

1) Afskrift af det seneste årsregnskab med påtegning om generalforsamlingens beslutning vedrørende det foreliggende regnskabsmæssige overskud eller tab samt afskrift af revisionsberetningen for det år, årsregnskabet vedrører.

2) En beretning fra bestyrelsen, som i den udstrækning, det ikke på grund af særlige omstændigheder kan skade selskabet, skal oplyse om begivenheder af væsentlig betydning for selskabets stilling, som er indtruffet efter årsberetningens afgivelse.

3) En udtalelse fra revisorerne om bestyrelsens beretning.

Stk. 2. Bestlutningen skal angive det beløb, hvormed aktiekapitalen nedsættes (nedsættelsesbeløbet), samt oplyse, til hvilket af følgende formål beløbet skal anvendes:

1) Dækning af underskud.

2) Udbetaling til aktionærerne.

3) Henlæggelse til en særlig fond, der kun kan anvendes efter beslutning af generalforsamlingen.

Stk. 3. Generalforsamlingen kan kun træffe beslutning om anvendelse af nedsættelsesbeløbet til de i stk. 2, nr. 2 og 3, angivne formål, såfremt bestyrelsen stiller eller godkender forslag herom.

Stk. 4. Skal udbetaling af selskabets midler ske med et højere beløb end nedsættelsesbeløbet, skal dette oplyses i beslutningen såvel som i proklamaet i henhold til stk. 5 med angivelse af det overskydende beløb.

Stk. 5. Såfremt nedsættelsesbeløbet helt eller delvis skal anvendes til de i stk. 2, nr. 2 og 3, nævnte formål, skal selskabets kreditorer, medmindre aktiekapitalen samtidig forhøjes med et tilsvarende beløb, ved en bekendtgørelse i Statstidende med et varsel af mindst 3 måneder opfordres til at anmelde deres krav. Så længe anmeldte, forfaldne krav ikke er fyldstgjort, og der ikke på forlangende er stillet betryggende sikkerhed for uforfaldne eller omtvistede krav, må kapitalnedsættelsen ikke gennemføres. Forsikringstilsynet afgør på en af parternes begæring, om en tilbudt sikkerhed må anses for betryggende.

Stk. 6. Bestlutningen om kapitalnedsættelsen skal godkendes af forsikringstilsynet i de i stk. 2, nr. 2 og 3, nævnte tilfælde. Bestlutningen skal anmeldes efter reglerne i § 28. Indgives anmeldelsen ikke rettidigt, mister

beslutningen sin gyldighed. Med anmeldelsen til forsikringsregisteret om nedsættelse af aktiekapitalen skal følge dokumentation for, at de foreskrevne regler er iagttaget.

Stk. 7. Er anmeldelse om gennemførelse af aktiekapitalens nedsættelse ikke indgivet inden et år efter beslutningens registrering, mister beslutningen sin gyldighed, og den i henhold til stk. 6 skete anmeldelse slettes af forsikringsregisteret.

§ 34. Nedsættelse af aktiekapitalen ved indløsning af aktier efter bestemte regler (amortisation) kan besluttes af bestyrelsen og finde sted uden proklama i henhold til § 33, stk. 5, såfremt beslutningen træffes i henhold til et forbehold herom i vedtægterne og angår aktier, som er udstedt efter, at forbeholdet er optaget i vedtægterne. Bestyrelsen skal enten selv vedtage eller stille forslag om de nødvendige vedtægtsændringer og indgive anmeldelse om kapitalnedsættelsen.

§ 35. Anvendes nedsættelsesbeløbet til dækning af underskud, skal det samtidig anmeldes, at kapitalnedsættelsen er gennemført. I et tidsrum af 3 år regnet fra registreringen må der da ikke træffes beslutning om udbetaling af et højere samlet udbytte end 6 pct. årlig, medmindre aktiekapitalen igen er forhøjet med et beløb, der modsvarer nedsættelsesbeløbet, eller reglerne i § 33, stk. 5 og 7, er iagttaget.

§ 36. Bestlutning om forhøjelse af aktiekapitalen ved tegning af nye aktier eller ved overførsel af selskabets reserver til aktiekapital (fondsaktieemission) træffes af generalforsamlingen, jfr. dog § 46. Sådan beslutning kan ikke træffes, før selskabet er registreret.

Stk. 2. Bestemmelserne i § 33, stk. 1, finder tilsvarende anvendelse på beslutningen om kapitalforhøjelse.

Stk. 3. Indkaldelsen til generalforsamlingen skal indeholde oplysning om den fortegningsret, som tillægges aktionærer eller andre, jfr. § 37, samt oplysning om, hvordan de tegningsberettigede skal forholde sig, hvis de vil benytte deres fortegningsret. Såfremt der gøres afvigelse fra aktionærernes fortegningsret, skal grunden hertil oplyses.