

## Underlag till Årsstämman 2022 i Imsys AB(publ)

### Punkt 15 – Beslut om nyemission av teckningsoptioner inom ramen för ett incitamentsprogram för ledande befattningshavare, anställda och externa nyckelpersoner samt godkännande av överlåtelse av teckningsoptioner till ledande befattningshavare, anställda och externa nyckelpersoner

Styrelsen föreslår att Imsys årsstämma 2022 beslutar om emission av teckningsoptioner inom ramen för ett nytt incitamentsprogram enligt följande.

#### Bakgrund och motiv

Styrelsen anser att det är betydelsefullt att befintliga och nytillkommande anställda och externa nyckelpersoner görs delaktiga i Bolagets utveckling genom att de erbjuds teckningsoptioner i ett nytt optionsprogram. Syftet med förslaget är att skapa förutsättningar för att behålla och rekrytera kompetent personal samt extern nyckelkompetens till Bolaget, samt att öka motivationen hos dessa personer genom att ta del av och verka för en positiv värdeutveckling av Bolagets aktie under den period som det föreslagna optionsprogrammet omfattar.

Mot bakgrund av villkor, tilldelningens storlek och övriga omständigheter bedömer styrelsen att det föreslagna teckningsoptionsprogrammet enligt vad som följer nedan är rimligt och fördelaktigt för Bolaget och dess aktieägare.

#### Tilldelning och villkor för teckningsoptionerna

Det föreslås att årsstämman beslutar om emission av högst 1 000 000 teckningsoptioner, där varje teckningsoption ger rätt att teckna en (1) aktie i Bolaget, vilket innebär att Bolagets aktiekapital kan komma att öka med högst 100 000 kronor. Aktiekapitalet kan vidare komma att öka ytterligare om omräkning sker enligt villkoren för teckningsoptionerna till följd av emissioner m.m. Teckningsoptionerna ska medföra rätt till nyteckning av aktier i Bolaget.

*Följande villkor ska gälla.*

1. Rätt att teckna teckningsoptioner ska, med avvikelse för aktieägarnas företrädesrätt, tillkomma dotterbolaget Imsys Accelerator Sweden AB ("Accelerator"). Teckningsoptionerna emitteras vederlagsfritt. Teckning ska ske på teckningslista senast den 1 december 2022. Styrelsen ska dock äga rätt att förlänga teckningstiden. Accelerator ska överlåta teckningsoptionerna till de personer som framgår av punkt 2 nedan.
2. Rätt att förvärva teckningsoptioner av Accelerator ska tillkomma Bolagets verkställande direktör, Bolagets ledande befattningshavare och övriga anställda, samt externa nyckelpersoner (såsom externa konsulter, ledande befattningshavare vilka är anställda på konsultbasis eller personer som Bolaget har strategiska samarbeten med).

Kategori	Högsta antal optioner
1. Verkställande direktör	525 000
2. Anställda	300 000
3. Externa nyckelpersoner	175 000

3. Priset per teckningsoption vid överlåtelsen från Accelerator, ska fastställas i anslutning till att erbjudande om förvärv av optioner utfärdas och motsvara teckningsoptionens marknadsvärde beräknat av Bolaget eller den Bolaget anvisar enligt den s.k. Black & Scholes-formeln. Betalning ska erläggas kontant till Accelerator senast fem bankdagar efter överlåtelsepunkten. Styrelsen ska dock äga rätt

att förlänga tiden för betalning. För förvärv som görs av nya medarbetare eller nya externa nyckelpersoner ska styrelsen fastställa motsvarande betalningsdag.

4. Varje teckningsoption berättigar under perioden från och med 2 januari 2023 till och med 31 december 2024 till teckning av en (1) aktie i Bolaget.

Teckningskursen för nya aktier med stöd av teckningsoptioner skall uppgå till 175 procent av den genomsnittliga volymviktade betalkursen för Bolagets aktie under perioden från och med den 5 december 2022 till och med den 20 december 2022.

Teckningskursen får inte fastställas till under aktiens kvotvärde. I avsaknad av noterad betalkurs någon av de aktuella handelsdagarna ska istället den som slutkurs noterade köpkursen ingå i beräkningen. Dag utan notering av vare sig betalkurs eller köpkurs ska inte ingå i beräkningen.

Teckningskursen och antalet aktier som varje teckningsoption berättigar till teckning av ska omräknas i händelse av split, sammanläggning, emissioner m.m. i enlighet med sedvanliga omräkningsvillkor. Teckningsoptionerna ska i enlighet med sedvanliga villkor kunna utövas tidigare i händelse av bland annat tvångsinlösen av aktier, likvidation eller fusion varigenom Bolaget går upp i annat bolag.

5. För teckningsoptionerna ska bifogade villkor gälla, Bilaga A ("Optionsvillkor Imsys AB TO-4").

6. Rätt att inneha och utnyttja teckningsoptionerna förutsätter att innehavaren är anställd i Bolaget eller av Bolaget kontrakterad såsom extern nyckelperson fram till dess att utnyttjande av optionerna kan ske samt att innehavaren ingår ett avtal som ger Accelerator eller den Accelerator anvisar rätt att förvärva teckningsoptionerna för det fall att anställningen eller kontraktförhållandet upphör. Avtalet ska även ge Accelerator en förköpsrätt (med rätt att anvisa annan köpare) för det fall optionsinnehavaren önskar överlåta teckningsoptionerna till tredje man.

7. Det föreslås vidare att bolagsstämman beslutar att godkänna att Accelerator får överlåta teckningsoptioner till de personer som anges under punkt 2 ovan eller på annat sätt förfoga över teckningsoptionerna för att säkerställa åtaganden i anledning av incitamentsprogrammet. Priset per teckningsoption vid en överlåtelse framgår under punkt 3 ovan.

### **Utspädningseffekter och kostnader etc.**

Styrelsens förslag till beslut om emission av teckningsoptioner medför en utspädning om högst cirka 3,66 procent efter att teckningsoptionerna utnyttjats för att teckna aktier. Det föreslagna programmet förväntas ha en marginell inverkan på Bolagets nyckeltal. Då teckningsoptionerna avses överlåtas till marknadsvärde är det Bolagets bedömning att några sociala kostnader inte kommer att uppstå för Bolaget till följd av emissionen eller senare överlåtelser. Kostnaderna kommer därför endast att bestå i begränsade kostnader för implementering och administration av incitamentsprogrammet.

Verkställande direktören, eller den styrelsen utser, ska äga rätt att vidta de smärre justeringar i bolagsstämmans beslut som kan visa sig erforderliga i samband med registrering vid Bolagsverket eller på grund av andra formella krav.

### **Beredning av förslaget**

Förslaget har beretts av styrelsen tillsammans med externa rådgivare.

---

För giltigt beslut krävs att förslaget har biträts av minst nio tiondelar av såväl de avgivna rösterna som de aktier som är företrädda vid årsstämman.

---

Stockholm i oktober 2022