

Styrelsen för Wall to Wall Group ABs redogörelse enligt 20 kap 8 § aktiebolagslagen

Som ett resultat av minskningen av aktiekapitalet genom inlösen av aktier återbetalas högst 25 000 aktier i Coatab Rörteknik AB (org.nr 559358-4633), med ett bokfört värde om motsvarande totalt 10 966 234 kronor, till aktieägaren JVG AB (org.nr 556792-4716) ("JVG"). Efter att den föreslagna fondemissionen genomförts, finns tillräckligt disponibla medel för att genomföra den föreslagna minskningen av aktiekapitalet om högst 48 110,176532 kronor.

För att åstadkomma ett tidseffektivt inlösenförfarande utan krav på tillstånd från Bolagsverket eller allmän domstol, föreslår styrelsen att bolagsstämman samtidigt med minskningen beslutar att öka bolagets aktiekapital med ett belopp motsvarande aktiekapitalminskningen genom fondemission (utan utgivande av nya aktier) genom överföring av från fritt eget kapital enligt den senast fastställda balansräkningen. Minskningen av aktiekapitalet enligt styrelsens förslag är villkorad av att föreslagen ökning av aktiekapitalet med högst 48 110,176532 kronor genom fondemission registreras hos Bolagsverket.

Styrelsen har gjort en allsidig bedömning av bolagets ekonomiska ställning samt dess förmåga att på sikt infria sina åtaganden. Bolaget har enligt års- och hållbarhetsredovisningen för räkenskapsåret 2024 en ansamlad förlust om -64,0 miljoner kronor. Bolagets fria egna kapital kommer efter inlösen och det senaste fattade beslutet om värdeöverföring att uppgå till 967,9 miljoner kronor. Den föreslagna återbetalningen utgör preliminärt 1,1 procent av bolagets egna kapital innan inlösen men efter värdeöverföring. Bolagets soliditet uppgår till 98,62 procent. Efter föreslagen minskning av aktiekapitalet för återbetalning till aktieägarna kommer bolagets soliditet uppgå till 98,60 procent.

Efter föreslagen minskning av aktiekapitalet för återbetalning till aktieägare har bolaget fortfarande en god soliditet, vilket enligt styrelsens bedömning motsvarar de krav som för närvarande kan uppställas för den bransch inom vilken bolaget är verksamt. Bolaget bedöms efter återbetalningen ha en tillfredsställande likviditet och ett konsolideringsbehov som kan anses tillgodosett.

Den föreslagna återbetalningen till aktieägare påverkar inte bolagets förmåga att i rätt tid infria föreliggande eller förutsedda betalningsförpliktelser eller bolagets förmåga att genomföra planerade investeringar.

Styrelsen har även övervägt övriga kända förhållanden som kan ha betydelse för bolagets ekonomiska ställning och som inte har beaktats inom ramen för det ovan anförda. Det har härvid inte framkommit någon omständighet som gör att den föreslagna minskningen av aktiekapitalet för återbetalningen till aktieägare inte framstår som försvarlig.

Mot bakgrund av det ovanstående anser styrelsen att den föreslagna minskningen av bolagets aktiekapital genom riktad inlösen av aktier för återbetalning till aktieägare är försvarlig med hänsyn till de krav som anges i 17 kap 3 § andra och tredje styckena aktiebolagslagen (de krav som verksamhetens- respektive koncernverksamhetens art, omfattning och risker ställer på storleken av det egna kapitalet samt bolagets- respektive koncernens konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt).

* * * * *

Stockholm den 28 maj 2025

Styrelsen för Wall to Wall Group AB