

Protokoll nr 114 fört vid sammanträde med styrelsen i Dialect AB (publ), org.nr 556515-2310, den 7 juni 2011 i Solna.

Närvarande styrelseledamöter (per capsulam):

Gustaf Malmros (ordförande)
Mats Holgerson
Nils Håkansson
Håkan Lundstedt
Lennart Oskarsson

§ 1. Sammanträdets öppnande

Gustaf Malmros öppnade mötet och utsågs att föra protokollet.

§ 2. Justeringspersoner

Det beslöts att protokollet skulle justeras av samtliga ledamöter.

§ 3. Mötets vederbörliga sammankallande

Det antecknades att samtliga styrelseledamöter var närvarande.

§ 4. Nyemission av aktier med betalning genom apport

Framlades handlingar enligt 13 kap. aktiebolagslagen.

Beslutades att, med stöd av bemyndigande från årsstämman avhållen den 6 maj 2011, emittera nya aktier i enlighet med **Bilaga A**.

§ 5. Nyemission av aktier under förutsättning av bolagsstämmans godkännande

Noterades att Nils Håkansson lämnat sammanträdesrummet.

Framlades handlingar enligt 13 kap. aktiebolagslagen.

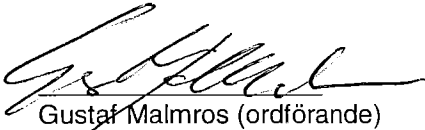
Beslutades att emittera nya aktier i enlighet med **Bilaga B** under förutsättning av bolagsstämmans efterföljande godkännande.

Noterades att Nils Håkansson inte deltagit i beslutet att emittera nya aktier enligt Bilaga B och noterades vidare att Nils Håkansson inte heller deltagit i handläggningen eller beredningen av frågan eller beslutsunderlaget.

§ 6. Avslutande av mötet

Ordföranden förklarade mötet avslutat.

Vid protokollet




Gustaf Malmros (ordförande)

Justeras



Mats Holgerson

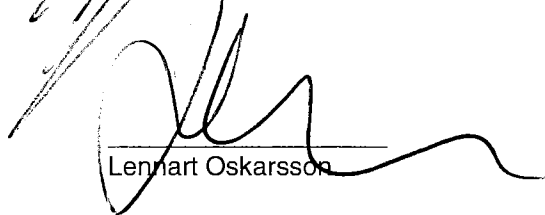


Håkan Lundstedt

Justeras



Nils Håkansson



Lennart Oskarsson

Styrelsens beslut om nyemission av aktier med betalning genom apport

Styrelsen i Dialect AB (publ), org.nr 556515-2310 beslutar, under förutsättning av bolagsstämmans godkännande, att genom nyemission öka bolagets aktiekapital med 210 000 kronor genom nyemission av 2 100 B-aktier enligt följande villkor:

1. Rätt att teckna nya aktier skall, med avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt, tillkomma de personer, och med den fördelning, som anges i Bilaga 1.
2. Skälet till apportemissionen och avvikelsen från aktieägarnas företrädesrätt är att bolaget ska kunna erlagga köpeskillingen till ägarna av Täby Mobil Communication AB.
3. Teckning av aktier skall ske genom teckning på teckningslista senast den 15 juni 2011. Styrelsen skall äga rätt att förlänga teckningstiden.
4. De nya aktierna emitteras till en kurs av 1 000 kr per aktie.
5. Teckningskursen för de nya aktierna motsvarar av styrelsen bedömt marknadsvärde.
6. Betalning för tecknade aktier skall i sin helhet erläggas senast den 15 juni 2011 genom tillförsel av de teckningsberättigades 237 aktier i bolaget Täby Mobil Communication AB, org.nr. 556286-9510, med adress Agronomvägen 4, 187 53 Täby. Resterande 763 aktier har förvärvats mot kontant betalning. De härigenom tillskjutna aktierna i Täby Mobil Communication AB (apportegendomen) beräknas tas upp i bolagets balansräkning till ett sammanlagt värde av 2 100 000 kronor. Styrelsen skall äga rätt att förlänga betalningstiden.
7. De nya aktierna medför rätt till vinstutdelning första gången på den avstämningsdag för utdelning som infaller närmast efter det att nyemissionen har registrerats hos Bolagsverket och aktierna införts i aktieboken hos Euroclear Sweden AB.
8. Verkställande direktören, eller den styrelsen utser, skall äga rätt att vidta de smärre justeringar som kan bli erforderliga i samband med registrering av beslutet hos Bolagsverket och Euroclear Sweden AB.

För giltigt beslut avseende den riktade nyemissionen erfordras att beslutet biträds av aktieägare med minst nio tiondelar av såväl de avgivna rösterna som de aktier som är företrädda vid stämman.

Bilagor:

1. Teckningsberättigade personer.
2. Kopia av årsredovisningen för räkenskapsåret 2010.
3. Kopia av revisionsberättelsen för årsredovisningen som avses i 2.
4. Redogörelse, undertecknad av styrelsen, för händelser av väsentlig betydelse för bolagets ställning, vilka har inträffat efter det att senaste årsredovisningen lämnades.
5. Yttrande över den redogörelse som avses i 4, undertecknat av bolagets revisor.
6. Redogörelse, undertecknad av styrelsen, avseende värdet på apportegendomen enligt 13 kap. 7 § ABL.
7. Yttrande över den redogörelse som avses i 6, undertecknad av bolagets revisor enligt 13 kap. 8 § ABL.

Bilaga 1

Rätt att teckna nya aktier i Dialect AB (publ) tillkommer följande personer och med de antal som anges i följande lista:

Namn:	Antal aktier:
Fåglarö Holding AB, org.nr. 556844-2528	1 185
Muskö Holding AB, org.nr. 556844-2510	915
Totalt:	2 100

Styrelsens redogörelse enligt 13 kap 6 § aktiebolagslagen

Såsom redogörelse enligt 13 kap 6 § aktiebolagslagen får styrelsen i Dialect AB (publ), org.nr 556515-2310, anföra följande. Efter lämnandet av årsredovisningen för räkenskapsåret 2010-01-01 – 2010-12-31 har följande händelser av väsentlig betydelse för bolagets ställning inträffat:

Under inledningen av 2011 har Dialect återigen visat att man är väl positionerad på den svenska marknaden för kommunikationslösningar. Tillväxten i kedjan fortsätter och fler franchisetagare har visat en klar försäljningsökning jämfört med föregående år. Dialect AB-koncernen visar på god lönsamhet framförallt tack vare en fortsatt positiv utveckling i dotterbolaget Dialect Kundservice. För övriga verksamheter inom Dialect AB-koncernen fortsätter förberedelserna för en framtida konsolidering av kedjan vilket medfört ytterligare investeringar i personal och system.

Väsentliga händelser:

- Under årets första fem månader har totalt fem avsiktsförklaringar tecknats med olika franchisetagare om förvärv.
- På årsstämman den 6 maj valdes Håkan Lundstedt, koncernchef för Mekonomen in i Dialect ABs styrelse.

Utöver vad som ovan angivits har några händelser av väsentlig betydelse för bolagets ställning inte inträffat sedan årsredovisningen för räkenskapsåret 2010 lämnades.

Solna den 7 juni 2011



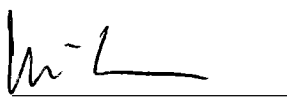
Gustaf Malmros



Mats Holgerson



Nils Håkansson



Håkan Lundstedt



Lennart Oskarsson

Revisorns yttrande över styrelsens redogörelse för väsentliga händelser enligt 13 kap 6 § aktiebolagslagen (2005:551)

Till Styrelsen i Dialect AB (publ) org.nr. 556515-2310

Uppdrag och ansvarsfördelning

Vi har granskat styrelsens redogörelse över händelser av väsentlig betydelse daterad den 7 juni 2011. Det är styrelsen som har ansvaret för redogörelsen och för att den är upprättad i enlighet med aktiebolagslagen. Vårt ansvar är att granska redogörelsen så att vi kan lämna ett skriftligt yttrande över den enligt 13 kap 6 § aktiebolagslagen. Detta yttrande har endast till syfte att fullgöra det krav som uppställs i 13 kap 6 § aktiebolagslagen och får inte användas för något annat ändamål.

Granskningens inriktning och omfattning

Granskningen har utförts i enlighet med FARs rekommendation RevR 9 *Revisorns övriga yttranden enligt aktiebolagslagen och aktiebolagsförordningen*. Det innebär att vi har planerat och utfört granskningen för att med begränsad säkerhet kunna uttala oss om huruvida redogörelsen avspeglar väsentliga händelser för bolaget på ett rättvisande sätt. Granskningen har begränsats till översiktlig analys av redogörelsen och underlag till denna samt förfrågningar hos bolagets personal. Vi anser att vår granskning ger oss en rimlig grund för vårt uttalande nedan.

Uttalande

Grundat på vår granskning har det inte kommit fram några omständigheter som ger oss anledning att anse att styrelsens redogörelse inte avspeglar väsentliga händelser för bolaget på ett rättvisande sätt.

Stockholm den 7 juni 2011

Ernst & Young AB



Thomas Lönnström
Auktoriserad revisor

Styrelsens redogörelse enligt 13 kap 7 § aktiebolagslagen med betalning genom apport

Såsom redogörelse enligt 13 kap 7 § aktiebolagslagen får styrelsen i Dialect AB (publ), org.nr 556515-2310, ("**Bolaget**") anföra följande.

Styrelsen i Bolaget har för avsikt att fatta beslut om att öka Bolagets aktiekapital med 210 000 kronor genom nyemission av 2 100 B-aktier under förutsättning av bolagsstämman efterföljande godkännande. Apportemissionen genomförs som ett led av Bolagets förvärv av Täby Mobil Communication AB, org.nr 556286-9510, med adress Agronomvägen 4, 187 53 Täby ("**TMC**") varigenom TMC kommer bli ett dotterbolag till Bolaget.

Bolaget ska som betalning för 1 000 aktier i TMC:

- (i) emittera 2 100 B-aktier i Bolaget för vilka 237 aktier i TMC ("**Apportegendomen**") ska erläggas som teckningslikvid, och
- (ii) erlägga ett kontant belopp om 6 741 901 kronor för resterande 763 aktier i TMC.

Apportegendomen ska tillskjutas av:

- (i) Fåglarö Holding AB, org.nr. 556844-2528, som tillskjuter 201 aktier i TMC som teckningslikvid för 1 185 B-aktier i Bolaget,
- (ii) Muskö Holding AB, org.nr. 556844-2510, som tillskjuter 36 aktier i TMC som teckningslikvid för 915 B-aktier i Bolaget.

Apportegendomen beräknas komma tas upp i Bolagets balansräkning till ett sammanlagt värde av 2 100 000 kronor. Sammantaget beräknas de 1 000 aktierna i TMC tas upp till ett värde av totalt 8 841 901 kronor i Bolagets balansräkning.

Skälet till apportemissionen är att Bolaget ska kunna erlägga köpeskilling till ägarna av TMC i anledning av ovan nämnda förvärv.

Till grund för det åsatta värdet på Apportegendomen ligger en värdering som har skett med en inom bolaget internt framtagna värderingsmetod baserat på målbolagets omsättning och resultat samt en bedömd framtida intjäningsförmåga. Någon extern värdering har ej gjorts.

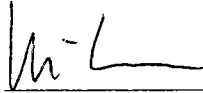
Handlingar enligt 2 kap 9 § aktiebolagslagen finns tillgängliga på bolagets kontor, Gustav III:s Boulevard 46, 169 73 Solna.

Styrelsens bedömning är att Apportegendomen kan antas bli till nytta för Bolagets verksamhet samt att Apportegendomen inte har tagits upp till högre värde än det verkliga värdet för Bolaget.

Solna den 7 juni 2011



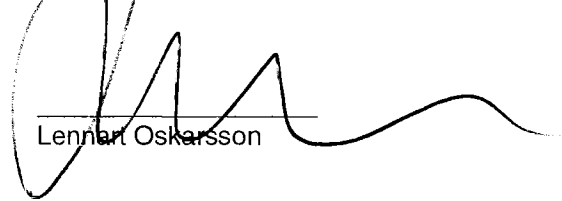
Gustaf Malmros



Håkan Lundstedt



Mats Holgerson



Lennart Oskarsson

Revisorns yttrande enligt 13 kap. 31 § mht 13 kap. 8 § aktiebolagslagen (2005:551) över styrelsens redogörelse avseende apportegendoms nytta och värde

Till styrelsen i Dialect AB (publ), org. nr. 556515-2310 (nedan ”Bolaget”)

Uppdrag och ansvarsfördelning

Vi har granskat styrelsens redogörelse avseende apportegendoms nytta och värde daterad den 7 juni 2011. Det är styrelsen som har ansvaret för redogörelsen och för att den är upprättad i enlighet med 13 kap. 7 § aktiebolagslagen. Det är således styrelsen som har ansvaret för hur användbar, fullständig och relevant denna information och använda antaganden är. Vårt ansvar är att granska redogörelsen så att vi kan lämna ett skriftligt yttrande över den enligt 13 kap. 8 § aktiebolagslagen. Detta yttrande har endast till syfte att fullgöra det krav som uppställs i 13 kap. 8 § aktiebolagslagen och får inte användas för något annat ändamål.

Granskningens inriktning och omfattning

Granskningen har utförts i enlighet med FARs rekommendation RevR 9 *Revisorns övriga yttranden enligt aktiebolagslagen och aktiebolagsförordningen*. Det innebär att vi har planerat och utfört granskningen för att med hög men inte absolut säkerhet kunna uttala oss om redogörelsen, innefattande nyttan och värdet av den apportegendom som redovisas i redogörelsen, samt beskriva apportegendomen och ange vilken metod som använts vid värderingen. Granskningen har omfattat ett urval av lämpliga bevis. Vi anser att vår granskning ger oss en rimlig grund för våra uttalanden nedan.

Övriga uppgifter

Som framgår av styrelsens redogörelse består apportegendomen av 237 aktier i Täby Mobil Communication AB, org.nr. 556286-9510, (nedan kallad Apportegendomen). Vidare framgår att resterande 763 utestående aktier i Täby Mobil Communication AB kommer att förvärvas för en kontant köpeskilling om 6 741 901 kr.

Som likaledes framgår av redogörelsen har styrelsen till grund för nedan angivna åsatta värde på Apportegendomen lagt en värdering som skett med en inom Bolaget internt framtagen värdering som baserats på Täby Mobil Communication ABs justerade fria egna kapital, omsättning och resultat samt bedömd framtida intjäningsförmåga.

Styrelsens uppfattning – med stöd av ovan angivna värderingsmetod - är att de 1 000 aktierna i Täby Mobil Communication AB beräknas tas upp i Bolagets balansräkning (inklusive den kontanta delen av köpeskillingen) till 8 841 901 kronor. Den del av apportegendomens värde som är hänförlig till emissionen har således åsatts ett värde om 2 100 000 kronor.

Styrelsens bedömning är att Apportegendomen kan antas bli till nytta för Bolagets verksamhet samt att Apportegendomen inte har tagits upp till ett högre värde än det verkliga värdet för Bolaget.

Vi har bedömt det av styrelsen presenterade underlaget för att kunna verifiera beskrivningen av Apportegendomen samt ändamålsenligheten och tillämpningen av de metoder som ligger till grund för bedömningen av värdet. Härvid har det inte framkommit något som gjort att vi funnit anledning att ifrågasätta det av styrelsen bedömda värdet.

Uttalande


Vi anser, mot ovan angivna bakgrund,

att Apportegendomen kan antas bli till nytta för Bolagets verksamhet, och

att Apportegendomen i styrelsens redogörelse inte har tagits upp till ett högre värde än det verkliga värdet för Bolaget.

Stockholm den 7 juni 2011

Ernst & Young AB



Thomas Lönnström
Auktoriserad revisor