



## HLUTHAFAFUNDUR 2. NÓVEMBER 2023

### DAGSKRÁ OG TILLÖGUR STJÓRNAR

#### Dagskrá fundarins er eftirfarandi;

1. Tillaga stjórnar um öfuga skiptingu hluta miðað við hlutfallið 10:1.
2. Tillaga stjórnar um breytingar á samþykktum félagsins til að endurspeglar öfuga skiptingu hluta auk fyrirhugaðra breytinga er snúa að undirbúningi félagsins til skráningar á aðalmarkað Nasdaq Iceland.
3. Önnur mál

#### Tillögur stjórnar Kaldalóns hf.;

##### 1. Tillaga stjórnar um öfuga skiptingu

Stjórn félagsins leggur til að hluthafafundur samþykki öfuga skiptingu hluta í félaginu þar sem hverjum tíu (10) hlutum í félaginu, þar sem hver hlutur er að nafnverði kr. 1, verði skipt í einn (1) hlut þannig að nafnverð hvers hlutar verði kr. 10.

Hvað varðar þá hluthafa sem á réttindadegi, í kjölfar öfugu skiptingarinnar, eiga ekki fjölda hluta í félaginu í heiltölu, þá skal eignarhaldið á þeim brotum af hlutum sem viðkomandi hluthafar eiga („umframhlutirnir“) færast frá viðkomandi hluthöfum til félagsins á réttindadegi öfugu skiptingarinnar. Félagið skal fela þriðja aðila, sem hefur til þess tilskilin leyfi, að annast sölu á umframhlutunum fyrir hönd félagsins og skal söluandvirði umframhlutanna skipt hlutfallslega á milli viðkomandi hluthafa sem eiga til þess rétt.

Öfuga skiptingin skal skráð af fyrirtækjaskrá Skattsins og Nasdaq CSD SE.

Þá er lagt til að stjórn félagsins verði falið að ákveða dagsetningar í tengslum við öfugu skiptinguna, þar á meðal réttindadag öfugu skiptingarinnar, að höfðu samráði við fyrirtækjaskrá Skattsins og Nasdaq CSD SE. Öfugu skiptingunni skal þó lokið fyrir 1. janúar árið 2024.

##### Greinargerð:

Tillaga þessi er lögð fram með það fyrir augum að fækka útistandandi hlutum í félaginu, með svonefndri öfugri skiptingu hluta (e. reverse share split), miðað við hlutfallið 10:1. Hverjir tíu (10) hlutir í félaginu, að nafnverði kr. 1 á hlut, verða þannig að einum (1) hlut að nafnverði kr. 10.

Markmiðið með öfugu skiptingunni er meðal annars að gera viðskiptavakt með útgefin hlutabréf í félaginu, sem skráð eru á svonefndum First North markaði undir auðkenninu KALD, skilvirkari og öflugri.

Engar breytingar verða á atkvæðisrétti eða rétti til arðgreiðslna með öfugu skiptingunni nema að því leyti sem slíkt leiðir af umframhlutum sem verða seldir á markaði í samræmi við það sem fram kemur í tillögu stjórnar.

Öfuga skiptingin hefur ekki áhrif á þá áskriftar- og kaupréttarsamninga sem félagið er aðili að og verða slíkir samningar uppfærðir til samræmis við breyttan fjölda útstandandi hluta í félaginu.

Nánari upplýsingar verða veittar um framkvæmd öfugu skiptingarinnar þegar stjórn hefur ákveðið nánar tiltekna dagsetningar í ferlinu, þar á meðal dagsetningu réttindadags, sem skal vera dagurinn þegar hlutaskrá félagsins uppfærist í kjölfar öfugu skiptingarinnar.

Markmið stjórnar félagsins er að öfugri skiptingu verði lokið fyrir skráningu félagsins á aðalmarkað Nasdaq Iceland.

## 2. Tillaga stjórnar um breytingar á samþykktum félagsins

Stjórn félagsins leggur til við hluthafafund að greinum 2.1, 2.2, 2.3 og 2.4 í samþykktum félagsins verði breytt til samræmis við þá öfugu skiptingu hluta sem fjallað er um í tillögu 1) á dagskrá fundarins. Breytingarnar skulu taka gildi á réttindadegi öfugu skiptingarinnar.

Grein 2.1 skal vera svohljóðandi:

*„Hlutfé félagsins er kr. 11.128.216.470. Hlutféð skiptist 1.112.821.647 hluti, hver að nafnvirði tíu (10) krónur eða margfeldi þeirrar fjárhæðar, sem hluthafar eiga í félaginu á hverjum tíma. Hlutfé félagsins tilheyrir allt einum flokki hlutfjár.“*

*The share capital of the Company amounts to ISK 11.128.216.470 in the nominal amount. The share capital is divided into ten ISK shares or multiples of the amount owned by shareholders in the Company at any given time. The Company's share capital belongs to a single class of shares.“*

Grein 2.2 skal vera svohljóðandi:

*„Stjórn félagsins er heimilt að gefa út áskriftarréttindi að allt að 27.000.000 nýjum hlutum í félaginu. Stjórn er jafnframt heimilt í fimm ár, til 16. desember 2026, að framkvæma nauðsynlega hlutfjárhækkun í tengslum við áskrift nýrra hluta á grundvelli áskriftarréttindanna. Stjórn ákveður hverjir fá rétt til áskriftar að nýjum hlutum en hvorki hluthafar né aðrir njóta forgangsréttar. Stjórn ákveður söluverð áskriftarréttindanna og nánari skilmála þeirra. Áskriftarréttindi sem gefin eru út samkvæmt heimild þessari skulu seld á gangvirði samkvæmt verðmati frá óháðum sérfróðum aðila.“*

*The Company's Board of Directors may issue subscription rights of up to 27,000,000 new shares in the Company. The Board is also permitted for five years, until 16 December 2021, to perform out the necessary share capital increase in relation to the subscription of new shares based on the subscription rights. The Board decides who is entitled to subscribe to new shares, but neither shareholders nor others enjoy priority rights. The Board determines the selling price of the subscription rights and their further terms. Subscription rights issued under this authorization shall be sold at fair value according to valuation from an independent expert.*

Grein 2.3 skal vera svohljóðandi:

„Stjórn félagsins er heimilt að hækka hlutafé félagsins um allt að 33.000.000 nýjum hlutum, en þó þannig að hækkun nemi ekki meira en 3% af útgefnum hlutum félagsins, til þess að efna skuldbindingar gagnvart starfsmönnum félagsins vegna kaupréttar- eða kaupsamninga og/eða samninga um áskriftarréttindi við starfsmenn, til samræmis við starfskjarastefnu félagsins. Hækkunarheimild samkvæmt þessu gildir til 23. mars 2028. Hluthafar skulu ekki hafa forgangsrétt að nýjum hlutum, útgefnum samkvæmt ákvæði þessu. Sömu ákvæði um réttindi hluta og kveðið er á um í þessum samþykktum að öðru leyti gilda um nýja hluti vegna þessarar hækkunar og bera nýir hlutir réttindi í félaginu frá og með ákvörðun stjórnar um útgáfu þeirra, þó aldrei fyrr en hlutir eru að fullu greiddir. Stjórn félagsins er heimilt að breyta samþykktum þessum í samræmi við það sem leiðir af hlutafjárhækkun.

*The Company's Board of Directors may increase the share capital of the Company of up to 33,000,000 new shares provided that the increase is not equivalent to more than 3% of the issued shares, for the purpose of fulfilling the Company's obligations towards its employees pursuant to stock options, option agreements or subscription agreements in accordance with the Company's remuneration policy. The authorisation according to this article applies until 23 March 2028. Shareholders shall not have priority rights over new shares, issued under this provision. The same provisions on the rights of shares stipulated in these Articles otherwise apply to new shares as a result of this increase and these new shares in the Company shall carry rights from the decision of the Board of Directors on their issuance, although never until the shares are fully paid. The Board of Directors may amend these Articles of Association in accordance with the resulting share capital increase.”*

Grein 2.4 skal vera svohljóðandi:

„Stjórn félagsins er heimilt að hækka hlutafé félagsins um allt að 327.797.349 nýjum hlutum. Stjórn skal ákveða gengi nýrra hluta. Hækkunarheimild samkvæmt þessu gildir til 25. maí 2027. Hluthafar skulu ekki hafa forgangsrétt að nýjum hlutum, útgefnum samkvæmt ákvæði þessu, heldur skal stjórn heimilt að selja þá fjárfestum. Sömu ákvæði um réttindi hluta og kveðið er á um í þessum samþykktum að öðru leyti gilda um nýja hluti vegna þessarar hækkunar og bera nýir hlutir réttindi í félaginu frá og með ákvörðun stjórnar um útgáfu þeirra, þó aldrei fyrr en hlutir eru að fullu greiddir. Hina nýju hluti skal greiða fyrir með reiðufé, hlutafé og/eða með kröfum samkvæmt hvers konar skuldaviðurkenningum, þ.m.t. lánsamningum, eftir því sem stjórn ákveður hverju sinni. Stjórn félagsins er heimilt að breyta samþykktum þessum í samræmi við það sem leiðir af hlutafjárhækkun.

*The Company's Board of Directors may increase the company's share capital by up to 327,797,349 new shares. The Board of Directors shall determine the exchange rates of new shares. The authorization according to this article applies until 25 May 2027. Shareholders shall not have priority rights over new shares, issued under this provision, but the Board shall be permitted to sell them to investors. The same provisions on the rights of shares stipulated in these Articles otherwise apply to new shares as a result of this increase and these new shares in the Company shall carry rights from the decision of the Board of Directors on their issuance, although never until the shares are fully paid. The new shares must be paid for by cash, equity and/or with claims under any debt recognition, including loan agreements, as determined by the Board at any given time. The Board of Directors may amend these Articles of Association in accordance with the resulting share capital increase.”*

Greinargerð:

Í tillögu þessari eru lagðar til nauðsynlegar breytingar á samþykktum félagsins til þess að endurspeglar breyttan fjölda hluta í félaginu í kjölfar öfugu skiptingarinnar. Hinar breyttu samþykktir skulu taka gildi á réttindadegi öfugu skiptingarinnar.

...

Grein 2.5 skal felld úr gildi.

Greinargerð:

Á fundi stjórnar Kaldalóns þann 9. október 2023 tók stjórn félagsins ákvörðun um að gefa ekki út nýtt hlutafé samhliða skráningu félagsins á aðalmarkað. Greinin er því felld út í heild sinni.

...

Grein 3.3 skal vera svohljóðandi:

„Á aðalfundi skulu tekin fyrir eftirfarandi mál:

*The following items shall be on the agenda of the Annual General Meeting:*

- (I) Skýrsla stjórnar um rekstur og starfsemi félagsins síðastliðið rekstrarár;  
*The report of the Board of Directors on the Company's operation and activities for the preceding year of operation;*
- (II) Staðfesting ársreiknings félagsins fyrir næstliðið rekstrarár;  
*Approval of the Company's annual financial statements for the preceding year of operation;*
- (III) Ákvörðun um hvernig skuli fara með hagnað eða tap félagsins á næstliðnu rekstrarári;  
*Decision as to how the Company's profit or loss during the preceding year of operation shall be handled;*
- (IV) Kosning stjórnar og varamanna í stjórn félagsins;  
*Election of the Company's Board of Directors and alternate directors;*
- (V) Kosning endurskoðanda eða endurskoðunarfélags;  
*Election of an auditor or an audit firm;*
- (VI) Ákvörðun um þóknun stjórnarmanna félagsins og undirnefnda;  
*Decision on the remuneration to the Board of Directors and sub-committees;*
- (VII) Samþykkt starfskjarastefnu félagsins;  
*Approval of the Company's remuneration policy;*
- (VIII) Kosning þriggja fulltrúa í tilnefningarnefnd;  
*Appointment of three members to the Company's nomination Committee;*
- (IX) Samþykkt starfsreglna tilnefningarnefndar félagsins, ef við á;  
*Approval of the Company's Nomination Committees' rules of procedure, as applicable;*
- (X) Önnur mál.  
*Other matters.*”

Grein 4.3 er felld úr gildi samhliða breytingu á grein 3.3.

Greinargerð:

Tillagan gerir ráð fyrir að tilnefningarnefnd félagsins sé kosin á aðalfundi, í samræmi við leiðbeiningar um stjórnarhætti fyrirtækja gefnar út af Viðskiptaráði Íslands, Nasdaq Iceland og Samtökum atvinnulífsins. Samhliða er grein sem fjallar um að heimildir stjórnar að setja á fót tilnefningarnefnd og hún skipuð af stjórn felld úr gildi.

Reykjavík, 26. október 2023

F.h. stjórnar Kaldalóns hf.

Ásgeir Helgi Reykfjörð Gylfason  
stjórnarformaður