

Styrelsens yttrande enligt 19 kap 22 § aktiebolagslagen (2005:551)

Styrelsen i Micro Systemation AB (publ), 556244-3050, får härmed i enlighet med 19 kap. 22 § aktiebolagslagen (2005:551) ("ABL"), avge följande yttrande till förslaget om bemyndigande för styrelsen att fatta beslut om förvärv och överlåtelse av bolagets egna aktier.

Styrelsens motivering till att det föreslagna bemyndigandet är förenligt med bestämmelserna i 17 kap. 3 § 2 och 3 st. ABL är följande.

Verksamhetens art, omfattning och risker

Verksamhetens art och omfattning framgår av bolagsordning och avgivna årsredovisningar. Den verksamhet som bedrivs i bolaget medför inte risker utöver vad som förekommer eller kan antas förekomma i branschen eller de risker som i allmänhet är förenade med bedrivande av näringsverksamhet.

Bolagets och koncernens ekonomiska ställning

Bolagets ekonomiska ställning per den 31 december 2021 framgår av den senast avgivna årsredovisningen. Det framgår också av årsredovisningen vilka principer som tillämpas för värdering av tillgångar, avsättningar och skulder.

Förslaget till återköp av egna aktier innebär att styrelsen bemyndigas att, under tiden till nästa årsstämma, fatta beslut om förvärv av så många aktier av serie B i Bolaget, enligt styrelsens bestämmande, att Bolagets egna innehav vid var tid ej överstiger tio (10) procent av samtliga aktier i Bolaget.

Koncernens respektive bolagets soliditet per balansdagen 2021-12-31 uppgick till 43,9 procent respektive 44,5 procent. Koncernens respektive bolagets egna kapital per balansdagen uppgick till 90,8 miljoner kr respektive 56,5 miljoner kr. Mot bakgrund av att bolagets och koncernens verksamhet fortsatt bedrivs med lönsamhet är såväl bolagets som koncernens soliditet betryggande. Likviditeten i bolaget och koncernen bedöms likaledes kunna upprätthållas på en betryggande nivå.

Styrelsens bedömning är att storleken på det egna kapitalet såsom det redovisats i den senast avgivna årsredovisningen står i rimlig proportion till omfattningen av bolagets verksamhet och de risker som är förenade med verksamhetens bedrivande med beaktande av det nu föreslagna bemyndigandet om återköp av egna aktier.

Det föreslagna återköpet av egna aktier inkräktar inte på bolagets krav på full täckning för bolagets bundna egna kapital enligt balansräkningen per den 31 december 2021, inte heller med beaktande av ändringar i det bundna egna kapitalet som skett efter balansdagen.

Enligt styrelsens uppfattning utgör det föreslagna bemyndigandet om återköp av egna aktier varken på kort eller på lång sikt något hinder för bolaget och för övriga i koncernen ingående bolag att fullgöra sina förpliktelser, samt ej heller att fullgöra erforderliga investeringar.

Återköpsförslagets försvarlighet

Styrelsen bedömer att det föreslagna bemyndigandet om återköp av egna aktier är försvarligt med hänsyn till dels de krav som verksamhetens och koncernverksamhetens art, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets och koncernens egna kapital, dels bolagets och koncernens konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Mot bakgrund av det ovan angivna är styrelsens bedömning att det föreslagna återköpet av egna aktier är försvarliga med hänsyn till de krav som uppställts i 17 kap 3 § andra och tredje styckena ABL.

Vid ett eventuellt utnyttjande av ett bemyndigande från årsstämman att göra förvärv av egna aktier kommer styrelsen att vid varje tillfälle på nytt pröva frågan om förvärvens försvarlighet med hänsynstagande till ABL:s regler.

Stockholm i april 2022
Micro Systemation AB (publ)
Styrelsen