

Synsam AB (publ) - Styrelsens motiverade yttrande enligt 18 kap. 4 § och 19 kap. 22 § aktiebolagslagen

Styrelsen för Synsam AB (publ), org.nr 556946-3358, har föreslagit en utdelning till aktieägarna om 1,80 SEK per aktie (men utan att medräkna egna aktier som innehas av bolaget), och att återstående till förfogande stående vinstmedel balanseras i ny räkning. Utdelningen föreslås att utbetalas vid ett och samma tillfälle i april 2026. Styrelsen har även föreslagit att årsstämman fattar beslut om att bemyndiga styrelsen att fatta beslut om förvärv av högst 1 005 000 egna aktier i syfte att överlåtas till deltagare i LTIP 2026. Därutöver har styrelsen även föreslagit att årsstämman fattar beslut om att bemyndiga styrelsen att fatta beslut om förvärv av så många egna aktier att bolagets innehav av egna aktier vid var tid inte överstiger 10 procent av samtliga aktier i bolaget, i syfte att medge ökade möjligheter till anpassning av kapitalstrukturen i bolaget och därmed bidra till ökat aktieägarvärde samt att kunna använda egna aktier i samband med eller till följd av eventuella förvärv av bolag, verksamheter eller tillgångar.

Enligt årsredovisningen för räkenskapsåret 2025 uppgår bolagets fria egna kapital per balansdagen den 31 december 2025 till 2 652 MSEK. Bolagets bundna egna kapital uppgick per balansdagen den 31 december 2025 till 1 MSEK. Efter genomförande av föreslagen vinstutdelning och eventuella förvärv av egna aktier kommer det att finnas full täckning för bolagets bundna egna kapital.

Styrelsen har granskat bolagets och koncernens ekonomiska situation och konstaterar, efter närmare överväganden, att en vinstutdelning och eventuella förvärv av egna aktier enligt styrelsens förslag är försvarliga med hänsyn till de krav som framgår av 17 kap. 3 § andra och tredje styckena i aktiebolagslagen (2005:551) som verksamhetens art, omfattning och risker ställer på storleken av det egna kapitalet och bolagets och koncernens konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt. Styrelsen har härvid beaktat det aktuella konjunkturläget, historisk utveckling och framtidsprognoser för såväl bolaget och koncernen som för marknaden. Koncernens soliditet uppgick per den 31 december 2025 till 30,7 procent, och både bolaget och koncernen kommer efter vinstutdelningen och eventuella förvärv av egna aktier att ha fortsatt god soliditet vilken enligt styrelsens bedömning motsvarar de krav som kan uppställas för den bransch inom vilken bolaget och koncernen är verksamma.

Styrelsens bedömning är att bolagets finansiella ställning förblir fortsatt stark efter den föreslagna vinstutdelningen, och att den inte kommer att påverka bolagets möjligheter att fullgöra sina förpliktelser på kort eller lång sikt eller bolagets förmåga att göra eventuellt nödvändiga investeringar. Detsamma kommer att gälla efter eventuella förvärv av egna aktier som styrelsen kan komma att besluta om med stöd av de föreslagna bemyndigandena från årsstämman. Vid en samlad bedömning av bolagets och koncernens ekonomiska förhållanden anser styrelsen att inga hinder föreligger för genomförande av föreslagen vinstutdelning eller för att bemyndiga styrelsen att fatta beslut om förvärv av egna aktier.

Stockholm i mars 2026
Synsam AB (publ)
Styrelsen