

Transtema Group AB Ersättningsrapport 2024

Denna rapport beskriver hur riktlinjerna för ersättning till ledande befattningshavare för Transtema Group AB (publ), antagna av årsstämman 2024, tillämpades under år 2024. Rapporten innehåller även information om ersättning till verkställande direktören, vice verkställande direktör samt en sammanfattning av bolagets utestående aktie- och aktiekursrelaterade incitamentsprogram. Rapporten har upprättats i enlighet med aktiebolagslagen och Aktiemarknadens självregleringskommittés *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 75–77 i årsredovisningen för 2024. Information om ersättningsutskottets arbete under 2024 finns i bolagsstyrningsrapporten på sidorna 106–110 i årsredovisningen för 2024.

Styrelsearvode omfattas inte av denna rapport. Sådant arvode beslutas årligen av årsstämman och redovisas i not 10 på sidorna 75–77 i årsredovisningen för 2024.

Utveckling under 2024

Verkställande direktören sammanfattar bolagets övergripande resultat i sin redogörelse på sidorna 4–5 i årsredovisningen 2024.

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 106–110 i årsredovisningen för 2024. Bolaget har under 2024 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 direktör samt vice verkställande direktör under 2024 (Tkr)

Befattningshavarens namn (position)	1 Fast ersättning		2 Rörlig ersättning		3	4	5	6
	Grundlön	Andra förmåner	Ettårig	Flerårig	Extraordinära poster	Pensionskostnad *	Totalersättning	Andelen fast resp. rörlig ersättning
Henning Sveder (VD) ¹	3 463	99	623 **	0	0	550	4 735**	87/13
Jonas Rigner (Vice VD) ²	929	40	152 **	0	0	197	1 318	88/12

1) Verkställande direktören har endast erhållit ersättning från Transtema Group AB (publ) och inte från något annat bolag inom koncernen.

2) Vice VD tillträdde sin roll från 1 augusti 2024 och har endast erhållit ersättning från Transtema Network Services AB ett helägt dotterbolag till Transtema Group AB (publ) och inte från något annat bolag inom koncernen.

* 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 2024, avseende rörlig ersättning. Siffran i denna rapport baseras på faktiskt utfall utifrån prestationskriterier nedan som kunnat fastställas först senare än 31/12 2024. Utfallet avseende Henning Sveder är 43 % av potentiellt utfall (Maximalt 50 % av grundlön) samt för Jonas Rigner, 79 % (maximalt 25 % av grundlön), som bestäms enligt riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare.

Utestående incitamentsprogram i Transtema Group AB (publ)

Årsstämman 2024 beslutade om möjligheten för bolaget att lansera ett långsiktigt incitamentsprogram för anställda inom Transtemakoncernen i form av teckningsoptioner. Av totala antalet teckningsoptioner om 1 000 000 (varav 30 000 tillgängliga för styrelsen) erbjöds Henning Sveder att teckna 100 000, vilket han ej nyttjade. Jonas Rigner erbjöds att teckna 80 000 varav han nyttjade 10 000.

Henning Sveder har sedan tidigare deltagit i bolagets incitamentsprogram från 2022, för mer information om bolagets incitamentsprogram se sidorna 106–110 i årsredovisningen för 2024. Om Henning Sveder samt Jonas Rigner utnyttjar samtliga sina innehavda teckningsoptioner, totalt 110 000, skulle utspädningen på antalet utestående aktier per datumet för denna ersättningsrapport uppgå till cirka 0,2 procent. Se nedan tabell.

Teckningsoptionsprogram (verkställande direktören samt vice verkställande direktör)

Befattnings- havarens namn (position)	Huvudsakliga villkor för aktieoptionsprogrammen							Information för det rapporterade räkenskapsåret					
	1 Program mets namn	2 Prestatio nsperiod	3 Datum för till- delning	4 Datum för in- tjänande	5 Utgång av inlås- ningsperi- od	6 Period för utnyttjan- de	7 Lösenpris (SEK)	8 Aktie- optioner vid årets början	9 Tilldelade aktie- optioner	10 Intjäna de aktie- optione- r	11 Aktie- optioner föremål för prestatio- nsvillkor	12 Tilldelade aktie- optioner som ej intjänats	13 Aktie- optioner föremål för inlösning period
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
Jonas Rigner (Vice VD)	2024	2024- 2027	2024- 06-04	2027- 06-01		2027- 06-01 2027- 06-30	18,02		10 000				

Tillämpning av prestationskriterier

Prestationskriterierna för verkställande direktörens samt vice verkställande direktörens rörliga ersättningar 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 2024 beaktats.

Rörlig kontanterättning kopplat till beslutade prestationskriterier.

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 %	40,5 %	53 Tkr
		Rörelseresultat efter avskrivningar (EBITA)	50 %	0 %	0 Tkr
		Kassaflöde från den löpande verksamheten (CFO)	40 %	100 %	522 Tkr
	Hållbarhet, koncern 10 %	Återvinnig av avfall	33,3 %	0 %	0 Tkr
		Andel kvinnor i ledande befattning	33,3 %	0 %	0 Tkr
		HRM Index	33,3 %	100 %	48 Tkr
Jonas Rigner (Vice VD)*	Koncernmål resultat 20 %	Total Intäkter	10 %	40,5 %	1,6 Tkr
		Rörelseresultat efter avskrivningar (EBITA)	50 %	0 %	0 Tkr
		Kassaflöde från den löpande verksamheten (CFO)	40 %	100 %	15,5 Tkr
	Bolagsmål för Transtema Network Services AB 70 %	Totala intäkter	10 %	93 %	12,6 Tkr
		Rörelseresultat efter avskrivningar (EBITA)	50 %	91,5 %	61,9 Tkr
		Kassaflöde från den löpande verksamheten (CFO)	40 %	100 %	54,1 Tkr
	Hållbarhet, koncern 10 %	Återvinnig av avfall	33,3 %	0 %	0 Tkr
		Andel kvinnor i ledande befattning	33,3 %	0 %	0 Tkr
		HRM Index	33,3 %	100 %	6,4 Tkr

* Jonas Rigner tillträdde i rollen som vice verkställande direktör 1 augusti 2024, siffror reflekterar perioden augusti-december 2024.

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 (2020 vs 2019)	RR-3 vs RR-4 (2021 vs 2020)	RR-2 vs RR-3 (2022 vs 2021)	RR-1 vs RR-2 (2023 vs 2022)	RR vs RR-1 (2024 vs 2023)	RR 2024
Ersättning till verkställande direktör samt vice verkställande direktör	+1 178 (99,3 %)	+192 (8,1 %)	+952 (+37,2 %)	-87 (-3,2 %)	2 632 (76,9 %)	6 053
Koncernens rörelseresultat (EBIT)	-171 (-0,6 %)	95 549 (+330,9 %)	30 136 (24,6 %)	-95 986 (-62,1 %)	-18 475 (-31,5 %)	40 096
Genomsnittlig ersättning baserat på antalet heltidsekvivalenter anställda* i koncernbolagen**	+29 (6,4 %)	+25 (5,2 %)	-21 (-4,1 %)	+157 (32,8 %)	-89 (-13,9 %)	548

* Exklusive medlemmar i koncernledningen.

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