

Vederlagsrapport 2023

Indhold

Introduktion	side 2
Finansielle resultater	side 2-3
Vederlag til bestyrelsen	side 4-5
Vederlag til direktionen	side 5-7
Sammenligning af aflønning og regnskabstal	side 8-9
Likvidators påtegning	side 10

Introduktion

Vederlagsrapporten giver et samlet overblik over aflønningen af Scandinavian Brake Systems A/S' ("SBS Groups") bestyrelse og direktion i regnskabsåret 2023 med sammenligningstal. Vederlagsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med selskabslovens § 139b og SBS Groups vederlagspolitik, der er godkendt af generalforsamlingen den 5. juni 2020 og er tilgængelig på <https://www.sbs-group.dk/da-dk/investor/vederlagspolitik>

De overordnede målsætninger med SBS Groups vederlagspolitik er at:

- ❖ Tiltrække, motivere og fastholde kvalificerede medlemmer af bestyrelsen og direktionen.
- ❖ Sikre sammenfald af interesserne og niveauet for vederlaget til bestyrelsen og direktionen med interesserne hos selskabets aktionærer og markedspraksis.
- ❖ Understøtte SBS Groups langsigtede forretningsstrategi og bæredygtighed for dermed at udbygge SBS Groups position som en værdiskabende virksomhed og øge lønsomheden markant til gavn for aktionæerne.
- ❖ Sikre transparens, hvorved aktionæerne kan vurdere grundlaget for vederlæggelse af bestyrelsen og direktionen.

Oplysningerne i denne vederlagsrapport er hovedsageligt uddraget af de reviderede årsrapporter, som er tilgængelige på <https://www.sbs-group.dk/da-dk/investor/regnskaber>

Vederlagsrapporten for 2022 blev godkendt på generalforsamlingen den 28. april 2023 uden bemærkninger.

Koncernens situation, herunder finansielle resultater

SBS Group har i 2021 afhændet begge sine operative datterselskaber og er på en generalforsamling den 8. december 2023 trådt i solvent likvidation med advokat Teis Gullitz-Wormslev som likvidator. Samtlige de vederlag til bestyrelse og direktion, der fremgår af denne vederlagsrapport, er udbetalt før generalforsamlingens beslutning den 8. december 2023 om likvidation og dermed før likvidators tiltrædelse. Ved likvidators tiltrædelse fratrådte den tidligere ledelse.

Årets resultat for 2023 blev et underskud på DKK 26 mio.

Vederlag til bestyrelsen

Bestyrelsens medlemmer modtager et fast årligt vederlag, som skal være i overensstemmelse med niveauerne i sammenlignelige børsnoterede selskaber og tilgodese medlemmernes kompetencer og indsats samt arbejdets omfang. Honoraret fastsættes for det igangværende år af den ordinære generalforsamling på baggrund af et forslag fra bestyrelsen.

Vederlag til individuelle bestyrelsesmedlemmer (tDKK)

Navn	Stilling	2023	2022 ⁽¹⁾	2021
Peter Eriksen Jensen	Bestyrelsesformand, fratrådt 8. december 2023	1.242	900	1.175
John Staunbjerg Dueholm	Bestyrelsesmedlem tiltrådt 1. januar 2023, fratrådt 8. december 2023	125	-	-
John Staunbjerg Dueholm	Næstformand, fratrådt 1. januar 2023	-	806	925
Mads Bonde	Bestyrelsesmedlem, tiltrådt 7. juni 2021, fratrådt 8. december 2023	496	125	63
Lars Radoor Sørensen	Bestyrelsesmedlem, fratrådt 7. juni 2021	-	-	63
Pernille Wendel Mehl	Bestyrelsesmedlem, fratrådt 7. juni 2021	-	-	63
Jytte Petersen	Bestyrelsesmedlem (medarbejdervalgt) fratrådt 27. april 2022	-	32	125
Vederlag i alt		1.863	1.863	2.414

De angivne vederlag omfatter ikke refunderede udgifter afholdt af de enkelte bestyrelsesmedlemmer i forbindelse med møder.

(1) Der er i 2023 udbetalt tDKK 400 til Peter Eriksen Jensen og tDKK 400 til John Staunbjerg Dueholm for arbejde udført i 2022. Disse er rettet i sammenligningstallene for 2022.

Alle bestyrelsens medlemmer modtager det samme årlige basisvederlag, som i 2023 uændret var tDKK 125, mens formanden modtager 4 gange basisvederlaget. Der har ikke været en næstformand i 2023. Bestyrelsens vederlag for 2023 blev godkendt af generalforsamlingen den 28. april 2023.

Bestyrelsens medlemmer er ikke omfattet af incitamentsafløjning eller berettiget til nogen form for variabel løjning.

I henhold til vederlagspolitikken kan de enkelte medlemmer af bestyrelsen under særlige omstændigheder modtage yderligere vederlag, såfremt et medlem af bestyrelsen påtager sig specifikke ad hoc-opgaver, der ligger uden for bestyrelsens sædvanlige ansvarsområder. Der er i 2023 udbetalt et sådant yderligere vederlag på tDKK 1.142 til formanden (tDKK400 vedrørende 2022, som er rettet i sammenligningstallene for 2022 og tDKK 742 vedrørende 2023), for de ekstraordinære store opgaver der var i forbindelse med salget af SBS Automotive A/S og det efterfølgende arbejde med købesumsojgørelsen vedrørende salget af SBS Automotive A/S, som ikke hidrører under det normale bestyrelsesarbejde, og som er godkendt af bestyrelsen samt tDKK 371 til Mads Bonde, for de ekstraordinære store opgaver der var i forbindelse med salget af SBS Automotive A/S og det efterfølgende arbejde med købesumsojgørelsen vedrørende salget af SBS Automotive A/S, som ikke hidrører under det normale bestyrelsesarbejde, og som er godkendt af bestyrelsen.

Vederlag til direktionen

Vederlaget til medlemmerne af direktionen kan bestå af følgende faste og variable komponenter:

- ❖ En fast årlig grundløn
- ❖ En kortsigtet kontantbaseret incitamentsordning (kontant bonus)
- ❖ En langsigtet aktiebaseret incitamentsordning
- ❖ Ekstraordinær engangsbonus ved specifikke hændelser
- ❖ Sædvanlige personalegoder, herunder firmabil mv.

De enkelte aflønningskomponenter skal sammen skabe en velafbalanceret lønpakke, der underbygger formålene med vederlagspolitikken.

Fast vederlag

Direktionens faste, årlige grundløn er baseret på en markedskonform vederlæggelse, som vurderes af bestyrelsen ved at sammenholde med sammenlignelige stillinger i relevante og sammenlignelige selskaber. Selskabets betaling til direktørernes pensionsordning kan maksimalt udgøre 20% af den faste, årlige grundløn. Herudover har direktionen mulighed for fri bil og tilbydes også sædvanlige personalegoder som sundhedsforsikring, fri telefon, avis- og internetabonnement mv.

Vederlag til de enkelte medlemmer af direktionen (tDKK)

		Fast vederlag			Variabelt vederlag		I alt
		Grundløn	Pensior	Sædvanlige goder	Overskudsdeling	Kortsigtet og ekstraordinær kontantbonus	
Adm. Direktør John Staunbjerg Dueholm	2023	375	-	-	-	742	1.117
Adm. Direktør Mads Bonde	2023	-	-	-	-	1.000	1.000
	2022	2.425	371	171	-	3.850*	6.817
	2021	2.487	386	216	-	7.040**	10.129

* Inkl. ekstraordinær kontantbonus tDKK 2.850 samt garantibonus på tDKK 1.000 for Mads Bonde

**Fratrædelsesaftale på tDKK 5.000 og kontantbonus på tDKK 2 040

Variabelt vederlag

Der er i 2023 i overensstemmelse med vederlagspolitikken tildelt CEO John Staunbjerg Dueholm en ekstraordinær engangsbonus på tDKK 742 som følge af resultatet af arbejdet med købesumsopgørelsen efter salget af SBS Automotive A/S.

I 2023 er der udbetalt tDKK 1.000 i eftervederlag til Mads Bonde i henhold til et tillæg til hans direktørkontrakt indgået i februar 2021 som følge af resultatet af arbejdet med købesumsopgørelsen efter salget af SBS Automotive A/S.

I særlige tilfælde kan variabel aflønning, som er tildelt eller udbetalt til direktionen, kræves helt eller delvist reduceret eller tilbagebetalt. Det kan ske, hvis den variable aflønning er tildelt, optjent eller udbetalt på grund af oplysninger, som efterfølgende viser sig at være fejlagtige. Det har ikke været aktuelt i hverken 2023, 2022 eller 2021.

Opsigelsesvarsler og fratrædelsesgodtgørelse

CEO John Staunbjerg Dueholm arbejdede i 2023 i en kontraktbaseret stilling uden opsigelsesvarsel og fratrådte endeligt den 8. december 2023, da selskabet trådte i frivillig likvidation.

Sammenligning af aflønning og regnskabstal

TDKK	2023	Ændring	2022	Ændring	2021	Ændring	2020	Ændring	2019
Direktionsaflønning⁽¹⁾									
John Staunbjerg Dueholm ⁽²⁾	1.117	-	-	-	-	-	-	-	-
Mads Bonde ⁽³⁾	1.000	-85%	6.817	-33%	10.129	146%	4.123	-6%	4.368
Carsten Schmidt	-	-	-	-	-	-100%	1.793	-21%	2.279
Bestyrelsesaflønning⁽¹⁾									
Peter Eriksen Jensen ⁽⁶⁾	1.242	38%	900	-57%	1.175	135%	500	0%	500
John Staunbjerg Dueholm ⁽⁶⁾	125	-85%	806	-56%	925	270%	250	0%	250
Mads Bonde ⁽³⁾	496	296%	125	98%	63	-	-	-	-
Lars Radoor Sørensen	-	-	-	-100%	63	-50%	125	0%	125
Pernille Wendel Mehl	-	-	-	-100%	63	-50%	125	0%	125
Jan B. Pedersen	-	-	-	-	-	-100%	125	0%	125
Jytte Petersen	-	-100%	32	-74%	125	0%	125	0%	125
Niels Christian Jørgensen	-	-	-	-	-	-100%	125	0%	125
Medarbejdere - gennemsnitlig aflønning⁽⁴⁾									
SBS Group	n/a	-	n/a	-	769	99%	387	1%	385
Økonomiske resultater⁽⁵⁾									
SBS Group omsætning, DKK mio.	-	-100%	6	-25%	8	-98%	0	-100%	531
SBS Group EBITDA recurring, DKK mio.	-9	-18%	-11	31%	-16	-260%	10	-75%	29

- (1) Samtlige medlemmer af direktion og bestyrelse fratrådte 8. december 2023, da selskabet trådte i frivillig likvidation. Teis Gullitz-Wormslev blev valgt som likvidator på selskabets ekstraordinære generalforsamling den 8. december 2023.*
- (2) John Staunbjerg Dueholm fratrådte som næstformand 1. januar 2023 og tiltrådte som adm. Direktør og bestyrelsesmedlem 1. januar 2023.*
- (3) Mads Bonde fratrådte som adm. Direktør 31. december 2022.*
- (4) Medarbejdernes gennemsnitlige aflønning og økonomiske resultater er angivet for SBS Group, da moderselskabet primært kun indeholder Shared Services og derfor ikke relevant at rapportere for i denne sammenhæng. Aflønningen er opgjort på grundlag af FTE-medarbejdere.*
- (5) Efter salgene af SBS Friction og SBS Automotive indgår de to virksomheder alene i SBS' resultatopgørelse under "Ophørende aktiviteter" for 2020-2023*
- (6) Der er i 2023 udbetalt tDKK 400 til Peter Eriksen Jensen og tDKK 400 til John Staunbjerg Dueholm som yderligere vederlag for arbejde udført i 2022 i forbindelse med salget af SBS Automotive A/S. Disse beløb er derfor tilføjet i sammenligningstallene for 2022.*

Likvidators påtegning

Henset til den korte periode i 2023, hvor jeg har været valgt som likvidator, og da samtlige vederlag er besluttet og udbetalt før likvidationens vedtagelse, er vederlagsrapporten blevet gennemgået og kommenteret af den tidligere ledelse.

Vederlagsrapporten aflægges i overensstemmelse med selskabslovens § 139 b.

Vederlagsrapporten indstilles til vejledende afstemning på selskabets ordinære generalforsamling den 25. april 2024.

København, 3. april 2024

Likvidator



Teis Gullitz-Wormslev

