

Styrelsens ersättningsrapport avseende 2024

Inledning

Denna rapport redogör för hur riktlinjerna för ersättning till ledande befattningshavare för NIBE Industrier AB (publ), antagna av årsstämman 2024, tillämpades under år 2024.

Rapporten har upprättats i enlighet med aktiebolagslagen (8 kap 53 a och 53 b §§) och i enlighet med de regler om ersättningar till ledande befattningshavare och om incitamentsprogram som Kollegiet för svensk bolagsstyrning har utfärdat.

Styrelsearvode omfattas inte av denna rapport. Sådant arvode beslutas årligen av årsstämman och redovisas i not 6 på sidan 145 i årsredovisningen för 2024.

Av de ledande befattningshavare som omfattas av bolagets ersättningsriktlinjer omfattas endast den verkställande direktören av denna ersättningsrapport. Ytterligare information om ersättningar till verkställande direktören och övriga ledande befattningshavare finns i not 6 (Ersättningar till ledande befattningshavare, antal män och kvinnor i ledande ställning) samt not 7 (Personal-kostnader) i årsredovisningen för 2024. Information om ersättningsutskottet och dess arbete under 2024 finns i bolagsstyrningsrapporten på sidorna 182 – 185 i årsredovisningen för 2024.

Utveckling under 2024

Verkställande direktören sammanfattar koncernens övergripande resultat i sin redogörelse på sidorna 4 – 6 i årsredovisningen för 2024.

Bolagets ersättningsriktlinjer: ändamål och avvikelser

En framgångsrik implementering av bolagets affärsstrategi och tillvaratagandet av NIBEs långsiktiga intressen, inklusive dess hållbarhet, förutsätter att NIBE kan attrahera och behålla en ledning med hög kompetens och kapacitet att nå uppställda mål. För detta krävs att bolaget kan erbjuda konkurrenskraftiga ersättningsvillkor. Ersättningsriktlinjerna möjliggör att ledande befattningshavare kan erbjudas ersättning på marknadsmässiga villkor och vara konkurrenskraftigt för att attrahera och behålla personal.

Enligt ersättningsriktlinjerna ska ersättning kunna utgå som fast lön, rörlig lön, pension och annan förmån såsom bilförmån.

Den rörliga ersättningen ska enligt riktlinjerna vara kopplad till mätbara och förutbestämda mål som fastställs av styrelsen för ett räkenskapsår i taget, exempelvis procentuell tillväxt, rörelsemarginal samt rörelsekapitalreduktion. Den rörliga ersättningen är maximerad till fyra (+ en) månadslöner per år. Genom att belöna tydliga och mätbara prestationer kopplade till bolagets finansiella och operativa utveckling, ska de uppställda målen bidra till att motivera de ledande befattningshavarna att uppnå de av bolaget uppställda målen kring affärsstrategier, långsiktighet och hållbarhet. I enlighet med riktlinjerna omfattas inte den verkställande direktören av något incitamentsprogram. Information om utfall av rörlig ersättning till andra ledande befattningshavare finns i styrelsens redovisning av 2024 års utvärdering enligt artikel 9.1 i Svensk kod för bolagsstyrning, som finns tillgänglig på bolagets hemsida (www.nibe.com).

Ersättningsriktlinjerna för 2024 finns tillgängliga i sin helhet på bolagets hemsida (www.nibe.com) och sammanfattas i not 6 på sidan 145 i årsredovisningen för 2024. Inga avsteg från riktlinjerna har gjorts avseende ersättningar 2024. Inga avvikelser har gjorts från den beslutsprocess som enligt riktlinjerna ska tillämpas för att fastställa ersättningen. Ingen ersättning har krävts tillbaka. Inga synpunkter har framförts på stämman i samband med behandling av tidigare redovisning av ersättningar. Revisorns yttrande över bolagets efterlevnad av riktlinjerna finns tillgänglig på bolagets hemsida.

Total ersättning till verkställande direktören under 2024 (kkr)

kkr	Fast ersättning	Rörlig ersättning	Förmåner	Pensionsförmåner	Total ersättning
Gerteric Lindquist, verkställande direktör	10 575	0	91	0	10 666

Ingen rörlig ersättning har utgått till verkställande direktören. Styrelsen anser att den totala ersättningen till den verkställande direktören överensstämmer med och ligger väl i nivå med de av bolagsstämman fastställda riktlinjerna samt de övergripande principer som enligt reglerna om ersättning till ledande befattningshavare ska gälla för utformningen av ersättningar till ledande befattningshavare.

Jämförande information avseende förändringar i ersättning och koncernens resultat (kkkr)

kkkr	2024	2024 mot 2023		2023 mot 2022		2022 mot 2021		2021 mot 2020		2020 mot 2019	
Ersättning till verkställande direktören	10 666	700	(7%)	925	(10%)	783	(9%)	503	(6%)	453	(6%)
Rörelseresultat	2 671 022	-4 302 043	(-62%)	1 110 319	(19%)	1 395 044	(31%)	587 342	(15%)	841 894	(28%)
Rörelseresultat exklusive jämförelsestörande poster*	3 226 000	-3 747 065	(-54%)								
Genomsnittlig ersättning baserat på antalet heltids-ekvivalenter anställda i koncernen totalt	459	45	(11%)	45	(12%)	55	(0%)	-1	(0%)	-13	(-4%)
Genomsnittlig ersättning baserat på antalet heltids-ekvivalenter anställda i koncernen i Sverige	528	68	(15%)	1	(0%)	-21	(-4%)	34	(8%)	9	(2%)

*Justerat rörelseresultat har beräknats exklusive jämförelsestörande poster om -555 MSEK (-1 152 MSEK från åtgärdsprogrammet och +597 från förvärvsrelaterade omvärderingar).

Markaryd den 4 april 2025
NIBE Industrier AB (publ)
Styrelsen