

STYRELSENS MOTIVERADE YTTRANDE ENLIGT 18 KAP. 4 § AKTIEBOLAGSLAGEN INFÖR ÅRSSTÄMMAN 2023 I ENGCON AB

Med anledning av styrelsens för engcon AB förslag om vinstutdelning för räkenskapsåret 2022 får styrelsen härmed lämna följande motiverade yttrande i enlighet med 18 kap. 4 § aktiebolagslagen (2005:551).

Förslag till vinstutdelning

Det framgår av förslaget till vinstdisposition att styrelsen föreslår utdelning enligt följande.

Styrelsen föreslår en utdelning om totalt 0,85 kronor per aktie att utbetalas vid två tillfällen. Som avstämningsdag för den första utbetalningen om 0,43 kronor per aktie föreslår styrelsen den 8 maj 2023 och för den andra utbetalningen om 0,42 kronor per aktie föreslås den 2 oktober 2023. Om årsstämman beslutar i enlighet med förslaget beräknas den första delen av utdelningen kunna utsändas av Euroclear Sweden den 11 maj 2023 och den andra delen den 5 oktober 2023.

Verksamhetens art, omfattning och risker

Verksamhetens art och omfattning framgår av bolagsordningen och avgivna årsredovisningar. Den verksamhet som bedrivs i bolaget medför inte risker utöver vad som förekommer eller kan antas förekomma i aktuell bransch eller de risker som i allmänhet är förenade med bedrivande av näringsverksamhet. Härutöver har inte några händelser inträffat som negativt påverkar bolagets förmåga att göra värdeöverföringar till aktieägarna. Bolagets konjunkturberoende avviker inte från vad som i övrigt förekommer inom aktuell bransch.

Bolagets och koncernens ekonomiska ställning

Bolagets ekonomiska situation per den 31 december 2022 framgår av den senast avgivna årsredovisningen. Det framgår också av årsredovisningen vilka principer som tillämpats för värdering av tillgångar, avsättningar och skulder.

Bolagets fria eget kapital uppgick per den 31 december 2022 till 234 873 654 kronor. Den föreslagna utdelningen om 0,85 kronor per aktie motsvarar ett sammanlagt utdelningsbelopp om högst 129 019 800 kronor. Den föreslagna utdelningen utgör cirka 55 procent av bolagets fria eget kapital. Efter den föreslagna utdelningen kommer det att finnas full täckning för bolagets och koncernens bundna egna kapital. Bolagets soliditet uppgick per den 31 december 2022 till 42,2 procent i både koncernen och moderbolaget före föreslagen utdelning och 31,4 procent i koncernen och 24,6 procent i moderbolaget efter att utdelningen beaktats.

Per den 31 december 2022 ägde bolaget vissa finansiella instrument som värderats till verkligt värde. Vid en värdering av de finansiella instrumenten enligt lägsta värdets princip skulle bolagets egna kapital dock inte påverkas.

Bolagets utdelningspolicy är att engcon ska dela ut cirka 50 procent av nettovinsten. Den föreslagna utdelningen motsvarar cirka 40 procent av koncernens nettovinst.

Bolagets finansiella ställning är god. Den föreslagna värdeöverföringen (vinstutdelningen) äventyrar inte möjligheten att göra eventuella nödvändiga investeringar.

Värdeöverföringen påverkar inte bolagets förmåga att i rätt tid infria föreliggande och förutsedda betalningsförpliktelser. Bolagets likviditetsprognoser innefattar beredskap för att klara variationer i de löpande betalningsförpliktelserna. Bolagets ekonomiska ställning ger inte upphov till annan bedömning än att bolaget kan fortsätta sin verksamhet samt att bolaget kan förväntas fullgöra sina förpliktelser på såväl kort som lång sikt.

Styrelsen bedömer att storleken på det egna kapitalet såsom det redovisats i den senast avgivna årsredovisningen står i rimlig proportion till omfattningen på bolagets verksamhet och de risker som är förenade med verksamhetens bedrivande med beaktande av den nu föreslagna värdeöverföringen.

Utdelningsförslagets försvarlighet

Med hänvisning till ovanstående samt vad som i övrigt kommit till styrelsens kännedom är det styrelsens bedömning att den föreslagna utdelningen är försvarlig med hänvisning till de krav som verksamhetens (bolagets respektive koncernens) art, omfattning och risker ställer på storleken av det egna kapitalet, och bolagets respektive koncernens konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Strömsund i mars 2023

engcon AB

Styrelsen