

Styrelsens redogörelse enligt 13 kap 7 § aktiebolagslagen för apportegendomen

Såsom redogörelse enligt 13 kap 7 § aktiebolagslagen får styrelsen för Invajo Technologies AB, org. nr 556737-5489, ("**Bolaget**") anföra följande.

Styrelsen i Bolaget har föreslagit att bolagsstämman godkänner förvärv av samtliga 661 575 aktier i EPTI AB, org.nr 559117-2175 ("**EPTI**"), och att det på samma bolagsstämma beslutas om nyemission av [79 129 816] aktier riktad till säljarna av EPTI. Aktierna i nyemissionen ska emitteras till en teckningskurs om 7,8883 kronor och förslaget innebär en ökning av aktiekapitalet i Bolaget med [19 782 454] kronor. Det föreslås att betalning av aktierna ska ske genom tillskjutande av apportegendom bestående av samtliga 661 575 aktier ("**Apportegendomen**") i EPTI AB, till ett värde motsvarande [624 199 979] kronor. På grundval av den kännedom styrelsen har om den egendom som ska förvärfvas är det styrelsens bedömning att värdet på apportegendomen som kan komma att tillföras bolaget såsom apportegendom minst motsvarar värdet av det vederlag som ska utges.

Vid bedömningen av värdet på apportegendomen har styrelsen delat upp EPTI koncernen i olika segment som sedan värderas utifrån rimliga och jämförbara värderingsmetoder;

- (i) Styrelsen har värderat EPTIs kärnverksamhet som avser konsultverksamhet utifrån en vinstmultipel EBITDax12,5 och framtida kassaflöde och intjäningsförmåga;
- (ii) Styrelsen har värderat Talnox koncernen till senaste genomförda transaktion som genomfördes i augusti 2021;
- (iii) Styrelsen värderar EPTIs dotterbolag och portföljbolag (som inte är en del av kärnverksamheten) till senaste genomförda transaktion och om inte en senaste transaktion har genomförts så värderad bolagen till bokförda immateriella tillgångar;

Sammanlagt värderas EPTI till minst 624 miljoner kronor av Styrelsen. Styrelsens bedömning är att denna värdering reflekterar marknadsvärdet och utgör ett tillförlitligt mått på det verkliga värdet av Apportegendomen. Styrelsen gör vidare bedömning att Apportegendomen är till nytta för Bolagets verksamhet.

Den apportegendom som kan komma att tillföras bolaget mot vederlag av nyemitterade aktier beräknas ha ett värde om [624 199 979] kronor och beräknas komma att tas upp till detta värde i Bolagets balansräkning.

Handlingar enligt 2 kap 9 § aktiebolagslagen hålls tillgängliga på bolagets adress.

*** Signatursida följer ***

Stockholm den 2021-12-02 november 2021

Erik Wikström

Hans Isoz

Mikael Malm

Susanne Rönqvist Ahmadi

Love Carlsson