

Rugvista Group AB (publ)

Ersättningsrapport 2024



RUGVISTA

Bakgrund

Denna rapport beskriver hur Rugvista Groups riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare tillämpades under året 2024. Den senaste versionen av ersättningsriktlinjerna antogs av årsstämman 2023. "Rugvista Group" eller "Bolaget" avser, beroende på sammanhanget, Rugvista Group AB (publ) (organisations- nummer 559037-7882) eller den koncern vari Rugvista Group AB (publ) är moderbolag.

Rapporten innehåller även information om ersättning till vd, arvo- de till styrelsen utöver styrelsearvoden beslutade av bolagsstämman samt en sammanfattning av Bolagets utestående aktierelaterade och aktiekursrelaterade incitamentsprogram. Rapporten har upprättats i enlighet med aktiebolagslagen (2005:551) och Regler om ersättningar till ledande befattningshavare och om incitamentsprogram framtagna av Kollegiet för svensk bolagsstyrning.

Information i enlighet med 5 kap. 40-44§§ årsredovisningsla- gen (1995:1554) finns i not 7 "Löner och ersättningar till anställda" i Bolagets årsredovisning 2024. Styrelsen har som helhet fullgjort uppgifterna för ersättningsutskott. Information om styrelsens arbete i ersättningsfrågor finns i bolagsstyrningsrapporten på sidan 57 i Bolagets årsredovisning 2024.

Styrelsearvode och konsultarvode

Styrelsearvode omfattas inte av denna rapport. Sådant arvode beslutas årligen av årsstämman och redovisas i not 7 "Löner och ersättningar till anställda" i Bolagets årsredovisning 2024.

För det fall styrelseledamot utför tjänster för Bolaget utöver styrelsearbetet kan särskilt kontant arvode för detta betalas (konsul- tarvode) förutsatt att sådana tjänster bidrar till implementeringen av Bolagets affärsstrategi och tillvaratagandet av Bolagets långsiktiga intressen, inklusive dess hållbarhet.

Enligt ersättningsriktlinjerna ska det årliga konsultarvodet vara marknadsmässigt och sättas i relation till nyttan för Bolaget, och får för respektive styrelseledamot aldrig överstiga tre gånger gällande styrelsearvode.

Ingen styrelseledamot har fakturerat arvode för tjänster för Bola- get utöver styrelsearbetet under 2024.

Utveckling under 2024

Vd sammanfattar Bolagets övergripande resultat för 2024 i sin redo- görelse på sidan 6 i Bolagets årsredovisning 2024.

Bolagets ersättningsriktlinjer, tillämpningsområde, ändamål och avvikelser

Rugvista Group erbjuder onlineförsäljning av mattor via webbutiker på cirka 20 olika språk, under varumärkena Rugvista och Carpetvista. Bo- lagets affärsvision är att bli navet inom den europeiska mattindustrin.

En framgångsrik implementering av Bolagets affärsstrategi och tillvaratagandet av Bolagets långsiktiga intressen, inklusive dess håll- barhet, förutsätter att Bolaget kan rekrytera och behålla kvalificerade medarbetare. Bolagets People vision är att attrahera, motivera och behålla exceptionella individer och utgör plattformen för att hålla Bolagets viktigaste tillgång, sina medarbetare, motiverade och glada över att vara del av Rugvista. För detta krävs att Bolaget kan erbjuda konkurrenskraftig ersättning.

Enligt ersättningsriktlinjerna ska ersättningen till ledande befatt- ningshavare vara marknadsmässig och får bestå av följande kompo- nenter: fast kontantlön, rörlig kontantlön, pensionsförmåner och andra förmåner. Ersättningsriktlinjerna finns på Bolagets webbsida www.rugvistagroup.com/sv/bolagsstyrning/arvoden-och-ersattningar/.

Bolaget har under 2024 följt de tillämpliga ersättningsriktlinjerna. Utöver vad som anges i denna rapport och bolagsstyrningsrapporten har inga avsteg eller avvikelser gjorts från vare sig riktlinjerna eller den beslutsprocess som enligt riktlinjerna ska tillämpas för att fast- ställa ersättningar. Avgående vd:s djupa kunskap om och erfarenhet av bolagets strategier och verksamhet inklusive leverantörskontakter ansågs motivera förlängt konkurrensförbud och avvikelsen ansågs nödvändig i enlighet med vad riktlinjerna föreskriver. Avvikelsen som styrelsen beslutade om är hänförlig till konkurrensförbud om 18 månader för avgående vd jämfört med riktlinjernas 12 månader. Avvikelsen gjordes i enlighet med vad riktlinjerna föreskriver om av- vikelser. Revisorns yttrande över Bolagets efterlevnad av riktlinjerna finns tillgänglig på www.rugvistagroup.com/sv/bolagsstyrning/arvo- den-och-ersattningar/. Ingen ersättning har krävts tillbaka.

Utöver ersättning som omfattas av ersättningsriktlinjerna, har Bolagets bolagsstämmor beslutat att implementera långsiktiga aktie- relaterade incitamentsprogram.

TABELL 1. TOTALERSÄTTNING TILL VD UNDER 2024 (KSEK)

Befattningshavarens namn (position)	Fast ersättning		Rörlig ersättning		Extraordinära poster	Pensions- kostnad ⁴	Total- ersättning	Andelen fast resp. rörlig ersättning (%)
	Grundlön ¹	Andra förmåner ²	Ettårig rörlig ersättning	Flerårig rörlig ersättning ³				
Ebba Ljungerud (tf vd från och med den 1 oktober 2024)	660	Ej tillämpligt	Ej tillämpligt	Ej tillämpligt	0	150	810	100/0
Michael Lindskog (vd till och med den 30 september 2024)	2 377	90	Ej tillämpligt	Ej tillämpligt	2 692 ⁵	1 009	6 167	100/0

¹ Beloppet avser fast kontantlön och utbetald semesterersättning, exklusive pension.

² För Michael Lindskog avser beloppet sjukvårdsförsäkring, bilförmån och förmån i form av betalda resor till bostad utanför Sverige.

³ Utfall enligt teckningsoptionsprogram som beskrivs i tabell 2 utgör enligt bolagets bedömning inte rörlig ersättning som ska redovisas här.

⁴ Beloppet avser pensionspremie som utbetalats under räkenskapsåret och avser, för avgående vd, avtalad pension.

⁵ Michael Lindskog, lämnade bolaget den 30 september och är från och med 1 oktober arbetsbefriad under uppsägningstiden som sträcker sig till och med 31 mars, 2025. Lön och pension utgår oförändrat under hela uppsägningstiden. Utöver detta har avtal träffats om ersättning för konkurrensförbud. Extraordinära poster inkluderar slutlön och avsättning för avtalad ersättning för konkurrensförbud.

Aktiebaserad ersättning

Utestående aktierelaterade och aktiekursrelaterade incitamentsprogram

Vid ingången av 2024 hade Rugvista Group tre (3) aktiva incitamentsprogram i form av teckningsoptionsprogram: TO 2021/2024, TO 2022/2025 och TO 2023/2026. Vid utgången av 2024 kvarstod två incitamentsprogram. Teckningsoptionsprogrammet TO 2021/2024 avslutades under året efter att samtliga teckningsoptioner under TO 2021/2024 förföll utan att ha utnyttjats eftersom lösenpriset översteg aktiekursen under hela teckningsperioden.

LTIP 2021/2024

Samtliga teckningsoptioner under TO 2021/2024 förföll under året utan att ha utnyttjats eftersom lösenpriset översteg aktiekursen under hela teckningsperioden. Teckningsoptionsprogrammet avslutades därmed under året.

LTIP 2022/2025

Varje teckningsoption berättigar, efter omräkning med anledning av utdelning beslutad av årsstämman 2023 och 2024, till teckning av 1,06 aktier i bolaget till SEK 84,60. Ursprunglig teckningskurs motsvarade 130 procent av den genomsnittliga aktiekursen under värderingsperioden. Teckningsoptionerna kan utnyttjas under perioden 1 juni – 1 september 2025. Bolagsstämman den 25 maj 2023 var sista dag för överlåtelse av teckningsoptioner i LTIP 2022. Av de totalt 300 000 utfärdade teckningsoptionerna kvarstod 260 000 som osålda som därmed förverkats.

LTIP 2023/2026

Varje teckningsoption berättigar, efter omräkning med anledning av utdelning beslutad av årsstämman 2024, till teckning av 1,03 aktie i bolaget under lösenperioden till SEK 60,80. Ursprunglig teckningskurs motsvarade 120 procent av den genomsnittliga aktiekursen under värderingsperioden. Teckningsoptionerna kan utnyttjas under perioden 1 juni – 1 september 2026. Bolagsstämman den 23 maj 2024 var sista dag för överlåtelse av teckningsoptioner i LTIP 2023. Av de totalt 595 000 utfärdade teckningsoptionerna kvarstod 560 000 som osålda som därmed förverkats.

LTIP programmen

LTIP programmen TO 2021/2024, TO 2022/2025 och TO 2023/2026 innebär att berättigade anställda erbjuds att förvärva teckningsoptioner till marknadspris vid tidpunkten för överlåtelsen, vilket innebär att deltagarna gör en personlig investering.

Syftet med Bolagets teckningsoptionsprogram är att erbjuda deltagarna möjlighet att erhålla en ersättning som är relaterad till och beroende av den långsiktiga värdetillväxten för Rugvista Groups aktieägare som deltagarna medverkar till att skapa. Styrelsen anser att det är till fördel för Bolaget, och aktieägarna, att deltagarna på detta vis ges ett personligt ägarengagemang i Bolaget.

Programmets uppbyggnad med tre års löptid för teckningsoptionerna bedöms bidra till uppfyllandet av Bolagets långsiktiga affärsplan, strategi och finansiella mål. För mer information se tabell nedan.

Avgående vd:s teckningsoptioner under TO 2021/2024 förföll under året utan att ha utnyttjats då lösenpriset för TO 2021/2024 översteg aktiekursen under hela teckningsperioden under 2024. Avgående vd:s teckningsoptioner under TO 2022/2025 och TO 2023/2026 återköptes under det sista kvartalet 2024 i samband med att vd lämnade Bolaget. Tillförordnad vd har för närvarande inga teckningsoptioner.

TABELL 2. TECKNINGSOPTIONSPROGRAM (vd)

2 (A). Huvudsakliga villkor för teckningsoptionsprogrammen

Befattningshavarens namn (position)	Programmets namn	Prestationsperiod ¹	Datum för tilldelning ²	Datum för intjänande ³	Utgång av inläsnings period	Perioden för utnyttjande ⁴	Lösenpris och datum ⁵
Ebba Ljungerud (tf vd från och med den 1 oktober 2024)	Inga teckningsoptioner.						
Michael Lindskog (vd till och med den 30 september 2024)	TO 2021/2024 Programmet avslutades under andra kvartalet 2024	2021–2024	2021-03-18	2024-04-15	Ej tillämpligt	2024-04-15 –2024-06-15	Ej tillämpligt. Programmet avslutat utan att utnyttjas.
	TO 2022/2025	2022–2025	2022-06-07	2025-06-01	Ej tillämpligt	2025-06-01 –2025-09-01	SEK 84,60
	TO 2023/2026	2023–2026	2023-06-12	2026-06-01	Ej tillämpligt	2026-06-01 –2026-09-01	SEK 60,80

¹ Prestationsperioden avser löptiden för programmet.

² Datum för tilldelning avser det datum då den ursprungliga tilldelningen gjordes.

³ Datum för intjänande avser det första datumet då deltagaren är berättigad att utnyttja optionerna.

⁴ Period för utnyttjande avser den period då deltagaren är berättigad att utnyttja optionerna.

⁵ Lösenpris avser lösenpris per den 31 december 2024 efter eventuell omräkning enligt villkoren för teckningsoptionsprogrammen. Datum avser det datum som optionerna utnyttjades (om några).

2 (B). Information för det rapporterade räkenskapsåret

Michael Lindskog (vd)	Ingående balans teckningsoptioner vid årets början ¹	Under året tilldelade teck- ningsoptioner ²	Under året intjänade teck- ningsoptioner	Utgående balans teckningsoptioner föremål för prestationsvillkor	Utgående balans tilldelade teckningsoptioner som ej intjänats ³	Teckningsoptioner föremål för inläsnings period
TO 2021/2024						
Programmet avslu- tades under andra kvartalet 2024	240 000	Ej tillämpligt	0	Ej tillämpligt	0	Ej tillämpligt
TO 2022/2025	15 000	Ej tillämpligt	0	Ej tillämpligt	0	Ej tillämpligt
TO 2023/2026	5 000	0	0	Ej tillämpligt	0	Ej tillämpligt
Totalt	260 000	0	0	0	0	0

¹ Teckningsoptioner vid årets början avser antalet optioner deltagaren innehade per ingången av räkenskapsåret.
² Under året tilldelade teckningsoptioner är ej tillämpligt vad gäller TO 2021/2024 då programmet avslutades under andra kvartalet 2024. Ej heller vad avser TO 2022/2025 då bolagsstämman den 25 maj 2023 var sista dag för överlåtelse av teckningsoptioner under programmet.
³ Utgående balans tilldelade teckningsoptioner är noll avseende samtliga program efter att TO 2021/2024 avslutades under andra kvartalet 2024 utan att utnyttjas och teckningsoptionerna under TO 2022/2025 och TO 2023/2026 återköptes under det sista kvartalet 2024 i samband med att vd lämnade Bolaget.

Tillämpning av prestationskriterier

Ebba Ljungerud Ingen rörlig ersättning kopplad till prestationskriterier under 2024
(tf vd från och med den 1 oktober 2024)

Michael Lindskog Ingen rörlig ersättning kopplad till prestationskriterier under 2024
(vd till och med den 30 september 2024)

Jämförande information om förändring av ersättning och bolagets resultat

Jämförande information	RR vs RR-3 (2021)	RR vs RR-2 (2022)	RR vs RR-1 (2023)	RR (2024)
Ersättning till vd ¹	4 261 (156,9%)	4 195 (150,8%)	4 165 (148,1%)	6 977
Koncernens rörelseresultat	-66 953 (-52,4%)	-14 213 (-19,0%)	-24 698 (-28,9%)	60 705
Genomsnittlig ersättning på heltidsbasis för anställda ² i koncernen	148 (32,4%)	133 (28,3%)	85 (16,3%)	605

¹ Ersättning avser ersättning intjänad av den eller de individer som innehade befattningen som vd under respektive räkenskapsår.
² Exklusive medlemmar av bolagsledningen.



Rugvista Group AB (publ)

Ringugnsgratan 11 | 216 16 Limhamn | Sverige
+46 40 66 88 104 | info@rugvista.com
www.rugvistagroup.com