

## DUNI AB (PUBL)

# Handlingar till årsstämman – tisdagen den 21 maj 2024

### INNEHÅLL

1. Valberedningens förslag till beslut vid årsstämma i Duni AB (punkt 2 och 13-17 samt 19 på dagordningen) samt motivering beträffande valberedningens förslag till styrelse.
2. Information om av valberedningen föreslagna styrelseledamöter i Duni AB (publ).
3. Styrelsens förslag till vinstdisposition samt motiverat yttrande i enlighet med 18 kap. 4 § aktiebolagslagen (punkt 10 b på dagordningen).
4. Ersättningsrapport 2023 (punkt 11 på dagordningen).
5. Styrelsens förslag till riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare (punkt 18 på dagordningen).
6. Revisorsyttrande enligt 8 kap. 54 § aktiebolagslagen (2005:551) om huruvida årsstämmans riktlinjer om ersättningar till ledande befattningshavare har följts. (uppdateras inom kort)

## **VALBEREDNINGENS FÖRSLAG TILL BESLUT VID ÅRSSTÄMMA I DUNI AB (PUNKT 2, 13-17 SAMT 19 PÅ DAGORDNINGEN) SAMT MOTIVERING BETRÄFFANDE VALBEREDNINGENS FÖRSLAG TILL STYRELSE**

---

Inför årsstämman 2024 har Dunis valberedning bestått av styrelsens ordförande Thomas Gustafsson, Johan Andersson utsedd av Mellby Gård AB, Katarina Hammar, utsedd av Nordea Fonder samt Bernard R. Horn, Jr. utsedd av Polaris Capital Management, LLC. Ordförande i valberedningen har varit Johan Andersson. Valberedningens sammansättning offentliggjordes den 10 november 2023 och samtliga aktieägare har haft möjlighet att vända sig till valberedningen med nomineringsförslag. Valberedningen har lämnat förslag till beslut vid årsstämman samt motivering beträffande förslaget till styrelse enligt följande:

### **Val av ordförande vid stämman (punkt 2 på dagordningen)**

Valberedningen föreslår att styrelseordförande Thomas Gustafsson ska väljas till ordförande för årsstämman.

### **Fastställande av antalet styrelseledamöter samt val av styrelseledamöter och styrelseordförande samt av revisor (punkt 13 och 16-17 på dagordningen)**

Valberedningen föreslår att antalet styrelseledamöter ska vara sex och att omval ska ske av styrelseledamöterna Viktoria Bergman, Morten Falkenberg, Thomas Gustafsson, Sven Knutsson, Pia Marions och Janne Moltke-Leth. Vidare föreslår valberedningen omval av Thomas Gustafsson som styrelseordförande.

För ytterligare information om styrelseledamöterna föreslagna för omval, se [Bilaga A](#).

Valberedningen föreslår, i enlighet med Revisionsutskottets rekommendation, att det registrerade revisionsbolaget PricewaterhouseCoopers AB omväljs till revisor för tiden intill slutet av nästkommande årsstämma.

### **Fastställande av arvoden till styrelsens ordförande och övriga ledamöter samt till revisor (punkt 14-15 på dagordningen)**

Valberedningen föreslår att arvode ska utgå med 630 000 kr (610 500 kr) till styrelsens ordförande och till övriga ledamöter som utsetts av stämman med 337 000 kr (326 000 kr) per ledamot. Därutöver ska arvode för utskottsarbete utgå med 71 500 kr (69 000 kr) till ordföranden i ersättningsutskottet och med 33 000 kr (32 000 kr) till övriga ledamöter i ersättningsutskottet samt med 138 000 kr (132 000 kr) till ordföranden i revisionsutskottet och med 68 000 kr (65 000 kr) till övriga ledamöter i revisionsutskottet.

Valberedningen har vidare föreslagit att bolagets revisor arvoderas med skäligt belopp enligt räkning.

### **Förslag till beslut om valberedning (punkt 19 på dagordningen)**

Valberedningen föreslår att valberedningens ledamöter ska utses genom att styrelsens ordförande kontakter de tre röstmässigt största aktieägarna per den 30 september 2024 som vardera ska utse en representant att, jämte styrelsens ordförande, utgöra valberedning för tiden intill dess att nästa årsstämma har hållits eller, i förekommande fall, intill dess att ny valberedning utsetts.

Valberedningen ska sammankallas senast den 31 oktober 2024. Om någon av de tre röstmässigt största aktieägarna väljer att avstå från sin rätt att utse en representant övergår rätten till den aktieägare som, efter dessa aktieägare, har det största aktieinnehavet. Lämnar ledamot valberedningen innan dess arbete är slutfört ska, om så bedöms erforderligt, ersättare utses av samme aktieägare som utsett den avgående ledamoten eller, om denne aktieägare inte längre tillhör de tre röstmässigt största aktieägarna, av den nye aktieägare som tillhör denna grupp.

Valberedningen utser inom sig ordförande. Sammansättningen av valberedningen ska offentliggöras så snart den utsetts och senast sex månader före årsstämman. För det fall en förändring i ägarstrukturen sker efter det att valberedningen satts samman på sätt att en eller flera av aktieägarna som utsett ledamöter i valberedningen inte längre tillhör de tre till röstetalet största aktieägarna, kan också valberedningens sammansättning ändras i enlighet därmed om valberedningen bedömer att så är erforderligt. Valberedningens uppgift ska vara att inför bolagsstämma framlägga förslag avseende antal styrelseledamöter som ska väljas av stämman, styrelse och revisorsarvode, eventuell ersättning för utskottsarbete, styrelsens sammansättning, styrelseordförande, beslut om valberedning, ordförande på bolagsstämma, samt val av revisorer.

### **Valberedningens motivering beträffande förslaget till styrelse**

Valberedningen har utifrån bolagets verksamhet, utvecklingsskede och förhållanden i övrigt diskuterat styrelsens storlek och sammansättning vad avser till exempel branscherfarenhet, kompetens, inklusive kompetens inom hållbarhetsfrågor, och internationell erfarenhet. Som underlag för sitt arbete har valberedningen bland annat haft en utvärdering av styrelsen och dess arbete. Valberedningen har konstaterat att utvärderingen av Dunis styrelse, liksom valberedningens egen bedömning, gett vid handen att de sex föreslagna ledamöterna utgör en ändamålsenlig styrelsesammansättning. Valberedningen har bedömt att styrelsens förhållandevis begränsade storlek uppmuntrar till ökad effektivitet vid styrelsemöten och aktivt engagemang.

Valberedningen har som mångfaldspolicy tillämpat regel 4.1 i Svensk kod för bolagsstyrning, innebärande att styrelsen ska ha en med hänsyn till bolagets verksamhet, utvecklingsskede och förhållanden i övrigt ändamålsenlig sammansättning, präglad av mångsidighet och bredd avseende de bolagsstämموالدا ledamöternas kompetens erfarenhet och bakgrund, samt att en jämn könsfördelning ska eftersträvas.

Valberedningens förslag innebär att tre av sex av de föreslagna ledamöterna är kvinnor, och att könsfördelningen mellan de stämموالدا ledamöterna därmed är jämn.

Valberedningen har vidare gjort en bedömning av styrelseledamöternas oberoende. Det är valberedningens uppfattning att dess förslag till styrelsesammansättning uppfyller de krav på

oberoende som uppställs i Svensk kod för bolagsstyrning. Valberedningen har härvid beaktat att Thomas Gustafsson och Sven Knutsson är att anse som beroende i förhållande till större aktieägare. Övriga föreslagna ledamöter bedömer valberedningen som oberoende i förhållande till såväl bolaget och bolagsledningen som större aktieägare.

Valberedningen anser därmed att den föreslagna styrelsen väl uppfyller de krav som kommer att ställas på styrelsen framöver till följd av Dunis situation och framtida inriktning.

## Information om av valberedningen föreslagna styrelseledamöter i Duni AB (publ)

Valberedningen i Duni AB (publ) har inför årsstämma 2024 föreslagit att styrelsen i bolaget ska bestå av följande sex ordinarie ledamöter:

### **Thomas Gustafsson (omval, styrelsens ordförande)**

Ordförande sedan 2020. Styrelseledamot sedan 2019.

- Födelseår: 1965
- Utbildning: Marknadsekonom
- Pågående uppdrag: Vice VD och styrelseledamot i Mellby Gård AB, styrelseordförande i KappAhl AB samt styrelseledamot i Aros Kapital AB, G4 Capital AB och OJ Holding Sweden AB
- Erfarenhet: VD för Duni AB (publ) 2012-2017, tidigare ägaransvarig för Mellby Gårds konsumentföretag och dessförinnan VD och koncernchef för 2E Group AB (publ). Ledande befattningar inom Spendrups Bryggeri AB, Brämhults Juice AB och Eckes Granini GmbH
- Aktieinnehav: 26 400
- Anses oberoende av bolaget och bolagsledningen men inte i förhållande till Dunis större aktieägare

### **Viktoria Bergman (omval, styrelseledamot)**

Styrelseledamot sedan 2023.

- Födelseår: 1965
- Utbildning: Berghs School of Communications, Communication Executives Program, Handelshögskolan Stockholm
- Pågående uppdrag: Styrelseordförande i Trianon AB (publ) och Galber AB. Vice ordförande i Water Aid Sverige. Styrelseledamot i Cinis Fertilizer AB och Novus Group International AB (publ)
- Erfarenhet: Viktoria har bred erfarenhet av bolagsstyrning, hållbarhetsfrågor, kommunikation, marknad samt affärs- och produktutveckling från ledande positioner i globala bolag i flertalet industrier. Hon har bland annat varit Kommunikations- och hållbarhetsdirektör EON Nordic, Kommunikations- och hållbarhetsdirektör Trelleborgkoncernen samt haft olika befattningar inom Falcon Bryggerier, Unilever och Cereliakoncernen
- Aktieinnehav: 1 000
- Anses oberoende av bolaget, bolagsledningen och Dunis större ägare

### **Morten Falkenberg (omval, styrelseledamot)**

Styrelseledamot sedan 2020.

- Födelseår: 1958
- Utbildning: Civilekonom, Copenhagen Business School
- Pågående uppdrag: Styrelseledamot i Ansell
- Erfarenhet: VD och koncernchef, samt styrelseledamot, i Nobia AB (publ) och dessförinnan Executive Vice President och chef för dammsugare och små hushållsapparater i Electrolux samt ledande befattningar inom TDC Mobile och Coca-Cola Company
- Aktieinnehav: 10 112
- Anses oberoende av bolaget, bolagsledningen och Dunis större ägare

**Sven Knutsson (omval, styrelseledamot)**

Styrelseledamot sedan 2020.

- Födelseår: 1969
- Utbildning: Civilekonom, Lunds Universitet
- Pågående uppdrag: Vice VD för Mellby Gård AB. Styrelseordförande i Klarahill AB, Söderberg & Haak Maskin och OJ Holding Sweden AB. Styrelseledamot i KappAhl AB, Open Air Group AB och Hedson Technologies AB
- Erfarenhet: Tidigare erfarenhet från olika branscher, bland annat från Thule Group, Cardo Flow Solutions och Alfa Laval samt som CFO för Boxon AB
- Aktieinnehav: 5 000
- Anses oberoende av bolaget och bolagsledningen men inte i förhållande till Dunis större aktieägare

**Pia Marions (omval, styrelseledamot)**

Styrelseledamot sedan 2020.

- Födelseår: 1963
- Utbildning: Civilekonom, Stockholms Universitet
- Pågående uppdrag: Senior Advisor Skandia Group. Styrelseledamot i Vitrolife AB (publ), Carnegie Group, Unilabs Group Holding APS, Skandiabanken Aktiebolag (publ) och Sophiahemmet Rehab Center AB
- Erfarenhet: CFO Skandia Group, Folksam Group, Carnegie Group och Skandia Liv samt auktoriserad revisor och har haft ledande befattningar inom Royal Bank of Scotland, Länsförsäkringar Liv och Finansinspektionen
- Aktieinnehav: 1 000
- Anses oberoende av bolaget, bolagsledningen och Dunis större ägare

**Janne Moltke-Leth (omval, styrelseledamot)**

Styrelseledamot sedan 2023.

- Födelseår: 1966
- Utbildning: Civilekonom, Århus Universitet
- Pågående uppdrag: CEO för Reform Group A/S och styrelseledamot i Sydbank A/S
- Erfarenhet: Janne har specialkompetens inom distribution, marknadsföring, konsumentbeteende och ESG bland annat som VD för Kolpin Hotels A/S och Paustian A/S samt från olika befattningar på Carlsberg, Royal Unibrew och Copenhagen Airport
- Aktieinnehav: 0
- Anses oberoende av bolaget, bolagsledningen och Dunis större ägare

## **DUNI AB – STYRELSENS FÖRSLAG TILL VINSTDISPOSITION SAMT MOTIVERAT YTTRANDE I ENLIGHET MED 18 KAP. 4 § AKTIEBOLAGSLAGEN (PUNKT 10 B PÅ DAGORDNINGEN)**

---

### **Styrelsens förslag till vinstdisposition:**

Styrelsen föreslår att årsstämman beslutar att vinsten enligt den fastställda balansräkningen för 2023 ska disponeras på så sätt att 234 995 160 kronor delas ut till aktieägarna och att resterande tillgängliga vinstmedel om 2 337 645 757 kronor balanseras i ny räkning.

Det föreslås att utdelningen ska utbetalas i två delbetalningar för att uppnå ett mer balanserat kassaflöde i förhållande till Dunis säsongsvariation. Styrelsen föreslår att följande ska gälla för vinstutdelningen:

- 5,00 kronor ska utdelas per aktie, uppdelat på två utbetalningstillfällen om vardera 2,50 kronor per aktie,
- 23 maj 2024 är avstämningsdag för den första delutbetalningen,
- 28 maj 2024 är beräknad dag för utbetalning av den första delutbetalningen,
- 12 november 2024 är avstämningsdag för den andra delutbetalningen, och
- 15 november 2024 är beräknad dag för utbetalning av den andra delutbetalningen.

### **Styrelsens motiverade yttrande enligt 18 kap. 4 § aktiebolagslagen:**

Styrelsen lämnar följande motiverade yttrande enligt 18 kap. 4 § aktiebolagslagen (2005:551):

Bolagets och koncernens ställning är god, vilket framgår av bolagets bokslutskommuniké för 2023 och av den av styrelsen avgivna och reviderade årsredovisningen. Den föreslagna utdelningen har täckning i eget kapital. Baserat på resultatet efter skatt för 2023 ligger den föreslagna utdelningen väl i linje med bolagets utdelningspolicy.

Föreslagen utdelning utgör sammanlagt 58,2 % av moderbolagets eget kapital och 57,6 % av koncernens eget kapital. Koncernen genererar bra kassaflöden och styrelsens bedömning är att Duni har en stark balansräkning. Efter genomförd vinstutdelning uppgår moderbolagets och koncernens soliditet till 53,0 % respektive 54,2 %. Soliditet och likviditet kommer därmed även efter föreslagen utdelning att vara betryggande i relation till den bransch bolaget och koncernen verkar inom, och bolaget och koncernen antas kunna fullgöra sina förpliktelser på kort och lång sikt samt genomföra planerade investeringar.

Eget kapital hade varit 1,5 miljoner kronor lägre om finansiella instrument som värderats till verkligt värde enligt 4 kap 14 a § årsredovisningslagen istället värderats efter lägsta värdets princip.

Mot ovanstående bakgrund anser styrelsen att den föreslagna utdelningen är försvarlig med hänsyn till;

1. de krav som verksamhetens (moderbolagets respektive koncernens) art, omfattning och risker ställer på storleken av det egna kapitalet, och
2. moderbolagets respektive koncernens konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Malmö i februari 2024  
DUNI AB (publ)

*Styrelsen*

# Ersättningsrapport 2023

## Introduktion

Denna rapport beskriver hur riktlinjerna för ersättning till ledande befattningshavare för Duni AB, antagna av årsstämman 2020, tillämpades under år 2023. Rapporten innehåller även information om ersättning till verkställande direktören och vice verkställande direktören. Rapporten har upprättats i enlighet med aktiebolagslagen och *Regler om ersättningar till ledande befattningshavare och om incitamentsprogram* som utgivits av Kollegiet för svensk bolagsstyrning och som förvaltas av Aktiemarknadens Självregleringskommitté.

Ytterligare information om ersättningar till ledande befattningshavare finns i not 16 (Löner och andra ersättningar) på sidorna 110-111 i års- och hållbarhetsredovisningen för 2023. Information om ersättningsutskottets arbete under 2023 finns i Bolagsstyrningsrapporten på sidan 73 i års- och hållbarhetsredovisningen för 2023.

Styrelsearvode omfattas inte av denna rapport. Sådant arvode beslutas årligen av årsstämman och redovisas i not 16 på sidan 110 i års- och hållbarhetsredovisningen för 2023.

## Utveckling under 2023

Verkställande direktören sammanfattar bolagets övergripande resultat i sin redogörelse på sidorna 8-9 i års- och hållbarhetsredovisningen 2023.

## Bolagets ersättningsriktlinjer: tillämpningsområde, 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. Enligt ersättningsriktlinjerna ska ersättningen till ledande befattningshavare vara marknadsmässig och stå i relation till den ledande befattningshavarens ansvar och befogenheter. Den totala ersättningen består av fast kontantlön, rörlig kontantersättning, pensionsförmåner och andra förmåner. Den rörliga kontanta lönen ska vara i förväg begränsad till ett maximalt belopp och baseras på utfallet av förutbestämda och mätbara resultatmål, utformade i syfte att främja bolagets affärsstrategi och långsiktiga värdeskapande, inklusive dess hållbarhet. Den årliga rörliga kontanta lönen (årlig bonus) ska vara maximerad till 75 procent av den fasta kontantlönen.

De fullständiga riktlinjerna finns i Bolagsstyrningsrapporten på sidorna 74-75 i års- och hållbarhetsredovisningen för 2023. Duni AB 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 [www.dunigroup.com/sv/bolagsstyrning](http://www.dunigroup.com/sv/bolagsstyrning). Ingen ersättning har krävts tillbaka. Duni AB har inga långsiktiga aktierelaterade incitamentsprogram.



## Total ersättning till verkställande direktören (vd) samt vice verkställande direktören (vvd) 2023

2023, TSEK	Grundlön <sup>1</sup>	Rörlig ersättning <sup>2</sup>	Andra förmåner <sup>3</sup>	Pensionskostnad <sup>4</sup>	Avgångsvederlag	Total ersättning	Andel fast resp. rörlig ersättning <sup>4</sup>
Robert Dackeskog vd	4 399	3 335	81	1 681	-	9 496	65/35
Magnus Carlsson vvd	2 255	1 179	115	788	-	4 337	73/27

- 1) Fast ersättning inklusive semesterersättning om 564 TSEK till Robert Dackeskog samt 408 TSEK till Magnus Carlsson.
- 2) Rörlig ersättning avser räkenskapsåret 2023 men utbetalas under 2024.
- 3) Övriga förmåner innefattar tjänstebil, drivmedel och sjukvårdsförsäkring.
- 4) Pensionskostnader (kolumn 4) som i sin helhet avser Grundlön och är premiebestämd, har till fullo redovisats som fast ersättning.

## Tillämpning av prestationskriterier för rörlig ersättning

Prestationskriterierna för den rörliga ersättningen ska förverkliga bolagets strategi- och hållbarhetsmål samt uppmuntra agerande som ligger i bolagets långsiktiga intresse. De strategiska målen samt kort- och långsiktiga affärsprioriteringar för verksamhetsåret ska också beaktas. Prestationskriterierna för rörlig ersättning avseende verksamhetsåret 2023 utgörs av ett finansiellt resultatmått samt ett hållbarhetsmått.

- Resultatmättet heter Residual Income och består av operativt resultat minus 8,5 % ränta (WACC) på förvaltad kapital. Operativt resultat innebär EBIT före omstruktureringkostnader och amortering av immateriella tillgångar identifierade vid förvärv. Förvaltad kapital (managed capital) avser anläggningstillgångar samt rörelsekapital. Genom att få med både årets operativa resultat och effektiviteten av nettotillgångarna främjas en sund balans mellan lång- och kortsiktighet i beslut.
- Hållbarhetsmättet avser ett klimatindex för att nå det uppsatta hållbarhetsmålet år 2030 om ett nettonollutsläpp av koldioxid för scope 1 och 2.

För att uppnå ett bonusutfall är den generella utgångspunkten att föregående års Residual Income måste överträffas. Vid inledningen av varje år omvärderas spannet för bonusutfall utifrån de förutsättningar som råder i omvärlden för det kommande räkenskapsåret. Startpunkten kan vara något lägre än utfallet föregående år för att beakta negativa faktorer som kan vara svårt att motverka inom ett år. Maximalt utfall ska motsvaras av en signifikant förbättring. För 2023 beslutades spannet ligga mellan index 110 och index 170, det vill säga en särskilt hög målsättning då 2023 förväntades bli ett år med stark återhämtning.

Vad gäller hållbarhetsmättet ska reduktionen av koldioxidintensiteten för scope 1 och 2, med 2019 som basår (index 100), uppgå till högst index 39 för 2023 vilket motsvarar en minskning med 5 % för året jämfört med 2022. Fokus ligger därmed på den egna verksamheten där direkta beslut är möjliga och kan få en direkt positiv effekt. På sikt kan måttet uppdateras för att även inkludera scope 3, när metodik och datakällor är mer robusta. Årets utfall uppgick till index 39.

Verkställande direktören kan erhålla maximalt 75 % av grundlönen i rörlig ersättning varav 7,5 % är hållbarhetsrelaterat och 67,5 % är resultatrelaterat. Den vice verkställande direktören kan erhålla maximalt 50 % av grundlönen i rörlig ersättning varav 5 % är hållbarhetsrelaterat och 45 % är resultatrelaterat. Utfallet för räkenskapsåret 2023 uppgår till 100 %. Ambitionen är att på sikt öka den relativa viktningen av hållbarhetsmålet.

## Jämförande information avseende förändringar i ersättning och bolagets resultat

<b>Flerårsjämförelse</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
Total ersättning till verkställande direktören, TSEK <sup>1)2)</sup>	8 809	12 755	5 701	8 810	9 496
Total ersättning till vice verkställande direktören, TSEK <sup>1)</sup>	3 642	1 634	2 836	3 976	4 337
Genomsnittlig ersättning anställda i koncernen, TSEK <sup>3)</sup>	408	368	359	428	498
Genomsnittlig ersättning förändring mot fg år, %	4,3%	-9,8%	-2,3%	19,1%	16,4%
Koncernens redovisade resultat, EBIT, MSEK	408	70	173	326	648

1) 2019, 2022 och 2023 innehåller rörlig ersättning.

2) 2020 innehåller avgångsvederlag om 7,9 MSEK.

3) Genomsnittlig ersättning baserat på antalet heltidsekvivalenter anställda i koncernen exklusive antal medlemmar ur koncernledningen.

Malmö i april 2024

DUNI AB (publ)

*Styrelsen*

## Styrelsens förslag till riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare

Dessa riktlinjer omfattar de personer som under den tid riktlinjerna gäller ingår i Duni AB:s koncernledning ("ledande befattningshavare") samt styrelseledamöter, på sätt som anges nedan. Riktlinjerna omfattar inte ersättningar som beslutas av bolagsstämman, såsom exempelvis aktie- eller aktiekursrelaterade incitamentsprogram. Dessa riktlinjer är likalydande med de riktlinjer som antogs av årsstämman 2020. I de nu föreslagna riktlinjerna har det dock tydliggjorts att den rörliga kontanta lönen exempelvis kan baseras på hållbarhetsmål som uppställs av styrelsen och bland annat vara kopplad till hållbarhetsmått. Riktlinjerna ska gälla till dess att nya riktlinjer antagits av bolagsstämman.

I fråga om anställningsförhållanden som lyder under andra regler än svenska får vederbörliga anpassningar ske för att följa tvingande sådana regler eller fast lokal praxis, varvid dessa riktlinjers övergripande ändamål så långt som möjligt ska tillgodoses.

En beskrivning av Dunis affärsstrategi och hållbarhetsarbete framgår bland annat av Duni AB:s års- och hållbarhetsredovisning. En framgångsrik implementering av Dunis affärsstrategi och tillvaratagandet av bolagets långsiktiga intressen, inklusive dess hållbarhet, förutsätter att bolaget kan rekrytera och behålla kvalificerade medarbetare. Målsättningen med ersättningspolicyn är att erbjuda en marknadsmässig ersättning, så att kompetenta och skickliga medarbetare kan attraheras, motiveras och behållas.

Den totala ersättningen till ledande befattningshavare ska stå i relation till den ledande befattningshavarens ansvar och befogenheter. Den totala ersättningen kan bestå av fast kontant lön, rörlig kontant lön (bonus), pensionsförmåner samt övriga förmåner. Bolagsstämman kan därutöver – och oberoende av dessa riktlinjer – besluta om exempelvis aktie- och aktiekursrelaterade ersättningar.

### Rörlig kontant lön

Den rörliga kontanta lönen ska vara i förväg begränsad till ett maximalt belopp och baseras på utfallet av förutbestämda och mätbara resultatmål, utformade i syfte att främja bolagets affärsstrategi och långsiktiga värdeskapande, inklusive dess hållbarhet. Den årliga rörliga kontanta lönen (årlig bonus) ska vara maximerad till 75 procent av den fasta kontantlönen. Den rörliga kontanta lönen kan exempelvis baseras på lönsamhets- och kapitalbindningsmål samt hållbarhetsmål som uppställs av styrelsen, och bland annat vara kopplade till koncernens justerade rörelseresultat, justerade sysselsatta kapital och ett hållbarhetsmått.

När mätperioden för uppfyllelse av kriterier för utbetalning av rörlig kontant lön har avslutats ska styrelsen på förslag av ersättningsutskottet fastställa i vilken utsträckning kriterierna har uppfyllts. I sin bedömning av uppfyllda kriterier har styrelsen på förslag av

ersättningsutskottet möjlighet att medge undantag från uppställda mål på de grunder som anges nedan under rubriken *Beslutsprocess och avvikelser*. Såvitt avser uppfyllandet av finansiella mål ska bedömningen baseras på den av bolaget senast offentliggjorda finansiella informationen med de eventuella justeringar som styrelsen på förhand fastställt vid implementeringen av programmet.

Någon rörlig ersättning ska inte utgå, eller rörlig ersättning ska kunna krävas åter, om ledande befattningshavare agerat i strid med bolagets uppförandekod. Rörlig kontant lön kan utbetalas efter avslutad mätperiod eller vara föremål för uppskjuten betalning. Styrelsen ska ha möjlighet att enligt lag eller avtal helt eller delvis återkräva rörlig kontant lön som utbetalats på felaktiga grunder.

## **Annan ersättning**

Ytterligare kontant ersättning kan utgå som engångsarrangemang vid extraordinära omständigheter i syfte att rekrytera eller behålla befattningshavare. Sådan ersättning får inte överstiga ett belopp motsvarande ett års fast kontantlön. Beslut om sådan ersättning ska fattas av styrelsen på förslag av ersättningsutskottet.

## **Pension**

Ledande befattningshavare ska omfattas av ITP-planen enligt gällande kollektivavtal eller motsvarande. ITP-planen innebär att pensionspremie för ledande befattningshavare inte överstiger 40 procent av fast kontant lön.

## **Övriga förmåner**

Övriga förmåner till exempel tjänstebil, drivmedel och sjuk- och sjukvårdsförsäkring, ska kunna utgå i den utsträckning detta bedöms vara marknadsmässigt för ledande befattningshavare i motsvarande positioner på den arbetsmarknad där befattningshavaren är verksam. Det samlade värdet av dessa förmåner får sammanlagt uppgå till högst 12 procent av den fasta kontantlönen.

## **Villkor vid uppsägning**

Ledande befattningshavare ska vara anställd tillsvidare. Vid anställningens upphörande ska fast kontant lön under tillämplig uppsägningstid jämte avgångsvederlag inte överstiga 18 månaders fast kontantlön. Vid uppsägning från befattningshavarens sida ska rätt till avgångsvederlag inte föreligga. Ledande befattningshavare ska kunna ersättas för konkurrensbegränsande åtaganden efter anställningens upphörande, i den mån avgångsvederlag inte utgår för motsvarande tidsperiod. Sådan ersättning får högst motsvara 12 månaders fast kontant lön.

## **Ersättning till styrelseledamöter**

För de fall styrelseledamot (inklusive genom helägt bolag) utför tjänster för koncernen utöver styrelsearbetet kan särskilt kontant arvode för detta betalas (konsultarvode). Arvodet ska vara marknadsmässigt och sättas i relation till nyttan för Duni Group. Ersättning till styrelseledamot, liksom övriga villkor, beslutas av styrelsen.

## Beslutsprocess och avvikelser

Vid beredningen av styrelsens förslag till dessa ersättningsriktlinjer har lön och anställningsvillkor för Duni Group's anställda beaktats genom att uppgifter om anställdas totalersättning, ersättningsens komponenter samt ersättningsens ökning och ökningstakt över tid har utgjort en del av ersättningsutskottets och styrelsens beslutsunderlag vid utvärderingen av skäligheten av riktlinjerna och de begränsningar som följer av dessa.

Ersättningsutskottet bereder styrelsens beslut om förslag till riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare. Dessa ses över årligen och läggs fram för beslut vid bolagsstämman vid förslag om ändringar eller minst vart fjärde år. Vid styrelsens behandling av och beslut i ersättningsrelaterade frågor närvarar inte verkställande direktören eller andra personer i bolagsledningen, i den mån de berörs av frågorna.

Styrelsen får besluta att tillfälligt frångå riktlinjerna helt eller delvis om det i ett enskilt fall finns särskilda skäl som motiverar detta och ett avsteg är nödvändigt för att tillgodose bolagets långsiktiga intressen, inklusive dess hållbarhet, eller för att säkerställa bolagets ekonomiska bärkraft. Som angivits ovan ingår det i ersättningsutskottets uppgifter att bereda styrelsens beslut i ersättningsfrågor, vilket innefattar beslut om avsteg från riktlinjerna.

---

Malmö i april 2024

DUNI AB (publ)

*Styrelsen*