

Ang styrelsens förslag till årsstämman om försäljning av verksamheten i Spirits of Gold AB

Nedan följer ytterligare information i anledning av styrelsens förslag till årsstämman i Spirits of Gold AB ("**Bolaget**") om omstrukturering och kapitalisering av nuvarande verksamhet.

För att möjliggöra en avyttring av Bolaget med dess underskottsavdrag och undvika en konkurs, föreslås följande.

En ackordsuppgörelse sker med befintliga borgenärer i Bolaget.

Verksamheten överläts därefter till ett av Bolaget nybildat aktiebolag ("**Dotterbolaget**") till ett pris som motsvarar de skulder som Bolaget efter ackordsuppgörelsen skall reglera.

Dotterbolaget ges möjlighet om bolagstämman accepterar ovan nämnda förslag att erhålla ett kortfristigt lån, om 12 % årlig ränta, med förfallodag den 31 oktober 2016 ("**Lånet**") med inkråm om säkerhet, från FD Holding AB, ett bolag kontrollerat av Pelle Törnberg/Kaj-Erik Relander/Nils Hagander för att kunna reglera ovan nämnda köpeskilling till Bolaget/moderbolaget.

Bolagets/moderbolagets skulder till befintliga borgenärer regleras därefter.

Dotterbolaget föreslås att i god tid före förfalldagen göra en riktad nyemission till nuvarande aktieägare i Bolaget på så sätt att Dotterbolaget ger preferensaktieägare i Bolaget möjlighet att teckna preferensaktier i Dotterbolaget som en spegelbild av dagens innehav av preferensaktier i Bolaget. Därutöver kommer även stamaktieägare att ges möjlighet att teckna aktier i Dotterbolaget.

Villkoren för de nya preferensaktierna i Dotterbolaget föreslås motsvara villkoren för Bolagets nuvarande preferensaktier serie 2. Emissionskurs och övriga villkor i emissionen får bestämmas utifrån vilken ackordslikvid som Bolaget kan förhandla fram. Om inga befintliga aktieägare önskar teckna sig i emissionen har FD Holding AB åtagit sig att – med betalning genom kvittning av Lånet – teckna preferensaktier upp till ett belopp motsvarande ackordslikviden, dock högst [•] mkr, på sådana villkor att en ägarandel om minst 90,1 procent erhålls. Bolagets andel i Dotterbolaget kommer i sådant fall att således att minska till maximalt 9,9 procent.

FD Holding AB har i det fall nuvarande aktieägare har intresse av att delta i nyemissionen även erbjudit sig att förvärva Parsifal Internationals AB teckningsrätter för att vara "lead Investor" så att projektet Karlsson's Guld Vodka kan leva vidare.

Styrelsen avser återkomma med ett konkret emissionsförslag när en uppgörelse med borgenärerna är klar och storleken på Lånet kan bestämmas. Till dess vore dock styrelsen tacksam för besked om hur befintliga ägare ställer sig till förslaget om riktad emission i Dotterbolaget och om ni – rent principiellt – önskar delta i emissionen, och i så fall med uppgift om belopp som kan tecknas.

Om ingen ackordsuppgörelse kan träffas bedömer styrelsen att man kommer att tvingas ansöka om Bolagets försättning i konkurs.

FD Holding AB har villkorat Lånet av att Bolagets verksamhet överläts till nybildat bolag (dvs. Dotterbolaget), vilket styrelsen i och för sig också är positiv till då det bedöms underlätta en efterföljande försäljning av Bolaget såsom exempelvis ett "underskottsbolag" till extern part.

Styrelsen föreslår således att bolagsstämman beslutar om att godkänna styrelsens förslag till "rekonstruktion" och en till en slutlig uppgörelse med Bolagets borgenärer i syfte att kunna verkställa en ackordsuppgörelse genom att överlåta Bolagets verksamhet till Dotterbolaget för en köpeskilling

motsvarande de skulder som Bolaget kommer att reglera genom uppgörelsen med borgenärerna. Om bolagsstämman så beslutar kommer även Dotterbolaget att uppta Lånet samt lägga fram förslag om riktad nyemission enligt ovan.

Styrelsen i Spirits of Gold AB i juli 2017