

Ersättningsrapport

Spotlight Group AB | 556797-0750

SPOTLIGHT
GROUP |

23

Introduktion

Denna ersättningsrapport ("Ersättningsrapporten") beskriver hur riktlinjerna för ersättning till styrelseledamöter och ledande befattningshavare, antagna av årsstämman 2023 i Spotlight Group AB ("Bolaget"), tillämpades under verksamhetsåret 2023.

Rapporten har upprättats i enlighet med aktiebolagslagen (2005:551) och Kollegiet för svensk bolagsstyrnings Regler om ersättningar till ledande befattningshavare och om incitamentsprogram.

Rapporten innehåller även information om ersättning till verkställande direktören samt en sammanfattning av Bolagets utestående, dock ännu ej avslutade, aktierelaterade incitamentsprogram.

Väsentliga händelser under verksamhetsåret 2023 för Spotlight Groupkoncernen

Under första kvartalet 2023 meddelade Bolaget att företrädesemissionen av aktier avslutats, med en teckningsgrad om totalt cirka 161 procent och tillförde Bolaget cirka 17,6 MSEK före emissionskostnader.

Bolaget meddelade även att teckningskursen för LTIP fastställdes till 26,93 SEK per aktie och totalt tilldelades 49 tecknare 33 250 aktier i Bolaget. Till följd av LTIP 2023 har antalet aktier i Bolaget, efter registrering hos Bolagsverket, ökat till totalt 6 020 331 aktier och aktiekapitalet ökat till totalt 15 050 827,50 SEK.

I mars meddelade Bolaget att det helägda dotterbolaget FinReg Solutions AB erhållit tillstånd från Finansinspektionen att tillhandahålla gräsrotsfinansieringstjänster. Tillståndet, som rör så kallad Equity (andelsbaserad) Crowdfunding, är det första att tilldelas en verksamhet i Sverige. I mars meddelades även att dotterbolaget Sedermera Corporate Finance AB ingått ett samarbete kring försäljning av likviditetsgarantiuppdrag med investmentbanken Pareto Securities AB.

Bolagets valberedning, vilken består av representanter för de tre största aktieägarna Swedia HighP AB, Westindia Aktiebolag och Calyptra AB, föreslår val av Günther Mårder till ny styrelseordförande vid Bolagets årsstämma den 15 maj 2023. Samtidigt meddelades att Günther Mårder förvärvar 175 000 aktier, motsvarande 2,9 procent av röster och kapital i Bolaget från huvudägarna. Till följd av aktieaffären meddelades att Westindia Aktiebolag passerat flaggningsgränsen om 15 procent genom försäljning av 45 000 aktier.

Under andra kvartalet 2023 meddelade Bolaget att den tidigare offentliggjorda affären med Edger Finance AB rörande avyttringen av Impact Attracts AB slutförts. Bolaget tillträdde därmed motsvarande cirka 5 procent av

röster och kapital i Edger Finance AB. Vidare offentliggjordes Bolagets årsredovisning för 2022 och aktieägarna kallades till årsstämma den 15 maj 2023.

I maj 2023 meddelades att Bolaget upptagit ett lån om 25 MSEK från DBT Capital AB i syfte att hantera eventuella fluktuationer och bibehålla flexibilitet i verksamhetens likviditetshandling.

I juni 2023 meddelades vidare att dotterbolaget Spotlight Stock Market AB tecknat ett avtal med Nasdaq som innebär att bolaget byter handelssystem till Nasdaqs system INET Nordic.

Under tredje kvartalet 2023 meddelade Bolagets tredje enskilt största aktieägare, Calyptra AB, genom köp av totalt 78 632 aktier passerat flaggningsgränsen om 10 procent.

Vidare meddelades att dotterbolaget Spotlight Stock Market AB fått godkännande av Finansinspektionen att genomföra sitt planerade byte av handelssystem till Nasdaqs system INET Nordic.

Under fjärde kvartalet 2023 meddelades att man undertecknat ett avtal om avyttring av sitt ägande i det delägda dotterbolaget SeaHouse Capital A/S. SeaHouse Capital A/S VD, Povl-André Bendz, förvärvar Bolagets 70-procentiga innehav av såväl aktier som röster i SeaHouse. Överlåtelsen av Bolagets samtliga aktier avtalades att ske den 31 oktober 2023.

Vidare meddelade Bolaget att man avser att slå ihop de helägda dotterbolagen Shark Communication AB och Kalqyl AB till ett bolag. Därefter planeras att dela ut det nya bolaget till sina aktieägare inför en notering på Spotlight Stock Market. Bolaget överväger även att sälja antingen det hopslagna bolaget eller de separata dotterbolagen innan sammanslagningen.

I november 2023 meddelades att valberedningen i Bolaget utsetts i enlighet med riktlinjer för valberedning som antogs på årsstämman den 15 maj 2023.

Väsentliga händelser efter periodens utgång

I januari 2024 meddelades att Bolaget säljer dotterbolaget Placing Corporate Finance AB inklusive dess tillstånd för att bedriva värdepappersrörelse. Försäljningen kräver att den nya ägaren godkänns av Finansinspektionen innan den kan slutföras. Den icke tillståndspliktiga delen av Placings verksamhet, exempelvis bolagsvärderingar, kvarstår inom Bolaget och flyttas över till FinReg Solutions. Samtidigt beslutades att behålla Kalqyl och att flytta in dess verksamhet i FinReg Solutions. Som tidigare meddelats planeras Shark Communication att avyttras.

Riktlinjer för ersättning till styrelse och ledande befattningshavare

Ersättning enligt riktlinjerna för ersättning till styrelseledamöter och bolagsledning ("Riktlinjerna") är utformade för att säkerställa tillgång till den kompetens Bolaget behöver för att uppnå Bolagets långsiktiga mål. Riktlinjerna innebär i huvudsak att ledande befattningshavare ska erbjudas marknadsmässiga ersättningar på grundval av befattningshavarens ansvar, roll, kompetens och befattning. Bolaget har utformat sin strategi utifrån ett riskbaserat perspektiv som syftar till att skapa förutsättningar för att både anställa, motivera och behålla medarbetare med hög kompetens och erfarenhet i bolagsledningen och på så vis gynna Bolagets affärsstrategi och långsiktiga intressen.

Ersättningsriktlinjerna möjliggör för Bolaget att erbjuda bolagsledning en konkurrenskraftig totalersättning, utan att grunda för intressekonflikter med kortsiktiga ekonomiska incitament.

Under verksamhetsåret 2023 bestod styrelsen av totalt sex ordinarie ledamöter. Bolagets ledning har utgjorts av tre medarbetare. Bolaget har under verksamhetsåret följt de Riktlinjer som antagits av bolagsstämman 2023. Inga avsteg från riktlinjerna har gjorts och inga avvikelser har gjorts från den beslutsprocess som enligt riktlinjerna ska tillämpas för att fastställa ersättningen. Ingen ersättning har heller krävts tillbaka.

Utöver den ersättning som omfattas av ersättningsriktlinjerna har Bolaget ett pågående långsiktigt aktierelatert incitamentsprogram, vilket ligger i linje med Bolagets tidigare kommunicerade strategi.

Ersättningsstruktur

De ersättningsformer som omfattas av Riktlinjerna och som styrelseledamöter och bolagsledningen kan erhålla är:

1. Styrelseledamöter kan för arbete som utförs för Bolagets räkning och som inte omfattas av styrelsens arbete erhålla konsultarvode.
2. Bolagsledningen erhåller:
 - a. en fast ersättning,
 - b. pension,
 - c. andra förmåner, samt
 - d. eventuell ersättning vid avslutad anställning (exempelvis genom konkurrensklausul).

Strukturen för ersättningarna presenteras på sida 4 under Ersättningsstabell.

Fast ersättning

Den fasta ersättningen har bestämts till ett marknadsmässigt belopp. Ersättningen har baserats på en samlad bedömning av befattningshavarnas arbetsbelastning, ansvar, roll och kompetens.

Rörlig ersättning

Bolaget har ingen rörlig ersättning för styrelse eller ledande befattningshavare och inga prestationskrav kopplade till någon rörlig ersättning. Såväl styrelse som ledning och anställd personal ska erhålla en marknadsmässig ersättning som inte kräver att de erhåller rörlig ersättning. Det är Bolagets bedömning att denna ersättningsstruktur skapar en ökad tillfredställelse inom ledning och personal som känner uppskattning för sitt arbete genom en rimlig nivå på den fasta ersättning de erhåller.

Pensionsavsättning

Bolagsledningens pensionsavsättningar har understigit de 35 procent av den fasta ersättningen som maximalt får utgå enligt Riktlinjerna.

Övriga förmåner

Bolagsledningen har även rätt till andra förmåner, till exempel bilförmåner och sjukvårdsförsäkring. Premier och andra kostnader som hänför sig till nämnda förmåner har understigit de 15 procent av den fasta ersättningen som maximalt får utgå enligt Riktlinjerna.

Konsultarvode

Vissa styrelseledamöter anlitas från tid till annan för att utföra arbete för Bolagets räkning, vilket inte omfattas utav styrelseledamotens arbete i styrelsen. Vid de tillfällen som styrelseledamöter anlitas i egenskap av konsulter ska ett marknadsmässigt konsultarvode utgå till styrelseledamoten. En förutsättning för att marknadsmässigt konsultarvode ska utgå är att tjänsterna bidrar till Bolagets långsiktiga intressen.

Ersättningstabell

Namn	År	Fast ersättning	Rörlig ersättning	Pensionskostnader	Total ersättning	Andelen fast och rörlig ersättning
Peter Gönczi (VD)	2023	2 454	0	670	3 125	100 % / 0 %
	2022	2 435	0	669	3 104	100 % / 0 %
Markus Neuding (Vice VD)	2023	1 967	0	498	2 466	100 % / 0 %
	2022	1 923	0	501	2 424	100 % / 0 %
Mikael Renck (CFO)	2023	1 829	0	467	2 296	100 % / 0 %
	2022	1 763	0	460	2 223	100 % / 0 %
Övrig personal	2023	7 076	0	955	8 031*	100 % / 0 %
	2022	5 113	0	843	5 956	100 % / 0 %

Samtliga belopp anges i tkr.

*Den totala ersättningen till personalen har ökat sedan föregående år främst till följd av omplaceringar av personal inom koncernen.

Aktierelaterade incitamentsprogram

LTIP 2022

Extra bolagsstämma 21 december 2021 beslutade att införa ett incitamentsprogram - LTIP 2022 - för ledande befattningshavare och medarbetare inom koncernen.

Utöver deltagande i LTIP 2022 har ett begränsat antal nyckelpersoner inom koncernen erbjudits att teckna sedvanliga teckningsoptioner - TO 1. Dessa tecknades bl.a. av koncernens VD, vice VD, CFO och samtliga dotterbolags-VD:ar.

LTIP 2023

Extra bolagsstämma 20 december 2022 beslutade att införa ett nytt incitamentsprogram - LTIP 2023 - för ledande befattningshavare och medarbetare inom koncernen.

Utöver deltagande i LTIP 2022 har, precis som föregående år, ett begränsat antal nyckelpersoner inom koncernen erbjudits att teckna sedvanliga teckningsoptioner - TO 2. Dessa tecknades bl.a. av koncernens VD, vice VD, CFO och samtliga dotterbolags-VD:ar.

Förändringar i ersättning

Nettoomsättningen för Bolaget uppgick till cirka 28,5 MSEK under 2022. Resultatet uppgick samma år till cirka -19,8 MSEK. Under 2023 ökade omsättningen till 37,9 MSEK och det negativa resultatet minskade till -10,2 MSEK. De två senaste årens svaga resultat är en konsekvens av framför allt fortsatt kall noteringsmarknad och ett lågt intresse för investeringar i mindre tillväxtbolag. Som en följd har Bolaget och koncernen vidtagit flera åtgärder för att begränsa de negativa effekterna på Bolaget. Flera kostnadsbesparingar har ännu inte gett fullt utslag utan fortsätter öka i effekt. I slutet av 2024 bedöms koncernens kostnader understiga de genomsnittliga intäkter som uppnåddes under 2023 och att vi därmed åter kommer stå på stabil grund. Som en del av besparingsåtgärderna har ersättningarna till ledande befattningshavare lämnats oförändrade och för anställda i övrigt har ersättningarna förändrats i väsentligt lägre takt än vanligtvis.

Förändringar i ersättning under de föregående fem åren

År	2019	2020	2021	2022	2023
Antal anställda (st) *	2	3	7	11	17**
Antal anställda (exkl. ledning och VD) (st)*	-	-	4	8	14**
Rörelseresultat (tkr)	-1 615	-4 147	-10 138	-11 513	-4 834
Ersättning till styrelse (tkr)	860	956	1 132	1 090	1 269
Ersättning till VD (tkr)	1 781	1 820	2 145	2 435	2 454
Ersättning till ledning inkl. VD (tkr)	2 834	3 482	4 825	6 121	6 251
Ersättning till övriga (tkr)	-	-	1 114	5 113	7 076**
Genomsnittlig ersättning exkl. ledning och VD (tkr)	-	-	279	639	505

*Antalet anställda avser endast personer i Bolaget, ej hela koncernen.

**Antal anställda och kostnader för Bolaget har ökat sedan föregående år främst till följd av omplaceringar av personal inom koncernen.

Samtliga belopp anges exklusive pensionskostnader.

Total ersättning till verkställande direktören under 2023 - Peter Gönczi

VD:s grundlön har varit oförändrad under 2023. VD:s lön är motiverad av VD:s ansvar och förväntade arbetsinsats samt anses motsvara en marknadsmässig ersättning.

Övrig information och hänvisningar

Ytterligare information om ersättningar till ledande befattningshavare finns i not 7 i årsredovisningen för 2023.

Information om ersättningsutskottets arbete under verksamhetsåret finns även i bolagsstyrningsrapporten, sida 10.

Det ska noteras att Ersättningsrapporten inte omfattar styrelsearvode. Information om styrelsearvode framgår av valberedningens underlag inför årsstämman och återfinns bl.a. i kallelsen till årsstämman. Styrelsearvode beslutas årligen av årsstämman och redovisas i not 7 i årsredovisningen för 2023.