

Styrelsens för Guldbrev Holding AB (publ), org.nr 559179-2840, ("Bolaget") yttrande enligt 19 kap. 22 § aktiebolagslagen

Styrelsen föreslår att årsstämman bemyndigar styrelsen att under tiden intill nästa årsstämma förvärva upp till högst tio (10) procent av samtliga aktier i Bolaget, varvid förvärv får ske på Nasdaq First North Growth Market i enlighet med börsens regelverk. Med anledning av styrelsens förslag till bemyndigande om återköp av egna aktier får styrelsen härmed avge följande yttrande enligt 19 kap. 22 § aktiebolagslagen.

Bolagets verksamhet och dess omfattning framgår av Bolagets bolagsordning och av årsredovisningen för räkenskapsåret 2025. Den verksamhet som bedrivs i bolaget 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. Av årsredovisningen framgår Bolagets och koncernens ekonomiska ställning per den 31 december 2025. I årsredovisningen framgår vidare vilka principer som har tillämpats vid värdering av Bolagets och koncernens tillgångar, avsättningar och skulder. Per dagen för den senast fastställda balansräkningen ägde bolaget direkt inga tillgångar eller skulder som värderats till verkligt värde enligt 4 kap. 14 a § årsredovisningslagen (1995:1554).

Med hänvisning till ovanstående samt vad som i övrigt kommit till styrelsens kännedom är det styrelsens bedömning att förslaget är försvarligt med hänsyn till försiktighetsprincipen i 17 kap. 3 § andra och tredje styckena i aktiebolagslagen med hänvisning till de krav som verksamhetens art, omfattning och risker ställer på storleken av Bolaget och koncernens egna kapital, liksom på Bolaget och koncernens konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt. Den finansiella ställningen förblir fortsatt stark även efter ett eventuellt återköp av egna aktier och bedöms vara fullt tillräcklig för att Bolaget ska ha förmåga att fullgöra sina förpliktelser på såväl kort som lång sikt och möjlighet att göra eventuella nödvändiga investeringar.

Styrelsens förslag till beslut om bemyndigande för styrelsen att besluta om återköp och överlåtelse av egna aktier är villkorat av att riksdagen antar lagförslaget i proposition 2025/26:125 och att de däri föreslagna lagändringarna träder ikraft. Beslutet ska inte äga giltighet och ska inte verkställas för det fall att riksdagen inte antar nämnda lagförslag eller att de föreslagna lagändringarna inte träder i kraft.

Stockholm, mars 2026
Guldbrev Holding AB (publ)
Styrelsen