

## Ersättningsrapport 2024

### Introduktion

Denna rapport beskriver hur riktlinjerna för ersättning till ledande befattningshavare för Netel Holding AB (publ), antagna av årsstämman 2 maj 2024, tillämpades under 2024. Rapporten innehåller även information om ersättning till verkställande direktören. Rapporten har upprättats i enlighet med aktiebolagslagen och Kollegiets för svensk bolagsstyrning *Regler om ersättningar till ledande befattningshavare och om incitamentsprogram*.

Ytterligare information om ersättningar till ledande befattningshavare finns i noterna 5–6 (antal anställda och personalkostnader) i årsredovisningen för 2024. Årsredovisningen finns att läsa på <https://netelgroup.com/investerare/rapporter-och-presentationer/>. Information om ersättningsutskottets arbete under 2024 finns i bolagsstyrningsrapporten i årsredovisningen för 2024.

Styrelsearvode omfattas inte av denna rapport. Sådant arvode beslutas årligen av årsstämman och redovisas i not 6 i årsredovisningen för 2024.

### Utvecklingen under 2024

Verkställande direktören sammanfattar bolagets övergripande resultat i sin redogörelse på sidorna 5–6 i årsredovisningen för 2024.

### Bolagets ersättningsriktlinjer: tillämpningsområde, ändamål och avvikelser

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 mål. De kan 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 tydlig koppling till affärsstrategin eller främja befattningshavarens långsiktiga utveckling.

Riktlinjerna finns på sidorna 29–30 i årsredovisningen för 2024. Bolaget har under 2024 följt de tillämpliga ersättningsriktlinjerna som antagits av årsstämman. 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 bolagets efterlevnad av riktlinjerna finns tillgänglig på <https://netelgroup.com/bolagsstyrning/bolagsstammor/>. Ingen ersättning har krävts tillbaka.

### Långsiktigt incitamentsprogram (LTIP) 2024/2027

Årsstämman beslutade i maj 2024 att införa ett långsiktigt incitamentsprogram för medlemmar i koncernledningen och vissa andra nyckelpersoner i koncernen, sammanlagt åtta personer. En del av deltagarna i programmet erhåller en möjlighet att förvärva aktier i bolaget (teckningsoptioner), medan andra deltagare erhåller möjlighet att erhålla en kontantersättning som baseras på aktiekursen (syntetiska optioner). Deltagarna har erbjudits att köpa optionerna till marknadsvärde, med subvention genom kontant utbetalning motsvarande ungefär 50% av investeringsbeloppet. Incitamentsprogrammet finns beskrivet på sid 75-76 i årsredovisningen för 2024.

**Tabell 1 – Totalersättning till verkställande direktören under 2024 (TSEK)**

Befattningshavarens namn (position)	1 Fast ersättning		2 Rörlig ersättning		3	4	5	6
	Grundlön	Andra förmåner <sup>1</sup>	Ettårig	Flerårig	Extraordinära poster	Pensionskostnad	Totalersättning	Andelen fast resp rörlig <sup>2</sup>
Ove Bergkvist (VD) <sup>3</sup>	1 111	0	544	0	0	0	1 655	1 111/544
Jeanette Reuterskiöld (VD) <sup>3</sup>	3 638	569	0	0	0	1 147	5 354	5 354/0

<sup>1</sup> Andra förmåner avser subventionering av köp optioner Långsiktigt incitamentsprogram 2024/2027 (470 TSEK)

<sup>2</sup> Pensionskostnader (kolumn 4), som i sin helhet avser Grundlön och är premiebestämd, har till fullo redovisats som fast ersättning

<sup>3</sup>Ove Bergkvist meddelade sin avgång i maj 2023 och erhöll slutlön 2024, rörlig ersättning avser 2022 års prestation. Jeanette Reuterskiöld tillträdde som VD i december 2023.

### Tillämpning av prestationskriterier

Prestationskriterierna för den verkställande direktörens 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 2024 beaktats. Ersättning regleras under 2025.

**Tabell 2 – Verkställande direktörens prestation under det rapporterade räkenskapsåret: rörlig kontantersättning**

Befattningshavarens namn (position)	1 Beskrivning av kriterier hänförliga till ersättningskomponenten	2 Relativ viktning av prestationskriterier	3 a) Uppmått prestation och b) faktisk tilldelning / ersättningsutfall
Jeanette Reuterskiöld (VD)	Resultatbaserad	70%	a) 0% b) 0 TSEK
	Uppfyllnad av klimatrelaterade mål	15%	a) 100% b) 540 TSEK
	Uppfyllnad av resultat per aktie	15%	a) 0% b) 0 TSEK
Ove Bergkvist (VD)	Ingen beslutad rörlig kontantersättning 2024	N/A	N/A

## Jämförande information avseende förändringar i ersättning och bolagets resultat

Tabell 3 – Förändringar i ersättning och bolagets resultat under det senaste rapporterade räkenskapsåret (RR) (TSEK)<sup>1</sup>

	2024 vs 2023	RR 2024
Ersättning till verkställande direktören	-1 522 (-18%)	<b>7 009</b>
Koncernens rörelseresultat <sup>2</sup>	-19 019 (-12%)	<b>145 404</b>
Genomsnittlig ersättning baserat på antalet heltidsekvivalenter anställda <sup>3</sup> i koncernen	-2 (-23%)	<b>8</b>

<sup>1</sup> Ersättning = fast ersättning, rörlig ersättning samt pensionskostnad. Redovisade belopp inkluderar ersättning till verkställande direktör under perioden vilket för 2024 medför ersättning till avgående samt ny, tillträdd, verkställande direktör.

<sup>2</sup> EBIT kvarvarande verksamhet

<sup>3</sup> Medelantalet anställda kvarvarande verksamhet