

FASTATOR

Punkt 15 - Ersättningsrapport

Inledning

Denna ersättningsrapport beskriver hur Aktiebolaget Fastators ("Fastator") riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare tillämpas. Nuvarande riktlinjer antogs av årsstämman 2022. Rapporten innehåller även specifika uppgifter beträffande ersättningar till Fastators verkställande direktör, vice verkställande direktör och CFO samt en sammanfattning av utgivna optionsprogram. Rapporten har upprättats i enlighet med aktiebolagslagen och Kollegiet för svensk bolagsstyrnings regler om ersättning till ledande befattningshavare.

Rapporten omfattar inte ersättningar till styrelsen som beslutats av årsstämman. Sådan ersättning redovisas i not 6 på sidorna 93–94 i årsredovisning för 2023. Ingen ledamot i styrelsen har erhållit ersättning utöver de som beslutats av årsstämman.

Utveckling under 2023

Tillförordnande Verkställande direktören sammanfattar bolagets övergripande resultatutveckling i sin redogörelse på sidan 8 i årsredovisningen för 2023.

Riktlinjer för ersättning och detaljerad beskrivning av ersättningen till ledning och styrelse

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 kontantersättning, pensionsförmåner och andra förmåner. Den rörliga kontantersättningen ska vara kopplad till förutbestämda och mätbara kriterier som kan vara finansiella eller icke-finansiella. De kan utgöras av 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 sidan 56 samt not 6 på sidorna 93-94 i årsredovisningen för 2023.

Bolaget har under 2023 följt de tillämpliga ersättningsriktlinjerna som antagits av bolagsstämman 2022. Inga avvikelser har gjorts från den beslutsprocess som enligt riktlinjerna ska tillämpas för att fastställa ersättningen.

FASTATOR

Totalersättning

Tabellen nedan visar den totala ersättningen som under 2023 utgått till Fastators verkställande direktör, vice verkställande direktör samt CFO. Björn Rosengren är Tillförordnad Verkställande Direktör från 7/12–31/12 2023. Han har inte erhållit någon ersättning utöver det styrelsearvode och arvode som utgår för utskottsarbete som anges i Not 6 på sidorna 93–94 år årsredovisningen för 2023.

Tabell 1-Totalersättning till verkställande direktören, vice verkställande direktören samt CFO

	F.d. VD ¹⁾	Andel av totalen	F.d. COO och F.d. VD ²⁾	Andel av totalen	Vice VD och F.d. VD ³⁾	Andel av totalen	F.d. CFO ⁴⁾	Andel av totalen
Grundlön	3 000 000	79%	3 000 000	79%	3 180 000	44%	2 520 000	78%
Avgångsvederlag	-	-%	-	-%	3 180 000	44%	-	-%
Rörlig ersättning	-	-%	-	-%	-	-%	-	-%
Tjänstepension	784 572	21%	769 572	20%	674 772	9%	528 372	16%
Övriga förmåner ⁵⁾	4 176	0%	4 176	0%	133 512	2%	191 952	6%
Summa	3 788 748	100%	3 773 748	100%	7 168 284	100%	3 240 324	100%

- 1) Knut Pousette, Verkställande Direktör (1/1-19/2 2023).
- 2) Joachim Kuylenstierna, COO (1/1-21/8) samt Verkställande Direktör (22/8-6/12 2023)
- 3) Svante Bengtsson, Vice verkställande direktör (1/1-19/2 2023 samt 22/8-31/12 2023), Verkställande Direktör (20/2 -21/8 2023).
- 4) Christoffer Strömbäck, CFO 1/1–22/12-2023
- 5) Övriga förmåner avser förmånsvärde för tjänstebil samt sjukvårdsförsäkring.

Ettåriga incitamentsprogram – Rörlig kontantersättning

Prestationskriterierna för den verkställande direktörens, vice verkställande direktörens samt CFOs 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. Den rörliga ersättningen ska maximalt kunna uppgå till 50 procent av den fasta lönen.

Jämförande information om förändring av ersättning och företags resultat

Tabell 2 – Förändring av ersättning och företags resultat under de senaste fem rapporterade räkenskapsåren

År	Resultat före skatt	F.d. VD ¹⁾	COO och F.d. VD	Vice VD och F.d. VD ³⁾	F.d. CFO ⁴⁾	Övriga anställda ⁵⁾
2019	59%	98%	-	27%	-	-20%
2020	-49%	63%	-	10%	10%	1%
2021	143%	1%	-	15%	18%	-14%
2022	-135%	13%	-	14%	16%	2%
2023	-314%	-26%	-25%	45%	-25%	14%

- 1) För räkenskapsår 2023 avses Knut Pousette, Verkställande Direktör (1/1-19/2 2023).
- 2) Positionen COO infördes 2022, varför ingen ökning åren 2019-2022 redovisas.
- 3) För räkenskapsåret 2023 redovisas Svante Bengtssons ersättningen både från position Vice VD och VD i denna kolumn.
- 4) Positionen CFO infördes 2019, varför ingen ökning åren 2017-2019 redovisas.
- 5) Genomsnittlig lön och annan ersättning för anställda, heltidsekvivalenter

FASTATOR

Långsiktiga incitamentsprogram - optionsprogram

Bolaget ställde efter beslut av bolagsstämman under juni 2021 samt maj 2022 ut flertalet optionsprogram som inkluderade ledande befattningshavare. Syftet med incitamentsprogrammen är att den anställdes långsiktiga intresse för Fastators verksamhet och framtida resultatutveckling höjs och förstärks genom ett ägarengagemang. En ökad motivation ligger såväl i bolagets, nuvarande aktieägares och de anställdas intresse. Optionsprogram har ställts ut både i Aktiebolaget Fastator (publ) samt i innehavsbolag. Nedan listas de optionsprogram där VD, vice VD samt CFO är deltagare.

Fastator: Optionsprogram Serie 2021/2024-A

Optionsinnehavaren har under inlösenperioden, som är 2024-12-01—2024-12-31, rätt att teckna en ny aktie i bolaget för en teckningskurs om 26,71 SEK. Teckningskursen motsvarar 130 procent av genomsnittet av aktiens volymviktade senaste betalkurs under de tio handelsdagarna som föregick dagen för Bolagets årsstämma 2021.

Optionspremien för optionsprogrammet har beräknats baserat på Black-Scholes värderingsmodell och uppgår till 1,71 SEK per option. Väsentliga antaganden i beräkningen utgörs av en volatilitet om 28,5 procent, en riskfri ränta om -0,19 procent samt utspädning om 0,0 procent. Värderingen har utförts av extern och oberoende part. Deltagande i optionsprogrammet villkoras av att optionsinnehavarna kvarhåller sina positioner gentemot Fastator. Om optionsinnehavaren inte kvarhåller sin position äger Fastator rätten att återköpa teckningsoptionen till marknadsvärdet vid tidpunkten för påkallandet.

Fastator - Optionsprogram Serie 2021/2024-A				
	Optionspremie (SEK)	Antal (st)	Total inbetalt (SEK)	Serie
Tf. VD ¹	1,71	150 000	256 500	2021/2024-A
F.d. VD ²	1,71	800 000	1 368 000	2021/2024-A
F.d. COO och F.d. VD ³	1,71	400 000	684 000	2021/2024-A
Vice VD ³	1,71	400 000	684 000	2021/2024-A
CFO ³	1,71	400 000	684 000	2021/2024-A

- 1) Avser Björn Rosengren.
- 2) Avser Knut Pousette, inga teckningsoptioner har återköpts av bolaget efter att Knut Pousette lämnat posten som VD.
- 3) Avser Joachim Kuylenstierna
- 4) Avser Svante Bengtsson.
- 5) Avser Christoffer Strömbäck, inga teckningsoptioner har återköpts av bolaget efter att Christoffer Strömbäck lämnat posten som CFO.

Fastator: Optionsprogram Serie 2022/2025:1

Optionsinnehavaren har under inlösenperioden, som är 2025-07-01—2025-09-01, rätt att teckna en ny aktie i bolaget för en teckningskurs om 21,09 SEK. Teckningskursen motsvarar 125 procent av genomsnittet av aktiens volymviktade senaste betalkurs under de tio handelsdagarna som föregick dagen för Bolagets årsstämma 2022.

Optionspremien för optionsprogrammet har beräknats baserat på Black-Scholes värderingsmodell och uppgår till 1,94 SEK per option. Väsentliga antaganden i beräkningen

F A S T A T O R

utgörs av en volatilitet om 36,0 procent, en riskfri ränta om 2,01 procent samt utspädning om 1,5 procent. Värderingen har utförts av extern och oberoende part. Deltagande i optionsprogrammet villkoras av att optionsinnehavarna kvarhåller sina positioner gentemot Fastator. Om optionsinnehavaren inte kvarhåller sin position äger Fastator rätten att återköpa teckningsoptionen till marknadsvärdet vid tidpunkten för påkallandet.

Fastator - Optionsprogram Serie 2022/2025:1				
	Optionspremie (SEK)	Antal (st)	Total inbetalt (SEK)	Serie
F.d. VD¹	1,94	300 000	582 000	2022/2025:1
F.d. COO och F.d. VD²	1,94	300 000	291 000	2022/2025:1
Vice VD³	1,94	150 000	291 000	2022/2025:1
CFO⁴	1,94	150 000	291 000	2022/2025:1

- 1) Avser Knut Pousette, inga teckningsoptioner har återköpts av bolaget efter att Knut Pousette lämnat posten som VD.
- 2) Avser Joachim Kuylenstierna
- 3) Avser Svante Bengtsson.
- 4) Avser Christoffer Strömbäck, inga teckningsoptioner har återköpts av bolaget efter att Christoffer Strömbäck lämnat posten som CFO.

Point Properties – Optionsprogram Serie 2021/24-A samt Serie 2021/24-C

Optionsinnehavaren har under inlösenperioden, som är 2024-12-01—2024-12-31, rätt att teckna en ny aktie i bolaget för en teckningskurs om 14,33 SEK, motsvarande 130 procent av det beräknade substansvärdet vid värderingstillfället den 8 juni 2021.

Optionspremien för optionsprogrammen är baserad på ett uppskattat verkligt värde och har beräknats baserat på Black-Scholes värderingsmodell och uppgår till 0,79 SEK per option. Väsentliga antaganden i beräkningen utgörs av en volatilitet om 22,5 procent, en riskfri ränta om -0,18 procent samt utspädning om 7,0 procent. Värderingen har utförts av extern och oberoende part. Antaganden har baserats på jämförbara bolags nyckeltal. Deltagande i båda optionsprogrammen villkoras av att optionsinnehavarna kvarhåller sina positioner gentemot Point Properties. Om optionsinnehavaren inte kvarhåller sin position äger Point Properties rätten att återköpa teckningsoptionen till marknadsvärdet vid tidpunkten för påkallandet.

Point Properties - Optionsprogram Serie 2021/2024-A samt Serie 2021/2024-C				
	Optionspremie (SEK)	Antal (st)	Total inbetalt (SEK)	Serie
Tf. VD¹	0,79	50 000	39 500	2021/2024-A
F.d. VD²	0,79	50 000	39 500	2021/2024-A
F.d. COO och F.d. VD³	0,79	50 000	39 500	2021/2024-A
Vice VD⁴	0,79	40 000	31 600	2021/2024-C
CFO⁵	0,79	50 000	39 500	2021/2024-A

- 1) Avser Björn Rosengren.
- 2) Avser Knut Pousette, inga teckningsoptioner har återköpts av bolaget efter att Knut Pousette lämnat posten som VD.
- 3) Avser Joachim Kuylenstierna
- 4) Avser Svante Bengtsson.
- 5) Avser Christoffer Strömbäck, inga teckningsoptioner har återköpts av bolaget efter att Christoffer Strömbäck lämnat posten som CFO.

FASTATOR

Point Properties – Optionsprogram Serie 2022/25-A samt Serie 2022/25-C

Optionsinnehavaren har under inlösenperioden, som är 2025-07-01—2025-09-01, rätt att teckna en ny aktie i bolaget för en teckningskurs om 29,6 SEK, motsvarande 125 procent av det beräknade substansvärdet vid värderingstillfället den 5 juli 2022.

Optionspremien för optionsprogrammen är baserad på ett uppskattat verkligt värde och har beräknats baserat på Black-Scholes värderingsmodell och uppgår till 1,86 SEK per option. Väsentliga antaganden i beräkningen utgörs av en volatilitet om 23,0 procent, en riskfri ränta om 1,65 procent samt utspädning om 3,8 procent. Värderingen har utförts av extern och oberoende part. Antaganden har baserats på jämförbara bolags nyckeltal. Deltagande i båda optionsprogrammen villkoras av att optionsinnehavarna kvarhåller sina positioner gentemot Point Properties. Om optionsinnehavaren inte kvarhåller sin position äger Point Properties rätten att återköpa teckningsoptionen till marknadsvärdet vid tidpunkten för påkallandet.

Point Properties - Optionsprogram Serie 2022/2025-A samt Serie 2022/2025-C				
	Optionspremie (SEK)	Antal (st)	Total inbetalt (SEK)	Serie
F.d. VD ¹	1,86	25 000	46 500	2021/2024-A
F.d. COO och F.d. VD ²	1,86	25 000	46 500	2021/2024-A
Vice VD ³	1,86	25 000	46 500	2021/2024-C
CFO ⁴	1,86	25 000	46 500	2021/2024-A

- 1) Avser Knut Pousette, inga teckningsoptioner har återköpts av bolaget efter att Knut Pousette lämnat posten som VD.
- 2) Avser Joachim Kuylenstierna
- 3) Avser Svante Bengtsson.
- 4) Avser Christoffer Strömbäck, inga teckningsoptioner har återköpts av bolaget efter att Christoffer Strömbäck lämnat posten som CFO.

Nordic PM – Optionsprogram Serie 2021/24-A

Optionsinnehavaren har under inlösenperioden, som är 2024-12-01—2024-12-31, rätt att teckna en ny aktie i bolaget för en teckningskurs om 20,60 SEK, motsvarande 130 procent av det beräknade marknadsvärdet vid värderingstillfället den 22 juni 2021.

Optionspremie för optionsprogrammet är baserad på ett uppskattat verkligt värde och har beräknats baserat på Black-Scholes värderingsmodell och uppgår till 1,04 SEK per option. Väsentliga antaganden i beräkningen utgörs av en volatilitet om 20,5 procent, en riskfri ränta om -0,17 procent samt utspädning om 4,82 procent. Värderingen har utförts av extern och oberoende part. Antaganden har baserats på jämförbara bolags nyckeltal. Deltagande i båda optionsprogrammen villkoras av att optionsinnehavarna kvarhåller sina positioner gentemot Nordic PM. Om optionsinnehavaren inte kvarhåller sin position äger Nordic PM rätt att återköpa teckningsoptionen till marknadsvärdet vid tidpunkten för påkallandet.

Nordic PM - Optionsprogram Serie 2021/2024-A					
	Optionspremie (SEK)	Antal (st)	Total inbetalt (SEK)	Återköpt (SEK)	Serie
VD	1,04	20 000	20 800	92 600	2021/24-A
Vice VD	1,04	20 000	20 800	92 600	2021/24-A
CFO	-	-	-	-	-

F A S T A T O R

Stockholm i maj 2024

AKTIEBOLAGET FASTATOR (PUBL)

Styrelsen