

Ersättningsrapport 2021 AQ Group AB

Inledning

Denna ersättningsrapport beskriver hur riktlinjerna för ersättning till ledande befattningshavare för AQ Group AB, antagna av årsstämman 2021, tillämpades under år 2021. 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 not 11 på sidorna 68-70 i årsredovisningen för 2021. Information om ersättningsutskottets arbete under 2021 finns i bolagsstyrningsrapporten på sidorna 30-33 i årsredovisningen för 2021. Styrelsearvode omfattas inte av denna rapport. Sådant arvode beslutas årligen av årsstämman och redovisas i not 11 och i bolagsstyrningsrapporten i årsredovisningen för 2021.

Väsentliga händelser 2021

Verkställande direktören sammanfattar bolagets övergripande resultat i sin redogörelse på sidan 6-7 i årsredovisningen 2021. Ytterligare information om årets väsentliga händelser finns i förvaltningsberättelsen på sidorna 36-41 i årsredovisningen för 2021.

Riktlinjer och tillämpning avseende ersättning till ledande befattningshavare 2021

En framgångsrik implementering av bolagets affärsstrategi och tillvaratagande av bolagets långsiktiga intressen, inklusive dess hållbarhet, förutsätter att bolaget kan rekrytera och behålla kvalificerade ledande befattningshavare. AQ Group skall därför ha de ersättningsnivåer och anställningsvillkor som erfordras för att säkerställa bolagets tillgång till befattningshavare med erforderlig kompetens och kapacitet för att nå uppställda mål till för bolaget anpassade kostnader. Utgångspunkten för lön och andra ersättningar till ledande befattningshavare i AQ Group är att de ska vara marknadsmässiga och anpassade till bolagets kostnader. Ersättningen kan bestå av följande komponenter: fast lön, rörlig ersättning, tjänstepension och andra förmåner. Det finns idag inga aktiebaserade eller aktiekursbaserade incitamentsprogram. I de fall rörliga ersättningar erbjuds, skall de ha ett fastställt takbelopp samt vara kopplade till förutbestämda och tydligt uppställda mätbara målkriterier med syfte att främja bolagets affärsstrategi, hållbarhet och långsiktiga värdeskapande. Riktlinjerna finns på sidan 33 i årsredovisningen för 2021 och på bolagets webbplats www.aqgroup.com/Årsstämma.

Bolaget har under 2021 följt de tillämpliga ersättningsriktlinjerna för verkställande direktören 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 bolagets efterlevnad av riktlinjerna finns tillgänglig på bolagets webbplats www.aqgroup.com/Årsstämma. Ingen ersättning har krävts tillbaka.

Styrelsens ersättning

Ingen av styrelsens medlemmar är anställd av bolaget, något annat bolag i koncernen eller fungerar som rådgivare åt något av dessa bolag. Styrelsens medlemmar är därför inte berättigade till någon form av anställningsrelaterade ersättningar i form av löner, ersättningar, ekonomiska ersättningar eller andra förmåner som inte är relaterade till deras arbete i styrelsen. Styrelsens medlemmar är inte heller berättigade till några pensionsförmåner. Styrelseledamöter får inte bolagets aktier som ersättning och de deltar inte i bolagets incitamentsprogram. Arvodet som har betalats ut till styrelsen för 2021 visas i bolagets Årsredovisning 2021 i not 11. Arvodena har betalats kontant och det har inte funnits någon skyldighet att förvärva bolagets aktier.

Ersättningar och mötesarvodet till styrelsen från 2021 om inte har betalats ut ännu

Det finns inga ersättningar från 2021 som ska betalas ut till styrelseledamöter.

Ersättning till verkställande direktör

Ersättning till verkställande direktör består av fasta element (grundlön, förmåner, försäkringar, pension) som ger en grundläggande ersättningsnivå för ett pålitligt och konsekvent genomförande av verksamhetsstrategin för AQ Group, samt gör det möjligt för verkställande direktören att koncentrera sig på att utföra sina plikter. Rörliga delar av ersättningen (incitamentsprogram/bonus) betonar prestationsbaserad ersättning och fokuserar på uppnåendet av både de kort- och långsiktiga målen för AQ Group.

Tabell 1 - Totalersättning till verkställande direktör 2021 (TSEK)

	1 Fast ersättning		2 Rörlig ersättning		3 Extraordinära poster	4 Tjänstepension	5 Totalersättning	6 Andelen fast resp rörlig ersättning
	Grundlön	Förmåner	Ettårig					
2021: James Ahrgren, Verkställande direktör	1 254	4	1 176	-	-	378	2 812	58/42
2021: Anders Carlsson, Verkställande direktör	2 026	49	393	-	-	519	2 987	87/13
2021: Summa	3 280	53	1 569	-	-	897	5 799	73/27
2020: Anders Carlsson, Verkställande direktör	2 278	64	1 793	-	-	785	4 920	64/36

Grundlön avser den årliga fasta lönen inklusive semesterersättning.

Rörlig ersättning avser årlig bonus vars utfall baseras på målpuppfyllelse av vinstmarginal före skatt (EBT) % och kassaflöde från den löpande verksamheten för koncernen som helhet under året. Den rörliga bonusersättningen är maximerad till 100% av den årliga grundlönen.

Förmåner till verkställande direktör består av bil- och hälsoförmåner. Ersättning för tjänstepension är inklusive kostnad för sjukförsäkring.

Tjänstepension har till fullo redovisats som fast ersättning.

Anders Carlsson lämnade sin befattning som verkställande direktör och koncernchef den 31 mars 2021 och James Ahrgren tillträdde som verkställande direktör och koncernchef den 1 april 2021. Ersättningar under uppsägningstid inklusive förmåner och pensionsavsättning löpte vidare på samma villkor som tidigare fram till och med det justerade slutdatumet 14 september 2021 och den rörliga ersättningen utbetalades pro rata för perioden januari-mars 2021.

Ersättningar till verkställande direktören från 2021 som inte har betalats ut ännu

Den rörliga ersättningen för 2021 betalas ut efter att årsbokslutet för 2021 är stängt och reviderat.

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 2021 beaktats. Att leva upp till bolagets värderingar och att bidra till ökad hållbarhet i verksamheten som bedrivs är en inneboende förväntan på den verkställande direktören som dock inte specifikt uttrycks som icke-finansiellt prestationskriterium.

Tabell 2 - Verkställande direktörens prestation under det rapporterade räkenskapsåret: rörlig kontantersättning (TSEK)

Beskrivning av kriterier hänförliga till rörliga ersättningskomponenten	Relativ viktning av prestationskriterier	Uppmätt prestation / Faktiskt utfall (TSEK)	
Koncernens resultatmarginal före skatt (EBT) % för året, bonus baserat på utfall mellan miniminivå och taknivå, maximerad till 70% av årsgrundlön	70%	Över taknivå / 8,1%	1 569
Koncernens kassaflöde från den löpande verksamheten (NCFOA) för året i absoluta tal, bonus baserat på utfall mellan miniminivå och taknivå, maximerad till 30% av årsgrundlön	30%	Under miniminivå / 0 TSEK	0

Båda, under 2021, avgående och tillträdande verkställande direktören har haft samma beskrivning av kriterier hänförliga till den rörliga ersättningskomponenten.

Jämförande information avseende förändringar i ersättning och bolagets resultat

I tabellen nedan illustreras och jämförs utvecklingen av verkställande direktörens ersättning, med utvecklingen av den genomsnittliga ersättningen till medarbetare och bolagets resultat före skatt (EBT).

Tabell 3 - Jämförande information avseende förändringar i ersättning och bolagets resultat 5år

Ersättning och bolagets resultat, utveckling	Förändring 2017 vs 2016	Förändring 2018 vs 2017	Förändring 2019 vs 2018	Förändring 2020 vs 2019	Förändring 2021 vs 2020	2021
Verkställande direktör, summa ersättning	-	+101,1%	+128,9%	+16,8%	+17,8%	5 797 TSEK
Koncernens vinstmarginal före skatt (EBT) %, förändring i %	-24,7%	-34,4%	+50,0%	+22,2%	+5,2%	8,1%
Genomsnittlig ersättning baserat på antalet heltidsekvivalenter anställda i koncernen exkl styrelse, VD och ledande befattningshavare, förändring i %	+14,5%	+3,2%	+10,8%	+2,3%	+6,7%	

I augusti 2018 tillträdde ny verkställande direktör som sedan lämnat sin befattning den 31 mars 2021 då ny verkställande direktör tillträdde.

AQ Group AB den 28 mars 2022

Styrelsen