

Ersättningsrapport 2023

Introduktion

Ersättningsrapporten ger en översikt av hur Holmen AB:s (publ) (Holmen) riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare, antagna av årsstämman 2023, har implementerats under 2023. Rapporten innehåller därutöver detaljer om ersättningen till Holmens verkställande direktör och vice verkställande direktör. Dessutom innehåller rapporten en sammanfattning av Holmens utestående aktierelaterade incitamentsprogram. Bolaget har inte utbetalat någon ersättning till styrelsen utöver vad som beslutats av årsstämman. Ersättning till styrelsen omfattas därför inte av denna rapport utan redovisas i årsredovisningen not 4. Mer information om ersättning till ledande befattningshavare och ersättningsutskottets arbete finns i bolagets årsredovisning not 4 och i bolagsstyrningsrapporten.

Utveckling under 2023

Verkställande direktören sammanfattar bolagets övergripande resultat i sitt uttalande på sidan 4 i årsredovisningen.

Översikt av tillämpningen av ersättningsriktlinjerna

Holmen har tillämpat de riktlinjer för ersättning som antogs av årsstämman 2023. Enligt dessa ska ersättning till ledande befattningshavare vara marknadsmässig och konkurrenskraftig på den arbetsmarknad befattningshavaren verkar samt vara relaterad till befattningshavarens ansvar, befogenheter och prestation. Ersättning får utgöras av fast lön, rörlig ersättning, övriga förmåner samt pension. Den rörliga ersättningen ska beräknas på utfall i förhållande till mätbara mål och inte överstiga 50 procent av den fasta årliga lönen. Övriga förmåner får innefatta bland andra sjukvårdsförsäkring, bostadsförmån och bilförmån. Sådana förmåner ska där de förekommer utgöra maximalt 10 procent av den fasta lönen

Ersättningsriktlinjerna återfinns i not 4 i årsredovisningen. Revisorsrapporten avseende efterlevnad av riktlinjerna finns tillgänglig på bolagets webbplats www.holmen.com.

Den totala ersättningen till verkställande direktören och vice verkställande direktören framgår av tabell 1 nedan. Förutom ersättning som omfattas av ersättningsriktlinjerna beslutar årsstämman om långsiktiga aktiebaserade incitamentsprogram för ledande befattningshavare.

Tabell 1 – Totalersättning till verkställande direktören och vice verkställande direktören under 2023 (SEK)

| | Fast ersättning | | Rörlig ersättning ² | Extra-ordinära poster ³ | Pensions kostnad ⁴ | Total ersättning | Andel fast/rörlig ersättning |
|------------------------|-----------------|------------------------------|--------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|------------------|------------------------------|
| | Grundlön | Övriga förmåner ¹ | | | | | |
| Henrik Sjölund VD | 11 040 000 | 453 054 | 5 520 000 | n/a | 6 171 350 | 23 184 404 | 76%/24% |
| Anders Jernhall vVD | 5 640 000 | 94 918 | 2 820 000 | n/a | 2 721 028 | 11 275 946 | 75%/25% |

Aktiebaserad ersättning

Utöver ersättning enligt riktlinjerna har årsstämman 2022 antagit ett långsiktigt aktiebaserat incitamentsprogram med löptid från maj 2022 till maj 2025. De av årsstämman antagna villkoren för detta program finns tillgängliga på [holmen.com](https://www.holmen.com).

Den verkställande direktören har investerat i 1 900 sparaktier och vice verkställande direktören i 989 sparaktier. De har vid programmets utgång rätt till upp till 6,5 (verkställande direktören) / 5,5 (vice verkställande direktören) aktier per sparaktie beroende på uppfyllnad av programmets villkor.

Utnyttjande av rätt att återkräva

Bolaget har inte återkrävt någon ersättning från verkställande direktören eller vice verkställande direktören.

Efterlevnad av ersättningsriktlinjerna

Utbetalad ersättning till verkställande direktören och vice verkställande direktören 2023 har varit i överensstämmelse med bolagets ersättningsriktlinjer.

Undantag och avvikelser från ersättningsriktlinjerna och från implementeringen av riktlinjerna

Det har inte förekommit några avvikelser från rutinerna för implementering av ersättningsriktlinjerna eller några undantag från riktlinjerna i sig.

¹ Förmåner som är skattepliktiga för mottagaren.

² Rörlig ersättning avser kortfristigt incitamentprogram 2023 som kommer utbetalas under 2024.

³ Engångsförmåner (ingångsbonus, avgångsvederlag etc.)

⁴ Pensionsplanen är avgiftsbestämd. I de rapporterade kostnaderna inkluderas kostnaden för en option att pensioneras före ordinarie pensionsålder och kostnaden för sjukförsäkring. Obligatoriska sociala avgifter är exkluderade.

Jämförande information avseende förändringar av ersättning och resultat

Tabell 2 – Förändringar i ersättning och resultat under de senaste fem rapporterade räkenskapsåren⁵

| | 2019 vs 2018 | 2020 vs 2019 | 2021 vs 2020 | 2022 vs 2021 | 2023 vs 2022 | 2023 ⁶ |
|--|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------------|
| VD, TSEK | +10 (+0%) | +720 (+8%) | +4 (0%) | +966 (+10%) | +6 260 (+58%) | 17 013 |
| Vice VD, TSEK | +239 (+6%) | +371 (+8%) | +21 (0%) | +359 (+7%) | +3 223 (+60%) | 8 555 |
| Rörelseresultat ⁷ , MSEK | -131 (-5%) | +134 (+6%) | +1 582 (+64%) | +3 201 (+79%) | -2 507 (-35%) | 4 755 |
| Resultat efter skatt, MSEK | +6 463 (+285%) | -6 751 (-77%) | +1 025 (+52%) | +2 870 (+96%) | -2 711 (-37%) | 3 697 |
| Genomsnittlig ersättning till anställda, TSEK ⁸ | +6 (+1%) | +17 (+3%) | +5 (+1%) | +29 (+5%) | +44 (+8%) | 612 |

Information om synpunkter från aktieägare

Aktieägarna har inte framfört några synpunkter eller kommentarer i samband med föregående års stämmobehandling av ersättningsrapporten.

⁵ Exklusive ersättning enligt aktiebaserade program antagna av bolagsstämman samt pensionskostnader. För ersättning 2023 inklusive pensionskostnad, se tabell 1 ovan.

⁶ Totalt belopp föregående räkenskapsår.

⁷ Exklusive jämförelsestörande poster.

⁸ Redovisad personalkostnad baserad på antalet heltidsekvivalenter anställda i moderbolaget, exklusive medlemmar i koncernledningen.