

Styrelsens motiverade yttrande enligt 19 kap. 22 § aktiebolagslagen avseende bemyndigande för styrelsen att förvärva bolagets egna aktier

Styrelsen har föreslagit att stämman beslutar att bemyndiga styrelsen att förvärva och överlåta bolagets egna aktier med syfte som framgår av förslaget till beslut. Styrelsen lämnar härmed följande yttrande enligt 19 kap. 22 § aktiebolagslagen.

Verksamhetens art och omfattning per den 31 december 2024 framgår av årsredovisningen för räkenskapsåret 2024. Av årsredovisningen framgår vilka principer som tillämpats för värdering av tillgångar, avsättningar och skulder. Det noteras att det för närvarande ingår ett mindre antal poster i koncernen värderade till verkligt värde enligt 4 kap. 14a § årsredovisningslagen. Effekten av värdering till verkligt värde är -209 tkr och påverkar det egna kapitalet.

Det av styrelsen föreslagna bemyndigandet att förvärva egna aktier äventyrar inte de investeringar som bedöms som erforderliga. På grundval av bolagets och koncernens ekonomiska ställning bedömer styrelsen att förslaget om bemyndigande för styrelsen att förvärva bolagets egna aktier är försvarligt med hänsyn till de krav som verksamhetens art, omfattning och risker ställer på bolagets och koncernens egna kapital samt bolagets och koncernens konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt. Härvid har beaktats den föreslagna kontantutdelningen om 0,95 kronor per aktie. Styrelsen har lämnat ett separat yttrande enligt 18 kap. 4 § aktiebolagslagen med anledning av förslaget till vinstutdelning.

Styrelsen erinrar även om att inför ett beslut att förvärva egna aktier i enlighet med av stämman givet bemyndigande ska styrelsen ånyo upprätta ett motiverat yttrande avseende huruvida det då aktuella förvärvet av egna aktier är försvarligt i enlighet med försiktighetsregeln.

Stockholm i mars 2025

Berner Industrier AB (publ)

Styrelsen