

1. Introduktion

Denna rapport beskriver hur riktlinjerna för ersättning till ledande befattningshavare för Ambea AB, antagna av årsstämman 2021, tillämpades under år 2021. Rapporten innehåller även information om ersättning till verkställande direktören samt en sammanfattning av bolagets utestående aktie- och aktiekursrelaterade incitamentsprogram. 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 7 (Anställda och personalkostnader) på sidorna 80-83 i årsredovisningen för 2021. Information om ersättningsutskottets arbete under 2021 finns i bolagsstyrningsrapporten på sidorna 45-57 i årsredovisningen för 2021.

Styrelsearvode omfattas inte av denna rapport. Sådant arvode beslutas årligen av årsstämman och redovisas i not 7 på sidan 81 i årsredovisningen för 2021.

2. Utveckling under 2021

Verkställande direktören sammanfattar bolagets övergripande resultat i sin redogörelse på sidan 6-7 i årsredovisningen för 2021 samt i förvaltningsberättelsen på sid 60.

3. Bolagets ersättningsriktlinjer: tillämpningsområde, ändamål och avvikelser

En framgångsrik implementering av Ambeas affärsstrategi och tillvaratagandet av bolagets långsiktiga intressen, inklusive dess hållbarhet, förutsätter att bolaget kan rekrytera och behålla kvalificerade medarbetare. För detta krävs att bolaget kan erbjuda konkurrenskraftig ersättning. Enligt Ambeas ersättningsriktlinjer för ledande befattningshavare ska ersättningen vara marknadsmässig och får bestå av följande komponenter: fast kontantlön, rörlig kontantersättning, pensionsförmåner och andra förmåner. Bolagsstämman kan därutöver – och oberoende av riktlinjerna – besluta om exempelvis aktie- och aktiekursrelaterade ersättningar. Riktlinjerna finns på sidorna 62-63 i årsredovisningen för 2021.

Under 2021 har Bolaget inte gjort några avvikelser från gällande riktlinjer eller den beslutsprocess som enligt riktlinjerna ska tillämpas för att fastställa ersättningen. Revisorns yttrande över bolagets efterlevnad av riktlinjerna finns tillgänglig på ambea.se/bolagsstyrning.

Utöver den ersättning som omfattas av ersättningsriktlinjerna har bolagets årsstämmor beslutat att införa långsiktiga aktierelaterade incitamentsprogram.

Ersättning till verkställande direktör 2021

SEK	Grundlön	Rörlig ersättning	Övriga ersättningar	Pensionskostnad	Summa
Mark Jensen*	4 969 521	2 000 000**	97 830	1 466 129	8 533 480
Benno Eliasson***	1 204 456		12 353	176 067	1 392 876
Summa	6 173 977	2 000 000	110 183	1 642 196	9 926 356

* Mark Jensen, nuvarande vd, påbörjade sin anställning den 8/3 2021

** Den rörliga ersättningen till Mark Jensen, som belöper på 2021, har utbetalats i mars 2022 och baseras på det avtal som ingicks mellan Ambea och Mark Jensen i samband med att Mark Jensen rekryterades i november 2020

*** Benno Eliasson, nuvarande CFO, var tillförordnad vd under perioden 1/1-7/3 2021

4. Aktiebaserad ersättning

Bolaget har två utestående aktieoptionsprogram för koncernledningen ("Teckningsoptionsprogram 2019/2022" och "Teckningsoptionsprogram 2021/2024"). Incitamentsprogrammen innebär att ledande befattningshavare, som ingått avtal om förköp med bolaget, erbjudits att förvärva teckningsoptioner till marknadsvärde beräknat enligt Black-Scholes värderingsmodell. Teckningsoptionerna i Teckningsoptionsprogrammet 2019/2022 kan utnyttjas under två perioder, dels under två veckor från dagen efter offentliggörande av delårsrapporten för det första kvartalet för räkenskapsåret 2022 och dels under två veckor från dagen efter offentliggörande av delårsrapporten för det tredje kvartalet för räkenskapsåret 2022. Teckningsoptionerna i Teckningsoptionsprogrammet 2021/2024 kan utnyttjas under två perioder, dels under två veckor från dagen efter offentliggörande av delårsrapporten för det första kvartalet för räkenskapsåret 2024 och dels under två veckor från dagen efter offentliggörande av delårsrapporten för det tredje kvartalet för räkenskapsåret 2024. Den verkställande direktören Mark Jensen har förvärvat 65 616 teckningsoptioner i 2021/2024 års program och CFO (tidigare tf verkställande direktör) Benno Eliasson har förvärvat 60 000 teckningsoptioner i 2021/2024 års program. Totalt har 360 663 teckningsoptioner tecknats, vilket motsvarar 0,38% procent av aktierna i bolaget efter utspädning. Under 2021 har teckningsoptionsprogrammet 2018/2021 förfallit utan att någon ledande befattningshavare tecknat aktier.

Bolaget har även ett aktiesparprogram för övriga nyckelpersoner som beslutades på stämman 2018, detta förföll under 2021. Ersättningsutskottet beslutade om full tilldelning till deltagarna. Totalt delades 49 722 aktier ut, varav 2 962 till en medlem i Koncernledningen.

5. Tillämpning av prestationskriterier

Den rörliga kontantersättningen ska för Ambea vara kopplad till förutbestämda och mätbara kriterier som kan vara finansiella eller icke-finansiella. De kan också utgöras av individanpassade kvantitativa eller kvalitativa mål. Kriterierna ska vara utformade så att de främjar bolagets affärsstrategi och långsiktiga intressen, inklusive dess hållbarhet, genom att exempelvis ha en tydlig koppling till affärsstrategin eller främja befattningshavarens långsiktiga utveckling. När mätperioden för uppfyllelse av kriterier för utbetalning av rörlig kontantersättning avslutats ska det bedömas/fastställas i vilken utsträckning kriterierna uppfyllts. Ersättningsutskottet ansvarar för bedömningen. Såvitt avser finansiella mål ska bedömningen baseras på den av bolaget senast tillgängliga finansiella informationen.

För 2021 har 2 000 000 SEK utbetalats till Ambeas verkställande direktör och koncernchef Mark Jensen baserat på det avtal som ingicks mellan Ambea och Mark Jensen i samband med att Mark Jensen rekryterades i november 2020. Såsom prestationskriterier för den rörliga ersättningen uppställde bolaget ett förutbestämt individanpassat mål i syfte att främja bolagets långsiktiga intressen vilket styrelsen har bedömt som uppnått.

6. Jämförande information avseende förändringar i ersättning och bolagets resultat

Ersättning och bolagets resultat med basår 2020

SEK	RR 2021	RR 2020	Förändring	Förändring %
Ersättning till vd	9 926 356	9 161 283	765 073	8,4%
Ersättning till vice vd*	0	1 293 720	-1 293 720	-100,0%
Total ersättning vd och vice vd	9 926 356	10 455 003	-528 647	-5,1%
Koncernens rörelseresultat (MSEK)	598	717	-119	-16,6%
Genomsnittlig ersättning baserat på antalet heltidsekvivalenter anställda i koncernen**	477 890	470 871	7 019	1,5%

* Vice vd avser perioden 1/1–30/4 2020

** Exklusive ledande befattningshavare. Heltidsekvivalenter beräknat till 14 292 (13 794)