

Enea AB ersättningsrapport 2023

Introduktion

Denna rapport beskriver hur riktlinjerna för ersättning till ledande befattningshavare för Enea AB ("Enea"), antagna av årsstämman 2023, tillämpades under år 2023. Rapporten innehåller även information om ersättning till verkställande direktören samt en sammanfattning av Eneas utestående aktie- och aktiekursrelaterade incitamentsprogram. Rapporten har upprättats i enlighet med aktiebolagslagen och Aktiemarknadens självregleringskommittés *Regler om ersättningar till ledande befattningshavare och om incitamentsprogram*.

Ytterligare information om ersättningar till ledande befattningshavare finns i not 4 (Anställda och personalkostnader) på sidorna 80-83 i årsredovisningen för 2023. Information om ersättningsutskottets arbete under 2023 finns i bolagsstyrningsrapporten på sidorna 50-52 i årsredovisningen för 2023.

Styrelsearvode omfattas inte av denna rapport. Sådant arvode beslutas årligen av årsstämman och redovisas i not 4 på sidan 83 i årsredovisningen för 2023.

Utveckling under 2023

Verkställande direktören sammanfattar Eneas övergripande resultat i sin redogörelse på sidorna 4-7 i årsredovisningen 2023.

Eneas ersättningsriktlinjer: tillämpningsområde, ändamål och avvikelser

En förutsättning för en framgångsrik implementering av Eneas affärsstrategi och tillvaratagandet av dess långsiktiga intressen, inklusive dess hållbarhet, är att Enea kan attrahera, motivera och behålla högpresterande medarbetare och ledare. För detta krävs att Enea kan erbjuda ett konkurrenskraftigt kompensationspaket. Eneas 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: grundlön, rörlig ersättning samt pension. Den rörliga ersättningen ska vara kopplad till finansiella eller icke-finansiella kriterier. De kan utgöras av individanpassade kvantitativa eller kvalitativa mål. Kriterierna ska vara utformade så att de främjar Eneas affärsstrategi, långsiktiga intressen samt hållbarhet och därmed Eneas långsiktiga värdeskapande, genom att exempelvis ha en tydlig koppling till affärsstrategin eller främja befattningshavarens långsiktiga utveckling.

Riktlinjerna finns på sidorna 80-81 i årsredovisningen för 2023. Enea 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 Eneas efterlevnad av riktlinjerna finns tillgänglig på www.enea.se/investerare/bolagsstyrning. Ingen ersättning har krävts tillbaka. Utöver den ersättning som omfattas av ersättningsriktlinjerna har Eneas bolagsstämmor beslutat att införa långsiktiga aktierelaterade incitamentsprogram.

Styrelsen för Enea AB meddelade den 3 juli att VD Jan Häglund slutar som VD. Med anledning av detta utsåg styrelsen Anders Lidbeck till tf VD. Ersättning till Anders Lidbeck har skett via ett fast konsultarvode via eget bolag.

Tabell 1.a – Totalersättning (inklusive LTI) till verkställande direktören t.o.m. 3 juli 2023 (kSEK)

Namn (position)	Fast ersättning		Rörlig ersättning		Pension ^{2/}	Totalt	Fast/Rörlig
	Grundlön ^{1/}	Förmåner	Ettårig	Flerårig			
Jan Häglund (VD)	1 790	3	837	0	709	3 339	75%/25%

1/ Inklusive semesterersättning om 100 kSEK.

2/ Pensionskostnader, som är premiebestämd, har till fullo redovisats som fast ersättning.

Tabell 1.b – Totalersättning tillförordnad verkställande direktör från 3 juli 2023 (kSEK)

Namn (position)	Konsultarvode	Fast/Rörlig
Anders Lidbeck (tf VD)	3 000	100%/0%

Enligt riktlinjerna för ledande befattningshavare, gäller för VD vid uppsägning från företagets sida 6 månaders uppsägningstid. Utöver detta är VD berättigad till avgångsvederlag motsvarande 6 gånger den fasta månadslönen.

Aktiebaserad ersättning

Utestående och avslutade aktierelaterade och aktiekursrelaterade incitamentsprogram

Enea har ett pågående aktierelaterat incitamentsprogram (LTIP21) per 31 december 2023. Deltagare i detta incitamentsprogram har varit koncernledning och andra personer med ledande ställning i Enea. Aktierätterna har tilldelats vederlagsfritt, är föremål för treåriga intjänandeperioder och kan medföra vederlagsfri tilldelning av aktier efter intjänandeperioden. Tilldelningen är baserad på en initial tilldelning, som kan justeras nedåt beroende på utfall av prestationsvillkoren för respektive incitamentsprogram. För LTIP21 bestäms tilldelning av uppfyllelse av prestationsvillkoret vinst per aktie. Incitamentsprogrammet förutsätter vidare anställning under intjänandeperioden. För mer information om Eneas incitamentsprogram, se www.enea.se/investerare/bolagsstyrning/incitamentsprogram.

Intjänandeperioden för LTIP21 utgår den 29 april 2024. Utfall av prestationsvillkoren 2023 har resulterat i att tilldelningen för programmet blir 0%.

Tabell 2 – Aktieprogram till verkställande direktören

Jan Häglund (VD)					Information relaterad till aktuellt finansiellt år					
Huvudsakliga villkor					IB ^{2/}	Aktier under året		UB ^{4/}		
Programnamn	Prestationsperiod	Datum för tilldelning	Datum för intjänande ^{1/}	Slutdatum inläsning ^{1/}	Innehav	Tilldelade	Intjänade	Villkorat prestation ^{5/}	Aktierätter årets slut	Villkorat inläsning
LTIP21	2021-2024	2021-07-01	2024-04-29	2024-04-29	21 000 ^{3/}	0	0	0	0	0

1/ Datum för intjänande och slutdatum inläsning (för anställning) utgörs av datum för publicering av delårsrapport för kvartal 1 2024 (LTIP21). Preliminärt datum är 29 april 2024 för LTIP21.

2/ IB: Ingående balans 2023-01-01.

3/ Värde: 4 305 kSEK, beräknat som marknadspris per aktie vid tilldelning (205 SEK) multiplicerat med antal rätter (21 000).

4/ UB: Utgående balans 2023-12-31. Då anställningen upphört har aktierätterna förverkats.

5/ Antal aktier som är föremål för prestationsvillkor (Utveckling av Eneas vinst per aktie jämfört med mål).

6/ Programmet kommer inte att ge något utfall och ingen kostnad har redovisats under året.

Tillämpning av prestationskriterier

Prestationskriterierna för den verkställande direktörens rörliga ersättning har valts för att förverkliga Eneas strategi och för att uppmuntra agerande som ligger i Eneas långsiktiga intresse. Vid valet av prestationskriterier har de strategiska målen samt kort- och långsiktiga affärsprioriteringar för år 2023 beaktats.

Tabell 3 – Verkställande direktörens prestation under räkenskapsåret: rörlig kontantersättning

Namn (position)	Ersättningskomponent	Relativ viktning	Uppmätt prestation	Ersättningsutfall
Jan Häglund (VD)	Resultat EBITDA koncern	50%	307.8 MSEK ^{1/}	312 501 SEK
	Intäkter koncern	30%	912.7 MSEK	355 922 SEK
	Individuella mål ^{2/}	20%	50% av mål	169 000 SEK

1/ EBITDA Resultat justerat för engångsposter.

2/ Avser framgångsrik exekvering av Eneas organiska tillväxtinitiativ, leverans av nyckelprojekt samt exekvering på förvävsstrategi.

Tabell 4 – Verkställande direktörens prestation under räkenskapsåret: aktiebaserad ersättning

Namn (position)	Program	Ersättningsdel	Relativ viktning	Uppmätt prestation	Ersättningsutfall (SEK)
Jan Häglund (VD)	LTIP21	Vinst per aktie 2021-2023	100%	1/	1/

1/ Då anställningen upphört har aktierätterna förverkats.

Jämförande information avseende förändringar i ersättning och Eneas resultat

Tabell 5 – Förändringar i ersättning och Eneas resultat under de 5 senaste räkenskapsåren (kSEK) ^{1/}

	2023	2022	2021	2020
Ersättning VD del av år t.o.m 3 juli	3 339			
Ersättning tillförordnad VD fr.o.m 3 juli ^{3/}	2 340			
Total Ersättning till VD	5 679	7 264	5 725	5 148
	-1 585 (-21,8%)	+1 539(+26,9%)	+577(+11,2%)	
Koncernens rörelseresultat	-499 470	118 103	215 963	188 603
	-617 573(-522%)	-97 860(-45,3%)	+27 360(+14,5%)	
Ersättning per genomsnitt FTE ^{2/}	473	559	477	468
	-86(-15,4%)	+82(+17,2%)	+9(+1,9%)	

1/ Fr.o.m. räkenskapsåret 2020, vilket är det första räkenskapsåret för denna typ av ersättningsrapport.

2/ Ersättning per genomsnitt FTE (Fulltidsekvivalent), baseras på den genomsnittliga ersättningen för antalet anställda i moderbolaget (exklusive medlemmar i koncernledningen).

3/ Konsultarvodet till tillförordnad VD är omräknat till jämförbara ersättningar med en anställd VD

Kista, mars 2024
Enea AB (publ)
Styrelsen