

ERSÄTTNINGSRAPPORT FÖR NIVIKA FASTIGHETER AB (PUBL) AVSEENDE

ÅR 2020/2021

Inledning

I denna rapport beskrivs hur riktlinjerna för ersättning till ledande befattningshavare, vilka antogs av den extra bolagsstämman den 30 juni 2021, har efterlevts under den kvarvarande delen av räkenskapsåret 2020/2021, dvs fram till den 31 augusti 2021. Rapporten ger information om VD:s ersättning och en sammanfattning av bolagets utestående aktie- och aktiekursrelaterade incitamentsprogram, om sådana finns.

Rapporten har upprättats i enlighet med aktiebolagslagen (2005:551) och de ersättningsregler som utfärdats av Kollegiet för svensk bolagsstyrning.

Ytterligare information om ersättning till ledande befattningshavare finns i not 4 på sidan 108 samt styrelsens arbete med ersättningsfrågor på sidan 61 i årsredovisningen för 2020/2021.

Styrelsearvode omfattas inte av denna rapport. Sådant arvode beslutas årligen av bolagsstämman och redovisas på sidan 62 i årsredovisningen för 2020/2021.

Viktiga händelser 2020/2021

På sidorna 4–6 i årsredovisningen för 2020/2021 sammanfattar VD räkenskapsåret 2020/21 och bolagets övergripande resultat. Där ges information om de nyckelelement som haft påverkan på ersättningen under räkenskapsåret.

Bolagets ersättningsriktlinjer: omfattning, syfte och avvikelser

En förutsättning för att framgångsrikt implementera bolagets affärsstrategi och tillvarata bolagets långsiktiga intressen och hållbarhet är att bolaget kan rekrytera och behålla ledande befattningshavare med kompetens och kapacitet att nå uppställda mål. För detta krävs att bolaget kan erbjuda konkurrenskraftig ersättning som motiverar ledande befattningshavare att göra sitt yttersta. Bolagets ersättningsriktlinjer gör det möjligt för bolaget att erbjuda ledande befattningshavare en konkurrenskraftig totalersättning. Enligt ersättningsriktlinjerna ska ersättning till ledande befattningshavare vara marknadsmässig och bestå av fast kontantlön, rörlig kontanterättning, pensionsförmåner samt övriga förmåner.

Den rörliga ersättningen ska vara kopplad till förutbestämda och mätbara kriterier som kan vara finansiella eller icke-finansiella. De kan också utgöras av individanpassade 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 koppling till affärsstrategin eller att utformas så att ökad intressegemenskap uppnås mellan ledande befattningshavare och bolagets aktieägare. När mätperioden för uppfyllelse av kriterier för utbetalning av rörlig kontantersättning avslutats ska bedömas/fastställas i vilken utsträckning kriterierna uppfyllts. Styrelsen ansvarar för bedömningen såvitt avser rörlig kontantersättning till verkställande direktören och, i förekommande fall, till styrelseledamot. Såvitt avser rörlig kontantersättning till övriga ledande befattningshavare ansvarar verkställande direktören för bedömningen. Såvitt avser finansiella mål ska bedömningen baseras på den av bolaget senast offentliggjorda finansiella informationen.

De senast antagna ersättningsriktlinjerna återfinns på bolagets websida. Bolaget har under de månader av 2021 som är aktuella följt de tillämpliga ersättningsriktlinjerna som antagits av bolagsstämman den 30 juni 2021. Det har inte förekommit några avsteg från ersättningsriktlinjerna och inga avvikelser har gjorts från förfarandet för dess genomförande under räkenskapsåret. Bolagets revisor ska yttra sig om huruvida ersättningsriktlinjerna har följts. Revisorns yttrande över ersättningsriktlinjerna för 2020/2021 kommer tillhandahållas på bolagets hemsida i samband med att övriga stämmohandlingar inför årsstämman 2022 tillhandahålls.

Ingen ersättning har återkrävts av bolaget under räkenskapsåret.

Tabell 1 – Total ersättning till befattningshavare 2020/2021 (MSEK)*

Befattningshavares namn och position	1. Fast arvode			2. Rörlig ersättning		3. Extraordinära omständigheter	4. Pensionskostnader	5. Total ersättning	6. Andel av fast och rörlig ersättning
	Fast lön**	[Avgifter]	Anställningsförmåner***	Årliga	Långsiktiga				
Niclas Bergman (VD)	486 000	0	30 391	0		0	145 800	662 191	100 / 0
Kristina Karlsson (vVD)	276 281	0	15 864	0		0	60 782	352 927	100 / 0

*Med undantag för långsiktig rörlig ersättning redovisar tabellen ersättning som belöper på år 2021 (juni-aug). Långsiktig rörlig ersättning som har intjänats (sk. vesting) 2021 redovisas i tillämpliga fall i tabell 2 och tabell 3 nedan. Ersättningen som redovisas kan vara inestående eller utbetald under räkenskapsåret.

** Inklusive semesterersättning om 36 000 kr till Niclas Bergman och 63 410 kr till Kristina Karlsson.

***Avser förmånsbil och sjukvårdsförsäkring.

Aktiebaserad ersättning - Utestående incitamentsprogram

Tabell 2 – Aktieoptioner som tilldelats eller förfallit under räkenskapsåret

Befattningshavarens namn och position	Huvudvillkoren för optionsprogrammen							Information kopplad till räkenskapsåret						
	1. Specifikation	2. Prestationsperiod	3. Tilldelningsdatum	4. Intjänandedatum ("vesting date")	5. Innehavsperiodens slut	6. Inlösenperiod ("exercise period")	7. Lösenpris av aktie ("strike price")	8. Tidigare intjänade optioner	Under innevarande år		Utgående balans			
									9. Tilldelade optioner	10. Intjänade optioner	11. Villkorade optioner (prestationsvillkor)	12. Icke intjänade optioner	13. Optioner som omfattas av en innehavsperiod	
Niclas Bergman (VD)	NA													
Kristina Karlsson (vVD)	NA													
								TOTAL	TOTAL	TOTAL	TOTAL	TOTAL	TOTAL	

Tabell 3 – Aktier som tilldelats eller förfallit under räkenskapsåret

Befattningshavares namn och position	Huvudvillkoren för aktieutdelningsplanerna					Information kopplad till räkenskapsåret					
						Ingående balans	Under innevarande år		Utgående balans		
	1. Specifikation	2. Prestationsperiod	3. Tilldelningsdatum	4. Intjänandedatum ("vesting date")	5. Innehavsperiodens slut	8. Tidigare intjänade aktier	9. Tilldelade aktier	10. Intjänade aktier	11. Villkorade aktier (prestationsvillkor)	12. Icke intjänade aktier	13. Aktier som omfattas av en innehavsperiod
Niclas Bergman (VD)	NA										
Kristina Karlsson (vVD)	NA										
					TOTALT	TOTALT	TOTALT	TOTALT	TOTALT	TOTALT	TOTALT

Tabell 4 – Befattningshavarnas resultat under räkenskapsåret

Befattningshavares namn och position	1. Beskrivning av prestationskriterierna och typ av tillämplig ersättning	2. Prestationskriteriernas relativa viktning	3. Information om prestationsmålen		4. a) Uppmätt prestation, och b) Faktisk tilldelning/ersättning utfall
			a) Lägsta resultat, och b) Motsvarande ersättning	a) Högsta resultat, och b) Motsvarande ersättning	
Niclas Bergman (VD)	Kriterium A NA		a)	a)	a)
			b)	b)	b)
	Kriterium B NA		a)	a)	a)
			b)	b)	b)
	Kriterium C NA				
Kristina Karlsson (vVD)	Kriterium A NA	a)	a)	a)	
		b)	b)	b)	
	Kriterium B NA	a)	a)	a)	
		b)	b)	b)	
	Kriterium C NA				

Tabell 5 - Jämförande tabell över ersättningen och bolagets resultat under de senaste fem rapporterade räkenskapsåren

Årlig förändring	2016/2017 vs 2015/2016	2017/2018 vs 2016/2017	2018/2019 vs 2017/2018	2019/2020 vs 2018/2019	2020/2021 vs 2019/2020	Information angående aktuellt räkenskapsår
Befattningshavarnas ersättning						
Niclas Bergman (VD)	0 (0%)	0 (0%)	0 (0%)	0 (0%)	662 (NA)	
Kristina Karlsson (vVD)	0 (0%)	0 (0%)	0 (0%)	0 (0%)	353 (NA)	
Finansiellt resultat						
Koncernens rörelseresultat	77 682	80 659 (+4%)	111 251 (+38%)	154 622 (+39%)	208 381 (+35%)	
Genomsnittlig ersättning för anställda räknat i heltidsanställningar						
Anställda** i moderbolaget	0 (0%)	0 (0%)	0 (0%)	0 (0%)	176 (NA)	

**Samtliga medarbetare i Nivikakoncernen var fram till och med 31 maj 2021 anställda i Värnanäs AB, ett av ägarbolagen till Nivika Fastigheter AB