

Protokoll fört vid årsstämma i B3 Consulting Group AB (publ), org.nr 556606–3300, onsdagen den 8 maj 2024, kl 14.00 i Stockholm.

§ 1 Stämmans öppnande

Stämman öppnades på styrelsens uppdrag av advokat Lars Hasp, CMS Wistrand.

§ 2 Val av ordförande vid stämman

Stämman utsåg advokat Lars Hasp till ordförande vid stämman i enlighet med valberedningens förslag. Noterades att advokat Louise Berlin, CMS Wistrand, fått i uppdrag att föra dagens protokoll.

§ 3 Upprättande och godkännande av röstlängd

Upprättades förteckning över närvarande aktieägare enligt Bilaga 1. Stämman godkände förteckningen som röstlängd vid stämman.

Stämman godkände att övriga personer som inte var upptagna som aktieägare skulle få närvara vid stämman såsom gäster.

§ 4 Godkännande av dagordning

Stämman godkände framlagt förslag till dagordning, Bilaga 2.

§ 5 Val av minst en justeringsman

Stämman utsåg Claudia Perra Morin att som justeringsperson jämte ordföranden justera dagens protokoll.

§ 6 Prövning av huruvida stämman blivit behörigen sammankallad

Noterades att stämman blivit sammankallad genom kungörelse i Post- och Inrikes Tidningar den 8 april 2024 och på bolagets webbplats den 3 april 2024, samt att upplysningsannons därom publicerats i Dagens Industri den 8 april 2024. Stämman konstaterades vara behörigen sammankallad.

§ 7 Framläggande av årsredovisningen och revisionsberättelsen samt koncernredovisningen och koncernrevisionsberättelsen och i samband därmed föredragning av verkställande direktören

Bolagets verkställande direktör Martin Stenström höll ett anförande om bolagets verksamhet och ställning på marknaden, och besvarade aktieägarnas frågor.

Konstaterades att årsredovisningen jämte koncernredovisningen avseende räkenskapsåret 2023 var i behörig ordning framlagda.

Bolagets huvudansvarige revisor Fredrik Westin, KPMG, föredrog revisionsarbetet och revisionsberättelsen.

Revisions- och koncernrevisionsberättelsen för räkenskapsåret 2023 konstaterades vara i behörig ordning framlagda.

§ 8 Beslut om fastställande av resultaträkningen och balansräkningen samt koncernresultaträkningen och koncernbalansräkningen

Stämman beslutade att fastställa den i årsredovisningen intagna resultat- och balansräkningen samt koncernresultat- och koncernbalansräkningen.

§ 9 Beslut om disposition av bolagets resultat enligt den fastställda balansräkningen

Stämman beslutade att anta styrelsens förslag till disposition av bolagets vinst i enlighet med fastställd balansräkning och vad som anges i årsredovisningen, d.v.s. att 3,50 kronor per aktie lämnas i vinstutdelning till aktieägarna. Avstämningsdag för vinstutdelningen ska vara den 14 november 2024 varvid utdelning beräknas utbetalas genom Euroclear Sweden AB:s försorg den 19 november 2024.

§ 10 Beslut om ansvarsfrihet för styrelsens ledamöter och verkställande direktören

Stämman beslutade att bevilja styrelsen och verkställande direktören ansvarsfrihet för deras förvaltning av bolagets angelägenheter under föregående räkenskapsår.

Antecknades att respektive styrelseledamot och verkställande direktör inte deltog i beslut kring sin egen ansvarsfrihet.

§ 11 Fastställande av antal styrelseledamöter och revisorer med eventuella suppleanter

Stämman beslutade, i enlighet med valberedningens förslag, att styrelsen ska bestå av sex ordinarie ledamöter samt att en ordinarie revisor ska utses för kommande räkenskapsår.

§ 12 Fastställande av arvode åt styrelse och revisorer

Stämman beslutade, i enlighet med valberedningens förslag, att styrelsearvode ska utgå med sammanlagt 1 750 000 kronor, varav ordföranden erhåller 500 000 kronor och övriga ledamöter 250 000 kronor vardera.

Stämman beslutade, i enlighet med valberedningens förslag, att ersättning för utskottsarbete ska utgå med sammanlagt 335 000 kronor att fördelas med 75 000 kronor till ordföranden för styrelsens revisionsutskott och 60 000 kronor till ledamot av detsamma, samt med 55 000 kronor till ordföranden för styrelsens ersättningsutskott och 45 000 kronor till ledamot av detsamma, samt 55 000 kronor till ordföranden för styrelsens start-uputskott och 45 000 kronor till ledamot av detsamma.

Stämman beslutade i enlighet med valberedningens förslag att revisorn ska erhålla arvode enligt löpande räkning och godkänd faktura.

§ 13 Val av styrelse och styrelseordförande samt revisor samt redogörelse för valberedningens arbete

Stämman beslutade, i enlighet med valberedningens förslag, att till ordinarie styrelseledamöter för perioden fram till och med utgången av årsstämman 2025, omval av Daniel Juhlin, Kristin Lindmark, Marika Skärvik, Mikael Cato, Leif Frykman och Sverre Bjerkeli.

Stämman beslutade, i enlighet med valberedningens förslag, att utse Sverre Bjerkeli till styrelsens ordförande.

Stämman beslutade, i enlighet med valberedningens förslag, att välja revisionsbolaget KPMG AB till revisor för perioden fram till och med utgången av årsstämman 2025, varvid det noterades att KPMG AB meddelat att den auktoriserade revisorn Fredrik Westin ska vara huvudansvarig revisor.

§ 14 Fastställande av riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare

Stämman beslutade, i enlighet med styrelsens förslag, om riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare, Bilaga 3.

§ 15 Godkännande av ersättningsrapport

Stämman beslutade att godkänna styrelsens ersättningsrapport, Bilaga 4.

§ 16 Fastställande av principer för tillsättande av valberedning samt ersättning till valberedningen

Stämman beslutade, i enlighet med valberedningens förslag, om principer för tillsättande av valberedning samt ersättning till valberedningen, Bilaga 5.

§ 17 Styrelsens förslag till beslut om godkännande av förvärv av aktier i det delägda dotterbolaget B3 Indes AB

Stämman beslutade, i enlighet med styrelsens förslag, om förvärv av aktier i det delägda dotterbolaget B3 Indes AB, Bilaga 6.

Det antecknades att beslutet biträdades av aktieägare representerande minst nio tiondelar av såväl de avgivna rösterna som de aktier som var företrädna vid stämman.

§ 18 Styrelsens förslag till beslut om godkännande av förvärv av aktier i det delägda dotterbolaget i B3 Networks AB

Stämman beslutade, i enlighet med styrelsens förslag, om förvärv av aktier i det delägda dotterbolaget B3 Networks AB, Bilaga 7.

Det antecknades att beslutet biträdades av aktieägare representerande minst nio tiondelar av såväl de avgivna rösterna som de aktier som var företrädna vid stämman.

§ 19 Styrelsens förslag till beslut om bemyndigande för styrelsen att besluta om emission av aktier m.m.

Stämman beslutade, i enlighet med styrelsens förslag, att bemyndiga styrelsen att, intill nästkommande årsstämma, besluta om emission av aktier m.m., Bilaga 8.

Det antecknades att beslutet biträdades av aktieägare representerande minst två tredjedelar av såväl de avgivna rösterna som de aktier som var företrädna vid stämman.

§ 20 Styrelsens förslag till beslut om bemyndigande för styrelsen att besluta om förvärv och överlåtelse av bolagets egna aktier

Stämman beslutade, i enlighet med styrelsens förslag, att bemyndiga styrelsen att besluta om förvärv och överlåtelse av bolagets egna aktier, Bilaga 9.

Det antecknades att beslutet biträdades av aktieägare representerande minst två tredjedelar av såväl de avgivna rösterna som de aktier som var företrädna vid stämman.

§ 21 Styrelsens förslag till beslut om ändring av bolagsordningen

Stämman beslutade, i enlighet med styrelsens förslag, att ändra bolagsordningen, Bilaga 10.

Det antecknades att beslutet biträdades av aktieägare representerande minst två tredjedelar av såväl de avgivna rösterna som de aktier som var företrädna vid stämman.

§ 22 Stämmans avslutande

Då några övriga frågor inte förekom förklarades stämman avslutad.

Signatursida följer

SIGNATURSIDA

I publicerat protokoll från årsstämman 2024 är signatursidan utelämnad.

BILAGA 1

I publicerat protokoll från årsstämman 2024 är Bilaga 1 Röstlängd utelämnad.

BILAGA 2

Förslag till dagordning

1. Stämmans öppnande.
2. Val av ordförande vid stämman.
3. Upprättande och godkännande av röstlängd.
4. Godkännande av dagordning.
5. Val av minst en justeringsman.
6. Prövning av huruvida stämman blivit behörigen sammankallad.
7. Framläggande av årsredovisningen och revisionsberättelsen samt koncernredovisningen och koncernrevisionsberättelsen och i samband därmed föredragning av verkställande direktören.
8. Beslut om fastställande av resultaträkningen och balansräkningen samt koncernresultaträkningen och koncernbalansräkningen.
9. Beslut om disposition av bolagets resultat enligt den fastställda balansräkningen.
10. Beslut om ansvarsfrihet för styrelsens ledamöter och verkställande direktören.
11. Fastställande av antal styrelseledamöter och revisorer med eventuella suppleanter.
12. Fastställande av arvode åt styrelse och revisorer.
13. Val av styrelse och styrelseordförande samt revisor samt redogörelse för valberedningens arbete.
14. Fastställande av riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare.
15. Godkännande av ersättningsrapport.
16. Fastställande av principer för tillsättande av valberedning samt ersättning till valberedningen.
17. Styrelsens förslag till beslut om godkännande av förvärv av aktier i det delägda dotterbolaget B3 Indes AB.
18. Styrelsens förslag till beslut om godkännande av förvärv av aktier i det delägda dotterbolaget B3 Networks AB.
19. Styrelsens förslag till beslut om bemyndigande för styrelsen att besluta om emission av aktier m.m.
20. Styrelsens förslag till beslut om bemyndigande för styrelsen att besluta om förvärv och överlåtelse av bolagets egna aktier.
21. Styrelsens förslag till beslut om ändring av bolagsordningen
22. Stämmans avslutande.

BILAGA 3

Fastställande av riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare (punkt 14)

Styrelsen föreslår att årsstämman beslutar om följande riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare omfattande styrelseledamöter, verkställande direktör och vice verkställande direktör samt övriga personer i bolagsledningen enligt punkt IV.1 i Aktiemarknadens Självregleringskommittés regler om ersättningar till ledande befattningshavare och om incitamentsprogram. Riktlinjerna ska tillämpas på ersättningar som avtalas, och på förändringar som görs i redan avtalade ersättningar, efter det att riktlinjerna antagits av årsstämman 2024. Riktlinjerna omfattar inte ersättningar som beslutas av bolagsstämman.

Styrelsen ska ha rätt att tillfälligt frångå, helt eller delvis, riktlinjerna om det i ett enskilt fall finns särskilda skäl för det och ett avsteg är nödvändigt för att tillgodose bolagets långsiktiga intressen och hållbarhet eller för att säkerställa bolagets ekonomiska bärkraft. Om sådana avvikelser sker ska detta redovisas i ersättningsrapporten inför närmast följande årsstämma. Riktlinjerna avser tiden från årsstämman 2024. Ärende om frångående av riktlinjerna ska beredas av ersättningsutskottet och beslutas av styrelsen.

Riktlinjernas främjande av bolagets affärsstrategi, långsiktiga intressen och hållbarhet

B3 Consulting Group ABs affärsstrategi är att erbjuda kvalificerade konsulttjänster inom IT och Management till Sveriges mest kvalificerade och krävande kunder. B3 hjälper till att förbättra strategi, processer, teknik och organisation på ett sätt som ger snabba och tydliga resultat för både verksamhet och IT. B3 skapar en miljö som uppmuntrar entreprenörskap och där konsulter ständigt får en möjlighet att utvecklas.

Styrelsen bedömer att det är kritiskt för en framgångsrik implementering av bolagets affärsstrategi och tillvaratagandet av bolagets långsiktiga intressen, inklusive dess hållbarhet, att bolaget kan rekrytera och behålla ledande befattningshavare med kompetens och kapacitet att nå uppställda mål. För detta krävs att bolaget kan erbjuda konkurrenskraftig totalersättning som motiverar ledande befattningshavare att göra sitt yttersta. Rörlig ersättning som omfattas av dessa riktlinjer ska vara baserad på kriterier som syftar till att främja bolagets affärsstrategi och långsiktiga intressen, inklusive dess hållbarhet, och där uppfyllandet av kriterierna fastställts genom den metod som anges nedan.

Formerna av ersättning m.m.

Ersättningen och övriga anställningsvillkor till ledande befattningshavare ska vara marknadsmässig. För ledande befattningshavare fastställs en fast årlig bruttoersättning. Denna ska vara baserad på individens ansvar, erfarenheter samt prestation. I tillägg avtalas för ledande befattningshavare en rörlig bruttoersättning. VD kan komma att inneha fast månadslön samt rörlig bruttoersättning. Bolagsstämman kan därutöver – och oberoende av dessa riktlinjer – besluta om aktie- eller aktiekursrelaterade ersättningar. Fast och rörlig bruttoersättning disponeras av respektive individ i enlighet med bolagets policys, och ska täcka bolagets totala kostnad för:

- lön, sociala avgifter samt semesterersättning
- pension och därtill hörande särskild löneskatt
- eventuella sjuk- eller sjukvårdsförsäkring etc.
- övriga förmåner såsom tjänstebil, fortbildning och hjälpmedel i tjänsten

Kontant lön utgör maximalt 90 procent av den totala ersättningen. Pension, eventuella sjuk- eller sjukvårdsförsäkringar samt övriga förmåner utgör maximalt 40 procent av den totala ersättningen.

Fast ersättning

Den fasta ersättningen utgör minst 50 procent av den totala ersättningen (fast- plus rörlig bruttoersättning) exklusive LTI och under antagande av fullt utfall av den rörliga ersättningen.

Rörlig ersättning

Den rörliga ersättningen kan variera mellan 0 upp till 2 gånger av målnivån för den rörliga ersättningen. Rörlig ersättning utfaller efter uppnådda resultatmål för den resultatenheter som respektive ledande befattningshavare ansvarar för, dvs. koncernen, affärsområde eller dotterbolag. Kriterierna - primärt omsättningstillväxt, rörelseresultat och kvalitativa mål - bidrar till bolagets affärsstrategi, långsiktiga intressen samt hållbarhet genom tydlig koppling till dessa och därmed till bolagets långsiktiga värdeskapande. Uppfyllandet av kriterierna fastställs genom bolagets kvartals- eller årsbokslut. Rörlig ersättning, som andel av den totala ersättningen exklusive LTI, kan vid fullt utfall uppgå till högst 50 procent. Utfallet av ersättningen bereds av ersättningsutskottet och fastställs av styrelsen i samband med att kvalificeringsperioden avslutas. Därefter utbetalas ersättningen. Bolaget har ingen avtalsenlig rätt att återkräva ersättningen.

Långsiktigt incitamentsprogram (Long-term incentive LTI)

Ledande befattningshavare kan erbjudas incitamentsprogram vilka i huvudsak ska vara aktie- eller aktiekursrelaterade. Ett incitamentsprogram ska syfta till att förbättra deltagarnas engagemang för bolagets utveckling och implementeras på marknadsmässiga villkor. Aktie- och aktiekursrelaterade incitamentsprogram ska beslutas av bolagsstämman och omfattas därför inte av dessa riktlinjer.

Ersättning till styrelseledamöter

Till styrelsens ordförande och ledamöter utgår arvode enligt årsstämman beslut. Bolagets stämموvalda styrelseledamöter ska i särskilda fall och under en begränsad tid kunna arvoderas för tjänster inom deras respektive kompetensområde som inte utgör styrelsearbete. För dessa tjänster (inklusive tjänster som utförs genom av styrelseledamot helägt bolag) ska utgå ett marknadsmässigt arvode, varvid dessa riktlinjers övergripande ändamål likväl ska tillgodoses.

Pension

För VD kan särskilt avtalad pensionsålder finnas. För övriga ledande befattningshavare finns ingen särskilt avtalad pensionsålder.

Uppsägningstid och avgångsvederlag

Ledande befattningshavare anställnings- eller uppdragsavtal ska gälla tills vidare eller för viss tid. För VD gäller en ömsesidig uppsägningstid om mellan sex till tolv månader och för övriga ledande befattningshavare gäller vid uppsägning från bolagets sida sex månaders uppsägningstid eller den längre uppsägningstid som framgår av vid var tid gällande lag om anställningsskydd (LAS). Under uppsägningstiden löper gällande anställningsavtal med tillhörande förmåner. För VD kan avgångsvederlag förekomma med upp till sex månadslöner. Avgångsvederlag förekommer inte för övriga ledande befattningshavare.

Lön och anställningsvillkor för anställda

Vid beredningen av styrelsens förslag till riktlinjerna för ersättning till ledande befattningshavare har lön och anställningsvillkor för bolagets anställda beaktats. Uppgifter om anställdas totalersättning, ersättningens komponenter samt ersättningens ökning och ökningstakt över tid har inhämtats och utgjort en del av ersättningsutskottets och styrelsens beslutsunderlag vid utvärderingen av skäligheten av riktlinjerna och de begränsningar som följer av dessa.

Beslutsprocessen

Styrelsen ska upprätta förslag till nya riktlinjer när det uppkommer behov av väsentliga ändringar av riktlinjerna, dock minst vart fjärde år. Styrelsens förslag bereds av styrelsens ersättningsutskott. Styrelsens ordförande kan vara ordförande i ersättningsutskottet. I syfte att hantera intressekonflikter ska övriga bolagsstämموvalda ledamöter som ingår i ersättningsutskottet vara oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen.

Ersättningsutskottet ska bland annat följa och utvärdera tillämpningen av de riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare som årsstämman har beslutat om. När ersättningsutskottet berett förslaget förs det till styrelsen för beslut. Vid styrelsens behandling av och beslut i ersättningsrelaterade frågor närvarar inte verkställande direktören eller andra personer i bolagsledningen, i den mån de berörs av frågorna.

Om stämman beslutar att inte anta riktlinjer med anledning av ett förslag till sådana, ska styrelsen senast inför nästa årsstämma lämna ett nytt förslag. I sådana fall ska ersättning utbetalas i enlighet med de riktlinjer som gäller sedan tidigare eller, om sådana inte finns, i enlighet med bolagets praxis.

I beredningen av dessa frågor används när så bedöms nödvändigt extern rådgivning.

Översyn av riktlinjerna

En justering av riktlinjerna för ersättning till ledande befattningshavare har gjorts med anledning av att styrelsen och ersättningsutskottet har gjort en översyn kopplad till tillämpliga avtal.

BILAGA 4

Ersättningsrapport 2023

Introduktion

Denna rapport beskriver hur riktlinjerna för ersättning till ledande befattningshavare för B3 Consulting Group AB (556606-3300), antagna av årsstämman 2023, tillämpades under år 2023. 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 Kollegiets för svensk bolagsstyrning *Regler om ersättningar till ledande befattningshavare och om incitamentsprogram*.

Ytterligare information om ersättningar till ledande befattningshavare finns i not 8 (Anställda och personalkostnader) på sidorna 58-60 i årsredovisningen för 2023. Information om ersättningsutskottets arbete under 2022 finns i bolagsstyrningsrapporten på sidorna 33-36 i årsredovisningen för 2023. Styrelsearvode omfattas inte av denna rapport. Sådant arvode beslutas årligen av årsstämman och redovisas i not 8 på sidan 58-60 i årsredovisningen för 2023.

Utveckling under 2023

Verkställande direktören sammanfattar bolagets övergripande resultat i sin redogörelse på sidan 5 i årsredovisningen för 2023.

Bolagets ersättningsriktlinjer: tillämpningsområde, ändamål och avvikelser

En förutsättning för en framgångsrik implementering av bolagets affärsstrategi och tillvaratagandet av bolagets långsiktiga intressen, inklusive dess hållbarhet, är att bolaget kan rekrytera och behålla ledande befattningshavare med kompetens och kapacitet att nå uppställda mål. För detta krävs att bolaget kan erbjuda konkurrenskraftig totalersättning som motiverar ledande befattningshavare att göra sitt yttersta. Enligt ersättningsriktlinjerna ska ersättningen till ledande befattningshavare vara marknadsmässig och får bestå av följande komponenter: fast kontantlön, rörlig kontanterersättning, pensionsförmåner och andra förmåner. Den rörliga kontanterersättningen ska vara kopplad till finansiella eller icke-finansiella kriterier. De kan utgöras av individanpassade kvantitativa eller kvalitativa mål. Kriterierna ska vara utformade så att de främjar bolagets affärsstrategi och långsiktiga intressen, inklusive dess hållbarhet, genom att exempelvis ha en tydlig koppling till affärsstrategin eller främja befattningshavarens långsiktiga utveckling.

Riktlinjerna finns på sidorna 38-39 i årsredovisningen för 2023. Bolaget har under 2023 följt de tillämpliga ersättningsriktlinjerna som antagits av bolagsstämman. 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 tillgänglig på www.bolag.se/bolagsstyrning. Ingen ersättning har krävts tillbaka.

Tabell 1 – Totalersättning till verkställande direktören under 2023 (kSEK)

Namn (titel)	År	Fast ersättning	Fakturerat arvode	Rörlig ersättning	Pension	Övrigt	Total
Sverre Bjerkeli fr.o.m 15/6	2023		1 988				1 988
Anette Billing (CEO) t.o.m 14/6	2023	1 309			337	3	1 649
Anette Billing (CEO) fr.o.m 1/4	2022	2 045		709	675	4	3 433
Sven Uthorn (CEO) t.o.m 31/3	2022	155			20	27	202
	2021	761			821	108	1 690
	2020	1 016			122	93	1 231
	2019	606				93	699

*Övrigt avser övriga skattepliktiga förmåner, till exempel bilförmån samt hälsoförmån.

Aktiebaserad ersättning

Fr o m 2022 infördes ett aktierelatert incitamentsprogram även för VD, se not 8 i årsredovisningen för 2022. Under 2023 har dessa optioner återlösts.

Tillämpning av prestationskriterier

Prestationskriterierna för den verkställande direktörens rörliga ersättning syftar till att förverkliga bolagets strategi och för att uppmuntra agerande som ligger i bolagets långsiktiga intresse. Vid valet av prestationskriterier beaktas bolagets strategiska mål samt kort- och långsiktiga affärsprioriteringar.

För räkenskapsåret 2023 har en bonus om 35 procent av den fasta kontantlönen avtalats. Den rörliga ersättningen för året har inte fallit ut (0kr).

Jämförande information avseende förändringar i ersättning och bolagets resultat

Tabell 2 – Förändringar i ersättning exklusive pension och övriga förmåner samt bolagets resultat under de senaste fem rapporterade räkenskapsåren (kSEK)

	2020 vs 2019	2021 vs 2020	2022 vs 2021	2023 vs 2022	2023
Ersättning till VD	410	-255	2 148	-68	2 841
	67,7%	-25,1%	282,3%	-2,3%	100,0%
Koncernens rörelseresultat	11 108	28 183	67 105	-51 602	86 067
	35,5%	66,5%	95,1%	-37,5%	100,0%
Genomsnittlig ersättning baserat på antal heltidsekvivalenter anställda i MB (exkl koncernledning)	51 (9,1%)	48 (8,0%)	83 (9,1%)	141 (19,8%)	854

BILAGA 5

Fastställande av principer för tillsättande av valberedning samt ersättning till valberedningen (punkt 16)

Valberedningen ska bestå av representanter för två större aktieägare samt styrelsens ordförande. Valberedningen kan dock utgöras av representanter för tre eller fyra större aktieägare samt styrelsens ordförande om styrelsens ordförande finner att ett sådant intresse föreligger hos de större aktieägarna i samband med valberednings formerande.

Styrelsens ordförande ges i uppdrag att kontakta de fyra röstmässigt största registrerade aktieägarna per den 30 september 2024 och be dem utse en ledamot vardera till valberedningen. Om fler än två av dessa aktieägare ej önskar utse en ledamot, tillfrågas ytterligare aktieägare i storleksordning, till dess representanter för minst två större aktieägare ingår i valberedningen. Till ordförande i valberedningen bör utses en aktieägarrepresentant. Namnen på valberedningens ledamöter ska publiceras i bolagets delårsrapport för årets tre första kvartal.

Mandatperioden för den utsedda valberedningen ska löpa intill dess att ny valberedning tillträtt. Om väsentlig förändring sker i ägarstrukturen efter det att valberedningen konstituerats ska valberedningens sammansättning ändras i enlighet med principerna ovan. Valberedningen ska bereda och till årsstämman lämna förslag till ordförande vid årsstämman, antal stämموvalda ledamöter, val av ordförande och övriga ledamöter i bolagets styrelse, styrelsearvode uppdelat mellan ordförande och övriga ledamöter, ersättning till ledamöter av styrelsens utskott, principerna för eventuell ersättning för utskottsarbete, samt arvodering av revisorer. Valberedningen ska ha rätt att belasta bolaget med kostnader för exempelvis rekryteringskonsulter och andra kostnader som erfordras för att valberedningen ska kunna fullgöra sitt uppdrag. Någon ersättning till valberedningens ledamöter skall dock inte utgå från bolaget.

Valberedningen lämnar vidare förslag till val av valberedning, alternativt beslut om principer för tillsättande av valberedning, samt beslut om instruktion för valberedningen.

BILAGA 6

Styrelsens förslag till beslut om förvärv av aktier i det delägda dotterbolaget B3 Indes AB (punkt 17)

Bolaget har ingått aktieägaravtal med minoritetsägarna i dotterbolaget B3 Indes AB (559232-9386). Avtalet innehåller bl.a. en köpoption avseende aktierna i B3 Indes AB. Bolagets avsikt är nu att utnyttja köpoptionen och förvärva de utestående dotterbolagsaktierna av minoritetsägarna.

Bolaget och respektive minoritetsägare i B3 Indes AB har träffat ett avtal om överlåtelse av samtliga minoritetsägarnas aktier i B3 Indes AB. Minoritetsägarna äger tillsammans 200 aktier i B3 Indes AB. Köpeskillingen för de 200 aktierna ("Apportegendomen") uppgår till sammanlagt 18 788 000 kronor enligt extern värdering ("Köpeskillingen").

Bolaget ska erlägga Köpeskillingen, motsvarande 18 788 000 kronor (d.v.s. 93 940 kronor per aktie i B3 Indes AB), genom överlåtelse av högst 464 000 egna aktier i bolaget.

För det fall öppningskursen för B3-aktien enligt Nasdaq Stockholms officiella kurslista på tillträdesdagen enligt apportavtalet understiger 70 kronor ska bolaget ha rätt att erlägga Köpeskillingen helt eller delvis genom kontant betalning.

För beslutet ska i övrigt följande villkor gälla.

1. Rätt att förvärva de överlåtna aktierna ska, med avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt tillkomma minoritetsaktieägarna av aktier i B3 Indes AB. Skälen för avvikelsen är att genomföra förvärvet av aktierna i det delägda dotterbolaget B3 Indes AB.
2. För varje aktie ska erläggas ett belopp motsvarande öppningskursen för B3-aktien enligt Nasdaq Stockholms officiella kurslista på tillträdesdagen enligt apportavtalet. Överkursen ska tillföras den fria överkursfonden.
3. Överlåtelse av aktierna ska ske 2024-05-09.
4. Betalning för de tecknade aktierna ska ske omedelbart vid överlåtelse genom tillskjutande av Apportegendomen enligt styrelsens redogörelse.
5. Styrelsen äger rätt att förlänga tiden för överlåtelse.

De berättigade att förvärva aktier är styrelseledamöter i B3-koncernen. Stämmans beslut faller under reglerna i 16 kap. aktiebolagslagen (den s.k. "LEO-lagen"), varför det för giltigt beslut erfordras att beslutet biträds av minst 9/10 av såväl de avgivna rösterna som de vid stämman företrädde aktierna.

BILAGA 7

Styrelsens förslag till beslut om förvärv av aktier i det delägda dotterbolaget B3 Networks AB (punkt 18)

Bolaget har ingått aktieägaravtal med minoritetsägarna i dotterbolaget B3 Networks AB (559136-7577) Avtalet innehåller bl.a. en köpoption avseende aktierna i B3 Networks AB. Bolagets avsikt är nu att utnyttja köpoptionen och förvärva de utestående dotterbolagsaktierna av minoritetsägarna.

Bolaget och minoritetsägaren i B3 Networks AB har träffat ett avtal om överlåtelse av samtliga minoritetsägarens aktier i B3 Networks AB. Minoritetsägaren äger 100 aktier i B3 Networks AB. Köpeskillingen för de 100 aktierna ("Apportegendomen") uppgår till sammanlagt 10 496 000 kronor (d.v.s. 104 960 kronor per aktie i B3 Networks AB), enligt extern värdering ("Köpeskillingen").

Bolaget ska erlægga Köpeskillingen enligt följande.

- A. Sextio (60) procent av Köpeskillingen, motsvarande 6 297 600 kronor, ska erläggas genom kontant betalning.
- B. Fyrtio (40) procent av Köpeskillingen, motsvarande 4 198 400 kronor, ska erläggas genom överlåtelse av högst 107 000 egna aktier i bolaget.

För det fall öppningskursen för B3-aktien enligt Nasdaq Stockholms officiella kurslista på tillträdesdagen enligt apportavtalet understiger 70 kronor ska bolaget ha rätt att erlægga hela eller delar av Köpeskillingen enligt ovan genom kontant betalning.

För beslutet ska i övrigt följande villkor gälla.

1. Rätt att förvärva de överlåtna aktierna ska, med avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt tillkomma minoritetsaktieägaren av aktier i B3 Networks AB. Skälen för avvikelsen är att genomföra förvärvet av aktierna i det delägda B3 Networks AB.
2. För varje aktie ska erläggas ett belopp motsvarande öppningskursen för B3-aktien enligt Nasdaq Stockholms officiella kurslista på tillträdesdagen enligt apportavtalet. Överkursen ska tillföras den fria överkursfonden.
3. Överlåtelse av aktierna ska ske 2024-05-09.
4. Betalning för de tecknade aktierna ska ske omedelbart vid överlåtelse genom tillskjutande av Apportegendomen enligt styrelsens redogörelse.
5. Styrelsen äger rätt att förlänga tiden för överlåtelse.

De berättigade att förvärva aktier är styrelseledamöter i B3-koncernen. Stämmans beslut faller under reglerna i 16 kap. aktiebolagslagen (den s.k. "LEO-lagen"), varför det för giltigt beslut erfordras att beslutet biträds av minst 9/10 av såväl de avgivna rösterna som de vid stämman företrädde aktierna.

BILAGA 8

Styrelsens förslag till beslut om bemyndigande för styrelsen att besluta om emission av aktier m.m. (punkt 19)

Styrelsens föreslår att årsstämman bemyndigar styrelsen att, vid ett eller flera tillfällen under tiden intill nästkommande årsstämma, med eller utan avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt, fatta beslut om emission av aktier, teckningsoptioner och/eller konvertibler. Bemyndigandet ska även innefatta rätt att besluta om emission av aktier, teckningsoptioner och/eller konvertibler med bestämmelse om apport, kvittningsrätt eller annars med villkor enligt aktiebolagslagen. Det totala antalet aktier som omfattas av sådana emissioner får, tillsammans med eventuellt förvärvade aktier enligt punkt 20, sammanlagt utgöra högst 10 procent av det vid tidpunkten för årsstämman utestående antalet aktier i bolaget.

Syftet med bemyndigandet och skälet till möjligheten att avvika från aktieägarnas företrädesrätt är att möjliggöra anskaffning av kapital för expansion, företagsförvärv och för bolagets rörelse.

Emissionskursen ska fastställas enligt gällande marknadsförhållanden. Styrelsen eller den som styrelsen utser ska ha rätt att vidta de smärre justeringar av ovanstående beslut som kan visa sig erforderliga i samband med registrering av beslutet.

För giltigt beslut om bemyndigande enligt ovan krävs biträde av aktieägare med minst 2/3 av såväl de avgivna rösterna som de vid stämman företrädde aktierna.

BILAGA 9

Styrelsens förslag till beslut om bemyndigande för styrelsen att besluta om förvärv och överlåtelse av bolagets egna aktier (punkt 20)

Styrelsen föreslår att årsstämman bemyndigar styrelsen att besluta om förvärv och överlåtelse av egna aktier enligt följande. Förvärv av aktier i bolaget får endast ske på antingen Nasdaq Stockholm ("börsen") eller i enlighet med förvärvserbjudande till bolagets samtliga aktieägare. Förvärv får ske av högst så många aktier att återköpta aktier sammanlagt uppgår till högst 10 procent av det nu utestående antalet aktier och vidare förutsatt att det efter återköp fortfarande finns full täckning för bolagets bundna egna kapital.

Överlåtelse av aktier i bolaget får ske med avvikelse från aktieägares företrädesrätt och att betalning ska kunna ske med annat än pengar, dvs. genom apport eller kvittning. Betalning genom kvittning ska dock endast kunna ske i samband med företagsförvärv. Överlåtelse får ske av hela det antal egna aktier som bolaget vid varje tillfälle innehar. Överlåtelse får ej ske på börsen.

Ovanstående bemyndiganden får nyttjas vid ett eller flera tillfällen och längst till årsstämman år 2025.

Förvärv av aktier på börsen får endast ske till ett pris inom det på börsen vid var tid registrerade kursintervallet. Förvärv av aktier genom förvärvserbjudande till B3:s samtliga aktieägare får endast ske till pris som vid tiden för förvärvserbjudandet ej understiger aktiernas marknadsvärde och som maximalt överstiger marknadsvärdet med 20 procent. Överlåtelse i samband med företagsförvärv får ske till av styrelsen bedömt marknadsvärde.

Syftet med ovanstående bemyndiganden att förvärva respektive överlåta aktier är att fortlöpande kunna anpassa bolagets kapitalstruktur till bolagets kapitalbehov och därmed kunna bidra till ökat aktieägarvärde samt att möjliggöra finansiering, helt eller delvis, i samband med företagsförvärv.

För giltigt beslut om bemyndigande för styrelsen avseende förvärv och överlåtelse av bolagets egna aktier enligt ovan krävs biträde av aktieägare med minst 2/3 av såväl de avgivna rösterna som de vid stämman företrädde aktierna.

BILAGA 10

Styrelsens förslag till beslut om ändring av bolagsordningen (punkt 21)

Styrelsen föreslår att årsstämman beslutar om ändring av bolagsordningen genom införande av en ny § 9 avseende digitalt deltagande i bolagsstämma enligt följande.

§ 9 Digitalt deltagande i bolagsstämma

Styrelsen kan besluta att deltagande i bolagsstämma, utöver fysiskt deltagande, ska kunna ske digitalt.

Med anledning av införande av ny § 9 får därpå följande bestämmelser ny numrering. I samband med detta föreslås även vissa redaktionella justeringar i bolagsordningen.