

Styrelsens i Fortnox AB (publ) ("Bolaget") förslag till beslut om införande av incitamentsprogram 2021/2024 genom emission av teckningsoptioner till dotterbolaget Fortnox Service AB för vidare överlåtelse till ledande befattningshavare och andra nyckelpersoner

Styrelsen föreslår att årsstämman beslutar om införande av incitamentsprogram 2021/2024 genom en riktad emission av teckningsoptioner till dotterbolaget Fortnox Service AB för vidare överlåtelse till ledande befattningshavare och andra nyckelpersoner på nedan angivna villkor.

Emission av teckningsoptioner

Antal teckningsoptioner

Bolaget ska emittera högst 250 000 teckningsoptioner av serie 2021/2024. Varje teckningsoption berättigar till teckning av en (1) ny aktie i Bolaget.

Ökning av aktiekapitalet

Bolagets aktiekapital kan vid fullt utnyttjande av samtliga teckningsoptioner öka med högst 5 000 kronor (förutsatt nuvarande kvotvärde och att ingen omräkning skett enligt de fullständiga villkoren för teckningsoptionerna).

Teckningsrätt och tilldelning

Med avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt ska rätten att teckna teckningsoptionerna tillkomma det av Bolaget helägda dotterbolaget Fortnox Service AB, med rätt för dotterbolaget att erbjuda ledande befattningshavare och andra nyckelpersoner som är eller blir anställda i Fortnox-koncernen, att erhålla teckningsoptionerna på villkor som framgår nedan.

Skälet till avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt

Skälet till avvikelser från aktieägarnas företrädesrätt är att främja Bolagets långsiktiga intressen genom att bereda ledande befattningshavare och andra nyckelpersoner ett väl övervägt incitamentsprogram som ger dem möjlighet att ta del av en positiv värdeutveckling i Bolaget samt att skapa förutsättningar för att behålla och attrahera kompetenta ledningspersoner och nyckelpersoner. Mot bakgrund av programmets villkor samt övriga omständigheter bedömer styrelsen att förslaget är fördelaktigt för Bolaget och dess aktieägare.

Emissionskurs

Teckningsoptionerna ska emitteras vederlagsfritt till dotterbolaget.

Teckningstid

Teckning av teckningsoptionerna ska ske senast den 30 april 2021 på separat teckningslista. Styrelsen ska äga rätt att förlänga teckningstiden.

Tid för utnyttjande av teckningsoptioner

Aktieteckning med stöd av teckningsoptionerna ska kunna ske under perioden 1 april – 30 juni 2024.

Teckningskurs

Teckningskursen för aktie vid utnyttjandet av teckningsoption ska motsvara 130 procent av den volymvägda genomsnittliga betalkursen för Bolagets aktie på den marknadsplats där Bolagets aktie är noterad under en period om tio (10) handelsdagar före det att beslut om att erbjuda de ledande befattningshavarna och andra nyckelpersoner att förvärva teckningsoptioner fattas. Teckningskursen får dock aldrig understiga aktiens kvotvärde. För det fall teckningskursen överstiger de tidigare aktiernas kvotvärde ska det överstigande beloppet (överkursen) tas upp under den fria överkursfonden i Bolagets balansräkning.

Rätt till utdelning

De nya aktierna, som tecknas med stöd av teckningsoptionerna, ska ge rätt till vinstutdelning från och med den avstämningsdag för utdelning som infaller närmast efter det att aktierna registrerats hos Bolagsverket och införts i den av Euroclear Sweden AB förda aktiebok.

Fullständiga villkor för teckningsoptionerna

För teckningsoptionerna ska i övrigt gälla de villkor som framgår av Bilaga A.

Godkännande av överlåtelse av teckningsoptioner

Styrelsen föreslår att årsstämman beslutar om att Fortnox Service AB har rätt att överlåta högst 250 000 teckningsoptioner av serie 2021/2024 till ledande befattningshavare och andra nyckelpersoner som är eller blir anställda i Fortnox-koncernen på följande villkor.

Den verkställande direktören och vice verkställande direktören ska ha rätt att förvärva högst 50 000 teckningsoptioner vardera. Övriga nuvarande och tillkommande ledande befattningshavare samt andra nyckelpersoner ska ha rätt att förvärva högst 35 000 teckningsoptioner vardera.

Teckningsoptionerna ska överlåtas till marknadsmässigt värde vid överlåtelsepunkten, vilket ska fastställas av oberoende värderingsinstitut med användande av Black & Scholes värderingsmodell och vedertagna antaganden om bland annat volatilitet och riskfri ränta vid tidpunkten för överlåtelsen. Värdet har preliminärt beräknats till 97 kronor per teckningsoption baserat på en aktiekurs om 500 kronor, en teckningskurs om 620 kronor, en löptid om 3 år, en riskfri ränta om -0,32% procent samt en volatilitet om 40% procent. Slutlig värdering av teckningsoptionerna sker i anslutning till deltagarnas förvärv av teckningsoptionerna och kommer att baseras på vid den tidpunkten rådande marknadsförutsättningar.

Övrig information

Kostnader

Betalning motsvarande det beräknade marknadsvärdet ska erläggas för teckningsoptionerna varför någon skattemässig förmån inte bör uppstå. Således kommer inte heller Bolaget att drabbas av kostnader för sociala avgifter eller dylikt. Några åtgärder för säkring har därför inte ansetts nödvändiga. En mindre administrativ kostnad drabbar Bolaget vid emission och nyteckning.

Utspädning

Vid full anslutning och fullt utnyttjande av teckningsoptionerna kan Bolagets aktiekapital komma att öka med högst 5 000 kronor genom utgivande av högst 250 000 aktier, var och en med ett kvotvärde om 0,02 kronor, dock med förbehåll för den höjning som kan föranledas av omräkning enligt teckningsoptionsvillkoren till följd av emissioner m.m. Dessa nya aktier utgör, vid fullt utnyttjande, cirka 0,4 procent av det totala antalet aktier i Bolaget.

Övriga incitamentsprogram

Bolaget har 2018 ställt ut teckningsoptioner till ledande befattningshavare enligt följande:

- 157 000 teckningsoptioner av serie 2018/2021, vardera berättigande till teckning av en (1) ny aktie i Bolaget till en teckningskurs motsvarande 130 procent av den volymvägda genomsnittliga betalkursen tio (10) handelsdagar före det att de ledande befattningshavarna erbjöds att förvärva teckningsoptioner. Fördelningen var 115 000 teckningsoptioner till en teckningskurs motsvarande 71,40 kronor samt 42 000 teckningsoptioner till en teckningskurs motsvarande 96,01 kronor. Teckningsoptionen förfaller 30 juni 2021 och kan endast utnyttjas för teckning under perioden mellan förfalldagen och tre månader tidigare.

Förslagets beredning

Förslaget har beretts av styrelsen, ersättningsutskottet och externa rådgivare under verksamhetsåret.

Bemyndigande

Styrelsen, verkställande direktören eller den styrelsen i övrigt förordnar, bemyndigas att vidta de smärre justeringar i beslutet som kan visas erforderliga exempelvis i samband med registrering hos Bolagsverket.

Majoritetskrav

Beslutet fordrar för dess giltighet att det biträds av aktieägare representerande minst nio tiondelar av de vid årsstämman företrädda aktierna och avgivna rösterna.

Februari 2021
Styrelsen i Fortnox AB (publ)