

Ersättningsrapport

Styrelsen lämnar i enlighet med ABL 8 kap. 53 a § nedan en rapport över ersättning till styrelseledamöter, verkställande direktör och vice verkställande direktör (Rapporten). Ersättning till styrelseledamöter utöver styrelsearvode omfattas också i förekommande fall av denna rapport. Rapporten beskriver hur riktlinjerna för ersättning till ledande befattningshavare för Doro AB, antagna av årsstämman 2021, tillämpades under år 2021. Rapporten innehåller även information om ersättning till verkställande direktören samt en sammanfattning av bolagets utestående aktie- och aktiekursrelaterade incitamentsprogram. Rapporten 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 5 (Anställda och personalkostnader) på sidorna 58–59 i årsredovisningen för 2021. Information om ersättningsutskottets arbete under 2021 finns i bolagsstyrningsrapporten på sidan 36 i årsredovisningen för 2021. Styrelsearvode omfattas inte av denna rapport. Sådant arvode beslutas årligen

av årsstämman och redovisas i not 5 på sidan 58 i årsredovisningen för 2021.

UTVECKLING UNDER 2021

Verkställande direktören sammanfattar bolagets övergripande resultat i sin redogörelse på sidorna 9–10 i årsredovisningen 2021.

Det huvudsakliga syftet med Rapporten är att ge aktieägarna möjlighet att bilda sig en uppfattning om hur riktlinjerna har tillämpats vad avser sådana ersättningar som omfattas av riktlinjerna enligt ABL 8 kap. 51 § dvs riktlinjer för lön och annan ersättning till styrelseledamöter, verkställande direktör och vice verkställande direktör.

Principer och styrmodell för ersättning framgår av Policyn som anger att ersättningar ska vara i linje med bolagets affärsstrategi, långsiktiga intressen och hållbarhet och att den ska säkerställa att intressekonflikter undviks.

I samband med särnoteringen av Careium utsåg Doro Jörgen Nilsson som ny VD och koncernchef. Tidigare VD Carl-Johan Zetterberg Boudrie lämnade Doro och gick vidare som VD och koncernchef i det särnoterade bolaget Careium. Någon vice VD är ej registrerad.

Vid årsstämman 2021 tillträdde Victor Saeijs som styrelseledamot. Vid den extra bolagsstämma den 22 november 2021 som beslutade om utdelning av samtliga aktier i Careium AB avgick de bolagsstämomalda ledamöterna Lennart Jacobsen, Cecilia Ardström och Towa Jexmark samt arbetstagarrepresentanten Mona Sahlberg som styrelseledamöter. Det beslutades att styrelsen skulle bestå av 3 ledamöter och stämman beslutade om omval av Henri Österlund, Juha Mört och Victor Saeijs. Henri Österlund blev vald som styrelseordförande. Fredrik Löthgren utsågs som arbetstagarrepresentant.

UTDRAG UR POLICYN MARKERAS MED "" NEDAN OCH DÄREFTER FÖLJER EN REDOGÖRELSE I SIFFROR MED JÄMFÖR-ELSEMATERIAL;

""Riktlinjernas främjande av bolagets affärsstrategi, långsiktiga intressen och hållbarhet
För att Doro på ett framgångsrikt sätt skall kunna implementera genomförandet av bolagets affärsstrategi som beskrivs på

hemsidan och tillvaratagandet av bolagets långsiktiga intressen, inklusive dess hållbarhet, krävs att bolaget kan rekrytera och behålla samt fortsatt motivera kvalificerade medarbetare.

Ersättningen till ledande befattningshavare och anställda i Doro Group skall både på kort och lång sikt återspegla individens prestation, beteende och dennes ansvar. Vid bedömningen av VD:s och koncernledningens prestationer, i förhållande till ett antal av förutbestämda väl definierade mål (både individuella, avdelningsvis och för en grupp), tillämpar Doro en strukturerad process för att korrekt kunna bedöma prestationen. Denna process tar inte bara hänsyn till "vad" som levereras utan också "hur" det levereras, dvs. prestation i kombination med beteende. Beslut om utbetalning av ersättning ska endast fattas, baserat på de riktlinjer som anges i policier och instruktioner. Diskriminering som hänför sig till faktorer som ras, kön, ålder, religiös eller etnisk tillhörighet är under inga omständigheter tillåtna.

TABELL 1 – TOTALERSÄTTNING TILL VERKSTÄLLANDE DIREKTÖREN UNDER 2021 (KSEK)*

Verkställande direktör	Fast ersättning	Rörlig ersättning	Pensionskostnad	Övriga förmåner	Total-ersättning	Andelen fast resp. rörlig ersättning**
Carl-Johan Zetterberg Boudrie	2 779	1 271	741	112	12	74/26
Jörgen Nilsson	135	31	37	12	215	63/14

* Tabellen redovisar ersättning som belöper på år 2021. Detta gäller oavsett om utbetalning har, eller inte har, gjorts samma år.

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

Ersättningen till ledande befattningshavare och anställda består normalt av:

- Fast baslön
- Kortfristig rörlig ersättning som betalas kontant (nyckelpersoner)
- Möjligheten att delta i långsiktiga incitamentsplaner (nyckelpersoner) och
- Pension och andra sedvanliga förmåner

Den fasta baslönen skall bestå av en fast årlig kontant lön som motsvarar en ersättning för rollen och positionen. Ersättnings storlek påverkas av: komplexiteten i arbetet, ansvar, prestation, lokala marknadsförhållanden och på vilket sätt den bidrar till att uppnå affärsmålen. Eftersom den fasta lönen ska återspegla prestationen av befattningshavaren är den individuell och differentierad.”

Det antecknas att VD inte har erhållit någon ersättning från ett annat företag inom samma koncern.

Vidare antecknas att avsteg inte skett från den beslutsprocess som föreskrivits i riktlinjerna för fastställandet av ersättningen.

En tidsbestämd rörlig ersättning ska baseras på att förutbestämda fastställda mål uppnås och den rörliga ersättningen ska ha ett förutbestämt tak. Resultatet ska kopplas till mätbara mål (kvalitativa, kvantitativa, allmänna och individuella). Ingen ersättning kan betalas ut, om det inte finns någon klar koppling till att målen uppnåtts. Såvitt avser finansiella mål ska bedömningen baseras på den av bolaget senast offentliggjorda finansiella informationen.

Ett kortvarigt program med variabel lön

har till syfte att säkerställa företagets långsiktiga hållbarhet och en maximal kostnad inklusive sociala avgifter för rörlig ersättning får inte överstiga den fasta ersättningen till företagets ledande befattningshavare.

Villkor för rörlig lön ska utformas så att styrelsen, har möjlighet att begränsa eller underlåta utbetalning av rörlig lön om en sådan åtgärd bedöms som rimlig. Sådan ersättning får inte överstiga ett belopp motsvarande 30 procent av den fasta årliga lönen samt ej utges mer än en gång per år och per individ för medlem av koncernledningen med det undantaget att för VD, får denna uppgå till 50 procent. Beslut om sådan ersättning ska fattas av styrelsen på förslag av ersättningsutskottet.

Ytterligare rörlig kontantersättning kan utgå vid extraordinära omständigheter, förutsatt att sådana extraordinära arrangemang är tidsbegränsade och endast görs på individnivå antingen i syfte att rekrytera eller behålla befattningshavare, eller som ersättning för extraordinära arbetsinsatser utöver personens ordinarie arbetsuppgifter.””””

Styrelsens uppfattning är att den totala ersättningen till VD är i enlighet med bolagets riktlinjer. Ersättningen bidrar till bolagets långsiktiga resultat genom att den är marknadsmässig och att den baseras på att förutbestämda fastställda mål. VD:s ersättning är en konsekvens av att mätbara mål (kvalitativa, kvantitativa, allmänna och individuella) uppnåtts. Dessa mål framgår av Policyn och den process som redovisas i denna i enlighet med den uppföljning och bedömning därav som styrelsen genomfört.

Bolaget har under perioden inte återkrävt någon rörlig ersättning. Bolagets process vad avser utbetalning av rörlig ersättning är sådan att utbetalning sker först efter verifiering av att de aktuella målen uppnåtts, men ger möjlighet till återkrav, om det uppkommer en situation som aktualiserar frågan.

”””Långsiktiga incitamentsplaner

Dessa kan införas för några av bolagets anställda för att skapa förtroende för och engagemang för koncernens långsiktiga finansiella resultat. Upprättande av en långsiktig incitamentsplan föreslås av styrelsen och beslutas vid årsstämman.

Årsstämman 2018 beslutade om ett nytt optionsprogram och emission av teckningsoptioner (”Optionsprogrammet som redovisas i på hemsidan”). Sammanlagt högst 1 000 000 teckningsoptioner föreslogs emitteras i Optionsprogrammet som omfattar ledande befattningshavare och övriga anställda. Rätten att teckna teckningsoptioner tillkom det helägda dotterbolaget Doro Incentive AB, för senare överlåtelse av optionerna till anställda i koncernen. Teckningsoptionerna emitterades vederlagsfritt till Doro Incentive AB. Överlåtelse av teckningsoptioner till deltagarna har skett till ett pris motsvarande teckningsoptionens marknadsvärde (dvs. optionspremiem) beräknat enligt den s.k. Black & Scholes-formeln. Värderingen av optionerna har utförts av oberoende värderingsinstitut eller revisionsbolag.”””

I november 2021 avslutades optionsprogrammet. I anslutning till personalens utnyttjande av teckningsoptioner gjordes en nyemission av 327 932 aktier per den 29 november 2021.

TABELL 2 – FÖRÄNDRING I ERSÄTTNING OCH BOLAGETS RESULTAT UNDER DE SENASTE FEM RAPPORTERADE RÅKENSKAPÅREN (KSEK)*

	2016-2017	2017-2018	2018-2019	2019-2020	2020-2021	2021***
Ersättning till verkställande direktören*	-1 071 (-22%)	+413 (-23 %)	+1 555 (+37%)	-2 294 (-40%)	+769 (+22%)	4 185
Koncernens rörelseresultat	-47 517 (-50%)	+30 374 (+33%)	-10 242 (-8%)	-26 440 (-24%)	+33 063 (+39%)	118 725
Genomsnittlig ersättning baserat på antalet heltids-ekvivalenter anställda i moderbolaget**	-17,8 (-3%)	-122,5 (-23%)	+14,2 (+3%)	-4,0 (-1%)	+58,1 (+14%)	479,3

* Ersättningen exkluderar avgångsvederlag (för mer information se not 5 i årsredovisningen).

** Exklusive medlemmar i koncernledningen.

*** Resultatet för 2021 är utan avvecklad verksamhet.

TABELL 3 – AKTIEOPTIONSPROGRAM (VERKSTÄLLANDE DIREKTÖREN)

Verkställande direktör	Program	Period	Datum för tilldelning	Aktieoptioner vid årets början	Förändring under året	Aktieoptioner vid årets slut
Carl-Johan Zetterberg Boudrie	2018-2021	2018-2021	2018-08-10	121 100	-121 100	0

* Under år 2021 avslutades aktieoptionsprogrammet.

UTDRAG UR POLICYN

”””Berednings- och beslutsprocess

Ett ersättningsutskott finns inom styrelsen och i utskottets uppgifter ingår bland annat att bereda principer för ersättning till koncernledningen och för styrelsens beslut om förslag till riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare. Nya riktlinjer skall upprättas åtminstone vart fjärde år och läggas fram för beslut vid årsstämman. Riktlinjerna gäller alltid tills dess att nya riktlinjer antagits av bolagsstämman.

Ersättningsutskottet ska även följa och utvärdera program för rörliga ersättningar till koncernledningen, tillämpningen av riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare samt gällande ersättningsstrukturer och ersättningsnivåer i bolaget. VD:s ersättning skall beslutas inom ramen för godkända principer av styrelsen efter beredning och rekommendation av ersättningsutskottet. VD:s beslut om ersättning till övriga ledande befattningshavare skall ske inom ramen för fastställda principer och efter att avstämning skett med ersättningsutskottet. Ledamöterna av ersättningsutskottet är oberoende i förhållande till bolaget och koncernledningen. VD eller andra personer i koncernledningen, i den mån de berörs av frågorna, närvarar inte vid behandling av och beslut i ersättningsrelaterade frågor.

Frångående av riktlinjerna

Styrelsen får besluta att frånga riktlinjerna helt eller delvis, om det i ett enskilt fall finns särskilda skäl för det 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.”””

Av ABL 8 kap. 52 § 2 st. 6 följer att riktlinjerna för ersättning till ledande befattningshavare ska innehålla en beskrivning av den beslutsprocess som tillämpas för att fastställa, se över och genomföra riktlinjerna samt vilka åtgärder som vidtas för att undvika eller hantera intressekonflikter. Samtidigt ges Styrelsen en möjlighet under vissa förutsättningar att i enlighet med ABL 8 kap. 53 §, om det finns stöd härför i riktlinjerna, tillfälligt och i enskilda fall avvika från dessa. Någon avvikelse från riktlinjerna eller från beslutsprocessen har dock inte skett. Revisorns yttrande över bolagets efterlevnad av riktlinjerna finns tillgänglig på bolagets hemsida <https://www.doro.com/sv-se/corporate>.

I samband med en stämmobehandling av en tidigare rapport om ersättningar har inte några synpunkter framförts som ger anledning att i Rapporten ge någon kompletterande information eller redogörelse för Styrelsens bedömning.

