

Ersättningsrapport Heba Fastighets AB 2023

Introduktion

Denna rapport beskriver hur riktlinjerna för ersättning till ledande befattningshavare för HEBA Fastighets AB (publ), antagna av årsstämman 2023, tillämpades under år 2023. Rapporten innehåller även information om ersättning till verkställande direktören. Bolaget har för närvarande inga utestående aktie- och aktiekursrelaterade 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 8 (Anställda och personalkostnader) på sidorna 108-109 i årsredovisningen för 2023. Information om styrelsens arbete under 2023 finns i bolagsstyrningsrapporten på sidorna 80-85 i årsredovisningen för 2023.

Styrelsearvode omfattas inte av denna rapport. Sådant arvode beslutas årligen av årsstämman och redovisas i not 8 på sidorna 108-109 i årsredovisningen för 2023.

Utveckling under 2023

Verkställande direktören sammanfattar bolagets övergripande resultat i sin redogörelse på sidorna 7-10 i årsredovisningen 2023.

Bolagets ersättningsriktlinjer: tillämpningsområde, ändamål och avvikelser

En förutsättning för en framgångsrik implementering av bolagets affärsstrategi att långsiktigt och hållbart äga, förvalta och utveckla fastigheter samt 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 månatlig grundlön, pensionsförmåner och andra förmåner. Bolaget har för närvarande, i enlighet med riktlinjerna, inga rörliga eller aktierelaterade ersättningar.

Riktlinjerna finns på sidorna 91-92 i årsredovisningen för 2023. Bolaget har under 2023 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://ir.hebafast.se/bolagsstyrning/arsstamma/> Ingen ersättning har krävts tillbaka.

Tabell 1 – Totalersättning till verkställande direktören under 2023 (tkr)

Befattningshavarens namn (position)	1 Fast ersättning		2 Rörlig ersättning		3 Extraordinära poster	4 Pensionskostnad	5 Totalersättning	6 Andelen fast resp. rörlig ersättning***
	Grundlön*	Andra förmåner**	Ettårig	Flerårig				
Patrik Emanuelsson (VD)	4 142	165	0	0	0	1 161	5 468	100/0

* Inklusive semesterersättning om 94 tkr

** Sjukvårdsförsäkring, bil

*** Pensionskostnader (kolumn 4), som i sin helhet avser Grundlön och är premiebestämd, har till fullo redovisats som fast ersättning

Aktiebaserad ersättning

Bolaget har inga utestående aktierelaterade och aktiekursrelaterade incitamentsprogram.

Tillämpning av prestationskriterier

Bolaget har för närvarande, i enlighet med dess riktlinjer för ersättning, inga prestationsbaserade eller andra rörliga ersättningar.

Jämförande information avseende förändringar i ersättning och bolagets resultat

Tabell 2 – Förändringar i ersättning och bolagets resultat under de senaste fem rapporterade räkenskapsåren (RR) (tkr)

	RR-4 vs RR-5	RR-3 vs RR-4	RR-2 vs RR-3	RR-1 vs RR-2	RR vs RR-1	RR 2023
Ersättning till verkställande direktören		+264 (+6,0%)	+188 (+4,0%)	+658 (+13,6%)	-26 (-0,5%)	5 468
Koncernens förvaltningsresultat		+8 566 (+4,8%)	+41 667 (+22,3%)	+9 362 (+4,1%)	+32 394 (+13,6%)	270 679
Genomsnittlig ersättning baserat på antalet heltidsekvivalenter anställda* i moderbolaget		+51 (+8,8%)	+14 (+2,2%)	+32 (+5,0%)	-63 (-9,3%)	615

* Exklusive medlemmar i koncernledningen