



## Bilaga 2

### VILLKOR FÖR ELEKTA AB:s TECKNINGSOPTIONER 2007/2012

#### § 1 Definitioner

I föreliggande villkor skall följande benämningar ha den innebörd som anges nedan.

*"bankdag"*

dag som inte är söndag eller annan allmän helgdag eller som beträffande betalning av skuldebrev inte är likställt med allmän helgdag;

*"bolaget"*

Elekta AB (publ), org nr 556170-4015;

*"teckningsoption"*

rätt att teckna aktie av serie B i bolaget mot betalning i pengar enligt dessa villkor;

*"teckning"*

sådan nyteckning av aktier av serie B i bolaget, som avses i 14 kap aktiebolagslagen;

*"teckningskurs"*

den kurs per aktie till vilken teckning av nya aktier kan ske;

*"VPC"*

VPC AB.

#### § 2 Teckningsoptioner och teckningsoptionsbevis

Antalet teckningsoptioner uppgår till högst 1.856.000 stycken.

Bolaget skall utfärda teckningsoptionsbevis till innehavaren.

Bolaget verkställer på begäran av innehavare av teckningsoption utbyte och växling av teckningsoptionsbevis.

#### § 3 Rätt att teckna nya aktier

Innehavare av teckningsoption skall ha rätt att för varje teckningsoption teckna en ny aktie.

Teckningskursen skall uppgå till ett belopp motsvarande 105 procent av den genomsnittliga stängningskursen per aktie på Stockholmsbörsen under 10 börsdagar närmast efter årsstämman den 25 september 2007, dock ej lägre än aktiens kvotvärde.

Omräkning av teckningskursen liksom av det antal nya aktier som varje teckningsoption berättigar till teckning av, kan äga rum i de fall som framgår av § 8. Teckning kan endast ske av det hela antal aktier, vartill det sammanlagda antalet teckningsoptioner berättigar, och som en och samma innehavare samtidigt önskar utnyttja.

#### **§ 4 Anmälan om teckning**

Anmälan om teckning av aktier kan äga rum under tiden från och med den 1 november 2007 till och med den 31 juli 2012.

Anmälan om teckning sker genom skriftlig anmälan till bolaget, varvid skall anges det antal aktier som önskas tecknas samt skall teckningsoptionsinnehavaren överlämna till bolaget teckningsoptionsbevis representerande det antal teckningsoptioner som önskas utnyttjas. Anmälan om teckning är bindande och kan ej återkallas.

Inges inte anmälan om teckning inom första stycket angiven tid, upphör all rätt enligt teckningsoptionerna att gälla.

#### **§ 5 Betalning**

Vid anmälan om teckning skall betalning erläggas på en gång i pengar för det antal aktier som anmälan om teckning avser. Betalning skall ske kontant till ett av bolaget anvisat konto.

#### **§ 6 Införing i aktieboken m.m.**

Efter teckning verkställs tilldelning genom att de nya aktierna upptas i bolagets aktiebok såsom interimaktier. Sedan registrering hos Bolagsverket ägt rum, blir registreringen på avstämningskonto slutgiltig. Som framgår av § 8 senareläggs i vissa fall tidpunkten för slutlig registrering.

#### **§ 7 Utdelning på ny aktie**

Aktie som tillkommit på grund av teckning medför rätt till vinstutdelning för första gången på den avstämningsdag för utdelning, som infaller närmast efter det att teckning verkställts.

#### **§ 8 Omräkning av teckningskurs m.m.**

Beträffande den rätt, som skall tillkomma innehavare i vissa situationer, skall följande gälla:

- A. Genomför bolaget fondemission skall teckning – där anmälan om teckning görs på sådan tid att den inte kan verkställas senast på tionde kalenderdagen före bolagsstämma som beslutar om emissionen – verkställas först sedan stämman beslutat om denna. Aktie som tillkommit på grund av teckning verkställd efter emissionsbeslutet upptas interimistiskt på avstämningskonto, vilket innebär att den inte har rätt att delta i emissionen. Slutlig registrering på avstämningskonto sker först efter avstämningsdagen för emissionen.

Vid teckning som verkställs efter beslutet om fondemissionen tillämpas en omräknad teckningskurs liksom en omräkning av det antal aktier som varje teckningsoption berättigar till teckning av. Omräkningarna utförs av bolaget enligt följande formler:

omräknat antal

<p>aktier som varje teckningsoption be- av rättigar till teckning av</p>	=	<p>föregående antal aktier som varje teckningsoption berättigar till teckning</p> <p><u>x antalet aktier efter fondemissionen</u> antal aktier före fondemissionen</p>
<p>omräknad teckningskurs</p>	=	<p>föregående teckningskurs x antalet <u>aktier före fondemissionen</u> antalet aktier efter fondemissionen</p>

Vid omräkning enligt ovanstående formel skall bortses från aktier som innehas av bolaget. Enligt ovan omräknad teckningskurs och omräknat antal aktier fastställs av bolaget snarast möjligt efter bolagsstämmans beslut om fondemissionen men tillämpas först efter avstämningsdagen för emissionen.

- B. Genomför bolaget en sammanläggning eller uppdelning av aktierna skall moment A ovan äga motsvarande tillämpning, varvid som avstämningsdag skall anses den dag då sammanläggningen respektive uppdelning, på bolagets begäran, sker hos VPC.
- C. Genomför bolaget nyemission – med företrädesrätt för aktieägarna att teckna nya aktier mot kontant betalning eller genom kvittning – skall följande gälla beträffande rätten till deltagande i emissionen för aktie som tillkommit på grund av teckning med utnyttjande av teckningsoption:
1. Beslutas emissionen av styrelsen under förutsättning av bolagsstämmans godkännande eller med stöd av bolagsstämmans bemyndigande, skall i beslutet om emissionen anges den senaste dag då teckning skall vara verkställd för att aktie som tillkommit genom teckning skall medföra rätt att delta i emissionen. Sådan dag får inte infalla tidigare än tionde kalenderdagen efter beslutet.
  2. Beslutas emissionen av bolagsstämman, skall teckning – som påkallas på sådan tid att teckningen inte kan verkställas senast på tionde kalenderdagen före den bolagsstämma som beslutar om emissionen – verkställas först sedan bolaget verkställt omräkning enligt detta mom C, näst sista stycket. Aktie som tillkommit på grund av sådan teckning upptages interimistiskt på avstämningskonto, vilket innebär att den inte har rätt att delta i emissionen.

Vid teckning som verkställts på sådan tid att rätt till deltagande i nyemissionen inte uppkommer tillämpas en omräknad teckningskurs liksom en omräkning av det antal aktier som varje teckningsoption berättigar till teckning av. Omräkningarna utförs av bolaget enligt följande formler:

<p>omräknad teckningskurs</p> <p>på</p>	=	<p>föregående teckningskurs x aktiens genomsnittliga börskurs under den i emissionsbeslutet fastställda teck- <u>ningstiden (aktiens genomsnittskurs)</u> aktiens genomsnittskurs ökad med det grundval därav framräknade teoretiska värdet på teckningsrätten</p>
---	---	--

av föregående antal aktier som varje teckningsoption berättigar till teckning

det omräknat antal aktier som varje teckningsoption berättigar till teckning av

$\times$  (aktiens genomsnittskurs ökad med på grundval därav framräknade =teoretiska värdet på teckningsrätten) aktiens genomsnittskurs

Aktiens genomsnittskurs skall anses motsvara genomsnittet av det för varje börsdag under teckningstiden framräknade medeltalet av den under dagen noterade högsta och lägsta betalkursen enligt Stockholmsbörsens officiella kurslista eller annan aktuell marknadsnotering. I avsaknad av noterad betalkurs skall i stället den som slutkurs noterade köpkursen ingå i beräkningen. Dag utan vare sig noterad betalkurs eller köpkurs skall inte ingå i beräkningen.

Det teoretiska värdet på teckningsrätten framräknas enligt följande formel:

emissionsbeslutet

teckningsrättens värde

det antal nya aktier som högst kan komma att utges enligt

$\times$  (aktiens genomsnittskurs – emissionskursen för den nya aktien) antalet aktier före emissionsbeslutet

Vid omräkning enligt ovanstående formel skall bortses från aktier som innehas av bolaget.

Uppstår härvid ett negativt värde, skall det teoretiska värdet på teckningsrätten bestämmas till noll.

Enligt ovan omräknad teckningskurs och omräknat antal aktier fastställs av bolaget två bankdagar efter teckningstidens utgång och skall tillämpas vid teckning som verkställs därefter.

Under tiden till dess att omräknad teckningskurs och omräknat antal aktier som varje teckningsoption berättigar till teckning av fastställts, verkställs teckning endast preliminärt, varvid helt antal aktier enligt det ännu inte omräknade antalet aktier upptas interimistiskt på avstämningskonto. Dessutom noteras särskilt att teckningsoption enligt det omräknade antalet aktier kan berättiga till ytterligare aktier. Slutlig registrering på avstämningskontot sker sedan omräkningarna fastställts.

- D. Genomför bolaget en emission enligt 14 eller 15 kap aktiebolagslagen – med företrädesrätt för aktieägarna – skall beträffande rätten till deltagande i emissionen bestämmelserna i mom C, första stycket, punkterna 1 och 2, äga motsvarande tillämpning.

Vid teckning som verkställts på sådan tid att rätt till deltagande i emissionen inte uppkommer tillämpas en omräknad teckningskurs liksom en omräkning av det antal aktier som varje teckningsoption berättigar till teckning av. Omräkningarna utförs av bolaget enligt följande formler:

föregående teckningskurs  $\times$  aktiens genomsnittliga börskurs under den i

$$\begin{array}{l}
\text{omräknad teckningskurs} \\
\text{ningstiden (aktiens genomsnittskurs)} \\
\text{av} \\
\text{omräknat antal aktier som} \\
\text{varje teckningsoption berättigar} \\
\text{till teckning av}
\end{array}
=
\begin{array}{l}
\text{emissionsbeslutet fastställda teck-} \\
= \\
\text{aktiens genomsnittskurs ökad med} \\
\text{teckningsrättens värde} \\
\text{föregående antal aktier som varje} \\
\text{teckningsoption berättigar till teckning} \\
\text{x (aktiens genomsnittskurs ökad med} \\
= \frac{\text{teckningsrättens värde}}{\text{aktiens genomsnittskurs}}
\end{array}$$

Aktiens genomsnittskurs beräknas i enlighet med vad i mom C ovan angivits.

Teckningsrättens värde skall anses motsvara genomsnittet av det för varje börsdag under teckningstiden framräknade medeltalet av den under dagen noterade högsta och lägsta betalkursen enligt Stockholmsbörsens officiella kurslista eller annan aktuell marknadsnotering. I avsaknad av noterad betalkurs skall i stället den som slutkurs noterade köpkursen ingå i beräkningen. Dag utan vare sig noterad betalkurs eller köpkurs skall inte ingå i beräkningen.

Enligt ovan omräknad teckningskurs och omräknat antal aktier fastställs av bolaget två bankdagar efter teckningstidens utgång och skall tillämpas vid teckning som verkställs därefter.

Vid teckning som verkställs under tiden till dess att omräknad teckningskurs och omräknat antal aktier fastställts, skall bestämmelserna i mom C, sista stycket ovan, äga motsvarande tillämpning.

- E. Skulle bolaget i andra fall än som avses i mom A-D ovan rikta erbjudande till aktieägarna att, med företrädesrätt enligt principerna i 13 kap 1 § aktiebolagslagen, av bolaget förvärva värdepapper eller rättighet av något slag eller besluta att, enligt ovan nämnda principer, till aktieägarna utdela sådana värdepapper eller rättigheter utan vederlag, skall vid teckning som påkallas på sådan tid, att därigenom erhållen aktie inte medför rätt till deltagande i erbjudandet, en omräkning ske dels av teckningskursen, dels av det antal aktier vartill varje teckningsoption berättigar till teckning av. Omräkningen utförs av bolaget enligt följande formler:

$$\begin{array}{l}
\text{omräknad teckningskurs} \\
\text{ningstiden (aktiens genomsnittskurs)} \\
\text{av} \\
\text{omräknat antal aktier som} \\
\text{varje teckningsoption berättigar} \\
\text{till teckning av}
\end{array}
=
\begin{array}{l}
\text{föregående teckningskurs x aktiens} \\
\text{genomsnittliga börskurs under den i} \\
\text{emissionsbeslutet fastställda anmäl-} \\
= \\
\text{aktiens genomsnittskurs ökad med} \\
\text{värdet av rätten till deltagande i} \\
\text{erbjudandet (inköpsrättens värde)} \\
\text{föregående antal aktier som varje} \\
\text{teckningsoption berättigar till teckning} \\
\text{x (aktiens genomsnittskurs ökad med} \\
= \frac{\text{inköpsrättens värde}}{\text{aktiens genomsnittskurs}}
\end{array}$$

Aktiens genomsnittskurs beräknas i enlighet med vad i mom C ovan angivits.

För det fall aktieägarna erhållit inköpsrätter och handel med dessa ägt rum, skall värdet av rätten till deltagande i erbjudandet anses motsvara inköpsrättens värde. Inköpsrättens värde skall härvid anses motsvara genomsnittet av det för varje börsdag under anmälningstiden framräknade medeltalet av den under dagen noterade högsta och lägsta betalkursen enligt Stockholmsbörsens officiella kurslista eller annan aktuell marknadsnotering. I avsaknad av noterad betalkurs skall i stället den som slutkurs noterade köpkursen ingå i beräkningen. Dag utan vare sig noterad betalkurs eller köpkurs skall inte ingå i beräkningen.

För det fall att aktieägarna ej erhållit inköpsrätter eller eljest sådan handel med inköpsrätter som avses i föregående stycke ej ägt rum, skall omräkning av teckningskurs och antal aktier ske med tillämpning så långt möjligt av de principer som anges ovan i detta mom E, varvid följande skall gälla. Om notering sker av de värdepapper eller rättigheter som erbjuds aktieägarna, skall värdet av rätten till deltagande i erbjudandet anses motsvara genomsnittet av det för varje börsdag under 25 börsdagar från och med första dagen för sådan notering framräknade medeltalet av den under dagen noterade högsta och lägsta betalkursen vid affärer i dessa värdepapper eller rättigheter vid Stockholmsbörsen eller annan aktuell marknadsnotering, i förekommande fall minskat med det vederlag som betalats för dessa i samband med erbjudandet. I avsaknad av notering av betalkurs skall i stället den som slutkurs noterade köpkursen ingå i beräkningen. Noteras varken betalkurs eller köpkurs under viss eller vissa dagar, skall vid beräkningen av värdet av rätten till deltagande i erbjudandet bortses från sådan dag. Den i erbjudandet fastställda anmälningstiden skall vid omräkning av teckningskurs och antal aktier enligt detta stycke anses motsvara den ovan i detta stycke nämnda perioden om 25 börsdagar. Om sådan notering ej äger rum skall värdet av rätten till deltagande i erbjudandet så långt möjligt fastställas med ledning av den marknadsvärdesförändring avseende bolagets aktier som kan bedömas ha uppkommit till följd av erbjudandet.

Den enligt ovan omräknade teckningskursen och omräknat antal aktier fastställs av bolaget snarast möjligt efter erbjudandetidens utgång och skall tillämpas vid teckning som verkställs efter det att sådant fastställande skett.

Vid teckning som verkställs under tiden till dess att omräknad teckningskurs och omräknat antal aktier fastställts, skall bestämmelserna i mom C, sista stycket ovan, äga motsvarande tillämpning.

- F. Genomför bolaget en nyemission eller en emission enligt 14 eller 15 kap aktiebolagslagen – i samtliga fall med företrädesrätt för aktieägarna – äger bolaget besluta att ge samtliga innehavare samma företrädesrätt som enligt beslutet må tillkomma aktieägarna. Därvid skall innehavarna oaktat sålunda att teckning ej verkställts, anses vara ägare till det antal aktier, som innehavaren skulle ha erhållit om teckning verkställts före emissionen. Den omständigheten att innehavaren dessutom skulle ha kunnat erhålla ett kontant belopp skall ej medföra någon rätt såvitt nu är ifråga.

Skulle bolaget till sina aktieägare rikta ett sådant erbjudande som avses i mom E. ovan, skall vad i föregående stycke sagts äga motsvarande tillämpning.

Om bolaget skulle besluta att ge innehavarna av teckningsoption företrädesrätt i enlighet med bestämmelserna i detta mom F, skall någon omräkning enligt

mom C, D, eller E av teckningskursen eller antalet aktier som teckningsoption berättigar till inte äga rum.

- G. Beslutas om partiell delning enligt 24 kap aktiebolagslagen genom vilken en del av bolagets tillgångar och skulder övertas av ett eller flera andra bolag utan att bolaget upplöses skall tillämpas en omräknad teckningskurs och ett omräknat antal aktier. Omräkningarna utföres av bolaget enligt följande formler:

$$\begin{aligned} \text{omräknad teckningskurs} &= \frac{\text{föregående teckningskurs} \times \text{aktiens} \\ \text{genomsnittskurs)} & \quad \text{genomsnittliga börskurs under en period} \\ & \quad \text{om 25 börsdagar räknat från och med} \\ & \quad \text{den dag då aktien noteras utan rätt till} \\ & \quad \text{delningsvederlag (aktiens} \\ & \quad \text{aktiens genomsnittskurs ökad med} \\ & \quad \text{värdet av det delningsvederlag som} \\ & \quad \text{utbetalas per aktie} \\ & \quad \text{föregående antal aktier som varje} \\ & \quad \text{teckningsoption berättigar till teckning} \\ \text{av} & \\ \text{omräknat antal aktier som} & \quad \times \text{ (aktiens genomsnittskurs ökad med} \\ \text{värdet} & \\ \text{varje teckningsoption berättigar} & \quad = \text{av det delningsvederlag som utbetalas} \\ \text{per aktie} & \\ \text{till teckning av} & \quad \text{aktiens genomsnittskurs} \end{aligned}$$

Aktiens genomsnittskurs skall anses motsvara genomsnittet av det för varje börsdag under ovan angiven period om 25 börsdagar framräknade medeltalet av den under dagen noterade högsta och lägsta betalkursen enligt Stockholmsbörsens officiella kurslista eller annan aktuell marknadsnotering. I avsaknad av notering av betalkurs skall i stället den som slutkurs noterade köpkursen ingå i beräkningen. Dag utan vare sig noterad betalkurs eller köpkurs skall inte ingå i beräkningen.

Värdet av det delningsvederlag som utges per aktie skall för det fall delningsvederlaget utgår i form av aktier eller andra värdepapper som är föremål för notering på börs eller annan auktoriserad marknadsplats anses motsvara genomsnittet av det för varje börsdag under ovan angiven period om 25 börsdagar framräknade medeltalet av den för under dagen noterade högsta och lägsta betalkursen enligt Stockholmsbörsens officiella kurslista eller annan aktuell marknadsnotering. I avsaknad av notering av betalkurs skall istället den som slutkurs noterade köpkursen ingå i beräkningen.

För det fall delningsvederlaget utgår i form av aktier eller andra värdepapper som inte är föremål för notering skall värdet av delningsvederlaget så långt som möjligt fastställas med ledning av den marknadsvärdesförändring avseende bolagets aktier som kan bedömas ha uppkommit till följd av delningsvederlagets utgivande.

Enligt ovan omräknad teckningskurs och antal aktier som varje teckningsoption berättigar till fastställs av bolaget två bankdagar efter utgången av ovan angiven period om 25 börsdagar och skall tillämpas vid teckning som verkställs därefter.

Vid teckning som verkställs under tiden till dess att omräknad teckningskurs fastställts, skall bestämmelserna i mom C, sista stycket ovan, äga motsvarande tillämpning.

Innehavarna skall inte kunna göra gällande någon rätt enligt dessa villkor gentemot det eller de bolag som vid partiell delning övertar tillgångar och skulder från bolaget.

- H. Beslutas om kontant utdelning till aktieägarna innebärande att dessa erhåller utdelning som, tillsammans med andra under samma räkenskapsår utbetalade utdelningar, överskrider 10 procent av aktiernas genomsnittskurs under en period om 25 börsdagar närmast före den dag, då styrelsen för bolaget offentliggör sin avsikt att till bolagsstämman lämna förslag om sådan utdelning skall, vid teckning som påkallats på sådan tid, att därigenom erhållen aktie inte medför rätt till erhållande av sådan utdelning, en omräkning ske dels av teckningskursen, dels av det antal aktier vartill varje teckningsoption berättigar. Omräkningen skall baseras på den del av den sammanlagda utdelningen som överstiger 10 procent av aktiernas genomsnittskurs under ovan nämnd period (extraordinär utdelning). Omräkningen utföres av bolaget enligt följande formler:

$$\begin{aligned} \text{omräknad teckningskurs} &= \frac{\text{föregående teckningskurs} \times \text{aktiens} \\ &\quad \text{genomsnittliga börskurs under en period} \\ &\quad \text{om 25 börsdagar räknat från} \\ &\quad \text{och med den dag då aktien noteras utan} \\ &\quad \text{rätt till extraordinär utdelning} \\ &\quad \text{(aktiens genomsnittskurs)}}{\text{aktiens genomsnittskurs ökad med} \\ &\quad \text{den extraordinära utdelning som} \\ &\quad \text{utbetalas per aktie}} \\ \text{av} & \\ \text{omräknat antal aktier som} &= \frac{\text{föregående antal aktier som varje} \\ \text{varje teckningsoption berättigar} &\quad \text{teckningsoption berättigar till teckning} \\ \text{till teckning av} & \quad \times \text{(aktiens genomsnittskurs ökad med} \\ & \quad \text{den extraordinära utdelning som} \\ & \quad \text{utbetalas per aktie)}}{\text{aktiens genomsnittskurs}} \end{aligned}$$

Aktiens genomsnittskurs skall anses motsvara genomsnittet av det för varje börsdag under ovan angiven period om 25 börsdagar framräknade medeltalet av den under dagen noterade högsta och lägsta betalkursen enligt Stockholmsbörsens officiella kurslista eller annan aktuell marknadsnotering. I avsaknad av notering av betalkurs skall i stället den som slutkurs noterade köpkursen ingå i beräkningen. Dag utan vare sig noterad betalkurs eller köpkurs skall inte ingå i beräkningen.

Enligt ovan omräknad teckningskurs och omräknat antal aktier fastställs av bolaget två bankdagar efter utgången av ovan angiven period om 25 börsdagar och skall tillämpas vid teckning som verkställs därefter.

- I. Om bolagets aktiekapital skulle minskas med återbetalning till aktieägarna vilken minskning är obligatorisk, skall en omräkning ske dels av teckningskursen, dels av det antal aktier vartill varje teckningsoption berättigar till teckning av. Omräkningen utföres av bolaget enligt följande formler:



$$\begin{aligned}
& \text{omräknad teckningskurs} &= & \text{föregående teckningskurs} \times \text{aktiens} \\
& & & \text{genomsnittliga börskurs under en tid} \\
& & & \text{av 25 börsdagar räknat från} \\
& & & \text{och med den dag då aktien noteras utan} \\
& & & \text{rätt till återbetalning} \\
& & & = \frac{(\text{aktiens genomsnittskurs})}{\text{aktiens genomsnittskurs ökad med}} \\
& & & \text{det belopp som återbetalas per aktie} \\
& \text{av} & & \text{föregående antal aktier som varje} \\
& & & \text{teckningsoption berättigar till teckning} \\
& \text{omräknat antal aktier som} & \times & \text{(aktiens genomsnittskurs ökad med} \\
& \text{varje teckningsoption berättigar} & = & \text{det belopp som} \\
& \text{till teckning av} & = & \frac{\text{återbetalas per aktie)}}{\text{aktiens genomsnittskurs}}
\end{aligned}$$

Vid omräkning enligt ovan och där minskningen sker genom inlösen av aktier, skall i stället för det faktiska belopp som återbetalas per aktie ett beräknat återbetalningsbelopp användas enligt följande:

$$\begin{aligned}
& \text{genomsnitt-} & & \text{det faktiska belopp som återbetalas per} \\
& & & \text{inlöst aktie minskat med aktiens} \\
& \text{aktien} & & \text{liga börskurs under en period om 25} \\
& \text{beräknat} & & \text{börsdagar närmast före den dag då} \\
& \text{återbetalnings-} & = & \text{noteras utan rätt till deltagande i} \\
& \text{belopp per aktie} & = & \frac{\text{nedsättningen(aktiens genomsnittskurs)}}{\text{det antal aktier i bolaget som ligger till}} \\
& \text{talet 1} & & \text{grund för inlösen av aktie minskat med}
\end{aligned}$$

Aktiens genomsnittskurs beräknas i enlighet med vad som angivits i mom C ovan.

Enligt ovan omräknad teckningskurs och omräknat antal aktier fastställs av bolaget två bankdagar efter utgången av den angivna perioden om 25 börsdagar och skall tillämpas vid teckning som verkställs därefter. Teckning verkställs ej under tiden från nedsättningsbeslutet till och med den dag, då den omräknade teckningskursen och det omräknade antalet aktier fastställts.

Teckning som verkställs under tiden till dess att den omräknade teckningskursen fastställts skall bestämmelserna i mom. C sista stycket äga motsvarande tillämpning.

Om bolagets aktiekapital skulle minskas genom inlösen av aktier med återbetalning till aktieägarna, vilken nedsättning inte är obligatorisk eller om bolaget – utan att fråga är om minskningen av aktiekapital – skulle genomföra återköp av egna aktier, men där åtgärden med hänsyn till dess tekniska utformning och ekonomiska effekter är att jämställa med minskning som är obligatorisk, skall omräkning av teckningskursen och antal aktier som varje teckningsoption berättigar till teckning av ske med tillämpning så långt som möjligt av de principer som anges ovan i detta mom. I.

- J. Genomför bolaget byte av aktiekapitalsvaluta, innebärande att bolagets aktiekapital skall vara bestämt i annan valuta än svenska kronor, skall teckningskursen omräknas till samma valuta som aktiekapitalet är bestämt i. Sådan valutaomräkning skall ske med tillämpning av den växelkurs som använts för omräkning av aktiekapitalet vid valutabytet.

Enligt ovan omräknas teckningskurs fastställs av bolaget och skall tillämpas vid teckning från och med den dag som bytet av aktiekapitalsvaluta får verkan.

- K. Vid omräkning av teckningskursen enligt ovan skall denna avrundas till närmast jämnt tiotal öre varvid fem öre skall avrundas uppåt, och antalet aktier avrundas till två decimaler.

- L. Beslutas att bolaget skall träda i likvidation får, oavsett likvidationsgrunden, anmälan om teckning ej därefter ske; rätten att göra anmälan om teckning upphör i och med likvidationsbeslutet, oavsett sålunda att detta ej må ha vunnit laga kraft.

Senast två månader innan bolagsstämman tar ställning till fråga om bolaget skall träda i likvidation jämlikt 25 kap 1 § aktiebolagslagen, skall innehavarna genom meddelande enligt § 10 underrättas om den avsedda likvidationen. I meddelandet skall intagas en erinran om att anmälan om teckning ej får ske sedan bolagsstämman fattat beslut om likvidation.

Skulle bolaget lämna meddelande om avsedd likvidation enligt ovan, skall innehavarna – oavsett vad som i § 4 sägs om tidpunkt för anmälan om teckning – äga rätt att göra anmälan om teckning, från den dag då meddelandet lämnats, förutsatt att teckning kan verkställas senast på tionde kalenderdagen före den bolagsstämma vid vilken frågan om bolagets likvidation skall behandlas.

- M. Om bolaget skulle besluta om delning enligt 24 kap aktiebolagslagen genom att godkänna delningsplan, varigenom samtliga bolagets tillgångar och skulder övertas av ett eller flera andra aktiebolag och bolaget därigenom upplöses utan likvidation, får anmälan om teckning ej därefter ske.

Senast två månader innan bolaget tar ställning till fråga om delning enligt ovan, skall innehavarna genom meddelande enligt § 10 underrättas om delningsplanen. I meddelandet skall en redogörelse lämnas för det huvudsakliga innehållet i den avsedda delningsplanen samt skall innehavarna erinras om att anmälan om teckning ej får ske, sedan slutligt beslut fattats om delning i enlighet med vad som angivits i första stycket ovan.

Skulle bolaget lämna meddelande om planerad delning enligt ovan, skall innehavare – oavsett vad som i § 4 sägs om tidpunkt för anmälan om teckning – äga rätt att göra anmälan om teckning, från den dag då meddelandet lämnats om delningsplanen, förutsatt att teckning kan verkställas senast på tionde kalenderdagen före den bolagsstämma vid vilken delning skall beslutas jämlikt 24 kap aktiebolagslagen.

- N. Skulle bolagsstämman jämlikt 23 kap 15 § aktiebolagslagen godkänna fusionsplan, varigenom bolaget skall uppgå i annat bolag, får anmälan om teckning därefter ej ske.

Senast en månad innan bolaget tar slutlig ställning till fråga om fusion enligt ovan, skall innehavarna genom meddelande enligt § 10 underrättas om fusionsavsikten. I meddelandet skall en redogörelse lämnas för det

huvudsakliga innehållet i den avsedda fusionsplanen samt skall innehavarna erinras om att anmälan om teckning ej får ske, sedan slutligt beslut fattas om fusion i enlighet med vad som angivits i föregående stycke.

Skulle bolaget lämna meddelande om planerad fusion enligt ovan, skall innehavare – oavsett vad som i § 4 sägs om tidpunkt för anmälan om teckning – äga rätt att göra anmälan om teckning, från den dag då meddelandet lämnats om fusionsavsikten, förutsatt att teckning kan verkställas senast på tionde kalenderdagen före den bolagsstämma, vid vilken fusionsplan, varigenom bolaget skall uppgå i annat bolag, skall godkännas.

- O. Beslutar bolagets styrelse om fusionsplan enligt 23 kap 28 § aktiebolagslagen eller blir bolagets aktier föremål för tvångsinlösenförfarande enligt 22 kap samma lag eller annan motsvarande associationsrättslig lagstiftning skall följande gälla:

Äger ett svenskt aktiebolag samtliga aktier i bolaget, och offentliggör bolagets styrelse sin avsikt att besluta om fusionsplan enligt i föregående stycke angivet lagrum, skall bolaget, för det fall att sista dag för anmälan om teckning enligt § 4 ovan infaller efter sådant offentliggörande, fastställa en ny sista dag för anmälan om teckning (slutdagen). Slutdagen skall infalla inom 60 dagar från offentliggörandet.

Äger en aktieägare (majoritetsaktieägaren) ensam eller tillsammans med dotterföretag aktier representerande så stor andel av samtliga aktier i bolaget att majoritetsaktieägaren, enligt vid var tid gällande lagstiftning, äger påkalla tvångsinlösen av återstående aktier och offentliggör majoritetsaktieägaren sin avsikt att påkalla sådan tvångsinlösen utan att samtidigt offentliggöra sin avsikt att även påkalla tvångsinlösen av teckningsoptionerna, skall vad som i föregående stycke om slutdag äga motsvarande tillämpning.

Om offentliggörande skett i enlighet med vad som anges ovan i detta mom, skall – oavsett vad som i § 4 ovan sägs om tidpunkt för anmälan om teckning – innehavare äga rätt att göra anmälan om teckning fram till slutdagen. Bolaget skall senast fyra veckor före slutdagen genom meddelande enligt § 10 nedan erinra innehavarna om denna rätt samt att anmälan om teckning ej får påkallas efter slutdagen.

- P. Oavsett vad under mom L, M, N. och O. ovan sagts om att anmälan om teckning ej får ske efter beslut om likvidation, godkännande av delningsplan, fusionsplan eller utgången av slutdag, skall rätten att göra anmälan om teckning åter inträda för det fall att likvidationen upphör eller delningen respektive fusionen ej genomförs.
- Q. För den händelse bolaget skulle försättas i konkurs, får teckning ej därefter ske. Om emellertid konkursbeslutet häves av högre rätt, får teckning återigen ske.
- R. Genomför bolaget åtgärd som avses ovan och skulle, enligt oberoende parts bedömning, tillämpning av härför avsedd omräkningsformel, med hänsyn till teknisk utformning eller av annat skäl, ej kunna ske eller leda till att den ekonomiska compensationen som innehavarna erhåller i förhållande till aktieägarna inte är skälig, skall oberoende part, förutsatt att bolagets styrelse lämnar skriftligt samtycke därtill, genomföra omräkningen på sätt oberoende part finner ändamålsenligt i syfte att omräkningen leder till skäligt resultat. På motsvarande sätt skall oberoende part, förutsatt att bolagets styrelse lämnar skriftligt samtycke därtill, genomföra omräkning då bolaget vidtar åtgärd som

enligt ovan annars inte skulle medföra omräkning och då sådan åtgärd annars skulle innebära oskäligen ekonomiska konsekvenser för innehavarna eller aktieägarna. Styrelsen äger även, om det är ändamålsenligt, utgå från annan tidsfrist eller tidsperiod vid tillämpning av denna § 8.

- S. För det fall bolagets aktier inte är noterade, skall omräkning av teckningskurs och det antal aktier som varje teckningsoption berättigar till teckning av ske med tillämpning i möjligaste mån av de principer som följer av mom. A – K ovan och skall ha som utgångspunkt att värdet av teckningsoptionerna lämnas oförändrat.

## **§ 9 Särskilt åtagande av bolaget**

Bolaget förbinder sig att inte vidtaga någon i § 8 ovan angiven åtgärd som skulle medföra en omräkning av teckningskursen till belopp understigande akties kvotvärde.

## **§ 10 Meddelanden**

Innehavare av teckningsoption är skyldig att utan dröjsmål till bolaget anmäla namn och adress för registrering i bolagets register över teckningsoptionsinnehavare.

Meddelanden rörande teckningsoptionerna skall ske genom brev med posten till teckningsoptionsinnehavarna under deras för bolaget senast kända adresser eller genom kungörelse i en i riket dagligen utkommande tidning.

Brev som skickas genom rekommenderad försändelse skall anses ha kommit teckningsoptionsinnehavarna tillhanda inom tre dagar från avsändandet.

## **§ 11 Ändring av villkor**

Bolaget äger besluta om ändring av dessa villkor i den mån lagstiftning, domstolsavgörande eller myndighetsbeslut så kräver eller om det i övrigt – enligt bolagets bedömning – av praktiska skäl är ändamålsenligt eller nödvändigt och innehavarnas rättigheter inte i någon avseende försämras.

## **§ 12 Begränsning av bolagets ansvar**

I fråga om de på bolaget ankommande åtgärderna gäller att ansvarighet inte kan göras gällande för skada, som beror av svenskt eller utländskt lagbud, svensk eller utländsk myndighetsåtgärd, krigshändelse, strejk, blockad, bojkott, lockout eller annan liknande omständighet. Förbehållet i fråga om strejk, blockad, bojkott och lockout gäller även om bolaget vidtar eller är föremål för sådan konfliktåtgärd.

Bolaget är inte heller skyldigt att i andra fall ersätta skada som uppkommer, om normal aktsamhet förelegat.

Föreligger hinder för bolaget att vidta åtgärd enligt dessa villkor på grund av omständighet som anges i första stycket, får åtgärden uppskjutas till dess hindret har upphört.

### **§ 13 Tillämplig lag och forum**

Svensk lag gäller för teckningsoptionerna och därmed sammanhängande rättsfrågor. Tvist i anledning av dessa villkor skall slutligt avgöras genom skiljedom enligt Stockholms Handelskammars Skiljedomsinstituts Regler för skiljeförfarande.

---