

Ersättningsrapport 2024

Introduktion

Denna rapport beskriver hur riktlinjerna för ersättning till ledande befattningshavare för Cinis Fertilizer AB ("Cinis Fertilizer" eller "Bolaget"), antagna av årsstämman 2022, tillämpades under år 2024. Rapporten innehåller även information om ersättning till verkställande direktören samt en sammanfattning av Bolagets 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 6 (Ersättning till anställda m.m.) på sidan 51 i årsredovisningen för 2024. Riktlinjerna för ersättning, antagna av årsstämman 2022, finns på sidorna 27–29 i årsredovisningen för 2024.

Styrelsearvode omfattas inte av denna rapport. Sådant arvode beslutas årligen av årsstämman och redovisas i not 5 på sidan 57 i årsredovisningen för 2024.

Utveckling under 2024

Verkställande direktören sammanfattar Bolagets övergripande händelser i sin redogörelse på sidorna 5–6 i årsredovisningen 2024.

Bolagets ersättningsriktlinjer: tillämpningsområde, ändamål och avvikelser

En framgångsrik implementering av affärsstrategin och tillvaratagandet av Cinis Fertilizers långsiktiga intressen, inklusive dess hållbarhet, förutsätter att Bolaget kan rekrytera och behålla kompetenta medarbetare. För detta krävs att Bolaget kan erbjuda konkurrenskraftig ersättning. Dessa riktlinjer möjliggör att ledande befattningshavare kan erbjudas en konkurrenskraftig totalersättning.

Ersättningen till ledande befattningshavare ska vara marknadsmässig och får bestå av följande komponenter: fast kontantlön, rörlig kontanterättning, pensionsförmåner samt övriga förmåner. Bolagsstämman kan därutöver – och oberoende av dessa riktlinjer – besluta om exempelvis aktie- och aktiekursrelaterade ersättningar. Totalersättningen till ledande befattningshavare bör innehålla en avvägd blandning av ovan nämnda komponenter och villkor vid uppsägning samt avgångsvederlag. Styrelsen bör årligen utvärdera huruvida aktie- eller aktiekursrelaterade långsiktiga incitamentsprogram bör föreslås bolagsstämman.

Riktlinjerna finns på sidan 27–29 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 rapport om huruvida Cinis Fertilizer har följt riktlinjerna finns på Cinis Fertilizers webbplats www.cinis-fertilizer.com. Ingen ersättning har krävts tillbaka. Utöver den ersättning som omfattas av ersättningsriktlinjerna har Bolaget på en bolagsstämma den 17 september 2021 och på extra bolagsstämma 30 augusti 2023 samt på en extra bolagsstämma 31 oktober 2024 beslutat att införa långsiktiga aktierelaterade incitamentsprogram.

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

	1	2	3	4	5	6
	Fast ersättning	Rörlig ersättning				
Befattningshavarens namn (position)	Löner och ersättningar	Ettårig	Extraordinära poster	Pensionskostnad	Totalersättning	Andelen fast resp. rörlig ersättning
Jakob Liedberg	1 381	-	-	276	1 657	100/0

* Tabellen redovisar ersättning som belöper på år 2024. Detta gäller oavsett om utbetalning har, eller inte har, gjorts samma år.

Aktierelaterade incitamentsprogram

Utestående aktierelaterade och aktiekursrelaterade incitamentprogram

Extra bolagstämman den 30 augusti 2023 beslutade om en emission av 500 000 teckningsoptioner i Bolaget. Under perioden har samtliga 500 000 optioner överlåtits till en (1) styrelseledamot respektive två (2) anställda i Cinis Fertilizer. Överlåtelseerna har skett till marknadspris enligt värderingsmodellen Black & Scholes. Varje teckningsoption berättigar till teckning av en (1) aktier i Bolaget till en teckningskurs om 80 kronor per aktie.

Den 31 oktober 2024 beslutade en extra bolagsstämma om införandet av två nya incitamentsprogram, 2024/2027:1 för ledande befattningshavare och nyckelpersoner samt 2024/2027:2 till styrelseledamöter. Totalt har 75 000 optioner överlåtits till ledande befattningshavare och nyckelpersoner samt 525 000 till styrelseledamöter. Överlåtelseerna har skett till marknadspris enligt värderingsmodellen Black & Scholes. Varje teckningsoption berättigar till en aktie i bolaget till en teckningskurs om 19,97 kr per aktie. Teckningsoptionerna kan nyttjas för teckning av aktier under perioden från och med den 15 november 2027 till och med den 15 december 2027

Jakob Liedberg, VD, innehar inga teckningsportioner i Cinis Fertilizer AB.

Vid utnyttjande av samtliga teckningsoptioner i programmet skulle utspädningen uppgå till cirka 1,52 procent av det totala antalet aktier i Bolaget. Verkställande direktören innehar inga teckningsoptioner.

Jämförande information avseende förändringar i ersättning och Bolagets resultat

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

	2024	2023	2022	2021	2020
Total ersättning till verkställande direktören*	1657	1560	1353	240	-
Förändring i ersättning (kSEK) vs året innan	97 (6,2%)	207 (15,3%)	1113 (463,8%)	-	-
Koncernens rörelseresultat**	-130 935	-36 092	-24 096	-47	-
Förändring rörelseresultat vs året innan	-94 843 (-262,8)	- 11 996 (- 49,8%)	-24 049 (-51 168%)	-	-
Genomsnittlig total ersättning baserat på antalet heltidsekvivalenter anställda i koncernen ***	683	810	704	-	-
Förändring i ersättning vs året innan	-127 (-15,7%)	106 (15,1%)	-	-	-

* VD avlönad från och med oktober 2021 i moderbolaget Cinis Fertilizer AB. Ingen annan avlönad under 2021.

** Koncernen bildades den 23 december 2021.

*** Genomsnittlig total ersättning i koncernen är alla anställda exklusive verkställande direktör