

ATLAS COPCO ABs årsstämma den 27 april 2009

Dagordningspunkt 12

Valberedningens redovisning av villkor för Syntetiska Aktier motsvarande 50% av styrelsearvodet

1. Bakgrund och ändamål

Traditionellt har styrelsearvoden i Bolaget utbetalats i form av ett i förväg fastställt och av bolagsstämman godkänt fast kontantbelopp. I Bolaget har man senare år rekommenderat styrelseledamöterna att förvärva aktier i Bolaget för en viss del av arvodet efter det att den skatt som belastar arvodet har erlagts vilket också har skett.

I enlighet med vad valberedningen föreslog och årsstämman beslutade 2008 och i avsikt att fortsatt stimulera styrelseledamöternas intresse för Bolaget och dess ekonomiska utveckling samt ge möjlighet för styrelseledamöterna att ha ett ekonomiskt intresse i Bolaget jämförligt aktieägarnas är avsikten att ge styrelseledamöter möjlighet att erhålla en del av styrelsearvodet i form av Syntetiska Aktier. Med Syntetiska Aktier avses en rättighet att i framtiden erhålla en utbetalning vars värde motsvarar värdet vid utbetalningstillfället av ett visst antal aktier av serie A i Bolaget.

2. Deltagande i syntetiskt aktieprogram för styrelseledamöter

Styrelseledamöter som deltar i Bolagets syntetiska aktieprogram erbjuds välja mellan att erhålla hela det vid årsstämman 2009 beslutade arvodet i kontanter och att erhålla 50 % av detta belopp i kontanter och att erhålla 50% av detta belopp i Syntetiska Aktier.

Styrelseledamot skall anmäla till styrelsens ordförande och styrelsens sekreterare senast den 15 mars 2009 om styrelseledamoten väljer att delta i det syntetiska aktieprogrammet, så att detta kan beaktas i kallelsens arvodesdel som i år kommer att ange arvodesförslag per styrelseledamot och en hemställan om ett bemyndigande att förvärva så många serie A aktier att åtagandet enligt detta förslag, inklusive sociala kostnader, kan uppfyllas.

Det antal Syntetiska Aktier som styrelseledamoten erhåller skall baseras på ett genomsnitt av slutkursen för aktier av serie A under de tio handelsdagar som följer närmast efter offentliggörandet av Bolagets delårsrapport för första kvartalet 2009.

3. Kvalificeringsperiod

Styrelseledamotens rätt att utnyttja det antal Syntetiska Aktier som styrelseledamoten erhållit är beroende av om styrelseledamoten kvarstår som styrelseledamot under hela eller endast del av mandatperioden och kvalificering sker med 25 procent per påbörjat kvartal som styrelseledamot.

4. Utbetalning

Styrelseledamotens rätt att erhålla utbetalning, motsvarande värdet av då innehavda Syntetiska Aktier, inträder efter fem år från årsstämman 2009. Utbetalningsbeloppet skall fastställas baserat på ett genomsnitt av slutkursen för aktier av serie A under tio handelsdagar efter publiceringen av delårsrapporten för första kvartalet utbetalningsåret och utbetalningen sker inom fem bankdagar därefter.

Utdelningsbelopp som skulle utgivits på de Syntetiska Aktierna under innehavstiden skall föranleda uppräknig och tilldelning av ytterligare Syntetiska Aktier baserat på ett genomsnitt av slutkursen för aktier av serie

A under tio handelsdagar efter den dag då aktien noteras utan rätt till utdelning.

Belopp som utbetalas till styrelseledamot beskattas som inkomst av tjänst och Bolaget förbehåller sig rätten att innehålla och till skattemyndighet inbetala källskatt mot redovisning till berörd styrelseledamot.

5. Omräkning

Om aktiekapitalet i Bolaget ökas eller minskas, konvertibla skuldebrev eller optioner utges, extraordinära utdelningar lämnas eller Bolaget likvideras eller fusioneras eller motsvarande förändringar inträffar, gäller att antalet Syntetiska Aktier och/eller värdet per Syntetisk Aktie skall omräknas för att tillförsäkra styrelseledamoten ekonomiska rättigheter som motsvarar vad som skulle följt om styrelseledamoten varit innehavare av motsvarande antal aktier av serie A sedan tilldelningstillfället respektive utdelningstillfället enligt punkt 4 andra stycket ovan. Härvid skall svensk marknadspraxis för omräkning av liknande instrument så långt möjligt tillämpas. För den händelse en omräkning icke är möjlig eller en åtgärd eller transaktion rörande Bolaget försvåras av att de Syntetiska Aktierna är utestående skall utbetalning hänförlig till då utestående Syntetiska Aktier kunna ske i förtid baserat på då gällande pris på Bolagets serie A aktier.

Omräkning enligt föregående stycke skall med bindande verkan för Bolaget och styrelseledamöterna utföras av ett av Stockholms Handelskammare utsett, från Bolaget fristående, revisionsbolag.

6. Tidigareläggning av utbetalning

För den händelse styrelseledamoten avgår som styrelseledamot innan utbetalningsdagen enligt ovan inträtt äger styrelseledamoten inom tre månader efter det att styrelseledamoten avgått begära att utbetalningstidpunkten tidigareläggas, att inträffa tolv månader efter den tidpunkt då styrelseledamoten avgått. Det belopp som skall utbetalas efter tolv månader skall beräknas på genomsnittet av slutkursen för aktier av serie A under tio handelsdagar som följer närmast efter det att nyssnämnd tolv månadersperiod löpt ut och utbetalning av beloppet skall ske inom fem bankdagar efter det att utbetalningsbeloppet fastställts. Motsvarande rätt skall gälla för avliden

styrelseledamots efterlevande att påkalla tidigarelagd utbetalning.
Om styrelseledamot ej begär tidigareläggning av utbetalningstidpunkten gäller den ursprungliga utbetalningstidpunkten enligt punkt 4 ovan.

7. Förbud mot pantsättning eller överlåtelse av rättighet

Rättigheten som följer med den Syntetiska Aktien kan inte belånas, pantsättas, överlåtas eller eljest förfogas över. Dock gäller att rättigheten i samband med styrelseledamotens dödsfall övergår på dödsboet.

8. Ändring av avtalsvillkoren

Eventuella ändringar avseende dessa villkor skall godkännas av bolagsstämman i Bolaget.

9. Skiljeförfarande

Twister avseende tolkning eller tillämpning av dessa villkor skall avgöras i enlighet med svensk lag om skiljemän i Stockholm varvid svensk lag skall vara tillämplig.
Kostnaderna för sådant skiljeförfarande skall bäras av Bolaget med undantag för sådant skiljeförfarande som utan skälig grund påkallats av styrelseledamoten.