

Ersättningsrapport 2024

Introduktion

Denna rapport beskriver hur riktlinjerna för ersättning till ledande befattningshavare för Wallenstam AB (publ), antagna av årsstämman 2024, tillämpades under år 2024. Rapporten innehåller även information om ersättning till verkställande direktören, de två vice verkställande direktörerna samt styrelseledamot som är anställd av bolaget. 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 7 (Löner, andra ersättningar och sociala kostnader) på sidorna 33-34 i årsredovisningen för 2024. Information om ersättningsutskottets arbete under 2024 finns i bolagsstyrningsrapporten på sidorna 72-78 i årsredovisningen för 2024.

Styrelsearvode omfattas inte av denna rapport. Sådant arvode beslutas årligen av årsstämman och redovisas i not 7 på sidan 34 i årsredovisningen för 2024.

Utveckling under 2024

Verkställande direktören sammanfattar bolagets övergripande resultat i sin redogörelse på sidorna 4-5 i årsredovisningen för 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 kontanterersättning, pensionsförmåner och andra förmåner. Wallenstam tillämpar f.n. inte rörlig kontanterersättning.

Riktlinjerna finns på sidorna 24-25 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.wallenstam.se/arsstamma. Ingen ersättning har krävts tillbaka. Inte heller har någon ersättning från något annat bolag inom koncernen betalats ut.

Tabell 1 – Totalersättning till vd och vvd under 2024

<i>Namn</i>	<i>Fast ersättning*</i>	<i>Rörlig ersättning</i>	<i>Förmån**</i>	<i>Pension</i>	<i>Totalersättning</i>	<i>Andel fast/rörlig</i>
Hans Wallenstam	4 703	0	231	1 676	6 610	100/0
Marina Fritsche	3 269	0	130	1 025	4 424	100/0
Mathias Aronsson	3 686	0	28	1 098	4 812	100/0

*Samtliga belopp avser ersättning intjänad under år 2024 och inkluderar semesterersättning. I likhet med övrig personal kan vd och vvd:ar efter eget beslut växla lön mot exempelvis personalbil eller extra pensionsinbetalningar. Styrelseledamot som är anställd i bolaget har under 2024 erhållit en totalersättning om 1 264 tkr som består av fast ersättning, sedvanliga förmåner samt avsättning till pension. Denna ersättning har inte tagits med i tabellen ovan.

** Larm, sjukvårdsförmån, bilförmån, kostförmån, privat kapitalförsäkring.

Aktiebaserad ersättning: utestående incitamentprogram

Bolaget har infört ett långsiktigt aktierelaterat incitamentsprogram (2023/2027) för samtliga anställda inklusive koncernledningen. Programmet avser syntetiska optioner. En syntetisk option ger optionsinnehavaren rätt att från Wallenstam erhålla ett kontant belopp som beräknas på Wallenstamaktiens värde, dvs. slutkursen enligt Nasdaq Stockholms officiella kurslista den dag lösen av optionen påkallas ("Lösendagen"), med avdrag för lösenkursen (strike price) som uppgår till 45 kronor per option. Även om Wallenstamaktiens värde skulle överstiga en noterad slutkurs om 75 kronor per aktie kommer Wallenstam inte att lösa någon syntetisk option för ett högre pris än 30 kronor per option. Det maximala värdet per syntetisk option för optionsinnehavaren är därmed 30 kronor. Optionsinnehavaren har rätt att påkalla lösen av de syntetiska optionerna på Optionsprogrammets slutdag, 2027-03-01, men om Wallenstamaktien före detta datum når en noterad slutkurs enligt Nasdaq Stockholm officiella kurslista om minst 75 kronor per aktie, har såväl Wallenstam som optionsinnehavaren en möjlighet att påkalla lösen i förtid. Om Lösendagen inte motsvarar Optionsprogrammets slutdag ska en marknadsvärdering göras av de syntetiska optionernas värde på Lösendagen.

Jämförande information avseende förändringar i ersättning och bolagets resultat

Under sex månader 2021 avstod verkställande direktören Hans Wallenstam halva sin lön och under 2020 avstod Hans Wallenstam hela sin lön under nio månader. Den jämförelse som framgår av tabellen nedan visar därmed en markant sänkning av ersättningen till vd för år 2020 jämfört med 2019 och en ökning av ersättningen till vd för år 2021 jämfört med 2020 respektive år 2022 jämfört med 2021. Den avtalade ersättningen har dock varit densamma under dessa år. Den jämförelse mellan 2023 och 2024 som framgår av tabellen nedan såvitt avser vvd 1 består i en förändring av semesterlöneskuld och inte en sänkning av den fasta ersättningen.

Tabell 2 – Förändringar i ersättning och bolagets resultat under de senaste fem rapporterade räkenskapsåren (RR)

Årlig förändring	2019	2020	Förändring mot 2019	2021	Förändring mot 2020	2022	Förändring mot 2021	2023	Förändring mot 2022	2024	Förändring mot 2023
Ersättning till VD	6 044	3 045	-50%	5 138	69%	6 147	20%	6 364	4%	6 610	4%
Ersättning till vvd 1*	4 371	4 465	2%	4 657	4%	4 607	-1%	4 761	6%	4 812	1%
Ersättning till vvd 2**	782	2 991	282%	3 208	7%	3 572	11%	4 067	16%	4 424	9%
Koncernens resultat***	1 107 623	1 130 995	2%	1 280 015	13%	1 251 841	-2%	1 039 653	-17%	1 150 421	11%
Genomsnittlig ersättning baserat på antalet heltidsekvivalenter anställda**** i moderbolaget	607	640	5%	627	-2%	654	4%	659	1%	670	2%

* Mathias Aronsson

**Marina Fritsche tillträdde som vvd 2019-10-01.

*** Såsom koncernens resultat har koncernens förvaltningsresultat använts.

****Exklusive koncernledningen och styrelseledamöter som är anställda i bolaget och därmed ledande befattningshavare.