

Protokoll fört vid årsstämma i  
**Vitec Software Group AB (publ)**,  
org.nr 556258-4804, den  
29 april 2025 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 Peter Lidström 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 bolagsstämмоaktieboken och vid stämman företrädde 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 1 april 2025 och funnits publicerad på bolagets webbplats sedan den 31 mars 2025 samt att annons om att kallelse skett varit införd i Dagens Industri den 1 april 2025.

Stämman konstaterade att årsstämman var behörigen sammankallad.

## § 7

Framlades bolagets årsredovisning och revisionsberättelse samt koncernredovisning och koncernrevisionsberättelse för räkenskapsåret 2024. 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 2024 samt balansräkningen och koncernbalansräkningen per den 31 december 2024.

## § 9

Beslutades, i enlighet med styrelsens i årsredovisningen intagna förslag till resultatdisposition, att lämna en ordinarie vinstutdelning om 3,60 kronor per aktie, att betalas ut genom kvartalsvisa delbetalningar om 0,90 kronor per aktie, dock totalt maximalt 154 258 554 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 2025, den 24 september 2025, den 22 december 2025 och den 25 mars 2026.

Beslutades vidare, i enlighet med styrelsens i årsredovisningen intagna förslag till resultatdisposition, att 4 621 059 357 kronor överförs i ny räkning.

## § 10

Beslutades, i enlighet med revisorns i revisionsberättelsen intagna tillstyrkan, att bevilja var och en av styrelseledamöterna och den verkställande direktören ansvarsfrihet för förvaltningen av bolaget och dess angelägenheter under räkenskapsåret 2024.

Antecknades att besluten var enhälliga.

Antecknades att styrelseledamöterna och verkställande direktören inte deltog i beslutet, 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 2 465 000 kronor ska utgå, varav 890 000 kronor ska utgå till styrelsens ordförande och 315 000 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**

Beslutades, i enlighet med valberedningens förslag och revisionsutskottets rekommendation, om omval 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 kvarstå som huvudansvarig revisor.

#### **§ 15**

Beslutades, i enlighet med styrelsens förslag, att godkänna styrelsens ersättningsrapport för räkenskapsåret 2024 som upprättats i enlighet med 8 kap. 53 a § aktiebolagslagen.

## § 16

Beslutades, i enlighet med styrelsens förslag, om bemyndigande för styrelsen att besluta om emission, Bilaga 2.

Antecknades att beslutet var enhälligt.

## § 17

Beslutades, i enlighet med styrelsens förslag, om långsiktigt aktiesparprogram och långsiktigt prestationsbaserat aktiesparprogram, Bilaga 3.

Beslutades vidare, i enlighet med styrelsens förslag, om bemyndigande för styrelsen avseende förvärv och överlåtelse av B-aktier under programmen, Bilaga 3.

Antecknades att beslutet biträdades av minst nio tiondelar av såväl de avgivna rösterna som de aktier som var företrädade 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 3.

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 3.

## § 18

Ordföranden förklarade årsstämman avslutad.

----- Signatursida följer -----

Vid protokollet:

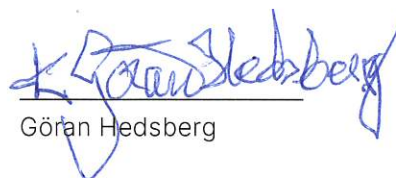


Peter Lidström

Justeras:



Lars Stenlund



Göran Hedsberg

*Röslängd*

## 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 ovannämnda 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 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 för anställda inom koncernen för att erbjuda de anställda en möjlighet att bli långsiktiga ägare i bolaget. Personalaktiesparprogrammet antogs även under 2024 ("**ESSP 2024**"). Totalt blev cirka 30 % av de anställda aktieägare i bolaget genom ESSP 2024. I Sverige valde cirka 35 % av de anställda att delta i ESSP 2024.

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 2025**"). 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 2025**"). Syftet med Performance ESSP 2025 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 2025 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 2025 och Performance ESSP 2025 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. 398 493 inklusive säkring för sociala kostnader. I händelse av att detta sker kommer deltagarnas investeringar att minskas proportionellt.

### *Översikt av ESSP 2025 och Performance ESSP 2025*

ESSP 2025 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 2028 ("**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 anställda 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 2025 i stället för ESSP 2025. Det är inte möjligt att delta i både ESSP 2025 och Performance ESSP 2025. Genom Performance ESSP 2025 har Top Management möjlighet att erhålla fler matchningsaktier jämfört med ESSP 2025 under förutsättning att vissa prestationsvillkor uppfylls. Deltagande i Performance ESSP 2025 innebär högre risk för Top Management (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 2025 som för ESSP 2025.

### *Styrelsens förslag till beslut*

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

- i. om ett långsiktigt aktiesparprogram (ESSP 2025) i enlighet med nedanstående villkor i punkten A., samt ett långsiktigt prestationsbaserat aktiesparprogram (Performance ESSP 2025) 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 2025 och Performance ESSP 2025, 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 2025)*

- a. ESSP 2025 riktar sig till anställda inom koncernen, som för närvarande består av cirka 1 700 anställda.
- b. ESSP 2025 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 2025 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 2025 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 60 personer: 300 000  
 Kategori D – inte fler än 150 personer: 200 000  
 Kategori E – inte fler än 1 700 personer: 100 000

- e. Anställda får endast delta i ESSP 2025 om de investerar minst 500 kronor månatligen under sparperioden och inte väljer att delta i Performance ESSP 2025 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 överföras till den anställdes depåkonto.
- h. En förutsättning för att den anställda ska ha möjlighet att erhålla matchningsaktier är, med vissa specifika undantag, att hen är anställd inom koncernen under hela inlåsningsperioden samt att den anställda, under hela inlåsningsperioden, har behållit sparaktier som förvärvats inom ramen för ESSP 2025. 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 2025.
- k. Styrelsen ska äga rätt att fastställa de närmare villkoren för ESSP 2025 inom ramen för de huvudsakliga villkoren för ESSP 2025 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 2025 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 2025 eller för deltagare i ESSP 2025 verksamma inom en viss affärsenhet eller jurisdiktion.
- m. Deltagande i ESSP 2025 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 2025, dock senast den 30 september 2025. Tillkommande deltagare kommer tilldelas matchningsaktier tidigast tre (3) år efter det den anställde ingick avtal om att ansluta till ESSP 2025.

#### *B. Beslut om långsiktigt prestationsbaserat aktiesparprogram (Performance ESSP 2025)*

- a. Performance ESSP 2025 riktar sig till Top Management inom koncernen, som för närvarande består av cirka 60 anställda.
- b. Performance ESSP 2025 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 2025 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 2025-2027. 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 tjänas 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 2025 och det faktiska utfallet kommer att redovisas i årsredovisningen för 2027.
- c. Det högsta belopp som varje anställd som deltar i Performance ESSP 2025 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 60 personer: 300 000

- e. Top Management får endast delta i Performance ESSP 2025 om de investerar minst 500 kronor månatligen under sparperioden och inte väljer att delta i ESSP 2025 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 förvärvas 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 hen är anställd inom koncernen under hela inlåsningsperioden samt att den anställda, under hela inlåsningsperioden, har behållit sparaktier som förvärvats inom ramen för Performance ESSP 2025. 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 2025.
- k. Styrelsen ska äga rätt att fastställa de närmare villkoren för Performance ESSP 2025 inom ramen för de huvudsakliga villkoren för Performance ESSP 2025 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 2025 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 2025 eller för deltagare i Performance ESSP 2025 verksamma inom en viss affärsenhet eller jurisdiktion.
- m. Deltagande i Performance ESSP 2025 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 2025, dock senast den 30 september 2025. Tillkommande deltagare kommer tilldelas matchningsaktier tidigast tre (3) år efter det den anställda ingick avtal om att ansluta till Performance ESSP 2025.

*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 2025 och Performance ESSP 2025, 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 2026.
- c. Högst 398 493 B-aktier i Vitec får förvärfas 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 överlåtelse av förvärvade egna B-aktier till deltagare i ESSP 2025 och Performance ESSP 2025*

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

- a. Högst 346 516 B-aktier i Vitec får överlåtas till deltagare i ESSP 2025 och Performance ESSP 2025.
- 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 2025 och Performance ESSP 2025 ska ske vederlagsfritt och genomföras vid den tidpunkt som anges i villkoren för ESSP 2025 och Performance ESSP 2025.
- d. Rätt att vederlagsfritt förvärva B-aktier i Vitec ska, med avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt, tillkomma sådana personer inom koncernen som deltar i ESSP 2025 eller Performance ESSP 2025. 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 2025 och Performance ESSP 2025, omgående överlåta B-aktierna till sådana personer inom koncernen som deltar i ESSP 2025 eller Performance ESSP 2025.
- e. Antalet B-aktier i Vitec som kan komma att överlåtas inom ramen för ESSP 2025 och Performance ESSP 2025 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 346 516 B-aktier som förvärvats enligt punkten C. ovan. Sammanräknat med de antal B-aktier som kan överlåtas under punkten E. nedan kan totalt högst 398 493 B-aktier överlåtas inom ramen för ESSP 2025 och Performance ESSP 2025.

*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 2025 och Performance ESSP 2025 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 2025 och Performance ESSP 2025, dock högst 51 977 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 överläts med en sådan marknadsmässig avvikelse som styrelsen finner lämplig.
- d. Bemyndigandet får utnyttjas vid ett eller flera tillfällen, dock längst intill årsstämman 2026.
- e. Antalet B-aktier som överläts för att säkra kostnader hänförliga till ESSP 2025 och Performance ESSP 2025 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 51 977 B-aktier som förvärvats enligt punkten C. ovan. Sammanräknat med de antal B-aktier som kan överlätas under punkten D. ovan kan totalt högst 398 493 B-aktier överlätas inom ramen för ESSP 2025 och Performance ESSP 2025.

#### *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 2025 och Performance ESSP 2025 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 2025 eller Performance ESSP 2025.

#### *Programmets omfattning, effekter på nyckeltal, utspädning och kostnader*

ESSP 2025 och Performance ESSP 2025 förväntas tillsammans omfatta högst 398 493 B-aktier, vilket motsvarar cirka 1 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. 398 493 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 2024, not 4, i bolagets ersättningsrapport och på bolagets hemsida: [Investerare & press \(vitecsoftware.com\)](https://www.vitecsoftware.com).

ESSP 2025 och Performance ESSP 2025 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 614.34 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 213 miljoner kronor exklusive sociala avgifter. Nettokostnaderna för utgående sociala avgifter och tjänstepension, med antagande om (i) en aktiekurs om 614.34 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 32 miljoner kronor.

Med samma antagande om aktiekurs vid förvärvstillfället uppgående till 614.34 kronor, ett genomsnittligt deltagande om ca 35 procent, en investeringsnivå om cirka 47 procent, en personalomsättning på 10 procent under programmens löptid, uppskattas kostnaden uppgå till cirka 77 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 månaders perioden fram till 31 december 2024 uppgick till 1 352 miljoner kronor inklusive sociala avgifter. Administrativa kostnader för ESSP 2025 och Performance ESSP 2025 har uppskattats till högst 4 miljoner kronor. Baserat på ovanstående antaganden uppgår kostnaderna för ESSP 2025 och Performance ESSP 2025, inklusive sociala avgifter, till cirka 6 procent av bolagets totala kostnader för löner och ersättningar för senast rapporterade tolv månaders perioden. De högst 51 977 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*

Årsstämmans beslut om ESSP 2025 enligt punkten A. ovan och om Performance ESSP 2025 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 2025 och Performance ESSP 2025. Därför, och mot bakgrund av vad ovan angivits, anser styrelsen det vara till fördel för Vitec och aktieägarna att deltagarna i ESSP 2025 och Performance ESSP 2025 erbjuds möjligheten att bli aktieägare i Vitec.