

STYRELSENS REDOVISNING ENLIGT 10.3 OCH 9.1 I SVENSK KOD FÖR BOLAGSSTYRNING, INFÖR ÅRSSTÄMMAN 2018 I CTT SYSTEMS AB (PUBL), AV RESULTATET AV UTVÄRDERINGEN AV ERSÄTTNINGSNIVÅER OCH ERSÄTTNINGSTRUKTURER

Inledning

Styrelsen i CTT Systems AB utför ersättningsutskottets uppgifter enligt Svensk kod för bolagsstyrning, d.v.s. att; (i) bereda styrelsens beslut i frågor om ersättningsprinciper, ersättningar och andra anställningsvillkor för bolagsledningen; (ii) följa och utvärdera pågående, och under året avslutade, program för rörliga ersättningar för bolagsledningen; samt (iii) följa och utvärdera tillämpningen av de riktlinjer för ersättningar till ledande befattningshavare som årsstämman enligt lag ska fatta beslut om samt gällande ersättningsstrukturer och ersättningsnivåer i bolaget.

Nedan följer styrelsens redovisning av resultatet av den utvärdering som gjorts.

Allmänt om ersättningar till CTT:s ledande befattningshavare

CTT tillämpar ersättningsnivåer och anställningsvillkor för ledande befattningshavare som syftar till att attrahera, motivera och behålla kvalificerad kompetens för CTT. Ersättning till verkställande direktör och andra ledande befattningshavare ska vara marknadsmässig och utgöras av en fast grundlön, rörlig ersättning, pension samt i vissa fall övriga förmåner. Med ledande befattningshavare avses medlemmar i ledningsgruppen. Den rörliga ersättningen ska vara begränsad och baseras huvudsakligen på bolagets rörelseresultat.

Rörlig ersättning

CTT har i enlighet med beslut på årsstämman den 11 maj 2017 följt ett program för rörlig ersättning där den totala årliga kostnaden för rörlig ersättning (inklusive avsättning till vinstandelsstiftelse) i bolaget, exklusive kostnad för rörlig ersättning till VD, och eventuellt utfall av långsiktig målstyrd rörlig ersättning (enligt nedan), uppgår till maximalt tio procent av vinsten före skatt, med begränsning att den inte kan överstiga 30 procent av den på årsstämman beslutade utdelningen till bolagets aktieägare eller 25 procent av total grundlön för samtliga anställda i bolaget. För varje enskild anställd, exklusive VD, kan den rörliga ersättningen uppgå till maximalt två månadslöner per år. För VD utgår härutöver en årlig rörlig prestationsbaserad ersättning i enlighet med på förhand uppställda mål med maximalt sex månadslöner. Utbetalning av den rörliga ersättningen avsedd för nyckelpersoner samt VD är villkorad av att den investeras i CTT-aktier vilka ska behållas under en avtalad tid. Härutöver kan VD och marknadschef komma att få rörlig prestationsbaserad ersättning vid uppfyllande av vissa långsiktiga mål. Bolagets totala maximala åtagande avseende denna ersättning uppgår till 2,2 MSEK (räknat som bruttolön). Ersättningen är inte pensionsgrundande men kan växlas mot pension.

Totalt kostnadsbelopp för hela programmet för rörlig ersättning under bokslutsåret reserveras i bokslutet och utbetalas efter det att årsstämman fastställt resultat- och balansräkning samt dispositioner beträffande bolagets vinst.

Utfallet för 2017 har inneburit ett totalt reserverat kostnadsbelopp för CTT om 1,4 MSEK kronor för rörlig ersättning till ledande befattningshavare (exklusive VD). Det motsvarar 2,1 procent av vinsten före skatt och före avsättning till för rörlig ersättning.

För bokslutsår 2017 är kostnadstaket för den verkställande direktörens rörliga ersättning fastställt till 1,2 MSEK. Det faktiska utfallet för 2016 har medfört en total reserverad kostnad för CTT avseende VD-bonus om drygt 0,7 MSEK. Det motsvarar 1,1 procent av vinsten före skatt och före avsättning för rörlig ersättning.

Därtill har alla ledande befattningshavare del i vinstandelsstiftelsen på samma villkor som samtliga övriga deltagare i stiftelsen. För bokslutsår 2017 har ett totalt kostnadsbelopp om 5,1 MSEK, motsvarande 7,5 procent av vinsten före skatt och före avsättning för rörlig ersättning, reserverats för hela Stiftelsen varav CTTs ledande befattningshavare sammantaget utgör drygt 0,4 MSEK, motsvarande 0,6 procent av vinsten före skatt och före avsättning för rörlig ersättning.

Sammantaget reserverades för utfallet 2017 ett totalt kostnadsbelopp om 7,3 MSEK för all rörlig ersättning inom CTT, motsvarande 10,7 procent av vinsten före skatt och före avsättning för rörlig ersättning.

Utvärdering av rörlig ersättning

Ersättningsutskottet, som för CTT utgörs av hela styrelsen, har under året följt och utvärderat utvecklingen av målluppfyllnad för rörlig ersättning. Utvärdering av de olika komponenterna i programmet för rörlig ersättning visade att de rörliga ersättningarna ligger väl i linje med kravet på att säkerställa aktieägarnas intressen och är en viktig faktor för att kunna rekrytera och behålla en ledning med hög kompetens och kapacitet att nå uppställda mål.

Utvärdering av tillämpningen av riktlinjerna för ersättning till ledande befattningshavare samt ersättningsstrukturer och ersättningsnivåer i bolaget

Ersättningsutskottet har i dess utvärdering även konstaterat att de riktlinjer för ersättningar till ledande befattningshavare som årsstämorna 2016 och 2017 beslutat om har tillämpats på bolagets program för rörliga ersättningar till denna grupp.

Nyköping i april 2018
CTT SYSTEMS AB (publ)
Styrelsen