

Ersättningsrapport 2022

Introduktion

Denna rapport beskriver hur riktlinjerna för ersättning till ledande befattningshavare för Prevas AB, antagna av årsstämman 2021, tillämpades under år 2022. 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 Kollegiet 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 93-97 i årsredovisningen för 2022. Information om ersättningsutskottets arbete under 2022 finns i bolagsstyrningsrapporten på sidorna 127-134 i årsredovisningen för 2022. Styrelsearvode omfattas inte av denna rapport. Sådant arvode beslutas årligen av årsstämman och redovisas i not 4 på sidan 95 i årsredovisningen för 2022.

Utveckling under 2022

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

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 kontantersättning 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 kontantersättning, pensionsförmåner och andra förmåner. Den rörliga kontantersättningen 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 62-64 i

årsredovisningen för 2022. Bolaget har under 2022 följt de tillämpliga ersättningsriktlinjerna som antagits av årsstämman 2021. 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 2022 (kSEK)

| Befattningshavarens namn (position) | Grundlön/arvode | Rörlig ersättning | Syntetiska optioner | Pension | Övriga ersättningar & förmåner | Total ersättning | Andel fast ersättning % | Andel rörlig ersättning % |
|-------------------------------------|-----------------|-------------------|---------------------|---------|--------------------------------|------------------|-------------------------|---------------------------|
| Johan Strid (VD) | 3 162 | 1 554 | 0 | 949 | 68 | 5 734 | 73% | 27% |

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 - 2021 enligt beräkningsmodellen uppgick till 11,9 Mkr. Bokförd kostnad under 2022 enligt beräkningsmodellen uppgår till 2,5 Mkr.

Information om de syntetiska optionerna finns på sidan 94 i årsredovisningen för 2022.

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 skulle fastställas efter årsstämman 2022, men programmet utgavs aldrig. 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. Teckningsoptionerna i LTI 2021/2024 har överlåtits på marknadsmässiga villkor till ett pris (premie) som fastställs utifrån ett beräknat marknadsvärde för teckningsoptionerna med tillämpning av Black & Scholes. Johan Strid har inte varit teckningsberättigad i LTI 2021/2024.

Information om LTI 2021/2024 och LTI 2021/2025 finns på sidorna 96-97 i årsredovisningen för 2022.

Tabell 2 – Långsiktiga incitamentsprogram (VD)

Nedan tabell avser befattningshavaren Johan Strid, VD

| Långsiktiga incitamentsprogram | LTI |
|--|-------------------|
| | 2018/2023 |
| Prestationsperiod | 2018-2023 |
| Datum för tilldelning | 2018-02-20 |
| Datum för intjänande | 2023-05-01 |
| Utgång av inlåsningsperiod | N/A |
| Period för utnyttjande* | 2023-03-01--05-31 |
| Tilldelade finansiella instrument under 2022 | - |
| Lösenpris (Teckningskurs i SEK) | 53 |
| Utestående finansiella instrument per den 1 januari 2022 | 130 000 |
| Intjänade finansiella instrument under 2022 | - |
| Finansiella instrument föremål för prestationsvillkor under 2022 | 130 000 |
| Tilldelade finansiella instrument som ej intjänats under 2022 | 130 000 |
| Utestående per den 31 december 2022 | 130 000 |
| Värde vid tilldelning, kSEK | 2 271 100 |
| Redovisad ersättning kostnadsförd under året, kSEK | 0 |

Under år 2022 skedde inga förändringar i optionsprogram LTI 2018/2023, i vilket den verkställande direktören innehar 130 000 syntetiska optioner. Under år 2022 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 2022 beaktats.

Tabell 3 – Verkställande direktörens prestation under det rapporterade räkenskapsåret:

| Befattningshavarens namn (position) | Ersättning | Avser | Beskrivning av kriterier hänförliga till ersättningskomponenten | Relativ viktning av prestations-kriterier | Uppmätt prestation | Faktisk tilldelning / ersättnings-utfall kSEK |
|-------------------------------------|---------------------------|---------------|---|---|--------------------|---|
| Johan Strid (VD) | Rörlig ersättning | Bonus 2022 | Resultat (EBIT) | 100% | 100% | 1 554 |
| | Aktierelaterad ersättning | 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 2022 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 tredje ersättningsrapporten som Prevas upprättar anges i tabellen nedan endast information avseende räkenskapsåren 2020 till 2022.

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

| | RR 2022 | RR 2021 | RR 2020 |
|--|---------|---------|---------|
| Ersättning till verkställande direktör | 5 631 | 11 357 | 4 566 |
| Koncernens rörelseresultat | 159 178 | 133 198 | 65 517 |
| Genomsnittlig ersättning baserat på antalet heltidsanställda* i moderbolaget | 12,5 | 31,4 | 12,7 |

* Genomsnittlig ersättning baserad på antalet heltidsekvivalenter anställda i moderbolaget.

Västerås i april 2023

Prevas AB (publ)

Styrelsen