



Till innehavare av ÅF AB:s konvertibla förlagslån 2015/2019 (innehav i depå)

Period för konvertering

Konverteringsperioden för ÅFs konvertibla förlagslån 2015/2019, KV 6 B, startar i juni 2018. Konvertibeln kan konverteras (bytas) till ÅF aktier under perioden den 15 juni 2018 till och med den 15 mars 2019. Du har din konvertibel i depå och om och när du vill byta ut din konvertibel till aktier ska din anmälan göras enligt din bank/förvaltares instruktioner och rutiner. **Vänligen kontakta din bank/förvaltare för information om vad som gäller för dig vid konvertering.**

Konverteringskurs

Konverteringskursen är 134,10 kronor. Du ser hur många aktier du erhåller vid konvertering genom att dividera din konvertibels nominella belopp (det belopp du har på depån) med konverteringskursen 134,10. Konverteringskursen tillämpas vid konvertering oavsett rådande börskurs för ÅF aktien.

Exempel: Om du har en konvertibel om nominellt 900 000 kronor ger detta vid konvertering 6.711 aktier av serie B ($900\,000 / 134,10 = \text{ca } 6.711,40$). Den del av konvertibeln som inte är jämnt delbar med konverteringskursen kommer att utbetalas kontant, i detta exempel 54,90 kronor.

Ditt val

Du beslutar själv om och när du ska göra anmälan om konvertering till aktier under konverteringsperioden 15 juni 2018 till 15 mars 2019. I allmänhet brukar byte av konvertibler till aktier vara aktuellt om börskursen för ÅF aktien är högre än konverteringskursen. I annat fall kan du välja att låta din konvertibels nominella belopp återbetalas till dig på konvertibellånets förfallodag i april 2019.

Konvertering verkställs månatligen fr.o.m juni 2018 t.o.m januari 2019 samt med en sista möjlighet att konvertera till aktier den 15 mars 2019. Vid konvertering gäller att du inte kan få både ränta på din konvertibel för 2018/2019 och utdelningsberättigade aktier för verksamhetsåret 2018.

Konvertering fram t.o.m slutet av januari 2019 (kontrollera datum med din bank/förvaltare) ger dig aktier med rätt till utdelning för 2018. Det finns brytdagar under konverteringsperioden t.o.m januari 2019 för att du ska erhålla aktier så fort som möjligt därefter.

Väljer du att konvertera från slutet av januari 2019 fram till den 15 mars 2019, är du istället berättigad till ränta på konvertibeln i februari 2019. Observera att de interimskt/aktier du då erhåller inte kommer kunna bytas till ordinarie B-aktier i ÅF förrän efter bolagsstämman och avstämnings-dagen för aktieutdelning 2019. Först efter ÅFs bolagsstämma 2019 har du därmed B-aktier i ÅF som är noterade och möjliga att sälja på Stockhoms-börsen (Nasdaq Stockholm).



Kontakta din bank/förvaltare för information om vad som gäller för dig som depåkund.

Mer information

Mer information om konvertibeln finner du i den informationsbroschyr som du fick när du tecknade konvertibeln samt i de fullständiga konvertibelvillkoren. Informationsbroschyren och de fullständiga konvertibelvillkoren finns på www.afconsult.com/konvertibel2015.

Om anmälan om konvertering inte görs senast den 15 mars 2019 kommer nominellt belopp jämte ränta att återbetalas till dig på förfallodagen den 10 april 2019.

Skatt

Konverteringen av lånet till aktier ger inte upphov till någon beskattning. Om du däremot väljer att sälja dina ÅF aktier och du erhåller ett högre försäljningspris än 134,10 kr per aktie kommer en vinst att uppstå. Denna vinst beskattas inom inkomstslaget kapital. När du ska deklarerera din aktieförsäljning ska du ange 134,10 kr som anskaffningsvärde för dina aktier (eller som värde när du beräknar ditt genomsnittliga anskaffningsvärde om du har sålt fler ÅF aktier).

Skulle du sälja dina aktier till en kurs som är lägre än 134,10 kr uppstår i stället en förlust.

Fler frågor

Om du har frågor gällande konvertering kan du vända dig till din bank/förvaltare eller till följande person på ÅF AB:

Martin Lindecrantz, Total Rewards

martin.lindecrantz@afconsult.com 010- 505 15 82

Stockholm i maj 2018

ÅF AB