

Ersättningsrapport 2020

Introduktion

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

Ytterligare information om ersättningar till ledande befattningshavare finns i not 16 (Löner och andra ersättningar) på sidorna 86-88 i årsredovisningen för 2020. Information om ersättningsutskottets arbete under 2020 finns i Bolagsstyrningsrapporten på sidorna 51-56 i årsredovisningen för 2020.

Styrelsearvode omfattas inte av denna rapport. Sådant arvode beslutas årligen av årsstämman och redovisas i not 16 på sidan 87 i årsredovisningen för 2020.

Utveckling under 2020

Verkställande direktören sammanfattar bolagets övergripande resultat i sin redogörelse på sidorna 8-9 i årsredovisningen 2020.

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. Den rörliga kontanta lönen kan exempelvis baseras på årliga lönsamhets- och kapitalbindningsmål som uppställs av styrelsen, och bland annat vara kopplade till koncernens justerade rörelseresultat och justerade sysselsatta kapital.

De fullständiga riktlinjerna finns i Bolagsstyrningsrapporten på sidorna 51-56 i årsredovisningen för 2020. Duni AB 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 www.duni.se/bolagsstyrning. Ingen ersättning har krävts tillbaka. Duni AB har inga långsiktiga aktierelaterade incitamentsprogram. Huvudaktieägaren Mellby Gård AB har erbjudit medlemmar av Duni AB's koncernledning att förvärva syntetiska optioner i Duni AB utställda av Mellby Gård AB. Dessa ställdes ut i juni 2018 och kan utnyttjas i perioden 1 maj 2021 – 30 juni 2021. Duni AB har inte medverkat i erbjudandet som har lämnats av Mellby Gård AB på eget initiativ.

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

2020, TSEK	Grundlön ¹⁾	Rörlig ersättning	Andra förmåner ²⁾	Pensionskostnad ¹	Avgångsvederlag	Total ersättning	Andel fast resp. rörlig ersättning ³⁾
Johan Sundelin vd	2 697	-	92	604	7 681	11 074	100/0
Mats Lindroth vd	1 330	-	41	310	-	1 681	100/0
Mats Lindroth vvd	1 144	-	57	434	-	1 635	100/0

1) Fast ersättning inklusive semesterersättning om 254 TSEK till Johan Sundelin samt 27 TSEK till Mats Lindroth i sin roll som vd och 79 TSEK som vvd.

2) Övriga förmåner innefattar tjänstebil, drivmedel och sjukvårdsförsäkring.

3) Pensionskostnader (kolumn 4) som i sin helhet avser Grundlön och är premiebestämd, har till fullo redovisats som fast ersättning.

Johan Sundelin var verkställande direktör för perioden 1 januari 2020 – 20 juli 2020. Mats Lindroth var vice verkställande direktör för samma period. Mats Lindroth var sedan verkställande direktör för perioden 20 juli 2020 – 31 december 2020. Under denna period hade Duni AB ingen vice verkställande direktör.

Tillämpning av prestationskriterier

Prestationskriterierna för den rörliga ersättningen ska förverkliga bolagets strategi och 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 2020 utgörs av ett finansiellt resultatmått både för den verkställande direktören och den vice verkställande direktören. Resultatmättet heter Residual Income och består av operativt resultat minus 8 % ränta (WACC) av 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.

För att uppnå ett bonusutfall är utgångspunkten att föregående års Residual Income överträffas. Vid inledningen av varje år omvärderas spannet för bonusutfall utifrån de förutsättningar som råder i omvärlden för det kommande räkenskapsåret. Startpunkten är oftast något lägre än utfallet för att beakta negativa faktorer som kan vara svårt att motverka inom ett år. Maximalt utfall ska motsvaras av signifikant förbättring och för 2020 beslutades den vara Index 125 av 2019 års utfall. För 2020 sattes startpunkten på Index 95 av föregående år.

Verkställande direktören kan erhålla maximalt 75 % av grundlönen och vice verkställande direktören kan erhålla maximalt 55 % av grundlönen i rörlig ersättning.

Utfallet för 2020 var tydligt negativt påverkat av pandemin och landade under startpunkten med konsekvensen att ingen rörlig ersättning betalas ut till varken verkställande direktör eller vice verkställande direktör.

Jämförande information avseende förändringar i ersättning och bolagets resultat

Flerårsjämförelse	2016	2017	2018	2019	2020
Total ersättning till verkställande direktören, TSEK ¹⁾²⁾	5 888	9 641	5 598	8 809	12 755
Total ersättning till vice verkställande direktören, TSEK ¹⁾	2 299	2 440	2 522	3 642	1 634
Genomsnittlig ersättning anställda i koncernen, TSEK ³⁾	369	363	391	408	368
Genomsnittlig ersättning förändring mot fg år, %	5,7%	-1,7%	7,6%	4,3%	-9,8%
Koncernens redovisade resultat, EBIT, MSEK	463	456	351	408	70

1) 2019 innehåller bonus.

2) 2017 innehåller engångsersättning om 2,5 MSEK avseende sign-on bonus och 2020 innehåller avgångsvederlag om 7,9 MSEK.

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

Malmö i mars 2021

DUNI AB (publ)

Styrelsen