

Ersättningsrapport 2022 Zinzino AB

Introduktion

Denna rapport beskriver hur riktlinjerna för ersättning till ledande befattningshavare för Zinzino AB, antagna av årsstämman 2021, tillämpades under år 2022. Rapporten innehåller vidare information om ersättning till den verkställande direktören, tillämpning av prestationsmål för rörlig ersättning, och information om att bolaget inte har inrättat något aktie- och aktiekursrelaterat incitamentsprogram.

Denna rapport har upprättats i enlighet med 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 (Ersättning till anställda) på sidorna 100-103 i årsredovisningen för 2022. Information om ersättningsutskottets arbete under 2022 finns i bolagsstyrningsrapporten på sidorna 63-69 i årsredovisningen för 2022.

Styrelsearvode omfattas inte av denna rapport. Sådant arvode beslutas årligen av årsstämman och redovisas i not 8 på sidan 101 i årsredovisningen för 2022.

Utveckling under 2022

Den verkställande direktören sammanfattar koncernens resultat och väsentliga utveckling i sitt VD-ord i årsredovisningen för verksamhetsåret 2022.

Bolagets ersättningsriktlinjer: tillämpningsområde, ändamål och avvikelser

En framgångsrik implementering av bolagets affärsstrategi och tillvaratagandet av bolagets långsiktiga intressen och hållbarhet, förutsätter att bolaget kan rekrytera, motivera och behålla kvalificerade medarbetare. Riktlinjerna bidrar, genom att möjliggöra att ledande befattningshavare ska kunna erbjudas en konkurrenskraftig total ersättning, till bolagets möjligheter att långsiktigt knyta kvalificerade medarbetare till verksamheten. Den totala ersättningen till ledande befattningshavare ska vara marknadsmässig och bestå av grundlön (fast kontant ersättning), rörlig kontant lön, pensionsförmåner samt övriga förmåner. Ersättning och andra anställningsvillkor ska vara marknadsmässiga och konkurrenskraftiga på varje marknad där Zinzino verkar. Bolagsstämman kan därutöver besluta om exempelvis aktie- och aktiekursrelaterade ersättningar. Den fasta ersättningen, grundlönen, ska baseras på den enskilde befattningshavarens ansvarsområde, befogenheter, kompetens, erfarenhet och prestation. Fördelningen mellan grundlön och rörlig ersättning ska stå i proportion till befattningshavarens ansvar och befogenhet. Den rörliga ersättningen ska alltid vara i förväg begränsad till ett maximalt belopp och vara kopplad till förutbestämda och mätbara kriterier, utformade med syfte att främja bolagets affärsstrategi, långsiktiga värdeskapande och hållbarhet. Riktlinjerna som antogs vid årsstämman 2021 återfinns i årsredovisningen för 2022 på sidorna 100-103 under not 8. Under 2022 har bolaget efterlevt de riktlinjer som antogs vid årsstämman 2021. Inga avsteg från riktlinjerna har gjorts och inga avvikelser har gjorts från den beslutsprocess som enligt riktlinjerna ska tillämpas för att fastställa ersättningen. Ingen tidigare utbetald ersättning har återkrävts under 2022.

Totalersättning till verkställande direktören under 2022 (tSEK)*

Ersättningar och förmåner till VD under 2022, tSEK

| Befattningshavare | Fasta ersättningar | | Rörliga ersättningar | | | Totalt | Andel fast respektive rörlig ersättning (%) |
|----------------------------|--------------------|-----------------|------------------------------|------------------------------|-----------------|--------|---|
| | Grundlön | Övriga förmåner | Kortsiktig rörlig ersättning | Långsiktig rörlig ersättning | Pensionskostnad | | |
| Dag Bergheim Pettersen, VD | 2 835 | 218 | 1 380 | - | 309 | 4 742 | 59% / 41% |

1) Övriga förmåner avser semesterersättning, tjänstebil m.m.

2) Kortsiktig rörlig ersättning avser bonus som belöper på verksamhetsåret 2021 och vilken utbetalas under 2022.

3) Pensionskostnaden för VD är premiebaserad och uppgår till 11% procent av grundlönen

4) Andelen fast respektive rörlig ersättning i procent av den totala ersättningen uppgick till 59% / 41%. (Pensionskostnaden för VD baseras på fast grundlön och medtas i sin helhet i den fasta ersättningen)

Aktiebaserad ersättning

Utestående aktierelaterade och aktiekursrelaterade incitamentprogram

Bolagsstämman har inte beslutat om inrättandet av något aktierelaterat eller aktiekursrelaterat incitamentsprogram.

Principer för tillämpning av prestationsmål för rörlig ersättning

Val av prestationsmål och beslut om fastställande av rörlig ersättning har beretts av ersättningsutskottet och beslutats av styrelsen. Den rörliga ersättningen är i förväg begränsad till ett maximalt belopp och är kopplad till förutbestämda och mätbara kriterier, utformade med syfte att främja bolagets affärsstrategi och långsiktiga värdeskapande. Företagets hållbarhetsarbete är integrerat i företagets löpande verksamhet. Följs inte företagets principer för hållbarhetsarbete eller etiska riktlinjer har företaget möjlighet att inte betala ut någon rörlig ersättning eller återkräva utbetald ersätt-

ning. Efter verksamhetsårets utgång har styrelsen på förslag av ersättningsutskottet fastställt i vilken utsträckning kriterierna för utbetalning av kortsiktig och långsiktig rörlig ersättning har uppfyllts. Såvitt avser uppfyllandet av finansiella mål har bedömningen baserats på den av bolaget senast offentliggjorda finansiella informationen med de justeringar som styrelsen på förhand fastställt vid implementeringen av programmen.

Tillämpning av prestationskriterier

Prestationskriterierna för den verkställande direktörens rörliga ersättning har valts för att förverkliga bolagets strategi och för att uppmuntra agerande som ligger i bolagets långsiktiga intresse. Vid valet av prestationskriterier har de strategiska målen samt kort- och långsiktiga affärsprioriteringar för år 2022 beaktats. De icke-finansiella prestationskriterierna bidrar vidare till anpassning till hållbarhet samt bolagets värderingar.

Verkställande direktörens prestation under det rapporterade räkenskapsåret: rörlig kontantersättning

Kriterier för fastställande av kortsiktig rörlig ersättning till VD samt utfall, tSEK

| Befattningshavare | Prestationsmål | Viktning av prestationsmål | Utfall avseende prestationsmål | Rörlig ersättning per prestationsmål |
|----------------------------|--------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------------------|
| Dag Bergheim Pettersen, VD | EBITDA | 50% | 160% | 690 |
| | Nettoomsättning-tillväxt | 50% | 40% | 690 |
| | | | | 1 380 |

Jämförande information avseende bolagets resultat och förändringar i ersättningar

Förändringar i ersättning och bolagets resultat under de senaste fem rapporterade räkenskapsåren, tSEK

| Befattningshavare | 2018 jämfört med 2017 | | 2019 jämfört med 2018 | | 2020 jämfört med 2019 | | 2021 jämfört med 2020 | | 2022 jämfört med 2021 | | 2022* |
|--|-----------------------|------|-----------------------|-----|-----------------------|------|-----------------------|-----|-----------------------|------|---------|
| | | % | | % | | % | | % | | % | |
| Förändringar i ersättning till verkställande direktören, tSEK | -842 | -25% | 253 | 10% | 312 | 11% | 452 | 15% | 751 | 21% | 4 297 |
| Förändringar i genomsnittlig ersättning till anställda i koncernen, tSEK | 6 | 2% | 47 | 12% | -31 | -7% | 32 | 8% | 10 | 2% | 442 |
| Förändringar i rörelseresultat i koncernen, tSEK | 12 610 | 114% | 9 825 | 41% | 75 007 | 224% | 29 034 | 27% | -25 510 | -19% | 112 060 |

1) I tabellen redovisas förändringar mellan åren i ersättningar och resultat. Förändringarna redovisas både i absoluta tal och procentuellt

2) Ersättning till verkställande direktören avser den totala ersättningen till VD vilken innefattar fast lön, kort- och långsiktig rörlig ersättning,

3) Exklusive ersättningar till medlemmar i koncernledningen.

* Avser utfall för år 2022