

## **Styrelsens för Bergman & Beving AB (publ) förslag till beslut på årsstämma den 29 augusti 2024 om utställande av köpoptioner på återköpta aktier samt överlåtelse av återköpta aktier till ledningspersoner ("2024 års Aktierelaterade Incitamentsprogram")**

Styrelsen föreslår att årsstämman beslutar om att anta ett långsiktigt incitamentsprogram, 2024 års Aktierelaterade Incitamentsprogram ("Programmet"). Programmet, som föreslås omfatta totalt cirka 25 ledningspersoner i Bergman & Beving-koncernen, innebär att deltagarna ges möjlighet att till marknadspris förvärva köpoptioner avseende av Bergman & Beving 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 250 000 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 726 043 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. Bolagets styrelseledamöter omfattas inte av Programmet.

Programmet har följande huvudsakliga villkor:

- a) Antalet köpoptioner att utgivas ska vara högst 250 000, motsvarande cirka 0,9 procent av totala antalet aktier och cirka 0,7 procent av totala antalet röster i Bolaget (av Bolaget innehavda aktier av serie B medräknade). Varje köpoption berättigar till förvärv av en (1) återköpt aktie av serie B i Bolaget under perioden från och med den 10 september 2027 till och med den 2 juni 2028. Förvärv av aktier 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.
- b) Förvärvspriset för aktier vid utnyttjande av optionen ska motsvara 120 procent av det volymvägda medeltalet av betalkursen för Bolagets B-aktie på Nasdaq Stockholm under tiden från och med den 30 augusti 2024 till och med den 12 september 2024. Denna lösenkurs kan komma att omräknas under köpoptionsprogrammets löptid under vissa förutsättningar.

- c) Rätt att förvärva köptionerna ska tillkomma koncernens företagsledning och ytterligare cirka 20 ledningspersoner i Bergman & Beving-koncernen vilka har direkt möjlighet att påverka koncernens resultat.
- d) Om tilldelningsberättigad person avstår från att helt eller delvis förvärva erbjudna köptioner ska sådana ej förvärvade köptioner fördelas pro rata mellan tilldelningsberättigade som skriftligen anmält intresse av att förvärva ytterligare köptioner.
- e) Styrelsen ska slutligt fastställa fördelning enligt de principer som anges i punkt c) och d) ovan.
- f) Anmälan om förvärv av köptionerna ska ske senast den 13 september 2024. Styrelsen för Bolaget ska äga rätt att förlänga tiden för anmälan om förvärv.
- g) Premien för köptionerna ska motsvara köptionernas 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 Stockholm under tiden från och med den 30 augusti 2024 till och med den 12 september 2024.
- h) Baserat på en kurs för Bolagets aktie om 292,50 SEK, samt på övriga marknadsförhållanden som rådde per den 28 juni 2024 och styrelsens förslag till utdelning för verksamhetsåret 2023/2024, har värdet per option, enligt en extern oberoende värdering, uppskattats till 43,10 SEK. Det totala värdet för samtliga optioner uppgår till cirka 11 MSEK.
- i) Utgivande av köptioner till anställda utanför Sverige är avhängigt skattemässiga effekter, att inga rättsliga hinder föreligger samt att styrelsen bedömer att sådan utdelning kan ske med rimliga administrativa och ekonomiska resurser. Styrelsen ska ha rätt att vidta sådana smärre justeringar av Programmet som föranleds av tillämpliga utländska lagar och regler.
- j) Köptionerna är fritt överlåtbara med beaktande av hembudsavtal med Bolaget. Hembud av förvärvade köptioner ska ske till marknadsvärdet. Bolaget har rätt att återköpa utgivna köptioner.
- k) Antal aktier som köptionerna 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 kontant bruttolön betalas ut till optionsinnehavaren motsvarande den erlagda premien för varje köption. Betalning av subventionen sker under augusti 2026 under förutsättning att optionsinnehavarens anställning i koncernen ej är uppsagd eller att köptionerna som förvärvats från Bolaget ej avyttrats före denna tidpunkt.
- m) Bolaget har en rätt att återköpa köptionerna från innehavaren om optionsinnehavaren inte önskar utnyttja samtliga förvärvade köptioner och anmäler detta till Bolaget under lösenperioden. Förvärv av optioner ska ske till ett pris som vid var tid motsvarar högst marknadsvärdet. Återköp av köptioner 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.

- n) Styrelsen ska inom ramen för ovan angivna villkor och riktlinjer ansvara för den närmare utformningen och hanteringen av Programmet.
- o) Fullständiga optionsvillkor framgår av bilaga på Bolagets hemsida [www.bergmanbeving.com](http://www.bergmanbeving.com).

Kostnaderna för Programmet utgörs i huvudsak av den under augusti 2026 erlagda subventionen enligt ovan samt de sociala avgifter som belöper på denna subvention samt administrativa kostnader för anlåtande av externa konsulter och leverantörer av administrativa tjänster i samband med utformningen av köptionsprogrammet. Den totala kostnaden för subventionen, inklusive sociala avgifter, uppskattas till cirka 13 MSEK efter bolagsskatt (räknat på marknadsförutsättningarna den 28 juni 2024). Mot subventionen svarar den optionspremie på totalt cirka 11 MSEK som Bolaget erhåller vid överlåtelsen av köptionerna, varför Programmet inte innebär någon väsentlig nettobelastning på Bolagets eget kapital.

Skälen för avvikelserna från aktieägarnas företrädesrätt och styrelsens motiv för genomförandet av Programmet är att ledningspersoner inom Bergman & Beving-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 aktieägarande i Bergman & Beving. Programmet förväntas vidare skapa förutsättningar för att behålla och rekrytera kompetent personal till Bergman & Beving-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 Bergman & Beving-koncernens fortsatta utveckling och att Programmet är till fördel för både aktieägarna och Bolaget.

Bolaget har sedan tidigare tre aktierelaterade incitamentsprogram: "2021 års Aktierelaterade Incitamentsprogram", "2022 års Aktierelaterade Incitamentsprogram" och "2023 års Aktierelaterade Incitamentsprogram".

I 2021 års program förvärvade cirka 20 ledningspersoner sammanlagt 178 000 köptioner vilka berättigar till förvärv av lika många aktier av serie B i Bolaget. Lösenkursen för dessa köptioner är fastställd till 197,30 SEK per aktie och lösenperioden omfattar tiden från och med den 16 september 2024 till och med den 12 juni 2025. Vid fullt utnyttjande av dessa 178 000 köptioner ökar antalet utestående B-aktier med 178 000 aktier. Dessa 178 000 aktier motsvaras i sin helhet av redan återköpta aktier av serie B i Bolaget.

I 2022 års program förvärvade cirka 20 ledningspersoner sammanlagt 210 000 köptioner vilka berättigar till förvärv av lika många aktier av serie B i Bolaget. Lösenkursen för dessa köptioner är fastställd till 106,10 SEK per aktie och lösenperioden omfattar tiden från och med den 9 september 2025 till och med den 5 juni 2026. Vid fullt utnyttjande av dessa 210 000 köptioner ökar antalet utestående B-aktier med 210 000 aktier. Även dessa 210 000 aktier motsvaras i sin helhet av redan återköpta aktier av serie B i Bolaget.

I 2023 års program förvärvade cirka 20 ledningspersoner sammanlagt 250 000 köptioner vilka berättigar till förvärv av lika många aktier av serie B i Bolaget. Lösenkursen för dessa

köptioner är fastställd till 181,10 SEK per aktie och lösenperioden omfattar tiden från och med den 9 september 2026 till och med den 4 juni 2027. Vid fullt utnyttjande av dessa 250 000 köptioner ökar antalet utestående B-aktier med 250 000 aktier. Även dessa 250 000 aktier motsvaras i sin helhet av redan återköpta aktier av serie B i Bolaget.

Bolagsstämmans beslut enligt styrelsens ovanstående förslag är giltigt endast om det biträds av aktieägare med minst nio tiondelar (9/10) av såväl de avgivna rösterna som de vid stämman företrädde aktierna.

Stockholm i juli 2024

Styrelsen i Bergman & Beving AB (publ)