

Ersättningsrapport 2021

Introduktion

Denna rapport beskriver hur riktlinjerna för ersättning till ledande befattningshavare för Prevas AB, antagna av årsstämman 2020, tillämpades under år 2021. Rapporten innehåller även information om ersättning till verkställande direktören samt en sammanfattning av utestående aktie- och aktiekursrelaterade incitamentsprogram. Rapporten har upprättats i enlighet med aktiebolagslagen och Kollegiets för svensk bolagsstyrnings regler om ersättningar till ledande befattningshavare och om incitamentsprogram. Ytterligare information om ersättningar till ledande befattningshavare finns i not 4 (Anställda, personalkostnader och ledande befattningshavares och styrelsens ersättningar) på sidorna 81-85 i årsredovisningen för 2021. Information om ersättningsutskottets arbete under 2021 finns i bolagsstyrningsrapporten på sidorna 116-123 i årsredovisningen för 2021. Styrelsearvode omfattas inte av denna rapport. Sådant arvode beslutas årligen av årsstämman och redovisas i not 4 på sidan 83 i årsredovisningen för 2021.

Utveckling under 2021

Verkställande direktören sammanfattar bolagets övergripande resultat i sin redogörelse på sidorna 6-7 i årsredovisningen 2021.

Bolagets ersättningsriktlinjer: tillämpningsområde, ändamål och avvikelser

En framgångsrik implementering av bolagets affärsstrategi och tillvaratagandet av bolagets långsiktiga intressen, inklusive dess hållbarhet, förutsätter att bolaget kan rekrytera och behålla ledande befattningshavare med god kompetens och kapacitet att nå uppställda mål. För detta krävs att bolaget kan erbjuda konkurrenskraftig ersättning. Dessa riktlinjer möjliggör att ledande befattningshavare kan erbjudas en konkurrenskraftig totalersättning. Rörlig kontanterersättning som omfattas av dessa riktlinjer ska vara baserad på kriterier som syftar till att främja bolagets affärsstrategi och långsiktiga intressen, inklusive dess hållbarhet. Enligt ersättningsriktlinjerna ska ersättningen till ledande befattningshavare vara marknadsmässig och får bestå av följande komponenter: fast kontantlön, rörlig kontanterersättning, pensionsförmåner och andra förmåner. Den rörliga kontanterersättningen ska främst vara kopplad till finansiella kriterier men även icke-finansiella kriterier ska ingå. 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 51-53 i årsredovisningen för 2021. Bolaget har under 2021 följt de tillämpliga ersättningsriktlinjerna som antagits av årsstämman 2020. 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 bolagets hemsida (prevas.se). Ingen ersättning har krävts tillbaka.

Tabell 1 – Totalersättning till verkställande direktören under 2021 (kSEK)

Befattningshavare ns namn (position)	Grundlön/arvode	Rörlig ersättning	Syntetiska optioner	Pension	Övriga ersättningar & förmåner	Total ersättning	Andel fast ersättning %	Andel rörlig ersättning %
Johan Strid (VD)	2 965	1 452	6 005	871	64	11 357	34%	66%

Aktiebaserad ersättning - Utestående aktiekursrelaterade incitamentsprogram

I avtal med Johan Strid, VD, ingick teckning av 250 000 syntetiska optioner varav 130 000 fortsatt löper med en löptid till och med maj 2023 med ett lösenpris om 53 kronor. Optionerna är rent kontantbaserade och berättigar inte till teckning av aktier eller andra värdepapper i Prevas. Det innebär således ingen utspädning för aktieägarna i bolaget. Optionernas värde har fastställts utifrån ett beräknat marknadsvärde för optionerna med tillämpning av en allmänt vedertagen värderingsmodell (Black & Scholes).

Marknadsvärde vid start var 17,47 kronor per option. Bokförd kostnad under 2019 och 2020 enligt beräkningsmodellen uppgick till 5,3 Mkr. Bokförd kostnad under 2021 enligt beräkningsmodellen uppgår till 6,6 Mkr.

Information om de syntetiska optionerna finns på sidan 82 i årsredovisningen för 2021.

Årsstämman 2021 beslutade att anta två långsiktiga incitamentsprogram, LTI 2021/2024 och LTI 2021/2025.

Programmen löper till och med en månad efter offentliggörande av delårsrapporten för Q1 2024 respektive 2025. LTI 2021/2024 har ett lösenpris om 100 kronor per teckningsoption och deltagarna fick förvärva teckningsoptionerna för 6,5 kronor per teckningsoption. Lösenpriset för teckningsoptionerna i LTI 2021/2025 fastställs under en period om 21 handelsdagar från och med årsstämman 2022 och teckningsoptionerna kommer därefter överlåtas till deltagarna. Vid tiden för årsstämman 2021 kunde LTI 2021/2024 resultera i en utspädning för aktieägarna om 3,04 procent av det totala antalet aktier och 2,18 procent av det totala antalet röster i bolaget, och LTI 2021/2025 kunde resultera i en utspädning för aktieägarna om 0,78 procent av det totala antalet aktier och 0,55 procent av det totala antalet röster i bolaget. Teckningsoptionerna i LTI 2021/2024 har överlåtit, och teckningsoptionerna i LTI 2021/2025 kommer att överlåtas, på marknadsmässiga villkor till ett pris (premie) som fastställs utifrån ett beräknat marknadsvärde för teckningsoptionerna med tillämpning av Black & Scholes. Johan Strid är inte teckningsberättigad i LTI 2021/2024 eller LTI 2021/2025.

Information om LTI 2021/2024 och LTI 2021/2025 finns på sidorna 84-85 i årsredovisningen för 2021.

Tabell 2 – Långsiktiga incitamentsprogram (VD)

Nedan tabell avser befattningshavaren Johan Strid, VD

Långsiktiga incitamentsprogram	LTI	LTI	Totalt
	2018/2021	2018/2023	
Prestationsperiod	2018-2021	2018-2023	-
Datum för tilldelning	2018-02-20	2018-02-20	-
Datum för intjänande	2021-05-01	2023-05-01	
Utgång av inlåsningsperiod	N/A	N/A	-
Period för utnyttjande*	2021-03-01--05-31	2023-03-01--05-31	
Tilldelade finansiella instrument under 2021	-	-	-
Lösenpris (Teckningskurs i SEK)	32	53	-
Utestående finansiella instrument per den 1 januari 2021	120 000	130 000	250 000
Intjänade finansiella instrument under 2021	120 000	-	120 000
Finansiella instrument föremål för prestationsvillkor under 2021	120 000	130 000	250 000
Tilldelade finansiella instrument som ej intjänats under 2021	0	130 000	130 000
Utestående per den 31 december 2021	0	130 000	130 000
Värde vid tilldelning, kSEK	2 096 400	2 271 100	4 367 500
Redovisad ersättning kostnadsförd under året, kSEK	6 004 800	0	6 004 800

Under år 2021 har den verkställande direktören intjänat 120 000 syntetiska optioner i optionsprogram LTI 2018/2021, innebärandes att en sammanlagd kontant ersättning om 6 004 800 kronor har utbetalats till verkställande direktören.

Under år 2021 skedde inga förändringar i optionsprogram LTI 2018/2023, i vilket den verkställande direktören innehar 130 000 syntetiska optioner. Under år 2021 tilldelades den verkställande direktören inga syntetiska optioner.

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 2021 beaktats.

Tabell 3 – Verkställande direktörens prestation under det rapporterade räkenskapsåret:

Befattningshavarens namn (position)			Beskrivning av kriterier hänförliga till ersättningskomponenten	Relativ viktning av prestations-kriterier	Uppmätt prestation	Faktisk tilldelning / ersättnings-utfall kSEK
	Ersättning	Avser				
Johan Strid (VD)	Rörlig ersättning	Bonus 2021	Resultat (EBIT)	100%	100%	1 320
	Aktierelaterad ersättning	LTI 2018/2021 och LTI 2018/2023	N/A	N/A		N/A

Fördelning mellan grundlön och rörlig ersättning ska stå i proportion till befattningshavarens ansvar och befogenhet. För ledningen baserades den rörliga delen för 2021 på Prevaskoncernens rörelseresultat. Ersättningen var maximerad till 50 % av grundlönen för VD.

Jämförande information avseende förändringar i ersättning och bolagets resultat

Då detta dokument utgör den andra ersättningsrapporten som Prevas upprättar anges i tabellen nedan endast information avseende räkenskapsåren 2020 och 2021.

Tabell 4 – Förändringar i ersättning och bolagets resultat under de senaste fem rapporterade räkenskapsåren (kSEK)

	RR 2021	RR 2020
Ersättning till verkställande direktör	11 357	4 566
Koncernens rörelseresultat	133 198	65 517
Genomsnittlig ersättning baserat på antalet heltidsanställda* i moderbolaget	31,4	12,7

* Genomsnittlig ersättning baserad på antalet heltidsekvivalenter anställda i moderbolaget.

Västerås i april 2022

Prevas AB (publ)

Styrelsen