

Styrelsens motiverade yttrande enligt 19 kap. 22 § aktiebolagslagen

Med hänvisning till styrelsens förslag till årsstämman i Fortinova Fastigheter AB (publ), org.nr 556826-6943 ("Bolaget") om bemyndigande för styrelsen att besluta om förvärv av aktier av serie B i Bolaget avger härmed styrelsen följande yttrande enligt 19 kap. 22 § aktiebolagslagen (2005:551).

Bolagets ekonomiska ställning och tillgängligt disponibelt belopp

Verksamhetens art och omfattning framgår av årsredovisningen för räkenskapsåret 2025. 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 finansiella ställning framgår av årsredovisningen för räkenskapsåret 2025. Det framgår också av årsredovisningen vilka principer som tillämpats för värdering av tillgångar, avsättningar och skulder. Per 31 december 2025 hade Bolaget inga tillgångar och skulder som värderats till verkligt värde enligt 4 kap. 14 a § årsredovisningslagen. Per den 31 december 2025 uppgick det enligt 17 kap. 3 § första stycket aktiebolagslagen disponibla beloppet till 1 744 414 762 kronor och koncernens soliditet till 42 procent. Per dagen för detta yttrande innehar Bolaget 889 000 egna B-aktier. Vid årsstämman den 12 maj 2026 lades ett förslag till beslut om att ingen utdelning till aktieägarna ska ske.

Återköpsförslagets försvarlighet

Det belopp som bolaget skulle betala vid utnyttjande av bemyndigandet beror på om, och i sådant fall i vilken utsträckning, styrelsen beslutar att utnyttja bemyndigandet samt till vilken aktiekurs det i sådant fall sker. Om det föreslagna förvärvsbemyndigandet skulle utnyttjas fullt ut, med beaktande av Bolagets nuvarande innehav av 889 000 egna B-aktier, till en kurs om 25,3 kronor per aktie, vilket var stängningskursen för bolagets aktie på Nasdaq Stockholm den 31 mars 2026, skulle den totala köpeskillingen uppgå till 107 386 204 kronor. Detta motsvarar cirka 6 procent av Bolagets fria egna kapital per den 31 december 2025, och koncernens soliditet, beräknad på basis av koncernens finansiella ställning per den 31 december 2025, skulle i så fall uppgå till cirka 40 procent. Med hänvisning till ovanstående samt vad som i övrigt kommit till styrelsens kännedom är det styrelsens bedömning att det föreslagna bemyndigandet om återköp av egna aktier är försvarligt med hänvisning till de krav som verksamhetens art, omfattning och risker ställer på moderbolagets och koncernens egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt. Styrelsen kommer emellertid att göra en ny bedömning enligt 19 kap. 22-23 § aktiebolagslagen inför varje eventuellt beslut att utnyttja det föreslagna bemyndigandet. Styrelsen kommer således endast att fatta beslut om förvärv av egna aktier i den mån styrelsen anser att detta är försvarligt i enlighet med aktiebolagslagens krav.

Varberg i maj 2026

Fortinova Fastigheter AB (publ)

Styrelsen