

NELLY.COM

HANDLINGAR TILL ÅRSSTÄMMAN
ONSDAGEN DEN 31 MAJ 2023

Valberedningens motiverade yttrande beträffande sitt förslag till val av styrelse

Valberedningen i Nelly Group AB (publ)

I enlighet med den instruktion för valberedningen som fastställdes av årsstämman 2021 har en valberedning sammankallats bestående av ledamöter utsedda av de största aktieägarna i Nelly som önskat utse en ledamot. Valberedningen består av Jonathan Sundqvist, utsedd av Rite Ventures, Stefan Palm, utsedd av ettfemsju själ AB, och Alexander Antas, utsedd av Mandatum Life Insurance Company. Jonathan Sundqvist har utsetts till ordförande i valberedningen.

Valberedningens förslag till val av styrelse

Valberedningen föreslår:

- Att styrelsen ska bestå av sex (6) ledamöter.
- Omval av styrelseledamöterna Daniel Hörnqvist, Stefan Palm och Josephine Salenstedt. Mathias Pedersen, Sandra Backlund och Maj-Louise Pizzelli har avböjt omval.
- Val av Ebba Ljungerud, Axel Medefelt och Lennart Sparud till nya styrelseledamöter.
- Val av Ebba Ljungerud till ny styrelseordförande.

Valberedningen föreslår således att följande personer väljs till styrelseledamöter i Nelly, för tiden intill slutet av nästa årsstämma:

- Ebba Ljungerud, styrelseordförande
- Daniel Hörnqvist
- Axel Medefelt
- Stefan Palm
- Josephine Salenstedt
- Lennart Sparud

Valberedningens arbete

Valberedningen har sammanträtt vid ett antal möten, samt haft ytterligare kontakt mellan mötena. Valberedningen har även tagit del av en extern utvärdering av styrelsen och dess ledamöter, som presenterats för valberedningen av styrelsens ordförande, samt genomfört intervjuer av styrelsens ledamöter. För att bedöma i vilken utsträckning den föreslagna styrelsen uppfyller de krav som den ställs inför har valberedningen gjort en bedömning beträffande de nuvarande och föreslagna ledamöternas möjlighet att ägna styrelseuppdraget den tid och det engagemang som krävs, samt balansen och mångfalden av styrelseledamöternas erfarenhet från olika områden som är relevanta för Nellys strategiska inriktning.

Valberedningens motiverade yttrande beträffande sitt förslag till val av styrelse

Valberedningen föreslår omval av de styrelseledamöter som inte har avböjt omval, samt nyval av Ebba Ljungerud, Axel Medefelt och Lennart Sparud. Valberedningen anser att tillskotten av Ebba Ljungerud, Axel Medefelt och Lennart Sparud kommer stärka styrelsens samlade erfarenhet och expertis på ett antal områden, inte minst inom konsumentinriktad teknologi, digitala plattformar samt inom finansiell rapportering och erfarenhet från styrelse- och ledningsarbete i börsbolag.

Ebba Ljungerud är styrelseledamot i Canucci AB, STAR STABLE ENTERTAINMENT AB och Nordisk Games samt föreslagen ny styrelseledamot i RugVista Group AB (publ). Hon har tidigare bland annat varit VD för Paradox Interactive AB (publ), ett svenskt börsnoterat spelbolag, och innehaft flera ledande roller på Kindred Group PLC och Betsson AB (publ) samt varit styrelseledamot i Paradox

Interactive AB (publ) och Bingo.com Ltd. Ebba har en examen i ekonomi från Lunds universitet.

Axel Medefelt är Investment Manager på Nellys största aktieägare Rite Ventures, styrelseledamot i SoftCo Invest AB samt Board Observer på det börsnoterade bolaget Heeros Oyj. Innan han började på Rite Ventures arbetade han som Associate Partner på McKinsey & Company i Stockholm och Genève. Axel har en masterexamen inom International Business från Handelshögskolan i Stockholm och en masterexamen inom International Management från CEMS.

Lennart Sparud är CFO på Thunderful Group AB (publ), en koncern noterad på Nasdaq First North Growth Market som utvecklar, förlägger och investerar i dataspel, samt styrelseledamot i SETEK Group AB, Havsskatten AB, Spencer Invest AB och i bolag inom Thunderfulkoncernen. Han har tidigare varit styrelseledamot i Alelion Energy Systems AB (publ) och CFO för bland annat Hexatronic Group AB (publ), Salinity Group AB, Vagabond International Aktiebolag och Profura AB. Lennart har en kandidatexamen i ekonomi och juridik från Göteborgs universitet.

Valberedningen anser att den föreslagna styrelsen är balanserad och har de strategiska, operationella och finansiella kompetenser och perspektiv som krävs för vidareutvecklingen av Nellys plattformar samt för att kunna dra fördelar av ändrade konsumentbeteenden och tillväxtmöjligheter inom modebranschen. Vidare har styrelsen en mångårig erfarenhet av att leda konsumentriktade bolag och att genom en bättre kundupplevelse skapa förutsättningar för ökad lönsamhet samt genomföra resultatfokuserade och kostnadseffektiva förändringsprocesser som krävs för att stödja Nellys ledning i arbetet med att skapa värde för aktieägarna. Den föreslagna styrelsen kommer därför att utgöra ett viktigt stöd för Nellys ledning i genomförandet av den fortsatta omställningen mot lönsamhet.

I sitt arbete har valberedningen tillämpat regel 4.1 i Svensk kod för bolagsstyrning som mångfaldspolicy. Valberedningen har således särskilt beaktat vikten av en ökad mångfald i styrelsen, innefattande kön, ålder och nationalitet, samt erfarenheter, yrkesbakgrunder och affärsdiscipliner. Valberedningen anser att den föreslagna styrelsesammansättningen är ändamålsenlig vad avser de olika aspekterna av mångfald och kommer fortsätta eftersträva en hög grad av mångfald samt en jämn könsfördelning i sitt arbete med att sätta samman den mest kompetenta styrelsen.

Yttrande avseende oberoende

Valberedningen har utvärderat varje styrelseledamots oberoende och har funnit att den föreslagna styrelsen uppfyller Svensk kod för bolagsstyrnings krav på oberoende.

April 2023

VALBEREDNINGEN
Nelly Group AB (publ)

Information om föreslagna styrelseledamöter

Ebba Ljungerud

Föreslagen ny styrelseordförande
Svensk medborgare
Född 1972

Ebba Ljungerud är styrelseledamot i Canucci AB, STAR STABLE ENTERTAINMENT AB och Nordisk Games samt föreslagen ny styrelseledamot i RugVista Group AB (publ). Hon har tidigare bland annat varit VD för Paradox Interactive AB (publ), ett svenskt börsnoterat spelbolag, och innehaft flera ledande roller på Kindred Group PLC och Betsson AB (publ) samt varit styrelseledamot i Paradox Interactive AB (publ) och Bingo.com Ltd. Ebba har en examen i ekonomi från Lunds universitet.

Oberoende i förhållande till bolaget, bolagsledningen och större aktieägare.

Aktieinnehav (inklusive närstående personers innehav): 1 843 stamaktier.

Daniel Hörnqvist

Styrelseledamot
Svensk medborgare
Född 1985

Daniel Hörnqvist har varit styrelseledamot i Nelly sedan 2022. Han är VD för Frank Dandy samt styrelseordförande i Nordic Net Stores som bedriver jakt.se, fiske.se och hund.se. Han har tidigare varit VD för Addnature och Regional manager Nordic på internetstores. Daniel har en examen inom sports marketing och ledarskap från IHM.

Oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen, inte i förhållande till större aktieägare.

Aktieinnehav (inklusive närstående personers innehav): -

Axel Medefelt

Föreslagen ny styrelseledamot
Svensk medborgare
Född 1991

Axel Medefelt är Investment Manager på Nellys största aktieägare Rite Ventures, styrelseledamot i SoftCo Invest AB samt Board Observer på det börsnoterade bolaget Heeros Oyj. Innan han började på Rite Ventures arbetade han som Associate Partner på McKinsey & Company i Stockholm och Genève. Axel har en masterexamen inom International Business från Handelshögskolan i Stockholm och en masterexamen inom International Management från CEMS.

Oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen, inte i förhållande till större aktieägare.

Aktieinnehav (inklusive närstående personers innehav): -

Stefan Palm

Styrelseledamot
Svensk medborgare
Född 1970

Stefan Palm har varit styrelseledamot i Nelly sedan 2022. Han har över 30 års erfarenhet från mode- och textilbranschen och är grundare, styrelseledamot och VD för Lager 157.

Oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen, inte i förhållande till större aktieägare.

Aktieinnehav (inklusive närstående personers innehav): 5 062 605 stamaktier (via bolag).

Josephine Salenstedt

Styrelseledamot
Svensk medborgare
Född 1984

Josephine Salenstedt har varit styrelseledamot i Nelly sedan 2020. Josephine är partner på Rite Ventures och har uppdrag som styrelseordförande i CDON AB, Softco Invest AB och i Söder Sportfiske AB. Tidigare har hon bland annat varit styrelseordförande för Skincity samt styrelseledamot i Doro AB och Paradox Interactive AB. Josephine är civilekonom från Handelshögskolan i Stockholm.

Oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen, inte i förhållande till större aktieägare.

Aktieinnehav (inklusive närstående personers innehav): Rite Ventures innehar 7 723 912 stamaktier.

Lennart Sparud

Föreslagen ny styrelseledamot
Svensk medborgare
Född 1969

Lennart Sparud är CFO på Thunderful Group AB (publ), en koncern noterad på Nasdaq First North Growth Market som utvecklar, förlägger och investerar i dataspel, samt styrelseledamot i SETEK Group AB, Havsskatten AB, Spencer Invest AB och i bolag inom Thunderfulkoncernen. Han har tidigare varit styrelseledamot i Alelion Energy Systems AB (publ) och CFO för bland annat Hexatronic Group AB (publ), Salinity Group AB, Vagabond International Aktiebolag och Profura AB. Lennart har en kandidatexamen i ekonomi och juridik från Göteborgs universitet.

Oberoende i förhållande till bolaget, bolagsledningen och större aktieägare.

Aktieinnehav (inklusive närstående personers innehav): -

Styrelsens ersättningsrapport för 2022

Introduktion

Denna ersättningsrapport beskriver hur riktlinjerna för ersättning till ledande befattningshavare för Nelly Group AB (publ) ("Nelly" eller "bolaget"), antagna av extra bolagsstämman i december 2020, tillämpades under 2022. Rapporten innehåller även information om ersättning till verkställande direktören och styrelseledamöter (utöver ordinarie styrelsearvode) samt en översiktlig beskrivning av utestående och under året avslutade aktierelaterade incitamentsprogram. Rapporten har upprättats i enlighet med aktiebolagslagen och Aktiemarknadens självregleringskommittés regler om ersättningar till ledande befattningshavare och om incitamentsprogram.

Den information som följer av 5 kap. 40-44 §§ årsredovisningslagen återfinns i not 21 på sidorna 100-109 i årsredovisningen för 2022. Information om ersättningsutskottets arbete under 2022 finns i bolagsstyrningsrapporten på sidan 56 i årsredovisningen för 2022.

Ordinarie styrelsearvode omfattas inte av denna rapport. Sådant arvode beslutas årligen av årsstämman och redovisas i not 21 på sidorna 100-109 i årsredovisningen för 2022.

Utveckling under 2022

Verkställande direktören sammanfattar bolagets övergripande resultat i sin redogörelse på sidorna 3-4 i årsredovisningen för 2022.

Bolagets ersättningsriktlinjer: tillämpningsområde, ändamål och avvikelser

En förutsättning för en framgångsrik implementering av Nellys affärsstrategi och tillvaratagandet av bolagets långsiktiga intressen, inklusive dess hållbarhet, är att Nelly kan attrahera, motivera och behålla ledande befattningshavare. För detta krävs att bolaget kan erbjuda konkurrenskraftig ersättning. Bolagets ersättningsriktlinjer möjliggör att ledande befattningshavare kan erbjudas en konkurrenskraftig totalersättning. Enligt ersättningsriktlinjerna ska ersättningen till ledande befattningshavare vara marknadsmässig och får bestå av följande komponenter: fast kontantlön, rörlig kontanterersättning, möjlighet att delta i långsiktiga aktie- och aktiekursrelaterade incitamentsprogram som beslutas av bolagsstämman respektive långsiktiga kontantbaserade incitamentsprogram, pensionsförmåner samt övriga sedvanliga förmåner. Den rörliga kontanterersättningen ska vara kopplad till finansiella eller icke-finansiella kriterier, vilka kan utgöras av kvalitativa, kvantitativa, allmänna och individuella mål. Kriterierna ska vara utformade så att de främjar bolagets affärsstrategi och långsiktiga intressen, inklusive dess hållbarhet.

De gällande ersättningsriktlinjerna som antogs av extra bolagsstämman i december 2020 finns på sidorna 100-101 i årsredovisningen för 2022 och på bolagets webbplats www.nellygroup.com.

Bolaget har under 2022 följt de tillämpliga ersättningsriktlinjerna som antagits av bolagsstämman. Inga avsteg från riktlinjerna har gjorts och inga avvikelser har gjorts från den beslutsprocess som enligt riktlinjerna ska tillämpas för att fastställa ersättningen. Ingen ersättning har krävts tillbaka. Revisorns yttrande över bolagets efterlevnad av riktlinjerna finns tillgängligt på bolagets webbplats www.nellygroup.com.

Utöver den ersättning som omfattas av ersättningsriktlinjerna har Nellys bolagsstämmor beslutat att införa långsiktiga aktierelaterade incitamentsprogram.

Ersättning till en styrelseledamot utanför hans styrelseuppdrag

Daniel Hörnqvist valdes till styrelseledamot i Nelly vid årsstämman den 12 maj 2022. Under 2022 betalade Nelly 300 tkr i konsultarvode till Daniel Hörnqvist avseende perioden 1 januari – 11 maj 2022.

Totalersättning till verkställande direktören under 2022 (tkr)

	1 Fast ersättning		2 Rörlig ersättning		3	4	5	6
	Grundlön	Andra förmåner	Ettårig	Flerårig	Extraordinära poster	Pensionskostnad	Totalersättning	Andelen fast respektive rörlig ersättning*
Kristina Lukes ¹⁾	2 928	64	-	-	-	925	3 917	100 % / 0 %
Helena Karlinder-Östlundh ²⁾	455	0	-	-	-	132	587	100 % / 0 %
Ludvig Anderberg ³⁾	780	4	-	-	-	170	954	100 % / 0 %

1) Verkställande direktör fram till den 13 juni 2022.

2) Tillförordnad verkställande direktör under perioden från den 13 juni 2022 till och med den 21 augusti 2022. Ersättningen som anges ovan omfattar enbart ersättning som Helena Karlinder-Östlundh erhållit i rollen som tillförordnad verkställande direktör.

3) Verkställande direktör från och med den 22 augusti 2022.

* Pensionskostnader (kolumn 4), som avser grundlön och är premiebestämd, har till fullo redovisats som fast ersättning.

Utestående och under året avslutade aktierelaterade incitamentsprogram

PSP 2022

Nellys långsiktiga fyraåriga prestationsaktieprogram ("PSP 2022") antogs av årsstämman 2022. Vid utgången av 2022 fanns två kvarvarande deltagare i PSP 2022. Inom ramen för PSP 2022 har deltagarna genom en egen investering förvärvat stamaktier i Nelly ("Sparaktier"). För varje Sparaktie har Nelly vederlagsfritt tilldelat aktierätter som berättigar deltagaren att vederlagsfritt erhålla stamaktier i Nelly ("Prestationsaktier") under förutsättning att, och i den utsträckning, det prestationsbaserade villkoret för perioden 1 april 2022 – 31 mars 2026 ("Mätperioden") uppfylls. Rätten att slutligen erhålla Prestationsaktier är även villkorad av att deltagaren har behållit Sparaktierna och, med vissa undantag, varit anställd i Nelly under intjänandeperioden som löper till offentliggörandet av Nellys delårsrapport för perioden januari-mars 2026. Om deltagarens anställning avslutas under perioden 1 april 2025 – 31 mars 2026 ska deltagaren dock ha rätt till en fjärdedel av Prestationsaktierna, förutsatt, och i den utsträckning, att det prestationsbaserade villkoret är uppfyllt i samband med att anställningen avslutas. Det prestationsbaserade villkoret baseras på totalavkastningen på stamaktien (inklusive eventuell återinvesterad utdelning) under mars 2022 att jämföras med mars 2026.

Nellys nuvarande tillförordnade verkställande direktör Helena Karlinder-Östlundh deltar inte i PSP 2022, den tidigare verkställande direktören Kristina Lukes deltog inte i PSP 2022 och den tidigare verkställande direktören Ludvig Anderbergs deltagande i programmet har avslutats under 2023.

Ägarprogram 2020 (avslutat under 2022)

Extra bolagsstämman i december 2020 beslutade att inrätta ett långsiktigt incitamentsprogram ("Ägarprogram 2020") för Nellys dåvarande verkställande direktör Kristina Lukes och två andra ledande befattningshavare i bolaget. Eftersom inga deltagare i programmet fortfarande är anställda i Nelly avslutades Ägarprogram 2020 under 2022. Inom ramen för Ägarprogram 2020 förvärvade deltagarna genom en egen investering stamaktier i Nelly ("Investeringsaktier"). Baserat på antalet allokerade Investeringsaktier hade deltagarna rätt att tilldelas aktier i bolaget ("Ägaraktier") under förutsättning av uppfyllandet av vissa villkor. Intjäningsperioden för Ägaraktierna löpte från och med den 1 januari 2021 till och med den 31 december 2027 ("Kvalifikationsperioden"). Efter att Kvalifikationsperioden löpt ut skulle tilldelade Ägaraktier, samt eventuell därpå belöpande utdelning, behållas och fritt förfogas av deltagarna under förutsättning att deltagaren hade förvärvat och under Kvalifikationsperioden behållit Investeringsaktier motsvarande antalet Ägaraktier deltagaren tilldelats. Hade deltagaren förvärvat ett färre antal Investeringsaktier än antalet Ägaraktier som denna tilldelades, skulle antalet Ägaraktier minskas i motsvarande mån. Huvudregeln var att Ägaraktierna

intjänades linjärt under Kvalifikationsperioden, det vill säga vid utgången av varje år under Ägarprogram 2020 hade deltagaren tjänat in en sjundedel av det totala antal Ägaraktier som deltagaren maximalt kunde berättigas till under Ägarprogram 2020. Det totala antalet Ägaraktier som tilldelades deltagarna vid programmets start uppgick till 53 983, av dessa har totalt 42 747 överlåtits tillbaka till Nelly vederlagsfritt och 11 236 intjänats och behållits av deltagarna, varav 9 807 av tidigare verkställande direktören Kristina Lukes.

Nellys nuvarande tillförordnade verkställande direktör Helena Karlinder-Östlundh och den tidigare verkställande direktören Ludvig Anderberg deltog inte i Ägarprogram 2020.

PSP 2019 (avslutat under 2022)

Nellys långsiktiga treåriga prestationsaktieprogram ("PSP 2019") antogs av årsstämman 2019. Inom ramen för PSP 2019 förvärvade deltagarna genom en egen investering stamaktier i Nelly ("Sparaktier"). För varje Sparaktie tilldelade Nelly vederlagsfritt deltagarna mål- och prestationsbaserade aktierätter. Aktierätterna var indelade i Serie A (målbaserade aktierätter) samt Serie B (prestationsbaserade aktierätter). Under förutsättning att vissa mål- och prestationsbaserade villkor för perioden 1 april 2019 – 31 mars 2022 ("Mätperioden") hade uppfyllts, berättigade varje aktierätt deltagaren att vederlagsfritt tilldelas en (1) stamaktie. Rätten att slutligen erhålla aktier var även villkorad av att deltagaren hade behållit Sparaktierna samt, med vissa undantag, fortfarande var anställd av Nelly vid offentliggörandet av Nellys delårsrapport för perioden januari-mars 2022. De mål- och prestationsbaserade villkoren för PSP 2019 var (a) Serie A: att totalavkastningen på stamaktien under Mätperioden skulle överstiga 0 procent, och (b) Serie B: att den genomsnittliga årliga totalavkastningen på stamaktien under Mätperioden skulle vara 10 procent för att uppnå entry-nivån och 20 procent eller mer för att uppnå stretch-nivån. De mål- och prestationsbaserade aktierätterna kunde utnyttjas efter offentliggörandet av delårsrapporten för perioden januari-mars 2022. Inget av de mål- och prestationsbaserade villkoren i PSP 2019 uppfylldes under Mätperioden och därför förföll alla aktierätter som bolaget tilldelat deltagarna i PSP 2019 och programmet avslutas under april 2022.

Nellys nuvarande tillförordnade verkställande direktör Helena Karlinder-Östlundh och de två föregående verkställande direktörerna Ludvig Anderberg och Kristina Lukes deltog inte i PSP 2019.

Ytterligare information

Ytterligare information om utestående och under året avslutade aktierelaterade incitamentprogram finns på sidorna 101-104 i årsredovisningen för 2022.

Tillämpning av prestationskriterier för rörlig ersättning

Prestationskriterierna för den verkställande direktörens rörliga kontantersättning för 2022 fastställdes under det första kvartalet 2022. Vid valet av prestationskriterier har Nellys strategiska mål samt kort- och långsiktiga affärsprioriteringar för 2022 beaktats.

Verkställande direktörens prestation under 2022: rörlig kontantersättning

	Beskrivning av kriterier hänförliga till ersättningskomponenten	Relativ viktning av prestationskriterier	a) har målet uppnåtts? b) faktiskt ersättningsutfall
Kristina Lukes	Nettoomsättningstillväxt efter retur (B2C)	25 %	a) nej b) 0 tkr
	EBIT	25 %	a) nej b) 0 tkr
	Diskretionär utvärdering	50 %	a) nej b) 0 tkr

Helena Karlinder-Östlundh ¹⁾	Nettoomsättningstillväxt efter retur (B2C)	25 %	a) nej b) 0 tkr
	EBIT	25 %	a) nej b) 0 tkr
	Diskretionär utvärdering	50 %	a) nej b) 0 tkr
Ludvig Anderberg	Nettoomsättningstillväxt efter retur (B2C)	25 %	a) nej b) 0 tkr
	EBIT	25 %	a) nej b) 0 tkr
	Diskretionär utvärdering	50 %	a) nej b) 0 tkr

1) Ersättningen som anges ovan omfattar enbart ersättning som Helena Karlinder-Östlundh erhållit relaterat till i rollen som tillförordnad verkställande direktör.

Jämförande information avseende förändringar i ersättning och bolagets resultat

	Räkenskapsår				
	2020	2020 vs. 2021	2021	2021 vs. 2022	2022
Totalersättning till verkställande direktören (mkr)*	10,5	-7,0	3,5	2,0	5,5
Koncernens rörelseresultat (mkr)	-45,9	7,3	-38,6	-17,5	-56,1
Koncernens resultat efter skatt för kvarvarande och avvecklad verksamhet (mkr)**	512,1	-559,9	-47,8	-23,9	-71,7
Genomsnittlig ersättning baserat på antalet heltidsekvivalenter anställda i koncernen*** (tkr)	424	77	501	-18	483

* Nelly (tidigare Qliro Group AB (publ)) hade under 2020 tre verkställande direktörer: Marcus Lindqvist (1 januari – 31 maj 2020), Mathias Pedersen (1 juni – 5 november 2020) och Kristina Lukes (från den 6 november 2020). Totalersättningen för 2020 avser den sammanlagda totalersättningen för de tre verkställande direktörerna. Vidare hade Nelly under 2022 tre verkställande direktörer: Kristina Lukes (1 januari – 13 juni 2022), Helena Karlinder-Östlundh (13 juni – 21 augusti 2022) och Ludvig Anderberg (från den 22 augusti 2022). Totalersättningen för 2022 avser den sammanlagda totalersättningen för de tre verkställande direktörerna.

** Resultaträkningen för koncernen finns på sidan 63 i årsredovisningen för 2022.

*** Den genomsnittliga ersättningen har beräknats genom att dividera ersättningen för samtliga anställda i koncernen (förutom verkställande direktören och övriga ledande befattningshavare) med medelantalet anställda under 2022.

Revisorsyttrande enligt 8 kap. 54 § aktiebolagslagen



Revisorsyttrande enligt 8 kap. 54 § aktiebolagslagen (2005:551) om huruvida årsstämmans riktlinjer om ersättningar till ledande befattningshavare har följts

Till årsstämman i Nelly Group AB (publ.), Org nr 556035-6940

Inledning

Vi har granskat om styrelsen och verkställande direktören för Nelly Group AB (publ.) under år 2022 har följt de riktlinjer för ersättningar till ledande befattningshavare som fastställts på extra bolagsstämman den 16 december 2020.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att riktlinjerna följs och för den interna kontroll som styrelsen och den verkställande direktören bedömer är nödvändig för att tillse att riktlinjerna följs.

Revisorns ansvar

Vårt ansvar är att lämna ett yttrande, grundat på vår granskning, till årsstämman om huruvida riktlinjerna har följts. Vi har utfört granskningen enligt FARs rekommendation RevR 8 *Granskning av ersättningar till ledande befattningshavare i vissa publika aktiebolag*. Denna rekommendation kräver att vi följer yrkesetiska krav samt planerar och utför granskningen för att uppnå rimlig säkerhet att årsstämmans riktlinjer i allt väsentligt följts. Revisionsföretaget tillämpar International Standard on Quality Management 1, som kräver att företaget utformar, implementerar och hanterar ett system för kvalitetsstyrning inklusive riktlinjer eller rutiner avseende efterlevnad av yrkesetiska krav, standarder för yrkesutövningen och tillämpliga krav i lagar och andra författningar.

Vi är oberoende i förhållande till Nelly Group AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Granskningen har omfattat bolagets organisation för och dokumentation av ersättningsfrågor för ledande befattningshavare, de nya beslut om ersättningar som fattats samt ett urval av de utbetalningar som gjorts under räkenskapsåret till de ledande befattningshavarna. Revisorn väljer vilka åtgärder som ska genomföras, bland annat genom att bedöma risken för att riktlinjerna inte i allt väsentligt följts. Vid denna riskbedömning beaktar revisorn de delar av den interna kontrollen som är relevant för riktlinjernas efterlevnad i syfte att utforma granskningsåtgärder som är ändamålsenliga med hänsyn till omständigheterna, men inte i syfte att göra ett uttalande om effektiviteten i bolagets interna kontroll.

Vi anser att vår granskning ger oss rimlig grund för vårt uttalande nedan.

Uttalande

Vi anser att styrelsen och den verkställande direktören för Nelly Group AB (publ.) under 2022 följt de riktlinjer för ersättningar till ledande befattningshavare som fastställdes på extra bolagsstämman den 16 december 2020.

Göteborg 2023-04-28

KPMG AB

Mathias Arvidsson

Auktoriserad revisor