

Ersättningsrapport 2023

Introduktion

Denna rapport beskriver hur riktlinjerna för ersättning till ledande befattningshavare¹ för Hoist Finance AB (publ) ("Bolaget"), tillämpades under år 2023. Rapporten innehåller också information om ersättning till VD och vice VD. Rapporten har upprättats i enlighet med aktiebolagslagen och Regler om ersättningar till ledande befattningshavare och om incitamentsprogram, utfärdade av Kollegiet för svensk bolagsstyrning.

Ytterligare information om ersättning till ledande befattningshavare finns tillgänglig i not 9 (Personalkostnader) i årsredovisningen för 2023. Information om ersättningsutskottets arbete under 2023 finns i bolagsstyrningsrapporten som finns tillgänglig i årsredovisningen för 2023.

Styrelsearvode omfattas inte av denna rapport. Sådant arvode beslutas årligen av årsstämman och redovisas i not 9 i årsredovisningen för 2023.

Utveckling under 2023

VD har sammanfattat Bolagets övergripande resultat i sin redogörelse i årsredovisningen 2023.

Bolagets ersättningsriktlinjer: Omfattning, syfte och avvikelser

En förutsättning för en framgångsrik implementering av Bolagets strategi och tillvaratagande av dess långsiktiga intressen, inklusive hållbarhet, är att Bolaget kan rekrytera och behålla kvalificerad personal. För att uppnå detta måste Bolaget erbjuda konkurrenskraftig ersättning. Bolagets ersättningsriktlinjer gör det möjligt för Bolaget att erbjuda en konkurrenskraftig totalersättning. Enligt ersättningsriktlinjerna ska ersättning till ledande befattningshavare vara marknadsmässig och får bestå av följande komponenter: fast kontantlön, rörlig kontantersättning, pensionsförmåner och andra förmåner. Den rörliga ersättningen ska vara kopplad till finansiella eller icke-finansiella kriterier. De kan vara individuella, kvantitativa eller kvalitativa mål. Kriterierna ska vara designade för att bidra till Bolagets strategi och långsiktiga intressen, inklusive dess hållbarhet, till exempel genom att vara tydligt kopplade till Bolagets strategi, eller att främja den ledande befattningshavarens långsiktiga utveckling.

De nu gällande riktlinjerna finns inkluderade i årsredovisningen för 2023. Ersättningsriktlinjerna har blivit fullt implementerade². Inga avvikelser från riktlinjerna har beslutats och inga avvikelser från processen för implementering av riktlinjerna har gjorts. Revisorsyttrandet om huruvida riktlinjerna för ersättning har följts finns tillgängligt via <https://www.hoistfinance.com/sv/investors/bolagsstyrning/bolagsstamma/2024-arsstamma/>. Ingen ersättning har återkrävts.

¹ De riktlinjer som nu är gällande antogs vid årsstämman 10 maj 2023. Innan det gällde de riktlinjer som antogs vid årsstämman 13 april 2021.

² För perioden 1 januari – 10 maj 2023 var riktlinjerna från 2021 fullt implementerade.

Totalersättning till VD och vice VD under 2023 (SEK)

Namn (befattning)	Finansiellt år	1		2		3	4	5	6
		Fast ersättning		Rörlig löneandel					
		Grundlön brutto	Andra förmåner	Ettårig	Flerårig				
Harry Vranjes (VD)	2023	7,009,000			7,000,000		1,985,000	15,994,000	100/100
Christian Wallentin (Vice VD)	2023	3,323,000	5,500		3,265,020		959,000	7,552,520	100/100

Den rörliga löneandelen är kontantbaserad.

* Pensionen är premiebestämd (kolumn 4) och beräknas utifrån grundlönen. Pensionskostnaden ingår i den fasta ersättningen.

Jämförande information avseende förändring av ersättning och Bolagets resultat

Förändring i ersättning och Bolagets utveckling över de fyra senast rapporterade finansiella åren (RFY) (SEK)

	2020	2021	2022	2023
	RFY-1 vs RFY-2	RFY vs RFY-1	RFY 2022	RFY 2023
Fast ersättning inklusive pension, VD	0	5,341,807	21,203,571	15,994,000
Fast ersättning inklusive pension, Avgående VD	9 108 782 (1,3%)	9,231,000	3,080,000	N/A
Metric A EBT (MSEK)*	RFY -2: (-39) vs RFY-3: 82 (-148%)	RFY -1: 870 Vs RFY -2 (-39): > 100%.	RFY: 869 vs RFY -1, 870 = 0%	869 MSEK (711 MSEK net)
Metric B RoE (%)	RFY -2: (-5%) vs RFY-3: (-1%) (-400%)	RFY -1: 17% vs RFY -2: (-5%) >100%	RFY: 12% Vs RFY -1 17% = -29% (RFY normalised 17% Vs RFY -1, 17% = 0%)	12% reported (17% normalised)
Genomsnittlig ersättning baserat på antalet heltidsekvivalenter anställda i koncernen**	426 732***	341 568***	374 941***	442 167***

* Vi har valt att använda resultat före skatt för att mäta lönsamheten.

** Exklusive medlemmar i koncernledningen.

***20231231 FTE's 1281, 20221231 FTE's 1304, 20211231 FTE's 1544, 20201231 FTE's 1631.