

Styrelsens för LIDDS AB, org.nr 556580-2856 ("Bolaget") fullständiga förslag till beslut om inrättande av ett teckningsoptionsbaserat incitamentsprogram för nuvarande och framtida VD och övriga nyckelpersoner

Styrelsen föreslår att stämman beslutar att inrätta ett teckningsoptionsbaserat incitamentsprogram för nuvarande och framtida VD och övriga nyckelpersoner i bolaget ("Incitamentsprogram 2021/2024 - Nyckelpersoner") genom emission av högst 250 000 teckningsoptioner på följande villkor:

1. Med avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt får teckningsoptionerna endast tecknas av nuvarande och framtida VD och övriga nyckelpersoner i bolaget i enlighet med nedan fördelning. För det fall emissionen inte fulltecknas ska bolaget ha rätt att teckna teckningsoptioner för att säkerställa vidareleverans av teckningsoptioner inför framtida rekryteringar av nyckelpersoner.

Kategori	Maximalt antal deltagare	Maximalt antal teckningsoptioner i kategorin
VD	En (1) person	125 000 st.
Övriga nyckelpersoner	Ca fem (5) personer	125 000 st.
Summa	Ca sex (6) personer	250 000 st.

Antalet teckningsoptioner per deltagare inom respektive kategori kommer anpassas med hänvisning till deltagarens ställning, ansvar och arbetsprestation i bolaget.

2. Motivet till förslaget och skälet till avvikelsen från aktieägarnas företrädesrätt är att skapa ett teckningsoptionsbaserat incitamentsprogram för VD och övriga nyckelpersoner i bolaget. Genom ett sådant program erbjuds VD och övriga nyckelpersoner möjlighet att ta del av en värdetillväxt i bolagets aktie, vilket kan förväntas leda till ett ökat intresse för bolagets verksamhet och resultatutveckling, till förmån för bolaget och dess aktieägare.
3. Teckning enligt punkt 1 ska ske under perioden från och med den 15 juni till och med den 30 juni 2021. Teckning ska ske på teckningslista. Styrelsen äger rätt att förlänga tidpunkten för teckning.
4. Teckningsoptionerna ska överlåtas till ett pris som fastställs utifrån bedömt marknadsvärde för teckningsoptionerna med tillämpning av Black & Scholes värderingsmodell framtagen av KPMG AB (eller annan välrenommerad extern revisionsfirma). Optionspremien fastställs per dagen för överlåtelse av teckningsoptioner till deltagarna i incitamentsprogrammet.
5. Tecknade och tilldelade teckningsoptioner ska betalas kontant senast 1 vecka efter teckning genom insättning på av bolaget anvisat bankkonto. Styrelsen äger rätt att förlänga tidpunkten för betalning.
6. Styrelsen ska ha rätt att förlänga teckningstiderna och betalningstiden.
7. För teckningsoptionerna och utnyttjandet av dessa gäller bland annat:
 - a. att varje teckningsoption berättigar till teckning av en ny aktie i bolaget mot kontant betalning till en teckningskurs om 170 procent av det volymvägda medeltalet av de under från och med den 1 juni 2021 till och med den 14 juni 2021 noterade

betalkurserna (enligt kurslista på Nasdaq First North Growth Market där bolagets aktie för närvarande är noterad) för aktie i bolaget (dock ej lägre än aktiens kvotvärde). Dag utan notering av betalkurs ska inte ingå i beräkningen. Eventuell överkurs ska tillföras den fria överskursfonden.

- b. att teckning av aktier genom utnyttjande av teckningsoptionerna ska kunna ske från och med den 30 januari 2024 till och med den 30 juni 2024, med beaktande av gällande insiderlagstiftning,
 - c. att teckningskursen per aktie och antalet aktier som varje teckningsoption berättigar till teckning av kan bli föremål för omräkning i vissa fall (sedvanliga omräkningsvillkor) och att tidpunkten för utnyttjande av teckningsoptionerna kan komma att tidigareläggas och senareläggas i vissa fall, samt
 - d. att de aktier som tillkommer genom utnyttjande av teckningsoptionerna berättigar till vinstutdelning första gången på den avstämningsdag för utdelning som infaller närmast efter det att aktierna har registrerats hos Bolagsverket och tagits upp i den av Euroclear Sweden AB förda aktieboken.
8. Vid fullt nyttjande av samtliga teckningsoptioner kan upp till 250 000 aktier (med förbehåll för eventuell omräkning) komma att emitteras, vilket motsvarar en utspädning om cirka 0,84 procent. Beräkningen baseras på antal aktier och röster som högst kan emitteras dividerat med det totala antalet aktier och röster efter en sådan emission, med utgångspunkt i det totala antalet utestående aktier och röster i bolaget per dagen för detta förslag.
9. Om emissionen fulltecknas och samtliga teckningsoptioner utnyttjas för teckning kommer bolagets aktiekapital att öka med 13 250,0 kronor (med förbehåll för den ändring som kan föranledas av eventuell omräkning enligt Optionsvillkoren som framgår av **Bilaga A**).
10. Teckningsoptionerna ska vara fritt överlåtbara, men en förutsättning för tilldelning av teckningsoptioner är att teckningsberättigad person senast samtidigt med teckning har ingått ett särskilt hembudsavtal med bolaget, enligt vilket sådan person ska vara förpliktigad att erbjuda bolaget eller den bolaget anvisar att förvärva teckningsoptionerna eller viss andel av dessa om anställningen/uppgiften upphör inom viss tid, vid överlåtelse av teckningsoptioner före den 30 januari 2024 samt i vissa andra fall.
11. Incitamentsprogrammet beräknas få en marginell effekt på bolagets vinst per aktie. Mot bakgrund av att teckningsoptionerna ska överlåtas till marknadspris är bolagets bedömning att inga sociala avgifter kommer att uppkomma för bolaget i anledning av Incitamentsprogram 2021/2024 - Nyckelpersoner. De totala kostnaderna, inklusive övriga kostnader för Incitamentsprogram 2021/2024 - Nyckelpersoner i form av arvoden till externa rådgivare, värdering, eget arbete samt för praktisk hantering av incitamentsprogrammet, beräknas uppgå till cirka 100 000 kronor under incitamentsprogrammets löptid.

Tilldelning av teckningsoptioner förutsätter vidare att förvärv av teckningsoptioner lagligen kan ske.

För giltigt beslut enligt förevarande förslag krävs att det biträds av aktieägare representerande nio tiondelar (9/10) av såväl de avgivna rösterna som de vid bolagsstämman företrädda aktierna.

Det föreslås att styrelsen, eller den styrelsen anvisar, ska bemyndigas vidta sådana smärre justeringar i beslutet som kan visas erforderliga i samband med registrering hos Bolagsverket och Euroclear Sweden AB.
