

Styrelsens yttrande över den föreslagna utdelningen enligt 18 kap. 4 § aktiebolagslagen

Styrelsen för Cibus Nordic Real Estate AB (publ) ("Bolaget") får härmed avge följande yttrande i enlighet med 18 kap. 4 § aktiebolagslagen. Styrelsens motivering till att förslaget om justering av årsstämmans beslut om vinstdisposition är förenligt med bestämmelserna i 17 kap. 3 § andra och tredje stycket aktiebolagslagen är följande.

Förutsatt att årsstämman beslutar i enlighet med styrelsens förslag om vinstdisposition (punkt 9 b på dagordningen för årsstämman) avses utdelning utbetalas med 0,90 EUR per aktie med utbetalningar månadsvis under året med tolv delbetalningar, uppgående till 47 957 373,90 EUR (förutsatt att bemyndigandet till styrelsen som föreslås på årsstämman om att emittera nya aktier utnyttjas i sin helhet).

Under förutsättning av extra bolagsstämmans godkännande av styrelsens beslut om nyemission av aktier enligt punkt 7 (a) på dagordningen i kallelsen till extra bolagsstämman, föreslår styrelsen, med anledning av tillkommande nyemitterade aktier, att extra bolagsstämman beslutar om justering av beslutet vid årsstämman 2023 avseende vinstdisposition (punkt 9 b på dagordningen för årsstämman) så att, till följd av föreslagen utdelning om ett belopp om 0,90 EUR per aktie, total utdelning maximalt ska kunna uppgå till 55 853 749,9 EUR.

Baserat på den balansräkning som avses att fastställas på årsstämman den 20 april 2023 som föregår den extra bolagsstämman samt styrelsens förslag till vinstdisposition (punkt 9 b på dagordningen för årsstämman) finns ett disponibelt belopp enligt 17 kap. 3 § aktiebolagslagen kvar som uppgår till 433 522 298,2 EUR, alternativt, vid maximalt utnyttjande av till årsstämman föreslaget bemyndigande att emittera nya aktier, till 429 162 537,1 EUR.

Styrelsen konstaterar därmed att det efter den föreslagna justeringen av årsstämmans beslut om vinstdisposition finns full täckning för Bolagets bundna egna kapital och bedömer att det egna kapitalet efter den föreslagna justeringen av årsstämmans beslut om vinstdisposition kommer att vara tillräckligt stort i förhållande till den av Bolaget och koncernen bedrivna verksamhetens art, omfattning och risker.

Av Bolagets eget kapital per den 31 december 2022 beror 3 298 455,72 EUR på att tillgångar och skulder värderats till verkligt värde enligt 4 kap. 14 a § årsredovisningslagen.

Sammanfattningsvis bedömer styrelsen, med hänsyn till de krav som Bolagets och koncernens verksamhets art, omfattning och risker ställer på storleken av det egna kapitalet samt till Bolagets och koncernens konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt, att den föreslagna justeringen av årsstämmans beslut om vinstdisposition är försvarligt. Vid bedömningen har styrelsen beaktat förhållanden återgivna i årsredovisningen för 2022, förhållanden som uppkommit efter utgången av räkenskapsåret 2022 samt i övrigt styrelsens uppfattning om förhållanden som kan ha betydelse för Bolagets och koncernens ekonomiska ställning och dess framtida resultatutveckling.

Cibus Nordic Real Estate AB (publ)

Styrelsen