

Till fordringsägarna i  
Scandinavian Enviro Systems AB (publ)

Göteborg den 26 augusti 2026

**SCANDINAVIAN ENVIRO SYSTEMS AB (PUBL), 556605-6726**  
**REKONSTRUKTIONSPLAN MED FÖRSLAG OM SKULDUPPGÖRELSE**

**BOLAG**

Scandinavian Enviro Systems AB, 556605-6726  
Frihamnen 16b  
417 70 Göteborg

**STYRELSE**

Ewa Björling, Sjöängsvägen 13, 178 32 Ekerö  
Fabien Gaboriaud, 2 Alée du Chirou, 63122 Ceyrat (Frankrike)  
Magnus Jakobsson, Sveavägen 23, 182 60 Djursholm  
Peter Möller, Nya Allén 6B, lgh 1101, 411 38 Göteborg  
Björn Olausson, Hinderbanan 14, 415 23 Göteborg

Verkställande direktör

Fredrik Aaben, Hästebacksvägen 9, 427 40 Billdal

**REVISOR**

Johan Brobäck, Viktoriagatan 12A, lgh 1201, 411 25 Göteborg

**SÄTE**

Göteborgs kommun, Västra Götalands län

**DOMSTOL**

Göteborgs tingsrätt, mål nr Ä 4216-26

**DAG FÖR REKONSTRUKTIONSANSÖKAN**

2026-02-27

**DAG FÖR REKONSTRUKTIONSBESLUT**

2026-02-27

**REKONSTRUKTÖR**

Johan Sölveld

## TILLSYNSMYNDIGHET

TSM i Göteborg  
Kronofogden Göteborg  
405 16 Göteborg

### 1. INLEDANDE INFORMATION

- 1.1 Göteborgs tingsrätt har den 27 februari 2026 beslutat om företagsrekonstruktion i Scandinavian Enviro Systems AB ("Bolaget") enligt lag (2022:964) om företagsrekonstruktion.
- 1.2 Bolagets verksamhetsinriktning är Bolaget inom återvinningsbranschen med en världsledande och delvis patenterad teknologi för återvinning av uttjänta däck genom pyrolys. Genom processen produceras återvunnen olja, återvunnen kimrök samt återvunnet stål. Bolagets ambition är att etablera sig som ett globalt ledande bolag inom återvinning av uttjänta däck.
- Verksamheten bedrivs från förhyrda lokaler i Frihamnen i Göteborg.
- 1.3 Bolagets aktier är noterade på First North Growth Market. Bolagets största aktieägare är Michelin Ventures S.A.S.

### 2. REKONSTRUKTIONSÅTGÄRDER

- 2.1 Det finns inte skäl att i rekonstruktionsplanen ange några verkställbara rekonstruktionsåtgärder utöver en skulduppgörelse enligt punkt 6 nedan och förmånsrätt för ny finansiering enligt punkt 7.1 nedan.
- 2.2 De kortsiktiga anpassningsåtgärder som varit nödvändiga att vidta för att komma till rätta med Bolagets ekonomiska svårigheter och säkerställa att verksamheten kan fortsätta, har i allt väsentligt redan verkställts av Bolaget före eller under rekonstruktionen, vilket redogörs för i bifogad rekonstruktörsberättelse, **bilaga 1**. Det långsiktiga arbetet kommer att fortsätta efter genomförd företagsrekonstruktion.

### 3. PLANENS ÖVERGRIPANDE KONSEKVENSER FÖR ARBETSTAGARE

- 3.1 Bolaget har ett femtontal anställda. Samtliga arbetstagare har informerats om konsekvenserna av rekonstruktionen och rätten till lönegaranti. Lönegarantin har täckt arbetstagarnas lönefordringar i sådan utsträckning att arbetstagarna inte kommer att beröras av rekonstruktionen. Anställda har fått sina fordringar, till den del de inte ersatts genom lönegaranti, betalda av Bolaget eftersom deras arbetsprestationer bedömts nödvändiga för Bolaget fortsatta drift.

### 4. PARTER SOM INTE OMFATTAS AV REKONSTRUKTIONSPLANEN

- 4.1 Lönerelaterade skulder till arbetstagare som alltså arbetar kvar i Bolaget har undandragits planen på grund av arbetstagarens stoppningsrätt av egen arbetsprestation vid utebliven ersättning. Dessa skulder har reglerats löpande i verksamheten.
- 4.2 Aktieägare påverkas inte av rekonstruktionsplanen.
- 4.3 Fordringsägare som har rätt till kvittning berörs inte av rekonstruktionsplanen intill kvittningsberättigat belopp.

## 5. GRUPPINDELNING AV BERÖRDA PARTER

- 5.1 Nedanstående parter berörs av rekonstruktionsplanen. Det är således en fråga om borgenärer vilkas fordringar uppkommit före beslutet om rekonstruktion och vilka direkt berörs av rekonstruktionsplanen. Gruppindelningen samt skälen för indelningen framgår av bifogad sammanställning, **bilaga 2**. Berörda parter har delats in i 5 grupper.
- 5.2 Borgenärer med förmånsrätt (Grupp A) utgörs av Scient Group AB, Scient Project AB och OE Systems AB, vars fordringar totalt uppgår till 2 704 848 kronor. Dessa fordringsägare hävdar retentionsrätt i digitala filer som tillhör Bolaget och har således förmånsrätt enligt 4 § förmånsrättslagen. Retentionsrätten innebär ingen rätt för bolagen att tillgodogöra sig värdet filerna för att skydda sin fordran utan enbart en rätt att hålla inne filerna för att få betalning. Retentionsrätten innebär en förmånsrätt men värdet av den ska betraktas som lågt eftersom filerna enbart får innehållas, inte säljas för fordran. Borgenärerna i denna grupp föreslås ett ackord på samma nivå som oprioriterade fordringsägare.
- 5.3 Borgenärer med offentligrättsliga fordringar (Grupp B) utgörs dels av Skatteverket som företräder följande offentligrättsliga fordringar i rekonstruktionen; skatter och avgifter om totalt 5 713 039 kronor, löngarantiregress om totalt 2 004 585 kronor samt, enligt Bolagets estimerade tillkommande ränta, cirka 300 000 kronor, dvs. totalt 8 017 624 kronor. Enligt 4 kap 5 § p 2 ska borgenärer med offentligrättsliga fordringar indelas i egen grupp. Borgenärer med offentligrättsliga fordringar föreslås ett ackord.
- 5.4 Icke närstående borgenärer utan förmånsrätt med vilka Bolaget förväntas arbeta vidare efter rekonstruktionen (Grupp C) utgörs av leverantörer och med oprioriterade fordringar som totalt uppgår till totalt 8 281 745 kronor. Dessa borgenärer har samma ställning i händelse av en konkurs och bedöms ha likvärdiga intressen i rekonstruktionen. Borgenärer i denna grupp föreslås ett ackord.
- 5.5 Icke närstående borgenärer utan förmånsrätt med vilka Bolaget inte förväntas arbeta vidare efter rekonstruktionen (Grupp D) utgörs av leverantörer eller samarbetsparter och med oprioriterade fordringar som totalt uppgår till 89 598 061 kronor. Av det totala beloppet utgörs 85 387 418 kronor av fordringar som Infiniteria Europe SarL och Infiniteria Sweden AB har. Fordran är tvistig utom vad avser 73 018 kronor som Infiniteria Europe SarL har i fordran. Den totala tvistiga fordran med hänsyn taget till de ansvarsbegränsningar som finns i parternas avtal har här räknats in i det totala beloppet av fordringar i denna grupp. Borgenärerna i denna grupp borgenärer har samma ställning i händelse av en konkurs och bedöms ha likvärdiga intressen i rekonstruktionen. Borgenärer i denna grupp föreslås ett ackord.
- 5.6 Närstående borgenärer utan förmånsrätt (Grupp E) utgörs av bolag som genom sina företrädare får anses som närstående till Bolaget och med oprioriterade fordringar som totalt uppgår till totalt 375 000 kronor. Dessa borgenärer har samma ställning i händelse av en konkurs och bedöms ha likvärdiga intressen i rekonstruktionen. Borgenärerna i denna grupp har genom sina företrädare, vilka är ledamöter av Bolagets styrelse, en vidare insyn i och möjlighet att påverka Bolagets verksamhet än vad övriga borgenärer har. De har också härigenom ett tydligare nära intresse kopplat till Bolagets verksamhet än vad övriga

borgenärer har. Borgenärer i denna grupp föreslås inte erhålla betalning för sina fordringar, det vill säga en skuldavskrivning ned till 0 procent.

## 6. FÖRSLAG TILL SKULDUPPGÖRELSE

- 6.1 Borgenärer i **Grupperna A till och med D** föreslås erhålla 30 procent av nominell fordran jämte upplupen ränta per rekonstruktionsbeslutet. Betalning föreslås ske inom tre månader från det att rekonstruktionsplanen vunnit laga kraft. Fordringar som är föremål för tvist kan dock betalas tidigast när tvisten är slutligen avgjord och lagakraftvunnet avgörande eller bindande förlikning finns.
- 6.2 Borgenärer i **Grupp E** föreslås erhålla 0 procent av nominell fordran jämte upplupen ränta per rekonstruktionsbeslutet, det vill säga att fordran faller bort helt.
- 6.3 I den mån det genom lagakraftvunnet avgörande visar sig att Infiniteria Europe SarL och Infiniteria Sweden AB har en fordran som understiger 85 314 400 kronor vilket belopp kommer att reserveras för betalning till dessa bolag, kommer mellanskillnaden mellan 30 procent av den fordran som dessa bolag visar sig ha och 30 procent av 85 314 400 kronor att fördelas lika mellan samtliga fordringsägare i grupp A till och med D, dock maximalt endast upp till hela värdet av respektive borgenärs fordran jämte ränta per dagen för rekonstruktionsbeslutet.

Någon säkerhet har inte ställts för planen.

## 7. FINANSIERING

Finansiering av betalning av skulduppgörelsen sker genom medel som enligt Avtalet om konvertibelt lån och teckningsoptioner (definierat nedan) är tillgängliga för Bolaget.

Bolaget har den 26 augusti 2026 ingått ett avtal med Nordic Restructuring and Growth Capital 1 om konvertibelt lån och utställande av teckningsoptioner innebärande bland annat en kredit omfattande 100 000 000 kronor, vilken kan konverteras till aktier ("Avtalet om konvertibelt lån och teckningsoptioner"). Krediten är uppdelad i två delar varav facilitet 1 om 35 000 000 kronor ska bidra med nödvändiga medel för att finansiera skulduppgörelsen och resterande del, facilitet 2, 65 000 000 kronor, ska finansiera Bolagets rörelsekostnader. En sammanfattning av de huvudsakliga villkoren för respektive facilitet enligt Avtalet om konvertibelt lån och teckningsoptioner framgår av Bilaga 3.

Bolaget har sedan tidigare ett avtal med Alumni Capital Limited. Enligt ett tilläggsavtal den 26 augusti 2026 till det tidigare avtalet har utrymmet utökats med 30 000 000 kronor till totalt 80 000 000 kronor. Det ytterligare utrymmet får endast användas för att täcka allmänna rörelsekostnader och kommer endast att kunna utnyttjas i den mån det behövs för att täcka sådana kostnader.

### 7.1 Förmånsrätt för ny finansiering

Det konvertibla lånet om upp till 35 000 000 kronor som ställts till Bolagets förfogande enligt facilitet 1 i Avtalet om konvertibelt lån och teckningsoptioner daterat 26 augusti 2026 mellan Bolaget och Nordic Restructuring and Growth Capital 1 utgör ny finansiering enligt denna plan i den mening som avses i 4 kap. 7 § första stycket, 8 punkten, lagen (2022:964) om företagsrekonstruktion. Bolagets förpliktelser avseende sådan ny finansiering ska, i enlighet med 10 § första stycket, 4 punkten, förmånsrättslagen (1970:979), ha allmän förmånsrätt

med företrädare framför Bolagets oprioriterade och icke förmånsberättigade förpliktelser i den utsträckning som lagen föreskriver.

Förmånsrätt för den nya finansieringen har varit ett krav från och Nordic Restructuring and Growth Capital 1 och finansieringen är i sig nödvändig för att skulduppgörelsen som föreslås i denna rekonstruktionsplan ska kunna genomföras.

Som ovan

SCANDINAVIAN ENVIRO SYSTEMS AB

DocuSigned by:  
  
88DF84EEAAC5440...

Ewa Björling

Signed by:  
  
D9814040A1B5409...

Björn Olausson

## Bilagor

1. Rekonstruktörsberättelse, **bilaga 1**
2. Förteckning över Bolagets tillgångar och skulder vid beslutet om företagsrekonstruktion (utgör bilaga till rekonstruktörsberättelse)
3. Yttrande av rekonstruktören som innehåller en bedömning av om rekonstruktionsplanen bör antas av de berörda parterna och som förklarar varför planen har rimliga utsikter att säkra verksamhetens livskraft och förebygga insolvens (återfinns i rekonstruktörsberättelsen)
4. Sammanställning berörda borgenärer och gruppindelning, **bilaga 2**
5. Sammanställning av väsentliga villkor enligt Avtalet om konvertibelt lån och teckningsoptioner, **bilaga 3**
6. Årsredovisning för räkenskapsåret 2025-01-01—2025-12-31, **bilaga 4**