

Styrelsens redogörelse enligt 18 kap 6§ Aktiebolagslagen

Styrelsen i Infrea AB, org.nr 556556-5289 ("**Bolaget**"), avger härmed följande redogörelse enligt 18 kap. 6 § aktiebolagslagen med anledning av styrelsens förslag till den extra bolagsstämman 2019-10-16 om vinstutdelning.

De händelser av väsentlig betydelse för Bolagets ställning som har inträffat efter det att årsredovisningen för det räkenskapsår som avslutades den 31 december 2018 lämnades framgår av Bolagets delårsrapporter för det första och andra kvartalet 2019, samt av de pressmeddelanden som Bolaget har offentliggjort.

Utöver vad som ovan angivits har inga händelser av väsentlig betydelse för Bolagets ställning inträffat sedan årsredovisningen för det räkenskapsår som avslutades den 31 december 2018 lämnades.

Någon förändring av Infreas bundna medel föreligger inte sedan balansdagen 2018-12-31. Bolaget har inte lämnat någon utdelning eller gjort annan värdeöverföring till ägarna tidigare under året.

Stockholm den 1 oktober 2019

Styrelsen för Infrea AB (publ)

Urban Sturk

Erik Lindeblad

Pontus Lindwall

Styrelsens yttrande enligt 18 kap 3 och 4§ i Aktiebolagslagen

Styrelsen föreslår mot bakgrund av försäljningen av BST Brandskyddsteamet AB att en efterutdelning om 0,60 kronor per aktie ska lämnas till bolagets aktieägare vilket motsvarar 10 040 766 kronor av bolagets fria egna kapital. Fritt eget kapital i moderbolaget uppgår enligt senaste årsredovisningen till 253 620 564 kr. Bolagets bundna medel, 600 000 kr, är oförändrade sedan årsredovisningens avgivande.

Till avstämningsdag för utdelning föreslår styrelsen den 31 oktober 2019 och utbetalas genom Euroclear och beräknas vara aktieägarna tillhanda den 5 november 2019.

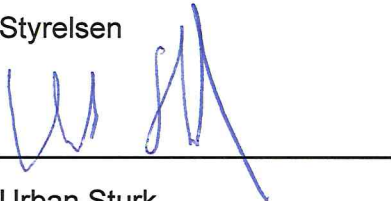
Styrelsen anser att den föreslagna efterutdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som verksamhets art, omfattning och risker ställer på storleken av det egna kapitalet samt bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Yttrandet ska ses mot bakgrund av försäljningen av BST Brandskyddsteamet AB och den reavinst som därmed uppkommer. Utdelningens storlek är försvarlig sett till verksamhetens fortsatta utveckling.

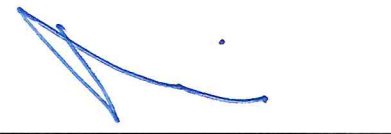
Stockholm den 1 oktober 2019

Infrea AB (publ)

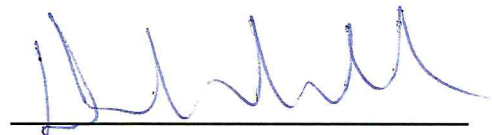
Styrelsen



Urban Sturk
Ordförande



Pontus Lindwall



Erik Lindeblad

Revisorns yttrande enligt 18 kap. 6 § aktiebolagslagen (2005:551) över styrelsens redogörelse för väsentliga händelser för perioden 2019-04-02 – 2019-10-01

Till bolagsstämman i Infrea AB, org.nr 556556-5289

Vi har granskat styrelsens redogörelse daterad 2019-10-01.

Styrelsens ansvar för redogörelsen

Det är styrelsen som har ansvaret för att ta fram redogörelsen enligt aktiebolagslagen och för att det finns en sådan intern kontroll som styrelsen bedömer nödvändig för att kunna ta fram redogörelsen utan väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Revisorns ansvar

Vår uppgift är att uttala oss om styrelsens redogörelse på grundval av vår granskning. Vi har utfört granskningen enligt FARs rekommendation RevR 9 *Revisorns övriga yttranden enligt aktiebolagslagen och aktiebolagsförordningen*. Denna rekommendation kräver att vi följer yrkesetiska krav samt planerar och utför granskningen för att uppnå begränsad säkerhet att styrelsens redogörelse inte innehåller väsentliga felaktigheter. Revisionsföretaget tillämpar ISQC 1 (International Standard on Quality Control) och har därmed ett allsidigt system för kvalitetskontroll vilket innefattar dokumenterade riktlinjer och rutiner avseende efterlevnad av yrkesetiska krav, standarder för yrkesutövningen och tillämpliga krav i lagar och andra författningar.

Vi är oberoende i förhållande till Infrea AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Granskningen innefattar att genom olika åtgärder inhämta bevis om finansiell och annan information i styrelsens redogörelse. Revisorn väljer vilka åtgärder som ska utföras, bland annat genom att bedöma riskerna för väsentliga felaktigheter i redogörelsen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag. Vid denna riskbedömning beaktar revisorn de delar av den interna kontrollen som är relevanta för hur styrelsen upprättar redogörelsen i syfte att utforma granskningsåtgärder som är ändamålsenliga med hänsyn till omständigheterna, men inte i syfte att göra ett uttalande om effektiviteten i den interna kontrollen. Granskningen har begränsats till översiktlig analys av redogörelsen och underlag till denna samt förfrågningar hos bolagets personal. Vårt bestyrkande grundar sig därmed på en begränsad säkerhet jämfört med en revision. Vi anser att de bevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för vårt uttalande.

Uttalande

Grundat på vår granskning har det inte kommit fram några omständigheter som ger oss anledning att anse att styrelsens redogörelse inte avspeglar väsentliga händelser för bolaget på ett rättvisande sätt under perioden 2019-04-02 – 2019-10-01.

Övriga upplysningar

Detta yttrande har endast till syfte att fullgöra det krav som uppställs i 18 kap. 6 § aktiebolagslagen och får inte användas för något annat ändamål.

Stockholm den 1 oktober 2019

Grant Thornton Sweden AB



Elizabeth Falk
Auktoriserad revisor

Revisorns yttrande enligt 18 kap. 6 § aktiebolagslagen (2005:551) över styrelsens redogörelse och förslag vid efterutdelning

Till bolagsstämman i Infrea AB, org.nr 556556-5289

Vi har granskat styrelsens redogörelse och förslag daterade 2019-10-01.

Styrelsens ansvar för redogörelsen och förslaget

Det är styrelsen som har ansvaret för att ta fram redogörelsen och förslaget enligt aktiebolagslagen och för att det finns en sådan intern kontroll som styrelsen bedömer nödvändig för att kunna ta fram redogörelsen och förslaget utan väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Revisorns ansvar

Vår uppgift är att uttala oss om efterutdelningen på grundval av vår granskning. Vi har utfört granskningen enligt FARs rekommendation RevR 9 *Revisorns övriga yttranden enligt aktiebolagslagen och aktiebolagsförordningen*. Denna rekommendation kräver att vi följer yrkesetiska krav samt planerar och utför granskningen för att uppnå rimlig säkerhet att styrelsens redogörelse inte innehåller väsentliga felaktigheter. Revisionsföretaget tillämpar ISQC 1 (International Standard on Quality Control) och har därmed ett allsidigt system för kvalitetskontroll vilket innefattar dokumenterade riktlinjer och rutiner avseende efterlevnad av yrkesetiska krav, standarder för yrkesutövningen och tillämpliga krav i lagar och andra författningar.

Vi är oberoende i förhållande till Infrea AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Granskningen innefattar att genom olika åtgärder inhämta bevis om finansiell och annan information i styrelsens redogörelse och förslag. Revisorn väljer vilka åtgärder som ska utföras, bland annat genom att bedöma riskerna för väsentliga felaktigheter i redogörelsen och förslaget, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag. Vid denna riskbedömning beaktar revisorn de delar av den interna kontrollen som är relevanta för hur styrelsen upprättar redogörelsen och förslaget i syfte att utforma granskningsåtgärder som är ändamålsenliga med hänsyn till omständigheterna, men inte i syfte att göra ett uttalande om effektiviteten i den interna kontrollen. Granskningen omfattar också en utvärdering av ändamålsenligheten och rimligheten i styrelsens antaganden. Vi anser att de bevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för vårt uttalande.

Uttalande

Vi anser att redogörelsen är rättvisande och vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten i enlighet med styrelsens förslag.

Övriga upplysningar

Detta yttrande har endast till syfte att fullgöra det krav som uppställs i 18 kap. 6 § aktiebolagslagen och får inte användas för något annat ändamål.

Stockholm den 1 oktober 2019

Grant Thornton Sweden AB



Elizabeth Falk
Auktoriserad revisor