

DAGORDNING VID ÅRSSTÄMMA I GUIDELINE GEO AB (PUBL) DEN 20 JUNI 2017

FÖRSLAG TILL BESLUT

21. Beslut om antagande av långsiktigt incitamentsprogram - aktiematchningsprogram

Bakgrund

Som arbetsgivare vill Guideline Geo både behålla och rekrytera kompetenta medarbetare som förväntas bidra till bolagets fortsatta goda utveckling. Ersättningen genom det långsiktiga incitamentsprogrammet som föreslås ska främja genomtänkta beslutsfattanden och eftersträvningsvärda resultat på ett sätt som överensstämmer med bolagets vision och värden.

Styrelsen föreslår ett incitamentsprogram som är kopplat till ett antal finansiella mål. Avsikten är att höja deltagarnas fokus på bolagets mål i dessa avseenden, vilket förväntas vara bra för bolaget på lång sikt. Vidare vill styrelsen att medarbetarna genom programmet ska få ett ökat ägande i bolaget och har därför föreslagit en aktierelaterad ersättning, där en förutsättning för att den ska utgå är att deltagarna även sparar i bolagets aktie. Ett ökat inslag av deläggande bland bolagets medarbetare förväntas leda till ökad lojalitet mot företaget, vilket är bra för bolaget och dess aktieägare.

Styrelsen anser att det långsiktiga incitamentsprogrammet bör bli ett stående inslag i bolagets ersättningssystem och ser framför sig antagande av incitamentsprogram vid bolagsstämma under åtminstone de närmsta tre åren. Vid den årliga bolagsstämmobehandlingen fastställs målen för programmet och villkoren i övrigt. Styrelsen anser som ett riktvärde att incitamentsprogram under den närmsta treårsperioden bör vara högst 300 000 aktier, vilket motsvarar omkring 4 % av det totala antalet aktier i bolaget.

Incitamentsprogram 2018

Mål och deltagare

Förevarande förslag avser att premiera programmets deltagare för måluppfyllnad under kalenderåret 2018 ("Incitamentsprogram 2018") där deltagarna i programmet, vilka kan delas in i fyra grupper: verkställande direktör; ledningsgrupp; sälj- och produktchefsgrupp; och övriga anställda, tilldelas individuellt bestämt antal villkorade aktierätter utifrån bolagets uppfyllnad av mål vad avser nettoomsättning, EBIT och/eller operativt kassaflöde. Nivån för målen för 2018 avses fastställas av styrelsen i slutet av 2017 i samband med godkännande av budget. I samband med bokslutet för 2018, vilket förväntas avges i mars 2019, avser styrelsen fastställa om målen har uppnåtts.

Tilldelning

Varje aktierätt ger rätt att utan vederlag erhålla 1 aktie i bolaget, förutsatt att vissa villkor är uppfyllda. Incitamentsprogram 2018 ska omfatta högst 100 000 aktier, vilket innebär att högst motsvarande antal villkorade aktierätter ska tilldelas. Det högsta antalet villkorade aktierätter som kan utgå per person i respektive grupp ska vara följande: Verkställande direktör, 7 000; Ledningsgruppen (exklusive VD), 5 000; Sälj- och produktchefsgruppen, 3 000, (dessa tre grupper utgörs av sammantaget cirka 20 personer); Övriga anställda (sammantaget cirka 60 personer), 500.

Villkor för att aktierätten ska berättiga till en aktie

Aktierätter tilldelade för 2018 kan omvandlas till aktier med äganderätt tidigast 2 år efter utgången av 2018 under förutsättning att följande villkor är uppfyllda (2018, 2019 och 2020 benämns nedan "Kvalifikationsperioden"):

- Deltagarna är anställda av bolaget och har varit det under Kvalifikationsperioden.

- Att det inte har uppdragats någon omständighet under Kvalifikationsperioden som gör det oförsvarligt att lägga måluppfyllnaden 2018 till grund för överlåtelsen av aktierna. Exempel på en sådan situation skulle kunna vara att målen uppnåtts genom osunt, kortsiktigt risktagande, vilket resulterar i ett väsentligt försämrat resultat i efterföljande resultatperiod eller om bolaget är skyldig att revidera ner resultatet för 2018.
- Deltagarna äger 1 aktie i bolaget för varje aktierätt deltagaren avser utnyttja ("**Sparaktier**"). Sparaktierna ska vara förvärvade senast den 28 februari 2018, normalt genom köp i marknaden för egna medel, och inte avyttras under Kvalifikationsperioden.
- Personer inom kategorin ledningsgrupp och sälj- och produktchefsgrupp accepterar en minskning av bonusrätt enligt bolagets kortsiktiga incitamentsprogram genom att maximal kortsiktig bonus reduceras med 50 % och för övrig personal att maximal bonus reduceras med 40 %.

Deltagaren har rätt att påkalla omvandling av den villkorade aktierätten under en period av 12 månader efter utgången av Kvalifikationsperioden. Om de villkorade aktierätterna inte har utnyttjats under den tiden, upphör de att gälla utan att någon ersättning eller annan kompensation ska utgå till deltagaren.

Särskilt villkor

Förutsättning för att Incitamentsprogram 2018 ska genomföras är att minst 80 % av de medarbetare som ingår i kategorierna Ledningsgrupp och Sälj- och produktchefsgrupp ansluter sig till incitamentsprogrammet enligt ovannämnda villkor senast per den 31 december 2017.

Övrigt

Styrelsen har rätt att omräkna det antal aktier som deltagarna kan erhålla vid omvandling av en aktierätt om bolaget genomför en fondemission, split, företrädesemission och liknande åtgärder.

Aktier som erhålls och aktier som förvärfas under incitamentsprogrammet är Guideline Geo-aktier med rätt till utdelning. Aktierätterna är inte värdepapper som kan säljas, pantsättas eller överföras på annan.

Incitamentsprogram 2018 innebär en skyldighet för bolaget att leverera högst 100 000 aktier till deltagarna, under att vissa förutsättningar och villkor infrias. Detta motsvarar cirka 1,3 % av det totala antalet aktier i bolaget.

Bedömning och slutliga villkor

Styrelsen bemyndigas att besluta om de närmare villkoren för incitamentsprogrammet baserat på de föreslagna principerna. Styrelsen bemyndigas också att göra ändringar i programmet, om så anses tillrådligt av styrelsen och förutsatt att programmet efter sådana ändringar ligger inom ramen för programmets sammanlagda totala antal aktier, totala antal aktier i förhållande till det totala antalet aktier i bolaget och högsta beräknade kostnad. Styrelsen äger även rätt att justera utformningen av bolagets säkringsåtgärder om det skulle visa sig tillrådligt för att säkra bolagets åtaganden på ett mer effektivt eller ändamålsenligt sätt.

Beskattning

Incitamentsprogrammet har utformats så att deltagarna normalt beskattas för förmånen av att erhålla aktier först det inkomstår då aktierna erhålls. Det skattepliktiga förmånsvärdet som uppkommer beräknas som senaste betalkurs den dag aktierna erhålls. Förmånsvärdet beskattas hos innehavarna som inkomst av tjänst innebärande att, sociala avgifter kommer att debiteras arbetsgivaren.

Kostnader för programmet

Styrelsen har låtit genomföra preliminära kostnadsberäkningar för Incitamentsprogram 2018 som baseras på en aktiekurs om 16 kronor och att samtliga anställda accepterar förslaget och ingen av deltagarna lämnar bolaget under Kvalifikationsperioden.

Den högsta årliga kostnaden för aktieprogrammet som kan belasta resultaträkningen (exklusive administrationskostnader) är 0,7 MSEK, i form av sociala avgifter. Anskaffningskostnaden för aktierna uppgår till 1,1 MSEK. Om kursen på Guideline Geo AB-aktien skulle öka från den antagna kursen på 16 kronor, ökar den högsta beräknade årliga kostnaden med cirka 45 000 kronor för varje krona som kursen ökar.

Den förväntade årliga kostnaden i resultaträkningen för Incitamentsprogram 2018 motsvarar cirka 1,5 % av bolagets totala personalkostnader.

Säkringsåtgärder

Bolaget innehar för närvarande 640 140 egna aktier. Bolaget avser överlåta högst 100 000 av dem till deltagarna i Incitamentsprogram 2018 i samband med att villkorade aktierätter omvandlas till aktier. Någon ytterligare säkringsåtgärd avser bolaget inte genomföra.

Beslut om överlåtelse av aktier

Det finns olika metoder för genomförande av överlåtelsen av aktier till deltagarna under programmen. Styrelsen anser att överlåtelse av egna aktier är den mest kostnadseffektiva och flexibla metoden. Detta motiveras även av att bolaget redan innehar det högsta antalet aktier som kan överlåtas till det långsiktiga incitamentsprogrammets deltagare. Styrelsen föreslår därför att de av bolaget återköpta aktierna, får överlåtas till de deltagare som är berättigade att förvärva aktier enligt incitamentsprogrammet.

Styrelsen föreslår att årsstämman beslutar att högst 100 000 aktier i Guideline Geo AB ska överlåtas enligt följande.

1. Rätt att förvärva aktierna ska tillkomma de deltagare som har aktierätter enligt det föreslagna incitamentsprogrammet, med rätt för respektive deltagare att förvärva högst det antal aktier som följer av villkoren för incitamentsprogrammet.
2. Deltagarnas rätt att förvärva aktier kan utövas under den tid som deltagarna får lösa in aktierätter enligt det föreslagna incitamentsprogrammet.

Majoritetskrav

För giltigt beslut av årsstämman enligt förslaget ovan fordras att beslutet biträds av aktieägare med minst nio tiondelar av såväl de angivna rösterna som de vid årsstämman företrädde aktierna.