Punkt 18 – Beslut om Prestationsbaserat Aktieprogram 2011

Utspädningsberäkningarna är baserade på antalet utestående aktier vid tidpunkten för utformning av denna kallelse.

Bakgrund
Vid årsstämman 2009 införde Elekta-koncernen ett prestationsrelaterat aktieprogram (Prestationsbaserat Aktieprogram 2009) för nyckelpersoner. Årsstämman 2010 beslutade om Prestationsbaserat Aktieprogram 2010, med i allt väsentligt samma villkor som för Prestationsbaserat Aktieprogram 2009.

Styrelsen föreslår att årsstämman beslutar om Prestationsbaserat Aktieprogram 2011. Villkoren för föreslaget Prestationsbaserat Aktieprogram 2011 är i allt väsentligt desamma som villkoren för Prestationsbaserat Aktieprogram 2009 och 2010.

Prestationsbaserat Aktieprogram 2011
Prestationsbaserat Aktieprogram 2011 föreslås omfatta cirka 120 nyckelpersoner i Elekta-koncernen med möjlighet till vederlagsfri tilldelning av aktier av serie B i Elekta, enligt följande huvudsakliga villkor och riktlinjer.

Deltagarna i Prestationsbaserat Aktieprogram 2011 delas in i fem grupper; VD och koncernchef, övriga medlemmar i koncernledningen samt ytterligare tre grupper för övriga ledande befattningshavare och nyckelpersoner. För varje grupp fastställer styrelsen ett högsta värde för Prestationsbaserat Aktieprogram 2011 per person beräknat i kronor. Det högsta värdet för VD och koncernchef uppgår till 2 400 000 kronor, för övriga medlemmar i koncernledningen till 900 000 kronor och för övriga ledande befattningshavare och nyckelpersoner till lägst 225 000 kronor respektive högst 520 000 kronor. Summan av de högsta värdena som fastställs för samtliga deltagare överstiger inte 57 325 000 kronor, exklusive sociala avgifter.

Respektive deltagares värde omvandlas till ett antal aktier, med tillämpning av den genomsnittliga sista betalkursen för aktier av serie B i Elekta på NASDAQ OMX Stockholm under en period av tio handelsdagar före den dag erbjudande om deltagande i programmet lämnas.

Det antal aktier som kan komma att tilldelas är beroende av graden av uppfyllelse av finansiellt mål definierat som utvecklingen i vinst per aktie (EPS) under perioden räkenskapsåret 2011/2012 till och med räkenskapsåret 2013/2014. Det finansiella målet för tilldelning av aktier under Prestationsbaserat Aktieprogram 2011 inkluderar såväl en miniminivå som måste överskridas för att någon tilldelning ska ske överhuvudtaget, som en maximinivå utöver vilken ingen ytterligare tilldelning ska ske. Tilldelning mellan miniminivån och maximinivån är linjär. Det värde som den anställde kan erhålla vid tilldelning av aktier i programmet maximeras till 400 procent av marknadsvärdet per aktie vid tidpunkten för erbjudande om deltagande i programmet. Prestationsmålet ska justeras vid händelser som påverkar Elekta-koncernens verksamhet eller antalet utestående aktier i bolaget eller i annat fall påverkar prestationsmålet och anses relevant av styrelsen.

Tilldelning av aktier förutsätter normalt bl.a. att de personer som omfattas av programmet är anställda i Elekta-koncernen under hela prestationsperioden. Uppfylls samtliga i Prestationsbaserat Aktieprogram 2011 uppställda villkor, ska tilldelning av aktier ske vederlagsfritt efter utgången av den treåriga prestationsperioden och efter det att styrelsen godkänt utfallet. Innan antalet aktier, som ska tilldelas, slutligen bestäms, ska styrelsen pröva

om tilldelningen är rimlig i förhållande till bolagets finansiella resultat och ställning, förhållanden på aktiemarknaden och i övrigt, samt om styrelsen bedömer att så inte är fallet, reducera antalet aktier som ska tilldelas till det lägre antal aktier som styrelsen bedömer lämpligt.

Deltagarna ska inte erlägga någon betalning för sina rättigheter under programmet. Deltagarna ska vid tilldelning av aktier erhålla kompensation för kontant utdelning under den treåriga prestationsperioden.

Styrelsen äger rätt att införa en alternativ incitamentslösning för medarbetare i sådana länder där deltagande i Prestationsbaserat Aktieprogram 2011 inte är lämpligt. Sådan alternativ incitamentslösning ska, så långt som är praktiskt möjligt, utformas med motsvarande villkor som det Prestationsbaserade Aktieprogrammet 2011.

Under antagande att maximalt antal aktier tilldelas under Prestationsbaserat Aktieprogram 2011 och en aktiekurs om 250 kronor erfordras maximalt 266 000 aktier av serie B för att fullgöra åtaganden under programmet (inklusive sociala avgifter), motsvarande cirka 0,28 procent av det totala antalet utestående aktier.

För att säkerställa leverans under Prestationsbaserat Aktieprogram 2011, föreslår styrelsen under punkten 17 c), att högst 266 000 aktier av serie B ska kunna överlåtas till anställda inom Elekta-koncernen, och därutöver att en del av aktierna även ska kunna överlåtas på NASDAQ OMX Stockholm för täckande av bland annat sociala avgifter.

Under antagande att maximalt antal aktier tilldelas under Prestationsbaserat Aktieprogram 2011 och en aktiekurs om 250 kronor, beräknas kostnaderna, inklusive kostnader för sociala avgifter och finansieringskostnaden för återköpta aktier, uppgå till cirka 66 500 000 kronor.