

Styrelsens yttrande enligt 18 kap 4 § aktiebolagslagen

Med anledning av styrelsens förslag till vinstutdelning får styrelsen härmed avge följande yttrande enligt 18 kap 4 § aktiebolagslagen.

Föreslagen vinstutdelning (punkt 10 på dagordningen för årsstämman)

Det framgår av förslaget till vinstutdelning att styrelsen föreslår en utdelning om 0,50 kr per utdelningsberättigad aktie.

Avstämningsdag för att få utdelning föreslås till fredagen den 22 mars 2024. Med denna avstämningsdag beräknas Euroclear Sweden AB utbetala utdelningen onsdagen den 27 mars 2024. Sista dag för handel med bolagets aktier inkluderande rätt till utdelning är onsdagen den 20 mars 2024.

Styrelsens yttrande om den föreslagna vinstutdelningens försvarlighet

Rottneros utdelningspolicy är att utdelningen ska vara 30-50 procent av föregående års resultat efter skatt. Rottneros finansiella mål innebär att bolaget ska ha en soliditet som överstiger 50 procent och en tillgänglig likviditet motsvarande minst tio procent av koncernens årliga omsättning.

Det är styrelsens uppfattning att den föreslagna utdelningen till aktieägarna inte utgör ett hinder för bolaget att fullgöra sina förpliktelser på kort eller lång sikt samtidigt som bolagets finansiella ställning möjliggör fortsatta investeringar och expansion av verksamheten.

Den föreslagna utdelningen om 0,50 kr per utdelningsberättigad aktie motsvarar ca 76 mkr¹, vilket är 63 procent av 2023 års resultat efter skatt, och vilket utgör 7 procent av moderbolagets egna kapital och 4 procent av koncernens egna kapital per balansdagen den 31 december 2023. Utdelningen reducerar moderbolagets soliditet från 62 procent till 60 procent och koncernens soliditet från 66 procent till 65 procent. Soliditeten har bedömts vara betryggande.

Såväl moderbolaget som övriga i koncernen ingående bolag bedöms kunna upprätthålla en god likviditet även efter en utdelning i enlighet med styrelsens förslag.

Med hänvisning till ovanstående har styrelsen gjort bedömningen att den föreslagna utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som verksamhetens art, omfattning och risker ställer på storleken av det egna kapitalet samt bolagets och koncernens konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Den föreslagna utdelningen kan motiveras med hänsyn till vad som anförs i 17 kap 3 § 2-3 st. aktiebolagslagen.

¹ För bolagets innehav av egna aktier utgår ingen utdelning. Det angivna beloppet är således beräknat på det totala antalet aktier i bolaget minskat med bolagets innehav av egna aktier.

Vallvik i februari 2024
Styrelsen för Rottneros AB (publ)