

F A S T A T O R

Punkt 15 - Ersättningsrapport

Inledning

Denna ersättningsrapport beskriver hur Aktiebolaget Fastators ("Fastator") riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare tillämpas. Nuvarande riktlinjer antogs av årsstämman 2021. 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 87–88 i årsredovisning för 2021. Ingen ledamot i styrelsen har erhållit ersättning utöver vad som beslutats av årsstämman.

Utveckling under 2021

Verkställande direktören sammanfattar bolagets övergripande resultatutveckling i sin redogörelse på sidorna 8–9 i årsredovisningen för 2021.

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 87-88 i årsredovisningen för 2021.

Bolaget har under 2021 följt de tillämpliga ersättningsriktlinjerna som antagits av bolagsstämman. 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 2021 utgått till Fastators verkställande direktör, vice verkställande direktör samt CFO.

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

	VD	Andel av totalen	Vice VD	Andel av totalen	CFO	Andel av totalen
Grundlön	2 750 000	61%	2 640 000	61%	2 160 000	58%
Rörlig ersättning	1 250 000	28%	1 100 000	25%	900 000	24%
Tjänstepension	500 136	11%	501 240	12%	487 836	13%
Övriga förmåner	17 400	0%	102 708	2%	182 244	5%
Summa	4 517 536	100%	4 343 948	100%	3 730 080	100%

1) Övriga förmåner utgörs av samtliga kostnader avseende leasingbilar och 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 2021 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	VD	Vice VD ¹⁾	CFO ²⁾	Övriga anställda ³⁾
2017	-20%	-72%	-	-	-28%
2018	537%	1%	-	-	47%
2019	59%	98%	27%	-	-20%
2020	-49%	63%	10%	10%	1%
2021	143%	1%	14%	18%	3%

1) Positionen Vice VD infördes 2018, varför ingen ökning åren 2017–2018 redovisas.

2) Positionen CFO infördes 2019, varför ingen ökning åren 2017–2019 redovisas.

3) Genomsnittlig lön och annan ersättning för anställda, heltidsekvivalenter exklusive medlemmar i företagsledningen

F A S T A T O R

Långsiktiga incitamentsprogram - optionsprogram

Bolaget ställde efter beslut av bolagsstämman under juni 2021 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
VD	1,71	800 000	1 368 000	2021/2024-A
Vice VD	1,71	400 000	684 000	2021/2024-A
CFO	1,71	400 000	684 000	2021/2024-A

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.

F A S T A T O R

Point Properties - Optionsprogram Serie 2021/2024-A samt Serie 2021/2024-C				
	Optionspremie (SEK)	Antal (st)	Total inbetalt (SEK)	Serie
VD	0,79	50 000	39 500	2021/2024-A
Vice VD	0,79	40 000	31 600	2021/2024-C
CFO	0,79	50 000	39 500	2021/2024-A

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)	Serie
VD	1,04	20 000	20 800	2021/24-A
Vice VD	1,04	20 000	20 800	2021/24-A
CFO	-	-	-	-

Företagsparken - Optionsprogram 2021/24-A och 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 38,74 SEK, motsvarande 130 procent av det fastställda marknadsvärdet vid värderingstillfället den 17 maj 2021.

Optionspremie för båda optionsprogrammen (Serie 2021/2024-A samt Serie 2021/2024-C) är baserad på ett uppskattat verkligt värde och har beräknats baserat på Black-Scholes värderingsmodell och uppgår till 2,29 SEK per option. Väsentliga antaganden i beräkningen utgörs av en volatilitet om 23,0 procent, en riskfri ränta om -0,18 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 Företagsparken. Om optionsinnehavaren inte kvarhåller sin position äger Företagsparken rätten att återköpa teckningsoptionen till marknadsvärdet vid tidpunkten för påkallandet.

FASTATOR

Optionsprogram - Företagsparken - Serie 2021/2024-A samt Serie 2021/2024-C				
	Optionspremie (SEK)	Antal (st)	Total inbetalt (SEK)	Serie
VD	2,29	60 000	137 400	2021/24-A
Vice VD	2,29	60 000	137 400	2021/24-A
CFO	2,29	30 000	68 700	2021/21-C

Företagsparken - optionsprogram 2021/24-C:2 och 2021/24-C:3

Optionsinnehavaren har under inlösenperioden, som är 2024-12-01— 2024-12-31, rätt att teckna en ny aktie i bolaget för en teckningskurs om 40,00 SEK, motsvarande 125 procent av det fastställda marknadsvärdet vid värderingstillfället den 29 november 2021.

Optionspremie för båda optionsprogrammen (Serie 2021/2024-C:2 samt Serie 2021/2024-C:3) är baserad på ett uppskattat verkligt värde och har beräknats baserat på Black-Scholes värderingsmodell och uppgår till 2,43 SEK per option. Väsentliga antaganden i beräkningen utgörs av en volatilitet om 23,0 procent, en riskfri ränta om -0,17 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 Företagsparken. Om optionsinnehavaren inte kvarhåller sin position äger Företagsparken rätt att återköpa teckningsoptionen till marknadsvärdet vid tidpunkten för påkallandet.

Optionsprogram - Företagsparken - Serie 2021/2024-C:2 samt Serie 2021/2024-C:3				
	Optionspremie (SEK)	Antal (ST)	Total inbetalt (SEK)	Serie
VD	2,43	200 000	486 000	2021/24-C:2
Vice VD	2,43	200 000	486 000	2021/24-C:2
CFO	2,43	200 000	486 000	2021/24-C:3

Stockholm i april 2022

AKTIEBOLAGET FASTATOR (PUBL)

Styrelsen