

§ 1

Årstmman öppnades av valberedningens ordförande Olov Sandberg.

§ 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 bolagsstämмоoaktieboken 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 Dick Sundelin, 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 28 mars 2023 och funnits publicerad på bolagets webbplats sedan den 27 mars 2023 samt att annons om att kallelse skett varit införd i Dagens Industri den 28 mars 2023.

Stämman konstaterade att årsstämman var behörigen sammankallad.

§ 7

Framlades bolagets årsredovisning och revisionsberättelse samt koncernredovisning och koncernrevisionsberättelse för räkenskapsåret 2022. 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 2022 samt balansräkningen och koncernbalansräkningen per den 31 december 2022.

§ 9

Beslutades, i enlighet med styrelsens i årsredovisningen intagna förslag till resultatdisposition, att lämna en ordinarie vinstutdelning om 2,28 kronor per aktie, att betalas ut genom kvartalsvisa delbetalningar om 0,57 kronor per aktie, dock totalt maximalt 91 450 023 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 27 juni 2023, den 26 september 2023, den 22 december 2023 och den 25 mars 2024.

Beslutades vidare, i enlighet med styrelsens i årsredovisningen intagna förslag till resultatdisposition, att 2 170 541 996 kronor i ny räkning överförs till överkursfond och att 840 285 200 kronor överförs i ny räkning.

§ 10

Beslutades, i enlighet med revisorns i revisionsberättelsen intagna tillstyrkan, att bevilja styrelseledamöterna och den verkställande direktören ansvarsfrihet för förvaltningen av bolaget och dess angelägenheter under räkenskapsåret 2022.

Antecknades att beslutet var enhälligt.

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 1 720 000 kronor ska utgå, varav 620 000 kronor ska utgå till styrelsens ordförande och 220 000 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, arvodet 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 och Kaj Sandart, samt att välja Malin Ruijsenaars till ny styrelseledamot, för tiden intill slutet av nästa årsstämma.

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

§ 14

Beslutades, i enlighet med valberedningens förslag, om omval av det auktoriserade revisionsbolaget PricewaterhouseCoopers AB som revisor, för tiden intill slutet av nästa årsstämma. Antecknades att PricewaterhouseCoopers AB meddelat att Aleksander Lyckow avses att kvarstå som huvudansvarig revisor.



§ 15

Beslutades, i enlighet med styrelsens förslag, att godkänna styrelsens ersättningsrapport för räkenskapsåret 2022 som upprättats i enlighet med 8 kap. 53 a § aktiebolagslagen.

Antecknades att styrelsen inte hade föreslagit några ändringar av riktlinjerna för ersättning till ledande befattningshavare i bolaget som antogs av årsstämman den 28 april 2021.

§ 16

Beslutades, i enlighet med valberedningens förslag, om instruktion avseende valberedning, Bilaga 2.

§ 17

Beslutades, i enlighet med styrelsens förslag, om bemyndigande för styrelsen att besluta om emission, Bilaga 3.

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

§ 18

Beslutades, i enlighet med styrelsens förslag, om långsiktigt aktiesparprogram samt bemyndigande för styrelsen avseende förvärv och överlåtelse av B-aktier under programmet, Bilaga 4.

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

§ 19

Ordföranden förklarade årsstämman avslutad.

- - - - - Signatursida följer - - - - -

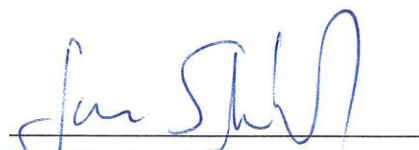


Vid protokollet:

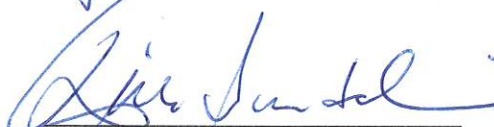
A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Sara Nilsson', written over a horizontal line.

Sara Nilsson

Justeras:

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Lars Stenlund', written over a horizontal line.

Lars Stenlund

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Dick Sundelin', written over a horizontal line.

Dick Sundelin

Valberedningens förslag om inrättande av valberedning

Valberedningen föreslår att årsstämman beslutar att en ny valberedning inför 2024 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

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.

Bemyndigande för styrelsen att vidta justeringar

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.

Majoritetskrav

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 för Vitec Software Group AB (publ) fullständiga förslag till beslut om ett långsiktigt aktiesparprogram samt bemyndigande för förvärv och överlåtelse av B-aktier under programmet

1. Bakgrund och motiv

- 1.1 Styrelsen för Vitec Software Group AB (publ), org.nr 556258-4804 ("Vitec" eller "Bolaget") föreslår att årsstämman beslutar om att införa ett långsiktigt aktiesparprogram för nuvarande och framtida anställda ("Anställda") inom Vitec-koncernen (Employee Share Savings Plan, "ESSP 2023").
- 1.2 Syftet med ESSP 2023 är att förena intressena hos Bolagets aktieägare och Anställda genom att uppmuntra de Anställda att äga B-aktier i Vitec. ESSP 2023 förväntas även öka de Anställdas motivation och engagemang för Bolaget samt öka deras intresse för Bolagets framgång på lång sikt. Mot bakgrund av detta gör styrelsen bedömningen att ESSP 2023 kommer ha en positiv inverkan på Vitec-koncernens framtida utveckling och därmed gynna såväl aktieägarna som de Anställda i Vitec.
- 1.3 Styrelsen kommer efter att ha utvärderat deltagande i och de initiala effekterna av aktiesparprogrammet ta ställning till om nya aktiesparprogram med liknande villkor ska föreslås. Styrelsen avser även att vid behov återkomma på efterföljande årsstämmor med förslag att styrelsen bemyndigas besluta om ytterligare förvärv av egna B-aktier för överlåtelse till deltagarna i ESSP 2023, eventuella ytterligare aktiesparprogram eller tillhörande överlåtelser för säkring av sociala avgifter.

2. Förslagets beredning

Styrelsens förslag till årsstämman rörande ESSP 2023 har utarbetats av styrelsen tillsammans med externa rådgivare, i enlighet med styrelsens riktlinjer och efter diskussioner med större aktieägare. Styrelsen har beslutat att föreslå ESSP 2023 till årsstämman för beslut i enlighet med nedanstående förslag.

3. Översikt av ESSP 2023

- 3.1 ESSP 2023 föreslås rikta sig till nuvarande och framtida Anställda inom Vitec-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 2026 ("Inlåsningsperioden"). Den maximala sparsumman kommer att differentieras med hänsyn till den Anställdas roll inom Vitec-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 ("Matchningsaktier"). Tilldelning av Matchningsaktier i Vitec kan dock inte ske under sådan period då handel med aktier i Bolaget är förbjuden enligt Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 596/2014 av den 16 april 2014 om marknadsmissbruk ("Marknadsmissbruksförordningen"), eller annan vid var tid gällande motsvarande lagstiftning.

- 3.2 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.
- 3.3 ESSP 2023 ska totalt omfatta högst 446 086 B-aktier i Vitec, motsvarande en utspädning om cirka 1,2 procent av det totala antalet aktier i Bolaget och cirka 0,7 procent av det totala antalet röster i Bolaget.

4. Överlåtelse av B-aktier under ESSP 2023

- 4.1 För att kunna genomföra ESSP 2023 på ett kostnadseffektivt och flexibelt sätt, har styrelsen övervägt olika metoder för överlåtelse av B-aktier enligt ESSP 2023. Styrelsen har kommit fram till att det mest kostnadseffektiva alternativet är, och föreslår därför att årsstämman som huvudalternativ beslutar om, att bemyndiga styrelsen att besluta om förvärv av egna B-aktier i Vitec på Nasdaq Stockholm, vilka senare kan komma att överlåtas till deltagare i ESSP 2023. De närmare villkoren för styrelsens huvudalternativ framgår av punkterna B.–D. nedan.
- 4.2 För den händelse erforderlig majoritet enligt punkterna B.–D. nedan inte kan uppnås, föreslår styrelsen att Vitec ska kunna ingå aktieswapavtal med tredje part i enlighet med punkten E. nedan.

5. Styrelsens förslag till beslut

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

- (i) om ett långsiktigt aktiesparprogram (ESSP 2023) i enlighet med nedanstående villkor i punkten A.,
- (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 2023, samt ii) överlåtas för att säkra därmed sammanhängande kostnader för sociala avgifter i enlighet med villkoren i punkterna B.–D. nedan; samt
- (iii) för den händelse erforderlig majoritet enligt punkterna B.–D. nedan inte kan uppnås, att Vitec ska kunna ingå aktieswapavtal med tredje part i enlighet med villkoren i punkten E. nedan.

A. Beslut om långsiktigt aktiesparprogram (ESSP 2023)

- a) ESSP 2023 riktar sig till Anställda inom Vitec-koncernen, som för närvarande består av cirka 1 400 anställda.
- b) ESSP 2023 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

Vitec-koncernen, eller av anvisad tredje part, vederlagsfritt erhålla tilldelning av B-aktier i Vitec. För varje Sparaktie kommer Anställda som deltar i ESSP 2023 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 2023 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 av tabellen 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 45 personer	300 000
Kategori D – inte fler än 125 personer	200 000
Kategori E – inte fler än 1 500 personer	100 000

- e) Anställda får endast delta i ESSP 2023 om de investerar minst 500 kronor månatligen under Sparperioden.
- 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 han eller hon är Anställd inom Vitec-koncernen under hela Inlåsningsperioden samt att den Anställda, under Inlåsningsperioden, har

behållit Sparaktier som förvärvats inom ramen för ESSP 2023. 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) Styrelsen ska äga rätt att fastställa de närmare villkoren för ESSP 2023 inom ramen för de huvudsakliga villkoren för ESSP 2023 som beslutas av årsstämman. Styrelsen får i samband därmed göra nödvändiga anpassningar för att uppfylla särskilda lokala regler eller rådande marknadsvillkor utanför Sverige.
- k) Om det sker betydande förändringar i Vitec-koncernen eller på marknaden som, enligt styrelsens bedömning, skulle medföra att villkoren för tilldelning av Matchningsaktier enligt ESSP 2023 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 2023 eller för deltagare i ESSP 2023 verksamma inom en viss affärsenhet eller jurisdiktion.
- l) Deltagande i ESSP 2023 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.
- m) 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.
- n) Tilldelning av Matchningsaktier i Vitec kan inte ske under sådan period då handel med aktier i Bolaget är förbjuden enligt Marknadsmissbruksförordningen eller annan vid var tid gällande motsvarande lagstiftning.

B. 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 2023, samt ii) säkra därmed sammanhängande kostnader för sociala avgifter, enligt punkterna C.–D. 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 2024.
- c) Högst 446 086 B-aktier i Vitec får förvärvas för säkerställande av leverans av B-aktier enligt punkterna C.–D. 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.

C. Beslut om överlåtelser av förvärvade egna B-aktier till deltagare i ESSP 2023

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

- a) Högst 390 000 B-aktier i Vitec får överlåtas till deltagare i ESSP 2023.
- b) Överlåtelse av B-aktier till deltagare i ESSP 2023 ska ske vederlagsfritt och genomföras vid den tidpunkt som anges i villkoren för ESSP 2023.
- c) Rätt att vederlagsfritt förvärva B-aktier i Vitec ska, med avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt, tillkomma sådana personer inom Vitec-koncernen som deltar i ESSP 2023. 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 2023, omgående överlåta B-aktierna till sådana personer inom Vitec-koncernen som deltar i ESSP 2023.
- d) Antalet B-aktier i Vitec som kan komma att överlåtas inom ramen för ESSP 2023 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 390 000 B-aktier som förvärvats enligt punkten B. ovan. Sammanräknat med de antal B-aktier som kan överlåtas under punkten D. nedan kan totalt högst 446 086 B-aktier överlåtas inom ramen för ESSP 2023.

D. 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 2023 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 2023, dock högst 56 086 B-aktier.
- c) Överlåtelse av B-aktier får även ske utanför Nasdaq Stockholm till bank eller annat finansiellt institut, med avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt. Sådant överlåtelse får ske till ett pris som motsvarar börskursen vid tiden för överlåtelserna 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 2024.

- e) Antalet B-aktier som överlåts för att säkra kostnader hänförliga till ESSP 2023 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 56 086 B-aktier som förvärvats enligt punkten B. ovan. Sammanräknat med de antal B-aktier som kan överlåtas under punkten C. ovan kan totalt högst 446 086 B-aktier överlåtas inom ramen för ESSP 2023.

E. Beslut om ingående av aktieswapavtal med tredje part

För den händelse erforderlig majoritet för punkterna B.–D. ovan ej uppnås, föreslår styrelsen att årsstämman beslutar om att den finansiella exponeringen avseende ESSP 2023 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 2023.

6. Programmets omfattning, effekter på nyckeltal, utspädning och kostnader

- 6.1 ESSP 2023 förväntas omfatta högst 446 086 B-aktier, vilket motsvarar cirka 1,20 procent av det totala antalet utestående A- och B-aktier i Vitec. Beviljade men ännu inte utnyttjade tilldelningsbara rätter till B-aktier inom ramen för tidigare långsiktiga incitamentsprogram uppgår till cirka 1,87 procent av det totala antalet utestående B-aktier i Vitec. Bolagets incitamentsprograms påverkan på nyckeltal är endast marginell. Information om andra långsiktiga incitamentsprogram i Vitec finns i Bolagets årsredovisning 2022, not 4, i Bolagets ersättningsrapport och på Bolagets hemsida: [Investera & press \(vitecsoftware.com\)](https://www.vitecsoftware.com/investera-och-press).
- 6.2 ESSP 2023 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 500 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 195 miljoner kronor exklusive sociala avgifter. Nettokostnaderna för utgående sociala avgifter och tjänstepension, med antagande om (i) en aktiekurs om 500 kronor vid inköpstidpunkten av B-aktier för det hedgingarrangemang som beskrivs i D. ovan, och (ii) 0 procent i kursuppgång under programmets löptid beräknas uppgå till maximalt cirka 28 miljoner kronor.
- 6.3 Med samma antagande om aktiekurs vid förvärvstillfället uppgående till 500 kronor, ett genomsnittligt deltagande om ca 41 procent, en investeringsnivå om cirka 50 procent, en personalomsättning på 10 procent per år och en kursutveckling på cirka 10 procent per år, uppskattas kostnaden uppgå till cirka 31 miljoner kronor exklusive sociala avgifter. Nettokostnaderna för sociala avgifter och tjänstepension beräknas, med samma antaganden, uppgå till cirka 6 miljoner kronor.

6.4 Kostnaderna bör ses i förhållande till Bolagets totala kostnader för löner och ersättningar, som för senast rapporterade tolv månaders perioden fram till 31 december 2022 uppgick till 942,8 miljoner kronor inklusive sociala avgifter. Administrativa kostnader för ESSP 2023 har uppskattats till högst 1,5 miljoner kronor. Baserat på ovanstående antaganden uppgår kostnaderna för ESSP 2023, inklusive sociala avgifter, till cirka 4 procent av Bolagets totala kostnader för löner och ersättningar för senast rapporterade tolv månaders perioden. De högst 56 086 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.

7. Villkor

Årsstämmans beslut om ESSP 2023 enligt punkten A. ovan är villkorat av att årsstämman antingen beslutar i enlighet med styrelsens förslag enligt punkterna B.–D. ovan eller i enlighet med styrelsens förslag enligt punkten E. ovan.

8. Majoritetsregler

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

9. Skälet till avvikelsen från aktieägarnas företrädesrätt

Överlåtelser av B-aktier i Vitec utgör ett led för att åstadkomma det föreslagna ESSP 2023. Därför, och mot bakgrund av vad ovan angivits, anser styrelsen det vara till fördel för Vitec och aktieägarna att deltagarna i ESSP 2023 erbjuds möjligheten att bli aktieägare i Vitec.