Styrelsens yttrande enligt 18 kap 4 § aktiebolagslagen samt 19 kap 22 § (2005:551)

Styrelsen i Proact IT Group AB (publ), org. nr. 556494-3446 (”Bolaget”), får härmed i enlighet med 18 kap 4 § respektive 19 kap 22 § aktiebolagslagen, avge följande yttrande med anledning av de förslag till beslut om utdelning och förslag om bemyndigande för styrelsen att besluta om återköp av egna aktier som styrelsen föreslår årsstämman den 6 maj 2025.

Det är styrelsens – på de grunder som anges nedan – uppfattning att den föreslagna vinstutdelningen och det föreslagna bemyndigandet för styrelsen att besluta om återköp av egna aktier är försvarliga med hänsyn till de parametrar som anges i 17 kap 3 § andra och tredje styckena i aktiebolagslagen.

Motivering

Förslaget till utdelning uppgår till 2,40 kronor per aktie i ordinarie utdelning, sammanlagt totalt 64 563 526 kronor.

Det föreslagna bemyndigandet för återköp av egna aktier utgör – om det utnyttjas maximalt – cirka 334 MSEK vid en aktiekurs om 122 kronor per aktie.

Sammantaget utgör förslaget till utdelning och återköpsbemyndigande – om bemyndigandet utnyttjas maximalt – cirka 63 procent av redovisat fritt eget kapital i moderbolaget som uppgår till 634 MSEK.

Styrelsen finner att full täckning finns för Bolagets bundna egna kapital efter den föreslagna utdelningen och det föreslagna bemyndigandet för styrelsen att besluta om återköp av egna aktier.

Styrelsen finner även att den föreslagna utdelningen och det föreslagna bemyndigandet till förvärv av egna aktier är försvarliga med hänsyn till de parametrar som anges i 17 kap 3 § andra och tredje styckena i aktiebolagslagen (verksamhetens art, omfattning och risker samt konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt). Styrelsen vill därvid framhålla följande.

Verksamhetens art, omfattning och risker

Verksamhetens art, omfattning och risker framgår av bolagsordningen och av avgivna årsredovisningar. De verksamheter som bedrivs i Bolaget och koncernbolagen medför inte risker utöver vad som förekommer eller kan antas förekomma i aktuella segment eller de risker som i allmänhet är förenade med bedrivande av affärsverksamhet. Väsentliga händelser för verksamheten framgår av avgivna årsredovisningar. Härutöver har inte någon väsentlig händelse inträffat som negativt påverkar Bolagets förmåga att göra värdeöverföringar till Bolagets aktieägare.

Bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt

Bolagets ekonomiska ställning per den 31 december 2024 framgår av den senast avgivna årsredovisningen. Det framgår också av årsredovisningen vilka principer som tillämpas för värdering av tillgångar, avsättningar och skulder.

Styrelsen bedömer att Bolagets och koncernens eget kapital efter den föreslagna utdelningen och det föreslagna bemyndigandet för styrelsen att besluta om återköp av egna aktier kommer att vara tillräckligt stort i relation till verksamhetens art, omfattning och risker. Styrelsen beaktar i sammanhanget bland annat Bolagets och koncernens historiska utveckling, budgeterad utveckling, investeringsplaner samt det allmänna konjunkturläget.

Koncernens respektive Bolagets soliditet per balansdagen 2024-12-31 uppgick till 26.2 procent respektive 47,1 procent. Det redovisade egna kapitalet uppgår till 1 172 MSEK respektive 676 MSEK.

Koncernen har en nettokassa på cirka 330 MSEK. För mer detaljer hänvisas till avgiven årsredovisning för 2024.

Styrelsen har företagit en allsidig bedömning av Bolagets och koncernens ekonomiska ställning och dess möjligheter att på sikt infria sina åtaganden. Den föreslagna utdelningen och det föreslagna bemyndigandet för styrelsen att besluta om återköp av egna aktier kommer inte att påverka Bolagets och koncernens förmåga att i rätt tid infria sina betalningsförpliktelser.

Det noteras även att – innan föreslaget bemyndigande utnyttjas av styrelsen – det åligger styrelsen att enligt 19 kap 29 § aktiebolagslagen upprätta ett nytt motiverat yttrande avseende huruvida det då aktuella återköpet av egna aktier är försvarligt med hänsyn till de parametrar som anges i 17 kap 3 § andra och tredje styckena i aktiebolagslagen utifrån de då rådande förhållandena.

_____

Solna i April 2025

Proact IT Group AB (publ)

Styrelsen