

STYRELSENS FÖRSLAG TILL VINSTUTDELNING JÄMTE MOTIVERAT YTTRANDE ENLIGT 18 KAP 4 § AKTIEBOLAGSLAGEN

Förslag till vinstutdelning

Inför årsstämman den 28 april 2020 beslutade styrelsen för HEXPOL AB (publ), på grund av den rådande osäkerheten kring den globala efterfrågan orsakad av Covid-19-pandemin, att dra tillbaka förslaget till vinstutdelning för räkenskapsåret 2019 samt att, om förutsättningarna medger, under hösten 2020 kalla till en extra bolagsstämma för beslut om vinstutdelning. Styrelsen föreslår nu extra bolagsstämman den 20 november 2020 att besluta om vinstutdelning med ett kontant belopp om 2,30 SEK per aktie. Som avstämningsdag för erhållande av utdelning föreslår styrelsen den 24 november 2020. Beslutar bolagsstämman i enlighet med förslaget, beräknas utbetalning av utdelningen ske genom Euroclear Sweden AB:s försorg den 27 november 2020.

Styrelsens yttrande enligt 18 kap. 4 § aktiebolagslagen

Styrelsen har föreslagit att bolagsstämman beslutar att vinstutdelning skall lämnas med 2,30 SEK per aktie. Vinstutdelningen uppgår således till sammanlagt 791 663 TSEK¹. Med anledning av styrelsens förslag till beslut om vinstutdelning får styrelsen härmed avge följande yttrande enligt 18 kap. 4 § aktiebolagslagen (2005:551), vilket 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.

Bolagets och koncernens ekonomiska ställning per den 31 december 2019 framgår av årsredovisningen för räkenskapsåret 2019. Per den 31 december 2019 uppgick bolagets fria egna kapital till 4 838 706 TSEK. Vid årsstämman den 28 april 2020 fattades beslut om att det till förfogande stående beloppet om 4 838 706 TSEK skulle balanseras i ny räkning. Det disponibla beloppet enligt 17 kap. 3 § första stycket aktiebolagslagen uppgår således till 4 838 706 TSEK. Förutsatt att bolagsstämman fattar beslut i enlighet med styrelsens förslag om vinstutdelning återstår 4 047 043 TSEK av bolagets fria egna kapital. Styrelsen finner att full täckning kommer att finnas för bolagets bundna egna kapital efter den föreslagna vinstutdelningen.

Styrelsen finner även att den föreslagna utdelningen till aktieägarna är försvarlig med hänsyn till de faktorer som anges i 17 kap 3 § andra och tredje styckena i aktiebolagslagen, dvs. de krav som ställs på storleken av det egna kapitalet med hänsyn till verksamhetens art, omfattning och risker inom koncernen samt bolagets respektive koncernens konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen vill därvid framhålla följande:

Enligt styrelsens bedömning kommer bolagets och koncernens egna kapital efter föreslagen vinstutdelning att vara tillräckligt stort i förhållande till verksamhetens art, omfattning och risker. Styrelsen har härvid beaktat bland annat bolagets och koncernens historiska utveckling, budgeterad utveckling och konjunkturläget.

Styrelsen har gjort en allsidig bedömning av bolagets och koncernens ställning samt bolagets och koncernens möjligheter att på kort och lång sikt infria sina åtaganden. Föreslagen vinstutdelning utgör sammanlagt cirka 16 procent av bolagets eget kapital och cirka 8 procent av koncernens eget kapital.

Efter genomförd vinstutdelning uppgår bolagets och koncernens soliditet till cirka 36 procent respektive 59 procent. Bolagets och koncernens soliditet är därmed god i förhållande till den bransch koncernen är verksam inom. Styrelsen har därvid beaktat den bedömda effekten på

¹ Beräknat på antalet utestående aktier per den 30 september 2020.

såväl bolagets som koncernens egna kapital av föreslagen utdelning. Styrelsen anser att bolaget och koncernen har förutsättningar att ta framtida affärsrisker och även tåla eventuella förluster. Vinstutdelningen kommer inte att negativt påverka bolagets och koncernens förmåga att göra ytterligare affärsmässigt motiverade investeringar i enlighet med styrelsens planer.

Föreslagen vinstutdelning kommer inte att påverka bolagets och koncernens förmåga att infria sina betalningsförpliktelser. Bolaget och koncernen har tillgång till såväl kort- som långfristiga krediter. Krediterna kan tas i anspråk med kort varsel, varför styrelsen bedömer att bolaget och koncernen har god beredskap att hantera såväl förändringar med avseende på likviditeten som oväntade händelser.

Utöver vad som ovan anförts har styrelsen övervägt andra kända förhållanden som kan ha betydelse för bolagets och koncernens ekonomiska ställning. Ingen omständighet har därvid framkommit som gör att föreslagen vinstutdelning inte framstår som försvarlig.

Det egna kapitalet hade enbart påverkats obetydligt om finansiella instrument som värderats enligt 4 kap. 14 a § årsredovisningslagen istället värderats efter lägsta värdets princip.

De händelser av väsentlig betydelse vilka inträffat efter det att årsredovisningen lämnades med uppgift om värdeöverföringar som har beslutats under samma tid och om förändringar i bolagets bundna egna kapital som har skett efter balansdagen framgår av styrelsens redogörelse enligt 18 kap. 6 § aktiebolagslagen som fogats till styrelsens förslag.

Malmö i oktober 2020

HEXPOL AB (publ)

Styrelsen