



# ÅRSSTÄMMA 2025

Protokoll fört vid årsstämma i Attendo AB (publ), org.nr. 559026-7885, den 7 maj 2025.

## **1 § Stämmans öppnande**

Stämman öppnades av styrelsens ordförande Ulf Mattsson.

Årsstämman beslutade att representanter för media och inbjudna gäster skulle få delta som åhörare och att all form av ljud- och bildupptagning under stämman, utöver bolagets egna, var förbjuden.

Det antecknades att bolagets styrelse beslutat att, i enlighet med bolagets bolagsordning, tillåta aktieägare att utöva sin rösträtt per post före årsstämman. Formuläret som använts för poströstning bilades protokollet, [Bilaga 1 \(Poströstningsformulär\)](#).

## **2 § Val av ordförande vid årsstämman**

Till ordförande vid stämman valdes Ulf Mattsson. Det antecknades att, Michaela Ådén, advokat vid Advokatfirman Vinge, var sekreterare vid stämman.

## **3 § Godkännande av röstlängd**

Bilagd förteckning, [Bilaga 2](#) (Röstlängd), som upprättats av Computershare Sweden AB på uppdrag av bolaget, baserat på bolagsstämмоaktieboken, anmälda aktieägare närvarande i stämmolokalen samt mottagna poströster, godkändes att gälla som röstlängd för stämman.

## **4 § Godkännande av dagordning**

Det i kallelsen, [Bilaga 3 \(Kallelse\)](#), intagna förslaget till dagordning godkändes.

## **5 § Val av en eller två personer att justera protokollet**

Bo Börtemark (ombud för Jofam) och Anssi Soila utsågs att jämte ordföranden justera protokollet.

## **6 § Prövning av om årsstämman blivit i behörig ordning sammankallad**

Det antecknades att kallelse till årsstämman hade varit införd i Post- och Inrikes Tidningar den 31 mars 2025 och hållits tillgänglig på bolagets webbplats sedan den 26 mars 2025. Att kallelse skett annonserades i Svenska Dagbladet den 31 mars 2025. Konstaterades att stämman var i behörig ordning sammankallad.

## **7 § Verkställande direktörens anförande**

Styrelsens ordförande redogjorde kortfattat för styrelsens arbete under det föregående året. Verkställande direktören lämnade en redogörelse för koncernens ställning och utveckling, varefter det gavs tillfälle att ställa frågor som besvarades av styrelsens ordförande och verkställande direktören.

## **8 § Framläggande av moderbolagets årsredovisning och revisionsberättelse samt av Attendokoncernens årsredovisning och revisionsberättelse**

Årsredovisningen och revisionsberättelsen samt revisorsyttrandet enligt 8 kap. 54 § aktiebolagslagen framlades. Det antecknades att handlingarna varit tillgängliga hos bolaget och på bolagets webbplats sedan den 4 april 2025.

Erik Bergh, som huvudansvarig revisor, föredrog revisionsberättelsen samt redogjorde för revisionsarbetet under året.



**9 §                    Beslut om fastställelse av moderbolagets resultaträkning och balansräkning samt Attendokoncernens resultaträkning och balansräkning**

Årsstämman beslutade att fastställa den i årsredovisningen intagna resultaträkningen och balansräkningen för moderbolaget samt för Attendokoncernen.

**10 §                    Beslut om dispositioner beträffande bolagets resultat enligt den fastställda balansräkningen**

Årsstämman beslutade, i enlighet med styrelsens förslag, att utdelning ska utgå med 1,20 kronor per aktie för räkenskapsåret 2024 och att återstoden av fritt kapital behålls i moderbolaget. Beslutades att avstämningsdagen ska vara den 9 maj 2025.

**11 §                    Beslut om ansvarsfrihet för styrelseledamöterna och verkställande direktören**

Årsstämman beviljade styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för förvaltningen av bolagets angelägenheter för den tid som årsredovisningen omfattar.

Antecknades att berörda personer, i den mån de var upptagna i röstlängden, inte deltog i beslutet såvitt avsåg dem själva.

**12 §                    Fastställande av:**

**A.                    Antalet styrelseledamöter som ska utses av årsstämman**

**B.                    Antalet revisorer**

A. Årsstämman beslutade, i enlighet med valberedningens förslag, att antalet ordinarie styrelseledamöter, för tiden intill slutet av nästa årsstämma, ska vara åtta (8), utan suppleanter.

B. Årsstämman beslutade, i enlighet med valberedningens förslag, att bolaget, för tiden intill slutet av nästa årsstämma, ska ha ett (1) registrerat revisionsbolag som revisor.

**13 §                    Fastställande av:**

**A.                    Arvode till styrelse**

**B.                    Arvode till revisor**

A. Årsstämman beslutade, i enlighet med valberedningens förslag, att arvode till styrelsen för tiden intill slutet av nästa årsstämma ska utgå enligt följande: grundarvode ska utgå med 1 080 000 kronor till ordföranden och 380 000 kronor till vardera övrig ledamot. Utskottsarvode ska utgå med 216 000 kronor till ordföranden och 92 000 kronor per övrig ledamot i revisions- och riskutskottet samt med 108 000 kronor till ordföranden och 54 000 kronor per övrig ledamot i ersättningsutskottet.

B. Årsstämman beslutade, i enlighet med valberedningens förslag, att arvode till bolagets revisor ska utgå löpande enligt godkänd räkning.

**14 §                    Val av styrelseordförande och övriga styrelseledamöter**

Det antecknades att en redogörelse över samtliga föreslagna styrelseledamöters uppdrag hållits tillgänglig på bolagets webbplats, [www.attendo.com](http://www.attendo.com).

Årsstämman beslutade, i enlighet med valberedningens förslag, att omvälja Ulf Mattsson, Catarina Fagerholm, Tobias Lönnevall, Suvi-Anne Siimes, Nora F. Larssen, Per Josefsson och Antti Ylikorkala, samt att välja Hugo Lewné till ordinarie styrelseledamöter för tiden intill slutet av nästa årsstämma.



Årsstämman beslutade, i enlighet med valberedningens förslag, att omvälja Ulf Mattsson till styrelsens ordförande.

#### **15 § Val av revisor**

Årsstämman beslutade, i enlighet med valberedningens förslag, att välja det registrerade revisionsbolaget Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB (PwC) till revisor för tiden till slutet av nästa årsstämma. Antecknades att PwC meddelat att den auktoriserade revisorn Erik Bergh fortsatt kommer att vara huvudansvarig revisor.

#### **16 § Beslut om antagande av ett nytt långsiktigt incitamentsprogram för ledande befattningshavare baserat på personaloptioner**

Framlades styrelsens förslag (intaget i kallelsen, Bilaga 3) om antagande av ett nytt långsiktigt incitamentsprogram baserat på personaloptioner.

Årsstämman beslutade, i enlighet med styrelsens förslag om: (a) antagande av ett nytt långsiktigt incitamentsprogram baserat på personaloptioner, (b) förvärv och överlåtelse av egna aktier för att säkra kostnader sammanhängande med incitamentsprogram och (c) överlåtelse av egna aktier till deltagare i programmet.

Det antecknades att beslutet enligt (b) biträdades av aktieägare med minst två tredjedelar (2/3) av såväl de avgivna rösterna som de aktier som var företrädade vid stämman samt att beslutet enligt (c) biträdades av aktieägare med minst nio tiondelar (9/10) av såväl de avgivna rösterna som de aktier som var företrädade vid stämman.

#### **17 § Beslut om antagande av ett nytt långsiktigt incitamentsprogram för ledande befattningshavare samt nyckelanställda baserat på prestationsaktier**

Framlades styrelsens förslag (intaget i kallelsen, Bilaga 3) om antagande av ett nytt långsiktigt incitamentsprogram baserat på prestationsaktier. Konstaterades att styrelsens förslag till beslut om säkringsåtgärder enligt punkt 17(c) i kallelsen inte uppnått erforderlig majoritet. Framlades därför förslag till beslut om aktieswapavtal med tredje part enligt punkt 17(d) i kallelsen.

Årsstämman beslutade, i enlighet med styrelsens förslag, om: (a) antagande av ett nytt långsiktigt incitamentsprogram baserat på prestationsaktier, (b) förvärv och överlåtelse av egna aktier för att säkra kostnader sammanhängande med incitamentsprogram och (d) aktieswapavtal med tredje part.

Det antecknades att beslutet enligt (b) biträdades av aktieägare med minst två tredjedelar (2/3) av såväl de avgivna rösterna som de aktier som var företrädade vid stämman.

#### **18 § Framläggande av styrelsens ersättningsrapport för godkännande**

Styrelsens ersättningsrapport, [Bilaga 4](#) (Ersättningsrapport 2024), framlades. Årsstämman beslutade att godkänna styrelsens ersättningsrapport.

#### **19 § Beslut om:**

##### **A. Minskning av aktiekapitalet med indragning av återköpta egna aktier**

##### **B. Ökning av aktiekapitalet genom fondemission**

A. Årsstämman beslutade, i enlighet med styrelsens förslag (intaget i kallelsen, Bilaga 3), att bolagets aktiekapital ska minskas med 49 210,480490 kronor, med indragning av 8 907 064 egna aktier.

Det antecknades att beslutet biträdades av aktieägare med minst två tredjedelar (2/3) av såväl de avgivna rösterna som de aktier som var företrädade vid stämman.

---



B. Årsstämman beslutade, i enlighet med styrelsens förslag (intaget i kallelsen, Bilaga 3), att bolagets aktiekapital ska ökas genom en fondemission om 49 210,480490 kronor, genom en överföring av 49 210,480490 kronor från bolagets fria egna kapital. Fondemissionen ska genomföras utan att några nya aktier ges ut.

**20 § Beslut om bemyndigande för styrelsen att besluta om emission av aktier**

Årsstämman beslutade, i enlighet med styrelsens förslag (intaget i kallelsen, Bilaga 3), att bemyndiga styrelsen att besluta om emission av aktier.

Det antecknades att beslutet biträdades av aktieägare med minst två tredjedelar (2/3) av såväl de avgivna rösterna som de aktier som var företrädade vid stämman.

**21 § Beslut om bemyndigande för styrelsen att besluta om förvärv och överlåtelse av egna aktier**

Årsstämman beslutade, i enlighet med styrelsens förslag (intaget i kallelsen, Bilaga 3) att bemyndiga styrelsen att besluta om förvärv och överlåtelse av egna aktier.

Det antecknades att beslutet biträdades av aktieägare med minst två tredjedelar (2/3) av såväl de avgivna rösterna som de aktier som var företrädade vid stämman.

**22 § Beslut om återköps- och kvittningserbjudande avseende teckningsoptioner av serie 2020 innefattande (a) godkännande av villkorat erbjudande om återköp av teckningsoptioner och (b) godkännande av överlåtelse av egna aktier**

Årsstämman beslutade, i enlighet med styrelsens förslag (intaget i kallelsen, Bilaga 3), om ett återköps- och kvittningserbjudande avseende teckningsoptioner innefattande (a) godkännande av villkorat erbjudande om återköp av teckningsoptioner av serie 2020 och (b) godkännande av styrelsens förslag om överlåtelse av egna aktier.

Det antecknades att beslutet enligt (b) biträdades av aktieägare med minst nio tiondelar (9/10) av såväl de avgivna rösterna som de aktier som var företrädade vid stämman.

**23 § Beslut om återköps- och kvittningserbjudande avseende teckningsoptioner av serie 2022 innefattande (a) godkännande av villkorat erbjudande om återköp av teckningsoptioner och (b) godkännande av överlåtelse av egna aktier**

Årsstämman beslutade, i enlighet med styrelsens förslag (intaget i kallelsen, Bilaga 3), om ett återköps- och kvittningserbjudande avseende teckningsoptioner innefattande (a) godkännande av villkorat erbjudande om återköp av teckningsoptioner av serie 2022 och (b) godkännande av styrelsens förslag om överlåtelse av egna aktier.

Det antecknades att beslutet enligt (b) biträdades av aktieägare med minst nio tiondelar (9/10) av såväl de avgivna rösterna som de aktier som var företrädade vid stämman.

**24 § Beslut om återköps- och kvittningserbjudande avseende teckningsoptioner av serie 2023 innefattande (a) godkännande av villkorat erbjudande om återköp av teckningsoptioner och (b) godkännande av överlåtelse av egna aktier**

Årsstämman beslutade, i enlighet med styrelsens förslag (intaget i kallelsen, Bilaga 3), om ett återköps- och kvittningserbjudande avseende teckningsoptioner innefattande (a) godkännande av villkorat erbjudande om återköp av teckningsoptioner av serie 2023 och (b) godkännande av styrelsens förslag om överlåtelse av egna aktier.

Det antecknades att beslutet enligt (b) biträdades av aktieägare med minst nio tiondelar (9/10) av såväl de avgivna rösterna som de aktier som var företrädade vid stämman.

---



**25 §                    Beslut om återköps- och kvittningserbjudande avseende teckningsoptioner av serie 2024 innefattande (a) godkännande av villkorat erbjudande om återköp av teckningsoptioner och (b) godkännande av överlåtelse av egna aktier**

Årsstämman beslutade, i enlighet med styrelsens förslag (intaget i kallelsen, Bilaga 3), om ett återköps- och kvittningserbjudande avseende teckningsoptioner innefattande (a) godkännande av villkorat erbjudande om återköp av teckningsoptioner av serie 2024 och (b) godkännande av styrelsens förslag om överlåtelse av egna aktier.

Det antecknades att beslutet enligt (b) biträdades av aktieägare med minst nio tiondelar (9/10) av såväl de avgivna rösterna som de aktier som var företrädade vid stämman.

**26 §                    Val av ledamöter till valberedningen**

Årsstämman beslutade, i enlighet med valberedningens förslag, att valberedningen för tiden intill slutet av nästa årsstämma ska bestå av Peter Hofvenstam (nominerad av Nordstjernen), Niklas Antman (nominerad av Incentive), Anssi Soila (nominerad av Pertti Karjalainen) och Bo Börtemark (nominerad av Jofam), med Peter Hofvenstam som ordförande.

\*\*\*\*\*



Vid protokollet:

*Michaela Ådén*

---

Michaela Ådén

Ordförande:

*Ulf Mattsson*

---

Ulf Mattsson

Justeras:

*Bo Börtemark*

---

Bo Börtemark

*Anssi Soila*

---

Anssi Soila

## Anmälan och formulär för poströstning

Formuläret ska vara Computershare AB tillhanda senast den 30 april 2025.

Nedanstående aktieägare anmäler sig och utövar härmed sin rösträtt för aktieägarens samtliga aktier i Attendo AB (publ), org.nr 559026-7885, vid årsstämma den 7 maj 2025. Rösträtten utövas på det sätt som framgår av markerade svarsalternativ nedan.

| Aktieägare | Personnummer/organisationsnummer |
|------------|----------------------------------|
|            |                                  |

**Försäkran (om undertecknaren är ställföreträdare för aktieägare som är juridisk person):**

Undertecknad är styrelseledamot, verkställande direktör eller firmatecknare i aktieägaren och försäkrar på heder och samvete att jag är behörig att avge denna poströst för aktieägaren och att poströstens innehåll stämmer överens med aktieägarens beslut.

**Försäkran (om undertecknaren företräder aktieägaren enligt fullmakt):** Undertecknad försäkrar på heder och samvete att bilagd fullmakt överensstämmer med originalet och inte är återkallad.

| Ort och datum     |        |
|-------------------|--------|
|                   |        |
| Namnteckning      |        |
|                   |        |
| Namnförtydligande |        |
|                   |        |
| Telefonnummer     | E-post |
|                   |        |

## Instruktioner

- Fyll i samtliga uppgifter ovan
- Markera valda svarsalternativ nedan
- Skriv ut, underteckna och skicka formuläret med post till Computershare AB ”Attendo AB:s årsstämma”, Box 5267, 102 46 Stockholm eller med e-post till [proxy@computershare.se](mailto:proxy@computershare.se). Poströsten kan även avges elektroniskt genom verifiering med BankID via bolagets hemsida, [www.attendo.com](http://www.attendo.com).
- Om aktieägaren är en fysisk person som poströstar personligen är det aktieägaren själv som ska underteckna vid *Namnteckning* ovan. Om poströsten avges av ett ombud (fullmäktig) för en aktieägare är det ombudet som ska underteckna. Om poströsten avges av en ställföreträdare för en juridisk person är det ställföreträdaren som ska underteckna
- Om aktieägaren poströstar genom ombud ska fullmakt biläggas formuläret. Om aktieägaren är en juridisk person måste registreringsbevis eller annan behörighetshandling biläggas formuläret

**En aktieägare som har sina aktier förvaltarregistrerade måste registrera aktierna i eget namn för att få rösta.** Instruktioner om detta finns i kallelsen till stämman.

Aktieägaren kan inte lämna andra instruktioner än att nedan markera ett av de angivna svarsalternativen vid respektive punkt i formuläret. Om aktieägaren önskar avstå från att rösta i någon fråga, vänligen avstå från att markera ett alternativ. Om aktieägaren har försett formuläret med särskilda instruktioner eller villkor, eller ändrat eller gjort tillägg i förtryckt text, är rösten (dvs. poströstningen i dess helhet) ogiltig.

Poströstningsformuläret, med eventuella bilagda behörighetshandlingar, ska vara Computershare AB tillhanda senast den 30 april 2025. En poströst kan återkallas fram till och med den 30 april 2025 genom att kontakta Computershare AB via e-post till [proxy@computershare.se](mailto:proxy@computershare.se) eller per telefon till 0771-24 64 00.

Endast ett formulär per aktieägare kommer att beaktas. Ges fler än ett formulär in kommer endast det senast daterade formuläret att beaktas. Om två formulär har samma datering kommer endast det formulär som sist kommit Computershare AB tillhanda att beaktas. Ofullständigt eller felaktigt ifyllt formulär kan komma att lämnas utan avseende. Om aktieägare poströstat, och därefter deltar i årsstämman personligen eller genom ombud, är poströsten fortsatt giltig i den mån aktieägaren inte deltar i en omröstning under stämman eller annars återkallar avgiven poströst. Om aktieägaren under stämmans gång väljer att delta i en omröstning kommer avgiven röst att ersätta tidigare inskickad poströst på den punkten.

**Observera att poströsten inte utgör en anmälan för att närvara i stämmolokalen personligen eller genom ombud.** Instruktioner för aktieägare som önskar närvara i stämmolokalen personligen eller genom ombud finns i kallelsen till stämman.

För fullständiga förslag till beslut, vänligen se kallelsen och bolagets webbplats [www.attendo.com](http://www.attendo.com).

För information om hur dina personuppgifter behandlas hänvisas till den integritetspolicy som finns tillgänglig på Euroclears hemsida, <https://www.euroclear.com/dam/ESw/Legal/Integritetspolicy-bolagsstammor-svenska.pdf>

## Årsstämma i Attendo AB (publ) den 7 maj 2025

Svarsalternativen nedan avser framlagda förslag som anges i kallelsen till årsstämman samt hålls tillgängliga på bolagets webbplats.

|                                                                                                                                                                                                         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>2. Val av ordförande vid årsstämman</b><br>Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/>                                                                                                  |
| <b>4. Godkännande av dagordning</b><br>Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/>                                                                                                         |
| <b>6. Prövning av om årsstämman blivit behörigen sammankallad</b><br>Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/>                                                                           |
| <b>9. Beslut om fastställande moderbolagets resultaträkning och balansräkning samt Attendo-koncernens resultaträkning och balansräkning</b><br>Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/> |
| <b>10. Beslut om dispositioner beträffande bolagets resultat enligt den fastställda balansräkningen</b><br>Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/>                                     |
| <b>11. Beslut om ansvarsfrihet för styrelseledamöterna och verkställande direktören</b>                                                                                                                 |
| <b>11.1 Ulf Mattsson (styrelseordförande)</b><br>Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/>                                                                                               |
| <b>11.2 Catarina Fagerholm (styrelseledamot)</b><br>Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/>                                                                                            |
| <b>11.3 Tobias Lönnevall (styrelseledamot)</b><br>Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/>                                                                                              |
| <b>11.4 Suvi-Anne Siimes (styrelseledamot)</b><br>Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/>                                                                                              |
| <b>11.5 Per Josefsson (styrelseledamot)</b><br>Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/>                                                                                                 |
| <b>11.6 Nora F. Larssen (styrelseledamot)</b><br>Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/>                                                                                               |
| <b>11.7 Antti Ylikorkala (styrelseledamot)</b><br>Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/>                                                                                              |
| <b>11.8 Katarina Nirhammar (arbetstagarrepresentant)</b><br>Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/>                                                                                    |

|                                                                                    |
|------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>11.9 Alf Göransson (tidigare styrelseledamot)</b>                               |
| Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/>                           |
| <b>11.10 Martin Tivéus (verkställande direktör)</b>                                |
| Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/>                           |
| <b>12a. Fastställande av antalet styrelseledamöter som ska utses av årsstämman</b> |
| Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/>                           |
| <b>12b. Fastställande av antalet revisorer</b>                                     |
| Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/>                           |
| <b>13a. Fastställande av arvode till styrelse</b>                                  |
| Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/>                           |
| <b>13b. Fastställande av arvode till revisor</b>                                   |
| Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/>                           |
| <b>14. Val av styrelseordförande och övriga styrelseledamöter</b>                  |
| <b>14a. Ulf Mattsson (styrelseordförande, omval)</b>                               |
| Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/>                           |
| <b>14b. Catarina Fagerholm (omval)</b>                                             |
| Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/>                           |
| <b>14c. Tobias Lönnevall (omval)</b>                                               |
| Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/>                           |
| <b>14d. Suvi-Anne Siimes (omval)</b>                                               |
| Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/>                           |
| <b>14e. Per Josefsson (omval)</b>                                                  |
| Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/>                           |
| <b>14f. Nora F. Larssen (omval)</b>                                                |
| Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/>                           |
| <b>14g. Antti Ylikorkala (omval)</b>                                               |
| Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/>                           |
| <b>14h. Hugo Lewné (nyval)</b>                                                     |
| Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/>                           |
| <b>15. Val av revisor</b>                                                          |
| Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/>                           |

|                                                                                                                                                                                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>16. Beslut om antagande av ett nytt långsiktigt incitamentsprogram för ledande befattningshavare baserat på personaloptioner (Personaloptionsprogram 2025)</b>                       |
| <b>16a. Beslut om antagande av ett nytt långsiktigt incitamentsprogram baserat på personaloptioner</b><br>Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/>                      |
| <b>16b. Förvärv och överlåtelse av egna aktier för att säkra kostnader sammanhängande med incitamentsprogram</b><br>Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/>            |
| <b>16c. Överlåtelse av egna aktier till deltagare i incitamentsprogram</b><br>Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/>                                                  |
| <b>16d. Ingående av aktieswapavtal med tredje part</b><br>Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/>                                                                      |
| <b>17. Beslut om antagande av ett nytt långsiktigt incitamentsprogram för ledande befattningshavare och nyckelanställda baserat på prestationsaktier (Prestationsaktieprogram 2025)</b> |
| <b>17a. Antagande av ett nytt långsiktigt incitamentsprogram baserat på prestationsaktier</b><br>Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/>                               |
| <b>17b. Förvärv och överlåtelse av egna aktier för att säkra kostnader sammanhängande med incitamentsprogram</b><br>Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/>            |
| <b>17c. Överlåtelse av egna aktier till deltagare i incitamentsprogram</b><br>Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/>                                                  |
| <b>17d. Ingående av aktieswapavtal med tredje part</b><br>Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/>                                                                      |
| <b>18. Godkännande av ersättningsrapport</b><br>Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/>                                                                                |
| <b>19a. Beslut om minskning av aktiekapitalet med indragning av återköpta egna aktier</b><br>Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/>                                   |
| <b>19b. Beslut om ökning av aktiekapitalet genom fondemission</b><br>Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/>                                                           |
| <b>20. Beslut om bemyndigande för styrelsen att besluta om emission av aktier</b><br>Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/>                                           |

|                                                                                                                                                                    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>21. Beslut om bemyndigande för styrelsen att besluta om återköp och överlåtelser av egna aktier</b><br>Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/> |
| <b>22. Beslut om återköps- och kvittningserbjudande avseende teckningsoptioner av serie 2020</b>                                                                   |
| <b>22a. Godkännande av villkorat erbjudande om återköp av teckningsoptioner</b><br>Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/>                        |
| <b>22b. Godkännande av överlåtelse av egna aktier</b><br>Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/>                                                  |
| <b>22c. Godkännande av kontantvederlag</b><br>Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/>                                                             |
| <b>23. Beslut om återköps- och kvittningserbjudande avseende teckningsoptioner av serie 2022</b>                                                                   |
| <b>23a. Godkännande av villkorat erbjudande om återköp av teckningsoptioner</b><br>Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/>                        |
| <b>23b. Godkännande av överlåtelse av egna aktier</b><br>Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/>                                                  |
| <b>23c. Godkännande av kontantvederlag</b><br>Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/>                                                             |
| <b>24. Beslut om återköps- och kvittningserbjudande avseende teckningsoptioner av serie 2023</b>                                                                   |
| <b>24a. Godkännande av villkorat erbjudande om återköp av teckningsoptioner</b><br>Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/>                        |
| <b>24b. Godkännande av överlåtelse av egna aktier</b><br>Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/>                                                  |
| <b>24c. Godkännande av kontantvederlag</b><br>Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/>                                                             |
| <b>25. Beslut om återköps- och kvittningserbjudande avseende teckningsoptioner av serie 2024</b>                                                                   |
| <b>25a. Godkännande av villkorat erbjudande om återköp av teckningsoptioner</b><br>Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/>                        |
| <b>25b. Godkännande av överlåtelse av egna aktier</b><br>Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/>                                                  |

|                                                                      |
|----------------------------------------------------------------------|
| <b>25c. Godkännande av kontantvederlag</b>                           |
| Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/>             |
| <b>26. Val av ledamöter till valberedningen</b>                      |
| <b>26a. Peter Hofvenstam (Ordförande, nominerad av Nordstjernan)</b> |
| Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/>             |
| <b>26b. Niklas Antman (nominerad av Incentive)</b>                   |
| Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/>             |
| <b>26c. Anssi Soila (nominerad av Pertti Karjalainen)</b>            |
| Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/>             |
| <b>26d. Bo Börtemark (nominerad av Jofam)</b>                        |
| Ja <input type="checkbox"/> Nej <input type="checkbox"/>             |



## **Bilaga 2**

*[Denna sida har avsiktligen lämnats blank]*



PRESSMEDDELANDE | 26 MARS 2025

# KALLELSE TILL ÅRSSTÄMMA I ATTENDO AB (PUBL)

*Attendo AB (publ), org. nr 559026-7885, med säte i Danderyds kommun, kallar till årsstämma den 7 maj 2025 klockan 16.30 på Restaurang Bra Mat, Vendevägen 89 i Danderyd. Lokalen öppnar för inregistrering till årsstämman klockan 16.00. Aktieägarna har även möjlighet att utöva sin rösträtt på förhand genom poströstning.*

*Årsstämman kommer att hållas i ett mindre format och det bjuds endast på enklare förtäring.*

## Förutsättningar för deltagande

En aktieägare som vill delta i stämman ska vara upptagen som aktieägare i den av Euroclear Sweden AB framställda aktieboken avseende förhållandena den 28 april 2025.

Därutöver måste aktieägaren anmäla sig till årsstämman, på följande sätt:

- En aktieägare som vill delta i årsstämman genom att rösta på förhand genom s.k. **poströstning** ska anmäla sig genom att avge sin förhandsröst enligt instruktionerna under rubriken Poströstning nedan så att förhandsrösten är Computershare tillhanda senast den 30 april 2025.
- En aktieägare som vill delta i årsstämman i **stämmolokalen** personligen eller genom ombud ska anmäla sig till bolaget senast den 30 april 2025, via [www.attendo.com](http://www.attendo.com) eller per post till Computershare AB "Attendo AB:s årsstämma", Box 5267, 102 46 Stockholm. Vänligen uppgive namn, person- eller organisationsnummer, adress, telefonnummer samt antalet eventuella biträden.

För att ha rätt att delta i stämman måste en aktieägare som låtit förvaltarregistrera sina aktier, förutom att anmäla sig till stämman, låta registrera aktierna i eget namn så att aktieägaren blir införd i aktieboken den 28 april 2025. Sådan registrering kan vara tillfällig (s.k. rösträttsregistrering) och begärs hos förvaltaren enligt förvaltarens rutiner i sådan tid i förväg som förvaltaren bestämmer. Rösträttsregistreringar som gjorts senast den andra bankdagen efter den 28 april 2025 beaktas vid framställningen av aktieboken.

## Poströstning

För förhandsröstning ska ett särskilt formulär användas. Formuläret finns tillgängligt på Attendos hemsida, [www.attendo.com](http://www.attendo.com). Vid enbart förhandsröstning krävs ingen separat anmälan till stämman.

Det ifyllda formuläret måste vara Computershare tillhanda senast den 30 april 2025. Det ifyllda formuläret ska skickas till Computershare AB "Attendo AB:s årsstämma", Box 5267, 102 46 Stockholm. Ifyllt formulär får även inges elektroniskt. Elektroniskt ingivande kan ske antingen genom signering med BankID enligt instruktioner på [www.attendo.com](http://www.attendo.com) eller genom att det ifyllda formuläret skickas med e-post till [proxy@computershare.se](mailto:proxy@computershare.se).

Aktieägaren får inte förse förhandsrösten med särskilda instruktioner eller villkor. Om så sker är rösten (dvs. förhandsröstningen i sin helhet) ogiltig. Ytterligare anvisningar och villkor framgår av förhandsröstningsformuläret.

Om en aktieägare både förhandsröstar och anmäler sig för deltagande i stämmolokalen är förhandsrösten fortsatt giltig i den mån aktieägaren inte deltar i en omröstning under årsstämman eller annars återkallar



förhandsrösten. Om aktieägaren under årsstämmans gång väljer att delta i en omröstning kommer avgiven röst att ersätta tidigare inskickad förhandsröst på den beslutspunkten.

För frågor, vänligen kontakta Computershare på telefon 0771-24 64 00.

## Ombud m.m.

Om en aktieägare förhandsröstar genom ombud ska en skriftlig och daterad fullmakt biläggas förhandsröstningsformuläret. Om aktieägaren är en juridisk person ska registreringsbevis eller motsvarande behörighetshandling biläggas formuläret.

Om en aktieägare företräds av ombud i stämmolokalen bör en skriftlig och daterad fullmakt, och registreringsbevis eller motsvarande behörighetshandling för juridisk person, i god tid före årsstämman skickas till Computershare, på adressen ovan. Fullmaktsformulär finns tillgängligt på [www.attendo.com](http://www.attendo.com).

## Aktieägars rätt att erhålla upplysningar

Aktieägarna erinras om rätten att erhålla upplysningar från styrelsen och verkställande direktören i enlighet med 7 kap. 32 § aktiebolagslagen. Aktieägare som vill skicka in frågor i förväg kan göra det genom post till Attendo AB "Attendo AB:s årsstämma" Vendevägen 85B, 182 17 Danderyd eller via e-post till: [attendoboard@attendo.com](mailto:attendoboard@attendo.com).

## Dagordning

1. Stämmans öppnande.
2. Val av ordförande vid årsstämman.
3. Godkännande av röstlängd.
4. Godkännande av dagordning.
5. Val av en eller två personer att justera protokollet.
6. Prövning av om årsstämman blivit behörigen sammankallad.
7. Verkställande direktörens anförande.
8. Framläggande av moderbolagets årsredovisning och revisionsberättelse samt av Attendo-koncernens årsredovisning och revisionsberättelse.
9. Beslut om fastställelse av moderbolagets resultaträkning och balansräkning samt Attendo-koncernens resultaträkning och balansräkning.
10. Beslut om dispositioner beträffande bolagets resultat enligt den fastställda balansräkningen.
11. Beslut om ansvarsfrihet för styrelseledamöterna och verkställande direktören.
12. Fastställande av:
  - a. Antalet styrelseledamöter som ska utses av årsstämman.
  - b. Antalet revisorer.
13. Fastställande av:
  - a. Arvode till styrelse.
  - b. Arvode till revisor.
14. Val av styrelseordförande och övriga styrelseledamöter.
15. Val av revisor.
16. Beslut om antagande av ett nytt långsiktigt incitamentsprogram för ledande befattningshavare baserat på personaloptioner (Personaloptionsprogram 2025).
  - a. Antagande av ett nytt långsiktigt incitamentsprogram baserat på personaloptioner.



- b. Förvärv och överlåtelse av egna aktier för att säkra kostnader sammanhängande med incitamentsprogram.
  - c. Överlåtelse av egna aktier till deltagare i incitamentsprogram.
  - d. Ingående av aktieswapavtal med tredje part.
17. Beslut om antagande av ett nytt långsiktigt incitamentsprogram för ledande befattningshavare och nyckelanställda baserat på prestationsaktier (Prestationsaktieprogram 2025).
- a. Antagande av ett nytt långsiktigt incitamentsprogram baserat på prestationsaktier.
  - b. Förvärv och överlåtelse av egna aktier för att säkra kostnader sammanhängande med incitamentsprogram.
  - c. Överlåtelse av egna aktier till deltagare i incitamentsprogram.
  - d. Ingående av aktieswapavtal med tredje part.
18. Framläggande av styrelsens ersättningsrapport för godkännande.
19. Beslut om:
- a. Minskning av aktiekapitalet med indragning av återköpta egna aktier.
  - b. Ökning av aktiekapitalet genom fondemission.
20. Beslut om bemyndigande för styrelsen att besluta om emission av aktier.
21. Beslut om bemyndigande för styrelsen att besluta om förvärv och överlåtelse av egna aktier.
22. Beslut om återköps- och kvittningserbjudande avseende teckningsoptioner av serie 2020 innefattande:
- a. Godkännande av villkorat erbjudande om återköp av teckningsoptioner.
  - b. Godkännande av överlåtelse av egna aktier.
  - c. Godkännande av kontantvederlag.
23. Beslut om återköps- och kvittningserbjudande avseende teckningsoptioner av serie 2022 innefattande:
- a. Godkännande av villkorat erbjudande om återköp av teckningsoptioner.
  - b. Godkännande av överlåtelse av egna aktier.
  - c. Godkännande av kontantvederlag.
24. Beslut om återköps- och kvittningserbjudande avseende teckningsoptioner av serie 2023 innefattande:
- a. Godkännande av villkorat erbjudande om återköp av teckningsoptioner.
  - b. Godkännande av överlåtelse av egna aktier.
  - c. Godkännande av kontantvederlag.
25. Beslut om återköps- och kvittningserbjudande avseende teckningsoptioner av serie 2024 innefattande:
- a. Godkännande av villkorat erbjudande om återköp av teckningsoptioner.
  - b. Godkännande av överlåtelse av egna aktier.
  - c. Godkännande av kontantvederlag.
26. Val av ledamöter till valberedningen.
27. Stämmans avslutande.



# Styrelsens förslag till beslut

## **Punkt 10 – Beslut om dispositioner beträffande bolagets resultat enligt den fastställda balansräkningen**

Utdelning ska vara väl avvägd med hänsyn till verksamhetens mål, omfattning och risk, inklusive investeringsmöjligheter och bolagets finansiella position. Attendos utdelningspolicy är att dela ut 30 procent av justerat resultat per aktie.

Under 2024 har Attendo fortsatt stärka sin finansiella position. Mot denna bakgrund föreslår därför styrelsen, inför årsstämman 2025, att bolaget ska dela ut 1,20 kronor per aktie, med avstämningsdag den 9 maj 2025. Beslutar stämman i enlighet med förslaget beräknas utdelningen betalas den 14 maj 2025.

## **Punkt 16 – Beslut om antagande av ett nytt långsiktigt incitamentsprogram för ledande befattningshavare baserat på personaloptioner (Personaloptionsprogram 2025)**

### **A. Antagande av ett nytt långsiktigt incitamentsprogram baserat på personaloptioner**

Styrelsen föreslår att stämman fattar beslut om ett nytt långsiktigt incitamentsprogram för ledande befattningshavare inom Attendo-koncernen, genom att tilldela upp till 537 887 personaloptioner i enlighet med nedan ("Personaloptionsprogram 2025").

Sammanlagt omfattar Personaloptionsprogram 2025 högst sju personer. Programmet innebär att dessa ledande befattningshavare tilldelas personaloptioner vederlagsfritt. Personaloptionerna ska kunna utnyttjas efter drygt tre år, varefter innehavaren har rätt att utnyttja personaloptionerna för förvärv av aktier. För att möjliggöra bolagets leverans av aktier enligt Personaloptionsprogram 2025 föreslås under punkt 16 B och 16 C att styrelsen för tiden intill nästa årsstämma bemyndigas att fatta beslut om dels förvärv av egna aktier på Nasdaq Stockholm, dels överlåtelse av egna aktier på Nasdaq Stockholm samt att stämman beslutar om överlåtelse av egna aktier till deltagarna.

### **Syfte med incitamentsprogrammet**

Syftet med Personaloptionsprogram 2025 är att skapa förutsättningar för att attrahera, motivera och behålla kompetenta ledningspersoner i Attendo-koncernen, höja motivationen till att nå ett starkt finansiellt resultat samt öka samstämmigheten mellan ledande befattningshavares och bolagets målsättningar. Programmet har utformats baserat på att det är önskvärt att ledande befattningshavare inom Attendo har ett personligt långsiktigt intresse i Attendos utveckling. Genom att erbjuda personaloptioner som är baserade på aktiekursutvecklingen premieras deltagarna för ökat aktieägarvärde. Personaloptionsprogram 2025 belönar även medarbetares fortsatta lojalitet och därigenom den långsiktiga värdetillväxten i bolaget. Mot denna bakgrund anser styrelsen att införandet av Personaloptionsprogram 2025 kommer att ha en positiv effekt på Attendo-koncernens fortsatta utveckling och följaktligen är till fördel för både aktieägarna och bolaget.

### **Villkor för personaloptioner**

För personaloptionerna ska följande villkor gälla.

- Personaloptionerna tilldelas vederlagsfritt.



- Tilldelning förutsätter dels att förvärv av personaloptioner lagligen kan ske, dels att det enligt styrelsens bedömning kan ske med rimliga administrativa och ekonomiska insatser. Styrelsen ska besluta om tilldelning av personaloptioner senast den 30 juni 2025.
- Varje personaloption ger rätt att förvärva en (1) aktie i Attendo till ett i förväg bestämt pris, under förutsättning att innehavaren, med vissa undantag, fortfarande är anställd inom Attendo-koncernen.
- Priset per aktie ska motsvara 110 procent av det volymvägda snittet för bolagets aktie på Nasdaq Stockholm under perioden fem handelsdagar räknat från och med den 12 maj 2025, avrundat till närmaste helt tiotal öre varvid fem öre ska avrundas uppåt. Priset ska dock ej understiga aktiens kvotvärde.
- Om, vid utnyttjande av personaloptionerna för förvärv av aktier, stängningskursen den handelsdag som närmast föregår utnyttjandet överstiger 225 procent av det i förväg bestämda priset per aktie, ska priset per aktie ökas med ett belopp som motsvarar det belopp av nämnda börskurs som överstiger 225 procent av det i förväg bestämda priset.
- Personaloptionerna intjänas under en period om drygt tre år från det att tilldelning till deltagare har skett och kan utnyttjas under två perioder: (i) under en period om två veckor från dagen för offentliggörande av delårsrapporten för perioden 1 januari-30 juni (Q2) 2028 samt (ii) under en period om två veckor från dagen för offentliggörande av delårsrapporten för perioden 1 januari-30 september (Q3) 2028.
- Personaloptionerna ska inte utgöra värdepapper och får inte överlåtas eller pantsättas.
- Antalet personaloptioner som omfattas av Personaloptionsprogram 2025 kommer att omräknas i händelse av split, sammanläggning, emissioner m.m. i enlighet med sedvanliga omräkningsvillkor.
- Personaloptionerna justeras för extraordinära utdelningar, dock inte utdelning som följer vid var tid gällande utdelningspolicy, som betalats ut på Attendos aktie.
- Personaloptionerna kan ställas ut av moderbolaget och andra bolag inom Attendo-koncernen.

### **Tilldelning av personaloptioner**

Tilldelning av personaloptioner ska ske med ett antal som motsvarar värdet av maximalt två månadslöner. Tilldelning förutsätter ingående av optionsavtal med Attendo.

Aktiekursen som ska ligga till grund för beräkningen av antalet personaloptioner ska motsvara det volymvägda snittet för bolagets aktie på Nasdaq Stockholm under perioden fem handelsdagar räknat från och med den 12 maj 2025. Aktiekursen divideras sedan med det individuella tilldelningsvärdet för att bestämma det totala antalet personaloptioner som varje deltagare tilldelas.

### **Utformning och hantering**

Styrelsen ska ansvara för den närmare utformningen och hanteringen av Personaloptionsprogram 2025, inom ramen för de angivna villkoren och riktlinjerna. I samband därmed ska styrelsen, vid behov, äga rätt att göra anpassningar för att uppfylla särskilda regler eller marknadsförutsättningar utomlands. Styrelsen ska även äga rätt att vidta andra justeringar om det sker betydande förändringar i Attendo-koncernen eller dess omvärld som skulle medföra att beslutade villkor enligt Prestationsaktieprogram 2025 inte längre är ändamålsenliga.

### **Programmets omfattning och kostnader; effekter på viktiga nyckeltal och utspädning**

Personaloptionens marknadsvärde är, enligt en preliminär värdering baserat på ett marknadsvärde på den underliggande aktien om 62,03 kronor, 8,71 kronor per personaloption, vid antagande av en teckningskurs om



68,20 kronor per aktie. Black & Scholes-modellen har använts för personaloptionsvärderingen med antagande om en riskfri ränta om 2,3 procent och en volatilitet om 27 procent.

Personaloptionsprogram 2025 kommer att redovisas i enlighet med "IFRS 2 – Aktierelaterade ersättningar". Enligt IFRS 2 ska tilldelningen av aktier bokföras som personalkostnader under intjänandeperioden och redovisas direkt mot eget kapital. Personalkostnader i enlighet med IFRS 2 påverkar inte Attendo-koncernens kassaflöde. Sociala avgifter kommer att kostnadsföras mot resultaträkningen genom löpande avsättningar under intjänandeperioden i enlighet med "UFR 7 IFRS 2 – Sociala avgifter för noterade bolag".

Kostnader relaterade till personaloptionerna antas uppgå till cirka 4 685 000 kronor per år, exklusive sociala avgifter, beräknad enligt IFRS 2 på grundval av följande antaganden: (i) att 537 887 personaloptioner tilldelas, (ii) att aktiepriset vid start för Personaloptionsprogram 2025 uppgår till 62,03 kronor per aktie, samt (iii) en beräknad årlig personalomsättning om 0 procent. Baserat på samma antaganden som ovan, samt under förutsättning om sociala avgifter om 31,4 procent i Sverige och 1,9 procent i Finland, en aktiekursuppgång om 10 procent från start av Personaloptionsprogram 2025 tills dess att personaloptionerna nyttjas, beräknas kostnaderna för sociala avgifter uppgå till cirka 2,7 miljoner kronor. Tillsammans med IFRS 2-kostnaden resulterar det därmed i totala beräknade kostnader om cirka 7,3 miljoner kronor.

För att begränsa kostnaderna för Personaloptionsprogram 2025 föreslår styrelsen att bolaget ska vidta säkringsåtgärder i form av förvärv och överlåtelse av egna aktier (punkt 16 B nedan). Styrelsen föreslår vidare att leverans av aktier till deltagare i bolagets incitamentsprogram ska ske genom överlåtelse av egna aktier (punkt 16 C nedan), alternativt ingående av swap-avtal med tredje part (punkt 16 D nedan).

Personaloptionsprogram 2025 förväntas ha en marginell påverkan på bolagets nyckeltal. Styrelsen anser att de positiva effekter som förväntas följa av Personaloptionsprogram 2025 överväger de till programmet hänförliga kostnaderna.

Personaloptionsprogram 2025 innefattar, vid antagandet om maximal tilldelning och maximalt utnyttjande, totalt 537 887 aktier som kan komma att tilldelas deltagarna, innebärandes en utspädningseffekt om cirka 0,34 procent av antalet aktier och röster i bolaget (baserat på totalt antal aktier i Attendo per dagen för denna kallelse).

### **Beredning av förslaget**

Personaloptionsprogram 2025 har utarbetats av bolagets styrelse i samråd med externa rådgivare baserat på en utvärdering av tidigare incitamentsprogram och rådande marknadspraxis. Incitamentsprogrammet har beretts av styrelsens ersättningsutskott och behandlats av styrelsen vid sammanträden i början av 2025. Förslaget stöds av bolagets större aktieägare.

### **Övriga aktierelaterade incitamentsprogram m.m.**

För en beskrivning av Attendos övriga aktierelaterade incitamentsprogram hänvisas till Attendos årsredovisning för 2024 eller styrelsens ersättningsrapport för 2024.

### **B. Förvärv och överlåtelse av egna aktier för att säkra kostnader sammanhängande med incitamentsprogram**

Styrelsen föreslår att styrelsen för tiden intill nästa årsstämma bemyndigas att fatta beslut om dels förvärv av egna aktier på Nasdaq Stockholm, dels överlåtelse av egna aktier på Nasdaq Stockholm, eller på annat sätt än på Nasdaq Stockholm, innefattande rätt att besluta om avvikelser från aktieägares företrädesrätt. Förvärv får ske av högst så många aktier att bolagets innehav av egna aktier efter förvärvet uppgår till högst en tiondel av samtliga



aktier i bolaget. Förvärv av aktier får ske på Nasdaq Stockholm till ett pris inom det vid var tid registrerade kursintervallet. Överlåtelse får ske av högst samtliga egna aktier som bolaget innehar vid tidpunkten för styrelsens överlåtelsebeslut.

Syftet med förslaget är att ge styrelsen möjlighet att genomföra bolagets incitamentsprogram samt möjlighet att säkra kostnader inklusive sociala avgifter sammanhängande med incitamentsprogram.

### **C. Överlåtelse av egna aktier till deltagare i incitamentsprogram**

Styrelsen föreslår att årsstämman beslutar att egna aktier till ett antal av högst 537 887 (eller det högre antal som kan följa av omräkning vid split, fondemission eller liknande åtgärder) som bolaget innehar ska kunna överlåtas till deltagare i bolagets långsiktiga incitamentsprogram. Överlåtelse av egna aktier till deltagare i incitamentsprogram ska ske vederlagsfritt.

### **D. Ingående av aktieswapavtal med tredje part**

Styrelsen föreslår att leverans av aktier i bolagets långsiktiga incitamentsprogram ska kunna genomföras genom ingående av aktieswapavtal med tredje part. Styrelsen avser att använda den möjligheten endast om förslaget under punkt 16 C ovan (överlåtelse av egna aktier) inte bifalls.

## **Punkt 17 – Beslut om antagande av ett nytt långsiktigt incitamentsprogram för ledande befattningshavare och nyckelanställda baserat på prestationsaktier (Prestationsaktieprogram 2025)**

### **A. Antagande av ett nytt långsiktigt incitamentsprogram baserat på prestationsaktier**

Styrelsen föreslår att stämman fattar beslut om ett nytt prestationsbaserat långsiktigt incitamentsprogram för ledande befattningshavare och nyckelanställda inom Attendo-koncernen ("Prestationsaktieprogram 2025") i enlighet med villkoren nedan.

Sammanlagt omfattar Prestationsaktieprogram 2025 upp till sju ledande befattningshavare och 100 nyckelanställda inom Attendo-koncernen. Prestationsaktieprogram 2025 är ett treårigt prestationsbaserat program. Inom ramen för programmet kommer deltagarna vederlagsfritt tilldelas prestationsbaserade aktierätter ("Aktierätter") som berättigar till maximalt 400 000 aktier i Attendo ("Prestationsaktier"), i enlighet med de nedan föreskrivna villkoren.

### **Syfte med incitamentsprogrammet**

Syftet med Prestationsaktieprogram 2025 är att skapa förutsättningar för att attrahera, motivera och behålla kompetenta medarbetare i Attendo-koncernen samt att öka samstämmigheten mellan medarbetarnas och bolagets målsättningar, såväl finansiella som hållbarhetsrelaterade. Programmet har även utformats baserat på att det är önskvärt att ledande befattningshavare och nyckelanställda inom Attendo-koncernen har ett personligt långsiktigt intresse i Attendos utveckling. Styrelsen anser att införandet av ett incitamentsprogram utformat enligt nedan kommer att ha en positiv effekt på Attendo-koncernens fortsatta utveckling och följaktligen är till fördel för både aktieägarna och bolaget.

### **Villkor för Aktierätter**

För Aktierätterna ska följande villkor gälla.



- Aktierätterna tilldelas deltagarna vederlagsfritt snarast möjligt efter publiceringen av bolagets första kvartalsrapport 2025 och senast den 30 juni 2025.
- Varje Aktierätt ger innehavaren rätt att vederlagsfritt (med undantag för eventuell skatt) erhålla en aktie i bolaget tre år efter tilldelning av Aktierätten (intjänandeperioden) (dvs. under 2028), under förutsättning att innehavaren, med vissa undantag, fortfarande är anställd inom Attendo-koncernen.
- En förutsättning för berättigande att erhålla aktier på grundval av Aktierätter är att prestationsvillkoren för Prestationsaktieprogram 2025 har uppfyllts i enlighet med de nedan angivna villkoren.
- Antalet Aktierätter som omfattas av Prestationsaktieprogram 2025 kommer att omräknas i händelse av split, sammanläggning, emissioner m.m. i enlighet med sedvanliga omräkningsvillkor.
- Aktierätterna justeras för extraordinära utdelningar, dock inte utdelning som följer vid var tid gällande utdelningspolicy, som betalats ut på Attendos aktie.
- Aktierätterna kan inte överlåtas eller pantsättas.
- Aktierätterna kan ställas ut av moderbolaget och andra bolag inom Attendo-koncernen.

### **Prestationsvillkor**

Erhållande av aktier på grundval av Aktierätterna kommer att vara beroende av uppfyllelse av finansiella och hållbarhetsrelaterade prestationsvillkor enligt nedan ("Prestationsvillkoren"), utöver att innehavaren fortfarande är anställd inom Attendo-koncernen vid intjänandeperiodens slut.

#### *Finansiella prestationsvillkor*

De finansiella prestationsvillkoren är baserade på mål för justerat resultat per aktie och leasejusterad EBITA för räkenskapsåret 2025 för Attendos respektive affärsområden (Skandinavien och Finland), fastställda av styrelsen.

Med justerat resultat per aktie avses följande: Periodens resultat hänförligt till moderbolagets aktieägare exklusive effekter av avskrivningar och nedskrivningar på förvärvsrelaterade immateriella tillgångar, IFRS 16 samt jämförelsestörande avyttrings- eller strategiska avvecklingskostnader och relaterade skatteeffekter dividerat med genomsnittligt antal utestående aktier efter utspädning.

Med leasejusterad EBITA (Earnings Before Interest, Taxes and Amortisation) avses följande: Rörelseresultat före avskrivningar på förvärvsrelaterade immateriella tillgångar, med tillämpning av tidigare redovisningsstandard IAS17, det vill säga exklusive effekter till följd av införandet av IFRS 16.

#### *Hållbarhetsrelaterade prestationsvillkor*

De hållbarhetsrelaterade prestationsvillkoren är baserade på mål för kundnöjdhet samt medarbetarnöjdhet för Attendos respektive affärsområden (Skandinavien och Finland) för 2025, fastställda av styrelsen.

#### *Utfall och tilldelning*

Den tilldelning av aktier som varje deltagare sedermera kan komma att erhålla beror på uppfyllande av Prestationsvillkoren, i förhållande till av styrelsen fastställt intervall. Utfallet kommer att mätas linjärt och uppnås inte miniminivån i intervallet kommer inga Prestationsaktier att tilldelas.

Styrelsen kommer att presentera målutfall i årsredovisningen.



## **Tilldelning**

Tilldelning av Aktierätter till deltagare i programmet (individuell tilldelning) ska ske med (och vara begränsad till) ett värde som motsvarar maximalt fem månadslöner för verkställande direktören, maximalt fyra månadslöner för medlemmar i koncernledningen och maximalt två månadslöner för övriga deltagare.

Styrelsen ska besluta om tilldelningen av Aktierätter snarast möjligt efter publiceringen av bolagets första kvartalsrapport för 2025. Hänsyn kommer att tas till ett flertal faktorer vid beslut om individuell tilldelning för att säkerställa rekrytering, behållande och motivation, såsom befattning inom Attendo, individuell prestation och det totala värdet av nuvarande ersättningspaket. Individuell tilldelning kan inte överstiga maximal tilldelning enligt vad som anges ovan.

Aktiekursen som ska ligga till grund för beräkningen av antalet Aktierätter ska motsvara det volymvägda snittet för bolagets aktie på Nasdaq Stockholm under perioden fem handelsdagar räknat från och med den 12 maj 2025. Aktiekursen divideras sedan med det individuella tilldelningsvärdet för att bestämma det totala antalet Aktierätter som varje deltagare tilldelas.

## **Utformning och hantering**

Styrelsen ska ansvara för den närmare utformningen och hanteringen av Prestationsaktieprogram 2025, inom ramen för de angivna villkoren och riktlinjerna. I samband därmed ska styrelsen, vid behov, äga rätt att göra anpassningar för att uppfylla särskilda regler eller marknadsföresättningar utomlands. Styrelsen ska även äga rätt att vidta andra justeringar om det sker betydande förändringar i Attendo-koncernen eller dess omvärld som skulle medföra att beslutade villkor enligt Prestationsaktieprogram 2025 inte längre är ändamålsenliga.

Före det slutliga beslutet om tilldelning av aktier på grundval av Aktierätter ska styrelsen bedöma huruvida resultatet av Prestationsaktieprogram 2025 är rimligt. Denna bedömning ska ske i förhållande till bolagets finansiella resultat och ställning, operationella förhållanden (med särskilt fokus på kvalitet), marknadsposition samt förhållanden på aktiemarknaden och andra omständigheter. Skulle styrelsen bedöma att resultatet inte är rimligt kommer antalet aktier som ska tilldelas att reduceras.

## **Programmets omfattning och kostnader; effekter på viktiga nyckeltal och utspädning**

Prestationsaktieprogram 2025 kommer att redovisas i enlighet med "IFRS 2 – Aktierelaterade ersättningar". Enligt IFRS 2 ska tilldelningen av aktier bokföras som personalkostnader under intjänandeperioden och redovisas direkt mot eget kapital. Personalkostnader i enlighet med IFRS 2 påverkar inte Attendo-koncernens kassaflöde. Sociala avgifter kommer att kostnadsföras mot resultaträkningen genom löpande avsättningar under intjänandeperioden i enlighet med "UFR 7 IFRS 2 – Sociala avgifter för noterade bolag".

Under antagande av tilldelning om maximalt antal Aktierätter för samtliga deltagare, en aktiekurs om 62,03 kronor vid tilldelningstillfället, att 50 procent av det maximala antalet Prestationsaktier tilldelas, en årlig ökning av aktiekursen om cirka 5 procent samt en årlig personalomsättning om 5 procent under intjänandeperioden, uppskattas den totala kostnaden för Prestationsaktieprogram 2025, inklusive sociala kostnader, till cirka 13,1 miljoner kronor före skatt. Vid uppfyllande av Prestationsvillkoren till fullo och en årlig ökning av aktiekursen om cirka 10 procent samt en årlig personalomsättning om 5 procent under intjänandeperioden uppskattas motsvarande totala kostnad till cirka 26,8 miljoner kronor före skatt. Vidare tillkommer vissa kostnader avseende administrationen av programmet. Dessa kostnader beräknas vara begränsade.



Prestationsaktieprogram 2025 innefattar, vid antagandet om maximal tilldelning och maximalt utfall, totalt 400 000 aktier som kan komma att tilldelas deltagarna, innebärandes en utspädningseffekt om cirka 0,25 procent av antalet aktier och röster i bolaget (baserat på totalt antal aktier i Attendo per dagen för denna kallelse).

För att begränsa kostnaderna för programmet föreslår styrelsen att bolaget ska vidta säkringsåtgärder i form av förvärv och överlåtelse av egna aktier (punkt 17 B nedan). Styrelsen föreslår vidare att leverans av aktier till deltagare i bolagets incitamentsprogram ska ske genom överlåtelse av egna aktier (punkt 17 C nedan), alternativt ingående av swap-avtal med tredje part (punkt 17 D nedan).

Styrelsen anser att de positiva effekter som förväntas följa av Prestationsaktieprogram 2025 överväger de till programmet hänförliga kostnaderna.

### **Beredning av förslaget**

Prestationsaktieprogram 2025 har utarbetats av bolagets styrelse i samråd med externa rådgivare baserat på en utvärdering av tidigare incitamentsprogram och rådande marknadspraxis. Incitamentsprogrammet har beretts av styrelsens ersättningsutskott och behandlats av styrelsen vid sammanträden i början av 2025. Förslaget stöds av bolagets större aktieägare.

### **Övriga aktierelaterade incitamentsprogram m.m.**

För en beskrivning av Attendos övriga aktierelaterade incitamentsprogram hänvisas till Attendos årsredovisning för 2024 eller styrelsens ersättningsrapport för 2024.

### **B. Förvärv och överlåtelse av egna aktier för att säkra kostnader sammanhängande med incitamentsprogram**

Styrelsen föreslår att styrelsen för tiden intill nästa årsstämma bemyndigas att fatta beslut om dels förvärv av egna aktier på Nasdaq Stockholm, dels överlåtelse av egna aktier på Nasdaq Stockholm, eller på annat sätt än på Nasdaq Stockholm innefattande rätt att besluta om avvikelse från aktieägares företrädesrätt. Förvärv får ske av högst så många aktier att bolagets innehav av egna aktier efter förvärvet uppgår till högst en tiondel av samtliga aktier i bolaget. Förvärv av aktier får ske på Nasdaq Stockholm till ett pris inom det vid var tid registrerade kursintervallet. Överlåtelse får ske av högst samtliga egna aktier som bolaget innehar vid tidpunkten för styrelsens överlåtelsebeslut.

Syftet med förslaget är att ge styrelsen möjlighet att genomföra bolagets incitamentsprogram samt möjlighet att säkra kostnader inklusive sociala avgifter sammanhängande med incitamentsprogram.

### **C. Överlåtelse av egna aktier till deltagare i incitamentsprogram**

Styrelsen föreslår att årsstämman beslutar att egna aktier till ett antal av högst 400 000 (eller det högre antal som kan följa av omräkning vid split, fondemission eller liknande åtgärder) som bolaget innehar ska kunna överlåtas till deltagare i bolagets långsiktiga incitamentsprogram. Överlåtelse av egna aktier till deltagare i incitamentsprogram ska ske vederlagsfritt.

### **D. Ingående av aktieswapavtal med tredje part**

Styrelsen föreslår att leverans av aktier i bolagets långsiktiga incitamentsprogram ska kunna genomföras genom ingående av aktieswapavtal med tredje part. Styrelsen avser att använda den möjligheten endast om förslaget under punkt 17 C ovan (överlåtelse av egna aktier) inte bifalls.



## **Punkt 19 – Beslut om minskning av aktiekapitalet med indragning av återköpta egna aktier samt ökning av aktiekapitalet genom fondemission**

Styrelsen föreslår att stämman fattar beslut om minskning av aktiekapitalet med indragning av återköpta egna aktier och om ökning av aktiekapitalet genom fondemission i huvudsak enligt nedan. Besluten är villkorade av varandra, varför styrelsen föreslår att stämman fattar ett gemensamt beslut om förslagen.

### **A. Minskning av aktiekapitalet med indragning av återköpta egna aktier**

Bolagets aktiekapital ska minskas enligt följande.

1. Bolagets aktiekapital ska minskas med 49 210,480490 kronor.
2. Minskningen ska genomföras med indragning av 8 907 064 egna aktier.
3. Indragning av aktier ska genomföras utan återbetalning.
4. Ändamålet med minskningen är att sätta av medel till fritt eget kapital. Medlen ska dock återföras till aktiekapitalet enligt punkt 19 B nedan.

Såsom redogörelse enligt 20 kap. 13 § fjärde stycket aktiebolagslagen får styrelsen anföra följande. Beslut om att minska bolagets aktiekapital enligt denna punkt kan genomföras utan Bolagsverkets eller, i tvistiga fall, allmän domstols tillstånd eftersom bolaget samtidigt kommer att genomföra en fondemission som innebär att varken bolagets bundna egna kapital eller aktiekapital sammantaget kommer att minska. Effekten av styrelsens förslag under denna punkt 19 A är att bolagets egna kapital och aktiekapital minskas med 49 210,480490 kronor. Effekten av styrelsens förslag i punkt 19 B nedan är att bolagets egna kapital och aktiekapital ökas med 49 210,480490 kronor och således identiskt med det belopp som det uppgick till före minskningen. Fullständigt förslag till beslut om fondemissionen framgår av punkt 19 B nedan.

### **B. Ökning av aktiekapitalet genom fondemission**

I syfte att återställa aktiekapitalet efter den föreslagna minskningen av aktiekapitalet enligt punkt 19 A ska aktiekapitalet ökas genom en fondemission om 49 210,480490 kronor, genom en överföring av 49 210,480490 kronor från bolagets fria egna kapital.

Fondemissionen ska genomföras utan att några nya aktier ges ut.

Efter beslut enligt punkt 19 A och 19 B kommer bolagets aktiekapital att uppgå till 884 551,285108 kronor och antalet registrerade aktier kommer att vara 151 196 126 var och en med ett kvotvärde om cirka 0,005851 kronor.

## **Punkt 20 – Beslut om bemyndigande för styrelsen att besluta om emission av aktier**

Styrelsen föreslår att stämman beslutar att bemyndiga styrelsen att fram till nästa årsstämma, vid ett eller flera tillfällen, med eller utan avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt, mot kontant betalning eller mot betalning genom kvittning eller med apportegendom, eller annars med villkor, besluta om emission av nya aktier, dock att sådana emissioner inte får medföra att bolagets registrerade aktiekapital eller antal aktier i bolaget ökas med mer än totalt 10 procent. Bemyndigandet syftar till att öka bolagets finansiella flexibilitet genom att kunna tillföra bolaget nytt kapital för att finansiera verksamheten på ett tidseffektivt sätt, finansiera förvärv av bolag,



verksamheter eller delar därav. Om styrelsen beslutar om emission med avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt ska emissionen genomföras på marknadsmässiga villkor.

## **Punkt 21 – Beslut om bemyndigande för styrelsen att besluta om förvärv och överlåtelse av egna aktier**

Styrelsen föreslår att stämman beslutar att bemyndiga styrelsen att fram till nästa årsstämma, vid ett eller flera tillfällen, fatta beslut om förvärv av så många egna aktier att bolagets innehav vid var tid inte överstiger 10 procent av samtliga aktier i bolaget. Förvärv ska ske på Nasdaq Stockholm och får endast ske till ett pris per aktie inom det gällande kursintervallet, varmed avses intervallet mellan högsta köpkurs och lägsta säljkurs.

Vidare föreslås att årsstämman beslutar att bemyndiga styrelsen att fram till nästa årsstämma, vid ett eller flera tillfällen, fatta beslut om överlåtelse av egna aktier. Överlåtelse får ske på Nasdaq Stockholm till ett pris per aktie inom det gällande kursintervallet, varmed avses intervallet mellan högsta köpkurs och lägsta säljkurs. Överlåtelse får också ske på annat sätt, med eller utan avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt, mot kontant betalning eller mot betalning genom kvittning eller med apportegendom, eller annars med villkor. Vid sådan överlåtelse på annat sätt ska priset fastställas så att det inte understiger vad som är marknadsmässigt, varvid dock en marknadsmässig rabatt i förhållande till börskurs får tillämpas. Överlåtelse av egna aktier får ske av högst så många aktier som bolaget innehar vid tidpunkten för styrelsens beslut om överlåtelse.

Bemyndigandet att förvärva egna aktier syftar till att ge styrelsen ökat handlingsutrymme i arbetet med bolagets kapitalstruktur, skapa flexibilitet beträffande bolagets möjligheter att distribuera kapital till aktieägarna och för att använda egna aktier inom ramen för bolagets incitamentsprogram. Bemyndigandet att överlåta egna aktier syftar till att möjliggöra företagsförvärv eller samarbetsavtal samt anskaffning av rörelsekapital.

## **Punkt 22 – Beslut om återköps- och kvittningserbjudande avseende teckningsoptioner av serie 2020**

### **Bakgrund**

Vid årsstämma i Attendo den 15 april 2020 fattades beslut om att emittera teckningsoptioner inom ramen för ett långsiktigt incitamentsprogram för ledande befattningshavare inom Attendo-koncernen ("Teckningsoptionsprogram 2020"). Teckningsoptionsprogram 2020 omfattar totalt 327 059 teckningsoptioner ("Teckningsoptioner av serie 2020") som innehas av totalt fem personer vid tidpunkten för årsstämman.

Varje Teckningsoption av serie 2020 ger rätt att teckna en ny aktie i Attendo under två veckor från dagen för offentliggörande av bolagets första kvartalsrapport 2025 ("Teckningsperiod 2020:1") samt under två veckor från dagen för offentliggörande av bolagets tredje kvartalsrapport 2025 ("Teckningsperiod 2020:2"). De utestående Teckningsoptionerna av serie 2020 berättigar till teckning av aktier i Attendo motsvarande en utspädning av befintligt antal aktier om cirka 0,20 procent (baserat på totalt antal aktier i bolaget per dagen för denna kallelse).

Styrelsen i Attendo föreslår nu att, i samband med att Teckningsperiod 2020:1 respektive Teckningsperiod 2020:2 för Teckningsoptionsprogram 2020 infaller, Attendo lämnar erbjudanden till innehavare av Teckningsoptioner av serie 2020 att överlåta samtliga Teckningsoptioner av serie 2020 till Attendo till ett pris motsvarande de överlåtna Teckningsoptionerna av serie 2020:s marknadsvärde, och där betalning för Teckningsoptionerna av serie 2020 erlaggs i form av egna aktier i Attendo som återköpts inom ramen för bolagets återköpsprogram ("Erbjudande 2020:1" respektive "Erbjudande 2020:2").



Genom deltagande i Erbjudande 2020:1 respektive Erbjudande 2020:2, vilka är frivilliga, reduceras behovet för innehavare av Teckningsoptioner av serie 2020 att finansiera lösenpriset genom att exempelvis sälja aktier i Attendo, och utnyttjande av Teckningsoptionerna av serie 2020 underlättas därmed. För Attendo innebär Erbjudande 2020:1 respektive Erbjudande 2020:2 att Attendo inte erhåller någon teckningslikvid för Teckningsoptionerna av serie 2020 samt att utspädningen av aktiekapital- och röstandel i Attendo för befintliga aktieägare till följd av utnyttjande av Teckningsoptionerna av serie 2020 uteblir.

Erbjudande 2020:1 respektive Erbjudande 2020:2 medför inga ytterligare skattekostnader eller transaktionsavgifter för Attendo. Återköpstransaktionen får inte någon påverkan på Attendos eget kapital med hänsyn till att Erbjudande 2020:1 respektive Erbjudande 2020:2 är villkorade av att styrelsen finner att förutsättningar föreligger för att den fordran på vederlag som uppkommer för deltagarna i samband med att Erbjudande 2020:1 respektive Erbjudande 2020:2 accepteras kan användas kvittningsvis som betalning för de egna aktier som överläts. Attendo kommer således inte att erlagga något kontantvederlag för teckningsoptionerna (annat än för eventuella överskjutande fordringar på vederlag som inte kunnat användas för kvittning), innebärande att disponibla vinstmedel inte påverkas.

Styrelsens förslag under denna punkt har beretts av styrelsen och dess ersättningsutskott.

Beslutet enligt 22 A ska vara villkorat av att bolagsstämman beslutar att godkänna överlåtelse av egna aktier i enlighet med punkt 22 B, eller, om erforderlig majoritet för beslut enligt punkt 22 B inte kan uppnås, utbetalning av kontantvederlag i enlighet med punkt 22 C nedan.

#### **A. Godkännande av villkorat erbjudande om återköp av teckningsoptioner**

Styrelsen i Attendo föreslår att årsstämman fattar beslut om att godkänna att Attendo lämnar Erbjudande 2020:1 respektive Erbjudande 2020:2 till innehavarna av Teckningsoptioner av serie 2020 enligt nedanstående villkor.

- Högst 327 059 Teckningsoptioner av serie 2020 som är utestående under Teckningsoptionsprogram 2020 ska kunna återköpas.
- Återköpet ska genomföras till Teckningsoptionerna av serie 2020:s marknadsvärde, baserat på stängningskursen för Attendo-aktien på Nasdaq Stockholm per dagen Erbjudande 2020:1 respektive Erbjudande 2020:2 förklaras ovillkorade (se nedan). Beräkningen av marknadsvärdet i Erbjudande 2020:1 respektive Erbjudande 2020:2 ska utföras av en oberoende part utifrån sedvanliga värderingsprinciper för teckningsoptioner på den svenska marknaden (Black & Scholes).

Av de 327 059 Teckningsoptioner av serie 2020 som utestår under Teckningsoptionsprogram 2020 innehas 158 730 av Attendos VD.

Erbjudande 2020:1 respektive Erbjudande 2020:2 ska vara villkorade av att (i) stämman beslutar att godkänna styrelsens förslag till överlåtelse av egna aktier i enlighet med punkt 22 B nedan samt att (ii) styrelsen finner att förutsättningar föreligger för att den fordran på vederlag som uppkommer för deltagarna i samband med att Erbjudande 2020:1 respektive Erbjudande 2020:2 accepteras kan användas kvittningsvis som betalning för de egna aktier som överläts i enlighet med punkt 22 B nedan. Villkoret enligt (ii) ovan förväntas kunna uppfyllas den 21 maj 2025 respektive 1 augusti 2025, vilket också förväntas vara den sista dagen i anmälningsperioden för Erbjudande 2020:1 respektive Erbjudande 2020:2. Attendo har inte för avsikt att utge någon kontant ersättning för Teckningsoptionerna av serie 2020 annat än för eventuell överskjutande fordran på vederlag som inte kunnat användas för kvittning. Teckningsoptionerna av serie 2020 som återköps av Attendo kommer att antingen förfalla eller makuleras beroende på vad som bedöms mest ändamålsenligt.



Innehavare av Teckningsoptioner av serie 2020 som inte accepterar Erbjudande 2020:1 respektive Erbjudande 2020:2 kan, utan påverkan av Erbjudande 2020:1 respektive Erbjudande 2020:2, utnyttja sina Teckningsoptioner av serie 2020 för teckning av aktier under respektive teckningsperiod enligt gällande villkor för Teckningsoptionerna av serie 2020.

## **B. Godkännande av överlåtelse av egna aktier**

Styrelsen i Attendo föreslår att årsstämman fattar beslut om att godkänna styrelsens förslag att överlåta högst 327 059 egna aktier på nedan angivna villkor ("Överlåtelse 2020"). Som framgått ovan är avsikten att egna aktier ska överlåtas som ett led i genomförande av ett återköps- och kvittningserbjudande, varför antalet aktier som slutligen överlåts avses bestämmas utifrån antalet optioner som lämnas in i Erbjudande 2020:1 respektive Erbjudande 2020:2 samt marknadsvärdet på Teckningsoptionerna av serie 2020 och Attendos aktie per sista dagen i anmälningsperioden för Erbjudande 2020:1 respektive Erbjudande 2020:2.

- Rätt att förvärva aktier ska tillkomma deltagare i Teckningsoptionsprogram 2020 som accepterat Erbjudande 2020:1 respektive Erbjudande 2020:2.
- Skälet till avvikelsen från aktieägarnas företrädesrätt är att genomföra återköps- och kvittningserbjudandet som bedöms vara till fördel för Attendo och innehavarna av Teckningsoptioner av serie 2020.
- Överlåtelse 2020 ska vara villkorad av att styrelsen förklarar Erbjudande 2020:1 respektive Erbjudande 2020:2 enligt punkt 22 A ovan ovillkorade. Villkoret förväntas kunna uppfyllas den 21 maj 2025 respektive 1 augusti 2025, vilket också förväntas vara den sista dagen i anmälningsperioden för Erbjudande 2020:1 respektive Erbjudande 2020:2.
- Priset per aktie ska motsvara aktiens marknadsvärde baserat på stängningskursen för Attendo-aktien på Nasdaq Stockholm den sista dagen i anmälningsperioden för Erbjudande 2020:1 respektive Erbjudande 2020:2 (tillika då Erbjudande 2020:1 respektive Erbjudande 2020:2 förväntas förklaras ovillkorat av styrelsen).
- Överlåtelse av de egna aktierna ska ske tidigast dagen efter den sista dagen i Teckningsperiod 2020:1 respektive 2020:2 och senast inom två veckor från respektive angiven dag. Betalning för aktierna ska erläggas kontant eller genom kvittning. Betalning för aktierna ska göras omedelbart i anslutning till avtalstecknande och senast inom fem dagar från denna dag. Överlåtelse ska göras till deltagare i Teckningsoptionsprogram 2020 som accepterat Erbjudande 2020:1 respektive Erbjudande 2020:2.

## **C. Godkännande av kontantvederlag**

Styrelsen föreslår att betalning för återköpta teckningsoptioner ska kunna göras med kontantvederlag. Styrelsen avser att använda den möjligheten endast om förslaget under punkt 22 B ovan (överlåtelse av egna aktier) inte bifalls.

# **Punkt 23 – Beslut om återköps- och kvittningserbjudande avseende teckningsoptioner av serie 2022**

## **Bakgrund**

Vid årsstämma i Attendo den 26 april 2022 fattades beslut om att emittera teckningsoptioner inom ramen för ett långsiktigt incitamentsprogram för ledande befattningshavare inom Attendo-koncernen ("Teckningsoptionsprogram 2022"). Teckningsoptionsprogram 2022 omfattar totalt 650 000 teckningsoptioner ("Teckningsoptioner av serie 2022") som innehas av totalt sex personer vid tidpunkten för årsstämman.



Varje Teckningsoption av serie 2022 ger rätt att teckna en ny aktie i Attendo under (i) två veckor från dagen för offentliggörande av bolagets andra kvartalsrapport 2025 ("Teckningsperiod 2022:1"), (ii) två veckor från dagen för offentliggörande av bolagets tredje kvartalsrapport 2025 ("Teckningsperiod 2022:2"), (iii) två veckor från dagen för offentliggörande av bolagets bokslutskommuniké 2025 ("Teckningsperiod 2022:3"), samt (iv) två veckor från dagen för offentliggörande av bolagets första kvartalsrapport 2026 ("Teckningsperiod 2022:4"). De utestående Teckningsoptionerna av serie 2022 berättigar till teckning av aktier i Attendo motsvarande en utspädning av befintligt antal aktier om cirka 0,41 procent (baserat på totalt antal aktier i bolaget per dagen för denna kallelse). Styrelsen i Attendo föreslår nu att, i samband med att Teckningsperiod 2022:1, Teckningsperiod 2022:2, Teckningsperiod 2022:3 respektive Teckningsperiod 2022:4 för Teckningsoptionsprogram 2022 infaller, Attendo lämnar erbjudanden till innehavare av Teckningsoptioner av serie 2022 att överlåta samtliga Teckningsoptioner av serie 2022 till Attendo till ett pris motsvarande de överlåtna Teckningsoptionerna av serie 2022:s marknadsvärde, och där betalning för Teckningsoptionerna av serie 2022 erläggs i form av egna aktier i Attendo som återköpts inom ramen för bolagets återköpsprogram ("Erbjudande 2022:1", "Erbjudande 2022:2", "Erbjudande 2022:3", respektive "Erbjudande 2022:4").

Genom deltagande i Erbjudande 2022:1, Erbjudande 2022:2, Erbjudande 2022:3, respektive Erbjudande 2022:4, vilka är frivilliga, reduceras behovet för innehavare av Teckningsoptioner av serie 2022 att finansiera lösenpriset genom att exempelvis sälja aktier i Attendo, och utnyttjande av Teckningsoptionerna av serie 2022 underlättas därmed. För Attendo innebär Erbjudande 2022:1, Erbjudande 2022:2, Erbjudande 2022:3, respektive Erbjudande 2022:4 att Attendo inte erhåller någon teckningslikvid för Teckningsoptionerna av serie 2022 samt att utspädningen av aktiekapital- och röstandel i Attendo för befintliga aktieägare till följd av utnyttjande av Teckningsoptionerna av serie 2022 uteblir.

Erbjudande 2022:1, Erbjudande 2022:2, Erbjudande 2022:3, respektive Erbjudande 2022:4 medför inga ytterligare skattekostnader eller transaktionsavgifter för Attendo. Återköpstransaktionen får inte någon påverkan på Attendos eget kapital med hänsyn till att Erbjudande 2022:1, Erbjudande 2022:2, Erbjudande 2022:3, respektive Erbjudande 2022:4 är villkorade av att styrelsen finner att förutsättningar föreligger för att den fordran på vederlag som uppkommer för deltagarna i samband med att Erbjudande 2022:1, Erbjudande 2022:2, Erbjudande 2022:3, respektive Erbjudande 2022:4 accepteras kan användas kvittningsvis som betalning för de egna aktier som överläts. Attendo kommer således inte att erlägga något kontantvederlag för teckningsoptionerna (annat än för eventuella överskjutande fordringar på vederlag som inte kunnat användas för kvittning), innebärande att disponibla vinstmedel inte påverkas.

Styrelsens förslag under denna punkt har beretts av styrelsen och dess ersättningsutskott.

Beslutet enligt 23 A ska vara villkorat av att bolagsstämman beslutar att godkänna överlåtelse av egna aktier i enlighet med punkt 23 B, eller, om erforderlig majoritet för beslut enligt punkt 23 B inte kan uppnås, utbetalning av kontantvederlag i enlighet med punkt 23 C nedan.

#### **A. Godkännande av villkorat erbjudande om återköp av teckningsoptioner**

Styrelsen i Attendo föreslår att årsstämman fattar beslut om att godkänna att Attendo lämnar Erbjudande 2022:1, Erbjudande 2022:2, Erbjudande 2022:3, respektive Erbjudande 2022:4 till innehavarna av Teckningsoptioner av serie 2022 enligt nedanstående villkor.

- Högst 650 000 Teckningsoptioner av serie 2022 som är utestående under Teckningsoptionsprogram 2022 ska kunna återköpas.



- Återköpet ska genomföras till Teckningsoptionerna av serie 2022:s marknadsvärde, baserat på stängningskursen för Attendo-aktien på Nasdaq Stockholm per dagen Erbjudande 2022:1, Erbjudande 2022:2, Erbjudande 2022:3, respektive Erbjudande 2022:4 förklaras ovillkorade (se nedan). Beräkningen av marknadsvärdet i Erbjudande 2022:1, Erbjudande 2022:2, Erbjudande 2022:3, respektive Erbjudande 2022:4 ska utföras av en oberoende part utifrån sedvanliga värderingsprinciper för teckningsoptioner på den svenska marknaden (Black & Scholes).

Av de 650 000 Teckningsoptioner av serie 2022 som utestår under Teckningsoptionsprogram 2022 innehas 300 000 av Attendos VD.

Erbjudande 2022:1, Erbjudande 2022:2, Erbjudande 2022:3, respektive Erbjudande 2022:4 ska vara villkorade av att (i) stämman beslutar att godkänna styrelsens förslag till överlåtelse av egna aktier i enlighet med punkt 23 B nedan samt att (ii) styrelsen finner att förutsättningar föreligger för att den fordran på vederlag som uppkommer för deltagarna i samband med att Erbjudande 2022:1, Erbjudande 2022:2, Erbjudande 2022:3, respektive Erbjudande 2022:4 accepteras kan användas kvittningsvis som betalning för de egna aktier som överläts i enlighet med punkt 23 B nedan. Villkoret enligt (ii) ovan förväntas kunna uppfyllas den 1 augusti 2025 och den 7 november 2025, omkring den 18 februari 2026, respektive omkring den 20 maj 2026 (notera att finansiell kalender för 2026 ännu inte är fastställd), vilket också förväntas vara den sista dagen i anmälningsperioden för Erbjudande 2022:1, Erbjudande 2022:2, Erbjudande 2022:3, respektive Erbjudande 2022:4. Attendo har inte för avsikt att utge någon kontant ersättning för Teckningsoptionerna av serie 2022 annat än för eventuell överskjutande fordran på vederlag som inte kunnat användas för kvittning. Teckningsoptionerna av serie 2022 som återköps av Attendo kommer att antingen förfalla eller makuleras beroende på vad som bedöms mest ändamålsenligt.

Innehavare av Teckningsoptioner av serie 2022 som inte accepterar Erbjudande 2022:1, Erbjudande 2022:2, Erbjudande 2022:3, respektive Erbjudande 2022:4 kan, utan påverkan av Erbjudande 2022:1, Erbjudande 2022:2, Erbjudande 2022:3, respektive Erbjudande 2022:4, utnyttja sina Teckningsoptioner av serie 2022 för teckning av aktier under respektive teckningsperiod enligt gällande villkor för Teckningsoptionerna av serie 2022.

## **B. Godkännande av överlåtelse av egna aktier**

Styrelsen i Attendo föreslår att årsstämman fattar beslut om att godkänna styrelsens förslag att överlåta högst 650 000 egna aktier på nedan angivna villkor ("Överlåtelse 2022"). Som framgått ovan är avsikten att egna aktier ska överlåtas som ett led i genomförande av ett återköps- och kvittningserbjudande, varför antalet aktier som slutligen överläts avses bestämmas utifrån antalet optioner som lämnas in i Erbjudande 2022:1, Erbjudande 2022:2, Erbjudande 2022:3, respektive Erbjudande 2022:4 samt marknadsvärdet på Teckningsoptionerna av serie 2022 och Attendos aktie per sista dagen i anmälningsperioden för Erbjudande 2022:1, Erbjudande 2022:2, Erbjudande 2022:3, respektive Erbjudande 2022:4.

- Rätt att förvärva aktier ska tillkomma deltagare i Teckningsoptionsprogram 2022 som accepterat Erbjudande 2022:1, Erbjudande 2022:2, Erbjudande 2022:3, respektive Erbjudande 2022:4.
- Skälet till avvikelsen från aktieägarnas företrädesrätt är att genomföra återköps- och kvittningserbjudandet som bedöms vara till fördel för Attendo och innehavarna av Teckningsoptioner av serie 2022.
- Överlåtelse 2022 ska vara villkorad av att styrelsen förklarar Erbjudande 2022:1, Erbjudande 2022:2, Erbjudande 2022:3, respektive Erbjudande 2022:4 enligt punkt 23 A ovan ovillkorade. Villkoret förväntas kunna uppfyllas den 1 augusti 2025, 7 november 2025, respektive omkring den 18 februari 2026 och den 20 maj 2026 (notera att finansiell kalender för 2026 ännu inte är fastställd), vilket också förväntas



vara den sista dagen i anmälningsperioden för Erbjudande 2022:1, Erbjudande 2022:2, Erbjudande 2022:3, respektive Erbjudande 2022:4.

- Priset per aktie ska motsvara aktiens marknadsvärde baserat på stängningskursen för Attendo-aktien på Nasdaq Stockholm den sista dagen i anmälningsperioden för Erbjudande 2022:1, Erbjudande 2022:2, Erbjudande 2022:3, respektive Erbjudande 2022:4 (tillika då Erbjudande 2022:1, Erbjudande 2022:2, Erbjudande 2022:3, respektive Erbjudande 2022:4 förväntas förklaras ovillkorat av styrelsen).
- Överlåtelse av de egna aktierna ska ske tidigast dagen efter den sista dagen i Teckningsperiod 2022:1, 2022:2, 2022:3 respektive 2022:4 och senast inom två veckor från respektive angiven dag. Betalning för aktierna ska erläggas kontant eller genom kvittning. Betalning för aktierna ska göras omedelbart i anslutning till avtalstecknande och senast inom fem dagar från denna dag. Överlåtelse ska göras till deltagare i Teckningsoptionsprogram 2022 som accepterat Erbjudande 2022:1, Erbjudande 2022:2, Erbjudande 2022:3, respektive Erbjudande 2022:4.

### C. Godkännande av kontantvederlag

Styrelsen föreslår att betalning för återköpta teckningsoptioner ska kunna göras med kontantvederlag. Styrelsen avser att använda den möjligheten endast om förslaget under punkt 23 B ovan (överlåtelse av egna aktier) inte bifalls.

## Punkt 24 – Beslut om återköps- och kvittningserbjudande avseende teckningsoptioner av serie 2023

### Bakgrund

Vid årsstämma i Attendo den 26 april 2023 fattades beslut om att emittera teckningsoptioner inom ramen för ett långsiktigt incitamentsprogram för ledande befattningshavare inom Attendo-koncernen ("Teckningsoptionsprogram 2023"). Teckningsoptionsprogram 2023 omfattar totalt 291 948 teckningsoptioner ("Teckningsoptioner av serie 2023") som innehas av totalt fem personer vid tidpunkten för årsstämman.

Varje Teckningsoption av serie 2023 ger rätt att teckna en ny aktie i Attendo under (i) två veckor från dagen för offentliggörande av bolagets andra kvartalsrapport 2026 ("Teckningsperiod 2023:1"), samt (ii) under en period om två veckor från dagen för offentliggörande av bolagets tredje kvartalsrapport 2026 ("Teckningsperiod 2023:2"). De utestående Teckningsoptionerna av serie 2024 berättigar till teckning av aktier i Attendo motsvarande en utspädning av befintligt antal aktier om cirka 0,18 procent (baserat på totalt antal aktier i bolaget per dagen för denna kallelse). Styrelsen i Attendo föreslår nu att, i samband med att Teckningsperiod 2023:1 respektive Teckningsperiod 2023:2 för Teckningsoptionsprogram 2023 infaller, Attendo lämnar erbjudanden till innehavare av Teckningsoptioner av serie 2024 att överlåta samtliga Teckningsoptioner av serie 2023 till Attendo till ett pris motsvarande de överlåtna Teckningsoptionerna av serie 2023:s marknadsvärde, och där betalning för Teckningsoptionerna av serie 2023 erläggs i form av egna aktier i Attendo som återköpts inom ramen för bolagets återköpsprogram ("Erbjudande 2023:1" respektive "Erbjudande 2023:2").

Genom deltagande i Erbjudande 2023:1 respektive Erbjudande 2023:2, vilka är frivilliga, reduceras behovet för innehavare av Teckningsoptioner av serie 2024 att finansiera lösenpriset genom att exempelvis sälja aktier i Attendo, och utnyttjande av Teckningsoptionerna av serie 2023 underlättas därmed. För Attendo innebär Erbjudande 2023:1 respektive Erbjudande 2023:2 att Attendo inte erhåller någon teckningslikvid för Teckningsoptionerna av serie 2023 samt att utspädningen av aktiekapital- och röstandel i Attendo för befintliga aktieägare till följd av utnyttjande av Teckningsoptionerna av serie 2023 uteblir.



Erbjudande 2023:1 respektive Erbjudande 2023:2 medför inga ytterligare skattekostnader eller transaktionsavgifter för Attendo. Återköpstransaktionen får inte någon påverkan på Attendos eget kapital med hänsyn till att Erbjudande 2023:1 respektive Erbjudande 2023:2 är villkorade av att styrelsen finner att förutsättningar föreligger för att den fordran på vederlag som uppkommer för deltagarna i samband med att Erbjudande 2023:1 respektive Erbjudande 2023:2 accepteras kan användas kvittningsvis som betalning för de egna aktier som överlåts. Attendo kommer således inte att erlagga något kontantvederlag för teckningsoptionerna (annat än för eventuella överskjutande fordringar på vederlag som inte kunnat användas för kvittning), innebärande att disponibla vinstmedel inte påverkas.

Styrelsens förslag under denna punkt har beretts av styrelsen och dess ersättningsutskott.

Beslutet enligt 24 A ska vara villkorat av att bolagsstämman beslutar att godkänna överlåtelse av egna aktier i enlighet med punkt 24 B, eller, om erforderlig majoritet för beslut enligt punkt 24 B inte kan uppnås, utbetalning av kontantvederlag i enlighet med punkt 24 C nedan.

### **A. Godkännande av villkorat erbjudande om återköp av teckningsoptioner**

Styrelsen i Attendo föreslår att årsstämman fattar beslut om att godkänna att Attendo lämnar Erbjudande 2023:1 respektive Erbjudande 2023:2 till innehavarna av Teckningsoptioner av serie 2023 enligt nedanstående villkor.

- Högst 291 948 Teckningsoptioner av serie 2023 som är utestående under Teckningsoptionsprogram 2023 ska kunna återköpas.
- Återköpet ska genomföras till Teckningsoptionerna av serie 2023:s marknadsvärde, baserat på stängningskursen för Attendo-aktien på Nasdaq Stockholm per dagen Erbjudande 2023:1 respektive Erbjudande 2023:2 förklaras ovillkorade (se nedan). Beräkningen av marknadsvärdet i Erbjudande 2023:1 respektive Erbjudande 2023:2 ska utföras av en oberoende part utifrån sedvanliga värderingsprinciper för teckningsoptioner på den svenska marknaden (Black & Scholes).

Av de 291 948 Teckningsoptioner av serie 2023 som utestår under Teckningsoptionsprogram 2023 innehas 130 000 av Attendos VD.

Erbjudande 2023:1 respektive Erbjudande 2023:2 ska vara villkorade av att (i) stämman beslutar att godkänna styrelsens förslag till överlåtelse av egna aktier i enlighet med punkt 24 B nedan samt att (ii) styrelsen finner att förutsättningar föreligger för att den fordran på vederlag som uppkommer för deltagarna i samband med att Erbjudande 2023:1 respektive Erbjudande 2023:2 accepteras kan användas kvittningsvis som betalning för de egna aktier som överlåts i enlighet med punkt 24 B nedan. Villkoret enligt (ii) ovan förväntas kunna uppfyllas omkring den 5 augusti 2026 respektive den 5 november 2026 (notera att finansiell kalender för 2026 ännu inte är fastställd) vilket också förväntas vara den sista dagen i anmälningsperioden för Erbjudande 2023:1 respektive Erbjudande 2023:2. Attendo har inte för avsikt att utge någon kontant ersättning för Teckningsoptionerna av serie 2023 annat än för eventuell överskjutande fordran på vederlag som inte kunnat användas för kvittning. Teckningsoptionerna av serie 2023 som återköps av Attendo kommer att antingen förfalla eller makuleras beroende på vad som bedöms mest ändamålsenligt.

Innehavare av Teckningsoptioner av serie 2023 som inte accepterar Erbjudande 2023:1 respektive Erbjudande 2023:2 kan, utan påverkan av Erbjudande 2023:1 respektive Erbjudande 2023:2, utnyttja sina Teckningsoptioner av serie 2023 för teckning av aktier under respektive teckningsperiod enligt gällande villkor för Teckningsoptionerna av serie 2023.



## B. Godkännande av överlåtelse av egna aktier

Styrelsen i Attendo föreslår att årsstämman fattar beslut om att godkänna styrelsens förslag att överlåta högst 291 948 egna aktier på nedan angivna villkor ("Överlåtelse 2023"). Som framgått ovan är avsikten att egna aktier ska överlåtas som ett led i genomförande av ett återköps- och kvittningserbjudande, varför antalet aktier som slutligen överlåts avses bestämmas utifrån antalet optioner som lämnas in i Erbjudande 2023:1 respektive Erbjudande 2023:2 samt marknadsvärdet på Teckningsoptionerna av serie 2023 och Attendos aktie per sista dagen i anmälningsperioden för Erbjudande 2023:1 respektive Erbjudande 2023:2.

- Rätt att förvärva aktier ska tillkomma deltagare i Teckningsoptionsprogram 2023 som accepterat Erbjudande 2023:1 respektive Erbjudande 2023:2.
- Skälet till avvikelsen från aktieägarnas företrädesrätt är att genomföra återköps- och kvittningserbjudandet som bedöms vara till fördel för Attendo och innehavarna av Teckningsoptioner av serie 2023.
- Överlåtelse 2023 ska vara villkorad av att styrelsen förklarar Erbjudande 2023:1 respektive Erbjudande 2023:2 enligt punkt 24 A ovan ovillkorade. Villkoret förväntas kunna uppfyllas omkring den 5 augusti 2026 respektive den 5 november 2026 (notera att finansiell kalender för 2026 ännu inte är fastställd), vilket också förväntas vara den sista dagen i anmälningsperioden för Erbjudande 2023:1 respektive Erbjudande 2023:2.
- Priset per aktie ska motsvara aktiens marknadsvärde baserat på stängningskursen för Attendo-aktien på Nasdaq Stockholm den sista dagen i anmälningsperioden för Erbjudande 2023:1 respektive Erbjudande 2023:2 (tillika då Erbjudande 2023:1 respektive Erbjudande 2023:2 förväntas förklaras ovillkorat av styrelsen).
- Överlåtelse av de egna aktierna ska ske tidigast dagen efter den sista dagen i Teckningsperiod 2023:1 respektive 2023:2 och senast inom två veckor från respektive angiven dag. Betalning för aktierna ska erläggas kontant eller genom kvittning. Betalning för aktierna ska göras omedelbart i anslutning till avtalstecknande och senast inom fem dagar från denna dag. Överlåtelse ska göras till deltagare i Teckningsoptionsprogram 2023 som accepterat Erbjudande 2023:1 respektive Erbjudande 2023:2.

## C. Godkännande av kontantvederlag

Styrelsen föreslår att betalning för återköpta teckningsoptioner ska kunna göras med kontantvederlag. Styrelsen avser att använda den möjligheten endast om förslaget under punkt 24 B ovan (överlåtelse av egna aktier) inte bifalls.

## Punkt 25 – Beslut om återköps- och kvittningserbjudande avseende teckningsoptioner av serie 2024

### Bakgrund

Vid årsstämma i Attendo den 25 april 2024 fattades beslut om att emittera teckningsoptioner inom ramen för ett långsiktigt incitamentsprogram för ledande befattningshavare inom Attendo-koncernen ("Teckningsoptionsprogram 2024"). Teckningsoptionsprogram 2024 omfattar totalt 280 000 teckningsoptioner ("Teckningsoptioner av serie 2024") som innehas av totalt fyra personer vid tidpunkten för årsstämman.

Varje Teckningsoption av serie 2024 ger rätt att teckna en ny aktie i Attendo under (i) en period om två veckor från dagen för offentliggörande av bolagets andra kvartalsrapport 2027 ("Teckningsperiod 2024:1"), samt (ii) en period om två veckor från dagen för offentliggörande av bolagets tredje kvartalsrapport 2027 ("Teckningsperiod



2024:2"). De utestående Teckningsoptionerna av serie 2024 berättigar till teckning av aktier i Attendo motsvarande en utspädning av befintligt antal aktier om cirka 0,17 procent (baserat på totalt antal aktier i bolaget per dagen för denna kallelse). Styrelsen i Attendo föreslår nu att, i samband med att Teckningsperiod 2024:1 respektive Teckningsperiod 2024:2 för Teckningsoptionsprogram 2024 infaller, Attendo lämnar erbjudanden till innehavare av Teckningsoptioner av serie 2024 att överlåta samtliga Teckningsoptioner av serie 2024 till Attendo till ett pris motsvarande de överlåtna Teckningsoptionerna av serie 2024:s marknadsvärde, och där betalning för Teckningsoptionerna av serie 2024 erläggs i form av egna aktier i Attendo som återköpts inom ramen för bolagets återköpsprogram ("Erbjudande 2024:1" respektive "Erbjudande 2024:2").

Genom deltagande i Erbjudande 2024:1 respektive Erbjudande 2024:2, vilka är frivilliga, reduceras behovet för innehavare av Teckningsoptioner av serie 2024 att finansiera lösenpriset genom att exempelvis sälja aktier i Attendo, och utnyttjande av Teckningsoptionerna av serie 2024 underlättas därmed. För Attendo innebär Erbjudande 2024:1 respektive Erbjudande 2024:2 att Attendo inte erhåller någon teckningslikvid för Teckningsoptionerna av serie 2024 samt att utspädningen av aktiekapital- och röstandel i Attendo för befintliga aktieägare till följd av utnyttjande av Teckningsoptionerna av serie 2024 uteblir.

Erbjudande 2024:1 respektive Erbjudande 2024:2 medför inga ytterligare skattekostnader eller transaktionsavgifter för Attendo. Återköpstransaktionen får inte någon påverkan på Attendos eget kapital med hänsyn till att Erbjudande 2024:1 respektive Erbjudande 2024:2 är villkorade av att styrelsen finner att förutsättningar föreligger för att den fordran på vederlag som uppkommer för deltagarna i samband med att Erbjudande 2024:1 respektive Erbjudande 2024:2 accepteras kan användas kvittningsvis som betalning för de egna aktier som överlåts. Attendo kommer således inte att erlägga något kontantvederlag för teckningsoptionerna (annat än för eventuella överskjutande fordringar på vederlag som inte kunnat användas för kvittning), innebärande att disponibla vinstmedel inte påverkas.

Styrelsens förslag under denna punkt har beretts av styrelsen och dess ersättningsutskott.

Beslutet enligt 25 A ska vara villkorat av att bolagsstämman beslutar att godkänna överlåtelse av egna aktier i enlighet med punkt 25 B, eller, om erforderlig majoritet för beslut enligt punkt 25 B inte kan uppnås, utbetalning av kontantvederlag i enlighet med punkt 25 C nedan.

#### **A. Godkännande av villkorat erbjudande om återköp av teckningsoptioner**

Styrelsen i Attendo föreslår att årsstämman fattar beslut om att godkänna att Attendo lämnar Erbjudande 2024:1 respektive Erbjudande 2024:2 till innehavarna av Teckningsoptioner av serie 2024 enligt nedanstående villkor.

- Högst 280 000 Teckningsoptioner av serie 2024 som är utestående under Teckningsoptionsprogram 2024 ska kunna återköpas.
- Återköpet ska genomföras till Teckningsoptionerna av serie 2024:s marknadsvärde, baserat på stängningskursen för Attendo-aktien på Nasdaq Stockholm per dagen Erbjudande 2024:1 respektive Erbjudande 2024:2 förklaras ovillkorade (se nedan). Beräkningen av marknadsvärdet i Erbjudande 2024:1 respektive Erbjudande 2024:2 ska utföras av en oberoende part utifrån sedvanliga värderingsprinciper för teckningsoptioner på den svenska marknaden (Black & Scholes).

Av de 280 000 Teckningsoptioner av serie 2024 som utestår under Teckningsoptionsprogram 2024 innehas 125 000 av Attendos VD.

Erbjudande 2024:1 respektive Erbjudande 2024:2 ska vara villkorade av att (i) stämman beslutar att godkänna styrelsens förslag till överlåtelse av egna aktier i enlighet med punkt 25 B nedan samt att (ii) styrelsen finner att



förutsättningar föreligger för att den fordran på vederlag som uppkommer för deltagarna i samband med att Erbjudande 2024:1 respektive Erbjudande 2024:2 accepteras kan användas kvittningsvis som betalning för de egna aktier som överläts i enlighet med punkt 25 B nedan. Villkoret enligt (ii) ovan förväntas kunna uppfyllas omkring den 6 augusti 2027 respektive den 5 november 2027 (notera att finansiell kalender för 2027 ännu inte är fastställd) vilket också förväntas vara den sista dagen i anmälningsperioden för Erbjudande 2024:1 respektive Erbjudande 2024:2. Attendo har inte för avsikt att utge någon kontant ersättning för Teckningsoptionerna av serie 2024 annat än för eventuell överskjutande fordran på vederlag som inte kunnat användas för kvittning. Teckningsoptionerna av serie 2024 som återköps av Attendo kommer att antingen förfalla eller makuleras beroende på vad som bedöms mest ändamålsenligt.

Innehavare av Teckningsoptioner av serie 2024 som inte accepterar Erbjudande 2024:1 respektive Erbjudande 2024:2 kan, utan påverkan av Erbjudande 2024:1 respektive Erbjudande 2024:2, utnyttja sina Teckningsoptioner av serie 2024 för teckning av aktier under respektive teckningsperiod enligt gällande villkor för Teckningsoptionerna av serie 2024.

## **B. Godkännande av överlåtelse av egna aktier**

Styrelsen i Attendo föreslår att årsstämman fattar beslut om att godkänna styrelsens förslag att överlåta högst 280 000 egna aktier på nedan angivna villkor ("Överlåtelse 2024"). Som framgått ovan är avsikten att egna aktier ska överlåtas som ett led i genomförande av ett återköps- och kvittningserbjudande, varför antalet aktier som slutligen överläts avses bestämmas utifrån antalet optioner som lämnas in i Erbjudande 2024:1 respektive Erbjudande 2024:2 samt marknadsvärdet på Teckningsoptionerna av serie 2024 och Attendos aktie per sista dagen i anmälningsperioden för Erbjudande 2024:1 respektive Erbjudande 2024:2.

- Rätt att förvärva aktier ska tillkomma deltagare i Teckningsoptionsprogram 2024 som accepterat Erbjudande 2024:1 respektive Erbjudande 2024:2.
- Skälet till avvikelsen från aktieägarnas företrädesrätt är att genomföra återköps- och kvittningserbjudandet som bedöms vara till fördel för Attendo och innehavarna av Teckningsoptioner av serie 2024.
- Överlåtelse 2024 ska vara villkorad av att styrelsen förklarar Erbjudande 2024:1 respektive Erbjudande 2024:2 enligt punkt 25 A ovan ovillkorade. Villkoret förväntas kunna uppfyllas omkring den 6 augusti 2027 respektive den 5 november 2027 (notera att finansiell kalender för 2027 ännu inte är fastställd), vilket också förväntas vara den sista dagen i anmälningsperioden för Erbjudande 2024:1 respektive Erbjudande 2024:2.
- Priset per aktie ska motsvara aktiens marknadsvärde baserat på stängningskursen för Attendo-aktien på Nasdaq Stockholm den sista dagen i anmälningsperioden för Erbjudande 2024:1 respektive Erbjudande 2024:2 (tillika då Erbjudande 2024:1 respektive Erbjudande 2024:2 förväntas förklaras ovillkorat av styrelsen).
- Överlåtelse av de egna aktierna ska ske tidigast dagen efter den sista dagen i Teckningsperiod 2024:1 respektive 2024:2 och senast inom två veckor från respektive angiven dag. Betalning för aktierna ska erläggas kontant eller genom kvittning. Betalning för aktierna ska göras omedelbart i anslutning till avtalstecknande och senast inom fem dagar från denna dag. Överlåtelse ska göras till deltagare i Teckningsoptionsprogram 2024 som accepterat Erbjudande 2024:1 respektive Erbjudande 2024:2.



### **C. Godkännande av kontantvederlag**

Styrelsen föreslår att betalning för återköpta teckningsoptioner ska kunna göras med kontantvederlag. Styrelsen avser att använda den möjligheten endast om förslaget under punkt 25 B ovan (överlåtelse av egna aktier) inte bifalls.

## **Valberedningens förslag till beslut**

Valberedningen för Attendo, som består av valberedningens ordförande Peter Hofvenstam (nominerad av Nordstjernan), Niklas Antman (nominerad av Incentive) och Anssi Soila (nominerad av Pertti Karjalainen), föreslår följande.

### **Punkt 2 – Ordförande vid årsstämman**

Valberedningen föreslår att styrelsens ordförande Ulf Mattsson utses till ordförande vid årsstämman 2025.

### **Punkt 12A – Antalet styrelseledamöter**

Valberedningen föreslår att styrelsen, till den del den utses av årsstämman, ska bestå av åtta ordinarie ledamöter utan suppleanter.

### **Punkt 12B – Antalet revisorer**

Valberedningen föreslår att antalet revisorer ska vara ett registrerat revisionsbolag utan någon revisorssuppleant.

### **Punkt 13A – Arvode till styrelsen**

Valberedningen föreslår att styrelsearvoden utgår med totalt 3 740 000 kronor (3 193 000 kronor), enligt följande:

- Styrelsens ordförande: 1 080 000 kronor (1 030 000 kronor)
- Övriga styrelseledamöter: 380 000 (360 500 kronor)

Till medlemmar av styrelsens utskott föreslås härutöver följande särskilda arvoden:

- Ordförande i revisionsutskottet: 216 000 kronor (206 000 kronor)
- Övriga ledamöter i revisionsutskottet: 92 000 kronor (87 500 kronor)
- Ordförande i ersättningsutskottet: 108 000 kronor (103 000 kronor)
- Övriga ledamöter i ersättningsutskottet: 54 000 kronor (51 500 kronor)

### **Punkt 13B – Arvode till revisor**

Valberedningen föreslår att stämman beslutar att ersättning till revisorn, liksom tidigare, ska utgå enligt godkänd räkning.

### **Punkt 14 – Val av styrelseordförande och övriga styrelseledamöter**



För tiden intill slutet av nästa årsstämma föreslår valberedningen omval av ledamöterna Catarina Fagerholm (ledamot sedan 2016), Tobias Lönnevall (ledamot sedan 2016), Ulf Mattsson (ledamot sedan 2022), Suvi-Anne Siimes (ledamot sedan 2020), Per Josefsson (ledamot sedan 2023), Nora F. Larssen (ledamot sedan 2023) och Antti Ylikorkala (ledamot sedan 2023). Vidare föreslås nyval av Hugo Lewné.

Valberedningen föreslår omval av Ulf Mattsson som styrelseordförande.

Information om styrelseledamöter som föreslås för omval finns tillgänglig på bolagets webbplats <https://www.attendo.com/bolagsstyrning/styrelsen/> och information om den styrelseledamot som föreslås för nyval framgår nedan.

#### **Hugo Lewné**

Födelseår: 1978

Huvudsaklig utbildning och arbetslivserfarenhet: Civilekonom. Grundare och VD i Prima Vård koncernen sedan 2009. Tidigare-Fondförvaltare, Swedbank Robur, Fondförvaltare, SEB Investment Management och Fondförvaltare, Alfred Berg Kapitalförvaltning.

Andra väsentliga uppdrag: VD i Prima Vård koncernen.

Prima Vård är ett vårdbolag med omkring 150 lokala vårdenheter grundat av Hugo Lewné tillsammans med sin far. Bolaget har omkring 500 000 listade patienter i hälften av Sveriges regioner. Nordstjernan är sedan 2018 huvudägare med Hugo Lewné, som minoritetsägare.

Aktieinnehav i Attendo: 0.

Oberoende i förhållande till:

- Bolaget och bolagsledningen: Ja
- Bolagets större aktieägare: Ja

## **Punkt 15 – Val av revisor**

Valberedningen föreslår omval av revisionsbolaget PwC (PricewaterhouseCoopers AB) för tiden intill slutet av årsstämman 2026. Förutsatt att årsstämman fastställer valberedningens förslag har PwC informerat valberedningen och bolaget att auktoriserade revisorn Erik Bergh kommer att kvarstå som huvudansvarig revisor. Förslaget är i enlighet med revisionsutskottets rekommendation.

## **Punkt 26 – Val av ledamöter till valberedningen**

Bolagets större aktieägare har meddelat valberedningen att de föreslår att årsstämman utser Peter Hofvenstam (nominerad av Nordstjernan), Niklas Antman (nominerad av Incentive), Anssi Soila (nominerad av Pertti Karjalainen) och Bo Börtemark (nominerad av Jofam) som ledamöter i valberedningen, med Peter Hofvenstam som valberedningens ordförande. Ägarna som föreslås representeras i valberedningen innehar cirka 35,12 procent av aktierna och rösterna i bolaget.

## **Övrig information**

För beslut i enlighet med styrelsens förslag enligt punkterna 16 B, 17 B, 19 och 21 på dagordningen krävs att aktieägare representerande minst två tredjedelar (2/3) av såväl de avgivna rösterna som de vid stämman företrädde aktierna biträder beslutet. För beslut enligt punkterna 16 C, 17 C, 22 B, 23 B, 24 B och 25 B på dagordningen krävs att aktieägare representerande minst nio tiondelar (9/10) av såväl de avgivna rösterna som de vid stämman representerande aktierna biträder beslutet.



Verkställande direktören eller den verkställande direktören utser ska ha rätt att göra de ändringar i besluten ovan som kan visa sig erforderliga i samband med registrering av dem eller på grund av andra formella krav och i övrigt vidta de åtgärder som erfordras för genomförande av besluten.

## Aktier och röster

I bolaget finns per dagen för denna kallelse 160 103 190 aktier. Alla aktier är av samma slag och en (1) aktie medför en (1) röst på bolagsstämma. Attendo innehade per 24 mars 2025 9 878 030 egna aktier, som inte kan företrädas vid bolagsstämman.

## Ytterligare information

Information om samtliga ledamöter som föreslås för omval till Attendo AB (publ):s styrelse och valberedningens fullständiga förslag samt motiverade yttranden finns tillgängliga på bolagets webbplats, [www.attendo.com](http://www.attendo.com), samt kommer att sändas kostnadsfritt till de aktieägare som begär det hos bolaget.

Redovisningshandlingar och revisionsberättelse, revisorsyttrande om tillämpningen av ersättningsriktlinjer, styrelsens ersättningsrapport samt övrig information och handlingar inför årsstämman finns tillgängliga på bolagets kontor senast från och med den 4 april 2025 och sänds till aktieägare som begär det, utan kostnad för mottagaren, och som uppger sin postadress. Handlingarna kommer även att hållas tillgängliga på bolagets webbplats, [www.attendo.com](http://www.attendo.com).

Personuppgifter som hämtas från den av Euroclear Sweden AB förda aktieboken kommer att användas för registrering och upprättande av röstlängd för årsstämman. För information om hur dina personuppgifter behandlas, se: <https://www.euroclear.com/dam/ESw/Legal/Integritetspolicy-bolagsstammor-svenska.pdf>.

Om du har frågor avseende vår personuppgiftsbehandling kan du vända dig till oss via e-post på [dataprotection@attendo.se](mailto:dataprotection@attendo.se). Attendo AB (publ) har org. nr 559026-7885 och styrelsen har sitt säte i Danderyds kommun.

---

Danderyd i mars 2025

Attendo AB (publ)

Styrelsen

### För mer information, vänligen kontakta:

Josefine Uppling, Kommunikationsdirektör Attendo

Telefon: +46 761 14 54 21 | E-post: [josefine.uppling@attendo.com](mailto:josefine.uppling@attendo.com)

[attendo.com](http://attendo.com)

---

**Attendo – det ledande omsorgsföretaget i Norden** | I snart 40 år har Attendo haft som utgångspunkt att se, stödja och stärka människor med behov av omsorg i allt det vi gör. Förutom äldreomsorg erbjuder Attendo omsorg till personer med funktionsnedsättningar samt individ- och familjeomsorg. Attendo har nästan 35 000 medarbetare och finns lokalt förankrat med omkring 800 verksamheter i 300 kommuner i Sverige, Finland och Danmark. Varje dag möter våra medarbetare tusentals kunder i deras vardag. Alla våra omsorgsinsatser utgår från Attendos gemensamma värderingar om omtanke, engagemang och kompetens.



# Ersättningsrapport 2024

## Introduktion

Denna rapport beskriver hur riktlinjerna för ersättning till ledande befattningshavare för Attendo AB (publ), antagna av årsstämman 2024, tillämpades under år 2024. Rapporten innehåller även information om ersättning till verkställande direktören samt en sammanfattning av bolagets utestående aktie- och aktiekursrelaterade incitamentsprogram. Rapporten har upprättats i enlighet med aktiebolagslagen och Aktiemarknadens självregleringskommittés Regler om ersättningar till ledande befattningshavare och om incitamentsprogram.

Ytterligare information om ersättningar till ledande befattningshavare finns i not K5 (Information om styrelsemedlemmar, ledande befattningshavare och anställda) på sidorna 80–82 i årsredovisningen för 2024. Information om ersättningsutskottets arbete under 2024 finns i bolagsstyrningsrapporten på sidan 22 i årsredovisningen för 2024.

Styrelsearvode omfattas inte av denna rapport. Sådant arvode beslutas årligen av årsstämman och redovisas i not K5 på sidan 80 i årsredovisningen för 2024.

## Utvecklingen under 2024

### Bolagets övergripande utveckling under 2024

Verkställande direktören sammanfattar bolagets övergripande resultat i redogörelsen på sidorna 9–11 i årsredovisningen för 2024.

### Bolagets ersättningsriktlinjer: tillämpningsområde, ändamål och avvikelser under 2024

#### Ersättning och hållbart värdeskapande

En förutsättning för en framgångsrik implementering av Attendos affärsstrategi och tillvaratagandet av Attendos långsiktiga intressen är att bolaget kan rekrytera och behålla kvalificerade medarbetare. För detta krävs att bolaget kan erbjuda konkurrenskraftig ersättning.

Attendos affärsstrategi bygger på hållbart värdeskapande, underbyggt av långsiktiga mål och åtaganden avseende både ekonomisk och social hållbarhet, samt ansvar för avtryck på miljö och klimat. Attendo har utvecklat ett antal mått för att mäta och kontinuerligt utveckla arbetet inom koncernen, med starkt fokus på hur omsorgen bedrivs och upplevs. För att understryka detta är Attendos långsiktiga prestationsaktieprogram även kopplade till mål avseende kundnöjdhet och medarbetarnöjdhet. Detta avser medföra en tydlig incitamentskoppling till bolagets arbete med social hållbarhet.

#### Tillämpning av ersättningsriktlinjerna 2024

Årsstämman 2024 antog uppdaterade ersättningsriktlinjer. De uppdaterade riktlinjerna innehåller dock inte några materiella förändringar i förhållande till de tidigare gällande riktlinjerna, som tillämpats sedan 2020.

De av bolagsstämman antagna ersättningsriktlinjerna möjliggör att ledande befattningshavare kan erbjudas en konkurrenskraftig totalersättning. Enligt ersättningsriktlinjerna ska ersättningen till ledande befattningshavare



vara marknadsmässig och får bestå av fast lön, rörlig ersättning, pension och andra förmåner. Ersättningsriktlinjerna som tillämpats under 2024 finns intagna i sin helhet på sidorna 36–37 i årsredovisningen för 2024. Från och med 2021 tillämpas dock inte möjligheten till rörlig ersättning efter beslut av Attendos styrelse.

Bolaget har under 2024 följt de tillämpliga ersättningsriktlinjerna. Inga avsteg från riktlinjerna har gjorts och inga avvikelser har gjorts från den beslutsprocess som enligt riktlinjerna ska tillämpas för att fastställa ersättningen. Revisorns yttrande över bolagets efterlevnad av riktlinjerna finns tillgängligt på [www.attendo.com/corporategovernance](http://www.attendo.com/corporategovernance). Ingen ersättning har krävts tillbaka.

Utöver den ersättning som omfattas av ersättningsriktlinjerna har bolagets årsstämmor beslutat att införa långsiktiga aktierelaterade incitamentsprogram.

## Tabell A – Totalersättning till verkställande direktören under 2023 och 2024 (tSEK)

| Tkr                | 1         |                  |           |                  | 2a         |      | 2b                           |       | 3                    |      | 4               |       | 5      |        | 6                                                               |                           |
|--------------------|-----------|------------------|-----------|------------------|------------|------|------------------------------|-------|----------------------|------|-----------------|-------|--------|--------|-----------------------------------------------------------------|---------------------------|
|                    | Fast lön  |                  |           |                  | Rörlig lön |      | Aktierelaterad ersättning*** |       | Extraordinära poster |      | Pensionskostnad |       | Totalt |        | Andelen a) fast, b) rörlig och c) aktierelaterad ersättning *** |                           |
|                    | 2024      |                  | 2023      |                  | 2024       | 2023 | 2024                         | 2023  | 2024                 | 2023 | 2024            | 2023  | 2024   | 2023   | 2024                                                            | 2023                      |
|                    | Grundlön* | Andra förmåner** | Grundlön* | Andra förmåner** |            |      |                              |       |                      |      |                 |       |        |        |                                                                 |                           |
| VD och koncernchef | 10 518    | 166              | 10 150    | 113              | -          | -    | 1 418                        | 1 274 | -                    | -    | 3 139           | 2 936 | 15 241 | 14 473 | a) 87%<br>b) 0%<br>c) 13%                                       | a) 88%<br>b) 0%<br>c) 12% |

\* I fast lön (grundlön) ingår semesterersättning.

\*\* Andra förmåner omfattar framförallt tjänstebil.

\*\*\* Aktierelaterad ersättning avser prognostiserat utfall av långsiktiga incitamentsprogram, som beräknats i enlighet med IFRS 2 och kostnadsförts under relevanta år. Intjänad subvention av investeringar i bolagets långsiktiga incitamentsprogram ingår i aktierelaterad ersättning.

## Aktiebaserad ersättning

### Utestående aktierelaterade och aktiekursrelaterade incitamentsprogram

**Teckningsoptionsprogram:** investering i optioner som ger rätt att teckna nya aktier i Attendo, om aktiekursen utvecklas väl

Årsstämmorna 2020–2024 har beslutat om långsiktiga incitamentsprogram för ledande befattningshavare inom Attendo-koncernen, inklusive verkställande direktören, baserade på teckningsoptioner. Programmen innebär att deltagarna har erbjudits att förvärva teckningsoptioner till marknadsvärde beräknat enligt Black & Scholes värderingsmodell.

Verkställande direktörens investering i respektive program samt villkor för programmen framgår av tabellerna nedan.



| Deltagare                            | Antal teckningsoptioner |                |                |                |
|--------------------------------------|-------------------------|----------------|----------------|----------------|
|                                      | 2024/2027*              | 2023/2026**    | 2022/2026***   | 2020/2025****  |
| Verkställande direktör               | 125 000                 | 130 000        | 300 000        | 158 730        |
| Övriga medlemmar av koncernledningen | 155 555                 | 161 948        | 350 000        | 127 302        |
| Övriga                               | -                       | -              | -              | 41 027         |
| <b>Totalt utgivna optioner</b>       | <b>280 000</b>          | <b>291 948</b> | <b>650 000</b> | <b>327 059</b> |

\* Varje teckningsoption ger rätt att teckna en ny aktie i Attendo under en period om två veckor från dagen för offentliggörande av delårsrapporten för perioden 1 januari-30 juni (Q2) 2027 samt under en period om två veckor från dagen för offentliggörande av delårsrapporten 1 januari-30 september (Q3) 2027.

\*\* Varje teckningsoption ger rätt att teckna en ny aktie i Attendo under en period om två veckor från dagen för offentliggörande av delårsrapporten för perioden 1 januari-30 juni (Q2) 2026 samt under en period om två veckor från dagen för offentliggörande av delårsrapporten 1 januari-30 september (Q3) 2026.

\*\*\* Varje teckningsoption ger rätt att teckna en ny aktie i Attendo under en period om två veckor från dagen för offentliggörande av delårsrapporten för perioden 1 januari-30 juni (Q2) 2025, 1 januari-30 september (Q3) 2025, 1 januari-31 december (Q4) 2025 samt under en period om två veckor från dagen för offentliggörande av delårsrapporten för perioden 1 januari-31 mars (Q1) 2026.

\*\*\*\* Varje teckningsoption ger rätt att teckna en ny aktie i Attendo under en period om två veckor från dagen för offentliggörande av delårsrapporten för perioden 1 januari-31 mars (Q1) 2023, 2024 eller 2025 samt under en period om två veckor från dagen för offentliggörande av delårsrapporten för perioden 1 januari-30 september (Q3) 2023, 2024 eller 2025.

| Teckningsoptioner                 | Marknadsvärde (vid utgivande), kr |
|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Teckningsoptionsprogram 2024/2027 | 6,21                              |
| Teckningsoptionsprogram 2023/2026 | 5,38                              |
| Teckningsoptionsprogram 2022/2026 | 3,56                              |
| Teckningsoptionsprogram 2020/2025 | 6,30                              |

| Förutsättningar i värderingen*                                        |           |           |           |           |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Program                                                               | 2024/2027 | 2023/2026 | 2022/2026 | 2020/2025 |
| Aktiepris, kr                                                         | 42,79     | 36,34     | 24,92     | 39,91     |
| Volatilitet, %                                                        | 31        | 31        | 30        | 29        |
| Riskfri ränta, %                                                      | 2,68      | 2,52      | 1,58      | -0,23     |
| Lösenpris, beräknat i enlighet med villkor beslutade av bolagsstämman | 47,10     | 43,60     | 29,90     | 49,90     |

\* Värdering enligt Black & Scholes utförd av oberoende värderingsinstitut.

Attendo ska enligt bolagsstämmbesluten subventionera den optionspremie som deltagarna erlagt för förvärv av teckningsoptioner, i syfte att underlätta och uppmuntra ett personligt långsiktigt intresse i Attendo hos ledande befattningshavare, i linje med bolagets ersättningsriktlinjer. Subventionen ska motsvara cirka 50 procent av optionspremien, efter skatt, och betalas genom en kontant ersättning.



För program 2024/2027 utbetalas subventionen vid tre tillfällen och med lika stor del vid varje tillfälle: i samband med investeringen, 24 månader efter teckningsdagen samt 36 månader efter teckningsdagen. För övriga program gäller att subventionen utbetalas 24 respektive 36 månader efter teckningsdagen (med 50 procent vid varje tillfälle).<sup>1</sup>

### **Prestationsaktieprogram: möjlighet att erhålla aktier i Attendo, om finansiella och hållbarhetsrelaterade mål nås**

Årsmötena 2020–2024 har även beslutat om prestationsbaserade långsiktiga incitamentsprogram för ledningspersoner och nyckelanställda inom Attendo-koncernen. Programmen innebär att deltagarna vederlagsfritt tilldelas prestationsbaserade aktierätter, som berättigar till aktier i Attendo tre år efter tilldelning av aktierätten, under förutsättning att deltagaren fortfarande är anställd samt att uppsatta prestationsvillkor för programmen uppfylls. Verkställande direktören deltar inte i prestationsaktieprogram 2020 respektive 2021. Dessa program beskrivs vidare i not K5 på sidan 81-82 i årsredovisningen för 2024.

Verkställande direktören (och övriga medlemmar av koncernledningen) deltar från och med 2022 i bolagets prestationsaktieprogram.

#### *Prestationsaktieprogram 2022/2025*

Prestationsaktieprogram 2022/2025 omfattar maximalt 500 000 aktier och är riktat till koncernledningen, inklusive VD, samt cirka 50 nyckelanställda inom Attendo-koncernen. Verkställande direktören har en inestående rätt till 17 534 aktier (motsvarande cirka 0,65 månadslöner) enligt detta program (baserat på uppfyllelse av mål avseende kundnöjdhet i Attendo Finland), som kommer att tilldelas under 2025, förutsatt fortsatt anställning.

#### *Prestationsaktieprogram 2023/2026*

Prestationsaktieprogram 2023/2026 omfattar maximalt 350 000 aktier och är riktat till koncernledningen, inklusive VD, samt cirka 50 nyckelanställda inom Attendo-koncernen. Verkställande direktören har en inestående rätt till 33 137 aktier (motsvarande cirka 1,4 månadslöner) enligt detta program (baserat på uppfyllelse av det finansiella prestationsmålet samt det hållbarhetsrelaterade prestationsmålet avseende kundnöjdhet för Attendo Finland), att tilldelas under 2026, förutsatt fortsatt anställning.

#### *Prestationsaktieprogram 2024/2027*

Prestationsaktieprogram 2024/2027 omfattar maximalt 375 000 aktier och är riktat till koncernledningen, inklusive VD, samt cirka 50 nyckelanställda inom Attendo-koncernen.

Vid ersättningsrapportens offentliggörande är utfall i prestationsaktieprogram 2024 (se vidare nedan i tabell C) kända. Det finansiella prestationsmålet avseende EBITA uppfylldes delvis samt att de hållbarhetsrelaterade prestationsmålen avseende kundnöjdhet och medarbetarnöjdhet uppfylldes för Attendo Finland. De hållbarhetsrelaterade prestationsmålen avseende kundnöjdhet och medarbetarnöjdhet uppfylldes även för Attendo Skandinavien. Detta innebär att verkställande direktören har en inestående rätt till 31 718 aktier (motsvarande cirka 1,9 månadslöner), att tilldelas under 2027, förutsatt fortsatt anställning.

---

<sup>1</sup> Deltagare i Finland ska kunna få en högre subvention om så krävs för att sådana deltagare ska få en skatteposition som motsvarar den för svenska deltagare.



## Tillämpning av prestationskriterier för rörlig ersättning

Som framgår ovan beslutade styrelsen under 2021 att frånga systemet med rörlig ersättning. Se ovan samt styrelsens ersättningsrapport för 2021 för en fullödlig beskrivning av tidigare ersättningsstruktur och den struktur som tillämpats sedan 2021.

## Tabell C - Verkställande direktörens prestation under det rapporterade räkenskapsåret: aktiebaserad ersättning

Villkor för prestationsaktieprogram som verkställande direktören deltar i framgår nedan.

| Befattningshavarens namn<br>(position)    | Programmets<br>namn                          | 1                                                                                                                                                 | 2                                           | 3                                                                              |
|-------------------------------------------|----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
|                                           |                                              | Beskrivning av kriterier<br>hänförliga till<br>ersättningskomponenten                                                                             | Relativ viktning av<br>prestationskriterier | a) Uppmätt<br>prestation* och b)<br>faktisk tilldelning /<br>ersättningsutfall |
| Verkställande direktör och<br>koncernchef | Prestationsaktie-<br>program<br>2022/2025*   | a) Leasejusterad EBITA 2022<br>b) Kundnöjdhet 2022/2023<br><i>För Attendo Finland respektive<br/>Attendo Skandinavien</i>                         | a) 75%<br>b) 25%                            | a) 17 534<br>b) -                                                              |
|                                           | Prestationsaktie-<br>program<br>2023/2026**  | a) Leasejusterad EBITA 2023<br>b) Kundnöjdhet 2023/2024<br><i>För Attendo Finland respektive<br/>Attendo Skandinavien</i>                         | a) 75%<br>b) 25%                            | a) 33 137<br>b) -                                                              |
|                                           | Prestationsaktie-<br>program<br>2024/2027*** | a) Leasejusterad EBITA 2024<br>b) Kundnöjdhet 2024<br>c) Medarbetarnöjdhet 2024<br><i>För Attendo Finland respektive<br/>Attendo Skandinavien</i> | a) 75%<br>b) 12,5%<br>c) 12,5%              | N/A*                                                                           |

\* Program 2022/2025 löper fortfarande. Verkställande direktören har en inestående rätt till 17 534 aktier (motsvarande cirka 0,65 månadslöner) enligt detta program (baserat på uppfyllelse av mål avseende kundnöjdhet i Attendo Finland), som kommer att tilldelas under 2025, förutsatt fortsatt anställning.

\*\* Program 2023/2026 löper fortfarande. Verkställande direktören har en inestående rätt till 33 137 aktier (motsvarande cirka 1,4 månadslöner) enligt detta program (baserat på uppfyllelse av det finansiella prestationsmålet samt det hållbarhetsrelaterade prestationsmålet avseende kundnöjdhet för Attendo Finland), att tilldelas under 2026, förutsatt fortsatt anställning.

\*\*\* Program 2024/2027 löper fortfarande. Utfall i programmet (uppfyllelse av mål a)-c) enligt ovan) är kända, men prestation i programmet redovisas inte som uppmätt före godkännande av årsredovisningen för 2024. Det finansiella prestationsmålet avseende EBITA uppfylldes delvis. De hållbarhetsrelaterade prestationsmålen avseende kundnöjdhet och medarbetarnöjdhet uppfylldes för Attendo Finland. De hållbarhetsrelaterade prestationsmålen avseende kundnöjdhet och medarbetarnöjdhet uppfylldes även för Attendo Skandinavien. Detta innebär att verkställande direktören har en inestående rätt till 31 718 aktier (motsvarande cirka 1,9 månadslöner), att tilldelas under 2027, förutsatt fortsatt anställning.



## Jämförande information avseende förändringar i ersättning och bolagets resultat

**Tabell D – Ersättning och bolagets resultat (absoluta tal i tSEK) och förändring (%)**

|                                                                                          | 2020***       | 2021***       | 2022***        | 2023***          | 2024***          |
|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|----------------|------------------|------------------|
| Ersättning till verkställande direktören                                                 | 12 891 (+16%) | 12 285 (-5%)  | 13 780 (+12%)  | 14 473 (+5%)     | 15 241 (+5%)     |
| Koncernens rörelseresultat (EBITA)*                                                      | 797 000 (-2%) | 836 000 (+5%) | 674 000 (-19%) | 1 333 000 (+98%) | 1 520 000 (+14%) |
| Genomsnittlig ersättning baserat på antalet heltidsekvivalenter anställda i moderbolaget | 3 273 (+1%)   | 3 311 (1%)    | 3 773 (+14%)   | 3 469 (-8%)      | 3 308 (-5%)      |
| Genomsnittlig ersättning baserat på antalet heltidsekvivalenter anställda** i koncernen  | 396 (-7%)     | 399 (+1%)     | 411 (+3%)      | 456 (+11%)       | 463 (+2%)        |

\* Rörelseresultat (EBITA) används som ett nyckeltal då det visar utvecklingen av den löpande verksamheten utan påverkan från av- och nedskrivningar av immateriella tillgångar från förvärvade bolag samt oberoende av finansieringen. Rörelseresultat (EBITA) avser resultat före avskrivningar på förvärvsrelaterade immateriella tillgångar, finansiella poster och skatt. Rörelseresultat (EBITA) är exklusive jämförelsestörande poster.

\*\* Exklusive medlemmar i koncernledningen.

\*\*\* Rapporterade belopp, dvs. inklusive effekter av IFRS16.