

Ersättningsrapport 2023

Introduktion

Rapporten innehåller information om ersättning till verkställande direktören samt en sammanfattning av Bolagets utestående aktie- och aktiekursrelaterade incitamentsprogram. Rapporten har upprättats i enlighet med aktiebolagslagen och Kollegiets för svensk bolagsstyrning Regler om ersättningar till ledande befattningshavare och om incitamentsprogram.

Ytterligare information om ersättningar till ledande befattningshavare finns i not 27 i årsredovisningen för 2023. Styrelsen har utsett ett ersättningsutskott bestående av Lars Nordstrand och Fredrik Carlsson. Information om ersättningsutskottets arbete under 2023 finns i bolagsstyrningsrapporten på sida 36 i årsredovisningen för 2023.

Styrelsearvode omfattas inte av denna rapport. Sådant arvode beslutas årligen av årsstämman och redovisas i not 27 i årsredovisningen för 2023.

Utveckling under 2023

Verkställande direktören sammanfattar bolagets övergripande resultat i sin redogörelse på sida 4 i årsredovisningen 2023.

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, pensionsförmåner och andra förmåner. Ingen rörlig ersättning utöver ersättning relaterat till incitamentsprogram utgår till ledande befattningshavare.

Riktlinjerna finns på <https://corporate.solidab.se/sv/bolagsstyrning/ersattningar-och-incitamentsprogram/>. Bolaget har under 2023 följt de tillämpliga ersättningsriktlinjerna som antagits av bolagsstämman. Ingen ersättning har krävts tillbaka.

Bolaget har två pågående långsiktiga incitamentsprogram för verkställande direktören, övriga ledande befattningshavare och nyckelpersoner.

LTIP 2021 omfattar sammanlagt högst 440 000 teckningsoptioner. Per den 31 december 2023 omfattar LTIP 2021 sammanlagt 280 000 teckningsoptioner som nio (9) ledande befattningshavare och nyckelpersoner i Bolaget förvärvat från Bolaget till marknadspris beräknat enligt Black & Scholes formeln. Vid det första tilldelningstillfället uppgick teckningsoptionspriset till 4,17 kronor och varje teckningsoption gav rätt att teckna en (1) aktie i Solid Försäkring till teckningskursen 79,10 kronor, vilket motsvarar 130 procent av den volymvägda genomsnittskursen enligt Nasdaq Stockholms officiella kurslista för aktie i Bolaget under en period om fem handelsdagar från och med den första dagen för handel i Bolagets aktier på Nasdaq Stockholm. Den riskfria räntan uppgick till 0,1634 % och förväntad volatilitet till 25 %. Om, vid teckning av aktie, kursen senast betald för Bolagets aktie vid Nasdaq Stockholms stängning den handelsdag som närmast föregår teckning överstiger 146,15 % teckningskursen, så ska teckningskursen ökas med ett belopp som motsvarar det belopp som nämnda stängningskurs överstiger 146,15 % av teckningskursen. Teckning av aktier med stöd av teckningsoptionerna kan ske under perioden från och med den 3 mars 2025 till och med den 30 maj 2025.

Vid årsstämman den 26 april 2023 beslutades att införa ett långsiktigt prestationsbaserat incitamentsprogram ("LTIP 2023") för utvalda personer i ledningsgruppen och en nyckelperson. LTIP 2023 sträcker sig över en period om totalt fyra (4) år där ett belopp motsvarande respektive Deltagares maximala värdemässiga utfall inför initial tilldelning ("Bruttoprestationsbeloppet") fastställts. För nyckelpersonen (bolagets aktuarie) motsvarar Bruttoprestations-beloppet 70 % av dennes totala fasta årsersättning före skatt (enligt lönenivå per den 1 januari 2023) och för övriga deltagare motsvarar Bruttoprestationsbeloppet 100 % av respektive deltagares totala fasta årsersättning före skatt (enligt lönenivå per den 1 januari 2023). Perioden för prestationsuppfyllande sträcker sig över räkenskapsåret 2023 ("Prestationsperioden") och när utgången av Prestationsperioden passerat fastställs det initiala utfallet för respektive deltagare baserat på uppfyllande av målen inom ramen för respektive Bruttoprestationsbelopp. Utfallet består av dels kontanter som betalas ut till deltagarna efter att det initiala utfallet fastställts vid Prestationsperioden utgång, dels villkorade aktierätter ("Prestationsaktier"). Prestationsaktierna ger deltagarna rätt till, efter en kvalifikationsperiod om totalt tre (3) år från tilldelning av Prestationsaktierna ("Kvalifikationsperioden"), vederlagsfria ordinarie aktier i bolaget. Fördelningen mellan kontanter och aktier är 20/80, dvs. 20 % i kontanter och 80 % i aktier. I januari 2024 tilldelades 75 282 Prestationsaktier baserat på den genomsnittliga aktiekursen för de tio första handelsdagarna i januari, som uppgick till 63,97 kronor.

Totalersättning till verkställande direktören under 2023 (KSEK)

	Grundlön*	Rörlig ersättning Ettårig**	Rörlig ersättning Flerårig***	Övriga förmåner****	Pensioner*****	Totalersättning	Andel fast resp. rörlig ersättning*****
Marcus Tillberg, VD	2 696	350	254	215	600	4 115	91/9

*inklusive semesterersättning

** avser kontant ersättning inom ramen för LTIP 2023

*** avser kostnadsförd men ej tilldelad aktierelaterad ersättning inom ramen för LTIP 2023

**** avser bilförmån

***** pensionskostnader som utgör fast premie redovisas som fast ersättning

*****exkluderat kostnadsförd men ej tilldelad aktierelaterad ersättning

Aktieprogram för verkställande direktören

Huvudsakliga villkor för aktieprogrammet					Information om det redovisade räkenskapsåret					
					Ingående Balans	Under året		Utgående balans		
Program-namn	Prestations-period	Tilldelnings-datum	Intjänings-datum	Utgång av inläsningsperiod	Aktier vid årets början	Tilldelade	Intjänade	Föremål för prestationsvillkor	Tilldelade som ej intjänats vid årets utgång	Antal föremål för inläsningsperiod
LTIP 2023	2023	2024	2026	2027	0	0	0	0	0	0

Tillämpning av prestationskriterier

VD har utöver deltagande i LTIP 2023 ingen rörlig ersättning och därmed inga prestationskriterier kopplade till det.

Jämförande information avseende förändringar i ersättning och Bolagets resultat.

Förändringar i ersättningar och Bolagets resultat under de senaste fem räkenskapsåren (KSEK)

	2019 vs 2018	2020 vs 2019	2021 vs 2020	2022 vs 2021	2023 vs 2022	2023
Marcus Tillberg, VD	105 (+5%)	184 (+8%)	143** (6%)	586 **(+23%)	724 (+23%)	3861***
Rörelseresultat före bokslutsdispositioner och skatt	41 562 (+50%)	-4 831 (-4%)	30 761 (+26%)	-12 165 (-8%)	80 576 (+58%)	219 776
Genomsnittlig ersättning baserat på antal heltidsekvivalenter anställda*	-24 (-5%)	14 (+3%)	35 (+7%)	-30 (-6%)	52 (+10%)	563*

*exkluderat ersättning till VD och styrelse

** exkluderat transaktionsbonus (850 KSEK) 2021

*** exkluderat kostnadsförd men ej tilldelad aktierelaterad ersättning

Incitamentsprogram baserade på Teckningsoptioner för verkställande direktören

Huvudsakliga villkor				Information om det redovisade räkenskapsåret			
				Ingående Balans	Under året		Utgående balans
Programmets namn	Optionspremie	Tilldelnings-datum	Tecknings-period	Teckningsoptioner vid årets början	Tilldelade teckningsoptioner	Utnyttjade teckningsoptioner	Tilldelade och utestående teckningsoptioner vid årets slut
LTIP 2021	4,17 SEK	2021-12-07	2025-05-03 - 2025-05-30	80 000	0	0	80 000