

Ersättningsrapport

Denna ersättningsrapport redogör för hur de av årsstämman 2022 fastställda riktlinjerna för ersättning till ledande befattningshavare har tillämpats under räkenskapsåret 2022. Rapporten redogör också för detaljer kring ersättningar till bolagets verkställande direktör samt arvode till styrelsemedlemmar utöver styrelsearvoden beslutade av bolagsstämman. Rapporten har upprättats i enlighet med Aktiebolagslagen (2005:551) och Svensk kod för bolagsstyrning.

Ytterligare information om ersättning till ledande befattningshavare som krävs enligt 5 kap. 40–44 §§ Årsredovisningslagen (1995:1554) finns i not 10. För mer information om ersättningsutskottets arbete under 2022 se Bolagsstyrningsrapporten sidorna 58-64 i bolagets årsredovisning för 2022.

MilDefs utveckling

Bolagets utveckling och väsentliga händelser för året redogörs bland annat i den verkställande direktörens presentation på sidorna 6-7 i årsredovisningen 2022.

Styrelsearvode och konsultarvode

Styrelsearvode omfattas inte av denna rapport. Sådant arvode beslutas årligen av årsstämman och redovisas i not 10 i årsredovisningen 2022. Under 2022 har Top Level AB, där styrelseledamoten Berndt Grundevik är majoritetsägare, utfört konsultuppdrag för MilDef om totalt 226 TSEK. Tjänsterna har syftat till att leda bolagets advisory board samt rådgivning som inte bedöms omfattas av styrelseuppdraget. Det har bedömts vara angeläget och till nytta för MilDef att anskaffa de aktuella tjänsterna, för vilket marknadsmässigt verderlag utgått. Beslut om att anskaffa tjänsterna har skett utan inblandning av Berndt Grundevik.

MilDefs ersättningsriktlinjer: tillämpningsområde, ändamål och avvikelser

Framgångsrik implementering av bolagets affärsstrategi och tillvaratagande av bolagets långsiktiga intressen, inklusive dess hållbarhet, förutsätter att bolaget kan rekrytera och behålla kvalificerade medarbetare. Målsättningen med MilDefs riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare är därför att erbjuda en konkurrenskraftig och marknadsmässig totalersättning, så att kompetenta och skickliga medarbetare kan attraheras, motiveras och behållas. Dessa riktlinjer möjliggör att ledande befattningshavare kan erbjudas en konkurrenskraftig och marknadsmässig totalersättning. Totalersättningen består av följande komponenter:

- Fast kontantlön
- Kortsiktig rörlig kontanterersättning
- Pensioner och andra förmåner

Totalersättning till verkställande direktören under 2022 (TSEK)

Ersättningen avser under året kostnadsförd ersättning

Befattningshavarens namn, position:	Fast ersättning		Rörlig ersättning		Pensionskostnad	Total ersättning	Andel fast respektive rörlig ersättning	
	Grundlön*	Andra förmåner**	Kortsiktig	Långsiktig			Fast ersättning	Rörlig ersättning
Björn Karlsson, Verkställande direktör och koncernchef:	1 748	3	47	-	122	1 920	98%	2%

*Inklusive semesterersättning om 68 TSEK.

**Avser sjukvårdsförsäkring.

Kortsiktig rörlig kontantersättning ska vara kopplad till förutbestämda, väldefinierade och mätbara finansiella kriterier. Målen syftar till att främja MilDefs utveckling på både kort och lång sikt. Mätperioden för rörlig ersättning baseras som huvudregel på prestation under en period om tolv månader. Den rörliga ersättningen ska inte överstiga 35 procent av den fasta lönen och ska, i den mån tillämplig lag medger det, inte vara pensions- eller semesterlöngrundande.

Kriterierna för kortsiktig rörlig ersättning är uppdelad i tre olika program som baseras på MilDefs nettoomsättning, bruttoresultat och rörelseresultat (EBITDA). Rörlig ersättning kan även vara kopplad till individuella kriterier. Kriterierna ska vara utformade så att de främjar bolagets affärsstrategi och långsiktiga intresse, inklusive dess hållbarhet. Riktlinjerna finns på sidorna 68-69 i årsredovisningen för 2022.

Andra icke monetära förmåner får innefatta bl.a. livförsäkring och sjukvårdsförsäkring. Premier och andra kostnader i anledning av sådana förmåner får sammanlagt uppgå till högst 5 procent av den fasta årliga kontantlönen.

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. Ingen ersättning har krävts tillbaka. Revisorernas yttrande över bolagets efterlevnad av riktlinjerna finns tillgänglig på MilDefs hemsida under Bolagsstyrning.

Aktierelaterat incitamentsprogram

Vid extra bolagsstämma den 29 april 2021 beslutades att anta ett incitamentsprogram ("Incitamentsprogram 2021/2025") för koncernens anställda genom emission av teckningsoptioner med efterföljande rätt till teckning av nya aktier i MilDef. Det faktum att beslut fattats vid en bolagsstämma innebär att dessa riktlinjer inte omfattas men ska ändå ses som del i andemeningen av dem. Teckningsoptionerna har överlåtit på marknadsmässiga villkor till ett pris (premie) som fastställts utifrån ett beräknat marknadsvärde med tillämpning av den vedertagna värderingsmodellen Black & Scholes. Beräkningen är utförd av ett oberoende värderingsinstitut. För mer information hänvisar vi till www.mildef.com.

Tillämpning av prestationskriterier

Verkställande direktörens prestationskriterier för 2022 är uppdelad på tre olika parametrar som baseras på MilDefs nettoomsättning, bruttoresultat och rörelseresultat (EBITDA). Prestationskriterierna bidrar vidare till anpassning till hållbarhet samt bolagets värderingar, trots att de uttrycks i finansiella termer. Bland annat på grund av den rådande komponentbristen på den globala komponentmarknaden var den finansiella utvecklingen av MilDef under de initiala förväntningarna och därmed utgick endast en mindre del rörlig ersättning till verkställande direktören under räkenskapsåret 2022.

Helsingborg den 4 maj 2023

Styrelsen i MilDef Group AB (publ)