

# ERSÄTTNINGSRAPPORT 2023

# Ersättningsrapport 2023

## INTRODUKTION

Denna rapport beskriver hur riktlinjerna för ersättning till ledande befattningshavare för XANO Industri AB (publ), antagna av årsstämman 2022, tillämpades under år 2023. Rapporten innehåller även information om ersättning till 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 5 (Anställda och personalkostnader) på sidorna 92–93 i årsredovisningen för 2023. Information om ersättningsutskottets arbete under 2023 finns i bolagsstyrningsrapporten på sidan 71 i årsredovisningen för 2023.

Styrelsearvode omfattas inte av denna rapport. Sådant arvode beslutas årligen av årsstämman och redovisas i bolagsstyrningsrapporten på sidan 72 i årsredovisningen för 2023.

## UTVECKLING UNDER 2023

Det gångna året innebar en hög grad av omställning för merparten av koncernens företag. Vi såg vikande trender på traditionella marknader och upplevde en generell låg investeringsvilja hos i första hand våra europeiska kunder inom förpackningsindustrin. Sektorer som under pandemin hade en stark tillväxt, som medicinteknik och livsmedel, upplevde en återgång till mer normaliserade förhållanden. För att balansera volymbortfallet relaterat till befintliga kunder intensifierades våra satsningar inom nya verksamhetsområden och på nya geografiska marknader. Det resulterade i en stark tillväxt avseende framför allt automation för hantering av fordonsbatterier och kontraktsuppdrag inom försvarsindustrin. Vi gjorde också två förvärv med syfte att komplettera och stärka våra befintliga verksamheter. Genomförda marknadsinvesteringar påverkar lönsamheten i det korta perspektivet men stöder vår strategiska riktning och våra långsiktiga målsättningar. Vid summering av utfallet för helåret kan vi konstatera att koncernens omsättning sjönk med 2 procent i förhållande

till föregående år. Rörelseresultatet minskade med knappt 12 procent och rörelsemarginalen redovisades till 8,8 procent (9,7). Vinstmarginalen var 6,6 procent (8,8). De aktiviteter som pågår för att förbättra kassaflödet genererade ett gott inflöde samtidigt som kapitalbindningen relaterad till projektverksamheten var på en lägre nivå. Årets kassaflöde från den löpande verksamheten var därför starkt och uppgick till 519 MSEK (128).

## BOLAGETS ERSÄTTNINGSRIKTLINJER: TILLÄMPNINGSSOMRÅDE, 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 ersättning till ledande befattningshavare baseras på marknadsmässiga villkor, befattning, individuell prestation och koncernens resultat. Den totala ersättningen ska utgöras av fast kontantlön, rörlig kontanterersättning, pensionsförmåner och andra förmåner. Den rörliga kontanterersättningen ska vara kopplad till finansiella eller strategiska prestationsmål. Dessutom kan bolagsstämman – oaktat dessa riktlinjer – besluta om aktierelaterade eller aktiekursrelaterade ersättningar. Den fasta ersättningen ska utgöras av kontant grundlön samt värdet av förmåner, inklusive pensionsförmån. Den fasta ersättningen ska utgöra minst 50 procent av den totala ersättningen. Den fasta ersättningen ska avspegla det ansvar som tjänsten medför och vara konkurrenskraftig på relevant marknad. Lönerrevision ska ske årligen för att säkerställa fortsatt konkurrenskraft och för att belöna individuella prestationer. Rörlig kontanterersättning ska utgöra högst 50 procent av den totala ersättningen och maximalt motsvara nio månaders kontant grundlön.

Rörlig ersättning ska huvudsakligen relatera till finansiella prestationsmål men också kunna mätas mot icke-finansiella mål för att därigenom uppnå fokus på aktiviteter som främjar bolagets affärs- respektive hållbarhetsstrategi och långsiktiga intressen. Målen ska fastställas av styrelsen och vara specifika, tydligt mätbara och tidsbundna.

Riktlinjerna tillämpas på anställningsavtal som ingås efter årsstämman 2022 och för ändringar i pågående anställningsavtal som sker därefter. Med undantag av begränsningsregler för rörlig ersättning och definition av pensionsgrundande lön, tillämpas riktlinjerna i nuvarande avtal med ledande befattningshavare.

Fullständiga riktlinjer återfinns i not 5 på sidan 93 i årsredovisningen för 2023 samt på [www.xano.se/bolagsstyrning](http://www.xano.se/bolagsstyrning).

Bolaget har under 2023 följt de tillämpliga ersättningsriktlinjerna som antagits av bolagsstämman. Inga avsteg

från riktlinjerna har gjorts. Med syfte att uppnå fokus på aktiviteter som främjar bolagets affärs- och hållbarhetsstrategi har den rörliga ersättningen till verkställande direktören, inom ramen för gällande anställningsavtal, kunnat motsvara upp till nio månaders kontant grundlön (exklusive semesterersättning och förmåner).

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.xano.se/bolagsstyrning](http://www.xano.se/bolagsstyrning). Ingen ersättning har krävts tillbaka.

#### AKTIEBASERAD ERSÄTTNING

Bolaget har inga utestående aktie- eller aktiekursrelaterade incitamentsprogram.

Tabell 1 – Totalersättning till verkställande direktören under 2023 (TSEK) <sup>1)</sup>

Befattningshavarens namn (position)	1 Fast ersättning		2 Rörlig ersättning	3 Extraordinära poster	4 Pensionskostnad <sup>4)</sup>		5 Total- ersättning	6 Andelen fast resp. rörlig ersättning
	Grundlön <sup>2)</sup>	Förmåner <sup>3)</sup>	Ettårig		Fast	Rörlig		
Lennart Persson (VD)	6 086	182	1 404	–	1 783	814	10 269	78 / 22

<sup>1)</sup> I tabellen redovisas ersättning som kostnadsförts år 2023.

<sup>2)</sup> Inklusive semesterersättning om 1 057 TSEK, till fullo redovisad som fast ersättning.

<sup>3)</sup> Bilförmån och förmån av sjukvårdsförsäkring.

<sup>4)</sup> Premiebestämda pensionskostnader baserade på grundlön och bilförmån samt ett genomsnitt av de tre senaste årens rörliga ersättning.

**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.

**Tabell 2 – Verkställande direktörens prestation under det rapporterade räkenskapsåret: rörlig kontantersättning**

Befattningshavarens namn (position)	1 Beskrivning av kriterier hänförliga till ersättningskomponenten	2 Relativ viktning av prestationskriterier	3 a) Uppmått prestation och b) faktisk tilldelning / ersättningsutfall
Lennart Persson (VD)	Koncernens resultat efter finansiella poster	67 %	a) 226 MSEK b) – TSEK
	Hållbarhetsaktiviteter	11 %	a) 100 % b) 472,5 TSEK
	Förvärvsaktiviteter	11 %	a) 100 % b) 472,2 TSEK
	Kassaflödesaktiviteter	11 %	a) 100 % b) 472,5 TSEK

**JÄMFÖRANDE INFORMATION AVSEENDE FÖRÄNDRINGAR I ERSÄTTNING OCH BOLAGETS RESULTAT****Tabell 3 – Förändringar i ersättning och bolagets resultat under de senaste fem rapporterade räkenskapsåren**

	2019 vs 2018	2020 vs 2019	2021 vs 2020	2022 vs 2021	2023 vs 2022	2023
Ersättning till verkställande direktören	329 TSEK +4,4 %	1 765 TSEK +22,6 %	2 369 TSEK +24,8 %	-176 TSEK -1,5 %	-1 487 TSEK -12,6 %	10 269 TSEK
Koncernens rörelseresultat	-6 782 TSEK -2,9 %	44 185 TSEK +19,3 %	179 300 TSEK +65,5 %	-111 697 TSEK -24,7 %	-40 150 TSEK -11,8 %	301 081 TSEK
Genomsnittlig ersättning baserad på antalet heltidsekvivalenter anställda* i moderbolaget	2 TSEK +0,2 %	-26 TSEK -3,2 %	74 TSEK +9,5 %	21 TSEK +2,5 %	54 TSEK 6,2 %	922 TSEK

\* Exklusive medlemmar i koncernledningen.

