

Bilag 1: Vederlagsrapport for regnskabsåret 2019/20

Vederlagsrapport
2019/20

Lovpligtig vederlagsrapport for regnskabsåret 2019/20, jf. selskabsloven § 139 b.

Indholdsfortegnelse

1	Indledning.....	3
2	Bestyrelse	3
3	Direktion	4
4	Sammenligning af aflønning og selskabets resultater	6
5	Ledespåtegning	7
6	Den uafhængige revisors udtalelse om vederlagsrapporten	8

1 Indledning

Roblons vederlagspolitik, som senest godkendt af generalforsamlingen den 23. januar 2020, fastlægger overordnede retningslinjer for aflønning af bestyrelsen og direktionen.

Vederlagspolitikken er endvidere med til at sikre Roblons forretningsstrategi, langsigtede interesser og bæredygtighed, ved at tiltrække og fastholde ledelsesmæssig kompetence på højt niveau i Roblon.

Vederlagsrapporten for 2019/20 er Roblons første vederlagsrapport.

2 Bestyrelse

Bestyrelsen modtager hverken variabel eller aktiebaseret aflønning, men modtager et fast årligt vederlag, som fastsættes på baggrund af indstilling fra selskabets Governance-, nominerings- og vederlagsudvalg og godkendelse af generalforsamlingen. Der kan udbetales vederlag for ad hoc-arbejde, hvilket ikke har været tilfældet i 2019/20.

Bestyrelsen vil som meddelt på generalforsamlingen i 2020 foreslå, at honoraret for 2020/21 fastholdes med DKK 300.000 til formanden, DKK 150.000 til næstformanden og DKK 100.000 til øvrige bestyrelsesmedlemmer. Formanden for de af bestyrelsen nedsatte udvalg modtager særskilt honorar på DKK 80.000 i tillæg til bestyrelseshonoraret, mens menige medlemmer af de af bestyrelsen nedsatte udvalg modtager DKK 40.000.

Det samlede vederlag til bestyrelsen udgør 1.210 tkr. i regnskabsåret 2019/20, og var sammensat således:

Vederlag bestyrelse DKK '000					
Navn og position	Bestyrelses- honorar	Udvalgs- honorar	2019/20	2018/19	2017/18
Jørgen Kjær Jacobsen, formand og medlem i 3 udvalg	300	120	420	420	250
Ole Lønsmann Andersen, næstformand og formand for et udvalg	150	80	230	190	120
Randi Toftlund Pedersen, medlem og formand for et udvalg	100	80	180	180	120
Peter Sloth Vagner Karlsen, medlem og formand for et udvalg	100	80	180	180	120
Nita Svendsen, medlem (medarbejdervalgt)	100	0	100	100	80
Flemming Nielsen, medlem (medarbejdervalgt)	100	0	100	100	0
Hans-Martin Kirkegaard, medlem (medarbejdervalgt), fratrådt i regnskabsåret					40
Svend-Jørgen Rævdal, medlem (medarbejdervalgt), fratrådt i regnskabsåret					40
Total	850	360	1.210	1.170	770

Ændringen i forhold til 2018/19 vedrører Ole Lønsmann Andersens indtræden som formand i Governance-, nominerings- og vederlagsudvalget og afgang som menigt medlem i andet nedlagt udvalg.

Bestyrelsens vederlæggelse, som sammenholdt bestyrelseshonorarer til sammenlignelige Small Cap

selskaber¹, vurderes at være markedskonform, og er fastsat i overensstemmelse med vederlagspolitikken.

3 Direktion

Direktionen aflønnes med en fast og en variabel del. Der gives ikke aktiebaseret aflønning.

Det er bestyrelsens holdning, at både den faste aflønning og incitamentsaflønningen, skal relatere sig til Roblons vækststrategi og langsigtede finansielle mål og bæredygtighed.

Fast vederlag

Formålet med det faste vederlag, pension og personalegoder er primært at yde direktionsmedlemmerne en forudsigelig minimumsløn for at kunne tiltrække og fastholde direktionsmedlemmer med de ønskede kompetencer.

Forholdet mellem det faste vederlag og den samlede vederlæggelse afhænger af realiseringen af kriterier (KPI'er) for, at der udløses et variabelt vederlag, som højst vil kunne udgøre et beløb svarende til 3-4 månedslønninger for hvert af direktionsmedlemmerne.

Pension

Direktionen er omfattet af koncernens sædvanlige pensions- og forsikringsordning, og det arbejdsgiverbetalte pensionsbidrag for direktionen er på 8 - 10 %.

Personalegoder

Andre fordele så som firmabil, sundhedsforsikring, avishold, gratis telefoni og internetabonnement vil kunne udgøre 6-9% af det samlede vederlag.

Variabelt vederlag

Direktionen har i 2019/20 haft mulighed for at opnå en bonus med et beløb svarende til op til 3 månedslønninger. Denne bonus har været knyttet op på selskabets realisering af fastlagte KPI'er vedrørende koncernens finansielle resultater i forhold til:

- budgetopfyldelse
- vækst i omsætning og resultat før skat

¹ Ifølge PwC's Lønundersøgelse, 2019, side 44, er det gennemsnitlige honorar opgjort til 238 tkr. pr. bestyrelsesmedlem i de undersøgte Small Cap selskaber. Det tilsvarende gennemsnitlige honorar i Roblon var 202 tkr. i 2019/20.

Det samlede vederlag inkl. værdi af personalegoder til direktionen udgør 6.428 tkr. i regnskabsåret 2019/20, og var sammensat således:

Vederlag direktion 2019/20, DKK '000						
Navn og position	Fast vederlag			Variabelt vederlag	Vederlag i alt	Variabel andel i %
	Fast vederlag	Pension	Personale goder	Bonus		
Lars Østergaard, CEO						
2019/20	2.367	237	158	0	2.762	0,0%
2018/19	2.167	217	184	0	2.568	0,0%
2017/18	2.134	258	183	450	3.025	14,9%
Kim Müller, CTO						
2019/20	1.552	124	154	0	1.830	0,0%
2018/19	1.430	114	74	0	1.618	0,0%
2017/18	1.287	137	102	281	1.807	15,6%
Carsten Michno, CFO						
2019/20	1.552	124	160	0	1.836	0,0%
2018/19	1.430	114	102	0	1.646	0,0%
2017/18	1.410	126	85	300	1.921	15,6%
Total						
2019/20	5.471	485	472	0	6.428	0,0%
2018/19	5.027	445	360	0	5.832	0,0%
2017/18	4.831	521	370	1.031	6.753	15,3%

Det variable vederlag i 2019/20 er fastsat på baggrund af de faktiske resultater, som danner grundlag for aflønningen. De faktiske resultater er under det fastsatte niveau for de tre fastsatte KPI'ere budgetopfyldelse, vækst i omsætning og resultat før skat for alle tre direktionsmedlemmer. Selskabet har ikke anvendt muligheden for at tilbagekræve variabelt vederlag.

Direktionens vederlæggelse, som sammenholdt direktionsvederlag til sammenlignelige Small Cap selskaber², vurderes at være markedskonform om end i den nedre ende. Vederlæggelsen er i overensstemmelse med vederlagspolitikken og vurderes at have bidraget til selskabets langsigtede resultater eftersom de fastsatte KPI'er, som der er blevet arbejdet på at indfri, understøtter selskabets langsigtede strategi.

² Ifølge PwC's Lønundersøgelse, 2019, side 44, er det gennemsnitlige direktionsvederlag opgjort til 3.514 tkr. pr. direktionsmedlem i de undersøgte Small Cap selskaber. Det tilsvarende gennemsnitlige vederlag i Roblon var 2.143 tkr. i 2019/20.

4 Sammenligning af aflønning og selskabets resultater

DKK '000	2019/20	Årlig ændring	2018/19	Årlig ændring	2017/18
Bestyrelsens aflønning					
Jørgen Kjær	420	0	420	170	250
Ole Lønsmann	230	40	190	70	120
Randi Toftlund	180	0	180	60	120
Peter Sloth	180	0	180	60	120
Nita Svendsen	100	0	100	20	80
Flemming Nielsen	100	0	100	100	0
Hans Martin Kirkegaard *)	0	0	0	-80	40
Svend-Jørgen Rævdal *)	0	0	0	-80	40
Direktionens aflønning					
Lars Østergaard	2.762	194	2.568	-457	3.025
Kim Müller	1.830	212	1.618	-189	1.807
Carsten Michno	1.836	190	1.646	-275	1.921
Moderselskabets resultater					
Omsætning **)	163.362	-11.528	174.890	27.246	147.644
Resultat før skat **)	3.824	-13.360	17.184	7.591	9.593
Koncernes resultater					
Omsætning **)	254.645	-12.545	267.190	45.349	221.841
Resultat før skat **)	35.846	55.504	-19.658	-29.251	9.593
Gennemsnitlig aflønning af medarbejdere på grundlag af FTE					
Moderselskabets medarbejdere	550	-1	551	73	478
Koncernens medarbejdere	470	-15	485	3	482

*) fratrædt i løbet af regnskabsåret, den årlige ændring er baseret på annualiserede beløb.

***) af fortsættende aktiviteter

5 Ledespåtegning

Bestyrelsen har i dag behandlet og godkendt vederlagsrapport for Roblon A/S for regnskabsåret 1. november 2019 - 31. oktober 2020. Vederlagsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med § 139 b i selskabsloven.

Efter vores opfattelse er vederlagsrapporten i overensstemmelse med den vederlagspolitik, der blev vedtaget på den ordinære generalforsamling, og den samlede aflønning i henhold til rapporten, som samlet set er markedskonform, vurderes at have bidraget til selskabets langsigtede resultater.

Frederikshavn, 22. december 2020

Bestyrelse

Jørgen Kjær Jacobsen
Formand

Ole Lønsmann Andersen
Næstformand

Peter Sloth Vagner Karlsen

Randi Toftlund Pedersen

Nita Svendsen
Medarbejdervalgt

Flemming Nielsen
Medarbejdervalgt

6 Den uafhængige revisors udtalelse om vederlagsrapporten

Til aktionærene i Roblon Aktieselskab

Ledelsen er i henhold til selskabslovens § 139 b ansvarlig for udarbejdelse af en vederlagsrapport i overensstemmelse med den på generalforsamlingen vedtagne vederlagspolitik.

Vores konklusion om revision af koncernregnskabet og årsregnskabet omfatter ikke vederlagsrapporten, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om vederlagsrapporten.

I tilknytning til vores revision af koncernregnskabet og årsregnskabet for 2019/20 er det dog i henhold til selskabslovens § 147 vores ansvar at påse, at oplysninger i henhold til selskabslovens § 139 b, stk. 3 fremgår af selskabets vederlagsrapport for 2019/20.

Vi har ikke fundet anledning til at påpege mangler i de angivne oplysninger i vederlagsrapporten for 2019/20.

Aalborg, 22. december 2020
PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 3377 1231

Henrik Kragh
Statsautoriseret revisor
mne26783

Line Borregaard
Statsautoriseret revisor
mne34353