

NGS GROUP AKTIEBOLAG (PUBL) ERSÄTTNINGSRAPPORT 2024

Introduktion

Denna rapport beskriver hur riktlinjerna för ersättning till ledande befattningshavare för NGS Group Aktiebolag (publ), org. nr 556535-1128 ("Bolaget"), antagna av årsstämman 2021, tillämpades under år 2024. Rapporten innehåller även information om ersättning till verkställande direktören samt information om förekomsten av utestående aktie- och aktiekursrelaterade incitamentsprogram i Bolaget. Rapporten har upprättats i enlighet med aktiebolagslagen och Kollegiet för svensk bolagsstyrnings Regler om ersättningar till ledande befattningshavare och om incitamentsprogram.

Ytterligare information om ersättningar till ledande befattningshavare finns i not 4 (Anställda och personalkostnader) på sidorna 29-31 i årsredovisningen för 2024. Information om ersättningsutskottets arbete under 2024 finns i bolagsstyrningsrapporten på sidorna 11-15 i årsredovisningen för 2024.

Styrelsearvode omfattas inte av denna rapport. Sådant arvode beslutas årligen av årsstämman och redovisas i not 4 på sidan 31 i årsredovisningen för 2024.

Utveckling under 2024

Verkställande direktören sammanfattar Bolagets övergripande resultat i sin redogörelse på sidan 3 i årsredovisningen 2024.

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 och marknadsmässig ersättning. Bolagets riktlinjer möjliggör att ledande befattningshavare kan erbjudas en konkurrenskraftig totalersättning. Rörlig kontant ersättning som omfattas av Bolagets riktlinjer syftar till att främja Bolagets affärsstrategi och långsiktiga intressen, inklusive dess hållbarhet.

Enligt ersättningsriktlinjerna ska ersättningen vara marknadsmässig och får bestå av följande komponenter: fast lön, rörlig lön, pension och övriga förmåner. Den fasta lönen baseras på arbetsuppgifternas betydelse, den anställdes kompetens, erfarenhet och prestation. Den rörliga lönen ska vara kopplad till finansiella eller icke-finansiella kriterier. Kriterierna ska vara utformade så att de främjar Bolagets affärsstrategi och långsiktiga intressen, inklusive dess hållbarhet. Uppfyllelse av kriterierna för utbetalning av rörlig kontant ersättning ska kunna mätas under en period om ett år.

Ersättningsriktlinjerna finns på sidorna 8-9 i årsredovisningen för 2024. Bolaget har under 2024 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 <https://www.ngsgroup.se/bolagsstamma>. Ingen ersättning har krävts tillbaka.

I tabellen nedan redovisas totalersättningen till Bolagets verkställande direktör under 2024.

Tabell 1 – Totalersättning till verkställande direktören under 2024 (SEK)

	1 Fast ersättning		2 Rörlig ersättning		3	4	5	6
	Grundlön	Andra förmåner	Ettårig	Flerårig	Extraordinära poster	Pensionskostnad *	Totalersättning	Andelen fast resp. rörlig ersättning
Erika Hoh Rönquist (Verkställande direktör)	2 154 262	96 948	N/A	N/A	N/A	547 470	2 798 680	100/0
Jan Bengtsson (Verkställande Direktör)	871 163	N/A	57 000	N/A	N/A	N/A	928 163	94/6
Totalt	3 025 425	96 948	57 000	N/A	N/A	547 470	3 726 843	98/2

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

Aktiebaserad ersättning

Bolaget har inga utestående aktierelaterade eller aktiekursrelaterade incitamentsprogram.

Tillämpning av prestationskriterier

Rörlig lön har kunnat utgå för det fall ett eller flera förutbestämda kriterier avseende resultat, omsättningstillväxt och personliga mål för verksamhetsåret överskridits. Ytterligare information finns i not 4 i årsredovisningen. Ersättningsutskottet har bedömt i vilken utsträckning kriterierna har uppfyllts. Bolagets verkställande direktör har erhållit rörlig ersättning under 2024 om 57 000 kronor exklusive sociala avgifter.

Jämförande information avseende förändringar i ersättning och bolagets resultat

Tabell 2 – Förändringar i ersättning och Bolagets resultat under de senaste fem rapporterade Räkenskapsåren (TSEK)

	2020 mot 2019		2021 mot 2020		2022 mot 2021		2023 mot 2022		2024 mot 2023	
Ersättning till verkställande direktören	-5	0%	2	0%	4 290	122%	-4 459	-57%	282	8%
Koncernens rörelseresultat	-7 501	-40%	6 927	60%	-11 513	-63%	-134 873	-1960%	55 431	42%
Genomsnittlig ersättning baserat på antalet heltidsekvivalenter anställda i <u>Koncernen</u> (exklusive medlemmar i företagsledningen)	-82	-14%	65	13%	78	14%	194	31%	-222	-27%

	2019	2020	2021	2022	2023	2 024
Ersättning till verkställande direktören	3 520	3 515	3 517	7 807	3 348	3 630
Koncernens rörelseresultat	18 967	11 466	18 393	6 880	-127 993	-72 562
Genomsnittlig ersättning baserat på antalet heltidsekvivalenter anställda i <u>Koncernen</u> (exklusive medlemmar i företagsledningen)	566	484	549	627	821	599