskud.

Dato:

For Aabenraa Kommune

Alternativ 2:

Undertegnede ønsker vederlagsfrit at forære mine kapitalandele i Forskerparken Syd A/S, CVR-nr. 26 28 93 78 til selskabet, forudsat der opnås dispensation fra SKAT til, at afståelsen sker uden beskatning af undertegnede. Undertegnede bekræfter dette tilsagn ved afkrydsning i feltet og ved underskrift:

Dato:

For Aabenraa Kommune

BILAG

vedr. kapitalnedsættelse og -forhøjelse i Forskerparken Syd A/S

Situationen i dag

Aabenraa Kommune ejer nominelt 240.000 kr. aktier ud af den samlede aktiekapital på nominelt 52.887.000 kr. Dette svarer til en ejerandel på 0,454 %.

Konsekvenser af kapitalnedsættelse

Ved en kapitalnedsættelse på nominelt 30.674.460 kr. til dækning af underskud reduceres hver aktie a nominelt 1.000 kr. til nominelt 420 kr.

For Aabenraa Kommune betyder det, at aktiebesiddelsen reduceres til nominelt 100.800 kr. Den procentuelle ejerandel vil være uændret.

Konsekvenser af deltagelse i kapitalforhøjelse

Ved en kapitalforhøjelse på nominelt 15.760.326 kr. giver hvert eksisterende aktiebeløb a nominelt 1.000 kr. (set i forhold til aktiebesiddelser forud for kapitalnedsættelsen) fortegningsret til nominelt 298 kr. nye aktier.

For Aabenraa Kommune betyder det, at der ved fuld udnyttelse af fortegningsretten kan tegnes nominelt 71.520 kr. nye aktier. Aktierne tegnes til kurs 100, og der skal således indskydes 71.520 kr. i forbindelse med tegningen.

Efter kapitalforhøjelsen vil Aabenraa Kommune eje nominelt 172.320 kr. aktier. Den procentuelle ejerandel vil være uændret.

Konsekvenser af manglende deltagelse i kapitalforhøjelse

Såfremt Aabenraa Kommune ikke deltager i kapitalforhøjelsen vil Aabenraa Kommune komme til at eje nominelt 100.800 kr. aktier ud af en samlet aktiekapital på nominelt 37.972.866 kr. Dette svarer til en ejerandel på 0,265 %.