

Ersättningsrapport 2022

Introduktion

Denna rapport beskriver hur riktlinjerna för ersättning till ledande befattningshavare för Bergs Timber AB (publ), antagna av årsstämman 2022, tillämpades under år 2022. 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 83-84 i årsredovisningen för 2022. Information om ersättningsutskottets arbete under 2022 finns i bolagsstyrningsrapporten på sidorna 56-62 i årsredovisningen för 2022.

Styrelsearvode omfattas inte av denna rapport. Sådant arvode beslutas årligen av årsstämman och redovisas i not 6 på sidan 84 i årsredovisningen för 2022.

Utveckling under 2022

Verkställande direktören sammanfattar bolagets övergripande resultat i sin redogörelse på sidorna 6-7 i årsredovisningen 2022 och sammanfattas även i förvaltningsberättelsen på sidorna 63-65 i årsredovisningen 2022.

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 kontantersättning, pensionsförmåner och andra förmåner.

Riktlinjerna finns på sidan 65 i årsredovisningen för 2022. Bolaget har under 2022 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 2022

Tabellen utvisar den totala ersättningen för verkställande direktören avseende 2022:

Belopp i SEK	Fast lön ¹	Övriga förmåner ²	Rörlig ersättning ³	Pensionskostnader ⁴	Total ersättning	Andelen fast/rörlig ersättning, %
Peter Nilsson	3 745 440	188 103	719 100	1 314 000	5 966 643	88/12

- 1) Fast lön består av fast månadslön samt semesterersättning utbetald under 2022
- 2) Bilförmån, skattepliktig bilersättning, sjukvårdsförsäkring som kostnadsförts under 2022
- 3) Rörlig ersättning för räkenskapsåret 2022, utbetalas 2023
- 4) Avser kostnader för premiebestämd pensionsplan som kostnadsförts under 2022

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 2022 beaktats.

Prestationskriterierna för rörlig ersättning till verkställande direktören utgjordes under 2022 av EBITDA-marginal, utveckling av aktiekurs och uppfyllnad av hållbarhetsmål. Rörlig ersättning kan utgå med maximalt 75% av den fasta lönen.

Rörlig ersättning till verkställande direktören för 2022 framgår av tabellen nedan. Totalt utfall av rörlig ersättning uppgick till 26% av maximal ersättning för 2022.

	Beskrivning av kriterier hänförliga till ersättningskomponenten	Relativ viktning av prestationskriterier	a) Uppmätt prestation och b) faktiskt ersättningsutfall
Peter Nilsson	EBITDA-marginal	50%	a) 10,1% i marginal b) 306 000 SEK
	Aktiekurs	35%	a) Ej uppnått b) 0 kSEK
	Hållbarhetsmål	15%	a) 100% uppnått b) 413 100 SEK

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.

	2022 vs 2021	2021 vs 2020	2020 vs 2019
Ersättning till VD	-23%	+30%	+15%
Koncernens rörelseresultat ¹	-43%	+137%	+88%
Genomsnittlig ersättning baserat på antalet heltidsekvivalenter anställda i koncernen ²	+4%	+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.

Stockholm i mars 2023

Styrelsen i Bergs Timber AB (publ)