

Styrelsen för Empir Group AB:s yttrande enligt 18 kap. 4 § aktiebolagslagen avseende förslag till beslut om utdelning av aktier av serie B i Xavitech AB (publ)

Styrelsen för Empir Group AB, org.nr 556313-5309 ("**Empir**"), föreslår att extra bolagsstämman beslutar att dela ut 2 214 434 aktier av serie B i Xavitech AB (publ), org.nr 556675-2837 ("**Xavitech**").

Värdet på utdelningen av aktierna i Xavitech bestäms utifrån det bokförda värdet vid tidpunkten för utdelningen av aktierna till Empirs aktieägare med tillämpning av gällande redovisningsregler. Empir uppskattar det bokförda värdet vid tidpunkten för utdelning till ett belopp om 2 788 415,2928 kronor, vilket därmed är det totala värde som föreslås delas ut till aktieägarna.

Per den 31 december 2019 uppgick Empirs fria egna kapital till 122 459 100 kronor. Vid årsstämman den 14 maj 2020 beslutades att ingen utdelning om skulle utgå till Empirs aktieägare. Det disponibla beloppet enligt 17 kap. 3 § första stycket aktiebolagslagen uppgår således till 122 459 100 kronor.

Resultaträkningen och balansräkningen för räkenskapsåret 2019 fastställdes av årsstämman den 14 maj 2020. Några beslut om värdeöverföringar har inte fattats och inte heller har några förändringar skett i Empirs bundna egna kapital efter årsstämman i Empir den 14 maj 2020. Efter extra bolagsstämmans beslut om utdelning av aktier av serie B i Xavitech i enlighet med styrelsens förslag bedöms det enligt 17 kap. 3 § första stycket aktiebolagslagen kvarstående disponibla beloppet uppgå till cirka 119 670 685 kronor.

Styrelsen finner att full täckning finns för bolagets bundna egna kapital, i enlighet med 17 kap. 3 § första stycket aktiebolagslagen, efter föreslagen utdelning. Enligt styrelsens bedömning kommer bolagets och koncernens egna kapital efter föreslagen utdelning att vara tillräckligt stort i förhållande till verksamhetens art, omfattning och risker. Styrelsen har härvid beaktat bland annat bolagets och koncernens historiska utveckling, budgeterade utveckling samt konjunkturläget.

Bolagets och koncernens soliditet bedöms även efter den föreslagna utdelningen vara god i förhållande till den bransch koncernen är verksam inom. Verkställande av förslaget kommer inte att påverka bolagets och koncernens förmåga att infria sina betalningsförpliktelser på kort och lång sikt. Styrelsen bedömer att bolaget och koncernen har god beredskap att hantera såväl förändringar med avseende på likviditeten som oväntade händelser.

Styrelsen anser att bolaget och koncernen har förutsättningar att ta framtida affärsrisker och även tåla eventuella förluster. Utöver det som sagts ovan har styrelsen övervägt andra kända förhållanden som kan ha betydelse för bolagets och koncernens ekonomiska ställning. Ingen omständighet har därvid framkommit för bolaget som gör att förslaget inte framstår som försvarligt.

Med hänsyn till det ovanstående anser styrelsen att den föreslagna utdelningen av 2 214 434 aktier av serie B i Xavitech är förenlig med försiktighetsregeln i 17 kap. 3 § 2-3 stycket aktiebolagslagen.

Stockholm den 11 november 2020

Empir Group AB
Styrelsen

Margareta Strandbacke (ordförande)

Per Råghall

Karin Hallerby

Robert Carlén

Bengt Lindström