

Ersättningsrapport för Nordic Waterproofing Holding AB 2022

Introduktion

Denna rapport beskriver hur riktlinjerna för ersättning till ledande befattningshavare för Nordic Waterproofing Holding AB (Bolaget), antagna av årsstämman 28 april 2022, tillämpades under år 2022. Rapporten innehåller även information om ersättning till verkställande direktören. Rapporten har upprättats i enlighet med aktiebolagslagen och Kollegiets för svensk bolagsstyrning *Regler om ersättningar till ledande befattningshavare och om incitamentsprogram*.

Ytterligare information om ersättningar till ledande befattningshavare finns i not 7 (Anställda och personal-kostnader) på sidorna 78-79 i årsredovisningen för 2022. Information om ersättningsutskottets arbete under 2022 finns i bolagsstyrningsrapporten på sidan 50 i årsredovisningen för 2022.

Styrelsearvode omfattas inte av denna rapport. Sådant arvode beslutas årligen av årsstämman och redovisas i not 7 på sidan 78 i årsredovisningen för 2022.

Utveckling under 2022

2022 var ytterligare ett år med stark försäljningstillväxt och en positiv utveckling för flertalet finansiella nyckeltal för Nordic Waterproofing Group. Året i sin helhet präglades mycket av konsekvenserna av Rysslands angrepp på Ukraina, vilket hade endast en begränsad effekt på koncernens verksamhet, samt det flertal bolagsförvärv koncernen gjorde under året. Ytterligare information om koncernens operativa och finansiella resultat återfinns i den reviderade årsredovisningen för 2022 där den verkställande direktören sammanfattar Bolagets övergripande resultat i sin redogörelse på sidan 5.

Bolagets ersättningsriktlinjer: tillämpningsområde, ändamål och avvikelser

En förutsättning för en framgångsrik implementering av Bolagets affärsstrategi och tillvaratagandet av dess långsiktiga intressen, inklusive dess hållbarhet, är att Bolaget kan rekrytera och behålla kvalificerade medarbetare. För detta krävs att Bolaget kan erbjuda konkurrenskraftig ersättning. Bolagets ersättningsriktlinjer möjliggör att ledande befattningshavare kan erbjudas en konkurrenskraftig totalersättning. Enligt Bolagets Riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare ska ersättningen till dessa vara marknadsmässig och får bestå av följande komponenter: fast kontantlön, pensionsförmåner, rörlig kontanterättning, långsiktigt aktiebaserat incitamentsprogram, andra förmåner och eventuell ytterligare bonus på särskilda villkor. Den rörliga kontanterättningen ska vara kopplad till specifika mål. Utbetalningen av bonusar är endast relevant när villkor och mål har uppnåtts, antingen helt eller delvis (enligt överenskommelse).

Riktlinjerna finns summerade på sidan 48 i årsredovisningen för 2022 samt på Bolagets hemsida. Bolaget har under 2022 följt de tillämpliga ersättningsriktlinjerna som antagits av årsstämman. Inga 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 efterlevnad av riktlinjerna finns tillgänglig på Bolagets hemsida. Ingen ersättning har krävts tillbaka.

Tabell 1 – Totalersättning till verkställande direktören (Martin Ellis) under 2021 och 2022 (MSEK)

| År | 1. Fast ersättning | | 2. Rörlig ersättning | | 3. Extraordinära poster | 4. Pensionskostnad | 5. Total ersättning | 6. Andel fast resp. rörlig ersättning |
|------|--------------------|----------------|----------------------|-----------|-------------------------|--------------------|---------------------|---------------------------------------|
| | Grundlön | Andra förmåner | Ettårig | Flerårig* | | | | |
| 2022 | 6,1 | | 3,6 | 1,8 | | | 11,5 | 53/47 |
| 2021 | 5,6 | | 3,3 | 2,1 | | | 11,0 | 51/49 |

* Avser bokförda kostnader för koncernens LTIP avseende vd

Aktiebaserad ersättning

Bolaget har beslutat införa årliga återkommande långsiktiga aktiebaserade incitamentsprogram. Dessa program beskrivs i not 7 på sidan 79 i årsredovisningen för 2022. Under 2022 avslutades LTIP 2019 (LTIP 2018) och vd tilldelades 26 534 (26 722) aktier motsvarande 100% (100%) av utfall vid full måluppfyllelse.

Tabell 2 – Aktieprogram (verkställande direktören)

| Befattningshavare | 1. Programnamn | 2. Prestationsperiod | 3. Datum för tilldelning | 4. Datum för full intjäning | 5. Utgång av inläsningsperiod | 6. Krav antal aktier för att delta* | 7. Antal aktier som erhålls vid min. nivå** | 8. Antal aktier som erhålls vid max. nivå** |
|-------------------|----------------|----------------------|--------------------------|-----------------------------|-------------------------------|-------------------------------------|---|---|
| Martin Ellis (vd) | LTIP 2020 | 2020 - 2022 | 2020-06-15 | 2023-06-15 | 2023-06-15 | 57 925 | 4 634 | 23 170 |
| | LTIP 2021 | 2021 - 2023 | 2021-04-29 | 2024-04-29 | 2024-04-29 | 35 017 | 2 801 | 14 007 |
| | LTIP 2022 | 2022 - 2024 | 2022-04-28 | 2025-04-28 | 2025-04-28 | 35 392 | 2 831 | 14 157 |

* För att delta i respektive program ska deltagaren äga åtminstone detta antal aktier.

** Antal aktier som erhålls vid min. respektive max. måluppfyllelse, däremellan extrapoleras antalet aktier som erhålls

Tillämpning av prestationskriterier

Prestationskriterierna för den verkställande direktörens rörliga ersättning har valts för att driva Bolagets resultatutveckling och för att uppmuntra affärsmissigt agerande. Vid valet av prestationskriterier har de strategiska målen samt kort- och långsiktiga affärsprioriteringar för år 2022 beaktats.

Tabell 3 – Verkställande direktörens prestation under det rapporterade räkenskapsåret: rörlig kontantersättning

| Befattningshavare | 1. Beskrivning av kriterier hänförliga till ersättningskomponenten | 2. Relativ viktning av prestationskriterier | 3. Utfall av prestationskriterier |
|-------------------|--|---|-----------------------------------|
| Martin Ellis (vd) | NWG EBIT-utveckling | 80% | 100% |
| | NWG försäljningsutveckling | 20% | 100% |

Jämförande information avseende förändringar i ersättning och Bolagets resultat

Tabell 4 – Förändringar i ersättning och Bolagets resultat under de senaste fem rapporterade räkenskapsåren (MSEK)*

| | 2022 | 2021 | 2020 |
|--|------|------|------|
| Ersättning till verkställande direktören | 11,5 | 11,0 | 10,6 |
| Koncernens rörelseresultat | 430 | 382 | 337 |
| Ersättning per anställd** | 0,7 | 0,7 | 0,7 |

* Fr.o.m. räkenskapsåret 2020, vilket är det första räkenskapsåret för denna typ av ersättningsrapport.

** Genomsnittlig ersättning baserad på antalet heltidsekvivalenter anställda i koncernen.