

Styrelsens motiverade yttrande enligt 18 kap 4 § aktiebolagslagen

Med anledning av att styrelsen för Resurs Holding AB (publ) föreslår att extra bolagsstämma den 13 oktober beslutar om vinstutdelning avger styrelsen härmed följande yttrande i enlighet med 18 kap. 4 § aktiebolagslagen. Styrelsens motivering till att den föreslagna vinstutdelningen är förenlig med bestämmelserna i 17 kap. 3 § andra och tredje styckena aktiebolagslagen är följande.

Enligt årsredovisningen för räkenskapsåret 2021 uppgick bolagets fria egna kapital enligt 17 kap. 3 § första stycket aktiebolagslagen (disponibla medel och fria fonder) till 2 304 998 324 kronor. Årsstämman beslutade om vinstutdelning till aktieägarna om totalt 262 000 000 kronor, varför 2 042 998 324 kronor således finns kvar av de disponibla vinstmedlen enligt 17 kap. 3 § första stycket aktiebolagslagen.

Bolagets verksamhet och dess omfattning framgår av bolagets bolagsordning och av årsredovisningen för räkenskapsåret 2021. Av årsredovisningen framgår bolagets och koncernens ekonomiska ställning per den 31 december 2021. Det framgår vidare vilka principer som har tillämpats vid värdering av bolagets och koncernens tillgångar, avsättningar och skulder. Per dagen för den senast fastställda balansräkningen ägde bolaget direkt inga tillgångar eller skulder som värderats till verkligt värde enligt 4 kap. 14 a § årsredovisningslagen. Koncernen ägde dock per denna dag vissa finansiella instrument som värderats till verkligt värde. Vid en värdering av de finansiella instrumenten enligt lägsta värdets princip skulle koncernens fria egna kapital minska med cirka 7 miljoner kronor. Värderingen av dessa instrument påverkar inte moderbolagets fria egna kapital.

Styrelsens föreslår att till den extra bolagsstämman förfogande stående fria medel om 2 042 998 324 kronor disponeras så att 184 000 000 kronor lämnas i utdelning och återstoden om 1 858 998 324 kronor balanseras i ny räkning.

Bolagets totala kapital enligt konsoliderad situation vid halvårsskiftet, minskad med föreslagen utdelning, översteg det lagstadgade minimi-, buffert- och pelare 2-kravet med 1 076 miljoner kronor. Kärnprimärkapitalet översteg minimi- och buffertkravet med 2 016 miljoner kronor och primärkapitalet med 1 682 miljoner kronor.

Styrelsen har vidare fastställt att Resurs Holding ABs kärnprimärkapitalrelation respektive total kapitalrelation ska överstiga de vid varje tid gällande regulatoriska myndighetskraven med 150-300 punkter. Vid halvårsskiftet uppgår styrelsens krav för kärnprimärkapitalrelation till 9,9 procent och total kapitalrelation till 14,3 procent. Den föreslagna utdelningen medför ingen avvikelse från av styrelsen fastställda finansiella mål för konsoliderad kapitalstruktur vid föreslagen tidpunkt för utdelning.

Styrelsen konstaterar att det efter den föreslagna vinstutdelningen finns full täckning för bolagets bundna egna kapital och de lagstadgade minimi- och buffertkraven understigs inte.

Likviditeten kommer efter utbetalning av föreslagen utdelningen att vara fortsatt god. Likviditetstäckningsgraden (liquidity coverage ratio) kommer med marginal att överstiga de minimikrav som finns.



Rörsurs

Styrelsen bedömer att utdelning till aktieägarna med föreslaget belopp är försvarligt med hänsyn till:

- de krav som verksamhetens (bolagets och koncernens) art, omfattning och risker ställer på storleken av eget kapital, och
- bolagets och koncernens konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Den finansiella ställningen förblir fortsatt stark efter den föreslagna utdelningen och bedöms vara fullt tillräcklig för att bolaget ska ha förmåga att fullgöra sina förpliktelser och möjlighet att göra eventuella nödvändiga investeringar.

Helsingborg i september 2022

RESURS HOLDING AB (PUBL)

STYRELSEN

