

Ersättningsrapport 2024

Introduktion

Denna rapport beskriver hur riktlinjerna för ersättning till ledande befattningshavare för ProfilGruppen AB, antagna av årsstämman 2024, tillämpades under år 2024. 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 2024. Information om ersättningsutskottets arbete under 2024 finns i bolagsstyrningsrapporten på sidorna 36–38 årsredovisningen för 2024.

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

Utveckling under 2024

Bolagets övergripande resultat sammanfattas i förvaltningsberättelsen på sidorna 9–13 i årsredovisningen för 2024.

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, som antogs av årsstämman 2021, 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 och endast i speciella fall till individuella mål. 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 2024 gjort ett avsteg från de beslutade ersättningsriktlinjerna som antagits av bolagsstämman 2021. Vd har avtal om en maximal rörlig ersättning om 40 procent av fast årslön, i övrigt följer avtalet riktlinjerna. 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/bolagstyrning/arstammor. Ingen ersättning har krävts tillbaka under 2024.

Totalersättning till verkställande direktören 2024

Mari Kadowaki, vd

Fast ersättning	Grundlön inkl. semesterersättning, tkr	2 355
	Förmån av bil och drivmedel, tkr	85
Rörlig ersättning	Rörlig ersättning avseende 2024, tkr	0
Pensionskostnad	Premier avseende 2024, tkr	789
Totalersättning, tkr		3 229
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 2024 var kriteriet för utfall av rörlig lön baserat på resultat efter skatt exklusive minoritetens andel. Då resultatet för 2024 inte översteg gränsvärdesintervallet för rörlig lön, erhöles ingen rörlig ersättning för 2024.

Jämförelse avseende förändringar i ersättning och bolagets resultat

	Utfall 2024	Förändring mot 2023	Utfall 2023	Förändring mot 2022
Ersättning till vd, tkr	3 229	+80%	1 792	-41%
Koncernens rörelseresultat, Mkr	160,8	+6%	152,4	+1%
Genomsnittlig ersättning per anställd, tkr	509	+1%	500	+1%

Ersättning till vd avser alla under året anställda vd:ar. Under 2021–2022 och 2024 var det en person. Under 2023 har bolagets dåvarande CFO Jonny Sandstedt varit tillförordnad vd under en femmånadersperiod, därav minskade ersättning till vd under detta år. 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 2024.

25 mars 2025

Styrelsen i ProfilGruppen AB (publ)