

**PUNKT 12 - STYRELSENS FÖRSLAG TILL BESLUT OM INRÄTTANDE AV
TECKNINGSOPTIONSBASERAT INCITAMENTSPROGRAM 2024/2027 GENOM EMISSION AV
TECKNINGSOPTIONER TILL BOLAGET SAMT GODKÄNNANDE AV ÖVERLÅTELSE AV
TECKNINGSOPTIONER TILL VISSA ANSTÄLLDA BOSATTA I SVERIGE**

Styrelsen i SIBS AB (publ), org.nr 559050-3073, ("**Bolaget**") föreslår att årsstämman den 14 juni 2024 beslutar att inrätta ett teckningsoptionsbaserat incitamentsprogram för vissa anställda i Bolagets koncern ("**Koncernen**") bosatta i Sverige ("**Teckningsoptionsprogram 2024/2027**") genom (A) beslut om emission av teckningsoptioner av serie 2024/2027 till Bolaget samt (B) beslut om godkännande av överlåtelse av teckningsoptioner av serie 2024/2027 från Bolaget till vissa anställda i Koncernen bosatta i Sverige, enligt nedan.

(A) Emission av teckningsoptioner

Styrelsen föreslår att årsstämman beslutar att Bolaget ska emittera högst 9 306 teckningsoptioner av serie 2024/2027 på följande villkor:

1. Med avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt får teckningsoptionerna endast tecknas av Bolaget med rätt och skyldighet för Bolaget att överlåta teckningsoptionerna till vissa anställda i Koncernen bosatta i Sverige i enlighet med vad som framgår av förslaget under (B) nedan. Bolaget ska inte ha rätt att förfoga över teckningsoptionerna på annat sätt än vad som framgår av förslaget under (B) nedan.
2. Skälen till avvikelserna från aktieägarnas företrädesrätt är att teckningsoptionerna ska användas inom ramen för Teckningsoptionsprogram 2024/2027.
3. Teckningsoptionerna ska emitteras vederlagsfritt till Bolaget.
4. Teckning av teckningsoptioner ska ske på separat teckningslista senast den 14 juni 2024. Styrelsen ska ha rätt att förlänga teckningstiden.
5. Varje teckningsoption berättigar till teckning av en (1) ny aktie i Bolaget mot kontant betalning till en teckningskurs om 4 500 kronor. Vid teckning av aktier ska den del av teckningskursen som överstiger de tidigare aktiernas kvotvärde tillföras den fria överkursfonden.
6. Teckningsoptionerna får utnyttjas för teckning av aktier under perioden från och med den 1 februari 2027 till och med den 1 juni 2027.
7. Aktie som tillkommer genom teckning med utnyttjande av teckningsoption medför rätt till vinstutdelning första gången på den bolagsstämma som infaller närmast efter det att teckningen verkställts eller, för det fall Bolaget då är ett avstämningsbolag, på den avstämningsdag för utdelning som infaller närmast efter det att teckningen verkställts.
8. De fullständiga villkoren för teckningsoptionerna framgår av bilagda villkor för teckningsoptioner av serie 2024/2027, **Bilaga 1**, ("**Optionsvillkoren**"). I enlighet med Optionsvillkoren kan teckningskursen liksom det antal aktier som varje teckningsoption berättigar till teckning av komma att omräknas vid fondemission, nyemission, emission av teckningsoptioner eller konvertibler, samt i vissa andra fall. Vidare kan tidpunkten för utnyttjandet av teckningsoptionerna komma att tidigareläggas och senareläggas i vissa fall.
9. Om emissionen fulltecknas, samtliga teckningsoptioner överläts till anställda i enlighet med vad som framgår av förslaget under (B) nedan och samtliga teckningsoptioner utnyttjas för teckning

av aktier, kommer Bolagets aktiekapital att öka med 9 306 kronor (med förbehåll för den ändring som kan föranledas av eventuell omräkning enligt Optionsvillkoren).

10. För de aktier som tillkommer genom utnyttjande av teckningsoptionerna gäller förköps- och hembudsförbehåll enligt 4 kap. 18 och 27 §§ aktiebolagslagen.
11. Teckningsoptioner som inte överläts till anställda, liksom teckningsoptioner som i förekommande fall senare återköps, får makuleras.

(B) Godkännande av överlåtelse av teckningsoptioner

Styrelsen föreslår att årsstämman beslutar att godkänna att Bolaget, inom ramen för Teckningsoptionsprogram 2024/2027, överlåter högst 9 306 teckningsoptioner av serie 2024/2027 till vissa anställda i Koncernen bosatta i Sverige, på följande villkor:

1. Rätt att förvärva teckningsoptioner från Bolaget ska tillkomma dels (i) medlemmar i koncernledningen med undantag för verkställande direktör (högst två personer) vilka som högst kan erbjudas att förvärva 3 102 teckningsoptioner var, dels (ii) övriga nyckelanställda i Koncernen (högst tre personer) vilka som högst kan erbjudas att förvärva 1 034 teckningsoptioner var.
2. En deltagare kan anmäla sig för förvärv av ett lägre antal teckningsoptioner än vad han/hon erbjuds att förvärva. En anställd kan även ansöka om att förvärva ytterligare teckningsoptioner vilka inte blivit förvärvade av andra deltagare. Tilläggsförvärv enligt denna punkt får maximalt motsvara ytterligare 6 204 teckningsoptioner för deltagare i kategori (i) och 2 068 teckningsoptioner för deltagare i kategori (ii). Teckningsoptioner genom tilläggsförvärv enligt denna punkt 2 ska fördelas pro rata i förhållande till garanterat antal teckningsoptioner enligt punkt 1 ovan mellan de deltagare som ansökt om tilläggsförvärv av teckningsoptioner.
3. En anställd som erbjuds att förvärva teckningsoptioner enligt ovan äger rätt att, om han/hon så önskar, i stället för att förvärva teckningsoptionerna personligen, förvärva dem genom ett av honom/henne helägt bolag.
4. Teckningsoptionens marknadsvärde har – med tillämpning av Black & Scholes värderingsmodell – fastställts till 318,56 kronor av ett oberoende värderingsinstitut. Teckningsoptioner överläts vederlagsfritt till deltagarna vilka kommer att förmånsbeskattas för teckningsoptionernas marknadsvärde.
5. Anmälan om förvärv av teckningsoptioner ska ske på särskild anmälningssedel senast den 1 juli 2024. Styrelsen ska ha rätt att förlänga anmälningstiden.
6. En förutsättning för att få förvärva teckningsoptioner från Bolaget är att den berättigade vid tidpunkten för förvärvet är anställd i Koncernen och varken själv sagt upp sig från sin anställning eller blivit uppsagd. En ytterligare förutsättning för att få förvärva teckningsoptioner är att den anställde eller, vid förvärv via bolag, den anställdes helägda bolag, vid tidpunkten för förvärvet har träffat ett s.k. hembudsavtal med Bolaget enligt vilket den anställde/den anställdes helägda bolag är förpliktigad/förpliktigt att erbjuda Bolaget, eller den Bolaget anvisar, att förvärva teckningsoptionerna för det fall den anställde/den anställdes helägda bolag avser att överlåta teckningsoptionerna eller om den anställdes anställning i Koncernen upphör inom viss tid samt i vissa andra fall.

Majoritetskrav

För giltigt beslut i enlighet med styrelsens förslag krävs att beslutet biträds av aktieägare med minst nio tiondelar av såväl de avgivna rösterna som de vid årsstämman företrädde aktierna.

Stockholm i maj 2024

SIBS AB (publ)

Styrelsen