

Styrelsens ersättningsrapport avseende 2023

Inledning

Denna rapport redogör för hur riktlinjerna för ersättning till ledande befattningshavare för NIBE Industrier AB (publ), antagna av årsstämman 2023, tillämpades under år 2023.

Rapporten har upprättats i enlighet med aktiebolagslagen (8 kap 53 a och 53 b §§) och i enlighet med de regler om ersättningar till ledande befattningshavare och om incitamentsprogram som Kollegiet för svensk bolagsstyrning har utfärdat.

Styrelsearvode omfattas inte av denna rapport. Sådant arvode beslutas årligen av årsstämman och redovisas i not 6 på sidan 101 i årsredovisningen för 2023.

Av de ledande befattningshavare som omfattas av bolagets ersättningsriktlinjer omfattas endast den verkställande direktören av denna ersättningsrapport. Ytterligare information om ersättningar till verkställande direktören och övriga ledande befattningshavare finns i not 6 (Ersättningar till ledande befattningshavare antal, antal män och kvinnor i ledande ställning) samt not 7 (Personalkostnader) på sidorna 101-103 i årsredovisningen för 2023. Information om styrelsens arbete (motsvarande ett ersättningsutskott) under 2023 finns i bolagsstyrningsrapporten på sidorna 180-183 i årsredovisningen för 2023.

Utveckling under 2023

Verkställande direktören sammanfattar koncernens övergripande resultat i sin redogörelse på sidorna 14-17 i årsredovisningen för 2023.

Bolagets ersättningsriktlinjer: ändamål och avvikelser

En framgångsrik implementering av bolagets affärsstrategi och tillvaratagandet av NIBEs långsiktiga intressen, inklusive dess hållbarhet, förutsätter att NIBE kan attrahera och behålla en ledning med hög kompetens och kapacitet att nå uppställda mål. För detta krävs att bolaget kan erbjuda konkurrenskraftiga ersättningsvillkor. Ersättningsriktlinjerna möjliggör att ledande befattningshavare kan erbjudas ersättning på marknadsmässiga villkor och vara konkurrenskraftigt för att attrahera och behålla personal.

Enligt ersättningsriktlinjerna ska ersättning kunna utgå som fast lön, rörlig lön, pension och annan förmån såsom bilförmån.

Den rörliga ersättningen ska enligt riktlinjerna vara kopplad till mätbara och förutbestämda mål som fastställs av styrelsen för ett räkenskapsår i taget, exempelvis procentuell tillväxt, rörelsemarginal samt rörelsekapitalreduktion. Den rörliga ersättningen är maximerad till fyra (+ en) månadslöner per år. Genom att belöna tydliga och mätbara prestationer kopplade till bolagets finansiella och operativa utveckling, ska de uppställda målen bidra till att motivera de ledande befattningshavarna att uppnå de av bolaget uppställda målen kring affärsstrategier, långsiktighet och hållbarhet. I enlighet med riktlinjerna omfattas inte den verkställande direktören av något incitamentsprogram. Information om utfall av rörlig ersättning till andra ledande befattningshavare finns i styrelsens redovisning av 2023 års utvärdering enligt artikel 9.1 i Svensk kod för bolagsstyrning, som finns tillgänglig på bolagets hemsida (www.nibe.com).

Ersättningsriktlinjerna för 2023 finns tillgängliga i sin helhet på bolagets hemsida (www.nibe.com) och sammanfattas i not 6 på sidan 101 i årsredovisningen för 2023. Inga avsteg från riktlinjerna har gjorts avseende ersättningar 2023. Inga avvikelser har gjorts från den beslutsprocess som enligt riktlinjerna ska tillämpas för att fastställa ersättningen. Ingen ersättning har krävts tillbaka. Inga synpunkter har framförts på stämma i samband med behandling av tidigare redovisning av ersättningar. Revisorns yttrande över bolagets efterlevnad av riktlinjerna finns tillgänglig på bolagets hemsida.

Total ersättning till verkställande direktören under 2023 (kkr)

kkr	Fast ersättning	Rörlig ersättning	Förmåner	Pensionsförmåner	Total ersättning
Gerteric Lindquist, verkställande direktör	9 859		107		9 966

Ingen rörlig ersättning har utgått till verkställande direktören. Styrelsen anser att den totala ersättningen till den verkställande direktören överensstämmer med och ligger väl i nivå med de av bolagsstämman fastställda riktlinjerna samt de övergripande principer som enligt reglerna om ersättning till ledande befattningshavare ska gälla för utformningen av ersättningar till ledande befattningshavare.

Jämförande information avseende förändringar i ersättning och koncernens resultat (kkr)

kkr	2023	2023 mot 2022	2022 mot 2021	2021 mot 2020	2020 mot 2019	2019 mot 2018
Ersättning till verkställande direktören	9 966	925 (10%)	783 (9%)	503 (6%)	453 (6%)	977 (15%)
Rörelseresultat	6 973 065	1 110 319 (19%)	1 395 044 (31%)	587 342 (15%)	841 894 (28%)	209 471 (7%)
Genomsnittlig ersättning baserat på antalet heltidsekvivalenter anställda i koncernen totalt	414	45 (12%)	55 (0%)	-1 (0%)	-13 (-4%)	36 (12%)
Genomsnittlig ersättning baserat på antalet heltidsekvivalenter anställda i koncernen i Sverige	459	1 (0%)	-21 (-4%)	34 (8%)	9 (2%)	32 (8%)

Markaryd den 26 mars 2024
 NIBE Industrier AB (publ)
 Styrelsen