

Styrelsens yttrande över den föreslagna utdelningen och det föreslagna återköpsbemyndigandet enligt 18 kap. 4 § och 19 kap. 22 § aktiebolagslagen

Styrelsen för Cibus Nordic Real Estate AB (publ) ("Bolaget") får härmed avge följande yttrande i enlighet med 18 kap. 4 § och 19 kap. 22 § aktiebolagslagen. Styrelsens motivering till att förslagen om vinstutdelning och bemyndigande för styrelsen att fatta beslut om att förvärva egna aktier är förenliga med bestämmelserna i 17 kap. 3 § andra och tredje stycket aktiebolagslagen är följande.

Av till årsstämman förfogande stående vinstmedel om 477 119 911 EUR föreslår styrelsen att bolagsstämman beslutar att utdela ett belopp om 0,90 EUR per aktie, innebärande en utdelning om totalt 43 597 612,80 EUR. Utbetalning av utdelningen föreslås ske månadsvis under året med tolv delbetalningar.

Första gången utbetalning av utdelning kan ske på de aktier som kan komma att emitteras med stöd av det till årsstämman 2023 föreslagna emissionsbemyndigandet är vid den utbetalningsdag som infaller efter den första avstämningsdagen efter det att de nya aktierna har registrerats av Bolagsverket och blivit införda i den av Euroclear Sweden AB förda aktieboken.

Detta medför att total utdelning som föreslås beslutas (under antagande om att bemyndigandet utnyttjas fullt ut och aktierna är införda i aktieboken innan avstämningsdagen för utdelning vid det första delbetalningstillfället som föreslås) maximalt kan uppgå till 47 957 373,90 EUR.

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

Styrelsen anser att Bolagets och koncernens verksamhet inte medför konjunkturberoende eller andra risker utöver vad som är allmänt inom affärsverksamhet eller normalt inom branschen.

Koncernens soliditet (eget kapital/totalt kapital) har beräknats till 36,2 procent per den 31 december 2022. Efter den föreslagna utdelningen har koncernens soliditet beräknats till 33,9 procent pro forma per 31 december 2022, vilket styrelsen anser vara tillräckligt med tanke på Bolagets och koncernens verksamhetstyp och storlek. 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.

Förslaget till bemyndigande för styrelsen att förvärva egna aktier innebär att styrelsen bemyndigas att förvärva högst så många egna aktier att Bolaget vid var tid efter förvärv innehar sammanlagt högst tio procent av samtliga aktier i Bolaget. Styrelsen kommer inte att utnyttja det föreslagna bemyndigandet för styrelsen att förvärva egna aktier på annat sätt än att det efter utnyttjande av bemyndigandet kommer att finnas full täckning för Bolagets bundna egna kapital.

Koncernens likvida medel uppgick per den 31 december 2022 till 45 993 995 EUR och koncernen har därtill betydande kreditramar. Styrelsen bedömer att Bolaget och koncernen kommer att ha tillfredsställande likviditetsreserv efter den föreslagna vinstutdelningen och återköpsbemyndigandet och således kommer att kunna fullgöra sina förpliktelser i det närmast överblickbara perspektivet och att Bolagets långsiktiga likviditetsbehov inte äventyras av den föreslagna vinstutdelningen och det föreslagna återköpsbemyndigandet.

Styrelsen bedömer att Bolagets och koncernens ekonomiska ställning är sådan att Bolaget och koncernen kommer att kunna göra nödvändiga investeringar för att fortsätta bedriva verksamheten i dess nuvarande omfattning.

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 vinstutdelningen och det föreslagna återköpsbemyndigandet är försvarliga. Vid bedömningen har styrelsen beaktat förhållanden återgivna i årsredovisningen, 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.

Stockholm, mars 2023

Cibus Nordic Real Estate AB (publ)

Styrelsen