

ERSÄTTNINGSRAPPORT 2024

Denna ersättningsrapport redogör för hur de av årsstämman 2024 fastställda riktlinjerna för ersättning till ledande befattningshavare har tillämpats under räkenskapsåret 2024. Rapporten redogör också för detaljer kring ersättningar till bolagets verkställande direktör, vice 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 11. För mer information om ersättningsutskottets arbete under 2024, se Bolagsstyrningsrapporten i bolagets Årsredovisning och hållbarhetsrapport för 2024.

MilDefs utveckling

Bolagets utveckling och väsentliga händelser för året redogörs bland annat för i den verkställande direktörens presentation, VD har ordet, i Årsredovisning och hållbarhetsrapport 2024.

Styrelsearvode och konsultarvode

Styrelsearvode omfattas inte av denna rapport. Sådant arvode beslutas årligen av årsstämman och redovisas i not 11 i Års- och hållbarhetsredovisningen 2024.

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

Kortsiktig rörlig kontanterersättning 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 semesterlönegrundande.

Kriterierna för kortsiktig rörlig ersättning är uppdelad i två olika program som baseras på MilDefs nettoomsättning respektive rörelseresultat (EBITDA). Rörlig ersättning kan även vara kopplad till individuella kriterier. Kriterierna ska vara utformade så att de främjar bolagets affärsstrategi och långsiktiga intressen, inklusive dess hållbarhet. Riktlinjerna finns på sidorna Riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare i Årsredovisning och hållbarhetsrapport 2024.

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 15 procent av den fasta årliga kontantlönen.

Bolaget har under 2024 följt de tillämpliga ersättningsriktlinjerna som antagits av bolagsstämman 2024. 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. Revisorns yttrande över bolagets efterlevnad av riktlinjerna finns tillgänglig på www.mildef.com/bolagsstyrning.

Totalersättning till verkställande direktören samt vice verkställande direktören under 2024 (TSEK)

Ersättningen avser under året kostnadsförd ersättning

	Grundlön	Rörlig ersättning	Övriga skattepliktiga förmåner	Pensionskostnad	Total ersättning	Andel fast ersättning
Verkställande direktör och koncernchef, Daniel Ljunggren	2 119 *	-	337	831**	3 288	100%
Vice verkställande direktör, Fredrik Persson	1 512	-	-	330	1 842	100%

* Redovisad uppgift grundlön är efter bruttolöneavdrag för bil med 300 TSEK.

** Redovisad uppgift pensionskostnad innehåller 226 TSEK som avser 2023. Därmed understiger pensionskostnaden 35% av den fasta årliga kontantlönen.

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 fattades vid en bolagsstämma innebär att dessa riktlinjer inte omfattas men ska ändå ses som del i andemeningen av dem. Teckningsoptionerna har överlåtits 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 2024 är uppdelad på två olika parametrar som baseras på MilDefs nettoomsättning respektive rörelseresultat (EBITDA). Prestationskriterierna bidrar vidare till anpassning till hållbarhet samt bolagets värderingar, trots att de uttrycks i finansiella termer. Målen för utfall i respektive parameter är knutna till internt satta ambitiösa mål och betalas ut året därpå.

Helsingborg den 27 mars 2025

Styrelsen i MilDef Group AB (publ)
