

**Styrelsens i Bokusgruppen AB (publ) förslag till beslut
till årsstämman den 8 maj 2023
(punkten 7 b och punkten 13)**

Punkt 7 b): Beslut om dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust enligt den fastställda balansräkningen

Styrelsen föreslår att bolagsstämman fattar beslut om vinstutdelning till aktieägarna om 3,00 kronor per aktie, motsvarande sammanlagt 48 453 678 kronor, att utbetalas i två delar om 1,50 kronor per aktie vid vardera tillfälle.

Avstämningsdag hos Euroclear Sweden för rätt att erhålla den första utdelningsdelen föreslås bli onsdagen den 10 maj 2023. Om bolagsstämman beslutar enligt styrelsens förslag beräknas utbetalning av den första utdelningsdelen från Euroclear Sweden ske måndagen den 15 maj 2023, och sista dag för handel i aktien med rätt till den första utdelningsdelen kommer att vara måndagen den 8 maj 2023 och första dag för handel i aktien utan rätt till den första utdelningsdelen kommer vara tisdagen den 9 maj 2023.

Avstämningsdag hos Euroclear Sweden för rätt att erhålla den andra utdelningsdelen föreslås bli fredagen den 10 november 2023. Om bolagsstämman beslutar enligt styrelsens förslag beräknas utbetalning av den andra utdelningsdelen från Euroclear Sweden ske onsdagen den 15 november 2023, och sista dag för handel i aktien med rätt till den andra utdelningsdelen kommer att vara onsdagen den 8 november 2023 och första dag för handel i aktien utan rätt till den andra utdelningsdelen kommer vara torsdagen den 9 november 2023.

* * *

Stockholm i mars 2023
Bokusgruppen AB (publ)
Styrelsen

Punkt 13: Beslut om teckningsoptionsprogram i Bokusgruppen AB genom riktad emission av teckningsoptioner till deltagarna

Styrelsen föreslår att stämman inför följande teckningsoptionsprogram genom en riktad emission av teckningsoptioner till deltagarna.

Teckningsoptionsprogrammet i sammandrag

Styrelsen föreslår att bolagsstämman beslutar om att godkänna att införa ett teckningsoptionsprogram enligt vilket bolaget erbjuder vissa nyckelpersoner att förvärva teckningsoptioner i bolaget. Rätt att teckna teckningsoptioner ska tillkomma Bokusgruppen AB:s CFO och ytterligare fyra vidtalade ledande befattningshavare. Deltagare får även, efter godkännande av bolaget, teckna teckningsoptioner genom av deltagaren helägt bolag, och det som sägs om deltagare nedan gäller i sådana fall på motsvarande sätt för sådant helägt bolag. Bokusgruppen AB:s styrelseledamöter ska inte tilldelas teckningsoptioner. Styrelsens förslag innebär att bolagsstämman fattar beslut om att (i) införa ett teckningsoptionsprogram, och (ii) genomföra en riktad emission av högst 300 000 teckningsoptioner till deltagarna i teckningsoptionsprogrammet.

Syftet med det föreslagna teckningsoptionsprogrammet är att skapa förutsättningar för att behålla och rekrytera kompetent personal till bolaget, öka deltagarnas motivation, företagslojalitet och intressegemenskap med bolagets aktieägare samt att främja eget aktieägarande i bolaget och därigenom främja aktieägarvärde och bolagets långsiktiga värdeskapande. Då teckningsoptionerna dels tecknas av deltagarna till marknadsvärde dels förutsätter en positiv aktiekursutveckling för bolaget uppställs inga prestationskriterier för utnyttjandet.

Beslut om emission av teckningsoptioner 2023/2026

Styrelsen föreslår att bolagsstämman fattar beslut om emission av teckningsoptioner som avses genomföras i enlighet med nedanstående villkor.

Antal teckningsoptioner som ska ges ut

Antalet teckningsoptioner som emitteras ska vara högst 300 000.

Teckningsrätt

Rätt att teckna teckningsoptionerna ska, med avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt, tillkomma bolagets CFO och andra vidtalade ledande befattningshavare i bolaget.

Bolagets CFO får teckna högst 100 000 teckningsoptioner och övriga deltagare får teckna högst 50 000 teckningsoptioner per person.

Grupp	Antal deltagare	Deltagare	Teckningsoptioner per person
Grupp 1	Upp till 1	CFO	Högst 100 000
Grupp 2	Upp till 4	Ledande befattningshavare	Högst 50 000

I samband med teckning av teckningsoptioner ska bolaget förbehålla sig rätten att återköpa teckningsoptioner om deltagarens anställning i bolaget upphör eller om deltagaren önskar överlåta teckningsoptioner.

Skäl för avvikelser från aktieägarnas företrädesrätt

Skälet till avvikelserna från aktieägarnas företrädesrätt är att genom ett teckningsoptionsprogram skapa förutsättningar för att behålla och rekrytera kompetent personal till bolaget, öka deltagarnas motivation, företagslojalitet och intressegemenskap med bolagets aktieägare samt att främja eget aktieäggande i bolaget och därigenom främja aktieägarvärde och bolagets långsiktiga värdeskapande.

Teckning och betalning

Teckningsoptionerna ska tecknas på separat teckningslista tidigast den 9 maj 2023 och senast den 10 maj 2023.

Betalning av teckningskursen ska ske kontant till av bolaget anvisat konto senast en vecka efter sista dag för teckning av teckningsoptionerna.

Överteckning

Överteckning ska inte kunna ske.

Teckningskurs

Teckningskursen ska bestämmas till marknadspris och beräknas enligt Black & Scholes värderingsmodell. Värderingen ska utföras av Svalner Skatt & Transaktion ("Svalner") baserat på den genomsnittliga volymvägda betalkursen för Bokusgruppens aktie på Nasdaq First North Premier Growth Market under de fem (5) handelsdagar som föregår den 9 maj 2023. Som illustrativt exempel har Svalner beräknat teckningsoptionernas preliminära marknadspris, enligt en värdering baserad på ett marknadsvärde på den underliggande aktien om 34,85 kronor (motsvarande stängningskursen för bolagets aktie på Nasdaq First North Premier Growth Market den 22 mars 2023), till 0,98 kronor per teckningsoption (vid antagande av en teckningskurs om 45,60 kronor per aktie). Vid den preliminära värderingen har Svalner utgått ifrån en riskfri ränta om 2,65 procent, en volatilitet om 27,00 procent och en justering av nuvärdet på antagen framtida utdelningar om 10,10 kronor per aktie.

Villkor för teckningsoptionerna

- (i) Varje teckningsoption ska ge innehavaren rätt att teckna en ny aktie i Bokusgruppen AB.
- (ii) Teckningskursen för varje ny aktie ska uppgå till ett belopp som motsvarar 130 procent av den genomsnittliga volymvägda betalkursen för Bokusgruppen AB:s aktie på Nasdaq First North Premier Growth Market under perioden från och med den 24 april 2023 till och med den 5 maj 2023. Teckningskursen beräknad i enlighet med ovan ska avrundas till närmaste 0,10 kronor, varav 0,05 kronor ska avrundas nedåt.
- (iii) Optionsrätten får utnyttjas under perioden 11 maj 2026 till och med 31 maj 2026. Enligt villkoren för teckningsoptionerna ska tiden under vilken optionsrätten får utnyttjas kunna förlängas om deltagare är förhindrade att utnyttja sina teckningsrätter på grund av tillämpliga lagar om insiderhandel eller motsvarande.

(iv) De nya aktierna ska ge rätt till vinstutdelning första gången på den avstämningsdag för utdelning som infaller närmast efter det att teckning verkställts.

(v) De fullständiga villkoren för teckningsoptionerna kommer att finnas tillgängliga på bolagets webbplats, www.bokusgruppen.com, senast den 17 april 2023. Enligt villkoren för teckningsoptionerna ska teckningskursen och det antal aktier som varje teckningsoption berättigar till teckning av kunna bli föremål för omräkning i vissa fall.

Ökning av aktiekapitalet

Bolagets aktiekapital kan vid utnyttjande av samtliga 300 000 teckningsoptioner ökas med 11 160,71 kronor med förbehåll för den omräkning av det antal aktier som varje teckningsoption berättigar till teckning av som kan ske i enlighet med de fullständiga villkoren för teckningsoptionerna. Om teckningskursen överstiger kvotvärdet ska det överstigande beloppet tillföras den fria överkursfonden.

Bemyndigande

Styrelse ska äga rätt att förlänga tiden för teckning och betalning av teckningsoptionerna. Styrelsen ska bemyndigas att vidta sådana smärre justeringar i bolagsstämmans beslut som kan komma att behövas i samband med registrering av emissionsbeslutet vid Bolagsverket och Euroclear Sweden AB.

Utspädningseffekt

Om samtliga 300 000 teckningsoptioner 2023/2026 utnyttjas för teckning av 300 000 nya aktier, uppstår en utspädningseffekt om cirka 1,8 procent (beräknat på antal aktier och aktiekapital vid tidpunkten för detta förslag).

Övriga aktierelaterade incitamentsprogram

Bokusgruppen AB har vid tiden för bolagsstämman ett utestående aktierelaterat incitamentsprogram, vilket är ett teckningsoptionsprogram som i väsentliga delar motsvarar det nu föreslagna teckningsoptionsprogrammet men med period för utnyttjande av teckningsoptionerna 14 juni–14 oktober 2024. Information om incitamentsprogrammet i bolaget finns tillgänglig i not 21 i Bokusgruppen AB:s årsredovisning för 2022. Programmets huvudsakliga villkor finns även tillgängliga på bolagets webbplats, www.bokusgruppen.com. Förutom vad som är beskrivet där finns inga andra utestående aktierelaterade incitamentsprogram i bolaget.

Kostnader

Deltagarna kommer att teckna teckningsoptionerna till marknadsvärde vilket innebär att teckningsoptionerna inte kommer att medföra några personalkostnader för bolaget. Teckningsoptionsprogrammet beräknas endast medföra vissa begränsade kostnader för bolaget i form av arvode till externa rådgivare samt administration avseende teckningsoptionsprogrammet. Av den anledningen planeras inga åtgärder för säkring av teckningsoptionsprogrammet att vidtas.

Påverkan på viktiga nyckeltal

Bokusgruppen AB:s vinst per aktie påverkas inte vid emissionen av teckningsoptionerna då nuvärdet av teckningsoptionernas lösenpris överstiger aktuellt marknadsvärde för aktien vid tidpunkten för emissionen.

Beredning av förslaget

Teckningsoptionsprogrammet har utarbetats av styrelsen och behandlats vid styrelsesammanträde under mars 2023.

Majoritetskrav

För giltigt beslut enligt denna punkt 13 krävs att beslutet biträds av aktieägare med minst nio tiondelar av såväl de vid bolagsstämman avgivna rösterna som de vid bolagsstämman företrädda aktierna.

* * *

Stockholm i mars 2023
Bokusgruppen AB (publ)
Styrelsen