

Styrelsens för Isofol Medical AB (publ) yttrande enligt 18 kap. 4 § aktiebolagslagen

Med anledning av att styrelsen föreslår att extra bolagsstämman den 13 februari 2023 beslutar om en extra utdelning med 0,75 kronor per aktie, får styrelsen härmed avge följande yttrande enligt 18 kap. 4 § aktiebolagslagen.

Styrelsen finner att full täckning finns för bolagets bundna egna kapital efter föreslagen utdelning. Styrelsen finner även att den föreslagna utdelningen är försvarlig med hänsyn till de parametrar som anges i 17 kap 3 § andra och tredje styckena i aktiebolagslagen. Styrelsen vill därvid framhålla följande.

Styrelsen för Isofol Medical AB anser, mot bakgrund av vad som anges nedan, att den av styrelsen till extra bolagsstämman 2023 föreslagna vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som verksamhetens art, omfattning och risker ställer på storleken av det egna kapitalet, samt Isofol Medical AB:s konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Enligt styrelsens uppfattning kommer den föreslagna utdelningen inte att påverka bolagets förmåga att infria sina betalningsförpliktelser och bolaget har god beredskap att hantera såväl förändringar med avseende på likviditeten som oväntade händelser.

Styrelsen har gjort en allsidig bedömning av Isofol Medical AB:s ekonomiska ställning samt dess förmåga att på sikt infria sina åtaganden. Enligt årsredovisningen för räkenskapsåret 2021 uppgick bolagets fria egna kapital (disponibla vinstmedel och fria fonder) till 313 352 021 kronor. Vid årsstämman den 19 maj 2022 beslutades efter fastställande av balansräkningen att ingen utdelning till aktieägarna skulle ske, varför 313 352 021 kronor således finns kvar av det disponibla beloppet enligt 17 kap. 3 § första stycket aktiebolagslagen.

Om extra bolagsstämman fattar beslut i enlighet med styrelsens förslag kommer cirka 192 215 441 kronor att återstå av fritt eget kapital, beräknat på fritt eget kapital baserat på den senast fastställda balansräkningen per 31 december 2021. Enligt styrelsens bedömning kommer bolagets egna kapital efter föreslagen utdelning att vara tillräckligt stort i förhållande till verksamhetens art, omfattning och risker.

Göteborg i januari 2023
Styrelsen för Isofol Medical AB (publ)