

Transtema Group AB Ersättningsrapport 2022

Denna rapport beskriver hur riktlinjerna för ersättning till ledande befattningshavare för Transtema Group AB (publ), antagna av årsstämman 2022, 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 bolagsstyrnings *Regler om ersättningar till ledande befattningshavare och om incitamentsprogram*.

Ytterligare information om ersättningar till ledande befattningshavare finns i not 10 (Anställda och personalkostnader) på sidorna 87–89 i årsredovisningen för 2022. Information om ersättningsutskottets arbete under 2022 finns i bolagsstyrningsrapporten på sidorna 116–123 i årsredovisningen för 2022.

Styrelsearvode omfattas inte av denna rapport. Sådant arvode beslutas årligen av årsstämman och redovisas i not 10 på sidorna 87–89 i årsredovisningen för 2022.

Utveckling under 2022

Verkställande direktören sammanfattar bolagets övergripande resultat i sin redogörelse på sidorna 6–7 i årsredovisningen 2022.

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, rörlig kontanterättning, pensionsförmåner och andra förmåner. Den rörliga kontanterättningen ska vara kopplad till finansiella eller icke-finansiella kriterier. De kan utgöras av individanpassade kvantitativa eller kvalitativa mål. Kriterierna ska vara utformade så att de främjar bolagets affärsstrategi och långsiktiga intressen, inklusive dess hållbarhet, genom att exempelvis ha en tydlig koppling till affärsstrategin eller främja befattningshavarens långsiktiga utveckling.

Riktlinjerna finns på sidorna 116–123 i årsredovisningen för 2022. Bolaget har under 2022 följt de tillämpliga ersättningsriktlinjerna som antagits av bolagsstämman. 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 www.transtema.com. Ingen ersättning har krävts tillbaka. Utöver den ersättning som omfattas av ersättningsriktlinjerna har bolagets årsstämmor beslutat att införa långsiktiga aktierelaterade incitamentsprogram.

Totalersättning till verkställande direktörer under 2022 (Tkr)

Befattningshavarens namn (position)	1 Fast ersättning		2 Rörlig ersättning		3	4	5	6
	Grundlön	Andra förmåner	Ettårig	Flerårig	Extraordinära poster	Pensions- kostnad **	Total- ersättning	Andelen fast resp. rörlig ersättning
Magnus Johansson (VD)*	1 053	25	0	0	0	226	1 304	100/0
Henning Sveder (VD) *	1 611	60	307 ***	0	0	341	2 204	91/9

* Magnus Johansson grundare av bolaget var verkställande direktör fram till och med 5 maj 2022, varefter Henning Sveder tillträdde som ny verkställande direktör från och med 6 maj 2022. Siffrorna i tabellen hänvisar till utbetalda ersättningar för perioderna när respektive person var verkställande direktör.

**Pensionskostnader (kolumn 4), som i sin helhet avser Grundlön och är premiebestämd, har till fullo redovisats som fast ersättning

*** Skillnaden mot Not 10 i ÅR beror på att kostnaden i ÅR baseras på uppbokat estimat per 31/12 2022. Siffran i denna rapport baseras på faktiskt utfall utifrån prestationskriterier nedan som kunnat fastställas först senare än 31/12 2022. Utfallet är 64% av potentiellt utfall (Maximalt 30% av grundlön) som bestäms enligt riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare.

Aktiebaserad ersättning

Årsstämman 2022 beslutade om långsiktigt incitamentsprogram för anställda inom Transtemakoncernen i form av teckningsoptioner. Av totala antalet teckningsoptioner om 1 950 000 (varav 50 000 tillgängliga för styrelsen) erbjöds Henning Sveder att teckna 100 000, vilket han gjorde. Teckningsoptionerna förvärvades till marknadsvärdet, beräknat enligt Black & Scholes värderingsmodell, vilket uppgick till 5,62 kronor per teckningsoption. Varje teckningsoption ger rätt att teckna en aktie till en teckningskurs om 41,07 kronor. Henning Sveder har sedan tidigare deltagit i bolagets incitamentsprogram från 2020, för mer information om bolagets incitamentsprogram se sidorna 117-123 i årsredovisningen för 2022. Om Henning Sveder utnyttjar samtliga sina innehavda teckningsoptioner, totalt 200 000, skulle utspädningen på antalet utestående aktier per datumet för denna ersättningsrapport uppgå till cirka 0,5 procent.

Teckningsoptionsprogram (verkställande direktören)

Befattnings- havarens namn (position)	Huvudsakliga villkor för aktieoptionsprogrammen							Information för det rapporterade räkenskapsåret					
								Ingående balans	Under året		Utgående balans		
	1 Program- namn	2 Prestations- period	3 Datum för tilldelning	4 Datum för intjänande	5 Utgång av inlösningsperiod	6 Period för utnyttjande	7 Lösenspris (SEK)	8 Aktieoptioner vid årets början	9 Tilldelade aktieoptioner	10 Intjänade aktieoptioner	11 Aktieoptioner föremål för prestationsvillkor	12 Tilldelade aktieoptioner som ej intjänats	13 Aktieoptioner föremål för inlösningsperiod
Magnus Johansson (VD)	2020	2020-2023	2020-06-15	2023-06-01		2023-06-01 2023-06-30	9,90	0	100 000	0	0	0	0
Henning Sveder (VD)	2020	2020-2023	2020-06-15	2023-06-01		2023-06-01 2023-06-30	9,90	0	100 000	0	0	0	0
Henning Sveder (VD)	2022	2022-2025	2022-06-15	2025-06-01		2025-06-01 2025-06-30	41,07	0	100 000	0	0	0	0

Tillämpning av prestationskriterier

Prestationskriterierna för den verkställande direktörens rörliga ersättning har valts för att förverkliga bolagets strategi och för att uppmuntra agerande som ligger i bolagets långsiktiga intresse. Vid valet av prestationskriterier har de strategiska målen samt kort- och långsiktiga affärsprioriteringar för år 2022 beaktats.

Verkställande direktörens prestation under det rapporterade räkenskapsåret: rörlig kontantersättning

Befattningshavarens namn (position)	Fördelning av områden	Beskrivning av kriterier hänförliga till ersättningskomponenten	Relativ viktning av prestationskriterier	Uppmätt prestation	Faktisk tilldelning / ersättningsutfall
Henning Sveder (VD)	Koncernmål resultat 90%	Total Intäkter	10%	100%	43,2 Tkr
		Rörelseresultat före avskrivningar (EBITDA), exkl IFRS 16	50%	100%	216 Tkr
		Kassaflöde från den löpande verksamheten (CFO)	40%	0%	0 Tkr
	Hållbarhet, koncern 10%	Sorteringsgrad avfall	40%	100%	19,2 Tkr
		Ander förnybart innehåll i drivmedel	40%	100%	19,2 Tkr
		Anta elbilar i drift	20%	100%	9,6 Tkr

Jämförande information avseende förändringar i ersättning och bolagets resultat

Förändringar i ersättning och bolagets resultat under de senaste fem rapporterade räkenskapsåren (RR) (Tkr)

	RR-4 vs RR-5 (2018 vs 2017)	RR-3 vs RR-4 (2019 vs 2018)	RR-2 vs RR-3 (2020 vs 2019)	RR-1 vs RR-2 (2021 vs 2020)	RR vs RR-1 (2022 vs 2021)	RR 2022
Ersättning till verkställande direktören – Henning Sveder	n/a	n/a	n/a	n/a	+2 204 (100,0 %)	2 204
Ersättning till verkställande direktören – Magnus Johansson	+52 (4,8 %)	+45 (3,9 %)	+1 178 (99,3 %)	+192 (8,1 %)	-1 252 (-49,0 %)	1 304
Koncernens rörelseresultat (EBIT)	-5 990 (-23,3 %)	+2 673 (8,4 %)	+171 (0,6 %)	-95 549 (-330,9 %)	-30 136 (-24,6 %)	154 557
Genomsnittlig ersättning baserat på antalet heltidsekvivalenter anställda* i koncernbolagen**	+19 (4,4 %)	+7 (1,7 %)	+29 (6,4 %)	+25 (5,2 %)	-22 (-4,4 %)	478

* Exklusive medlemmar i koncernledningen.

** Jämförelse görs gentemot anställda i samtliga koncernbolag då koncernens nyckelfunktioner återfinns i fler bolag än moderbolaget.