

Ersättningsrapport 2021

Introduktion

Denna rapport beskriver hur riktlinjerna för ersättning till ledande befattningshavare för Bergs Timber AB (publ), 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 6 (Anställda, personalkostnader och arvoden) på sidorna 72-73 i årsredovisningen för 2021. Information om ersättningsutskottets arbete under 2021 finns i bolagsstyrningsrapporten på sidorna 44-50 i årsredovisningen för 2021.

Styrelsearvode omfattas inte av denna rapport. Sådant arvode beslutas årligen av årsstämman och redovisas i not 6 på sidan 73 i årsredovisningen för 2021.

Utveckling under 2021

Verkställande direktören sammanfattar bolagets övergripande resultat i sin redogörelse på sidan 7 i årsredovisningen 2021 och sammanfattas även i förvaltningsberättelsen på sidorna 51-54 i årsredovisningen 2021.

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 kontanterersättning, pensionsförmåner och andra förmåner.

Riktlinjerna finns på sidan 54 i årsredovisningen för 2021. Bolaget har under 2021 följt de tillämpliga ersättningsriktlinjerna 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 www.bergstimber.com. Ingen ersättning har krävts tillbaka.

Ersättning till verkställande direktören 2021

Tabellen utvisar den totala ersättningen för verkställande direktören avseende 2021:

Belopp i SEK	Fast lön ¹	Övriga förmåner ²	Rörlig ersättning ³	Pensionskostnader ⁴	Total ersättning	Andelen fast/rörlig ersättning, %
Peter Nilsson	3 719 619	160 133	2 700 000	1 138 658	7 718 410	65/35

- 1) Fast lön består av fast månadslön samt semesterersättning utbetald under 2021
- 2) Bilförmån, skattepliktig bilersättning, sjukvårdsförsäkring som kostnadsförts under 2021
- 3) Rörlig ersättning för räkenskapsåret 2021. 1 012 500 kr har utbetalts 2021 och resterande utbetalas 2022
- 4) Avser kostnader för premiebestämd pensionsplan som kostnadsförts under 2021

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.

Prestationskriterierna för rörlig ersättning till verkställande direktören utgjordes under 2021 av EBITDA-marginal. Rörlig ersättning kan utgå med maximalt 75% av den fasta lönen.

Rörlig ersättning till verkställande direktören för 2021 framgår av tabellen nedan. Totalt utfall av rörlig ersättning uppgick till 100% av maximal ersättning för 2021.

	Beskrivning av kriterier hänförliga till ersättningskomponenten	Relativ viktning av prestationskriterier	a) Uppmätt prestation och b) faktiskt ersättningsutfall
Peter Nilsson	EBITDA-marginal	100%	a) 16,5% i marginal b) 2 700 kSEK

Jämförande information avseende förändringar i ersättning och bolagets resultat

Förändringar i ersättning och bolagets resultat från föregående räkenskapsår framgår av tabellen. Mot bakgrund av flertal förändringar i koncernens struktur samt omläggning och förlängning av räkenskapsår är en jämförelse över senaste fem åren inte meningsfull.

	2021 vs 2020	2020 vs 2019
Ersättning till VD	+30%	+15%
Koncernens rörelseresultat ¹	+137%	+88%
Genomsnittlig ersättning baserat på antalet heltidsekvivalenter anställda i koncernen ²	+3%	+4%

1) Avser kvarvarande verksamhet för 2020

2) Nuvarande samt tidigare medlemmar av koncernledningen har undantagits i jämförelsen som baserar sig på löneutvecklingen i de svenska koncernbolagen.

Vimmerby i mars 2022

Styrelsen i Bergs Timber AB (publ)