

Ersättningsrapport 2023

Introduktion

Denna rapport beskriver hur riktlinjerna för ersättning till ledande befattningshavare för ProfilGruppen AB, antagna av årsstämman 2023, tillämpades under år 2023. Rapporten har upprättats i enlighet med aktiebolagslagen och *Regler om ersättningar till ledande befattningshavare och incitamentsprogram* utfärdad av Kollegiet för svensk bolagsstyrning.

Ytterligare information om ersättningar till ledande befattningshavare finns i not 4 (Anställda och personalkostnader) i årsredovisningen för 2023. Information om ersättningsutskottets arbete under 2023 finns i bolagsstyrningsrapporten på sidorna 42–44 i årsredovisningen för 2023.

Styrelsearvode omfattas inte av denna rapport, det beslutas årligen av årsstämman och redovisas i årsredovisningens not 4.

Utveckling under 2023

Bolagets övergripande resultat sammanfattas i förvaltningsberättelsen på sidorna 16–20 i årsredovisningen för 2023.

ProfilGruppens ersättningsriktlinjer: tillämpningsområde, ändamål och efterlevande

För en framgångsrik implementering av bolagets strategi och vårdandet av dess långsiktiga intressen, inklusive dess hållbarhet krävs en engagerad, kompetent och konkurrenskraftig ledning. Riktlinjerna avser därför skapa förutsättningar för att kunna rekrytera och behålla personer genom en konkurrenskraftig totalersättning.

Ersättning till styrelseledamöter

Ingen annan ersättning än det fasta styrelsearvode som beslutats av bolagsstämman ska utgå för styrelsearbete. Till styrelseledamöter som utsetts av de anställda utgår inget styrelsearvode. För det fall att styrelsen beslutar att styrelseledamot ska utföra tjänster åt bolaget ska marknadsmässigt konsultarvode utbetalas. Sådant arvode får aldrig överstiga ledamotens styrelsearvode.

Ersättning till vd och övrig bolagsledning

Enligt bolagets ersättningsriktlinjer ska den totala ersättningen kunna utgöras av fast grundlön, rörlig ersättning, pension och övriga förmåner. Den rörliga ersättningen, som kan uppgå till maximalt 30 procent av den fasta lönen, är kopplad till koncernens finansiella resultat, detta har antagits av bolagsstämman 2021. Rörlig ersättning är villkorad mot positivt nettoresultat för koncernen och ska justeras i efterhand om den utbetalats på uppenbart felaktiga grunder. Avtal om pensionsförmån träffas individuellt och pensionskostnaden kan uppgå till maximalt 30 procent av lönen. Avsikten med kriterierna för den rörliga ersättningen är att de ska främja bolagets strategi och långsiktiga intressen, inklusive dess hållbarhet, genom att ha en tydlig koppling till strategin eller främja befattningshavarens långsiktiga utveckling. Övriga ersättningar och förmåner ska vara marknadsmässiga och bidra till att underlätta befattningshavarens möjligheter att fullgöra sina arbetsuppgifter. Inga aktierelaterade eller aktiekursrelaterade incitamentsprogram används för närvarande i ProfilGruppen.

Efterlevnad

Bolaget har under 2023 gjort avsteg från de beslutade ersättningsriktlinjerna som antagits av bolagsstämman 2021. Avsteg har gjorts avseende den rörliga ersättningen för vd, som kan uppgå till maximalt 40 procent av den fasta lönen. Detta beslut har fattats av styrelsen. Inga andra 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 efterlevande av riktlinjerna finns tillgängliga på www.profilgruppen.se/bolagsstyrning/arstammor. Ingen ersättning har krävts tillbaka under 2023.

Totalsättning till verkställande direktören 2023

Mari Kadowaki, vd

Fast ersättning	Grundlön inkl. semesterersättning, tkr	775
	Förmån av bil och drivmedel, tkr	30
Rörlig ersättning	Rörlig ersättning avseende 2023, tkr	0
	Pensionskostnad	
	Premier avseende 2023, tkr	256
Totalsättning, tkr		1 061
Andelen fast respektive rörlig ersättning, %		100/0

Fredrik Zöögling, vd

Fast ersättning	Grundlön inkl. semesterersättning, tkr	526
	Förmån av bil och drivmedel, tkr	47
Rörlig ersättning	Rörlig ersättning avseende 2023, tkr	0
	Pensionskostnad	
	Premier avseende 2023, tkr	158
Totalsättning, tkr		731
Andelen fast respektive rörlig ersättning, %		100/0

Prestationskriterierna för vd:s rörliga lön (kontanterersättning) har valts för att nå lönsamhet och förverkliga bolagets långsiktiga strategi. För 2023 var kriteriet för utfall av rörlig lön baserat på finansiellt resultat för koncernen. Då rörelseresultatet för 2023 inte översteg gränsvärdesintervallet för rörlig lön, erhöles ingen rörlig ersättning för 2023.

Jämförelse avseende förändringar i ersättning och bolagets resultat

	Utfall 2023	Förändring mot 2022	Utfall 2022	Förändring mot 2021
Ersättning till vd, tkr	1 792	-41%	3 040	-16%
Koncernens rörelseresultat, Mkr	152,4	+1%	150,3	-16%
Genomsnittlig ersättning per anställd, tkr	500	+1%	493	+2%

Ersättning till vd avser alla under året anställda vd:ar. Under 2021–2022 var det en person. Under 2023 har bolagets dåvarande CFO Jonny Sandstedt varit tillförordnad vd under en femmånadersperiod, därav minskade ersättning till vd under året. I ovanstående tabell ingår inte ersättningen som har erhållits av CFO under tillförordnadeperioden. Genomsnittlig ersättning per anställd avser anställda exklusive koncernledning och är baserad på antal heltidsekvivalenter i koncernen.

Hantering av synpunkter från bolagsstämman

Inga synpunkter avseende ersättningar framfördes från aktieägare vid årsstämman 2023.

28 mars 2024

Styrelsen i ProfilGruppen AB (publ)