



ERSÄTTNINGSRAPPORT



2023



INTRODUKTION



Denna rapport beskriver hur riktlinjerna för ersättning till ledande befattningshavare för Image Systems AB, antagna av årsstämman 2023, tillämpades under år 2023. Rapporten innehåller även information om ersättning till verkställande direktören. 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 (Löner, andra ersättningar och sociala kostnader) på sidorna 56-57 i årsredovisningen för 2023.

Information om ersättningsutskottets arbete under 2023 finns i bolagsstyrningsrapporten på sidorna 24-27 i årsredovisningen för 2023.

Styrelsearvode omfattas inte av denna rapport. Sådant arvode beslutas årligen av årsstämman och redovisas i not 8 på sidorna 56-57 i årsredovisningen för 2023.

UTVECKLING UNDER 2023

Verkställande direktören sammanfattar bolagets övergripande resultat i sin redogörelse på sidorna 6-7 i årsredovisningen 2023.

BOLAGETS ERSÄTTNINGSRIKTLINJER: TILLÄMPNINGSSOMRÅDE, 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. Vid årsstämman 2023 beslöts

- att riktlinjerna för ersättning till ledande befattningshavare i huvudsak innebärande att den sammanlagda ersättningen skall vara marknadsmässig och
- konkurrenskraftig och att framstående prestationer skall reflekteras i den totala ersättningen. Förmånerna skall utgöras av fast lön, eventuell rörlig ersättning, övriga sedvanliga förmåner och pension. Den rörliga ersättningen skall baseras på utfallet i förhållande till uppsatta mål och sammanfalla med aktieägarnas intressen, den rörliga ersättningen kan maximalt uppgå till 50 % av den fasta ersättningen. Pensionsförmåner skall vara avgiftsbestämda samt i normalfallet ge rätt att erhålla pension vid 65 års ålder. Rörlig ersättning skall i huvudsak inte vara pensionsgrundande. Styrelsen skall äga rätt att frångå ovanstående riktlinjer om styrelsen bedömer att det i ett enskilt fall finns särskilda skäl som motiverar det.

Riktlinjerna finns på sidan 35-36 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 bolagets hemsida (<https://www.imagesystemsgroup.se/arsstamma/>). Ingen ersättning har krävts tillbaka.



Befattningshavare	1 Fast ersättning		2 Rörlig ersättning		3 Extraordinära poster	4 Pensionskostnad	5 Total ersättning	6 Andel fast resp rörlig ersättning
	Grundlön	Andra förmåner*	Ettårig	Flerårig				
Johan Friberg (VD)	1,6	0,1	0,3	-	-	0,5	2,5	2,2 (88%) 0,3 (12%)
Emilien Saindon (vVD)	1,4	0,1	0,1	-	-	0,5	2,1	2,0 (82%) 0,1 (5%)
Lotta Öfverström (Ekonomichef)	1,0	0,0	-	-	-	0,2	1,2	1,2 (100%) - (0%)
Elin Wastesson (HR chef)**	0,4	0,0	-	-	-	0,1	0,5	0,5 (100%) - (0%)

* Bilförmån

** Avslutade sin tjänst i augusti 2023

TILLÄMPNING AV RÖRLIG ERSÄTTNING

Ledande befattningshavare i koncernen har möjlighet till rörlig prestationsbaserad ersättning utifrån kriterier som Ersättningskommittén sätter årligen. Under året har dessa kriterier använts utan avsteg.

JÄMFÖRANDE INFORMATION AVSEENDE FÖRÄNDRINGAR I ERSÄTTNING OCH BOLAGETS RESULTAT.

[Mkr]	2019	2020	2021	2022	2023
Fast och rörlig ersättning till VD	1,7	1,5	1,5	2,0	2,0
Koncernens rörelseresultat	-4,4	-12,9	0,8	9,1	-5,3
Ersättning per anställd*	0,55	0,56	0,58	0,64	0,65

* Genomsnittlig ersättning per anställd baserad på medelantalet anställda i koncernen.

TECKNINGSOPTIONSPROGRAM

2021-2024

Vid årsstämman 2021 beslöts ett incitamentsprogram bestående av 2 000 000 teckningsoptioner med löptid till augusti 2024 med en lösenkurs om 2,00 kronor. Optionerna har kunnat köpas till ett pris av 0,105kr. Totalt har 2.000.000 teckningsoptioner ställts ut vilket motsvarar en utspädning om 2,2 procent vi utfall av teckningsoptionsprogrammet.

2023-2026

Vid årsstämman 2023 beslöts ett incitamentsprogram bestående av 2 020 000 teckningsoptioner med löptid till 31 augusti 2026 med en lösenkurs om 2,835 kronor. Optionspriset har genom en oberoende värdering fastställts till 2,6 öre per teckningsoption. Totalt har 1 710 000 teckningsoptioner tecknats av ledande befattningshavare vilket motsvarar en utspädning om 1,9% procent vi utfall av teckningsoptionsprogrammet.

Befattningshavare	Strikekurs kr	Lösenperiod	Antal optioner
Johan Friberg (VD)	2,00	Augusti 2024	300.000
Johan Friberg (VD)	2,835	Augusti 2026	250.000
Emilien Saindon (vVD och dotterbolagschef)	2,00	Augusti 2024	200.000
Emilien Saindon (vVD och dotterbolagschef)	2,835	Augusti 2026	200.000
Lotta Öfverström (Ekonomichef)	2,00	Augusti 2024	100.000
Lotta Öfverström (Ekonomichef)	2,835	Augusti 2026	200.000

BONUSPROGRAM 2023

VDs rörliga ersättning utgörs till maximalt 50% av fast kontant lön. Utfallet av bonusmålen för VD under 2023 uppgick till 19% av grundlön.



IMAGE SYSTEMS GROUP

IMAGE SYSTEMS AB
SNICKAREGATAN 40, 582 26 LINKÖPING
TEL: 013 200 100
INFO@IIMAGESYSTEMS.SE