

PRESSMEDDELANDE 10 december 2025

Kommuniké från extra bolagsstämma i B3 Consulting Group AB (publ)

Vid extra bolagsstämma i B3 Consulting Group AB (publ) den 10 december 2025 fattades följande beslut:

Beslut om teckningsoptionsprogram

Bolagsstämman beslutade i enlighet med styrelsens förslag om en riktad emission av högst 100 000 teckningsoptioner av serie 2026:1, innebärande en ökning av aktiekapitalet vid fullt utnyttjande med högst 10 000 kronor. Rätt att teckna teckningsoptionerna ska, med avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt, tillkomma Bolaget, med rätt och skyldighet att överlåta teckningsoptionerna till nuvarande och framtida medarbetare i Bolaget eller dess dotterbolag enligt nedan. Överteckning kan inte ske.

Skälen för avvikelsen från aktieägarnas företrädesrätt är att införa ett incitamentsprogram varigenom nuvarande och framtida medarbetare ska kunna bli långsiktig delägare och ta del av och verka för en positiv värdeutveckling av aktien i Bolaget under den period som det föreslagna programmet omfattar, samt att Bolaget eller dess dotterbolag ska kunna behålla och rekrytera kompetent och engagerad personal. Teckningsoptionerna ska emitteras vederlagsfritt till Bolaget.

Teckning av teckningsoptionerna ska ske samma dag som dagen för emissionsbeslutet. Styrelsen äger rätt att förlänga teckningstiden. Varje teckningsoption berättigar till nyteckning av en (1) aktie i Bolaget. Nyteckning av aktier med stöd av teckningsoptionerna kan ske under perioden från och med den 1 februari 2029 till och med den 28 februari 2029.

Teckningskursen per aktie ska motsvara 126 procent av den volymvägda genomsnittskursen enligt Nasdaq Stockholms officiella kurslista för aktien under de 10 handelsdagar som infaller närmast före införandet av programmet, dock lägst aktiens kvotvärde. Överkurs ska tillföras den fria överkursfonden. De aktier som tecknas med stöd av teckningsoptionerna ska medföra rätt till vinstutdelning första gången på den första avstämningsdag för utdelning som infaller efter det att teckning av aktier genom utnyttjande av teckningsoptionerna verkställts. Övriga villkor för teckningsoptionerna framgår av de fullständiga villkoren för serie 2026:1.

Rätt att förvärva teckningsoptioner från Bolaget ska tillkomma en kategori av nuvarande och framtida medarbetare i Bolaget eller dess dotterbolag i Sverige och/eller Norge ("Deltagare") enligt tabellen nedan. Bolaget har rätt att addera deltagare inom nedanstående kategorier från både Sverige och Norge.

Kategori	Antal Deltagare	Antal Teckningsoptioner per Deltagare	Totalt antal teckningsoptioner
Ledande befattningshavare i koncernen	Högst 1	Högst 100 000	Högst 100 000

Teckningsoptionerna av serie 2026:1 ska överlåtas på marknadsmässiga villkor till ett pris (premie) som fastställs utifrån ett beräknat marknadsvärde för teckningsoptionerna med tillämpning av Black & Scholes värderingsmodell beräknat av ett oberoende värderingsinstitut.

Värdet för teckningsoptioner av serie 2026:1 har, under oktober 2025, preliminärt beräknats till 9.02 kronor per teckningsoption baserat på en aktiekurs om 44.0 kronor, en teckningskurs om 55.44 kronor per aktie, en löptid om cirka 3 år, en riskfri ränta om 2.13 procent samt en volatilitet om 38.83 procent.

Slutlig värdering av teckningsoptioner av serie 2026:1 sker i anslutning till Deltagarnas förvärv av teckningsoptionerna och kommer att baseras på vid den tidpunkten rådande marknadsförutsättningar. Överlåtelse till Deltagare förutsätter dels att förvärv av teckningsoptionerna lagligen kan ske, dels att det enligt styrelsens bedömning kan ske till rimliga administrativa och ekonomiska insatser. Överlåtelse till Deltagare förutsätter därutöver att Deltagare ingår avtal om bland annat förköp med Bolaget.

Anmälan om förvärv av teckningsoptioner ska ske senast den 1 mars 2026. Betalning för de förvärvade teckningsoptionerna ska senast ske i samband med anmälan om förvärv. Bolaget förbehåller sig rätten att återköpa teckningsoptionerna om Deltagares anställning i Bolaget eller dess dotterbolag upphör eller om Deltagare i sin tur önskar vidare överlåta teckningsoptionerna. Teckningsoptionerna ska i övrigt omfattas av marknadsmässiga villkor. Teckningsoptioner som innehåses av Bolaget och som inte överlåtit till Deltagare eller som återköpts från Deltagare, får makuleras av Bolaget efter beslut av styrelsen för Bolaget. Sådan eventuell makulering ska anmälas till Bolagsverket för registrering.

För mera information, kontakta:

André Karlsson, CFO, +46738 35 14 20, andre.karlsson@b3.se

B3 Consulting Group är ett expansivt konsultbolag med cirka 1000 medarbetare. Med djup teknisk expertis och passion för innovation hjälper vi Sveriges främsta företag och organisationer att skapa morgondagens möjligheter genom digital transformation och verksamhetsutveckling. B3 har en prisbelönad företagskultur som värdesätter våra olikheter, erfarenheter och gemensamma energi. Vi strävar också efter att vara ett etiskt och transparent bolag med en positiv påverkan på samhälle, människor och miljö. B3 finns på 12 orter i Sverige samt i Polen och Norge, med huvudkontor i Stockholm. Bolaget grundades 2003 och är sedan 2016 noterat på Nasdaq Stockholm på Small Cap-listan (B3). Omsättningen 2024 uppgick till 1 129,3 MSEK, med ett rörelseresultat (EBIT) om 26,3 MSEK. Mer information finns på www.b3.se.