

Styrelsens yttrande enligt 19 kap. 22 § aktiebolagslagen (2005:551) med anledning av styrelsens förslag till beslut om bemyndigande för förvärv av egna aktier

Med anledning av styrelsens i Nordisk Bergteknik AB (publ), org.nr 559059–2506, förslag till årsstämman 2025 om bemyndigande för styrelsen att besluta om förvärv av egna aktier, avser härmed styrelsen följande yttrande.

Arten och omfattningen av bolagets verksamhet framgår av bolagets bolagsordning och avgivna årsredovisningar. Av årsredovisningen framgår bolagets och koncernens ekonomiska ställning per den 31 december 2024. Där framgår också de principer som tillämpas vid värdering av bolagets och koncernens tillgångar, avsättningar och skulder. Som framgår av årsredovisningen värderas finansiella instrument till verkligt värde enligt 4 kap. 14 a § årsredovisningslagen (1995:1554). Eftersom redovisat värde motsvarar verkligt värde har eget kapital inte påverkats av den tillämpade värderingsmetoden.

Bolaget har inget innehav av egna aktier per den 31 december 2024, vilket framgår av not 23 i årsredovisningen.

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 allmänhet 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 i årsredovisningen för räkenskapsåret 2024. Därefter har inte några händelser av väsentlig betydelse inträffat, förutom vad som lämnats genom pressmeddelande, som påverkar bolagets förmåga att bolagsstämman beslutar om bemyndigande avseende förvärv av egna aktier.

Föreslaget bemyndigande avseende förvärv av egna aktier innebär att styrelsen bemyndigas att förvärva högst så många aktier att bolagets innehav av egna aktier inte uppgår till mer än tio (10) procent av det totala antalet utestående aktier i bolaget. Vid maximalt utnyttjande av bemyndigandet för återköp kan 5 723 786 aktier förvärfas. Kostnaden för sådant återköp, baserat på stängningskursen per senaste handelsdagen före beslut om kallelse till årsstämman (10,50 kronor) uppgår till 60 099 753 kronor, vilket utgör cirka 5 procent av koncernens egna kapital. Sådant återköp innebär inte någon väsentlig påverkan på soliditeten. Bolagets och koncernens soliditet avviker inte från vad som är normalt förekommande i branschen. Bolaget har god likviditet och soliditeten bedöms även efter fullt utnyttjande av det föreslagna förvärvsbemyndigandet vara god.

Styrelsen konstaterar att det efter det föreslagna förvärvsbemyndigandet finns full täckning för bolagets bundna egna kapital i enlighet med 17 kap. 3 § första stycket aktiebolagslagen. Förslaget framstår som försvarliga med hänsyn till de krav som verksamhetens art, omfattning och risker ställer på storleken av det egna kapitalet. Styrelsen har härvid beaktat det aktuella konjunkturläget, historisk utveckling och framtidsprognoser för såväl bolaget som för marknaden.

Styrelsen har granskat bolagets ekonomiska situation och konstaterar, efter närmare överväganden, att förslaget är försvarligt med hänsyn till försiktighetsprincipen i 17 kap. 3 § andra och tredje styckena i aktiebolagslagen.

Styrelsens bedömning är att förslaget inte påverkar bolagets möjligheter att fullgöra sina förpliktelser på kort eller lång sikt. Inte heller antas förslaget påverka bolagets förmåga att göra eventuellt nödvändiga investeringar.

Vid en samlad bedömning av bolagets och koncernens ekonomiska förhållanden anser styrelsen inga hinder föreligga för att genomföra förslaget till bemyndigande om förvärv av egna aktier.