

Ersättningsrapport 2022

Denna rapport beskriver hur riktlinjerna för ersättning till ledande befattningshavare för Railcare Group AB, org.nr. 556730-7813, antagna av årsstämman 2020, tillämpades under räkenskapsåret 2022. Rapporten innehåller även information om ersättning till verkställande direktörer och vice 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 i enlighet med 5 kap. 40-44 §§ årsredovisningslagen finns tillgänglig i not K8 (Ersättningar till anställda, m.m.) på sidorna 81-83 i årsredovisningen för räkenskapsåret 2022.

Styrelsen har beslutat att låta hela styrelsen, exklusive styrelsemedlemmar som även är medlemmar i koncernledningen, utgöra ersättningsutskottet. Information om ersättningsutskottets arbete i dessa frågor finns i bolagsstyrningsrapporten på sidorna 50-61 i årsredovisningen för 2022.

Styrelsearvode omfattas inte av denna rapport. Sådant arvode beslutas årligen av årsstämman och redovisas i not K8 på sidan 82 i årsredovisningen för räkenskapsåret 2022.

Utveckling under räkenskapsåret 2022

Verkställande direktören sammanfattar bolagets övergripande resultat i sin redogörelse på sidorna 6-8 i årsredovisningen för räkenskapsåret 2022.

Bolagets ersättningsriktlinjer: tillämpningsområde, ändamål och avvikelser

En framgångsrik implementering av bolagets 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 totalersättning. Bolagets ersättningsriktlinjer möjliggör att ledande befattningshavare kan erbjudas en konkurrenskraftig totalersättning. Enligt ersättningsriktlinjerna ska ersättningen till ledande befattningshavare vara marknadsmässig och konkurrenskraftig samt stå i relation till ansvar och befogenheter. Ersättningen ska bestå av följande komponenter: fast lön, eventuell rörlig lön enligt separat överenskommelse, pension och övriga förmåner. Den rörliga lönen ska vara kopplad till förutbestämda och mätbara kriterier som kan vara finansiella eller icke-finansiella. Genom att målen kopplar de ledandebefattningshavarnas ersättning till bolagets resultat och hållbarhet främjar de genomförandet av bolagets affärsstrategi, långsiktiga värdeskapande och konkurrenskraft.

Riktlinjerna beskrivs kortfattat i not K8 (Ersättningar till anställda, m.m.) på sidan 82 i årsredovisningen för räkenskapsåret 2022, och finns att tillgå i sin helhet på bolagets webbsida, www.railcare.se. Bolaget har under räkenskapsåret 2022 följt de tillämpliga ersättnings-riktlinjerna som antagits av bolagsstämman. I dagsläget ersätts vice VD Ulf Marklund och affärsområdesansvarig Jonny Granlund via konsultarvode. Utbetalt konsultarvode har motsvarat marknadsmässig fast kontantlön uppräknat för andra lönebikostnader så som sociala avgifter och pension. Avsteget, att konsultarvode erlagts istället för lön enligt ersättningsmodellen enligt Bolagets riktlinjer för ersättning, rymms inom den möjlighet som styrelsen har att frångå riktlinjerna för att tillgodose bolagets långsiktiga intressen och motiveras av bolagets behov av att kunna erbjuda en marknadsmässig och konkurrenskraftig totalersättning. Revisorns yttrande över bolagets efterlevnad av riktlinjerna finns tillgänglig på bolagets hemsida www.railcare.se (under fliken Bolagsstyrning/ Bolagsstämma/ Årsstämma 2023). Ingen ersättning har krävts tillbaka.

Totalersättning till verkställande direktörer samt vice verkställande direktören

Tabell 1 – Totalersättning till verkställande direktörer samt vice verkställande direktören under räkenskapsåret 2022 (KSEK)

Befattningshavare	1 Fast ersättning		2 Konsult- arvode**	3 Pensions- kostnad	4 Total ersättning
	Grundlön	Andra förmåner*			
Mattias Remahl (vd)	1 785	98	0	592	2 476
Ulf Marklund (vice vd)	0	0	2 904	0	2 904
Totalt	1 785	98	2 904	592	5 380

* Består av bilförmån om 96 096 SEK, resterande avser sjukvårdsförsäkring och andra mindre förmåner.

** Vice vd Ulf Marklund anlitas på konsultbasis.

Tillämpning av prestationskriterier för rörlig ersättning

Verkställande direktörer har under räkenskapsåret 2022 inte erhållit någon rörlig ersättning och inga prestationskriterier har tillämpats under räkenskapsåret 2022 för att bestämma rörlig ersättning.

Aktiebaserad ersättning

Bolaget har inga utestående aktierelaterade eller aktiekursrelaterade incitamentsprogram.

Jämförande information avseende förändringar i ersättning och bolagets resultat

Tabell 2 – Förändringar i ersättning och bolagets resultat under de senaste fem rapporterade räkenskapsåren (KSEK)

	2022 mot 2021	2021 mot 2020	2020 mot 2019	2019 mot 2018	2018 mot 2017
Ersättning till verkställande direktören	-6,7%	5,2%	4,9%	12,4%	24,0%
Koncernens rörelseresultat	-6,9%	-6,9%	88,8%	1 972,4%	-90,7%
Genomsnittlig ersättning baserat på antalet heltids-ekvivalenter anställda* i koncernen	-7,4%	5,2%	-9,6%	14,3%	11,6%

* Exklusive medlemmar i koncernledningen