

STYRELSENS FÖRSLAG TILL BESLUT OM LÅNGSIKTIGT INCITAMENTSPROGRAM 2024/2027

Styrelsen för Triona AB (publ), org nr 556559-4123, ("**Bolaget**") föreslår att bolagsstämman beslutar om emission av teckningsoptioner av serie 2024/2027 till Triona Media AB, org nr 556659-9444 ("**Triona Media**"), och godkänner överlåtelse av teckningsoptioner av serie 2024/2027 till medarbetare inom koncernen på nedanstående villkor.

A. Emission av teckningsoptioner

Styrelsen föreslår att bolagsstämman beslutar om en riktad emission av högst 300 000 teckningsoptioner, innebärande en ökning av aktiekapitalet vid fullt utnyttjade med högst 60 000 kronor. För beslutet ska i övrigt följande villkor gälla.

1. Rätt att teckna teckningsoptionerna ska tillfalla Triona Media AB, org nr 556659-9444, och avviker därmed från aktieägarnas företrädesrätt. Triona Media ska överlåta teckningsoptioner till medarbetare enligt punkt B nedan.
2. Överteckning kan inte ske.
3. Skälet till avvikelsen från aktieägarnas företrädesrätt är att teckningsoptionerna ingår i ett incitamentsprogram för anställd personal i Bolaget eller dess dotterbolag eller kommer att bli anställda i Bolaget eller dess dotterbolag. Styrelsen anser att Bolaget bör främja Bolagets långsiktiga finansiella intressen genom att uppmuntra medarbetarna till ett ägarintresse i Bolaget.
4. Teckningsoptionerna emitteras vederlagsfritt till Triona Media.
5. Teckning av teckningsoptionerna ska ske senast den 30 juni 2024. Styrelsen äger rätt att förlänga teckningstiden.
6. Nyteckning av aktier med stöd av teckningsoptionerna kan ske under perioden 1 juni 2027 – 30 juni 2027.
7. Varje teckningsoption ska medföra en rätt att teckna en (1) ny aktie i Bolaget till en teckningskurs om 60 kronor per aktie.
8. Betalning för tecknade aktier som överstiger aktiernas kvotvärde ska i sin helhet tillföras den fria överkursfonden.
9. Aktie som tillkommit på grund av teckning medför rätt till vinstutdelning första gången på den avstämningsdag för utdelning som infaller närmast efter det att teckning verkställts.
10. Teckningsoptioner som innehas av Triona Media, och som inte överlåtits enligt punkt B eller som senare återköpts från deltagare, får antingen på nytt avyttras till medarbetare inom Bolaget eller dess dotterbolag eller makuleras av **Bolaget**, efter beslut av styrelsen för Bolaget. Makulering ska anmälas till Bolagsverket för registrering.
11. Teckningsoptionerna ska i övrigt omfattas av sedvanliga villkor.

B. Godkännande av överlåtelse av teckningsoptioner

1. Förvärvsberättigade

Rätt att förvärva teckningsoptioner från Triona Media ska tillkomma anställda eller kommande anställda i Triona AB. Varje deltagare har rätt att förvärva teckningsoptioner enligt nedan:

Kategori	Max antal	Högst antal optioner/person	Högst antal optioner/kategori
Koncern VD	1	30 000	30 000
Ledare	10	10 000	270 000
Samtliga medarbetare	200	1 000	
Totalt			300 000

Tilldelningen av teckningsoptionerna kommer dock inte att överskrida det totala antalet teckningsoptioner enligt punkt A ovan.

Överlåtelser av teckningsoptioner till deltagarna sker efter den 30 juni 2024. Rätt att förvärva teckningsoptioner från bolaget ska endast tillkomma de personer som vid tidpunkten för tilldelning ej sagt upp sig eller blivit uppsagda samt ingått ett förköpsavtal med bolaget. Teckningsoptioner ska även kunna erbjudas till kommande nya medarbetare i det fall bolaget har osålda och/eller återköpta teckningsoptioner. För sådana förvärv ska villkoren vara desamma eller motsvarande vad som anges i detta beslut. Detta innebär bland annat att förvärv ska ske till det då aktuella marknadsvärdet.

Tilldelning förutsätter dels att förvärv av teckningsoptioner lagligen kan ske, dels att det enligt styrelsens bedömning kan ske till rimliga administrativa och ekonomiska insatser.

2. Förköp vid överlåtelse och anställningens upphörande

Ett villkor för tilldelning av teckningsoptionerna är att teckningsoptionerna ska omfattas av en skyldighet för deltagare som önskar överlåta eller på annat sätt avyttra teckningsoptionerna till tredje man att först erbjuda bolaget eller dess dotterbolag att förvärva teckningsoptionerna.

3. Försäljningsperiod

Teckningsoptionerna ska överlåtas till anställda i Trionakoncernen. Avsikten är att huvuddelen av teckningsoptionerna ska överlåtas till anställda i nära anslutning till årsstämman. Det ska dock finnas en flexibilitet som möjliggör att osålda teckningsoptioner och/eller återköpta teckningsoptioner överlåts till framtida medarbetare, dock senast 30 april 2025, varvid anmälan om förvärv av teckningsoptioner ska ske senast den 1 april 2025. Detta medför att vissa teckningsoptioner kan anses få en kortare löptid än tre år från förvärvet.

4. Pris och betalning

Teckningsoptionerna ska överlåtas på marknadsmässiga villkor till ett pris (premie) som fastställs utifrån ett beräknat marknadsvärde för teckningsoptionerna med tillämpning av en allmänt vedertagen värderingsmodell (Black & Scholes). För eventuella förvärv som sker av tillkommande medarbetare ska nytt marknadspris fastställas på motsvarande sätt. Värdet har preliminärt beräknats till 2,52 kronor per teckningsoption baserat på en aktiekurs om 49 kronor och en teckningskurs per aktie om 60 kronor, beräknat av Eminova. Vid avslutad anställning har Bolaget rätt att köpa tillbaka teckningsoptionerna till det pris den anställde har betalat.

C. Närmare information om teckningsoptionsprogrammet

1. Utspädning

Vid full nyteckning med stöd av samtliga teckningsoptioner kan 300 000 nya aktier ges ut vilket motsvarar en utspädning på cirka 5,35 procent av det totala antalet aktier i bolaget och cirka 5,35 procent av det totala antalet röster i bolaget, dock med förbehåll för den omräkning av antalet aktier som varje teckningsoption berättigar till teckning av som kan komma att ske till följd av vissa emissioner med mera.

2. Kostnader för bolaget m.m.

I och med att teckningsoptionerna ska överlåtas på marknadsmässiga villkor torde inte några kostnader för sociala avgifter belasta bolaget med anledning av teckningsoptionsprogrammet. Mot denna bakgrund finns det inga skäl för bolaget att säkra (hedga) teckningsoptionsprogrammet i detta avseende. Det kan dessutom noteras att styrelsen inte förväntar att bolaget kommer att vidkännas andra kostnader för säkring av teckningsoptionsprogrammet. Sammantaget bedömer styrelsen att nyteckningskursen och löptiden för teckningsoptionerna, samt principerna för tilldelning av teckningsoptioner till medarbetarna får anses rimliga i ljuset av praxis på marknaden och bolagets behov av att kunna stimulera de ledande befattningshavarna och anställdas arbetsinsats genom erbjudande om deltagande i teckningsoptionsprogrammet.

3. Främjande av bolagets långsiktiga värdeskapande

För att programmet ska ha ett ekonomiskt värde för deltagarna förutsätter det att aktiekursen överstiger teckningskursen under perioden när teckningsoptionerna kan utnyttjas. Bolaget bedömer att aktiekursen är en god indikation på att deltagarna har bidragit till ett långsiktigt värdeskapande för bolaget.

4. Beredning av ärendet

Förslaget har beretts av styrelsen och ärendet har behandlats vid styrelsemöte i april 2024.

5. Övriga villkor för teckningsoptionerna.

För teckningsoptionerna ska i övrigt gälla de villkor som framgår av Bilaga 1A

6. Bemyndigande och beslutsregler

Bolagsstämman uppdrar åt styrelsen för bolaget att verkställa beslutet enligt punkt A ovan samt att genomföra överlåtelsen av teckningsoptioner enligt punkt B ovan. Styrelsen eller den som styrelsen utser bemyndigas att vidta de smärre justeringar som krävs för beslutets registrering hos Bolagsverket. Stämmans beslut avseende denna punkt är giltiga endast om de biträds av aktieägare med minst nio tiondelar (9/10) av såväl de avgivna rösterna som de vid stämman företrädde aktierna.
