

Ersättningsrapport 2022

Introduktion

Denna rapport beskriver hur riktlinjerna för ersättning till ledande befattningshavare för Resurs Holding AB, antagna av årsstämman 2020, tillämpades under år 2022. Rapporten innehåller även information om ersättning till verkställande direktören samt en sammanfattning av bolagets utestående aktie- och aktiekursrelaterade incitamentsprogram. Rapporten har upprättats i enlighet med aktiebolagslagen och kollegiet för svensk bolagsstyrning *Regler om ersättningar till ledande befattningshavare och om incitamentsprogram*.

Ytterligare information om ersättningar till ledande befattningshavare finns i not K13 i årsredovisningen för 2022. Information om ersättningsutskottets arbete under 2022 finns i bolagsstyrningsrapporten i årsredovisningen för 2022 s 69-79.

Styrelsearvode omfattas inte av denna rapport. Sådant arvode beslutas årligen av årsstämman och redovisas i not K13 i årsredovisningen för 2022 s. 115.

Utveckling under 2022

Verkställande direktören sammanfattar bolagets övergripande resultat i sin redogörelse i årsredovisningen 2022 på s. 5-7.

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 ersättningsriktlinjerna ska ersättningen till ledande befattningshavare vara marknadsmässig och får bestå av följande komponenter: fast kontantlön, pensionsförmåner och andra förmåner. Ingen rörlig ersättning utgår till ledande befattningshavare.

Riktlinjerna finns på <https://www.resursholding.se/sv/ersattning-ledande-befattningshavare/>. Bolaget har under 2022 följt de tillämpliga ersättningsriktlinjerna som antagits av bolagsstämman. Inga andra avsteg från riktlinjerna eller den beslutsprocess som enligt riktlinjerna ska tillämpas för att fastställa ersättningen har gjorts. Revisorns yttrande över bolagets efterlevnad av riktlinjerna finns tillgänglig på <https://www.resursholding.se/sv/arsstamma-2022/>. Ingen ersättning har krävts tillbaka. Utöver den ersättning som omfattas av ersättningsriktlinjerna har bolagets årsstämmor beslutat att införa långsiktiga aktierelaterade incitamentsprogram.

Bolagets utestående incitamentsprogram

Bolaget har två utestående teckningsoptionsprogram, LTI 2020/2023 och LTI 2022/2025, riktade till bolagets ledande befattningshavare och andra nyckelpersoner inom koncernen. Teckningsoptionerna emitterades vederlagsfritt till det av bolaget helägda dotterbolaget Resurs Förvaltning Norden AB och överläts därefter mot marknadsmässigt vederlag till deltagarna. Eftersom teckningsoptionerna har



förvärvats av deltagarna mot marknadsmässigt vederlag redovisas dessa inte som ersättning. En teckningsoption gav initialt innehavaren möjlighet att teckna en aktie i bolaget.

Teckningsoptionerna kan utnyttjas till teckning av aktier under det tredje året från det ursprungliga erbjudandet dvs. under år 2023 för LTI 2020/2023 och under år 2025 för LTI 2022/2025. Teckningsoptionerna berättigade till teckning av aktier i bolaget med en initial teckningskurs om 50,20 kronor per aktie för LTI 2020/2023 och 32,70 kronor per aktie för LTI 2022/2025. Teckningskurserna har sedermera omräknats med anledning av verkställda utdelningar.

Per den 31 december 2022 omfattade bägge programmen sammanlagt 2,668,053 teckningsoptioner tilldelade till 26 deltagare. Den verkställande direktören deltar i LTI 2020/2023 och LTI 2022/2025 och har inom ramen för programmen förvärvat 950,000 teckningsoptioner.

Under 2022 avslutades teckningsoptionsprogram LTI 2019/2022.

Tabell 1 – Totalersättning till verkställande direktören under 2022 (SEK)*

Befattningshavarens namn (position)	1 Fast ersättning		2	3	4	5
	Grundlön**	Andra förmåner	Rörlig ersättning	Pensionskostnad	Totalersättning	Andelen fast resp. rörlig ersättning
Nils Carlsson VD	5 429 000	194 228	0	1 640 244	7 263 472	100/0

* Ersättning som belöper på år 2022

** Inklusive semesterersättning.

Tillämpning av prestationskriterier

VD har ingen rörlig ersättning och därmed inga prestationskriterier kopplade till det, se dock ovan rörande incitamentsprogram (program som dock inte innehåller några prestationskriterier, och som inte utgör ersättning eftersom de är renodlade teckningsoptionsprogram där VD förvärvat teckningsoptioner med egna medel till marknadsvärde).

Jämförande information avseende förändringar i ersättning och bolagets resultat

Tabell 2 – Förändringar i ersättning och bolagets resultat under de senaste fem rapporterade räkenskapsåren (SEK)

	2018 mot 2017	2019 mot 2018	2020 mot 2019	2021 mot 2020	2022 mot 2021	2022
Nils Carlsson*	N/A	N/A	N/A	12 000 (+3%)	33 000 (+8)	5 429 000
Sofie Tarring Lindell**	N/A	N/A	N/A	N/A	0 (0%)	1 342 000
Kenneth Nilsson***	35 000 (+10%)	0 (0%)	0 (0%)	0 (0%)	N/A	N/A
Peter Rosén****	20 000 (+10%)	30 000 (+14%)	N/A	N/A	N/A	N/A
Jonas Olin*****	N/A	N/A	N/A	0 (0%)	N/A	N/A
Koncernens rörelseresultat	89 330 (+6%)	76 137 (+5%)	-275 950 (-18%)	-151 103 (-12%)	-107 424 (-9%)	
Koncernens rörelseresultat (exkl. SOLID)		20 164 (+1%)	-281 478 (-20%)	-21 061 (-2%)	-107 424 (-9%)	1 028 220 000
Genomsnittlig ersättning baserat på antalet heltidsekvivalenter anställda***** i koncernen	26 094 (+5%)	61 201 (+12%)	-12 118 (-2%)	42 072 (+%8)	15 507 (+3%)	
Genomsnittlig ersättning baserat på antalet heltidsekvivalenter anställda***** i koncernen (exkl. SOLID)	34 941 (+8%)	55 584 (+11%)	16 502 (+3%)	24 139 (+4%)	15 507 (+3%)	608 953

* VD 2022

**Vice VD 2022

*** VD fram till 31/5 2021

**** Vice VD från sept 2015-oktober 2019

***** Vice VD april 2020-februari 2021

***** Exklusive VD och vice VD

