

Styrelsens för Synsam AB (publ) motiverade yttrande enligt 18 kap. 4 § och 19 kap. 22 § aktiebolagslagen (2005:551)

Styrelsen för Synsam AB (publ), org.nr 556946-3358, har föreslagit att bolagets till förfogande stående vinstmedel disponeras så att sammanlagt cirka 266 MSEK, motsvarande 1,80 SEK per aktie (men utan att medräkna egna aktier som innehas av bolaget), delas ut till aktieägarna och att återstående till förfogande stående vinstmedel balanseras i ny räkning. Utdelningen föreslås att utbetalas vid ett och samma tillfälle i maj 2024. Styrelsen har även föreslagit att årsstämman fattar beslut om att bemyndiga styrelsen att fatta beslut om förvärv av högst 1 175 000 egna aktier i syfte att överlåtas till deltagare i LTIP 2024. 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.

Styrelsen konstaterar att föreslagen vinstutdelning motsvarar cirka 7,6 procent av bolagets fria egna kapital. Före vinstutdelningen uppgår bolagets fria egna kapital till cirka 3 483 MSEK, och efter genomförande av föreslagen vinstutdelning kommer bolagets fria egna kapital att uppgå till cirka 3 217 MSEK. Efter genomförande av föreslagen vinstutdelning och eventuella förvärv av egna aktier kommer det att finnas full täckning för bolagets bundna egna kapital.

I balansräkningen för koncernen för räkenskapsåret 2023 har en skuld om 0,3 MSEK tagits upp till verkligt värde enligt 4 kap. 14 § a årsredovisningslagen (1995:1554). Om skulden i stället hade tagits upp till nominellt belopp bedömer styrelsen att det fria egna kapitalet för bolaget och koncernen per den 31 december 2023 skulle ha varit oförändrat jämfört med vad som framgår av bolagets respektive koncernens balansräkningar för räkenskapsåret.

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 2023 till 31,3 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 2024
Synsam AB (publ)
Styrelsen