Styrelsens yttrande avseende föreslagen utdelning

Styrelsen föreslår aktieägarna att på årsstämman den 27 maj 2024 besluta om vinstutdelning med 2kr och 25 öre per preferensaktie och 2kr och 25 öre per stamaktie, vilket motsvarar totalt 15 177 089 SEK

Bolagets fria vinstmedel uppgår till 75 045 416 SEK.

Detta yttrande är framtaget i enlighet med bestämmelsen i 18 kap 4 § aktiebolagslagen och utgör styrelsens bedömning av om den föreslagna vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till vad som anges i 17 kap 3 § andra och tredje styckena aktiebolagslagen.

Styrelsens utdelningspolicy är att som mål lämna en utdelning om minst 50 % av årets resultat efter skatt med beaktande av bolagets strategiska mål och finansiella ställning. Föreslagen utdelning uppgår till 58 procent av koncernens resultat efter skatt för räkenskapsåret 2023.

Verksamhetens art och omfattning framgår av bolagsordningen och avgivna årsredovisningar. Den verksamhet som bedrivs i bolaget och koncernen medför inte risker utöver vad som förekommer eller kan antas förekomma i branschen eller de risker som i övrigt är förenade med bedrivande av näringsverksamhet. Bolagets och koncernens konjunkturberoende avviker inte från vad som i övrigt förekommer inom branschen. Beträffande väsentliga händelser hänvisas till vad som framgår av förvaltningsberättelsen.

Bolagets och koncernens ekonomiska situation per 2023-12-31 framgår av den senaste avgivna årsredovisningen. Här framgår att bolagets soliditet uppgår till 75 procent och koncernens soliditet uppgår till 78 procent. Den föreslagna utdelningen äventyrar inte de investeringar som bedömts erforderliga. Förslaget är vidare förenligt med upprättad likviditetsbudget enligt vilken bolaget och koncernen bör klara oväntade händelser och tillfälliga variationer i betalningsströmmarna i rimlig omfattning. Bolagets och koncernens ekonomiska ställning ger inte upphov till annan bedömning än att dessa kan fortsätta sina verksamheter samt att bolaget och koncernen kan förväntas fullgöra sina förpliktelser på kort och lång sikt.

Mot bakgrund av det ovan angivna anser styrelsen att den föreslagna vinstutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som uppställs i 17 kap 3 § andra och tredje styckena aktiebolagslagen.

Falun i april 2024
ScandBook Holding AB (publ)
STYRELSEN

_____	_____
Håvard Grjotheim Styrelsens Ordförande	Henrik Austgulen Styrelseledamot
_____	_____
Carina Heilborn Styrelseledamot	Pär Nilsson Styrelseledamot
_____	
Nicklas Einarsson Styrelseledamot (A)	