

Ersättningsrapport 2023/2024 för Addtech AB (publ)

Introduktion

Denna ersättningsrapport lämnar upplysningar om hur riktlinjerna för ersättning till ledande befattningshavare, antagna på årsstämman den 28 augusti 2020, har tillämpats under 2023/2024. Rapporten innehåller också information om ersättning till Addtechs verkställande direktör. Slutligen innehåller rapporten information om Addtechs utestående incitamentsprogram. Rapporten har tagits fram i enlighet med (2005:551) 8 kap. 53 a-b §§ aktiebolagslagen samt *Regler om ersättningar till ledande befattningshavare och om incitamentsprogram* utfärdade av Kollegiet för svensk bolagsstyrning.

Ytterligare information om ersättning till ledande befattningshavare i enlighet med 5 kap. 40-44 §§ årsredovisningslagen finns tillgänglig i not 6 i bolagets årsredovisning för 2023/2024.

Information avseende ersättningsutskottets arbete under 2023/2024 finns i bolagsstyrningsrapporten i årsredovisningen för 2023/2024.

Styrelsens arvode omfattas inte av denna rapport. Sådant arvode beslutas årligen på ordinarie bolagsstämma och upplysningar om detta finns i not 6 i årsredovisningen för 2023/2024.

Utveckling under 2023/2024

Verkställande direktören sammanfattar bolagets övergripande resultat i sitt VD-ord i årsredovisningen för 2023/2024.

Bolagets ersättningsriktlinjer: tillämpningsområde, ändamål och avvikelser

En framgångsrik implementering av bolagets affärsstrategi och tillvaratagandet av bolagets långsiktiga intressen, inklusive dess hållbarhet, förutsätter att Addtech kan rekrytera och behålla kvalificerade medarbetare. För detta krävs att Addtech kan erbjuda konkurrenskraftig totalersättning, vilket dessa riktlinjer möjliggör. Totalersättningen ska vara marknadsmässig och konkurrenskraftig samt stå i relation till ansvar och befogenheter. I enlighet med Addtechs riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare, ska ersättningen bestå av följande komponenter: fast lön, eventuell rörlig lön enligt separat överenskommelse, pension och övriga förmåner. Den rörliga lönen ska vara kopplad till ett eller flera förutbestämda och mätbara finansiella kriterier som fastställs av styrelsen såsom koncernens resultat tillväxt, lönsamhet och kassaflöde. Genom att målen kopplar de ledande befattningshavarnas ersättning till bolagets resultat främjar de genomförandet av bolagets affärsstrategi, långsiktiga intressen och konkurrenskraft.

Riktlinjerna för ersättning, antagna av årsstämman 2020, återfinns på sidorna 62-64 i årsredovisningen för 2023/2024. Under 2023/2024 har styrelsen med beredning i ersättningsutskottet frångått riktlinjerna genom att besluta om en extra engångsbonus till VD Niklas Stenberg om 8 100 000¹ kronor för att säkerställa och tillgodose bolagets ekonomiska bärkraft och långsiktiga intressen. I övrigt har bolaget under 2023/2024 följt de tillämpliga riktlinjerna.

¹ Beloppet är brutto och är varken pensions- eller semestergrundande.

Revisorns yttrande avseende bolagets efterlevnad av riktlinjerna återfinns på Addtechs hemsida: <https://www.addtech.se/investerare/bolagsstyrning/bolagsstamma>. Ingen ersättning har krävts tillbaka.

Utöver den ersättning som täcks av riktlinjerna för ersättning, har Addtechs bolagsstämmor beslutat om att implementera långsiktiga incitamentsprogram.

Aktierelaterad ersättning

Addtech har vid utgången av räkenskapsår 2023/2024 fyra utestående köptionsprogram (2020/2024, 2021/2025, 2022/2026 samt 2023/2027) för koncernledningen och andra ledningspersoner i koncernen. Incitamentsprogrammen innebär att deltagarna ges möjlighet att till marknadspris förvärva köptioner av Addtech återköpta B-aktier. För köptioner på B-aktier har de anställda erlagt en marknadsmässig optionspremie. Programmet innehåller en subvention som innebär att den anställde erhåller motsvarande belopp som inbetald optionspremie i form av kontant ersättning, d.v.s. lön. Betalning av subventionen sker två år efter emissionsbeslutet under förutsättning att optionsinnehavaren vid denna tidpunkt fortfarande är anställd i koncernen och äger köptioner. Denna subvention med tillhörande sociala avgifter periodiseras som personalkostnad över intjänandeperioden. Addtech har ingen skyldighet att köpa tillbaka optionerna då en anställd avslutar sin anställning. Innehavaren kan lösa optionerna oavsett fortsatt anställning i koncernen. I utestående program har verkställande direktören sammanlagt erhållit möjlighet att förvärva 149 500 köptioner och har till fullo nyttjat dessa erbjudanden. Totalt har 149 500 köptioner tilldelats, motsvarande 211 000 aktier, vilket motsvarar 0,1% procent av aktierna i bolaget.

Under räkenskapsåret 2023/2024 har 208 700 optioner av totalt 250 000 optioner i programmet 2020/2024 lösts in motsvarande 834 800 B-aktier. Utav dessa har verkställande direktör löst 20 500 optioner motsvarande 82 000 B-aktier.

Grundläggande uppgifter avseende incitamentsprogram			Information avseende räkenskapsåret 2023/2024					
Utestående program	Lösenperiod	Lösen-kurs	Öppnings-balans	Under året		Utgående balans		
			Antal köp-optioner vid årets början	Tilldelade köp-optioner	Inlösta köpoptioner	Antal köp-optioner vid årets slut	Motsvarande antal aktier	
Niklas Stenberg, VD	2023/2027	7 sep 2026 - 9 jun 2027	221,00	0	40 000		40 000	40 000
	2022/2026	8 sep 2025 - 10 jun 2026	180,10	50 000			50 000	50 000
	2021/2025	9 sep 2024 - 11 jun 2025	214,40	39 000			39 000	39 000
	2020/2024	4 sep 2023 - 5 jun 2024	538,10	20 500		20 500	0	0
Totalt			109 500	40 000	20 500	129 000	129 000	

Totalersättning för ledande befattningshavare under 2023/2024

(KSEK)	År	Fast ersättning		Rörlig ersättning		Andel		Pensionskostnad	Total ersättning
		Grundlön	Övriga förmåner	Ett-år rörliga ¹⁾	Fler-åriga rörliga	Fast lön	Rörlig lön		
Niklas Stenberg, VD	2023/2024	8845	201	11749	-	44%	56%	2556	23351

1) Inkluderar subvention för optionsprogram

Rörlig lön kan bland annat baseras på koncernens resultattillväxt, lönsamhet och kassaflöde. Den årliga rörliga delen kan uppgå till maximalt 40 procent av den fasta lönen. Därutöver kan ytterligare premie om 20 procent utgå av erhållen rörlig lön som använts för förvärv av aktier i Addtech AB. Avseende bolagets utveckling under 2023/2024 så uppgår resultattillväxten till 9% (mål >15%) och lönsamheten i form av R/RK till 68% (mål >45%). Det operativa kassaflödet uppgår till 2 575 MSEK (föregående år 1 911 MSEK). Ytterligare rörlig kontantersättning kan utgå vid extraordinära omständigheter, förutsatt att sådana extraordinära arrangemang är tidsbegränsade och endast görs på individnivå antingen i syfte att rekrytera eller behålla befattningshavare, eller som ersättning för extraordinära arbetsinsatser utöver personens ordinarie arbetsuppgifter. Sådan ersättning får inte överstiga ett belopp motsvarande 40 procent av den fasta årliga lönen samt ej utges mer än en gång per år och per individ. Beslut om sådan ersättning ska fattas av styrelsen på förslag av ersättningsutskottet.

Under räkenskapsåret 2023/2024 har styrelsen beslutat att frångå riktlinjerna vid ett tillfälle, angivet ovan under avsnittet "Bolagets ersättningsriktlinjer: tillämpningsområde, ändamål och avvikelser". I enlighet med riktlinjerna, där möjlighet ges att frångå riktlinjerna helt eller delvis om det i ett enskilt fall finns särskilda skäl för det, fattade styrelsen beslutet vid ett extra styrelsemöte den 12 september 2023 efter beredning i ersättningsutskottet.

Jämförbar information avseende utveckling av ersättning och bolagets resultat

Årlig förändring	2021/2022 vs 2020/2021	2022/2023 vs 2021/2022	2023/2024 vs 2022/2023	Ersättning 2023/2024
Verkställande direktörers ersättning				
Niklas Stenberg	28%	23%	69%	23351
Bolagets finansiella resultat				
Nettoomsättning	24%	33%	7%	
EBITA	44%	41%	13%	
Periodens resultat	53%	39%	9%	
Genomsnittlig ersättning till en heltidsarbetande anställd				
Genomsnittlig ökning ¹⁾	3%	5%	7%	

1) Anställda exklusive VD och övrig koncernledning

Stockholm i juli 2024

Addtech AB (publ)

Styrelsen