

Styrelsens för B&B TOOLS AB (publ) förslag till beslut på årsstämma den 22 augusti 2013 om utställande av köpoptioner på återköpta aktier samt överlåtelse av återköpta aktier till ledningspersoner ("2013 års Aktierelaterade Incitamentsprogram") (punkt 15).

Styrelsen föreslår att årsstämman beslutar om att anta ett långsiktigt incitamentsprogram, 2013 års Aktierelaterade Incitamentsprogram ("Programmet"). Programmet, som föreslås omfatta totalt 13 ledningspersoner i B&B TOOLS-koncernen, innebär att deltagarna ges möjlighet att till marknadspris förvärva köpoptioner avseende av B&B TOOLS AB (publ) ("Bolaget") återköpta aktier av serie B i Bolaget och att deltagarna efter två år erhåller en viss subvention på erlagd premie för optionerna.

Styrelsens förslag innebär också att årsstämman godkänner att Bolaget, med avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt, till optionsinnehavarna överlåter upp till 169 000 av Bolagets återköpta aktier av serie B för det fastställda lösenpriset i samband med eventuellt utnyttjande av köpoptionerna (med förbehåll för eventuella omräkningar). Styrelsens förslag innebär slutligen att årsstämman godkänner att aktier av serie B som Bolaget förvärvat enligt tidigare bemyndiganden även får överlåtas i syfte att säkra leverans av aktier enligt det föreslagna Programmet.

Bolaget innehar för närvarande totalt 340 000 aktier av serie B i Bolaget.

Förslaget har beretts av Bolagets ersättningsutskott i samråd med Bolagets styrelse. Beslutet att föreslå Programmet för årsstämman har fattats av styrelsen.

Programmet har följande huvudsakliga villkor:

- a) Antalet köpoptioner att utgivas ska vara högst 169 000, motsvarande cirka 0,6 procent av totala antalet aktier och cirka 0,4 procent av totala antalet röster i Bolaget. Varje köpoption berättigar till förvärv av en (1) återköpt aktie av serie B i Bolaget under perioden från och med den 12 september 2016 till och med den 9 juni 2017. Förvärv av aktier kan dock inte ske under sådan period då handel med aktier i Bolaget är förbjuden enligt 15 § lagen (2000:1087) om anmälningsskyldighet för vissa innehav av finansiella instrument (eller annan vid var tid gällande motsvarande lagstiftning).
- b) Förvärvspriset för aktier vid utnyttjande av optionen ska motsvara 120 procent av det volymvägda medeltalet av betalkursen för Bolagets B-aktie på NASDAQ OMX Stockholm under tiden från och med den 23 augusti 2013 till och med den 5 september 2013.
- c) Rätt att förvärva köpoptionerna ska tillkomma koncernens företagsledning och ytterligare tre ledningspersoner i B&B TOOLS-koncernen vilka har direkt möjlighet att påverka koncernens resultat. Respektive person ska erbjudas högst 13 000 köpoptioner.
- d) Om tilldelningsberättigad person avstår från att helt eller delvis förvärva erbjudna köpoptioner ska sådana ej förvärvade köpoptioner fördelas pro rata mellan tilldelningsberättigade som skriftligen anmält intresse av att förvärva ytterligare köpoptioner.
- e) Styrelsen ska slutligt fastställa fördelning enligt de principer som anges i punkt c) och d) ovan.
- f) Anmälan om förvärv av köpoptionerna ska ske senast den 9 september 2013.
- g) Premien för köpoptionerna ska motsvara köpoptionernas marknadsvärde enligt extern oberoende värdering i enlighet med Black & Scholes modellen. Mätperioden för beräkningen av optionspremien ska baseras på det volymvägda medeltalet av betalkursen för aktie av serie B i Bolaget på NASDAQ OMX Stockholm under tiden från och med den 30 augusti 2013 till och med den 5 september 2013. Beräkningen skall utföras av Nordea Bank AB (publ).
- h) Baserat på en kurs för Bolagets aktie om 81,00 SEK, samt på övriga marknadsförhållanden som rådde per den 8 juli 2013 och styrelsens förslag till utdelning för verksamhetsåret

2012/2013, har värdet per option av ovan nämnda värderingsinstitut uppskattats till 10,30 SEK, vilket ger ett totalt värde för samtliga optioner om cirka 1,7 MSEK.

- i) Utgivande av köpoptioner till anställda utanför Sverige är avhängigt skattemässiga effekter, att inga rättsliga hinder föreligger samt att styrelsen bedömer att sådan tilldelning kan ske med rimliga administrativa och ekonomiska resurser. Styrelsen ska ha rätt att vidta sådana smärre justeringar av Programmet som föränleds av tillämpliga utländska lagar och regler.
- j) Köpoptionerna är fritt överlåtbara.
- k) Antal aktier som köpoptionerna berättigar till förvärv av, samt lösenkursen, kan komma att omräknas på grund av bland annat fondemission, sammanläggning eller uppdelning av aktier, nyemission eller minskning av aktiekapitalet eller liknande åtgärder. Tidpunkten för överlåtelse av aktier kan komma att tidigareläggas till följd av fusion eller liknande åtgärder.
- l) I syfte att uppmuntra till deltagande i Programmet ska en subvention i form av en kontantersättning betalas ut till optionsinnehavaren motsvarande den erlagda premien för varje köpoption. Betalning av subventionen sker under september 2015 under förutsättning att optionsinnehavarens anställning i koncernen ej är uppsagd eller att köpoptionerna som förvärvats från Bolaget ej avyttrats före denna tidpunkt.
- m) Styrelsen ska inom ramen för ovan angivna villkor och riktlinjer ansvara för den närmare utformningen och hanteringen av Programmet.
- n) Fullständiga optionsvillkor framgår av Bilaga 1 på Bolagets hemsida www.bbtools.com.

Kostnaderna för Programmet utgörs av den under september 2015 erlagda subventionen enligt ovan samt de sociala avgifter som belöper på denna subvention. Den totala kostnaden för subventionen, inklusive sociala avgifter, uppskattas till cirka 1,7 MSEK efter bolagsskatt (räknat på marknadsförutsättningarna den 8 juli 2013). Mot subventionen svarar den optionspremie på totalt cirka 1,7 MSEK som Bolaget erhåller vid överlåtelsen av köpoptionerna, varför Programmet inte innebär någon nettobelastning på Bolagets eget kapital.

Skälen för avvikelserna från aktieägarnas företrädesrätt och styrelsens motiv för genomförandet av Programmet är att ledningspersoner inom B&B TOOLS-koncernen genom en egen investering ska kunna ta del av och verka för en positiv värdeutveckling av Bolagets aktier och därmed uppnå ökad intressegemenskap mellan dem och Bolagets aktieägare. Avsikten med Programmet är även att bidra till att ledningspersoner långsiktigt ökar sitt aktieäggande i B&B TOOLS. Programmet förväntas vidare skapa förutsättningar för att behålla och rekrytera kompetent personal till B&B TOOLS-koncernen, tillhandahålla konkurrenskraftig ersättning samt förena aktieägarnas och ledningspersonernas intressen. De ledningspersoner som omfattas av programmet är den grupp som, i en i övrigt decentraliserad organisation, har möjlighet att skapa positiva resultat effekter genom samverkan och effektiviseringar. Mot bakgrund härav anser styrelsen att införandet av Programmet har en positiv effekt på B&B TOOLS-koncernens fortsatta utveckling och att Programmet är till fördel för både aktieägarna och Bolaget.

Bolagsstämmans beslut enligt styrelsens ovanstående förslag är giltigt endast om det biträds av aktieägare med minst nio tiondelar av såväl de avgivna rösterna som de vid stämman företrädde aktierna.