

Beslut om att införa ett incitamentsprogram genom riktad emission av teckningsoptioner och godkännande av överlåtelse av teckningsoptioner (punkt 11)

(A) Införandet av ett incitamentsprogram

Styrelsen föreslår att Stämman beslutar att inrätta ett nytt aktiebaserat incitamentsprogram för vissa anställda i Bolagets dotterbolag Kollekt on Demand Ltd. ("**Dotterbolaget**") i enlighet med villkoren nedan, genom beslut om riktad emission av teckningsoptioner till Dotterbolaget och godkännande av överlåtelse av teckningsoptioner från Dotterbolaget till vissa anställda ("**Incitamentsprogram 2022/2025**").

1. Incitamentsprogram 2022/2025 omfattar vissa anställda i Dotterbolaget ("**Deltagarna**") och baseras på teckningsoptioner emitterade av Bolaget. Ingen styrelseledamot i Bolaget (med undantag från Bolagets VD i egenskap av anställd) eller dess Dotterbolag tillåts delta. Incitamentsprogrammet inkluderar totalt cirka 30 Deltagare och teckningsoptionerna ska emitteras i enlighet med följande riktlinjer:

a) Bolagets VD	Högst 66 720 teckningsoptioner
b) Ledande befattningshavare (4 Deltagare)	Högst 126 768 teckningsoptioner
c) Övriga i ledning (7 Deltagare)	Högst 90 072 teckningsoptioner
d) Övriga anställda (högst 18 Deltagare)	Högst 50 040 teckningsoptioner
2. De tilldelade teckningsoptionerna tjänas in under tre år, dvs. med en tredjedel per år.
3. Intjäning förutsätter att deltagaren är fortsatt anställd i Bolaget och inte har sagt upp anställningen per dagen då respektive intjäning sker. För det fall att Deltagare upphör att vara anställd eller säger upp sin anställning i Bolaget före en intjäningsdag, får redan intjänade teckningsoptionerna utnyttjas vid ordinarie tid för utnyttjande enligt nedan men vidare intjäning sker inte.
4. Teckningsoptionerna ska tilldelas vederlagsfritt.
5. Deltagarna kan utnyttja tilldelade och intjänade teckningsoptionerna under en period om 25 dagar efter Bolagets offentliggörande av Q2 rapporten 2025.
6. Teckningsoptionerna ska regleras i särskilda avtal med respektive Deltagare. Avtalet ska bland annat inkludera bestämmelser om good leavers och bad leavers samt restriktioner avseende överlåtelse av teckningsoptionerna. Styrelsen ska ansvara för utformningen och hanteringen av incitamentsprogrammet inom ramen för ovan angivna villkor.

För att implementera Incitamentsprogram 2022/2025 föreslår styrelsen att Stämman beslutar om att godkänna villkoren under denna punkt (A) samt att Stämman besluta om en riktad emission av teckningsoptioner till Kollekt on Demand Ltd och godkänner överlåtelse av teckningsoptioner från Kollekt on Demand Ltd till Deltagarna i enlighet med förslagen under punkt (B) och (C) nedan.

(B) Beslut om riktad emission av teckningsoptioner till Kollekt on Demand Ltd

1. Bolaget ska emittera högst 333 600 teckningsoptioner. Varje teckningsoption berättigar teckning av en (1) ny aktie i Bolaget. Om alla teckningsoptioner tecknas, överlåtes till Deltagarna och nyttjas av Deltagarna för nyteckning av aktier, ökar Bolagets aktiekapital med 83 400 kronor (med förbehåll för eventuella omräkningar i enlighet med de fullständiga villkoren för teckningsoptionerna).
2. Med avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt ska teckningsoptionerna endast kunna tecknas av Kollekt on Demand Ltd, varvid teckningsoptionerna därefter ska överlåtas till Deltagarna i enlighet med Stämman beslut och instruktioner från Bolagets styrelse. Skälet till avvikelsen från aktieägarnas företrädesrätt är att teckningsoptionerna ska kunna användas inom ramen för Incitamentsprogram 2022/2025.

3. Teckning av teckningsoptioner ska ske av Kollekt on Demant Ltd omedelbart efter Stämman fattat beslut om att emittera teckningsoptionerna. Styrelsen ska äga rätt att senarelägga teckningstidpunkten.
4. Teckningsoptionerna ska emitteras till Kollekt on Demand Ltd utan vederlag.
5. Teckningsoptionerna kan nyttjas för nyteckning av aktier under en period om 25 dagar som startar dagen då Bolaget offentliggör sin Q2 rapport 2025. Teckningsoptionerna kan inte nyttjas under så kallade stängda perioder enligt EU:s marknadsmissbruksförordning, eller i övrigt i strid med regler avseende insiderhandel (inklusive Bolagets interna regler). Teckningsoptioner som inte har nyttjats för nyteckning av aktier efter sista dagen för tecknings ska förfalla.
6. Varje teckningsoption ger rätt att teckna en ny aktie i Bolaget mot en teckningskurs motsvarande 130 procent av den volymviktade genomsnittskursen (VWAP) för Kollekt on Demand Holding ABS aktie på Nasdaq First North Growth Market tio handelsdagar innan Stämman. Överkurs ska tillföras den fria överkursfonden.
7. Teckningsoptionerna ska överlåtas till Deltagarna i enlighet instruktioner från Bolagets styrelse och baserat på principerna nedan.
8. De aktier som tillkommer genom utnyttjande av teckningsoptioner ger rätt till vinstutdelning från och med den första avstämningsdag för utdelning som inträffar efter det att en tecknad aktie upptagits i Bolagets aktiebok.
9. Teckningsoptionerna ska vara föremål för ytterligare villkor, inklusive sedvanliga omräkningsvillkor. Följaktligen kan teckningskursen som varje teckningsoption ger rätt att teckna aktier för och antalet aktier varje teckningsoption berättigar till bli föremål för omräkning vid särskilda händelser, däribland split, sammanläggning och företrädesemissioner.
10. Vid fullt utnyttjande av teckningsoptionerna ökar antalet aktier i Bolaget med 333 600, vilket motsvarar en utspädning om cirka 3,30 procent.

(C) Förslag till beslut om godkännande av överlåtelse av teckningsoptioner

Ett beslut om att införa Incitamentsprogram 2022/2025 genom riktad emission av teckningsoptioner enligt detta förslag inkluderar även godkännande av överlåtelse av teckningsoptionerna till Deltagarna. Styrelsen föreslår att Stämman beslutar att godkänna överlåtelse av teckningsoptioner från Kollekt on Demand Ltd till Deltagarna.

Bakgrund och skäl till förslag

Skälen till införandet av Incitamentsprogram 2022/2025 och avvikelsen från aktieägarnas företrädesrätt att teckna de nya teckningsoptionerna är att kunna skapa möjligheter för Bolaget och dess dotterbolag att behålla kompetent personal genom erbjudande av ett långsiktigt ägarengagemang för de anställda. Ett sådant ägarengagemang förväntas stimulera de anställda till ett ökat intresse för verksamheten och resultatutvecklingen samt öka känslan av samhörighet med Bolaget.

Beredning av förslaget

Principerna för Incitamentsprogram 2022/2025 har arbetats fram av Bolagets styrelse utan deltagandet av John O'Connor. Förslaget har beretts med stöd av externa rådgivare och efter konsultationer med aktieägare. Styrelsen har därefter beslutat att framlägga detta förslag till bolagsstämman. Förutom de som berett frågan enligt instruktion från styrelsen har ingen anställd som kan komma att omfattas av programmet deltagit i utformningen av villkoren.

Kostnader och effekter på viktiga nyckeltal

Eftersom Incitamentsprogram 2022/2025 enbart riktar sig till anställda utomlands bedömer styrelsen att programmet inte kommer föranleda kostnader i form av redovisningsmässiga lönekostnader eller sociala avgifter. Incitamentsprogrammet kommer dock medföra vissa

administrativa kostnader relaterat till förslagets förberedande, registrering och aktieteckning med stöd av teckningsoptionerna. Incitamentsprogrammet bedöms inte medföra några effekter på Bolagets nyckeltal.

Övriga utestående incitamentsprogram

Bolaget har ett ytterligare incitamentsprogram som antogs på årsstämman 2021.

För giltigt beslut enligt denna punkt erfordras att förslaget biträds av aktieägare med minst nio tiondelar (9/10) av såväl de avgivna rösterna som de aktier som är företrädda vid Stämman.