

Ersättningsrapport 2021

Introduktion

Denna rapport beskriver hur riktlinjerna för ersättning till ledande befattningshavare för ITAB Shop Concept AB (publ), antagna av årsstämman i maj 2021, tillämpades under räkenskapsåret 2021. Rapporten innehåller även information om ersättning till verkställande direktören 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 finns i Not 8 (Personal och ledande befattningshavare) på sid. 65-68 i årsredovisningen för 2021. Information om ersättningsutskottets arbete under 2021 finns i bolagsstyrningsrapporten på sid. 45-46 i årsredovisningen.

Styrelsearvode omfattas inte av denna rapport. Sådant arvode beslutas årligen av årsstämman och redovisas i Not 8 på sid. 66-67 i årsredovisningen för 2021.

Utveckling under 2021

Verkställande direktören sammanfattar bolagets väsentliga händelser och övergripande resultat i sin redogörelse på sid. 6-7 i årsredovisningen 2021.

Riktlinjer för ersättning till ledande befattningsinnehavare inom ITAB-koncernen

ITAB har en tydlig strategi för att uppnå lönsam tillväxt och skapa aktieägarvärde. En förutsättning för en framgångsrik implementering av bolagets affärsstrategi och tillvaratagandet av dess 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. För mer information om bolagets strategi hänvisas till bolagets webbplats.

De gällande riktlinjerna för ersättningar till ledande befattningshavare, fastställda av årsstämman i maj 2021, finns på sid. 66-67 i ITABs årsredovisning för 2021. Enligt ersättningsriktlinjerna ska ersättningen till ledande befattningshavare vara marknadsmässig och kan bestå av följande komponenter: fast kontantlön, rörlig kontantersättning, pensionsförmåner och andra förmåner. Den rörliga kontantersättningen ska vara kopplad till finansiella eller icke-finansiella kriterier. De kan 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.

Avvikelse från bolagets ersättningsriktlinjer

Enligt riktlinjerna får styrelsen besluta att tillfälligt frånga riktlinjerna helt eller delvis, om det i ett enskilt fall finns särskilda skäl för det och ett avsteg är nödvändigt för att tillgodose bolagets långsiktiga intressen, inklusive dess hållbarhet, eller för att säkerställa bolagets ekonomiska bärkraft. Bolaget har under 2021 följt de tillämpliga ersättningsriktlinjerna som antagits av bolagsstämman. Inga avsteg från riktlinjerna har gjorts under året 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 bolagets webbplats itabgroup.com. Ingen ersättning har krävts tillbaka under året.

Total ersättning till verkställande direktören och vice verkställande direktören under 2021 (kSEK)*

Befattningshavarens namn (position)	1		2	3	4	5	6
	Fast ersättning		Rörlig ersättning ³⁾	Extraordinära poster	Pensionskostnad	TOTAL ERSÄTTNING	Andel fast resp. rörlig ersättning ⁴⁾
	Grundlön ¹⁾	Andra förmåner ²⁾					
Andreas Elgaard, VD & koncernchef	4 896	206	3 600	E/T	1 434	10 137	Fast: 64% Rörlig: 36%
Mikael Gustafsson, vice VD ⁵⁾	555	30	271	E/T	177	1 033	Fast: 74% Rörlig: 26%

1) Inklusive semesterersättning.

2) Skattepliktigt förmånsvärde av bil och sjukvårdsförsäkring.

3) Rörlig ersättning för VD och vice VD är ettårig.

4) Pensionskostnader i kolumn 4, som i sin helhet avser grundlön och är premiebestämd, har till fullo redovisats som fast ersättning.

5) Mikael Gustafsson var vice VD i ITAB under perioden 1 januari-8 mars 2021. Angivna ersättningar och förmåner avser samma period.

Aktiebaserad ersättning

ITAB har för närvarande inga utestående aktierelaterade eller aktiekursrelaterade incitamentsprogram.

Tillämpning av prestationskriterier

Prestationskriterierna för den verkställande direktörens och vice verkställande direktörens rörliga ersättningar 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 2021 beaktats. De icke-finansiella prestationskriterierna bidrar vidare till anpassning till hållbarhet samt bolagets värderingar.

Utfall av prestationskriterierna för rörliga ersättningar under det rapporterade räkenskapsåret 2021

Befattningshavarens namn (position)	1	2	3
	Beskrivning av kriterier hänförliga till ersättningskomponenten	Relativ viktning av prestationskriterier	a) Uppmätt prestation och b) Faktisk tilldelning / ersättningsutfall
Andreas Elgaard, VD & koncernchef	Justerat rörelseresultat 2021	70%	a) 100% b) 2 520 kSEK
	Besparingar mätt i rörelseresultat före ränta, skatt, avskrivning och amortering (EBITDA) 2021	30%	a) 100% b) 1 080 kSEK
Mikael Gustafsson, vice VD ¹⁾	Justerat rörelseresultat 2021	100%	a) 100% b) 271 kSEK

1) Mikael Gustafsson var vice VD i ITAB under perioden 1 januari-8 mars 2021. Angivna ersättningar och förmåner avser samma period.

Jämförande information avseende förändringar i ersättning och bolagets resultat

Ersättning och bolagets resultat under räkenskapsåret 2021 (kSEK)

	Utfall för 2021 jämfört med 2020	Utfall för 2021
Total ersättning till verkställande direktören	+ 2 236 kSEK (+ 28%)	10 137
Total ersättning till vice verkställande direktören ¹⁾	+ 58 kSEK (+ 6%)	1 033
Koncernens rörelseresultat	+ 112 000 kSEK (+ 100%)	224 000
Genomsnittlig ersättning baserat på antalet heltidsekvivalenter anställda ²⁾ i moderbolaget	+ 74 kSEK (+ 6%)	1 259

1) Mikael Gustafsson var vice VD i ITAB under perioden 1 januari-8 mars 2021. Angivna ersättningar och förmåner avser samma period.

2) Exklusive medlemmar i koncernledningen.

Jönköping i mars 2022

ITAB Shop Concept AB (publ)

Styrelsen