



PROACT

Ersättningsrapport 2023



Ersättningsrapport 2023

Introduktion

Denna rapport beskriver hur riktlinjerna för ersättning till ledande befattningshavare för Proact, antagna av årsstämman 2020, har implementerats under 2023. Rapporten innehåller även information om ersättning till Proacts verkställande direktör samt vice verkställande direktör och en sammanfattning av Proacts utestående aktie- och aktiekursrelaterade program. Rapporten har upprättats i enlighet med aktiebolagslagen och Kollegiet för svensk bolagsstyrning Regler om ersättning till ledande befattningshavare och incitamentsprogram. Information om ersättningsutskottets arbete under 2023 finns i bolagsstyrningsrapporten på sidan 44-48 i årsredovisningen. Styrelsearvode omfattas inte av denna rapport. Sådant arvode beslutas årligen av årsstämman och redovisas i not 9 i årsredovisningen 2023. Ytterligare information om ledande befattningshavare återfinns också i not 9 i årsredovisningen 2023.

Utveckling under 2023

Verkställande direktören sammanfattar bolagets övergripande resultat i sin redogörelse på sidorna 2-3 i årsredovisningen 2023.

Bolagets ersättningsriktlinjer, tillämpning, syfte och avvikelser

En förutsättning för en framgångsrik implementering av Proacts strategi och tillvaratagandet av dess långsiktiga intressen, inklusive hållbarhetsaspekter, är att Proact kan rekrytera och behålla kvalificerade medarbetare. För detta krävs att Proact kan erbjuda konkurrenskraftig ersättning till sina medarbetare. Proacts 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 kontantersättning, pensionsförmåner och andra förmåner. Den rörliga kontantersättningen ska vara kopplad till finansiella och icke-finansiella kriterier. Dessa kan utgöras av individanpassade kvantitativa eller kvalitativa mål. Kriterierna ska vara utformade så att de främjar Proacts strategi och långsiktiga intressen, inklusive hållbarhetsaspekter, genom att exempelvis ha en tydlig koppling till strategin, eller främja befattningshavarens långsiktiga utveckling.

Riktlinjerna finns i Förvaltningsberättelsen i årsredovisningen 2023. Proact har under 2023 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 Proacts efterlevnad av riktlinjerna finns tillgänglig på Proacts hemsida, www.proact.eu. Ingen ersättning har krävts tillbaka. Utöver den ersättning som omfattas av ersättningsriktlinjerna har Proacts årsstämmor beslutat införa långsiktiga aktierelaterade incitamentsprogram.

Totalersättning för verkställande direktör och vice verkställande direktör under 2023 och 2022 i kSEK

	Finansiellt år	Fast ersättning		Rörlig ersättning ¹⁾		Extraordinära poster	Pensionskostnad	Totalersättning	Andelen fast respektive rörlig ersättning ²⁾
		Grundlön	Andra förmåner ³⁾	Ettårig rörlig ersättning	Flerårig rörlig ersättning				
Jonas Hasselberg, VD	2023	4 411	42	597	1 030	-	1 330	7 410	78/22
	2022	4 201	26	1 545	0	-	1 273	7 045	78/22
Magnus Lönn, vice VD	2023 ⁴⁾	624	9	210	0	-	76	919	77/23

1) Den rörliga kontantersättningen intjänades under året. Flerårig rörlig aktiebaserad ersättning är inkluderad när den är utbetald och således intjänad

2) Pensionskostnad är redovisad som fast ersättning

3) Bifförmån samt hälsoförmån

4) Rollen som vice verkställande direktör etablerades 1 oktober

Utestående aktie- och aktiekursrelaterade incitamentsprogram

Proact har implementerat fyra aktieprestationsprogram (2020/2022, 2021/2023, 2022/2024 och 2023/2025) för koncernledning och nyckelpersoner. För att delta i aktieprestationsprogrammen måste koncernledning och nyckelpersoner ha investerat i aktier (sparaktier). Koncernledning och nyckelpersoner kan bli tilldelade noll till fem aktierätter (prestationsaktier) per sparaktie vid slutet av programmen 2020/2022, 2021/2023 samt 2022/2024 respektive noll till sju aktierätter (prestationsaktier) per sparaktie vid slutet av programmet 2023/2025. Prestationsaktier tilldelas vederlagsfritt och är föremål för tre-åriga intjänandeperioder samt fortsatt anställning. Intjänande av prestations-

aktier kräver uppfyllelse av specifika prestationsvillkor. Målen för samtliga aktiva program är vinst per aktie (relativ viktning ~33%), nettointäkter (relativ viktning ~33%) och avkastning på sysselsatt kapital (relativ viktning ~33%).

Under 2023 löpte incitamentsprogrammet 2020/2022 ut. Målpuppfyllelsen för programmet 2020 uppgick till 98% av maximal nivå och resulterade i en tilldelning av 4,92 aktier per sparaktie. För återstående program kan maximalt 501 000 prestationsaktier komma att tilldelas om programmen uppfyller villkoren vilket motsvarar 0,45% (2021/2023), 0,45% (2022/2024) och 0,94% (2023/2025) av aktierna i bolaget efter utspädning.

Ersättning för verkställande direktör och vice verkställande direktör i aktier

Befattningshavarens namn, position	Huvudsakliga villkor för aktieprestationsprogrammet					Information 2023				
	Namn på plan	Prestationsperiod	Tilldelningsdatum	Intjänande datum	Inläsningsperiodens slut	Ingående balans	Under året			Utgående balans
						Aktierätter vid årets början	Tilldelade ¹⁾	Intjänade	Förfallna	Föremål för prestationsvillkor
Jonas Hasselberg, VD	LTI Plan 2020	2020–2022	6 maj 2020	4 maj 2023	4 maj 2023	13 500		-13 281	-219	0
	LTI Plan 2021	2021–2023	5 maj 2021	2024 Q1 rapportdatum	2024 Q1 rapportdatum	13 500				13 500
	LTI Plan 2022	2022–2024	5 maj 2022	2025 Q1 rapportdatum	2025 Q1 rapportdatum	13 500				13 500
	LTI Plan 2023	2023–2025	4 maj 2023	2026 Q1 rapportdatum	2026 Q1 rapportdatum		28 000			28 000
						40 500	28 000	-13 281	-219	55 000
Magnus Lönn, vice VD	LTI Plan 2022	2022–2024	5 maj 2022	2025 Q1 rapportdatum	2025 Q1 rapportdatum	6 750				6 750
	LTI Plan 2023	2023–2025	4 maj 2023	2026 Q1 rapportdatum	2026 Q1 rapportdatum		14 000			14 000
						6 750	14 000	0	0	20 750

1) Aktier inkluderar endast aktierätter i programmet som alla är prestationsaktier. Sparaktier som verkställande direktören samt vice verkställande direktör har investerat själv för att delta i programmet ingår inte i tabellen. Samtliga aktier som är föremål för prestationsvillkor är tilldelade, men ej intjänade samt är föremål för inläsning.

Tillämpning och prestation av verkställande direktören samt vice verkställande direktör det rapporterade finansiella året

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 2023 beaktats. De icke-finansiella prestationskriterierna bidrar vidare till hållbarhet samt bolagets värderingar.

Prestationskriterierna för den vice verkställande direktörens rörliga ersättning är valda på motsvarande sätt, men var under 2023 till stor del relaterade till affärsområdet Nordic and Baltics. I tabell nedan beskrivs hur kriterierna för rörlig ersättning har blivit applicerade under det rapporterade finansiella året.

Verkställande direktörens och vice verkställande direktörens prestation det rapporterade finansiella året: rörlig kontantersättning

Befattningshavarens namn, position	Beskrivning av kriterier som hänförliga till prestationskomponenten	Relativ viktning av prestationskriterier, %	A) Uppmått prestation och B) Faktisk tilldelning/ersättningsutfall
Jonas Hasselberg, VD	Organiska intäkter	40	A) 4 668 MSEK B) 255 kSEK
	Vinst före skatt	50	A) 218 MSEK B) 145 kSEK
	eNPS = Employee Net Promotor Score	10	A) 31 B) 197 kSEK
	Organisk EBITA Proact Group	20	A) 321 MSEK B) 17 kSEK
Magnus Lönn, Vice VD	Organiska intäkter NOBA	20	A) 2 567 MSEK B) 53 kSEK
	Organisk EBITA NOBA	25	A) 202 MSEK B) 70 kSEK
	Organisk MCS GM NOBA	10	A) 37 MSEK B) 18 kSEK
	Total kontraktsvolym NOBA	10	A) 146 MSEK B) 11 kSEK
	eNPS = Employee Net Promotor Score	10	A) 57 B) 42 kSEK

Verkställande direktörens prestation det rapporterade finansiella året: aktiebaserad incitament

Befattningshavarens namn, position	LTI plan 2020	Relativ viktning av prestationskriterier, %	A) Uppmätt prestation och B) Faktisk tilldelning/ersättningsutfall ¹⁾
Jonas Hasselberg, VD	Rapporterade intäkter	33	A) 4 757 MSEK B) 1.67 investeringsaktier
	Resultat per aktie	33	A) 20.91 SEK B) 1.59 investeringsaktier
	Räntabilitet på sysselsatt kapital	33	A) 17.2% B) 1.67 investeringsaktier

1) Antal prestationsaktier tilldelade per investeringsaktie; måluppfyllelse multiplicerad med maximalt antal prestationsaktier.

Förändringar i ersättning och bolagets resultat under de senaste fem rapporterade räkenskapsåren

Årlig förändring	2019/2018	2020/2019	2021/2020	2022/2021	2023/2022	2023
Verkställande direktörs ersättning						
Verkställande direktör ¹⁾	-4%	3%	-9%	33%	5%	7 410 kSEK
Vice Verkställande direktör				n/a	n/a	919 kSEK
Proacts prestation						
EBITA	-33%	61%	-9%	59%	-9%	285,5 MSEK
Genomsnittlig ersättning per heltidsekvivalenter anställda i bolaget						
Genomsnittlig ersättning per FTE ²⁾	6%	5%	1%	7%	13%	1 112 kSEK

1) År 2018 inkluderar kostnader för avgångsvederlag till verkställande direktör.

2) Anställda i de svenska dotterbolagen.