

## Kallelse till årsstämma i Idun Industrier AB (publ)

**Aktieägarna i Idun Industrier AB (publ), org. nr. 556924-7009, ("Bolaget"), kallas härmed till årsstämma fredagen den 29 april 2022.**

Mot bakgrund av risken för spridning av covid-19 har styrelsen beslutat att årsstämman, med stöd av tillfälliga lagregler, ska genomföras utan fysisk närvaro genom att aktieägare utövar sin rösträtt endast genom poströstning. Information om de av bolagsstämman fattade besluten offentliggörs fredagen den 29 april 2022 så snart utfallet av röstningen är slutligt sammanställt.

### Deltagande på årsstämma

Aktieägare som genom poströstning vill delta på årsstämman ska:

- dels vara införd i den av Euroclear Sweden AB förda aktieboken torsdagen den 21 april 2022;
- dels anmäla sitt deltagande genom att avge sin förhandsröst enligt instruktionerna under rubriken Poströstning nedan, så att poströsten är Bolaget tillhanda senast torsdagen den 28 april 2022.

### Förvaltarregistrerade aktier

För aktieägare som har sina aktier förvaltarregistrerade genom bank eller annan förvaltare gäller följande för att ha rätt att delta i stämman. Förutom att anmäla sig genom att avge sin förhandsröst, måste sådan aktieägare omregistrera sina aktier i eget namn så att aktieägaren är registrerad i den av Euroclear Sweden AB förda aktieboken per avstämningsdagen torsdagen den 21 april 2022. Sådan omregistrering kan vara tillfällig (s.k. rösträttsregistrering). Aktieägare som önskar registrera sina aktier i eget namn måste, i enlighet med respektive förvaltares rutiner, begära att förvaltaren gör sådan registrering. Aktieägaren måste underrätta förvaltaren härom i god tid före den 21 april 2022, då sådan införing ska vara verkställd senast den 25 april 2022.

### Poströstning

Aktieägare utövar sin rösträtt vid årsstämman enbart genom att rösta på förhand, s.k. poströstning, enligt lag om tillfälliga undantag för att underlätta genomförandet av bolags- och föreningsstämmor vilken trädde i kraft den 1 mars 2022.

För poströstning ska ett särskilt formulär användas. Formuläret finns tillgängligt på Bolagets webbplats, [www.idun.com](http://www.idun.com). Poströstningsformuläret gäller som anmälan till årsstämman.

Det ifyllda formuläret måste vara Bolaget tillhanda senast torsdagen den 28 april 2022. Det ifyllda formuläret ska skickas till Idun Industrier AB (publ), Kungsgatan 37, 111 56 Stockholm. Ifyllt formulär får även inges elektroniskt. Elektroniskt ingivande sker genom att det ifyllda formuläret skickas med e-post till [bolagsstamma@idun.com](mailto:bolagsstamma@idun.com). Om aktieägare poströstar genom ombud ska en undertecknad och daterad fullmakt biläggas formuläret. Fullmakten gäller högst ett år från utfärdandet om det inte i fullmakten särskilt anges en längre giltighetstid, som dock längst får vara fem år från utfärdandet. Fullmaktsformulär finns att erhålla på Bolagets kontor, på Bolagets webbplats, [www.idun.com](http://www.idun.com), och sänds kostnadsfritt till de aktieägare som så begär och uppger sin post- eller e-postadress. Om aktieägare är en juridisk person ska registreringsbevis eller annan

behörighetshandling biläggas formuläret. Aktieägare får inte förse poströsten med särskilda instruktioner eller villkor. Om så sker är rösten (dvs. poströstningen i sin helhet) ogiltig. Ytterligare anvisningar och villkor framgår av poströstningsformuläret.

För frågor om årsstämman eller för att få formulär för poströstning skickat per post, vänligen kontakta Bolaget på [bolagsstamma@idun.com](mailto:bolagsstamma@idun.com).

### **Behandling av personuppgifter**

I samband med anmälan kommer Bolaget behandla de personuppgifter som efterfrågas enligt ovan om aktieägare. För information om hur dina personuppgifter behandlas i samband med bolagsstämman, se integritetspolicyn på Euroclear Sweden AB:s webbplats, <https://www.euroclear.com/dam/ESw/Legal/Integritetspolicy-bolagsstammor-svenska.pdf>.

### **Förslag till dagordning**

1. Öppnande av stämman
2. Val av ordförande vid årsstämman
3. Val av en eller två justeringspersoner
4. Upprättande och godkännande av röstlängd
5. Godkännande av dagordningen
6. Prövning av om årsstämman blivit behörigen sammankallad
7. Framläggande av årsredovisning och revisionsberättelse samt koncernredovisning och koncernrevisionsberättelse
8. Beslut om
  - a) fastställande av resultaträkning och balansräkning, samt koncernresultaträkning och koncernbalansräkning;
  - b) dispositioner beträffande vinst eller förlust enligt den fastställda balansräkningen;
  - c) ansvarsfrihet åt styrelseledamöter och verkställande direktör
9. Fastställande av antalet styrelseledamöter och revisorer
10. Fastställande av arvoden åt styrelsen och revisorerna
11. Val av styrelseledamöter och revisorer
12. Beslut om bemyndigande för styrelsen att besluta om nyemission av aktier vid förvärv etc.
13. Beslut om riktad emission av teckningsoptioner 2022/2025:1
14. Beslut om riktad emission av teckningsoptioner 2022/2025:2 till vissa styrelseledamöter
15. Beslut om bemyndigande för styrelsen att företa smärre justeringar av beslut fattade vid stämman i samband med registrering hos Bolagsverket och Euroclear Sweden AB
16. Stämmans avslutande

### **Styrelsens förslag till beslut**

#### **Förslag till val av ordförande vid årsstämman (punkt 2)**

Styrelsen föreslår att styrelseordförande Adam Samuelsson, eller den som styrelsen utser vid hans förhinder, utses till ordförande vid årsstämman.

#### **Förslag till val av en eller två justeringspersoner (punkt 3)**

Styrelsen föreslår att Oskar Samuelsson, finanschef, utses till person att jämte stämмоordföranden justera stämmoprotokollet, eller vid förhinder för honom, den som

verkställande direktören istället anvisar. Uppdraget som justeringsman ska, utöver att jämte stämмоordföranden underteckna stämmoprotokollet, även innefatta att kontrollera röstlängden samt att inkomna poströster blir korrekt återgivna i stämmoprotokollet.

#### **Förslag till upprättande och godkännande av röstlängd (punkt 4)**

Röstlängden som föreslås godkännas är den röstlängd som upprättas Bolaget, baserat på bolagsstämmoaktieboken samt mottagna poströster, kontrollerad och tillstyrkt av justeringsmannen.

#### **Förslag till beslut om dispositioner beträffande vinst eller förlust enligt den fastställda balansräkningen (punkt 8b)**

Styrelsen föreslår en utdelning för 2021 om 0,80 SEK per aktie till årsstämman, motsvarande en total utdelning på cirka 8,5 MSEK baserat på antalet aktier vid utgången av året. Avstämningsdag för rätt att erhålla utdelning föreslås bli den 3 maj 2022. Om årsstämman beslutar i enlighet med förslaget beräknas utdelningen kunna utbetalas den 6 maj 2022.

#### **Förslag till fastställande av antalet styrelseledamöter och revisorer (punkt 9)**

Föreslås att antalet styrelseledamöter ska uppgå till fem (5) utan suppleanter och att antalet revisorer ska uppgå till en (1) utan suppleanter.

#### **Förslag till fastställande av arvoden åt styrelsen och revisorerna (punkt 10)**

Föreslås att årsstämman beslutar att styrelsearvode ska utgå med totalt 650 000 kronor och att det föreslagna arvodet för ordinarie styrelsearbete för tiden fram till slutet av nästa årsstämma ska fördelas enligt följande:

- 130 000 kronor till styrelsens ordförande;
- 130 000 kronor vardera till övriga ledamöter, givet tillgänglighet och medverkan i investeringsdiskussioner för bolaget.

Föreslås att arvode till revisorer ska utgå enligt fastställd räkning.

#### **Förslag till beslut om val av styrelseledamöter och revisor (punkt 11)**

Föreslås årsstämman följande:

- att Adam Samuelsson, Gunnar Tindberg, Ludwig Andreen, Christina Fagerberg och Johan Lindqvist omväljs till styrelseledamöter och att Adam Samuelsson omväljs till styrelsens ordförande; och
- att Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB omväljs som bolagets revisor.

#### **Förslag till bemyndigande för styrelsen av besluta om nyemission vid förvärv etc. (punkt 12)**

Styrelsen föreslår att årsstämman beslutar att bemyndiga styrelsen att, vid ett eller flera tillfällen före nästa årsstämma, med eller utan avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt, fatta beslut om nyemission av aktier till ett antal som sammanlagt vid var tid inte överstiger tio (10) procent av totalt antal utestående aktier i Bolaget. Bemyndigandet ska innefatta rätt för styrelsen att besluta om nyemission av aktier mot kontant betalning samt med eller utan bestämmelse om apport eller

kvittning eller annars med villkor enligt aktiebolagslagen. Syftet med bemyndigandet är att ge styrelsen flexibilitet i arbetet med att säkerställa att bolaget på ett ändamålsenligt sätt kan tillföra kapital för bland annat företags- och verksamhetsförvärv. Bemyndigandet ska även möjliggöra för styrelsen att fatta beslut om riktade nyemissioner.

Beslut under denna punkt är giltigt endast om det biträds av aktieägare representerande minst två tredjedelar av såväl de avgivna rösterna som de vid stämman företrädde aktierna.

### **Aktieägares förslag till beslut om riktad emission av teckningsoptioner 2022/2025:1 (punkt 13)**

Aktieägaren Adam Samuelsson ("Förslagsställaren"), som representerar ca 82,2 procent av rösterna i Idun Industrier AB (publ) org. nr 556924-7009 ("Bolaget") föreslår att årsstämman beslutar att inrätta ett teckningsoptionsbaserat incitamentsprogram för nyckelpersoner i Bolaget, och att stämman därmed fattar beslut om en riktad emission av teckningsoptioner med rätt till teckning av nya aktier i Bolaget, i enlighet med nedan.

### **Emission av teckningsoptioner 2022/2025:1**

Emissionen vilken omfattar högst 40 000 teckningsoptioner av serie 2022/2025:1, ska ske med avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt på följande villkor:

#### 1. Antal emitterade teckningsoptioner

Bolaget ska utge högst 40 000 teckningsoptioner vilka berättigar till teckning av 40 000 nya aktier av serie B aktier i Bolaget.

#### 2. Teckningsrätt

Rätt att teckna nya teckningsoptioner ska, med avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt, tillkomma verkställande direktören och koncernledningen med den fördelning som anges nedan:

I. Verkställande direktören ska erbjudas högst 5 000 teckningsoptioner,

II. Karin Öhrner ska erbjudas högst 20 000 teckningsoptioner,

III. Övriga personer som ingår i koncernledningen (3 personer) ska erbjudas högst 5 000 teckningsoptioner per person.

En teckningsberättigad kan välja att teckna sig för ett lägre, men inte ett högre, antal teckningsoptioner än vad denne har rätt att teckna. Teckning och förvärv av teckningsoptioner kan även ske genom egna helägda bolag.

#### 3. Emissionskurs

Varje teckningsoption berättigar till teckning av en ny aktie i Bolaget. Teckningsoptionerna ska emitteras till en kurs motsvarande ett beräknat marknadsvärde för teckningsoptionerna (optionspremie) med tillämpning av Black & Scholes-modellen per den 29 april 2022 baserat på en teckningskurs vid utnyttjande av teckningsoptionerna om 115 procent av den genomsnittliga volymviktade kursen för Bolagets noterade aktier av serie B under perioden 15 april 2022 till och med 28 april 2022, dock ej under aktiens kvotvärde. Vid teckning av aktier ska den del av teckningskursen som överstiger aktiernas kvotvärde tillföras den fria överkursfonden. Den framräknade teckningskursen kommer att avrundas till närmast helt öre. Beräkningen ska utföras av BDO Mälardalen AB, oberoende värderingsinstitut.

Enligt en preliminär beräkning med Black & Scholes värderingsmodell uppskattas värdet till cirka 33,97 kronor per teckningsoption. Baserat på ett antaget marknadsvärde på den underliggande aktien om 264,80 kronor vid överlåtelsen av teckningsoptionerna och en antagen teckningskurs om 304,52 kronor vid utnyttjandet av dessa, en löptid om 3,0 år, en riskfri ränta om 1,0 procent, en antagen volatilitet om 25,0 procent och en antagen utdelning om noll kronor under löptiden, har värdet beräknats till 33,97 kronor. Den preliminära värderingen bygger på antaganden. Vid överlåtelse av teckningsoptioner till deltagare kommer marknadsvärdet att fastställas baserat på uppdaterade antaganden och då kända parametrar.

#### 4. Tid för teckning

Teckningsoptionerna ska tecknas under perioden från den 11 maj 2022 till och med den 16 maj 2022 på separat teckningslista. Styrelsen ska äga rätt att förlänga tiden för teckning.

#### 5. Tilldelningsbeslut och betalning

Tilldelningsbeslut fattas snarast efter teckningstidens utgång och meddelas tecknare omkring den 17 maj 2022. Betalning av optionspremien för teckningsoptionerna ska ske kontant senast den 20 maj 2022. Styrelsen ska äga rätt att förlänga tiden för betalning.

#### 6. Ökning av aktiekapitalet

Ökningen av Bolagets aktiekapital kan vid fullt utnyttjande av teckningsoptionerna uppgå till högst 2 600,00 kronor med förbehåll för den höjning som kan föranledas av att omräkning kan komma att ske till följd av emissioner m.m.

### Villkor teckningsoptioner

#### 1. Teckningstid för utnyttjande av teckningsoptioner

Teckningsoptionerna kan under utnyttjandeperioden, som löper från och med den 19 maj 2025 till och med den 20 juni 2025, utnyttjas för teckning av nyemitterade B-aktier i Bolaget.

Teckningsoptionerna ska dock kunna utnyttjas vid eventuell tidigare tidpunkt till följd av fusion, tvåångsinlösen av aktier, likvidation m.m.

#### 2. Utdelning

Aktie som utgivits efter nyttjande av teckningsoption medför rätt till vinstutdelning första gången på den avstämningsdag för utdelning som infaller närmast efter det att teckning verkställts.

Om Bolaget upphör att vara ett avstämningsbolag medför de nytecknade aktierna rätt till vinstutdelning första gången på närmast följande bolagsstämma efter det att teckning verkställts.

#### 3. Omräkningsvillkor m.m.

Tillämpliga omräkningsvillkor jämte övriga villkor för teckningsoptionerna framgår av separat bilaga och kommer vidare finnas tillgängliga på Bolagets webbplats, [www.idun.com](http://www.idun.com). Som framgår av dessa villkor kan teckningskursen liksom det antal aktier som varje teckningsoption berättigar till teckning av komma att omräknas vid fondemission, sammanläggning eller uppdelning (split) av aktier, nyemission, emission av teckningsoptioner och konvertibler, samt i vissa andra fall. Vidare kan tidpunkten för utnyttjandet av teckningsoptionerna komma att tidigareläggas och senareläggas i vissa fall.

#### 4. Överlåtbarhet

Teckningsoptionerna är överlåtbara, men en förutsättning för tilldelning av teckningsoptionerna är att den teckningsberättigade senast samtidigt med teckning, har träffat ett särskilt avtal med Bolaget enligt vilket Bolaget, eller den Bolaget anvisar, har rätt att återköpa teckningsoptionerna från deltagaren om deltagaren avser att överlåta teckningsoptionerna innan de kan utnyttjas, om deltagarens anställning upphör inom viss tid samt i vissa andra fall, i vissa fall till ett belopp motsvarande det lägre av deltagarens anskaffningsvärde och marknadsvärdet, i andra fall till marknadsvärdet.

#### **Motiv och skäl för avvikelser från aktieägarnas företrädesrätt**

Motivet till förslaget och skälen till avvikelserna från aktieägarnas företrädesrätt är en önskan om att kunna erbjuda nyckelpersoner inom Bolaget en möjlighet att ta del av en värdetillväxt i Bolagets aktie. Detta förväntas leda till att intresset för Bolagets utveckling – liksom Bolagets aktiekursutveckling – förstärks och att fortsatt företagslojalitet under de kommande åren stimuleras. Det förväntas vidare även att attrahera framtida anställda till Bolaget vilka är intresserade av att bidra och ta del av denna värdeutveckling. Förslagsställaren anser det följaktligen vara till fördel för Bolaget och dess aktieägare att de personer som omfattas av detta incitamentsprogram på detta sätt erbjuds teckningsoptioner i Bolaget.

#### **Utspädningseffekt**

I det fall samtliga teckningsoptioner utnyttjas kommer antalet B-aktier öka med 40 000 aktier och aktiekapitalet öka med 2 600,00 kronor. Om samtliga teckningsoptioner utnyttjas, motsvarar detta en utspädning för närvarande om högst cirka 0,374 procent av aktierna. Förbehåll görs för sådana omräkningar till följd av emissioner m.m. som kan ske enligt de fullständiga villkoren för teckningsoptionerna.

Utspädningseffekten har beräknats som antalet tillkommande aktier vid fullt utnyttjande i förhållande till summan av nuvarande antal aktier och antalet tillkommande aktier vid fullt utnyttjande.

#### **Övriga utestående program**

Bolaget har inga utestående aktierelaterade incitamentsprogram. Vid sidan av Teckningsoptionsprogram 2022/2025:1 föreslår Förslagsställaren att stämman ska besluta om inrättande av ett teckningsoptionsbaserat incitamentsprogram för vissa styrelseledamöter i Bolaget (Teckningsoptionsprogram 2022/2025:2), se separat förslag.

#### **Bedömda kostnader**

Då teckningsoptionerna förvärvas till marknadsvärde görs bedömningen att några kostnader inte kommer att uppstå för Bolaget förutom begränsade administrativa kostnader. Teckningsoptionerna beräknas vidare få en marginell effekt på Bolagets nyckeltal vinst per aktie.

#### **Särskilt bemyndigande**

Styrelsen, eller den styrelsen utser, ska äga rätt att vidta de smärre justeringar i ovan nämnda förslag som kan visa sig erforderliga i samband med registrering av ovanstående beslut hos Bolagsverket samt Euroclear Sweden AB.

## Förslagets beredning

Detta förslag till beslut har beretts av Förslagsställaren i samråd med externa rådgivare.

## Majoritetskrav

Beslutet omfattas av 16 kap aktiebolagslagen och förutsätter biträde av aktieägare med minst nio tiondelar såväl de avgivna rösterna som de aktier som är företrädade vid stämman.

## Aktieägares förslag till beslut om riktad emission av teckningsoptioner 2022/2025:2 till vissa styrelseledamöter (punkt 14)

Aktieägaren Adam Samuelsson ("Förslagsställaren"), som representerar ca 82,2 procent av rösterna i Idun Industrier AB (publ) org. nr 556924-7009 ("Bolaget") föreslår att årsstämman beslutar att inrätta ett teckningsoptionsbaserat incitamentsprogram för delar av styrelsen i Bolaget, och att stämman därmed fattar beslut om en riktad emission av teckningsoptioner med rätt till teckning av nya aktier i Bolaget, i enlighet med nedan.

## Emission av teckningsoptioner 2022/2025

Emissionen vilken omfattar högst 5 500 teckningsoptioner av serie 2022/2025:2, ska ske med avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt på följande villkor:

### 1. Antal emitterade teckningsoptioner

Bolaget ska utge högst 5 500 teckningsoptioner vilka berättigar till teckning av 5 500 nya aktier av serie B aktier i Bolaget.

### 2. Teckningsrätt

Rätt att teckna nya teckningsoptioner ska, med avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt, tillkomma följande styrelseledamöter i Bolaget med den fördelningen som anges nedan:

I. Johan Lindqvist ska erbjudas högst 2 500 teckningsoptioner,

II. Ludwig Andreen, Christina Fagerberg och Gunnar Tindberg ska erbjudas högst 1 000 teckningsoptioner per person.

En teckningsberättigad kan välja att teckna sig för ett lägre, men inte ett högre, antal teckningsoptioner än vad denne har rätt att teckna. Teckning och förvärv av teckningsoptioner kan även ske genom egna helägda bolag.

### 3. Emissionskurs

Varje teckningsoption berättigar till teckning av en ny aktie i Bolaget. Teckningsoptionerna ska emitteras till en kurs motsvarande ett beräknat marknadsvärde för teckningsoptionerna (optionspremie) med tillämpning av Black & Scholes-modellen per den 29 april 2022 baserat på en teckningskurs vid utnyttjande av teckningsoptionerna om 115 procent av den genomsnittliga volymviktade kursen för Bolagets noterade aktier av serie B under perioden 15 april 2022 till och med 28 april 2022, dock ej under aktiens kvotvärde. Vid teckning av aktier ska den del av teckningskursen som överstiger aktiernas kvotvärde tillföras den fria överkursfonden. Den framräknade teckningskursen kommer att avrundas till närmast helt öre. Beräkningen ska utföras av BDO Mälardalen AB, oberoende värderingsinstitut.

Enligt en preliminär beräkning med Black & Scholes värderingsmodell uppskattas värdet till cirka 33,97 kronor per teckningsoption. Baserat på ett antaget marknadsvärde på den underliggande aktien om 264,80 kronor vid överlåtelsen av teckningsoptionerna och en antagen teckningskurs om 304,52 kronor vid utnyttjandet av dessa, en löptid om 3,0 år, en riskfri ränta om 1,0 procent, en antagen volatilitet om 25,0 procent och en antagen utdelning om noll kronor under löptiden, har värdet beräknats till 33,97 kronor. Den preliminära värderingen bygger på antaganden. Vid överlåtelse av teckningsoptioner till deltagare kommer marknadsvärdet att fastställas baserat på uppdaterade antaganden och då kända parametrar

#### 4. Tid för teckning

Teckningsoptionerna ska tecknas under perioden från den 11 maj 2022 till och med den 16 maj 2022 på separat teckningslista. Styrelsen ska äga rätt att förlänga tiden för teckning.

#### 5. Tilldelningsbeslut och betalning

Tilldelningsbeslut fattas snarast efter teckningstidens utgång och meddelas tecknare omkring den 17 maj 2022. Betalning av optionspremien för teckningsoptionerna ska ske kontant senast den 20 maj 2022. Styrelsen ska äga rätt att förlänga tiden för betalning.

#### 6. Ökning av aktiekapitalet

Ökningen av Bolagets aktiekapital kan vid fullt utnyttjande av teckningsoptionerna uppgå till högst 357,50 kronor med förbehåll för den höjning som kan föranledas av att omräkning kan komma att ske till följd av emissioner m.m.

### **Villkor teckningsoptioner**

#### 1. Teckningstid för utnyttjande av teckningsoptioner

Teckningsoptionerna kan under utnyttjandeperioden, som löper från och med den 19 maj 2025 till och med den 20 juni 2025, utnyttjas för teckning av nyemitterade B-aktier i Bolaget.

Teckningsoptionerna ska dock kunna utnyttjas vid eventuell tidigare tidpunkt till följd av fusion, tvångsinlösen av aktier, likvidation m.m.

#### 2. Utdelning

Aktie som utgivits efter nyttjande av teckningsoption medför rätt till vinstutdelning första gången på den avstämningsdag för utdelning som infaller närmast efter det att teckning verkställts.

Om Bolaget upphör att vara ett avstämningsbolag medför de nytecknade aktierna rätt till vinstutdelning första gången på närmast följande bolagsstämma efter det att teckning verkställts.

#### 3. Omräkningsvillkor m.m.

Tillämpliga omräkningsvillkor jämte övriga villkor för teckningsoptionerna framgår av separat bilaga och kommer vidare finnas tillgängliga på Bolagets webbplats, [www.idun.com](http://www.idun.com). Som framgår av dessa villkor kan teckningskursen liksom det antal aktier som varje teckningsoption berättigar till teckning av komma att omräknas vid fondemission, sammanläggning eller uppdelning (split) av aktier, nyemission, emission av teckningsoptioner och konvertibler, samt i vissa andra fall. Vidare kan tidpunkten för utnyttjandet av teckningsoptionerna komma att tidigareläggas och senareläggas i vissa fall.



#### 4. Överlåtbarhet

Teckningsoptionerna är överlåtbara, men en förutsättning för tilldelning av teckningsoptionerna är att den teckningsberättigade senast samtidigt med teckning, har träffat ett särskilt avtal med Bolaget enligt vilket Bolaget, eller den Bolaget anvisar, har rätt att återköpa teckningsoptionerna från deltagaren om deltagaren avser att överlåta teckningsoptionerna innan de kan utnyttjas, om deltagarens uppdrag som styrelseledamot upphör inom viss tid samt i vissa andra fall, i vissa fall till ett belopp motsvarande det lägre av deltagarens anskaffningsvärde och marknadsvärdet, i andra fall till marknadsvärdet.

#### **Motiv och skäl för avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt**

Motivet till förslaget och skälen till avvikelsen från aktieägarnas företrädesrätt är en önskan om att kunna erbjuda nyckelpersoner inom Bolaget en möjlighet att ta del av en värdetillväxt i Bolagets aktie. Detta förväntas leda till att intresset för Bolagets utveckling – liksom Bolagets aktiekursutveckling – förstärks och att fortsatt företagslojalitet under de kommande åren stimuleras. Det förväntas vidare även att attrahera framtida anställda till Bolaget vilka är intresserade av att bidra och ta del av denna värdeutveckling. Förslagsställaren anser det följaktligen vara till fördel för Bolaget och dess aktieägare att de personer som omfattas av detta incitamentsprogram på detta sätt erbjuds teckningsoptioner i Bolaget.

#### **Utspädningseffekt**

I det fall samtliga teckningsoptioner utnyttjas kommer antalet B-aktier öka med 5 500 aktier och aktiekapitalet öka med 357,50 kronor. Om samtliga teckningsoptioner utnyttjas, motsvarar detta en utspädning för närvarande om högst cirka 0,052 procent av aktierna. Förbehåll görs för sådana omräkningar till följd av emissioner m.m. som kan ske enligt de fullständiga villkoren för teckningsoptionerna.

Utspädningseffekten har beräknats som antalet tillkommande aktier vid fullt utnyttjande i förhållande till summan av nuvarande antal aktier och antalet tillkommande aktier vid fullt utnyttjande.

#### **Övriga utestående program**

Bolaget har inga utestående aktierelaterade incitamentsprogram. Vid sidan av Teckningsoptionsprogram 2022/2025:2 föreslår Förslagsställaren att stämman ska besluta om inrättande av ett teckningsoptionsbaserat incitamentsprogram för nyckelpersoner i Bolaget (Teckningsoptionsprogram 2022/2025:1), se separat förslag.

#### **Bedömda kostnader**

Då teckningsoptionerna förvärvas till marknadsvärde görs bedömningen att några kostnader inte kommer att uppstå för Bolaget förutom begränsade administrativa kostnader. Teckningsoptionerna beräknas vidare få en marginell effekt på Bolagets nyckeltal vinst per aktie.

#### **Särskilt bemyndigande**

Styrelsen, eller den styrelsen utser, ska äga rätt att vidta de smärre justeringar i ovan nämnda förslag som kan visa sig erforderliga i samband med registrering av ovanstående beslut hos Bolagsverket samt Euroclear Sweden AB.

### **Förslagets beredning**

Detta förslag till beslut har beretts av Förslagsställaren i samråd med externa rådgivare.

### **Majoritetskrav**

Beslutet omfattas av 16 kap aktiebolagslagen och förutsätter biträde av aktieägare med minst nio tiondelar såväl de avgivna rösterna som de aktier som är företrädda vid stämman.

### **Förslag till bemyndigande för styrelsen att företa smärre justeringar av beslut fattade vid stämman i samband med registrering hos Bolagsverket och Euroclear Sweden AB (punkt 15)**

Styrelsen föreslår att årsstämman bemyndigar styrelsen eller den styrelsen utser att företa smärre justeringar av besluten fattade vid stämman för det fall behov skulle uppstå vid registrering hos Bolagsverket eller Euroclear Sweden AB.

### **Aktieägares rätt att erhålla upplysningar**

Eftersom någon årsstämma med möjlighet att närvara personligen eller genom ombud inte kommer att hållas, kommer det heller inte finnas möjlighet att ställa några frågor vid stämman. Frågor i enlighet med 7 kap. 32 § aktiebolagslagen (2005:551) kan istället skickas i förväg skriftligen med post till Idun Industrier AB (publ), Kungsgatan 37, 111 56 Stockholm eller via e-post till: [bolagsstamma@idun.com](mailto:bolagsstamma@idun.com) senast tisdagen den 19 april 2022. Sådana upplysningar lämnas genom att frågorna och svaren hålls tillgängliga hos Bolaget på Kungsgatan 37, och på [www.idun.com](http://www.idun.com), senast söndagen den 24 april 2022. Upplysningarna skickas också inom samma tid till de aktieägare som så begär under förutsättning att aktieägarens adress är känd av Bolaget eller att aktieägaren tillhandahåller sin post- eller e-postadress tillsammans med frågan.

### **Handlingar**

Årsredovisning, revisionsberättelse samt fullständiga förslag och övriga handlingar enligt aktiebolagslagen kommer senast tre veckor innan årsstämman att finnas tillgängliga på bolagets huvudkontor. Kopior av dessa handlingar liksom kallelsen kommer även att, utan kostnad för mottagaren, sändas till de aktieägare som begär det och uppger sin postadress. Bolagsstämмоaktieboken kommer att finnas tillgänglig hos Bolaget. Samtliga handlingar, inklusive bolagsstämмоaktieboken, framläggs genom att de hålls tillgängliga på detta sätt.

-----  
**IDUN INDUSTRIER AB (PUBL)**

Styrelsen i mars 2022  
Stockholm

### **Kontakter**

Karl-Emil Engström, VD, [karl-emil.engstrom@idun.com](mailto:karl-emil.engstrom@idun.com), +46 (0)70 821 70 74  
Oskar Samuelsson, Finanschef, [oskar.samuelsson@idun.com](mailto:oskar.samuelsson@idun.com), +46 (0)70 966 13 25

Iduns Certified Adviser är Avanza Bank AB, [ca@avanza.se](mailto:ca@avanza.se), +46 (0)8 562 250 00

---

## Om oss

Idun Industrier AB (publ) är en bolagsgrupp som tillsammans med ledningen i respektive gruppbolag långsiktigt utvecklar industri- och tjänsteföretag med bas i Sverige. Idun investerar i små och medelstora kvalitetsbolag, som i allmänhet är fokuserade inom en nisch, ofta med höga marknadsandelar och stabila affärsmodeller, där Idun kan vara en relevant och permanent ägare. Idun har femton självständiga gruppbolag som sysselsätter ca. 600 personer och har för närvarande en årlig omsättning på ca. 1,4 Mdkr på helårsbasis. Mer information finns på [www.idun.com](http://www.idun.com).

Idun är noterat på Nasdaq Stockholm, First North Growth Market, under kortnamnet IDUN B.

## Bifogade filer

---

[Kallelse till årsstämma i Idun Industrier AB \(publ\)](#)