

Styrelsens yttrande enligt 18 kap. 4 § aktiebolagslagen (2005:551)

Då styrelsen för Polygiene Group AB, org.nr 556692-4287, föreslår att årsstämman den 8 maj 2025 beslutar om vinstutdelning med ett belopp om 0,27 kronor per aktie till bolagets aktieägare, avger bolagets styrelse härmed följande yttrande.

Arten och omfattningen av bolagets verksamhet framgår av bolagets bolagsordning och årsredovisningen för räkenskapsåret 2024. Av årsredovisningen framgår bolagets och koncernens ekonomiska ställning per den 31 december 2024. Där framgår också de principer som tillämpas vid värdering av bolagets och koncernens tillgångar, avsättningar och skulder.

Enligt årsredovisningen för räkenskapsåret 2024 uppgår bolagets fria egna kapital (disponibel vinst och fria reserver) till cirka 325 020 Tkr. Per balansdagen den 31 december 2024 uppgick bolagets bundna egna kapital till cirka 3 653 Tkr. Som framgår av årsredovisningen har finansiella instrument värderats till verkligt värde i enlighet med 4 kap. 14 a § årsredovisningslagen (1995:1554). Eftersom redovisat värde motsvarar verkligt värde har eget kapital inte påverkats av den tillämpade värderingsmetoden. Det totala utdelningsbeloppet beräknas uppgå till cirka 9 862 Tkr, baserat på antalet utestående aktier per dagen för kallelsen till årsstämman. Förutsatt att årsstämman beslutar i enlighet med styrelsens förslag om vinstdisposition kommer cirka 315 158 Tkr att balanseras i ny räkning. Full täckning finns således för bolagets bundna egna kapital efter föreslagen vinstutdelning.

Med hänvisning till det ovan anförda, och till annan information som kommit till styrelsens kännedom, anser styrelsen att den föreslagna vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som verksamhetens art, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets och koncernens egna kapital samt bolagets och koncernens konsoliderings- och investeringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen anser därför att den föreslagna vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som ställs i 17 kap. 3 § 2 och 3 st. aktiebolagslagen.

Malmö i april 2025

Styrelsen för Polygiene Group AB (publ)