

Ersättningsrapport 2020

Introduktion

Denna rapport beskriver hur riktlinjerna för ersättning till ledande befattningshavare för Hoist Finance AB (publ) ("**Bolaget**"), antagna av årsstämman 2020, tillämpades under år 2020. Rapporten innehåller också information om ersättning till VD och en sammanfattning av Bolagets aktierelaterade incitamentsprogram. Rapporten har upprättats i enlighet med aktiebolagslagen och Regler om ersättningar till ledande befattningshavare och om incitamentsprogram, utfärdade av Kollegiet för svensk bolagsstyrning.

Ytterligare information om ersättning till ledande befattningshavare finns tillgänglig i not 9 (Personalkostnader) i årsredovisningen för 2020. Information om ersättningsutskottets arbete under 2020 finns i bolagsstyrningsrapporten som finns tillgänglig i årsredovisningen för 2020.

Styrelsearvode omfattas inte av denna rapport. Sådant arvode beslutas årligen av årsstämman och redovisas i not 9 i årsredovisningen för 2020.

Utveckling under 2020

VD har sammanfattat Bolagets övergripande resultat i sin redogörelse i årsredovisningen 2020.

Bolagets ersättningsriktlinjer: Omfattning, syfte och avvikelser

En förutsättning för en framgångsrik implementering av Bolagets strategi och tillvaratagande av dess långvariga intressen, inklusive hållbarhet, är att Bolaget kan rekrytera och behålla kvalificerad personal. För att uppnå detta måste Bolaget erbjuda konkurrenskraftig ersättning. Bolagets ersättningsriktlinjer gör det möjligt för Bolaget att erbjuda en konkurrenskraftig totalersättning. Enligt ersättningsriktlinjerna ska ersättning till ledande befattningshavare vara marknadsmässig och får bestå av följande komponenter: fast kontantlön, rörlig kontantersättning, pensionsförmåner och andra förmåner. Den rörliga ersättningen ska vara kopplad till finansiella eller icke-finansiella kriterier. De kan vara individuella, kvantitativa eller kvalitativa mål. Kriterierna ska vara designade för att bidra till Bolagets strategi och långsiktiga intressen, inklusive dess hållbarhet, till exempel genom att vara tydligt kopplade till Bolagets strategi, eller att främja den ledande befattningshavarens långsiktiga utveckling.

Riktlinjerna finns inkluderade i årsredovisningen för 2020. Ersättningsriktlinjerna, antagna av årsstämman 2020, har blivit fullt implementerade. Inga avvikelser från riktlinjerna har beslutats och inga avvikelser från processen för implementering av riktlinjerna har gjorts. Revisorsyttrandet om huruvida årsstämmans riktlinjer om ersättningar har följts finns tillgängligt via <https://www.hoistfinance.com/sv/om-hoist-finance/bolagsstyrning/bolagsstamma/2020/>. Ingen ersättning har återkrävts. I tillägg till ersättningen som täcks av ersättningsriktlinjerna, har Bolagets årsstämmor beslutat att införa långsiktiga aktierelaterade incitamentsprogram aktiebonusplaner.

Totalersättning till verkställande direktören under 2019 och 2020 (SEK)

Namn (befattning)	Finansiellt år	1 Fast ersättning		2 Rörlig löneandel		3 Extraordinära poster	4 Pensionskostnad***	5 Total ersättning	6 Andelen fast respektive rörlig ersättning
		Grundlön brutto	Andra förmåner*	Ettårig**	Flerårig**				
Klaus-Anders Nysteen (VD)	2020	7 000 000	0	0	0	0	2 108 782	9 108 782	100/0
Klaus-Anders Nysteen (VD)	2019	6 634 080	0	1 061 000	1 592 000	0	1 970 000	11 257 080	76/24

* Inga övriga förmåner.

** Rörlig ersättning för 2019 som ej betalades ut pga covid-19-pandemin.

*** Pensionen är premiebestämd (kolumn 4) och beräknas utifrån grundlönen. Pensionskostnaden ingår i den fasta ersättningen.

Aktiebaserad ersättning

Utestående aktierelaterade incitamentsprogram

Bolaget har implementerat två aktiebonusplaner (2019 och 2020) för ledningsgruppen, ledande befattningshavare och ett antal nyckelmedarbetare ("Aktiebonusplanerna"). Enligt Aktiebonusplanerna ska 60 procent av den rörliga ersättningen till ledande befattningshavare som är inkluderade i Aktiebonusplanerna, som ska skjutas upp under tre år, betalas ut som stamaktier i Bolaget. Prestationsmålen för Aktiebonusplanerna baseras på förbättringen av resultat och syftar till att stärka koncernens långsiktiga lönsamhet. Prestationsmålen inkluderar ett finansiellt mål som baseras på avkastning på eget kapital för Bolaget. Betalning av uppskjuten ersättning genom överföring av bonusaktier är beroende av att deltagaren fortfarande är anställd inom Bolaget. Aktiebonusplanerna för 2019 och 2020 finns på Bolagets hemsida under fliken för årsstämman 2019 respektive 2020; <https://www.hoistfinance.com/sv/om-hoist-finance/bolagsstyrning/bolagsstamma/>. Ingen rörlig ersättning har betalats ut under Aktiebonusplanerna, för 2019 på grund av covid-19-pandemin, och för 2020 för att de finansiella målen inte uppnåddes.

Tillämpning av prestationskriterier

Prestationskriterierna för VDs rörliga ersättning har valts för att leverera Bolagets strategi och för att uppmuntra beteende som ligger i Bolagets långsiktiga intresse. I valet av prestationskriterier har de strategiska målen samt kortsiktiga och långsiktiga affärsprioriteringar för 2020 beaktats. De icke-finansiella prestationskriterierna bidrar ytterligare till hållbarhet och Bolagets värden.

Jämförande information avseende förändring av ersättning och Bolagets resultat

Förändring i ersättning och Bolagets utveckling över de tre senast rapporterade finansiella åren (RFY) (SEK)

	2018	2019	2020
	RFY-1 vs RFY-2	RFY vs RFY-1	RFY 2020
Fast ersättning inklusive pension, VD	6 531 000* (31,7%)	8 604 080** (5,8%)	9 108 782
Mått A Resultat före skatt (MSEK)***	RFY-1: 748 vs RFY-2: 755 (-0,9%)	RFY: 82 vs RFY-1: 748 (-89%)	82
Mått B Avkastning på eget kapital (%)	RFY-1: 13 vs RFY-2: 16 (-19%)	RFY: -1 vs RFY-1: 13 (-107%)	-1
Genomsnittlig ersättning baserat på antalet heltidsekvivalenter anställda i koncernen****	426 092 (4%)*****	443 809 (-4%)*****	426 732*****

* 2018 års ersättning motsvarar 9 månaders anställning.

** 2019 Exkluderar ej utbetald bonus om 2 653 000 SEK.

*** Vi har valt att använda Resultat före skatt för att mäta lönsamheten.

**** Exklusive medlemmar i koncernledningen.

***** 20201231 FTE's 1631, 20191231 FTE's 1575, 20181231 FTE's 1556.