

Ersättningsrapport 2020

Introduktion

Denna rapport beskriver hur riktlinjerna för ersättning till ledande befattningshavare för Bilia AB (Bolaget), antagna av årsstämman 22 juni 2020 (Ersättningsriktlinjerna), tillämpades under år 2020. Ersättningsriktlinjerna ska gälla som längst fram till årsstämman 2024.

Rapporten innehåller även information om ersättning till verkställande direktören samt en sammanfattning av bolagets utestående långsiktiga incitamentsprogram i form av ett aktiesparprogram. Rapporten har upprättats i enlighet med 8 kap. 53 a och 53 b §§ 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, personalkostnader och ledande befattningshavares ersättningar) på sidorna 62-65 i årsredovisningen för 2020. Information om ersättningsutskottets arbete under 2020 finns i bolagsstyrningsrapporten på sidorna 34-38 i årsredovisningen för 2020.

Styrelsearvode omfattas inte av denna rapport. Sådant arvode beslutas årligen av årsstämman och redovisas i not 8 på sidan 64 i årsredovisningen för 2020.

Utveckling under 2020

Verkställande direktören sammanfattar bolagets övergripande resultat i sin redogörelse på sidan 4-5 i årsredovisningen 2020.

Bolagets ersättningsriktlinjer: tillämpningsområde, ändamål och avvikelser

Ersättningsriktlinjerna styr de beslut om ersättningar som fattas av styrelsens ersättningsutskott såvitt avser ledande befattningshavare som rapporterar direkt till koncernchefen och av styrelsen i sin helhet såvitt avser koncernchefen.

En framgångsrik implementering av bolagets affärsstrategi och tillvaratagandet av bolagets långsiktiga intressen och hållbarhet förutsätter att bolaget kan rekrytera och behålla kvalificerade medarbetare. För detta krävs att bolaget kan erbjuda konkurrenskraftig ersättning. Riktlinjerna möjliggör att ledande befattningshavare kan erbjudas en konkurrenskraftig totalersättning. Den rörliga lön som omfattas av dessa riktlinjer ska syfta till att främja bolagets affärsstrategi, långsiktiga intressen och hållbarhet. För information om bolagets affärsstrategi, se Bilias hemsida www.bilia.com.

Ersättningen ska vara marknadsmässig och får bestå av följande komponenter: fast lön, rörlig lön, pensionsförmåner och andra förmåner. Den fasta lönen ska fastställas med hänsyn till kompetens, ansvarsområde, erfarenhet och prestation. Utöver fast lön kan ledande befattningshavare erhålla rörlig lön.

Den rörliga lönen ska vara kopplad till förutbestämda och mätbara kriterier som kan vara finansiella, såsom resultat före skatt, omsättningshastighet på sysselsatt och/eller operativt kapital samt omsättningshastighet på begagnade bilar, eller icke-finansiella, såsom kundnöjdhet eller mål kopplade till bolagets hållbarhetsstrategi. Kriterierna ska fastställas årligen av styrelsen. Genom att målen kopplar den rörliga lönen till bolagets resultat och hållbarhet främjar de bolagets affärsstrategi, långsiktiga intressen och hållbarhet. Den rörliga lönen ska huvudsakligen baseras på uppfyllande av koncernens, och i förekommande fall dotterbolags, mål för resultat och till en begränsad del på individuella finansiella mål. Mätperioden är ett år och den rörliga lönen kan uppgå till högst 60 procent av den fasta lönen för VD och högst 50 procent för övriga ledande befattningshavare.

Ersättningsriktlinjerna beskrivs även på sidan 26 i årsredovisningen för 2020 samt i protokollet från årsstämman för 2020 som finns tillgängligt på www.bilia.com.

Bolaget har under 2020 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 Bilias hemsida se www.bilia.com bland stämmohandlingarna. Ingen ersättning har krävts tillbaka under året.

Utöver den ersättning som omfattas av ersättningsriktlinjerna beslutade Bilias årsstämma 2018 att införa ett långsiktigt aktierelaterat incitamentsprogram. Programmet omfattar ledande befattningshavare och andra nyckelpersoner i koncernen. De prestationskrav som används för att bedöma utfallet av programmet har en tydlig koppling till affärsstrategin och därmed till bolagets långsiktiga hållbara värdeskapande. Dessa prestationskrav innefattar totalavkastning och vinst per aktie. Programmet uppställer vidare krav på egen investering och flerårig innehavstid. För mer information om detta program, innefattande de kriterier som utfallet är beroende av, se www.bilia.com (avsnitt Företaget och rubriken Bolagsstyrning, Incitamentsprogram).

Tabell 1 – Totalersättning till verkställande direktören under 2020 (Tkr)

Befattningshavarens namn (position)	1) Fast ersättning		2) Rörlig ersättning		3)		
	Grundlön	Övriga förmåner	Ettårig	Flerårig	Pensionskostnad	Totalersättning	Andelen fast resp. rörlig ersättning
Per Avander (VD)	5 303	241	2 871	325	3 902	12 642	75% / 25%

- 1) Grundlön som redovisas innefattar sedvanligt semestertillägg. Övriga förmåner avser främst tjänstebil men även sjukvårdsförsäkring.
- 2) Ettårig rörlig ersättning har intjänats under 2020 men utbetalas 2021. Flerårig rörlig ersättning avser den del av 2018 års långsiktiga aktiesparprogram som har intjänats under 2020 och kommer att utbetalas efter aktiesparprogramets slut 2021.
- 3) Pensionskostnader är premiebestämd och baseras på fast och rörlig ersättning men har i denna sammanställning klassificerats som fast ersättning.

Aktiebaserad ersättning i form av utestående långsiktiga aktiesparprogram

Bolaget införde på årsstämman 2018 ett tre-årigt aktiesparprogram för cirka 40 ledande befattningshavare och nyckelpersoner. Under förutsättning att den anställda har gjort en egen investering i aktier i bolaget (sparaktier), har den anställda möjlighet att tilldelas maximalt tre prestationsaktierätter. Inom ramen för aktiesparprogrammet har den verkställande direktören investerat i 3 200 sparaktier och kan följaktligen tilldelas maximalt 9 600 prestationsaktierätter vilka kommer att tilldelas vederlagsfritt under 2021 förutsatt fortsatt anställning. Intjänande av prestationsaktier förutsätter, förutom fortsatt anställning, även uppfyllelse av prestationsvillkor – positiv totalavkastning för Bilias aktien (relativ viktning 33 procent) samt ökning av vinst per aktie för 2020 jämfört med 2017 (relativ viktning 67 procent) från 10 till 30 procent.

Tabell 2 – Aktiesparprogram för verkställande direktören

Huvudsakliga villkor för aktieprogrammen

Befattningshavarens namn (position)	1) Program namn	2) Prestationsperiod	3) Datum för tilldelning	4) Datum för intjänande	5) Utgång av inläsningsperiod	6) Intjänade antal aktierätter totalt	7) Aktierätter föremål för prestationsvillkor	8) Aktierätter föremål för inläsningsperiod
Per Avander (VD)	2018 års aktiesparprogram	2018-2021	2021-05-04	2018-05-01 till 2021-03-31	2021-03-31	6 400 aktier (649 tkr)	3 200 aktier (325 Tkr)	9 600 aktier (974 Tkr)

- 1) Aktiesparprogram som godkändes av Bilias årsstämma 2018.
- 2) Tidsperiod under vilken prestation mäts för programmet.
- 3) Datum för tilldelning av aktier i aktiesparprogrammet.
- 4) Tidsperiod för intjänande av prestationsaktier i programmet.
- 5) Datum tills när deltagaren behöver vara anställd i Bilias för att erhålla tilldelning av aktier i aktiesparprogrammet.
- 6) Totalt antal intjänade aktierätter värderade baserat på aktiekurs per 31 december 2020 om 101,40 kronor per aktie.
- 7) Totalt antal intjänade aktierätter fortsatt beroende på prestationskrav värderade baserat på aktiekurs per 31 december 2020 om 101,40 kronor per aktie.
- 8) Totalt antal intjänade aktierätter fortsatt beroende på anställning tills 31 mars 2021.

Tillämpning av prestationskriterier

Prestationskriterierna för den verkställande direktörens rörliga ersättning har valts för att förverkliga bolagets långsiktiga strategi och för att uppmuntra agerande som ligger i bolagets intresse på kort och lång sikt.

Tabell 3.a – Verkställande direktörens prestation under det rapporterade räkenskapsåret: rörlig kontanterersättning

Befattningshavarens namn (position)	Beskrivning av kriterier hänförliga till ersättningskomponenten	Relativ viktning av prestationskriterier	a) Uppmätt prestation i procent och b) faktisk tilldelning i Tkr
Per Avander (VD)	Resultat före skatt 2020	90 %	a) 100% b) 2 440 Tkr
	Kundnöjdhet 2020	10 %	a) 100 % b) 431 Tkr
	TOTALT 2020	100%	2 871 Tkr

Tabell 3.b – Verkställande direktörens prestation under det rapporterade räkenskapsåret: aktiesparprogram

Befattningshavarens namn (position)	Programmets namn	Beskrivning av kriterier hänförliga till ersättningskomponenten	Relativ viktning av prestationskriterier	a) Uppmätt prestation och b) förväntat/ faktiskt utfall
Per Avander (VD)	2018 års Aktiesparprogram	Positiv totalavkastning på Bilias aktien	33 %	a) 100 % 1) b) 325 Tkr1)
		Vinst per aktie 2020 jämfört med 2017	67 %	a) 100 % 2) b) 649 Tkr2)

1. Prestationsperioden löper till och med 31 mars 2021. Baserat på marknadspriset 101,40 kronor per aktie den 31 december 2020 skulle full tilldelning om 3 200 aktier erhållas. Faktiskt tilldelning beräknad baserat på marknadspriset 101,40 kronor per aktier per den 31 december 2020 multiplicerat med antalet aktierättigheter om 3 200 styck.
2. Prestationsperioden löpte till och med 31 december 2020 och tilldelning sker i maj 2021. Faktiskt tilldelning beräknad baserat på marknadspriset 101,40 kronor per aktie den 31 december 2020 multiplicerat med antalet aktierättigheter om 6 400 styck.

Jämförande information avseende förändringar i ersättning och bolagets resultat

Tabell 4 – Förändringar i ersättning och bolagets resultat under de senaste två rapporterade räkenskapsåren

	Utfall 2020 Tkr	Utfall 2019 Tkr	Förändring %	Utfall 2018 Tkr	Utfall 2017 Tkr	Utfall 2016 Tkr
Ersättning till verkställande direktören (Tkr) 1)	12 317	10 286	+19,7 %	10 059	9 912	9 594
Koncernens rörelseresultat (Mkr)	1 364	1 125	+21,2 %	943	923	841
Genomsnittlig ersättning (Tkr) baserat på antalet heltidsekvivalenter anställda i Bilias AB 2)	661	591	+11,8 %	578	584	550

1. Exklusive intjänad ersättning avseende 2018 års aktiesparprogram där tilldelning av aktier sker 2021. Avser åren 2018 till 2020.
2. Exklusive VD samt övriga medlemmar i koncernledning.