

Protokoll fört vid årsstämma i **Vitec Software Group AB (publ)**, org.nr 556258-4804, den 23 april 2024 kl. 17.30 i Umeå

§ 1

Årsstämman öppnades av valberedningens ordförande Patrik Jönsson på uppdrag av styrelsen.

§ 2

Styrelsens ordförande Lars Stenlund valdes, i enlighet med valberedningens förslag, till ordförande vid årsstämman. Noterades att bolagets CFO Sara Nilsson skulle föra dagens protokoll.

Ordföranden informerade om att årsstämman skulle spelas in och även att möjlighet gavs att följa årsstämman via webbsändning på bolagets webbplats, dock utan möjlighet att rösta eller ställa frågor.

Stämman godkände att årsstämman kunde följas via webbsändning samt att inbjudna gäster, rådgivare, aktieägare som inte anmält sig till stämman och således inte var rösträttsberättigade, med flera, var närvarande i stämmolokalen, utan rätt att rösta eller yttra sig.

§ 3

Beslutades att godkänna förfarandet för upprättande av röstlängd och att den förteckning som ordföranden vid årsstämman upprättat baserat på bolagsstämmoaktieboken och vid stämman företrädda aktier samt inkomna poströster, Bilaga 1, skulle gälla som röstlängd vid stämman.

§ 4

Beslutades att godkänna det förslag till dagordning som hade varit infört i kallelsen.

§ 5

Till att jämte ordföranden justera dagens protokoll utsågs Göran Hedsberg, som företräder Aktiespararna.

Antecknades att uppdraget att justera stämmoprotokollet även innefattar kontroll av röstlängden.

§ 6

Antecknades att kallelse till årsstämman hade varit införd i Post- och Inrikes Tidningar den 26 mars 2024 och funnits publicerad på bolagets webbplats sedan den 25 mars 2024 samt att annons om att kallelse skett varit införd i Dagens Industri den 26 mars 2024.

Stämman konstaterade att årsstämman var behörigen sammankallad.

§ 7

Framlades bolagets årsredovisning och revisionsberättelse samt koncernredovisning och koncernrevisionsberättelse för räkenskapsåret 2023. Antecknades att dessa handlingar hade hållits tillgängliga hos bolaget, på bolagets webbplats samt sänts till de aktieägare som begärt det och uppgett sin postadress.

§ 8

Beslutades att fastställa den i årsredovisningen intagna resultaträkningen och koncernresultaträkningen för räkenskapsåret 2023 samt balansräkningen och koncernbalansräkningen per den 31 december 2023.

§ 9

Beslutades, i enlighet med styrelsens i årsredovisningen intagna förslag till resultatdisposition, att lämna en ordinarie vinstutdelning om 3,00 kronor per aktie, att betalas ut genom kvartalsvisa delbetalningar om 0,75 kronor per aktie, dock totalt maximalt 121 573 093 kronor. För det fall antalet aktier i bolaget medför att maxbeloppet skulle komma att överskridas, ska vinstutdelningen per aktie justeras ned så att den totala utdelningen motsvarar maxbeloppet.

Avstämningsdagarna för rätt att erhålla de kvartalsvisa delbetalningarna beslutades vara den 25 juni 2024, den 25 september 2024, den 20 december 2024 och den 26 mars 2025.

Beslutades vidare, i enlighet med styrelsens i årsredovisningen intagna förslag till resultatdisposition, att 3 191 107 127 kronor överförs i ny räkning.

AM

§ 10

Beslutades, i enlighet med revisornas i revisionsberättelsen intagna tillstyrkan, att bevilja var och en styrelseledamöterna och den verkställande direktören ansvarsfrihet för förvaltningen av bolaget och dess angelägenheter under räkenskapsåret 2023.

Antecknades att besluten var enhälliga.

Antecknades att styrelseledamöterna och verkställande direktören inte deltog i besluten, såvitt avsåg dem själva.

§ 11

Beslutades, i enlighet med valberedningens förslag, att, för tiden intill slutet av nästa årsstämma, styrelsen ska bestå av sex ordinarie ledamöter utan suppleanter samt att ett auktoriserat revisionsbolag väljs som revisor.

§ 12

Beslutades, i enlighet med valberedningens förslag, att, för tiden intill slutet av nästa årsstämma, styrelsearvode om sammanlagt 1 960 000 kronor ska utgå, varav 710 000 kronor ska utgå till styrelsens ordförande och 250 000 kronor ska utgå till var och en av styrelsens övriga fem ledamöter.

Beslutades vidare, i enlighet med valberedningens förslag, att, för tiden intill slutet av nästa årsstämma, arvudet för bolagets revisor ska utgå enligt avlämnad och godkänd räkning.

§ 13

Beslutades, i enlighet med valberedningens förslag, att omvälja styrelseledamöterna Lars Stenlund, Anna Valtonen, Birgitta Johansson-Hedberg, Jan Friedman, Kaj Sandart, och Malin Ruijsenaars för tiden intill slutet av nästa årsstämma.

Beslutade vidare, i enlighet med valberedningens förslag, att omvälja Lars Stenlund till styrelseordförande, för tiden intill slutet av nästa årsstämma.

§ 14

Antecknades att det auktoriserade revisionsbolaget PricewaterhouseCoopers AB valdes som bolagets revisor vid årsstämman 2014 och därefter har omvalts vid varje årsstämma till och med 2023. Antecknades vidare att uppdraget som revisor i bolaget, enligt 9 kap. 21 a § aktiebolagslagen och artikel 17 i Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 537/2014, som utgångspunkt får gälla högst tio år i följd.

Beslutades, i ljuset av det ovanstående samt i enlighet med valberedningens förslag och revisionsutskottets rekommendation, om nyval av det auktoriserade revisionsbolaget Deloitte AB som revisor, för tiden intill slutet av nästa årsstämma. Antecknades att Deloitte AB meddelat att Richard Peters avses att utses som huvudansvarig revisor.

§ 15

Beslutades, i enlighet med styrelsens förslag, att godkänna styrelsens ersättningsrapport för räkenskapsåret 2023 som upprättats i enlighet med 8 kap. 53 a § aktiebolagslagen.

§ 16

Beslutades, i enlighet med styrelsens förslag, om riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare, Bilaga 2.

§ 17

Beslutades, i enlighet med valberedningens förslag, om instruktion avseende valberedning, Bilaga 3.

§ 18

Beslutades, i enlighet med styrelsens förslag, om bemyndigande för styrelsen att besluta om emission, Bilaga 4.

Antecknades att beslutet var enhälligt.

§ 19

Beslutades, i enlighet med styrelsens förslag, om långsiktigt aktiesparprogram och långsiktigt prestationsbaserat aktiesparprogram, Bilaga 5.

Beslutades vidare, i enlighet med styrelsens förslag, om bemyndigande för styrelsen avseende förvärv och överlåtelse av B-aktier under programmen, Bilaga 5.

Antecknades att beslutet biträdades av minst nio tiondelar av såväl de avgivna rösterna som de aktier som var företrädna vid stämman.

Beslutades vidare, i enlighet med styrelsens förslag, om bemyndigande för styrelsen att överlåta egna B-aktier för att säkra betalning av sociala avgifter och tjänstepension, Bilaga 5.

Antecknades att beslutet biträdades av minst två tredjedelar av såväl de avgivna rösterna som de aktier som var företrädade vid stämman.

Beslutades vidare, i enlighet med styrelsens förslag, om ingående av aktieswapavtal med tredje part, Bilaga 5.

§ 20

Ordföranden förklarade årsstämman avslutad.

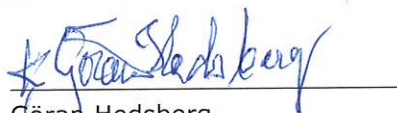
----- Signatursida följer -----

Vid protokollet:


Sara Nilsson

Justeras:


Lars Stenlund


Göran Hedsberg

[Placeholder för röstlängd]

Styrelsens förslag till beslut om riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare

Riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare beslutades vid årsstämman 2021. Förslag till nya riktlinjer upprättas när det uppkommer behov därav, dock minst vart fjärde år.

Styrelsen föreslår att årsstämman beslutar om följande riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare:

Vem riktlinjerna omfattar och riktlinjernas tillämplighet

Dessa riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare omfattar ersättning till:

- moderbolagets ledande befattningshavare, dvs styrelseledamöter, verkställande direktör, vice verkställande direktör och övriga personer i koncernledningen.
- anställda som är Vice President Operations (VPO) oavsett i vilket koncernbolag de är anställda
- dotterbolagens ledande befattningshavare, som rapporterar direkt till VPO

Riktlinjerna ska tillämpas på ersättningar som avtalas, och på förändringar som görs i redan avtalade ersättningar, efter det att riktlinjerna antagits av årsstämman 2024. Beträffande anställningsförhållanden som lyder under andra regler än svenska får vederbörlig anpassning ske för att följa tvingande sådana regler eller lokal praxis, varvid dessa riktlinjers övergripande ändamål ska tillgodoses. Riktlinjerna omfattar inte ersättningar som beslutas av bolagsstämman.

Styrelsen ska ha rätt att tillfälligt frångå, helt eller delvis, riktlinjerna om det i ett enskilt fall finns särskilda skäl för det och ett avsteg är nödvändigt för att tillgodose bolagets långsiktiga intressen och hållbarhet eller för att säkerställa bolagets ekonomiska bärkraft. Om sådana avvikelser sker ska detta redovisas i ersättningsrapporten inför närmast följande årsstämma. Riktlinjerna avser tiden från årsstämman 2024. Ärende om frångående av riktlinjerna ska beredas av ersättningsutskottet och beslutas av styrelsen.

Riktlinjernas främjande av bolagets affärsstrategi, långsiktiga intressen och hållbarhet

Vitec är ledande inom Vertical Software. Våra produkter har utvecklats utifrån specifika behov inom olika nischer i samhället. Medarbetarnas expertis, i kombination med vår gemensamma företagskultur och affärsmodell, möjliggör ständiga förbättringar och innovationer. Vi växer genom våra affärsenheters framgångar och genom förvärv. Allt vi gör, gör vi med ett långsiktigt perspektiv. För vi är att lita på – idag och imorgon.

Styrelsen bedömer att det är kritiskt för en framgångsrik implementering av bolagets affärsstrategi och tillvaratagandet av bolagets långsiktiga intressen, inklusive dess hållbarhet, att bolaget kan rekrytera och behålla ledande befattningshavare med kompetens och kapacitet att nå uppställda mål. För detta krävs att bolaget kan erbjuda ett konkurrenskraftigt kompensationspaket som motiverar ledande befattningshavare att göra sitt yttersta för att nå bolagets mål.

Formerna av ersättning med mera

Ersättningen och övriga anställningsvillkor till ledande befattningshavare ska vara marknadsmässig. Ersättningen utgörs av fast grundlön, pension samt vissa övriga förmåner. Övriga förmåner ska bidra till

att underlätta befattningshavarens möjligheter att fullgöra sina arbetsuppgifter och avser främst bilförmån eller bilersättning.

Bolagsstämman kan därutöver – och oberoende av dessa riktlinjer – besluta om aktie- eller aktiekursrelaterade ersättningar.

Den fasta grundlönen utgör basen i den totala ersättning som utgår till ledande befattningshavare. Ersättning i form av pension ska uppgå till maximalt 35% (det faktiska beloppet får dock inte överstiga avdragsrätten) av den årliga fasta grundlönen och ersättning i form av övriga förmåner ska uppgå till maximalt 15% av den årliga fasta grundlönen.

Rörlig kontantersättning

Vitec erbjuder ingen rörlig kontantersättning till ledande befattningshavare.

Aktie- eller aktiekursrelaterad ersättning

Ledande befattningshavare kan erbjudas incitamentsprogram vilka i huvudsak ska vara aktie- eller aktiekursrelaterade. Ett incitamentsprogram ska syfta till att förbättra deltagarnas engagemang för bolagets utveckling och implementeras på marknadsmässiga villkor. Aktie- och aktiekursrelaterade incitamentsprogram ska beslutas av bolagsstämman och omfattas därför inte av dessa riktlinjer.

Pension

Avtalad pensionsålder för VD är 65 år och för övriga ledande befattningshavare finns ingen särskilt avtalad pensionsålder. Pensioner ska alltid vara premiebaserade (avgiftsbestämda), för att skapa förutsägbarhet vad gäller företagets framtida åtaganden. Pensionspremie avtalas individuellt, dock högst upp till avdragsrätten. Utöver nämnda pensionsförmåner har bolaget inga pensionsförpliktelser mot ledande befattningshavare.

Uppsägningstid och avgångsvederlag

Ledande befattningshavares anställnings- eller uppdragsavtal ska gälla tills vidare eller för viss tid.

Uppsägningstiden får vara högst 6 månader vid uppsägning från bolaget sida. Den fasta grundlönen under uppsägningstiden och avgångsvederlaget får sammantaget inte överstiga ett belopp som motsvarar den fasta grundlönen för 12 månader. Uppsägningstiden får vara högst 6 månader, utan rätt till avgångsvederlag, vid uppsägning från befattningshavarens sida.

Ersättning till styrelseledamöter

Förutom de styrelsearvodet som beslutas av årsstämman, kan ersättning avseende uppdrag för bolaget som styrelseledamöter utför utanför ramen för styrelsearbetet utgå från bolaget. Styrelsen får i sådana fall, för bolagets räkning, ingå avtal med relevant styrelseledamot avseende utförandet av ett enskilt uppdrag eller ingå ett ramavtal, varvid styrelsen kan, för bolagets räkning, avropa utförandet av tjänster mot ramavtalet. Vid styrelsens behandling av och beslut i sådana uppdrags- och ersättningsrelaterade frågor närvarar inte sådan styrelseledamot som berörs av frågorna. Ersättning för uppdrag för bolaget som styrelseledamöter utför utanför ramen för styrelsearbetet ska vara marknadsmässig.

Lön och anställningsvillkor för anställda

Vid beredningen av styrelsens förslag till riktlinjerna för ersättning till ledande befattningshavare har lön och anställningsvillkor för bolagets anställda beaktats. Uppgifter om anställdas totalersättning, ersättningens komponenter samt ersättningens ökning och ökningstakt över tid har inhämtats och

utgjort en del av ersättningsutskottets och styrelsens beslutsunderlag vid utvärderingen av skäligheten av riktlinjerna och de begränsningar som följer av dessa.

Beslutsprocessen

Styrelsen ska upprätta förslag till nya riktlinjer när det uppkommer behov av väsentliga ändringar av riktlinjerna, dock minst vart fjärde år. Styrelsens förslag bereds av styrelsens ersättningsutskott. Styrelsens ordförande kan vara ordförande i ersättningsutskottet. Övriga bolagsstämموvalda ledamöter som ingår i ersättningsutskottet ska vara oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen. Om styrelsen finner det mer ändamålsenligt kan hela styrelsen fullgöra ersättningsutskottets uppgifter, förutsatt att styrelseledamot som ingår i bolagsledningen inte deltar i arbetet.

Ersättningsutskottet ska bland annat följa och utvärdera tillämpningen av de riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare som årsstämman har beslutat om. När ersättningsutskottet berett förslaget förs det till styrelsen för beslut. Vid styrelsens behandling av och beslut i ersättningsrelaterade frågor närvarar inte verkställande direktören eller andra personer i bolagsledningen, i den mån de berörs av frågorna.

Om stämman inte beslutar anta riktlinjer med anledning av ett förslag till sådana, ska styrelsen senast inför nästa årsstämma lämna ett nytt förslag. I sådana fall ska ersättning utbetalas i enlighet med de riktlinjer som gäller sedan tidigare eller, om sådana inte finns, i enlighet med bolagets praxis.

I beredningen av dessa frågor används extern rådgivning när så bedöms nödvändigt.

Valberedningens förslag om inrättande av valberedning

Valberedningen föreslår att årsstämman beslutar att en ny valberedning inför 2025 års årsstämma ska utses enligt följande.

Val av ledamöter m.m.

Valberedningen ska bestå av styrelsens ordförande och tre ytterligare ledamöter. Baserat på ägarstatistik per den 31 augusti ska styrelsens ordförande kontakta de tre röstmässigt största aktieägarna och erbjuda dem att utse en ledamot vardera till valberedningen. Om aktieägare avstår övergår rätten till den till röstetalet närmast följande största aktieägare. När ledamöterna så är utsedda ska styrelsens ordförande kalla valberedningen till möte.

Den ledamot som utsetts av den till röstetalet största aktieägaren ska vara valberedningens ordförande. Om förändring sker i bolagets ägarstruktur efter den 31 augusti men tidigare än två månader före årsstämman, och om ägare som efter denna förändring kommit att utgöra en av de tre till röstetalet största aktieägarna framställer önskemål om att ingå i valberedningen, ska denne aktieägare ha rätt att antingen utse ytterligare en ledamot eller, om valberedningen så beslutar, utse en ledamot som ska ersätta den ledamot som utsetts av den efter ägarförändringen till röstetalet minsta aktieägaren. Avgår ledamot eller blir ledamot förhindrad att fullfölja sitt uppdrag ska den aktieägare som utsett ledamoten uppmanas att utse ny ledamot. Om aktieägaren avstår övergår rätten till den till röstetalet närmast följande aktieägare. Styrelsen föreslår att ingen ersättning skall utgå till valberedningens ledamöter, dock skall ersättning för havda kostnader utbetalas.

Valberedningens uppgifter

Valberedningen ska bereda och till bolagsstämman lämna förslag till:

- Val av ordförande
- Beslut om antalet styrelseledamöter
- Val av och beslut om arvode till styrelsens ordförande samt övriga styrelseledamöter
- Val av och beslut om arvode till revisor och revisorssuppleant (i förekommande fall)
- Val av och beslut om arvode till ledamöter avseende annan särskild kommitté eller utskott som bolagsstämman kan besluta om att tillsätta
- Process för utseende av ny valberedning

Valberedningens förslag ska tillställas bolaget genom styrelsens ordförande senast sex veckor före bolagsstämma där styrelse- eller revisorsval ska äga rum. Förslag ska så långt det är möjligt innefatta alla de uppgifter som erfordras så att bolaget med ledning härav kan uppfylla den informationsskyldighet som åligger bolaget enligt aktiebolagslagen, börsens regelverk, god sed på aktiemarknaden och andra tillämpliga regler eller rekommendationer.

Sammanträden

Valberedningen ska sammanträda när så erfordras för att den ska kunna fullgöra sina uppgifter, dock minst en gång per mandatperiod. Kallelse till sammanträde utfärdas av valberedningens ordförande, med undantag för det första sammanträdet som styrelsens ordförande kallar till. Ledamöterna kan begära att valberedningen ska sammankallas.

Valberedningen är beslutsför om minst hälften av ledamöterna deltar. Beslut i ärende får dock inte fattas om inte, såvitt möjligt, samtliga ledamöter fått tillfälle att delta i ärendets behandling. Som

valberedningens beslut gäller den mening för vilken mer än hälften av de närvarande ledamöterna röstar, eller vid lika röstetal, den mening som biträds av valberedningens ordförande.

Vid valberedningens sammanträden ska föras protokoll, som undertecknas eller justeras av ordföranden och den ledamot valberedningen utser. Protokollen ska förvaras i enlighet med vad som gäller för styrelseprotokoll.

Styrelsens förslag till beslut om bemyndigande för styrelsen att besluta om emission

Styrelsen föreslår att stämman bemyndigar styrelsen att, intill tiden för nästa årsstämma, kunna besluta om nyemission av aktier av serie B och/eller utgivande av konvertibla skuldebrev avseende aktier av serie B, med avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt samt med eller utan bestämmelse om apport eller om att aktie skall tecknas med kvittningsrätt. Bemyndigandet omfattar sammanlagt högst 2 500 000 aktier av serie B, baserat på nuvarande kvotvärde, och skall inom angivna ramar kunna utnyttjas vid ett eller flera tillfällen. Det värde som bolaget tillförs genom emission med stöd av bemyndigandet ska vara marknadsmässigt och kunna innefatta marknadsmässig emissionsrabatt.

Syftet med bemyndigandet, och skälet till möjligheten att avvika från aktieägarnas företrädesrätt, är att möjliggöra för bolaget att på ett skyndsamt och kostnadseffektivt sätt finansiera förvärv av företag, inkråm, produkträttigheter eller dylikt.

Styrelsen, eller en person utsedd av styrelsen, ska ha rätt att göra några mindre justeringar av ovan nämnda beslut som kan vara nödvändiga i samband med registreringen hos Bolagsverket.

För giltigt beslut om emissionsbemyndigande enligt ovan erfordras att beslutet biträds av aktieägare med två tredjedelar (2/3) av såväl de avgivna rösterna som de vid årsstämman företrädde aktierna.

Styrelsens förslag till beslut om långsiktigt aktiesparprogram, långsiktigt prestationsbaserat aktiesparprogram samt bemyndigande för förvärv och överlåtelse av B-aktier under programmen

Bakgrund och motiv

År 2023 lanserade Vitec Software Group AB (publ) ("Bolaget" eller "Vitec" och tillsammans med dess dotterbolag "Koncernen") ett personalaktiesparprogram ("ESSP 2023") för anställda inom Koncernen för att erbjuda de anställda en möjlighet att bli långsiktiga ägare i Bolaget. Målet var att öka de anställdas engagemang och exponering mot Bolagets aktie på längre sikt genom att erbjuda ett enkelt och attraktivt sätt att investera i Bolaget. Totalt blev cirka 35 % av de anställda aktieägare i Bolaget genom ESSP 2023. I Sverige valde cirka 44 % av de anställda att delta i ESSP 2023.

Styrelsen föreslår att årsstämman beslutar om att införa en ny programperiod för personalaktiesparsprogrammet för nuvarande och framtida anställda ("Anställda") inom Koncernen (Employee Share Savings Plan, "ESSP 2024"). Vidare föreslår styrelsen att årsstämman beslutar att införa ett alternativt prestationsbaserat personalaktiesparprogram för den högsta ledningen i Koncernen (Performance Employee Share Savings Plan, "Performance ESSP 2024"). Syftet med Performance ESSP 2024 är att erbjuda ledande befattningshavare i Vitec ett incitament som har en potentiellt högre uppsida i form av prestationsbaserade matchningsaktier samtidigt som det innebär ett visst risktagande (deltagare är inte garanterade att erhålla Matchningsaktier). Styrelsen anser att Performance ESSP 2024 kommer att bidra till att behålla och attrahera nyckelpersoner samtidigt som den stärker kopplingen mellan deltagarnas och aktieägarnas intressen.

För att hantera den totala kostnaden för ESSP 2024 och Performance ESSP 2024 har styrelsen infört ett tak för det totala antalet aktier i programmen. Det totala antalet aktier får inte överstiga en procent av det totala antalet utestående aktier, dvs. 348 855 inklusive säkring för sociala kostnader. I händelse av att detta sker kommer deltagarnas investeringar att minskas proportionellt.

Översikt av ESSP 2024 och Performance ESSP 2024

ESSP 2024 föreslås rikta sig till nuvarande och framtida Anställda inom Koncernen. Förutsatt en egen investering i B-aktier i Vitec ("Sparaktier"), under en period om tolv (12) månader ("Sparperioden"), normalt sett genom månatligt sparande, ska de Anställda erbjudas möjlighet att vederlagsfritt erhålla tilldelning av B-aktier i Vitec efter en inlåsningsperiod som börjar löpa efter det första förvärvet av Sparaktier fram till den 30 juni 2027 ("Inlåsningsperioden"). Den maximala sparsumman kommer att differentieras med hänsyn till den Anställdas roll inom Koncernen. Anställda kan erhålla tilldelning av B-aktier villkorat av att deras anställning, eller att positionen som VD, inte har avslutats på grund av att den anställde är en s.k. "bad leaver" före utgången av Inlåsningsperioden samt villkorat av att deltagaren behåller sin egen initiala investering i Sparaktier under hela Inlåsningsperioden ("Matchningsaktier").

Deltagare i kategori A-C nedan ("Top Management") har möjlighet att välja att delta i Performance ESSP 2024 i stället för ESSP 2024. Det är inte möjligt att delta i både ESSP 2024 och Performance ESSP 2024. Genom Performance ESSP 2024 har Top Management möjlighet att erhålla fler Matchningsaktier jämfört med ESSP 2024 under förutsättning att vissa prestationsvillkor uppfylls. Deltagande i Performance ESSP 2024 innebär högre risk för den Anställda (eftersom det inte finns någon garanterad tilldelning av Matchningsaktier) men även möjlighet till större tilldelning av Matchningsaktier. Utöver nämnda prestationsvillkor gäller huvudsakligen samma villkor för Performance ESSP 2024 som för ESSP 2024.

Styrelsens förslag till beslut

För att bibehålla största möjliga flexibilitet föreslår styrelsen att årsstämman beslutar:

- (i) om ett långsiktigt aktiesparprogram (ESSP 2024) i enlighet med nedanstående villkor i punkten A., samt ett långsiktigt prestationsbaserat aktiesparprogram (Performance ESSP 2024) i enlighet med nedanstående villkor i punkten B.
- (ii) att bemyndiga styrelsen att besluta om förvärv av egna B-aktier i Vitec på Nasdaq Stockholm samt att förvärvade egna B-aktier får i) överlåtas vederlagsfritt till deltagare i ESSP 2024 och Performance ESSP 2024, samt ii) överlåtas för att säkra därmed sammanhängande kostnader för sociala avgifter i enlighet med villkoren i punkterna C.–E. nedan; samt
- (iii) för den händelse erforderlig majoritet enligt punkterna C.–E. nedan inte kan uppnås, att Vitec ska kunna ingå aktieswapavtal med tredje part i enlighet med villkoren i punkten F. nedan.

A. *Beslut om långsiktigt aktiesparprogram (ESSP 2024)*

- a) ESSP 2024 riktar sig till Anställda inom Koncernen, som för närvarande består av cirka 1 500 anställda.
- b) ESSP 2024 innebär att Anställda erbjuds möjlighet att, förutsatt en egen investering i B-aktier i Vitec ("Sparaktier") under Sparperioden, från Vitec eller av annat bolag inom Koncernen, eller av anvisad tredje part, vederlagsfritt erhålla tilldelning av B-aktier i Vitec. För varje Sparaktie kommer Anställda som deltar i ESSP 2024 ha möjlighet att, efter Inlåsningsperioden, erhålla tilldelning av en B-aktie i Vitec ("Matchningsaktie").
- c) Det högsta belopp som varje Anställd som deltar i ESSP 2024 får investera, normalt sett genom månatligt sparande, har differentierats med hänsyn till position och ansvar inom Koncernen och deltagarna har till följd därav delats in i fem olika kategorier:
 - Kategori A – Koncernchef
 - Kategori B – Group Management
 - Kategori C – Business Unit Managers
 - Kategori D – Local Management
 - Kategori E – Övriga anställda
- d) Det maximala belopp som varje kategori ovan får investera under Sparperioden, liksom det maximala antalet deltagare i varje kategori framgår nedan.
 - Maximal investering under Sparperioden (SEK):
 - Kategori A – inte fler än 1 person: 500 000
 - Kategori B – inte fler än 15 personer: 400 000
 - Kategori C – inte fler än 54 personer: 300 000
 - Kategori D – inte fler än 140 personer: 200 000
 - Kategori E – inte fler än 1 500 personer: 100 000
- e) Anställda får endast delta i ESSP 2024 om de investerar minst 500 kronor månatligen under Sparperioden och inte väljer att delta i Performance ESSP 2024 i enlighet med punkten B nedan.

- f) En Anställds investering kommer att användas för att kvartalsvis, efter offentliggörandet av Bolagets kvartalsrapport, under Sparperioden förvärva så många hela Sparaktier som kan förvärfas med den Anställdes vid förvärvstidpunkten ackumulerade investering.
- g) Förvärv av Sparaktier för den Anställdes räkning kommer att genomföras på Nasdaq Stockholm och överförs till den Anställdes depåkonto.
- h) En förutsättning för att den Anställda ska ha möjlighet att erhålla Matchningsaktier är, med vissa specifika undantag, att han eller hon är Anställd inom Koncernen under hela Inlåsningsperioden samt att den Anställda, under hela Inlåsningsperioden, har behållit Sparaktier som förvärvats inom ramen för ESSP 2024. Sparaktier som har avyttrats före utgången av Inlåsningsperioden ska således inte tas med i beräkningen vid bestämmande av eventuell tilldelning av Matchningsaktier.
- i) Matchningsaktier kommer tilldelas så snart som möjligt efter Inlåsningsperioden.
- j) Eventuell utdelning som utbetalas på den Anställdes Sparaktier under Inlåsningsperioden kommer återinvesteras för köp av ytterligare Sparaktier inom ramen för ESSP 2024.
- k) Styrelsen ska äga rätt att fastställa de närmare villkoren för ESSP 2024 inom ramen för de huvudsakliga villkoren för ESSP 2024 som beslutas av årsstämman. Styrelsen får i samband därmed göra nödvändiga anpassningar för att uppfylla särskilda lokala regler eller rådande marknadsvillkor utanför Sverige.
- l) Om det sker betydande förändringar i Koncernen eller på marknaden som, enligt styrelsens bedömning, skulle medföra att villkoren för tilldelning av Matchningsaktier enligt ESSP 2024 blir orimliga, ska styrelsen även äga rätt att besluta om en reducerad tilldelning av Matchningsaktier, eller att ingen tilldelning av Matchningsaktier alls ska ske, för ESSP 2024 eller för deltagare i ESSP 2024 verksamma inom en viss affärsenhet eller jurisdiktion.
- m) Deltagande i ESSP 2024 förutsätter att sådant deltagande lagligen kan ske i de olika berörda jurisdiktionerna, och/eller att sådant deltagande enligt styrelsens bedömning kan ske med rimliga administrativa kostnader och ekonomiska insatser.
- n) Antalet Matchningsaktier omräknas till följd av eventuell fondemission, split, företrädesemission och/eller andra liknande bolagsåtgärder på det sätt som styrelsen anser lämpligt för att erhålla ett tillfredsställande resultat.
- o) Tilldelning av Matchningsaktier i Vitec kan inte ske under sådan period då handel med aktier i Bolaget är förbjuden enligt förordning (EU) nr 596/2014 eller annan vid var tid gällande motsvarande lagstiftning.
- p) Tillkommande Anställda kan erbjudas möjlighet till deltagande i ESSP 2024, dock senast den 30 september 2024. Tillkommande Deltagare kommer tilldelas Matchningsaktier tidigast tre (3) år efter det den Anställda ingick avtal om att ansluta till ESSP 2024.

B. *Beslut om långsiktigt prestationsbaserat aktiesparprogram (Performance ESSP 2024)*

- a) Performance ESSP 2024 riktar sig till Top Management inom Koncernen, som för närvarande består av cirka 70 anställda.
- b) Performance ESSP 2024 innebär att Top Management erbjuds möjlighet att, förutsatt en egen investering i B-aktier i Vitec (Sparaktier) under Sparperioden,

från Vitec eller av annat bolag inom Koncernen, eller av anvisad tredje part, vederlagsfritt erhålla tilldelning av B-aktier i Vitec. För varje Sparaktie kommer Anställda som deltar i Performance ESSP 2024 ha möjlighet att, efter Inlåsningsperioden, erhålla tilldelning av upp till fyra B-aktier i Vitec (Matchningsaktier) under förutsättning att ett prestationskriterie uppfylls. Hur många Matchningsaktier som tilldelas per Sparaktie beror på uppfyllnadsgraden av prestationskriteriet. Prestationskriteriet är den genomsnittliga årliga tillväxttakten för Vitec-koncernens vinst per aktie ("CAGR EPS") under den treåriga prestationsperioden 2024–2026. Tröskel- och maximinivåer kommer att fastställas av styrelsen vid tilldelningen. Om tröskelnivån inte uppnås kommer inga Matchningsaktier att tilldelas. Om tröskelnivån uppnås kommer en Matchningsaktie att intjänas. Om maximinivån uppnås kommer fyra Matchningsaktier att tjäna in. För måluppfyllelse mellan tröskel- och maximinivån kommer intjänandeutfallet att mätas linjärt. Gränsvärdena och de maximala målnivåerna offentliggörs inte eftersom de anses vara kommersiellt känsliga. Fullständig information om de målnivåer som beslutats av styrelsen under 2024 och det faktiska utfallet kommer att redovisas i årsredovisningen för 2026.

- c) Det högsta belopp som varje Anställd som deltar i Performance ESSP 2024 får investera, normalt sett genom månatligt sparande, har differentierats med hänsyn till position och ansvar inom Koncernen och deltagarna har till följd därav delats in i tre olika kategorier:

Kategori A – Koncernchef

Kategori B – Group Management

Kategori C – Business Unit Managers

- d) Det maximala belopp som varje kategori ovan får investera under Sparperioden, liksom det maximala antalet deltagare i varje kategori framgår nedan.

Maximal investering under Sparperioden (SEK):

Kategori A – inte fler än 1 person: 500 000

Kategori B – inte fler än 15 personer: 400 000

Kategori C – inte fler än 54 personer: 300 000

- e) Top Management får endast delta i Performance ESSP 2024 om de investerar minst 500 kronor månatligen under Sparperioden och inte väljer att delta i ESSP 2024 i enlighet med punkten A ovan.

- f) En Anställds investering kommer att användas för att kvartalsvis, efter offentliggörandet av Bolagets kvartalsrapport, under Sparperioden förvärva så många hela Sparaktier som kan förvärfvas med den Anställdes vid förvärvstidpunkten ackumulerade investering. Hur många Matchningsaktier som tilldelas per Sparaktie beror på uppfyllnadsgraden av prestationskriteriet.

- g) Förvärv av Sparaktier för den Anställdes räkning kommer att genomföras på Nasdaq Stockholm och överföras till den Anställdes depåkonto.

- h) En förutsättning för att den Anställda ska ha möjlighet att erhålla Matchningsaktier är, med vissa specifika undantag, att han eller hon är Anställd inom Koncernen under hela Inlåsningsperioden samt att den Anställda, under hela Inlåsningsperioden, har behållit Sparaktier som förvärvats inom ramen för Performance ESSP 2024. Sparaktier som har avyttrats före utgången av

- Inlåsningsperioden ska således inte tas med i beräkningen vid bestämmande av eventuell tilldelning av Matchningsaktier.
- i) Matchningsaktier kommer tilldelas så snart som möjligt efter Inlåsningsperioden.
 - j) Eventuell utdelning som utbetalas på den Anställdes Sparaktier under Inlåsningsperioden kommer återinvesteras för köp av ytterligare Sparaktier inom ramen för Performance ESSP 2024.
 - k) Styrelsen ska äga rätt att fastställa de närmare villkoren för Performance ESSP 2024 inom ramen för de huvudsakliga villkoren för Performance ESSP 2024 som beslutas av årsstämman. Styrelsen får i samband därmed göra nödvändiga anpassningar för att uppfylla särskilda lokala regler eller rådande marknadsvillkor utanför Sverige.
 - l) Om det sker betydande förändringar i Koncernen eller på marknaden som, enligt styrelsens bedömning, skulle medföra att villkoren för tilldelning av Matchningsaktier enligt Performance ESSP 2024 blir orimliga, ska styrelsen även äga rätt att besluta om en reducerad tilldelning av Matchningsaktier, eller att ingen tilldelning av Matchningsaktier alls ska ske, för Performance ESSP 2024 eller för deltagare i Performance ESSP 2024 verksamma inom en viss affärsenhet eller jurisdiktion.
 - m) Deltagande i Performance ESSP 2024 förutsätter att sådant deltagande lagligen kan ske i de olika berörda jurisdiktionerna, och/eller att sådant deltagande enligt styrelsens bedömning kan ske med rimliga administrativa kostnader och ekonomiska insatser.
 - n) Antalet Matchningsaktier omräknas till följd av eventuell fondemission, split, företrädesemission och/eller andra liknande bolagsåtgärder på det sätt som styrelsen anser lämpligt för att erhålla ett tillfredsställande resultat.
 - o) Tilldelning av Matchningsaktier i Vitec kan inte ske under sådan period då handel med aktier i Bolaget är förbjuden enligt förordning (EU) nr 596/2014 eller annan vid var tid gällande motsvarande lagstiftning.
 - p) Tillkommande Top Management kan erbjudas möjlighet till deltagande i Performance ESSP 2024, dock senast den 30 september 2024. Tillkommande Deltagare kommer tilldelas Matchningsaktier tidigast tre (3) år efter det den Anställda ingick avtal om att ansluta till Performance ESSP 2024.

C. *Beslut om bemyndigande för styrelsen att besluta om förvärv av egna B-aktier i Vitec på Nasdaq Stockholm*

I syfte att i) säkerställa leveranser av B-aktier till deltagare i ESSP 2024 och Performance ESSP 2024, samt ii) säkra därmed sammanhängande kostnader för sociala avgifter, enligt punkterna D.–E. nedan föreslår styrelsen att årsstämman beslutar att bemyndiga styrelsen att besluta om förvärv av B-aktier i Vitec på följande villkor.

- a) Förvärv av B-aktier i Vitec får endast ske på Nasdaq Stockholm.
- b) Bemyndigandet får utnyttjas vid ett eller flera tillfällen, dock längst intill årsstämman 2025.
- c) Högst 348 855 B-aktier i Vitec får förvärvas för säkerställande av leverans av B-aktier enligt punkterna D.–E. nedan.

- d) Förvärv av B-aktier i Vitec på Nasdaq Stockholm får endast ske till ett pris inom det på Nasdaq Stockholm vid var tid gällande kursintervallet, varmed avses intervallet mellan högsta köpkurs och lägsta säljkurs.

Styrelsen har avgivit yttrande enligt 19 kap. 22 § aktiebolagslagen.

D. *Beslut om överlåtelser av förvärvade egna B-aktier till deltagare i ESSP 2024 och Performance ESSP 2024*

Styrelsen föreslår att årsstämman beslutar om att överlåtelse av förvärvade egna B-aktier i Vitec får ske på följande villkor.

- a) Högst 303 353 B-aktier i Vitec får överlåtas till deltagare i ESSP 2024 och Performance ESSP 2024.
- b) Överlåtelse av B-aktier till deltagare förutsätter att deltagaren uppfyller villkoren för att erhålla B-aktier.
- c) Överlåtelse av B-aktier till deltagare i ESSP 2024 och Performance ESSP 2024 ska ske vederlagsfritt och genomföras vid den tidpunkt som anges i villkoren för ESSP 2024 och Performance ESSP 2024.
- d) Rätt att vederlagsfritt förvärva B-aktier i Vitec ska, med avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt, tillkomma sådana personer inom Koncernen som deltar i ESSP 2024 eller Performance ESSP 2024. Vidare ska dotterbolag till Vitec, med avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt, äga rätt att vederlagsfritt förvärva B-aktier i Vitec, varvid sådant dotterbolag ska vara skyldigt att, i enlighet med villkoren för ESSP 2024 och Performance ESSP 2024, omgående överlåta B-aktierna till sådana personer inom Koncernen som deltar i ESSP 2024 eller Performance ESSP 2024.
- e) Antalet B-aktier i Vitec som kan komma att överlåtas inom ramen för ESSP 2024 och Performance ESSP 2024 ska omräknas till följd av eventuell fondemission, split, företrädesemission och/eller andra liknande bolagsåtgärder på det sätt som styrelsen anser lämpligt för att erhålla ett tillfredsställande resultat.

Överlåtelse ska kunna ske av högst 303 353 B-aktier som förvärvats enligt punkten C. ovan. Sammanräknat med de antal B-aktier som kan överlåtas under punkten E. nedan kan totalt högst 348 855 B-aktier överlåtas inom ramen för ESSP 2024 och Performance ESSP 2024.

E. *Beslut om bemyndigande för styrelsen att överlåta egna B-aktier för att säkra betalning av sociala avgifter och tjänstepension*

I syfte att möjliggöra överlåtelse av egna B-aktier för att säkra kostnader, inklusive sociala avgifter och tjänstepension hänförliga till ESSP 2024 och Performance ESSP 2024 föreslår styrelsen att årsstämman beslutar att bemyndiga styrelsen att överlåta egna B-aktier i Vitec på följande villkor.

- a) Överlåtelse av B-aktier får ske på Nasdaq Stockholm till ett pris inom det vid var tid registrerade kursintervallet, varmed avses intervallet mellan högsta köpkurs och lägsta säljkurs.
- b) Överlåtelse får ske med det antal B-aktier som erfordras för att Vitec ska kunna säkra kostnader, inklusive sociala avgifter hänförliga till ESSP 2024 och Performance ESSP 2024, dock högst 45 502 B-aktier.
- c) Överlåtelse av B-aktier får även ske utanför Nasdaq Stockholm till bank eller annat finansiellt institut, med avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt. Sådan

överlåtelse får ske till ett pris som motsvarar börskursen vid tiden för överlåtelsen på de B-aktier som överlåts med en sådan marknadsmässig avvikelse som styrelsen finner lämplig.

- d) Bemyndigandet får utnyttjas vid ett eller flera tillfällen, dock längst intill årsstämman 2025.
- e) Antalet B-aktier som överlåts för att säkra kostnader hänförliga till ESSP 2024 och Performance ESSP 2024 kan komma att bli föremål för omräkning till följd av fondemission, uppdelning och/eller sammanläggning av aktier, företrädesemissioner eller liknande händelser som påverkar antalet aktier i Vitec.

Överlåtelse ska kunna ske av högst 45 502 B-aktier som förvärvats enligt punkten C. ovan. Sammanräknat med de antal B-aktier som kan överlåtas under punkten D. ovan kan totalt högst 348 855 B-aktier överlåtas inom ramen för ESSP 2024 och Performance ESSP 2024.

F. *Beslut om ingående av aktieswapavtal med tredje part*

För den händelse erforderlig majoritet för punkterna C.–E. ovan ej uppnås, föreslår styrelsen att årsstämman beslutar om att den finansiella exponeringen avseende ESSP 2024 och Performance ESSP 2024 ska kunna säkras genom att Vitec ingår aktieswapavtal med tredje part på marknadsmässiga villkor, varvid den tredje parten i eget namn ska kunna förvärva och överlåta B-aktier i Vitec till Anställda som deltar i ESSP 2024 och Performance ESSP 2024.

Programmets omfattning, effekter på nyckeltal, utspädning och kostnader

ESSP 2024 och Performance ESSP 2024 förväntas tillsammans omfatta högst 348 855 B-aktier, vilket motsvarar cirka 0,9 procent av det totala antalet aktier i Bolaget och cirka 0,6 procent av det totala antalet röster i Bolaget. Det totala antalet aktier får inte överstiga en procent av det totala antalet utestående aktier, dvs. 348 855 inklusive säkring för sociala kostnader. I händelse av att detta sker kommer deltagarnas investeringar att minska proportionellt. Beviljade men ännu inte utnyttjade tilldelningsbara rätter till B-aktier inom ramen för tidigare långsiktiga incitamentsprogram uppgår till cirka 1,2 procent av det totala antalet utestående B-aktier i Vitec. Bolagets incitamentsprogram påverkan på nyckeltal är endast marginell. Information om andra långsiktiga incitamentsprogram i Vitec finns i Bolagets årsredovisning 2023, not 4, i Bolagets ersättningsrapport och på Bolagets hemsida: [Investerare & press \(vitecsoftware.com\)](https://www.vitecsoftware.com).

ESSP 2024 och Performance ESSP 2024 kommer att resultera i att värdet av Matchningsaktierna redovisas som personalkostnader i resultaträkningen under Inlåsningsperioden i enlighet med IFRS 2 Aktierelaterade ersättningar. Sociala avgifter kommer att kostnadsföras i resultaträkningen enligt UFR 7 under Inlåsningsperioden. Storleken på dessa kostnader kommer att beräknas utifrån Bolagets aktiekursutveckling under Spar- och Inlåsningsperioden och tilldelningen av Matchningsaktier. Baserat på antagandet att (i) aktiekursvärdet vid förvärvstillfället är 547.50 kronor, (ii) en maximal tilldelning av Matchningsaktier äger rum, (iii) personalomsättningen är noll procent per år samt, (iv) alla deltagare gör en investering upp till det maximala beloppet samt har kvar hela sitt innehav under programmets löptid, uppskattas den totala kostnaden uppgå till cirka 165 miljoner kronor exklusive sociala avgifter. Nettokostnaderna för utgående sociala avgifter och tjänstepension, med antagande om (i) en aktiekurs om 547.50 kronor vid inköpstidpunkten av B-aktier för det hedgingarrangemang som beskrivs i E. ovan, och (ii) 0 procent i kursuppgång under programmets löptid beräknas uppgå till maximalt cirka 26 miljoner kronor.

Med samma antagande om aktiekurs vid förvärvstillfället uppgående till 547.50 kronor, ett genomsnittligt deltagande om ca 38 procent, en investeringsnivå om cirka 47 procent, en personalomsättning på 10 procent under programmets löptid, uppskattas kostnaden uppgå till cirka 63 miljoner kronor exklusive sociala avgifter. Nettokostnaderna för sociala avgifter och tjänstepension beräknas, med samma antaganden, uppgå till cirka 9 miljoner kronor.

Kostnaderna bör ses i förhållande till Bolagets totala kostnader för löner och ersättningar, som för senast rapporterade tolv månadersperioden fram till 31 december 2023 uppgick till 1 200 miljoner kronor inklusive sociala avgifter. Administrativa kostnader för ESSP 2024 och Performance ESSP 2024 har uppskattats till högst 4 miljoner kronor. Baserat på ovanstående antaganden uppgår kostnaderna för ESSP 2024 och Performance ESSP 2024, inklusive sociala avgifter, till cirka 6 procent av Bolagets totala kostnader för löner och ersättningar för senast rapporterade tolv månadersperioden. De högst 45 502 B-aktier som primärt kan överlåtas på Nasdaq Stockholm till täckande av sociala avgifter medför ingen utspädningseffekt på vinst per aktie, då dessa överlåts till rådande marknadspris.

Villkor

Årsstämman beslutar om ESSP 2024 enligt punkten A. ovan och om Performance ESSP 2024 enligt punkten B. ovan är villkorat av att årsstämman antingen beslutar i enlighet med styrelsens förslag enligt punkterna C.–E. ovan eller i enlighet med styrelsens förslag enligt punkten F. ovan.

Majoritetsregler

Stämmans beslut i enlighet med styrelsens förslag enligt punkt A.–B. ovan erfordrar en majoritet om mer än hälften av de vid stämman avgivna rösterna. Stämmans beslut i enlighet med styrelsens förslag enligt punkterna C.–D. ovan erfordrar att beslutet biträds av aktieägare med minst nio tiondelar av såväl de avgivna rösterna som de vid stämman företrädde aktierna. Stämmans beslut i enlighet med punkten E. ovan erfordrar att beslutet biträds av aktieägare med minst två tredjedelar (2/3) av såväl de avgivna rösterna som de vid stämman företrädde aktierna. För giltigt beslut enligt styrelsens förslag enligt punkt F. ovan erfordras en majoritet om mer än hälften av de vid stämman avgivna rösterna.

Skälet till avvikelserna från aktieägarnas företrädesrätt

Överlåtelser av B-aktier i Vitec utgör ett led för att åstadkomma det föreslagna ESSP 2024 och Performance ESSP 2024. Därför, och mot bakgrund av vad ovan angivits, anser styrelsen det vara till fördel för Vitec och aktieägarna att deltagarna i ESSP 2024 och Performance ESSP 2024 erbjuds möjligheten att bli aktieägare i Vitec.