

Ersättningsrapport 2024

På uppdrag av styrelsen presenterar Fasadgruppen Group AB (koncernen eller bolaget) denna ersättningsrapport för räkenskapsåret 2024. Rapporten beskriver hur de ersättningsriktlinjer som antogs vid årsstämman 15 maj 2024, har tillämpats i bolaget under räkenskapsåret 2024. Rapporten innehåller information om total ersättning, inklusive grundlön och rörlig ersättning till bolagets verkställande direktör (VD) samt till vice verkställande direktör (vVD) för de perioder när sådan funnit tillsatt.

Fasadgruppen Group AB noterades den 9 december 2020, och omfattas sedan dess av kap 8 §53a och 53b i aktiebolagslagen, och därav krav om ersättningsriktlinjer och ersättningsrapport.

Implementeringen av ersättningsriktlinjerna har inte föranlett några förändringar i utbetalda eller upparbetade ersättningar under 2024. Riktlinjerna för ersättning till ledande befattningshavare är utformade för bolagets och aktieägarnas bästa utifrån ett lönsamhets- och verksamhetsperspektiv då det bidrar till att motivera och behålla engagerade ledande befattningshavare. Ersättningsprinciperna ska säkerställa ansvarsfulla ersättningsbeslut som stödjer bolagets strategi, långsiktiga intressen och hållbarhet. Löner och andra anställningsvillkor ska ge koncernen möjlighet att behålla och rekrytera kompetenta ledande befattningshavare till en rimlig kostnad.

Årsstämman 2024 beslutade att införa ett långsiktigt incitamentsprogram för anställda i koncernen bestående av högst 500 000 teckningsoptioner för bland andra de personer som omfattas av rapporten. Sedan tidigare beslutade årsstämman 2023 och 2022 att införa långsiktiga incitamentsprogram för anställda i koncernen, då bestående av högst 500 000 respektive 484 000 teckningsoptioner, för bland andra de personer som omfattas av rapporten.

Ersättning till styrelsen omfattas inte av ersättningsrapporten då sådant arvode årligen beslutas av årsstämman. Ersättning till styrelsen redovisas i not 4 på sidorna 71–73 i årsredovisningen för räkenskapsåret 2024.

Under 2024 VD Martin Jacobsson nått upp till de tröskelvärden som krävs för utbetalning av prestationsbaserad rörlig lön. Ersättningsutskottet har stämt av och beräknat utfallet för den prestationsbaserade rörliga lönen 2024 för bolagets VD. Den prestationsbaserade ersättningen för 2024 har baserats på finansiella mål och diskretionära mål bestående av personliga samt hållbarhetsrelaterade mål. Målen har delvis uppnåtts på ett framgångsrikt sätt. Under 2024 har inga avsteg eller avvikelser gjorts från tillämpningen av de av årsstämman beslutade ersättningsriktlinjerna. Ingen ersättning har heller ej återkrävts.

Denna rapport har utformats i enlighet med kap 8 § 53a och 53 b i aktiebolagslagen och Kollegiet för svensk bolagsstyrnings Regler om ersättningar till ledande befattningshavare och incitamentsprogram. Revisorns yttrande över Fasadgruppens efterlevnad av riktlinjerna finns tillgängligt på koncernens webbplats, www.fasadgruppen.se. Information som krävs enligt 5 kap. 40–44 §§ årsredovisningslagen finns tillgänglig i not 4 på sidorna 71–73 i årsredovisningen för 2024.

Ersättningar 2024 i korthet

I tabellen nedan sammanfattas hur de olika ersättningsformerna som anges i Fasadgruppens ersättningsriktlinjer har använts. Riktlinjerna återfinns i sin helhet på koncernens webbplats, Fasadgruppen.se.

Typ	Syfte och koppling till strategin	Utformning i korthet	Utfall 2024, TSEK
Grundlön	Bolagets ersättningsprinciper ska säkerställa ansvarsfulla ersättningsbeslut som stödjer bolagets strategi, långsiktiga intressen och hållbarhet. Löner och andra anställningsvillkor ska ge koncernen möjlighet att behålla och rekrytera kompetenta ledande befattningshavare till en rimlig kostnad.	Grundlöner ska vara marknadsmässiga och baserade på den ledande befattningshavarens ansvar, kompetens och prestation.	VD: 3 072
Övriga förmåner	Tillhandahålla konkurrenskraftiga förmåner	Andra förmåner får innefatta t.ex. livförsäkring, sjukvårdsförsäkring och bilförmåner. Premier och andra kostnader hänförliga till sådana förmåner får uppgå till högst 15 procent av den årliga fasta lönen.	VD: 103
Pension	Erbjuda långsiktig trygghet och erbjuda konkurrenskraftiga pensioner i enlighet med lokal marknadspraxis.	Avtal avseende pensioner ska, där så är möjligt, vara avgiftsbaserade och utformas i enlighet med de nivåer och den praxis som gäller i det land där den ledande befattningshavaren är anställd. Pensionspremierna för premiebestämd pension ska uppgå till högst 40 procent av den årliga grundlönen (dvs. årlig kontant lön exklusive pensioner, förmåner och liknande) om inte annat gäller enligt tillämpliga kollektivavtal.	VD: 977
Kortsiktig rörlig ersättning	Tydlighet i förväntningar och mål som sammankopplas med bolagets långsiktiga strategiska mål.	Rörliga löner ska vara marknadsmässiga och baserade på den ledande befattningshavarens ansvar, kompetens och prestation. Utbetalning av rörliga löner ska vara villkorad av att ett antal förutbestämda kriterier uppfylls. Kriterierna ska vara knutna till både finansiella och hållbarhetsrelaterade områden samt vara utformade för att främja bolagets strategi och långsiktiga värdeskapande. Rörlig lön ska inte överstiga 75 procent av den årliga grundlönen. Ett belopp motsvarande 25 procent av den rörliga lön som den ledande befattningshavaren erhåller innan avdrag för inkomstskatt (dvs. bruttobeloppet) ska användas till förvärv av aktier i Fasadgruppen. Bolaget har rätt att återkräva utbetald rörlig lön om den har beräknats eller betalats ut på felaktiga grunder.	VD: 743

Total ersättning till VD under 2024

SEK Position, Befattningshavarens namn	Fast ersättning			Rörlig ersättning ²		Total ersättning	Andel fast, % ⁴	Andel rörlig, % ⁵
	Grundlön	Övriga förmåner ¹	Pension ³	Kortsiktig	Långsiktig			
VD, Martin Jacobsson	3 072 000	103 154	976 668	743 178	-	4 895 000	85%	15%

¹⁾ Med övriga förmåner avses normala icke-monetära ersättningar såsom bilförmån och företagshälsövård.
²⁾ Rörlig ersättning inkluderar semester men ej pensionsersättningar.
³⁾ Pensionspremierna för premiebestämd pension ska uppgå till högst 40 procent av den årliga fasta grundlönen.
⁴⁾ Andelen avser fast ersättning inklusive pension dividerat med total ersättning.
⁵⁾ Andelen avser rörlig ersättning dividerat med total ersättning.

Ersättningen till VD betalades av koncernens moderbolag, Fasadgruppen Group AB. Under 2024 har ingen ersättning utgått till VD från något annat koncernbolag.

Teckningsoptioner av serie 2024/2027, 2023/2026 och 2022/2025

Årsstämman 2024 beslutade att införa ett långsiktigt incitamentsprogram för anställda i koncernen bestående av högst 500 000 teckningsoptioner (serie 2024/2027). Varje teckningsoption ger innehavare rätt att teckna en ny aktie i bolaget under juni 2027. Teckningskursen för varje sådan aktie ska uppgå till 83,5 SEK, vilket motsvarar 125 procent av den genomsnittliga volymägda betalkursen för bolagets aktie på Nasdaq Stockholm under de tio senaste handelsdagarna före årsstämman 2024. I dagsläget har 137 023 teckningsoptioner 2024/2027 överlåtits till 41 anställda i koncernen till ett marknadspris beräknat enligt Black & Scholes värderingsmodell. Inbetald optionspremie uppgår till 1,8 MSEK. Resterande 362 977 teckningsoptioner innehas av bolagets helägda dotterbolag Fasadgruppen Norden AB och har överlåtits vederlagsfritt.

Sedan tidigare beslutade årsstämman 2023 och 2022 att införa långsiktiga incitamentsprogram för anställda i koncernen, då bestående av högst 500 000 respektive 484 000 teckningsoptioner. Sammanställning av köptionsprogrammen för ledande befattningshavare avseende 2022, 2023 och 2024 framgår i efterföljande tabell.

Befattningshavarens namn (position)	Tilldelning	Antal tilldelade teckningsoptioner	Förvärvspris, SEK	Period för utnyttjande	Inlösenpris, SEK	Antal teckningsoptioner vid årets slut
Martin Jacobsson (VD)	2024	25 000	15,11	1–30 juni 2027	83,5	25 000
Martin Jacobsson (VD)	2023	25 000	19,95	1–30 juni 2026	104,0	25 000
Martin Jacobsson (vVD) ¹	2022	15 125	7,55	1–30 juni 2025	179,8	15 125

¹⁾vVD t.o.m. 11 maj 2023

Tillämpning av prestationskriterier

Prestationskriterier baseras dels på finansiella mål för helåret 2024, dels på diskretionära mål bestående av personliga och hållbarhetsrelaterade mål. Styrelsens ersättningsutskott är ansvarigt för bedömningen om målen för rörlig lön är uppfyllda till VD.

Ersättningsutskottet bereder VD:s lön, vilka beslutas av styrelsen. Både den rörliga ersättningen baserat på finansiella mål respektive diskretionära mål har under 2024 baserat på tröskelvärden som beslutats för 2024.

Rörlig lön ska inte överstiga 75 procent av den årliga grundlönen (dvs. årlig kontant lön exklusive pensioner, förmåner och liknande). Ett belopp motsvarande 25 procent av den rörliga lön som den ledande befattningshavaren erhåller innan avdrag för inkomstskatt (dvs. bruttobeloppet) ska användas till förvärv av aktier i Fasadgruppen, med en lock-up på tre år.

Position, befattningshavare namn	Grundlön, SEK	Beskrivning av kriterier	Måluppfyllnad, %	Rörligt ersättningsutfall, SEK
VD, Martin Jacobsson	3 072 000	Finansiella mål	24%	490 291
		Diskretionära mål	49%	252 887

Jämförande information avseende förändringar i ersättning och koncernens resultat

Nedan presenteras jämförande information avseende ersättning till Fasadgruppens VD (f.d. vVD) samt utvecklingen av koncernens resultat. 2024 är sjätte året Fasadgruppen upprättar och avger reviderad koncernredovisning. Jämförelseperioden sträcker sig till att innefatta fem år, till och med 2020.

SEK	2024 (förändring, %)		2023 (förändring, %)		2022 (förändring, %)		2021 (förändring, %)		2020 (förändring, %)	
Position, befattningshavarens namn	Fast ersättning, SEK	Rörlig ersättning, SEK	Fast ersättning, SEK	Rörlig ersättning, SEK	Fast ersättning, SEK	Rörlig ersättning, SEK	Fast ersättning, SEK	Rörlig ersättning, SEK	Fast ersättning, SEK	Rörlig ersättning, SEK
VD, Martin Jacobsson ¹	4 151 822 (+22%)	743 178 (-24%)	3 390 993 (+52%)	984 091 (+133%)	2 225 000 (+22%)	423 000 (+18%)	1 819 000 (+31%)	360 000 (+140%)	1 388 674 (+34%)	150 000 (ej tillämpligt)
VD, Pål Warolin (t.o.m. 11 maj 2023)	-	-	2 036 997 (-44%)	-	3 628 000 (+37%)	639 000 (-9%)	2 647 000 (+21%)	700 000 (+87%)	2 183 408 (+54%)	375 000 ² (-22%)

¹⁾ vVD t.o.m. 11 maj 2023.
²⁾ Ersättningen skiljer sig jämfört med redovisad ersättning i årsredovisningen för 2020 (not4) då delar av den redovisade kostnaden för dessa parametrar avser utfall för 2019.

Koncernens resultat

MSEK	2024 (förändring, %)	2023 (förändring, %)	2022 (förändring, %)	2021 (förändring, %)	2020
Rörelseresultat	166,1 (-58,9%)	403,8 (+5,0%)	384,6 (+47,8%)	260,2 (+104,2%)	127,4 (+5%)

Stockholm i april 2025

Styrelsen
Fasadgruppen Group AB, org.nr 559158–4122