

Protokoll fört vid O/Y Kyro A/s ordinarie bolagsstämma i Hotel Societetshuset i Helsingfors den 27 juni 1946 kl. 19.

Närvarande voro följande aktionärer representerande nedan angivna aktietal nämligen:

Herr Bertel von Bysander 120 aktier

§ 16.

Beslöts höja aktiekapitalet från nuvarande mk 27 miljoner till mk 35 miljoner genom att utgiva motsvarande antal 8.000 st. nya aktier, vilkas nominella värde är mk 1.000:- per aktie.

§ 17.

Då semliga aktionärer till bolaget överlätit den 2 oktober 1945 främmande aktier för betalning av II förmögenhetsöverlåtelseskatt på villkor att få teckna motsvarande aktier i bolaget i samband med nyemission, beslöts enhälligt emittera i föregående paragraf nämnda aktier i bolaget till kurs mk 3.500:- per aktie till sagda aktionärer. Av detta belopp tillföres aktiekapitalet mk 8 miljoner och reservfonden mk 20 miljoner. Av dessa 20 miljoner användes mk 16.624.541:- till att täcka den genom överlåtelsen av främmande aktier vid erläggandet av II förmögenhetsöverlåtelseskatten uppkomna förlusten. Stämpelskatten erlægges av bolaget.

Antecknades att teckningen av de nya aktierna verkställdes genast och godkände bolagsstämman teckningen.

§ 18.

(Jatkuu alempana.)

- 2 -
Direktionens för O/Y Kyro A/B
=====

förslag till nyemission 1946.
=====

Bolaget har numera erlagt sin andra förmögenhetsöverlåtelseskatt med de främmande aktier, vilka aktionärerna ställde till förfogande den 2 oktober 1945, utökade med 261 nytecknade aktier i Tammerfors Linne- Och Jern-Manufaktur Aktie-Bolag, vilka tecknats på de teckningskuponger, som erhållits av de åt bolaget överlåtna 628 st. Tampella aktier.

Enligt skuldförbindelsen av den 2 oktober 1945, § 2, som lyder:

"Vid stundande nyemission tilldelas envar av de aktieägare, av vilka aktier förvärvats, nyemitterade aktier såsom restlikvid i det förhållande bolaget använt de av sagda aktieägare förvärvade aktierna och med beaktande av de kurser, som Finansministeriet i och för betalning av andra förmögenhetsöverlåtelseskatten för dem fastställt."

De av Finansministeriet i april 1946 fastställda överlåtelsevärdena för aktier äro: för Tampella mk 10.500:- per st. och för Wärtsilä mk 1.250:- per st. Ifall bolaget nu strikt skulle följa förbindelsen, borde dessa värden tillämpas vid nyemissionen, men detta åter med beaktande av aktiernas värde den 2 oktober 1945 skulle leda till stora orättvisor mot de aktionärer, vilka överlåtit Wärtsilä aktier. Då åter detta sätt att betala andra förmögenhetsöverlåtelseskatten ej skulle hava varit möjlig, ifall bolaget icke skulle hava fått betala en del av skatten med nyemitterade Tampella aktier, måste även Tampella aktionärerna gottskrivas för den nytta de härmed bibringat bolaget och därmed även alla aktionärer. På grund härav föreslår direktionen, att nyemissionen emot de överlåtna aktierna göres på följande sätt:

Då Tampellas börsvärde den 2 oktober 1945 var mk 25.000:- per aktie och Wärtsilä mk 5.000:- per aktie, blev relationen mellan dessa aktier 5 - 1 eller en gammal Tampella = 6 Kyro och en Wärtsilä = 1,2 Kyro. 628 gamla Tampella aktier = 3.768 nya Kyro. Då bolaget betalar mk 4.080:- för en ny Tampella aktie, skulle relationen för dem bliva: en ny Tampella = 5 Kyro. Åt Staten har överlåtits 261 nya Tampella, vilket enligt ovan-nämnda relationstal giver 1.305 Kyro eller för Tampella aktiernas vidkommande 5.073 nya Kyro. Divideras detta tal med ursprungliga antalet Tampella aktier (628), erhålles relationen för Tampella: en Tampella = 8,09 Kyro och skulle följande relationstal för fördelningen erhållas:

En Tampella	= 8,09 Kyro
" Wärtsilä	= 1,2 "
11 NFB	= 1 "
6 KOP	= 1 "
1 Kymmene	= 2,6 "
12 Yhtyneet	
Paperit.	= 17 "

Hela nyemissionen skulle då omfatta 8.000 st. Kyro aktier fördelade enligt bilaga.

Utgående ifrån att nyemissionens 8.000 aktier fördelas mellan aktionärerna såsom ur bilagan framgår och att överlåtelsen av främmande aktier åt bolaget av den 2 oktober 1945 härmed anses vara slutlikviderad föreslår direktionen att:

bolaget nyemitterar 8.000 st. nya aktier, vilkas nominella värde är mk 1.000:- och emissionpris anges till mk 3.500:- = hela nyemissionens värde mk 28 milj., vilket är samma belopp, som bolagets skuld till de aktionärer, vilka överlätit främmande aktier åt bolaget. Av sagda mk 28 milj. överföres mk 8 milj. till aktiekapitalet, vilket genom denna ökning kommer att utgöra mk 35 milj. samt mk 20 milj. överföres till reservfonden, Då den genom aktieöverlåtelsen åt staten uppkomna förlusten, mk ^{16.624.541,-} ~~16.638.600~~ avdrages, kommer reservfonden att utgöra mk ^{16.375.459,-} ~~15.361.400:-~~.

Helsingfors den 27 juni 1946.

P. S. Sundin
J. S. Sundin
Oscar Sundin