

Ersättningsrapport 2024

Introduktion

Denna rapport beskriver hur riktlinjerna för ersättning till ledande befattningshavare för Senzime AB (publ), antagna av årsstämman den 16 maj 2023 och årsstämman den 16 maj 2024, 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 Kollegiet för svensk bolagsstyrnings Regler om ersättningar till ledande befattningshavare och om incitamentsprogram.

Ytterligare information om ersättningar till ledande befattningshavare finns i not 9 (Ersättningar till anställda, mm) på sidorna 60-62 i årsredovisningen för 2024. Information om ersättningsutskottets arbete under 2024 finns i bolagsstyrningsrapporten på sidorna 30-35 i årsredovisningen.

Styrelsearvode omfattas inte av denna rapport. Sådant arvode beslutas årligen av årsstämman och redovisas i not 9 (Ersättningar till anställda, mm) på sidorna 60-62 i Årsredovisningen.

Utveckling under 2024

Verkställande direktören sammanfattar bolagets övergripande resultat i sin redogörelse på sidorna 6-7 i årsredovisningen för 2024.

Bolagets ersättningsriktlinjer: tillämpningsområde, ändamål och avvikelser

En förutsättning för en framgångsrik implementering av bolagets affärsstrategi och 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 kontantlön, rörlig kontanterättning, pensionsförmåner och andra förmåner. Den rörliga kontanterättningen ska vara kopplad till finansiella eller icke-finansiella kriterier. De kan utgöras av individanpassade kvantitativa eller kvalitativa mål. Kriterierna ska vara utformade så att de främjar bolagets affärsstrategi och långsiktiga intressen, inklusive dess hållbarhet, genom att exempelvis ha en tydlig koppling till affärsstrategin eller främja befattningshavarens långsiktiga utveckling.

Riktlinjerna finns på sidorna 33-34 i årsredovisningen.

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.senzime.com/sv/bolagsstammor>

Utöver den ersättning som omfattas av ersättningsriktlinjerna har bolagets årsstämmor beslutat att införa långsiktiga aktierelaterade incitamentsprogram.

Tabell 1 – Total ersättning till verkställande direktören under 2024 (kSEK)

Befattningshavarens namn (position)	<u>Fast ersättning</u>		<u>Rörlig ersättning</u>					
	Grundlön	Andra förmåner	Ettårig	Flerårig	Extraordinära poster	Pensionskostnad	Total ersättning	Andelen fast resp. rörlig ersättning
Philip Siberg	3 203	108	583	0	64	722	4 680	85% / 15%

Aktiebaserad ersättning

Utestående aktierelaterade och aktiekursrelaterade incitamentprogram

Optionsprogram

Nedan följer en sammanfattning av optionsprogram som återfinns/återfanns i koncernen under någon av perioderna som omfattas av årsredovisningen 2024.

Personaloptionsprogram 2021/2025

Årsstämman den 11 maj 2021 beslutade om ett ytterligare personaloptionsprogram omfattande 456 050 optioner. Dessa personaloptioner ska erbjudas och tilldelas anställda - dock ej VD eller de som ingår i bolagets ledningsgrupp - baserat på deltagarnas individuella prestation under en utvärderingsperiod som skall pågå till och med den 31 december 2021 ("Utvärderingsperioden"). Tilldelning kan emellertid ske tidigare eller senare efter särskilt beslut härom av styrelsen. Det högsta antal personaloptioner som ska kunna tilldelas deltagare är 50 000 personaloptioner per person.

Tilldelade personaloptioner tjänas in under tre år enligt följande: 20 % av tilldelade personaloptioner intjänas den 1 februari 2023; 20 % av tilldelade personaloptioner intjänas den 1 februari 2024; och 60 % av tilldelade personaloptioner intjänas den 1 februari 2025. Deltagare kan utöva tilldelade och intjänade personaloptioner under perioden 1 februari 2025 till 30 april 2025.

Teckningskurs är satt till 28,10 SEK vilket motsvarar 125 % av den volymvägda genomsnittliga betalkursen för Bolagets aktie på NASDAQ Stockholms huvudmarknad under en period om 20 handelsdagar från och med dagen för tilldelningen.

Totalt har 435 000 av dessa 456 050 optioner tilldelats i februari 2022. Samtliga optioner har tilldelats övriga anställda. 9 000 optioner har förfallit under Q1 2024 och 30 000 har förfallit under Q4 2024.

Personaloptionsprogram 2022/2026

Årsstämman den 18 maj 2022 beslutade om ett ytterligare personaloptionsprogram omfattande 900 000 optioner. Dessa personaloptioner ska erbjudas och tilldelas anställda baserat på deltagarnas individuella prestation under en utvärderingsperiod som skall pågå till och med den 31 december 2022 ("Utvärderingsperioden"). Tilldelning kan emellertid ske tidigare eller senare efter särskilt beslut härom av styrelsen. Det högsta antal personaloptioner som ska kunna tilldelas deltagare är 200 000 personaloptioner per person.

Tilldelade personaloptioner tjänas in under tre år enligt följande: 20 % av tilldelade personaloptioner intjänas den 1 februari 2024; 20 % av tilldelade personaloptioner intjänas den 1 februari 2025 och 60 % av tilldelade personaloptioner intjänas den 1 februari 2026. Deltagare kan utöva tilldelade och intjänade personaloptioner under perioden 1 februari 2026 till 28 februari 2027.

Teckningskurs är satt till 30,00 SEK. Samtliga av dessa 900 000 optioner har tilldelats i februari 2023. 205 000 optioner har förfallit under år 2023 och 4 000 optioner har förfallit under Q2 2024.

Personaloptionsprogram 2023/2027

Extra bolagsstämma 20 september 2023 beslutade om ett ytterligare personaloptionsprogram omfattande 1 000 000 optioner. Dessa personaloptioner ska erbjudas och tilldelas anställda baserat på deltagarnas individuella prestation under en utvärderingsperiod som skall pågå till och med den 31 december 2023 ("Utvärderingsperioden"). Tilldelning kan emellertid ske tidigare eller senare efter särskilt beslut härom av styrelsen. Det högsta antal personaloptioner som ska kunna tilldelas deltagare är 200 000 personaloptioner per person.

Tilldelade personaloptioner tjänas in under tre år enligt följande: 20 % av tilldelade personaloptioner intjänas den 1 oktober 2024; 20 % av tilldelade personaloptioner intjänas den 1 oktober 2025 och 60 % av tilldelade personaloptioner intjänas den 1 oktober 2026.

Deltagare kan utöva tilldelade och intjänade personaloptioner under perioden 1 oktober 2026 till 1 oktober 2027. Teckningskurs är satt till 8,30 SEK. Totalt har 995 000 av dessa optioner tilldelats i oktober 2023 och fördelningen är enligt följande: VD: 75 000 personaloptioner; övriga medlemmar i Ledningsgrupp sammanlagt: 450 000 personaloptioner (högsta individuella tilldelning 75 000); övriga anställda: 470 000 (högsta individuella tilldelning 50 000). 75 000 optioner har förfallit under år 2024.

Personaloptionsprogram 2024/2028

Årsstämman den 16 maj 2024 beslutade om ett ytterligare personaloptionsprogram omfattande 1 100 000 optioner. Dessa personaloptioner ska erbjudas och tilldelas anställda baserat på deltagarnas individuella prestation under en utvärderingsperiod som skall pågå till och med den 31 december 2024 ("Utvärderingsperioden"). Tilldelning kan emellertid ske tidigare eller senare efter särskilt beslut härom av styrelsen. Det högsta antal personaloptioner som ska kunna tilldelas deltagare är 95 000 personaloptioner per person.

Tilldelade personaloptioner tjänas in under tre år enligt följande: 20 % av tilldelade personaloptioner intjänas den 1 oktober 2024; 20 % av tilldelade personaloptioner intjänas den 1 oktober 2026 och 60 % av tilldelade personaloptioner intjänas den 1 oktober 2027. Deltagare kan utöva tilldelade och intjänade personaloptioner under perioden 1 oktober 2027 till 1 oktober 2028.

Teckningskurs är satt till 8,70 SEK. Totalt har 1 005 000 av dessa optioner tilldelats i oktober 2024 och 15 000 optioner har tilldelats i mars 2025. Det återstår 80 000 optioner som inte har tilldelats. Under Q4 2024 har 20 000 optioner förfallit.

Nedan är en sammanställning över VDs utestående tecknings- och personaloptioner:

Tabell 2 – Aktieoptionsprogram för Verkställande direktören

	Huvudsakliga villkor för aktieoptionsprogrammen								Ingående balans 9	Under året			Utgående balans		
	1	2	3	4	5	6	7	8		10	11	12	13	14	15
Befattnings- havarens namn (position)	Programmets namn	Prestations period	Datum för tilldelning	Datum för intjänande	Utgång av inläsningsperiod	Period för utnyttjande	Lösenpris (SEK)	Tilldelade aktieoptioner	Aktieoptioner vid årets början	Tilldelade aktieoptioner	Intjänade aktie- optioner	Aktieoptioner med prestationsvillkor	Tilldelade aktieoptioner som ej intjänats	Intjänade aktieoptioner	Aktieoptioner föremål för inläsningsperiod
Philip Siberg, VD f.o.m. 03 maj 2023	Personaloptioner	2023-2027	2023-10-01	2024-10-01- 2026-10-01	2026-10-01	2026-10-01- 2027-10-01	8,30	75 000	0	0	15 000	-	60 000	15 000	-
Philip Siberg, VD	Personaloptioner	2024-2028	2024-10-01	2025-10-01- 2027-10-01	2027-10-01	2027-10-01- 2028-10-01	8,70	95 000	75 000	95 000	0	-	95 000	0	-

Tillämpning av prestationskriterier

Prestationskriterierna för den verkställande direktörens rörliga ersättning har valts för att förverkliga bolagets strategi och för att uppmuntra agerande som ligger i bolagets långsiktiga intresse. Vid valet av prestationskriterier har de strategiska målen samt kort- och långsiktiga affärsprioriteringar för år 2024 beaktats. De icke-finansiella prestationskriterierna bidrar vidare till anpassning till hållbarhet samt bolagets värderingar.

Tabell 3 – Verkställande direktörens prestation under det rapporterade räkenskapsåret: rörlig kontantersättning

Befattningshavarens namn (position)	Beskrivning av kriterier hänförliga till ersättningskomponenten	Relativ viktning av prestationskriterier	a) Uppmätt prestation och b) faktisk tilldelning / ersättningsutfall
Philip Siberg (VD)	Aktiekurs	30%	a) Inte uppnått mål för 2024 b) 0 kronor
	Försäljningsmål	40%	a) 68,5% b) 291 500 kronor
	Kvalitativa mål	30%	a) 25% b) 291 500 kronor

Jämförande information avseende förändringar i ersättning och bolagets resultat

Tabell 4 – Förändringar i ersättning och bolagets resultat under de senaste fem rapporterade räkenskapsåren (RR) (kSEK)

	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 2024
Ersättning till verkställande direktören (kSEK) *	2 399 (+14,8%)	2 754 (+10,2%)	3 035 (+28,1%)	3 889 (+10,0%)	4 280 (+9,4%)	4 680
Koncernens rörelseresultat (kSEK)	-34 229 (-42,8%)	-48 866 (-72,3%)	-84 191 (-59,0%)	-133 905 (-2,6%)	-137 360 (+9,7%)	- 124 054
Genomsnittlig ersättning baserat på antalet heltidsekvivalenter anställda i koncernen** excl ELT (kSEK)	1 095 (-3,5%)	1 056 (-9,6%)	955 (+16,5%)	1 112 (+11,6%)	1 241 (-3,7%)	1 195

* Kombinerat 12 månaders ersättning för både avgående och ny VD under 2023

** Exklusive medlemmar i koncernledningen

