

Styrelsens förslag till riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare 2023

Styrelsen föreslår att årsstämman den 27 april 2023 fattar beslut om följande riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare att gälla fram till årsstämman 2026 om inte omständigheter uppkommer som gör att revidering måste ske tidigare.

Riktlinjerna omfattar VD, personer i ledningsgruppen samt dotterbolagens respektive VD. Ersättning som ingår i riktlinjerna ska omfatta lön och andra ersättningar till ledande befattningshavare. Ersättning jämförs med överlåtelse av värdepapper och upplåtelse av rätt att i framtiden förvärva värdepapper från bolaget. De ersättningar som beslutas av bolagsstämman omfattas inte av dessa riktlinjer.

Riktlinjernas bidrag till affärsstrategi, långsiktiga intressen och hållbarhet

Affärsstrategin för bolaget är att vara den ledande badrumsinredaren på utvalda marknader. Bolaget ska ha en lönsam tillväxt genom ett långsiktigt lönsamhetsmål om 15 procent EBITA-marginal. Koncernen ska genom effektiv bolagsstyrning driva självständiga, starka dotterbolag samt kontinuerligt utvärdera förvärv av kompletterande verksamheter. Koncernen ska vara den mest hållbara badrumsinredningskoncernen på de marknader där man verkar.

Styrelsens förslag till riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare är för bolagets och aktieägarnas bästa utifrån ett lönsamhetsperspektiv då det bidrar till att motivera och behålla talangfulla och engagerade ledande befattningshavare.

Ersättningspaketet ska motivera ledande befattningshavare att göra sitt yttersta för att säkerställa en god finansiell och hållbar utveckling.

Till grund för bedömningen skall ligga uppdragets art, omfattning och ansvar samt kompetens och arbetsresultat. Resultaten skall avse såväl berörda personers resultat som företagets övergripande resultat och framtidsutsikter.

Olika former av ersättning

Den ersättning som erbjuds ska vara marknadsmässig och består av fast lön, rörlig kontantersättning, avgångsvederlag, pensionsförmåner samt övriga förmåner.

Fast grundlön

Ledande befattningshavare ska ha en fast kontant grundlön som är marknadsmässig utifrån varje positions betydelse för bolaget som helhet.

Rörlig ersättning

Utbetalning av rörlig ersättning kräver uppfyllelse av mål på Ebita-resultat, Ebita-marginal, omsättning, CO2 utsläpp, Kassaflöde eller bruttovinst, och ska kunna mätas under en period om ett år. Taket för den rörliga kontantersättningen för VD är att den högst får uppgå till 50 procent av den sammanlagda fasta

årliga kontantlönen. Taket för den rörliga kontantersättningen för ledande befattningshavare,

förutom VD, är att den högst får uppgå till 50 procent av den fasta årliga kontantlönen.

Den rörliga ersättningen inkluderar semester- och pensionsersättning.

Pensionsförmån

Pensionen skall vara premiebaserad och följa ITP-planen alternativt uppgå till maximalt 30 procent av den fasta årliga kontantlönen. Bolaget följer gällande praxis i respektive land.

Övriga förmåner

Ledande befattningshavare har även övriga förmåner såsom exempelvis friskvård och bilförmån.

Upphörande av anställning

Uppsägningstiden får vara högst 12 månader vid uppsägning från bolaget sida. Vi eventuell uppsägning av VD får avgångsvederlaget maximal uppgå till 12 månadslöner. Vi eventuell uppsägning av ledande befattningshavare utgår maximalt 12 månadslöner. Vid egen uppsägning är uppsägningstiden för VD 6 månader.

Lön och anställningsvillkor för anställda

Lön och anställningsvillkor för bolagets anställda har beaktats vid beredning av dessa ersättningsriktlinjer genom att uppgifter om anställdas totalersättning, ersättningens komponenter samt ersättningens 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. I den ersättningsrapport som tas fram avseende utbetald och inestående ersättning som omfattas av riktlinjerna kommer utvecklingen av avståndet mellan bolagsledningens ersättning och övriga anställdas ersättning att redovisas.

Beslutsprocess för fastställande, översyn och genomförande av riktlinjer

Styrelsen ska inrätta ett ersättningsutskott med huvudsakliga uppgifter att bereda styrelsens beslut i frågor om ersättningsprinciper, ersättningar och andra anställningsvillkor för ledande befattningshavare. Ersättningsutskottet ska även följa och utvärdera pågående och under året avslutade program för rörliga ersättningar till bolagsledningen. De ska även följa och utvärdera tillämpningen av de riktlinjer för ersättningar till ledande befattningshavare som bolagsstämman enligt lag ska besluta om samt gällande ersättningsstrukturer och ersättningsnivåer i bolaget.

Styrelsen ska upprätta förslag till nya riktlinjer minst vart fjärde år och lägga fram förslaget till bolagsstämman för beslut. Vid styrelsens behandling av och beslut i ersättningsrelaterade frågor närvarar inte, i den mån de berörs av frågorna, den verkställande direktören eller andra personer i bolagsledningen.

Konsultarvode till styrelseledamöter

Arvodering, utöver ordinarie styrelsearvode, för konsulttjänster för bolagets stämموvalda styrelseledamöter är inte tillåtet utan särskilt beslut i styrelsen.

Frågående av riktlinjer för ersättning

Styrelsen får frånga riktlinjerna för ersättning till ledande befattningshavare, om det i enskilda fall finns särskilda skäl för det.

Beskrivning av betydande förändringar av riktlinjerna och hur aktieägarnas synpunkter beaktats

En översyn av riktlinjerna har gjorts med anledning av de nya innehållskraven i enlighet med Aktiebolagslagen (ABL) 8 kap 51–53 §§ samt 7 kap 61 §. Syftet med ändringarna i ABL är att säkerställa aktieägarnas möjlighet att påverka ramarna för ersättningen till ledande befattningshavare för att skapa en sund ersättningskultur som främjar bolagets långsiktiga intressen. Riktlinjerna utgör en ram inom vilken ersättningen till ledande befattningshavare ska hållas, avsikten är därmed inte att styrelsens beslutanderätt i ersättningsfrågor ska förändras mot tidigare riktlinjer. Riktlinjerna ska även i fortsättningen kunna utgöra en ram som styrelsen agerar inom.

I och med förvärvet av Roper Rhodes och praxis i olika länder så har maximal nivå för bonus till medarbetare utom VD justerats. I övrigt överensstämmer förslaget i allt väsentlighet med de riktlinjer som godkändes vid årsstämman 2021.