

ERSÄTTNINGSRAPPORT 2022

Introduktion

Denna rapport beskriver hur riktlinjerna för ersättning till ledande befattningshavare för MedCap AB, antagna av årsstämman 2022, tillämpades under år 2022. Rapporten innehåller även information om ersättning till verkställande direktören samt en sammanfattning av bolagets utestående aktierelaterade 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 6, Personalkostnader på sidorna 72-74 i årsredovisningen för 2022. Information om ersättningsutskottets arbete under 2022 finns i bolagsstyrningsrapporten på sidan 41 i årsredovisningen för 2022. Styrelsearvode omfattas inte av denna rapport. Sådant arvode beslutas årligen av årsstämman och redovisas i not 6 på sidan 72 i årsredovisningen för 2022.

Utveckling under 2022

Verkställande direktören sammanfattar bolagets övergripande resultat i sin redogörelse på sidorna 4-5 i årsredovisningen 2022.

Bolagets ersättningsriktlinjer: tillämpningsområde, ändamål och avvikelser

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. Enligt ersättningsriktlinjerna ska ersättningen till ledande befattningshavare vara marknadsmässig och får bestå av följande komponenter: fast kontantlön, rörlig kontantersättning, pensionsförmåner och andra förmåner. Bolagsstämman kan därutöver – och oberoende av dessa riktlinjer – besluta om exempelvis aktie- och aktiekursrelaterade ersättningar. Uppfyllelse av kriterier för utbetalning av rörlig kontantersättning ska kunna mätas under en period om ett eller flera år. För verkställande direktören får den rörliga kontantersättningen uppgå till högst 75 procent av den sammanlagda fasta kontantlönen under mätperioden för sådana kriterier/av den fasta årliga kontantlönen. För övriga ledande befattningshavare får den rörliga kontantersättningen uppgå till högst 50 procent av den sammanlagda fasta kontantlönen under mätperioden för sådana kriterier/av den fasta årliga kontantlönen.

Riktlinjerna finns på sidan 73 i årsredovisningen för 2022. Bolaget har under 2022 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.medcap.se/bolagsstyrning. Ingen ersättning har krävts tillbaka. Utöver den ersättning som omfattas av ersättningsriktlinjerna har bolagets årsstämmor beslutat att införa långsiktiga aktierelaterade incitamentsprogram.

Totalersättning till verkställande direktören under 2022 (kSEK)

Befattningshavarens namn (position)	Fast ersättning inkl. sem ers.	Övriga förmåner	Rörlig ersättning (ettårig)	Extraordinära poster	Pensionskostnad	Total ersättning	Andel fast ersättning	Andel rörlig ersättning
Anders Dahlberg (VD)	3 295	121	2 807	0	800	7 024	58%	42%

Teckningsoptionsprogram

På extra bolagsstämma den 9 december 2021 beslutades att införa ett långsiktigt incitamentsprogram för VD, övrig ledning i Bolaget samt nyckelpersoner i dotterbolagen (2021/2024). Stämman beslutade att emittera 430 000 teckningsoptioner. Totalt tecknades 237 000 teckningsoptioner i december 2021. Deltagarna kan utnyttja teckningsoptionerna för förvärv av aktier under perioden fr.o.m. den 1 december 2024 t.o.m. den 1 juni 2025. Teckningskursen uppgår till 167 kr. Det beräknade verkliga värdet på tilldelningsdagen avseende teckningsoptionerna var 23,90 SEK per teckningsoption. Verkligt värde på tilldelningsdagen beräknades med hjälp av Black and Scholes värderingsmodell. Alla deltagare har betalat marknadsvärde enligt modellen.

Anders Dahlberg (VD) tecknade 75 000 optioner (program 2021/2024).

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 2022 beaktats.

Verkställande direktörens prestation under det rapporterade räkenskapsåret: rörlig kontantersättning

Befattningshavarens namn (position)	Beskrivning av kriterier hänförliga till ersättningskomponenten	Relativ viktning av prestationskriterier	a) Uppmätt prestation b) Ersättningsutfall
Anders Dahlberg (VD) - STI	EBITDA-tillväxt *)	33%	a) fullt utfall b) 0,7 mkr
	Genomförda förvärv	33%	a) fullt utfall b) 0,7 mkr
	Aktiekursens utveckling jämfört med index	33%	a) fullt utfall b) 0,7 mkr
Anders Dahlberg (VD) - LTI	EBITDA-tillväxt *)	100%	a) fullt utfall b) 0,6 mkr

*) EBITDA exklusive effekt från IFRS 16 och engångsposter. Tillväxt 15%-25% linjärt.

Förändringar i ersättning och bolagets resultat under de senaste fem rapporterade räkenskapsåren

	2018		2019		2020		2021		2022		2022 MSEK
Ersättning till Verkställande direktören	1,183	61%	0,457	15%	0,871	24%	1,463	33%	1,124	19%	7,024
Koncernens EBITDA	36,1	87%	37,0	48%	15,4	13%	42,4	33%	54,7	32%	227,1
Genomsnittlig ersättning baserat på antal heltidsekvivalenter anställda i koncernen exkl. koncernledning	0,123	32%	0,007	1%	-0,073	-14%	0,135	31%	0,025	4%	0,597

Kolumnen 2022 MSEK avser belopp i MSEK. Övriga kolumner visar förändring jämfört med föregående år, uttryckt i MSEK och i procent.