

ERSÄTTNINGSRAPPORT 2024

INTRODUKTION

Ersättningsrapporten innehåller en beskrivning av engcons riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare ("**ersättningsriktlinjerna**"), vilka antagits av årsstämman 2022 att gälla tills vidare, dock längst fram till årsstämman 2026, och som tillämpats under 2024. Rapporten innehåller även uppgifter om ersättning till engcons VD under 2024 och ersättning till styrelseledamöter utöver sedvanligt styrelsearvode beslutat av årsstämman. Vidare innehåller rapporten en sammanfattande beskrivning av engcons pågående aktierelaterade incitamentsprogram.

ÖVERSIKT AV TILLÄMPNINGEN AV ERSÄTTNINGSRIKTLINJERNA UNDER 2024

Ersättningsutskottet har till uppgift att följa och utvärdera program för rörlig ersättning till VD och koncernledning, tillämpningen av riktlinjer för ersättning till VD och övriga ledande befattningshavare som har antagits av bolagsstämman samt gällande ersättningsstrukturer och ersättningsnivåer inom engcon.

Baserat på ersättningsutskottets värdering av VD:s ersättning har styrelsen fastställt att den nuvarande ersättningsstrukturen och ersättningsnivån är lämplig, återspeglar marknadspraxis och är konkurrenskraftig samt lämplig för att uppnå engcons mål.

Ersättningsutskottet har efter utvärdering bedömt att engcon under 2024 har följt gällande ersättningsriktlinjer samt den beslutsprocess som enligt ersättningsriktlinjerna ska tillämpas för att fastställa ersättningen.

Enligt engcons riktlinjer kan styrelsen återkräva redan utbetald rörlig kontantersättning om det i efterhand visar sig att den ledande befattningshavaren har brutit mot engcons värderingar, policys, standarder eller instruktioner. Styrelsen har dock inte fattat beslut om att återkräva någon rörlig ersättning under 2024 då ingen sådan situation förelegat. Efter att ha följt och utvärderat engcons program för rörlig ersättning, hur ersättningsriktlinjerna har tillämpats, samt utvärderingen av nuvarande ersättningsstrukturer och ersättningsnivåer i engcon, har styrelsen beslutat att ersättningsriktlinjerna ska vara oförändrade.

Enligt engcons ersättningsriktlinjer ska ersättning till ledande befattningshavare vara marknadsmässig och får bestå av följande komponenter: fast kontantlön, rörlig kontantersättning, pensionsförmåner och andra förmåner.

Utöver den ersättning som omfattas av ersättningsriktlinjerna kan engcons bolagsstämman besluta om att implementera långsiktiga aktierelaterade incitamentsprogram och om ersättning till styrelsen.

Total ersättning till VD

Tabellen nedan beskriver den totala ersättning som betalats till engcons VD under 2024 samt till styrelseledamöter som erhållit ersättning utöver sedvanligt styrelsearvode beslutat av årsstämman.

Namn, befattning (under periodens start/slut)	1							
	Fast ersättning							
	Räkenskapsår	Grundlön (TSEK)	Övriga förmåner (TSEK)	Rörlig ersättning – Ettårig (TSEK)	Extraordinära ersättningar (TSEK)	Pensionsavgifter (TSEK)	Total ersättning (TSEK)	Andel fast respektive rörlig ersättning
Krister Blomgren (VD)	2024	3 106	264*			865	4 235	100% / 0%
Stig Engström (Styrelseledamot)	2024	971**					971	100% / 0%

*Förmåner avser bilförmån och sjukvårdsförsäkring, varav bilförmånen delvis finansierats via ett bruttolöneavdrag om 180TSEK.

**Avser styrelsearvode samt arvode fakturerat för konsulttjänster inom produktutveckling, marknadsföring och strategisk projektledning.

Befintliga aktie- och aktiekursrelaterade incitamentsprogram

Vid en extra bolagsstämma den 16 december 2021 beslutades att införa ett teckningsoptionsprogram för koncernledningen och andra medarbetare inom koncernen. Totalt 232 personer deltog i programmet i samband med att detta lanserades, per den 31 december 2024 deltog 196 personer. Förändringen avser medarbetare som slutat sin anställning. Teckningsoptionerna som emitterades under programmet har överlåtits till deltagarna i programmet till marknadsvärde.

Varje teckningsoption berättigar till teckning av en (1) aktie av serie B i engcon till en teckningskurs om 45 SEK under perioden 1 december till 31 december 2026. Om deltagares anställning inom engconkoncernen upphör innan 1 december 2026 (annat än till följd av pensionering efter 65 års ålder eller uppsägning på grund av arbetsbrist) är deltagaren skyldig att erbjuda engcon möjligheten att återköpa de teckningsoptioner som denna innehar. engcons VD, Krister Blomgren, har förvärvat 91 000 teckningsoptioner inom ramen för programmet (samtliga tilldelade i december 2021).

Ytterligare information om det utestående aktierelaterade incitamentsprogrammet finns i not 38 i årsredovisningen för 2024, som är tillgänglig på engcons hemsida, www.engcongroup.com.

TILLÄMPNING AV PRESTATIONSKRITERIER

En framgångsrik implementering av bolagets affärsstrategi och tillvaratagande av engcons långsiktiga intressen, inklusive dess hållbarhet, förutsätter att bolaget kan rekrytera och behålla kvalificerade medarbetare. För detta krävs att bolaget kan erbjuda konkurrenskraftig ersättning. engcons ersättningsriktlinjer gör det möjligt för bolaget att erbjuda ledande befattningshavare en konkurrenskraftig totalersättning.

Den rörliga kontantersättningen är kopplad till förutbestämda och mätbara kriterier som kan vara finansiella eller icke-finansiella. De kan också utgöras av individanpassade kvantitativa eller kvalitativa mål. Kriterierna är utformade så att de bidrar till bolagets affärsstrategi och långsiktiga intressen, inklusive dess hållbarhet, genom att till exempel vara tydligt kopplade till affärsstrategin eller främja den ledande befattningshavarens långsiktiga utveckling.

När mätperioden för uppfyllelse av kriterier för utbetalning av rörlig kontantersättning avslutats ska det bedömas/fastställas i vilken utsträckning kriterierna har uppfyllts. Styrelsen, med stöd av ersättningsutskottet, ansvarar för bedömningen såvitt avser rörlig ersättning till VD. Såvitt avser rörlig kontantersättning till övriga

ledande befattningshavare ansvarar VD, med stöd av ersättningsutskottet, för bedömningen. För finansiella mål ska bedömningen baseras på den senaste finansiella informationen som offentliggjorts av bolaget.

Rörlig kontantersättning 2024

Den rörliga kontanta ersättningen för ledande befattningshavare för 2024 utgår från finansiella prestationer baserat på bolagets finansiella målsättningar. För VD baserades den rörliga kontanta ersättningen på koncernens rörelseresultat (EBIT). Maximalt bonusutfall för VD för 2024 uppgick till 25% av den totala fasta årliga kontantlönen

Som framgår av tabellen ovan har ingen rörlig ersättning utgått för VD avseende år 2024.

JÄMFÖRELSEINFORMATION AVSEENDE FÖRÄNDRINGAR I ERSÄTTNINGAR OCH ENGCONS RESULTAT

Förändringar i ersättningar och resultat under de senaste rapporterade räkenskapsåren (TSEK om inte annat anges)

Årlig förändring	2021 mot 2022	Information om 2022	2022 mot 2023	Information om 2023	2023 mot 2024	Information om 2024
Ersättningar						
VD	+2 847 (159%)	4 633	-428 (-9%)	4 205	+30 (1%)	4 235
Bolagets resultat						
Rörelseresultat	+90 (28%)	415	-39 (-9%)	376	-81 (-21%)	295
Genomsnittlig ersättning på heltidsbasis för anställda*						
Genomsnittlig ersättning**	+23 (6%)	441	+25 (6%)	466	+54 (12%)	520
Antalet anställda i bolaget***	+98 anställda (30%)	425 anställda	-19 anställda (-5%)	406 anställda	-27 anställda (-7%)	379 anställda

*Exklusive VD och övriga ledande befattningshavare

**Genomsnittlig ersättning inkluderar inte sociala avgifter

***Inkl koncernledning (11) vilka inte omfattas av genomsnittlig ersättning för anställda

YTTERLIGARE INFORMATION TILLGÄNGLIG I ÅRSREDOVISNINGEN FÖR 2024 ELLER PÅ ENGCONS HEMSIDA

engcons ersättningsriktlinjer, vilka antagits på årsstämman 2022, finns tillgängliga på engcons hemsida www.engcongroup.com. På engcons hemsida finns även det revisorsyttrande som behandlar huruvida engcon efterlevt de antagna riktlinjerna.

Ytterligare information om engcons ersättningar under 2024 som inte täcks av denna rapport finns tillgänglig i årsredovisningen för 2024. Informationen återfinns på:

s. 51	Ersättningsutskottets arbete under 2024
Not 7 på s. 73-75	Sådan information som krävs enligt 5 kap. 40–44 §§ årsredovisningslagen (1995:1554), inklusive detaljerad information om ersättning till de övriga ledande befattningshavare som omfattas av de ersättningsriktlinjer som antagits på årsstämman 2022 och om bolagets aktie- och aktiekursrelaterade incitamentsprogram
Not 7 på s. 73-75	Ersättning till styrelsen.