

Ersättningspolicy och redogörelse för ersättningar under 2019

Inledning

Det är styrelsen i HealthInvest Partners AB ("Fondbolaget"; "HealthInvest") som fastställer bolagets ersättningspolicy. En grundprincip är att fondbolagets ersättningssystem ska främja bra arbetsinsatser utan att leda till ett osunt risktagande. Fondbolagets ersättningspolicy följer Finansinspektionens regler.

Ersättningssystemet

Samtliga anställda hos HealthInvest har ersättning som består av fast lön och avsättning till tjänstepension.

Rörlig ersättning kan ges därutöver för att främja en extraordinär arbetsinsats samt för att kunna erbjuda den anställde en konkurrenskraftig totalersättning. Rörlig ersättning ska så långt som är möjligt vara kopplad till mätbara resultat för att följa upp den anställdes arbetsprestation.

Styrelsen antog den 1 december 2016 förändringar i fondbolagets ersättningspolicy som följd av ett förändrat regelverk i lag och föreskrifter. Styrelsen har utifrån en riskanalys fastställt vilka anställda som är att betrakta som särskilt reglerad personal. Till särskilt reglerad personal hör ansvarig förvaltare, risktagare, kontrollfunktion och företagsledning, medan anställda inom exempelvis fondbolagets administration inte anses vara särskilt reglerad personal.

För rörlig ersättning som tilldelas särskilt reglerad personal efter den 1 december 2016 gäller följande:

Av den rörliga ersättningen som tilldelas särskilt reglerad personal ska åtminstone 60 procent skjutas upp i tre år. Den uppskjutna rörliga ersättningen löper som en fordran mot Fondbolaget tills ovan nämnda treårsperiod har upphört. Om det i efterhand visar sig att den anställde inte har uppfyllt de kriterier som har satts upp, om det visar sig att fondbolaget inte har uppfyllt resultatkriterierna, eller om fondbolaget kommer på obestånd så ska styrelsen besluta om delvis eller helt återtag av den uppskjutna och ej utbetalda rörliga ersättningen.

Den uppskjutna rörliga ersättningen ska placeras i fondandelar i Fondbolagets egna fonder. Emellertid får inte eventuell riskjustering ex post neutraliseras genom att en avkastning överstigande marknadsränta belöper på den uppskjutna ersättningen och utbetalas av Fondbolaget. En nedsättning av den rörliga ersättningen enligt föregående stycke får således inte mildras genom att andelsvärdet under uppskjutandetiden har ökats.

Den anställde får inte förfoga över fondandelarna under minst ett (1) år efter att äganderätten har gått över till den anställde. Denna restriktion ska vara längre om det är motiverat utifrån Fondbolagets, den berörda värdepappersfondens eller investerarnas långsiktiga intressen.

Styrelsen granskar årligen att ersättningarna till de anställda är förenliga med ersättningspolicyn och har utnämnt styrelseordförande till särskilt ansvarig för denna granskning. Rörlig ersättning fastställs av styrelsen. Styrelsen har löpande information från riskfunktionen om risktagandet i fondförvaltningen.

Ersättningar under 2019

I följande redogörelse avser samtliga belopp kostnad för ersättning inklusive de skatter som enligt lag ska läggas på ersättningen. Kostnader för tjänstepension är i förekommande fall medräknade i de totala kostnaderna.

2019

| | Särskilt reglerad personal | | Övriga anställda | | Totalt anställda | |
|--|----------------------------|-------|------------------|-------|------------------|-------|
| | tkr | antal | tkr | antal | tkr | antal |
| Totalbelopp kostnadsförda ersättningar | 2 982 | 2 | 1 487 | 4 | 4 469 | 6 |
| Totalbelopp kostnadsförd fast ersättning | 2 982 | 2 | 1 299 | 2 | 4 281 | 4 |
| Totalbelopp kostnadsförd rörlig ersättning * | - | | 188 | 3 | 188 | 3 |
| Utbetalda ersättningar 2019 | 2 982 | 2 | 1 938 | 4 | 4 920 | 6 |
| -fast ersättning 2019 | 2 982 | 2 | 1 299 | 2 | 4 920 | 4 |
| -rörlig ersättning intjänad 2019 | - | - | - | - | - | - |
| -rörlig ersättning intjänad 2018 | - | - | - | - | - | - |
| -rörlig ersättning intjänad 2017 | - | - | - | - | - | - |
| -rörlig ersättning intjänad 2016 | - | - | - | - | - | - |
| -rörlig ersättning intjänad 2015 * | - | - | 639 | 3 | 639 | 3 |
| Totalt uppskjuten ersättning per 2019 | - | - | 147 | 2 | 147 | 2 |
| -rörlig ersättning intjänad 2016 | - | - | 147 | 2 | 147 | 2 |

* Rörlig ersättning utbetald under 2019 var intjänad under 2015 och har sedan dess varit placerad i fondandelar. Ursprungligt belopp på 451 tkr har stigit i värde med 188 tkr vilket ger 639 tkr. Värdetillväxten på 188 tkr har kostnadsförts som ersättning under 2019 men har inte netto inneburit en kostnad för fondbolaget.

Ovanstående redovisade kostnadsförda ersättningar tar inte hänsyn till förändring av semesterlöneskulden, sjukvårdsförsäkring m.m. vilka ingår i ersättningar i not till årsredovisningen.

Den rörliga ersättning som har kostnadsförts senast år 2019 men som ännu inte har utbetalats uppgår per bokslutet 2019 till 147 tkr enligt tabellen ovan. Detta belopp kan betalas ut under 2020.

Ersättning till styrelsen har under 2019 kostnadsförts och utbetalats med ett belopp om 431 tkr.

Under 2019 har inga avgångsvederlag kostnadsförts. Vidare har under 2019 inga utfästelser om garanterad rörlig ersättning på lämnats.

Ersättningspolicyn i sin helhet kan erhållas från fondbolaget i elektroniskt format eller i papperskopia. Även denna redogörelse kan erhållas i papperskopia genom att kontakta fondbolaget.