

Ersättningsrapport 2019/2020

Introduktion

Denna rapport beskriver hur riktlinjerna för ersättning till ledande befattningshavare för Eolus Vind AB (publ), antagna av årsstämman 2020, tillämpades under räkenskapsåret 2019/2020 (16 månader). Rapporten innehåller även information om ersättning till verkställande direktören och vice 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 6 (Ersättning till styrelse, verkställande direktör och övriga ledande befattningshavare) på sidan 73 i årsredovisningen för 2019/2020. Information om ersättningsutskottets arbete finns i bolagsstyrningsrapporten på sidorna 45–49 i årsredovisningen.

Styrelsearvode omfattas inte av denna rapport. Sådant arvode beslutas årligen av årsstämman och redovisas i not 6 på sidan 73 i årsredovisningen.

Utveckling under 2019/2020

Verkställande direktören sammanfattar bolagets övergripande resultat i sin redogörelse på sidorna 6–7 i årsredovisningen.

Bolagets ersättningsriktlinjer: tillämpningsområde, ändamål och avvikelser

Bolagsstämman den 25 januari 2020 fastslog riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare. Dessa riktlinjer har tillämpats under räkenskapsåret. 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 kontant-ersättning, pensionsförmåner och andra förmåner. Den rörliga kontant-ersättningen ska vara kopplad till finansiella och icke-finansiella kriterier. 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 47–48 i årsredovisningen. Bolaget har under 2019/2020 följt de tillämpliga ersättningsriktlinjerna som antagits av bolagsstämman. I enlighet med riktlinjerna som antogs på årsstämman 2020 har styrelsen möjlighet att avvika från principerna om det finns särskilda skäl för att tillgodose bolagets långsiktiga intresse. Under räkenskapsåret har fränsteg från principerna gjorts avseende viktning av enskilda mål i jämförelse med total möjlig rörlig ersättning. Avvikelsen består i att bonusmålet avkastning på eget kapital uppgår till 80 procent av total möjlig rörlig ersättning vilket är ett avsteg från beslutade riktlinjer som medger att enskilda mål får uppgå till 10-50 procent. Revisorns yttrande över bolagets efterlevnad av riktlinjerna finns tillgänglig på <https://www.eolusvind.com/irfinansiering/bolagsstyrning/ersattningar>. Ingen ersättning har krävts tillbaka.

Totalersättning till verkställande direktören och vice verkställande direktören, KSEK

Befattningshavarens namn (position)	Räkenskapsår	Fast ersättning		Rörlig ersättning		Extra-ordinära poster	Pensionskostnad	Total ersättning	Andelen fast resp. rörlig ersättning
		Grundlön ¹⁾	Andra förmåner ²⁾	Ettårig	Flerårig				
Per Witalisson, VD	2019/2020 16 månader	2 766	51	304 ³⁾	-		638	3 759	92% / 8%
	2018/2019 12 månader	2 263	96	69 ⁴⁾	-		518	2 946	98% / 2%
Marcus Landelin, vice VD	2019/2020 16 månader	2 514	64	266 ³⁾	-		537	3 381	92% / 8%
	2018/2019 12 månader	1 876	50	137 ⁴⁾	-		455	2 518	95% / 5%

¹⁾ Inklusive semesterersättning.

²⁾ Avser bilförmån.

³⁾ Utbetalad under räkenskapsåret, avser räkenskapsåret 2018/2019.

⁴⁾ Utbetalad under räkenskapsåret, avser räkenskapsåret 2017/2018.

Aktiesparprogram

Bolaget har för närvarande tre pågående aktiesparprogram för bolagets anställda, inklusive verkställande direktören och vice verkställande direktören, Aktiesparprogrammen 2017/2018, 2018/2019, 2019/2020. Inom ramen för respektive Aktiesparprogram har verkställande direktören respektive vice verkställande direktören av intjänad rörlig kontantersättning investerat i Sparaktier motsvarande maximalt en månadslön ("Spar-aktier"). Under förutsättning att verkställande direktören respektive vice verkställande direktören behåller samtliga Sparaktier och fortsatt är anställd i Eolus-koncernen tre år efter förvärvet, ersätter Eolus verkställande direktören respektive vice verkställande direktören med kostnaden för att förvärva så många aktier som motsvarar hälften av antalet Sparaktier ("Matchningsaktier"). Förvärv av Matchningsaktier sker genom bolagets försorg över Nasdaq Stockholm under de tjugo handelsdagar som infaller närmast efter treårsdagen för förvärvet av Sparaktierna. Inom ramen för respektive Aktiesparprogram har verkställande direktören respektive vice verkställande direktören på basis av antalet Sparaktier tilldelats aktierätter (rätt till Matchningsaktier) enligt vad som framgår av tabellen nedan.

Aktiesparprogram (verkställande direktören och vice verkställande direktören)

Befattningshavarens namn (position)	Pro-grammets namn	Huvusakliga villkor för aktieprogrammen				Information för det rapporterade räkenskapsåret avseende matchningsaktier			
		Intjänande-period	Datum för tilldelning ¹⁾	Datum för intjänande	Utgång för inlåsnings-period	Ingående balans	Under året		Utgående balans
						Aktierätter vid årets början	Tilldelade Matchnings-aktier	Intjänade Matchnings-aktier	Tilldelade som ej intjänats vid
Per Witalisson, VD	2017/2018	2018-2021	2018-12-04	2021-08-31	2021-08-31	703	-	-	703
	2018/2019	2019-2022	2020-02-06	2022-08-31	2022-08-31	-	205 ²⁾	-	205
Marcus Landelin, vice VD	2017/2018	2018-2021	2018-12-04	2021-08-31	2021-08-31	1 213	-	-	1 213
	2018/2019	2019-2022	2020-02-06	2022-08-31	2022-08-31	-	-	-	-

¹⁾ Tilldelningsdatumet är beroende av när förvärv av Sparaktier genomförts.

²⁾ Det sammanlagda marknadsvärdet för de underliggande aktierna vid tidpunkten för tilldelning är 36 KSEK.

Tillämpning av prestationskriterier

Prestationskriterierna för den verkställande direktörens och vice 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 2020 beaktats. De icke-finansiella prestationskriterierna bidrar vidare till anpassning till hållbarhet samt bolagets värderingar.

Verkställande direktörens och vice verkställande direktörens prestation under det rapporterade räkenskapsåret: rörlig kontantersättning

	Beskrivning av kriterier hänförliga till ersättningskomponenten	Relativ viktning av prestationskriterier	Uppmätt prestation (procent)	Faktisk tilldelning / ersättningsutfall (KSEK)
Per Witalisson, VD	Avkastning på eget kapital för räkenskapsåret	80,0	37,5	275,8
	Operationella mål för verksamheten	20,0	87,5	160,9
Marcus Landelin, vice VD	Avkastning på eget kapital för räkenskapsåret	80,0	37,5	252,1
	Operationella mål för verksamheten	20,0	87,5	147,0

Jämförande information avseende förändringar i ersättning och bolagets resultat

Förändringar i ersättning och bolagets resultat under de senaste fem rapporterade räkenskapsåren (RR), KSEK

Ersättning till VD och vice VD	RR-4 vs RR-5	RR-3 vs RR-4	RR-2 vs RR-3	RR-1 vs RR-2	RR vs RR-1	RR 2019/2020 ¹⁾
Per Witalisson, VD	808 (53%)	82 (4%)	-194 (-8%)	736 (33%)	-127 (-4%)	2 819
Marcus Landelin, vice VD	463 (38%)	202 (12%)	25 (1%)	614 (32%)	18 (1%)	2 536
Rörelseresultat	-18%	-252%	503%	58%	177%	209 981
Genomsnittlig ersättning baserat på antalet heltidsekvivalenter anställda exkl koncernledningen	66 (11%)	61 (9%)	-19 (-3%)	53 (7%)	102 (13%)	884

¹⁾ Räkenskapsåret 2019/2020 avser 16 månader. Utfall för räkenskapsåret har justerats till 12 månader för jämförbarhet.