

CREADES

ERSÄTTNINGSRAPPORT 2023

Introduktion

Denna rapport beskriver hur riktlinjerna för ersättning till ledande befattningshavare för Creades AB, antagna av årsstämman 2021, tillämpades under räkenskapsåret 2023. Rapporten innehåller även information om ersättning till verkställande direktören. Rapporten har upprättats i enlighet med aktiebolagslagen och Aktiemarknadens självregleringskommittés ”Regler om ersättningar till ledande befattningshavare”.

Ytterligare information om ersättningar till ledande befattningshavare finns i not 7 (Löner och ersättningar) på sidorna 55-56 i årsredovisningen för 2023. Information om ersättningsutskottets arbete under 2023 finns i bolagsstyrningsrapporten på sidorna 39-45 i årsredovisningen för 2023.

Styrelsearvode omfattas inte av denna rapport. Sådant arvode beslutas årligen av årsstämman och redovisas i not 7 på sidan 56 i årsredovisningen för 2023.

Utveckling under 2023

Verkställande direktören sammanfattar bolagets övergripande resultat i sin redogörelse på sidorna 2-3 i årsredovisningen för 2023.

Bolagets ersättningsriktlinjer: tillämpningsområde, ändamål och avvikelser

En förutsättning för en framgångsrik implementering av bolagets affärsstrategi och tillvaratagandet av bolagets 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 får ersättningen till ledande befattningshavare bestå av följande komponenter: fast kontant ersättning, rörlig kontant ersättning och pensionsförmåner. Den rörliga kontanterättningen ska vara kopplad till förutbestämda och mätbara kriterier, utformade med syfte att främja bolagets affärsstrategi, hållbarhet och långsiktiga värdeskapande.

Riktlinjerna finns på sidorna 32-34 i årsredovisningen för 2023. Bolaget har under 2023 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.creades.se/bolagsstyrning/bolagsstammor/. Ingen utbetald ersättning har krävts tillbaka.

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 2023 beaktats.

CREADES

Tabell – Utbetalad ersättning till verkställande direktören under 2023 (SEK tusen)*

Namn (position)	Grundlön och ersättningar**	Rörlig ersättning***	Pensionskostnad****	Summa total ersättning	Förhållande fast / rörlig ersättning
		Utbetalt av tidigare års avsättning			
John Hedberg (VD)	4 336	22 617	1 397	28 350	21%/79%

*Tabellen redovisar ersättningar och premie för pensionsförsäkring som utbetalts under år 2023. I årsredovisningen ges även upplysning om vad bolaget resultatfört under 2023 avseende ersättningar till verkställande direktören, dvs hänsyn har där tagits till att det varit negativt utfall för avsättning för den rörliga ersättningen avseende 2023. Se tabell nedan: **Verkställande direktörens prestation under 2023.**

**Inklusive semesterersättning och sjukvårdförmån.

***Utbetalning av rörlig kontanterersättning är föremål för ett på förhand fastställt tak för den årliga utbetalningen. Takbeloppet för verkställande direktören motsvarar fem gånger fast kontanterersättning (kontanterersättningen beräknas som 12*aktuell månadslön). Eventuell avsättning överstigande det utbetalningsbara beloppet förs till en resultatbank för eventuell utbetalning kommande år. Eventuell negativ avsättning för rörlig ersättning förs mot resultatbanken och minskar eventuellt ingående positivt belopp eller ger ett negativt saldo. Den maximala årliga utbetalningen uppgår till 5*12 månadslöner.

****Pensionskostnaden avser årets pensionspremie betald månadsvis och baserad på fast månadslön.

Tabell – Verkställande direktörens prestation under 2023. Rörlig ersättning (kSEK)

Namn (position)	Kriterie för ersättning*	Verkställande direktörens andel av över/under avkastning	Fast avkastningskrav och utveckling OMXSGI	Creades avkastning före avsättning	Avvikelse i förhållande till ingående substansvärde	Faktiskt utfall i SEK tusen
John Hedberg (VD)	Avsättning i förhållande till fast avkastningskrav	1,45%	7,5%	5,9%	- 143 779	- 2 085
	Avsättning i förhållande till utveckling OMXSGI	1,45%	18,8%	5,9%	- 1 146 454	- 16 624

*Rörlig ersättning till verkställande direktören utgår från Creades årliga totalavkastning per aktie före avsättning till rörlig ersättning, i förhållande till av styrelsen fastställda gränsvärden (över-/under-avkastning). Totalavkastningen ska till 50% sättas i relation till ett fast avkastningskrav om 7,5 % och till 50% sättas i relation till aktiemarknadsindexet OMXSGIs avkastning. Verkställande direktörens andel av rörlig ersättning för 2023 uppgår till 2,90% av bolagets över-/under-avkastning varav hälften sätts i relation till det fasta avkastningskravet och hälften till det rörliga avkastningskravet. Creades totalavkastning före avsättning till rörlig ersättning uppgår för år 2023 till +5,9%. Skillnaden mot det fasta avkastningskravet blir -1,6 procentenheter och mot det rörliga avkastningskravet -12,9 procentenheter. Detta ger en negativ avsättning för rörlig ersättning för verkställande direktören med 1,425 procent av 1,6 procent samt 1,425 procent av 12,9 procent av ingående substansvärde (SEK 8 854 mn) vilket innebär en total negativ avsättning för verkställande direktören om SEK 19 (17+2) mn. Denna negativa avsättning minskar den positiva resultatbanken som tidigare år avsatts för verkställande direktören. Det som kvarstår i resultatbanken (SEK 22,5 mn) kommer att utbetalas till verkställande direktören efter att bokslutet 2023 fastställts av årsstämman 2024.

Creades AB (publ)

TEL +46 8 412 011 00 E-MAIL info@creades.se ORG NR 556866-0723

POSTADRESS Ingmar Bergmans gata 4 • 114 34 Stockholm • Sverige BESÖKSADRESS Ingmar Bergmans Gata 4, 7tr

www.creades.se

CREADES

Jämförande information avseende förändringar i ersättning och bolagets resultat

Tabell – Förändringar i investmentbolagets resultat (RR) och rörliga ersättning under de senaste fem rapporterade räkenskapsåren (SEK tusen)*

	RÅ 2023	RÅ 2023 mot RÅ 2022		RÅ 2022 mot RÅ 2021		RÅ 2021 mot RÅ 2020		RÅ 2020 mot RÅ 2019	
	SEK tusen	SEK tusen	%	SEK tusen	%	SEK tusen	%	SEK tusen	%
Utbetald ersättning till verkställande direktören	28 350	1 813	7%	1 890	8%	6 979	40%	-2 886	-14%
Utbetald genomsnittlig ersättning.**	4 800	-126	-3%	-624	-11%	1 505	37%	434	12%
Investmentbolagets resultat	558 269	4 506 531	114%	-8 140 906	-194%	545 756	15%	2 561 245	236%
Resultatförd ersättning till verkställande direktören	-12 977	74 606	85%	-170 004	-206%	-42 735	-34%	107 897	625%
Resultatförd genomsnittlig ersättning.**	-306	18 089	98%	-40 591	-183%	-7 251	-25%	25 533	652%

*Då avsättning för rörlig ersättningen baseras på flera års resultat överensstämmer inte resultatförd avsättning med utbetald ersättning varför båda uppgifterna redovisas i tabellen. I årsredovisningen ges upplysning om både resultatförd och utbetald ersättning. Se Not 7 Löner och ersättningar i årsredovisningen för 2023.

** Genomsnittlig ersättning baseras på antalet heltidsekvivalenter anställda i investmentbolaget, exklusive verkställande direktören.