

Styrelsens yttrande enligt 18 kap 4 § aktiebolagslagen över förslaget om vinstutdelning

Styrelsen för Skogsfond Baltikum AB (publ), org.nr 559188-5735, har föreslagit att bolagsstämman beslutar om vinstutdelning till aktieägare om sammanlagt 2 534 000 EUR.

Bolagets ekonomiska situation per den 31 december 2024 framgår av årsredovisningen för räkenskapsåret 2024. Det framgår också av årsredovisningen vilka principer som tillämpas för värdering av tillgångar, avsättningar och skulder. Fritt eget kapital i bolaget uppgick per den 31 december 2024 till 31 794 607 EUR.

Bolaget är under avveckling och har genom försäljningar av samtliga tillgångar under 2024 omvandlat dessa till likvida medel som bolaget, efter avdrag för avvecklings- och likvidationskostnader, ska betala ut till aktieägarna i samband med de olika stegen mot bolagets avveckling. Den 26 mars 2025 beslutade bolagsstämman om minskning av bolagets aktiekapital med 88 369,54 EUR med obligatorisk indragning (inlösen) av samtliga bolagets aktier av serie A. För de inlösta aktierna av serie A utskiftades ett belopp om sammanlagt 28 913 070,72 EUR till aktieägare av serie A genom utbetalning motsvarande 330 319 930,14 SEK enligt en valutasäkrad kurs. Efter utbetalningen uppgick det disponibla beloppet till 2 881 536,28 EUR.

Efter den nu föreslagna vinstutdelningen om 2 534 000 EUR kommer det disponibla beloppet som finns kvar i bolaget att uppgå till 347 536,28 EUR. Styrelsen har tidigare upprättat en budget över kostnaderna för bolagets fortsatta drift under avvecklingen av bolaget, samt kostnaderna för det kommande likvidationsförfarandet inklusive rådgivarkostnader. Styrelsen konstaterar att det finns nog med likvida medel efter vinstutdelningen för att täcka kostnaderna för bolagets fortsatta drift under avvecklingen samt dess likvidations- och rådgivarkostnader.

Den nu föreslagna vinstutdelningen om 2 534 000 EUR, motsvarande 25,34 EUR per aktie, utgör cirka 87,9 procent av det disponibla beloppet per den 15 april 2025. Styrelsen konstaterar att det efter den föreslagna vinstutdelningen finns full täckning för bolagets bundna egna kapital om 137 369,54 EUR i enlighet med 17 kap 3 § första stycket aktiebolagslagen. Vinstutdelningen framstår som försvarlig med hänsyn till de krav som verksamhetens art, omfattning och risker ställer på storleken av det egna kapitalet.

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

Efter vinstutdelningen har bolaget fortfarande en god soliditet. Bolaget bedöms efter vinstutdelningen ha en tillfredsställande likviditet och ett konsolideringsbehov som kan anses tillgodosett.

Styrelsens bedömning är att vinstutdelningen inte påverkar bolagets möjligheter att fullgöra sina förpliktelser.

Vid en samlad bedömning av bolagets ekonomiska förhållanden anser styrelsen inga hinder föreligga för att genomföra vinstutdelning till aktieägare.

Stockholm den 15 april 2025

Sture Karlsson

Anders Bennström

Peter Tiger

Daniel Palm