

Lønnsrapport om godtgjørelse til ledende personer - Regnskapsåret 2022

Nofima AS har etablert «Retningslinjer om fastsettelse av lønn og annen godtgjørelse til ledende personer» i tråd med krav i Allmennaksjelovens § 6-16a». Retningslinjene er i styremøte den 30. mars 2023 oppdatert i tråd med «Statens retningslinjer for lederlønn i selskaper med direkte statlig eierandel» (fastsatt av Nærings- og fiskeridepartementet 12. desember 2022).

Nofima følger anbefalingene for fastsettelse av godtgjørelse til ledende personer i tråd med eierskapsmeldingen og gjeldende retningslinjer. Det utarbeides en årlig lønnsrapport som fremlegges for generalforsamlingen for rådgivende avstemming, jf. selskapets vedtekter § 9, jf. asal. § 6-16b og tilhørende forskrift.

Nofima har i tillegg til administrerende direktør, definert følgende stillinger som ledende ansatte: økonomidirektør, HR-direktør, kommunikasjonsdirektør, divisjonsdirektører (per i dag tre) og direktør for forretningsutvikling. Samlet godtgjørelse for ledende ansatte for 2022 og 2021 er vist i Tabell 1 og godtgjørelse til styret framgår av Tabell 2.

Tabell 1

Lønn og annen godtgjørelse til ledende ansatte for regnskapsårene 2021 og 2022					
Stilling	Regnskapsår	Fastlønn	Annen godtgjørelse	Pensjons-opptjening	Samlet godtgjørelse
Administrerende direktør	2021	2 457 619	15 255	194 116	2 666 990
	2022	2 521 587	27 211	202 760	2 751 558
Stabsdirektør	2021	1 303 009	12 733	251 848	1 567 590
	2022	1 343 508	13 985	266 528	1 624 021
Stabsdirektør	2021	1 155 113	13 687	236 316	1 405 116
	2022	1 250 532	16 910	244 002	1 511 444
Stabsdirektør	2021	1 147 212	14 215	183 198	1 344 625
	2022	1 195 556	17 450	188 724	1 401 730
Stabsdirektør	2021	-	-	-	-
	2022	1 099 315	13 510	158 705	1 271 530
Divisjonsdirektør	2021	1 682 853	12 706	253 816	1 949 375
	2022	1 734 548	15 015	265 632	2 015 195
Divisjonsdirektør	2021	1 429 721	13 764	252 982	1 696 467
	2022	1 478 363	20 675	268 558	1 767 596
Divisjonsdirektør (ny 2022)	2021	-	-	-	-
	2022	493 333	5 422	91 310	590 065
Divisjonsdirektør (sluttet 2022)	2021	1 880 835	13 654	193 808	2 088 297
	2022	1 520 860	9 948	169 630	1 700 438

Tabell 2

Godtgjørelse til styret for regnskapsårene 2021 og 2022		
Rolle	Regnskapår	Honorar
Styreleder	2021	172 000
	2022	185 500
Styremedlemmer (7)	2021	78 000
	2022	84 100

Godtgjørelse for regnskapsåret 2022 er utbetalt i tråd med selskapets retningslinjer for fastsettelse av lederlønn som er godkjent av selskapets generalforsamling 9. juni 2022. Retningslinjene er tilgjengelig på selskapets internettside. Dokumentet fastslår at Nofima skal tilby konkurransedyktig lønn og ha en belønningspolitikk som bidrar til langsiktig motivasjon og utvikling av medarbeiderne i selskapet. Kompensasjonen skal være konkurransedyktig, men ikke markedsledende og hensynet til moderasjon skal ivaretas.

Lønn

Ledende personer i Nofima mottar fastlønn, pensjons- og forsikringsordninger. Tilleggsytelser som forsikringer, fri avis/-er, dekning av elektronisk kommunikasjon o.l. skjer i henhold til Skattedirektoratets retningslinjer. Det er ingen bonus-, aksjeordninger eller andre former for variabel lønn til ledende ansatte.

Selskapets ansattes lønn vurderes en gang hvert år, for de fleste pr 1.juli. I 2022 var lønnsøkningen i snitt 4,1 % for hele selskapet.

De individuelle lønnsreguleringene av ledende ansatte skjer innenfor rammen av en helhetlig vurdering av den enkeltes måloppnåelse, og i tråd med det generelle lønnsoppgjøret i selskapet og selskapets retningslinjer for fastsettelse av lederlønn. Ledende ansattes lønn vurderes årlig med virkning fra og med 1. juli. Godtgjørelse til øvrige ledende ansatte fastsettes av administrerende direktør i tråd med overordnede retningslinjer. Ledende ansatte fikk i 2022 en gjennomsnittlig lønnsregulering på 4,1 %.

Administrerende direktørs lønn fastsettes og godkjennes av et samlet styre basert på styrets evaluering og årlig medarbeidersamtale med styrets leder. Lønnen til administrerende direktør vurderes normalt på første styremøtet i nytt regnskapsår. Eventuell regulering gjelder fra 1. januar samme år. Det tas utgangspunkt i selskapets lønnsoppgjør året før.

Administrerende direktørs lønn ble med virkning fra 1. januar 2022 justert med 3,0 %.

Tabell 3 viser de fem siste årlige endringer i samlet godtgjørelse for ledende ansatte. Samlet godtgjørelser inkluderer fast lønn, pensjon og tilleggsytelser.

Godtgjørelse for ledende ansatte de siste 5 år. Prosentvis endring i samlet godtgjørelse (fastlønn, annen godtgjørelse og pensjonsopptjening)						
Stilling		2018	2019	2020	2021	2022
Administrerende direktør	% endring	3,00 %	3,68 %	2,41 %	0,21 %	3,17 %
Stabsdirektør*	% endring	3,67 %	3,53 %	10,60 %	-3,95 %	3,60 %
Stabsdirektør	% endring	4,08 %	3,45 %	2,37 %	1,70 %	4,21 %
Stabsdirektør**	% endring	-	-	-	-	7,61 %
Stabsdirektør	% endring	4,07 %	0,05 %			
Divisjonsdirektør	% endring	2,94 %	2,85 %	2,19 %	1,40 %	3,38 %
Divisjonsdirektør	% endring	-	8,49 %	1,54 %	2,12 %	4,19 %
Divisjonsdirektør	% endring	2,43 %	2,71 %	1,14 %	0,82 %	-
*Fungeringstillegg HR direktør i 2020						
** Deler av økning skyldes høyere trekk av ferie enn opptjent feriegrunnlag i 2021						
Der det ikke har vært ansettelse fullt år vises ikke endring.						

Tabell 4 viser selskapets finansielle utvikling de siste 5 år.

Nofimas finansielle utvikling for de siste 5 år						
		2018	2019	2020	2021	2022
EBT (av netto inntekter)		3,20 %	3,80 %	4,70 %	0,30 %	-4,10 %
Egenkapitalandel		45,5	45,7	47,7	45,1	40,3

Tabell 5 viser gjennomsnittlig årlig endring i lønn for ansatte.

Gjennomsnittlig årlig endring samlet lønn for ansatte (uten ledende ansatte) fordelt på årsverk						
		2018	2019	2020	2021	2022
Endring samlet årslønn	% endring	3,29 %	3,25 %	1,51 %	2,51 %	3,93 %
Antall årsverk	% endring	1,96 %	3,57 %	0	-1,06	1,34 %
Gj. Snittsalder*		46,20	46,30	46,70	46,50	46,50

*"Stabil" snittsalder: populasjonen har ikke blitt 1 år eldre, og avgåtte seniorer har gjerne høyere lønn enn gjennomsnitt.

Pensjon

Alle ledende ansatte er medlemmer av selskapets innskuddsbaserte tjenstepensjonsordning på lik linje med øvrige ansatte. Pensjonsgrunnlaget er begrenset oppad til 12G. Den generelle aldersgrense er 70 år. Administrerende direktør har pensjonsalder 67 år. Det er ingen avtaler om tilleggspensjon eller førtidspensjon. Administrerende direktør går av med alderspensjon den 23. juni 2023.

Sluttvederlag

Ledende ansatte tilsettes i Nofima på standard ansettelsesvilkår. Normalt gjelder 3 måneders oppsigelse.

I Nofima har administrerende direktør, økonomidirektør og divisjonsdirektør Mat avtale om sluttvederlag. Disse inngikk sine avtaler før 2009 og før retningslinjene om lederlønn ble etablert og har rett til ett års lønn etter fratredelse mot at de frasier seg oppsigelsesvernet etter arbeidsmiljøvolen kapittel 15.

Generalforsamlingen i Nofima godkjente uten bemerkninger «Retningslinjer for fastsettelse av lønn og annen godtgjørelse til ledende personer» og «Lønnsrapport om godtgjørelse til ledende personer» i 2021. Nofima har i 2022 har fulgt retningslinjene som ble godkjent av generalforsamlingen den 9. juni 2022.

Vedtak:

«Styret godkjenner «Lønnsrapport om godtgjørelse til ledende personer i Nofima AS for 2022.»

PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Gøril Voldnes

Underskriver

Serienummer: 9578-5997-4-291160

IP: 84.33.xxx.xxx

2023-05-25 06:57:11 UTC



Edel Storelvmo

Underskriver

Serienummer: 9578-5999-4-960922

IP: 89.162.xxx.xxx

2023-05-25 07:15:31 UTC



Øyvind Fylling-jensen

Underskriver

På vegne av: Nofima AS

Serienummer: 9578-5998-4-884614

IP: 128.39.xxx.xxx

2023-05-25 07:28:18 UTC



Tine Grytnes Laskerud

Underskriver

Serienummer: 9578-5995-4-121431

IP: 77.18.xxx.xxx

2023-05-25 07:31:31 UTC



Bjørn Tore Rotabakk

Underskriver

Serienummer: 9578-5990-4-1619552

IP: 158.37.xxx.xxx

2023-05-25 07:34:57 UTC



Thomas Henning Farstad

Underskriver

Serienummer: 9578-5993-4-863504

IP: 194.28.xxx.xxx

2023-05-25 07:38:42 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: L3U1Q-MV7OL-OOWX2-DL WKF-4CBQ5-KTYNK

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>

PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Cathrine Kure Finne

Underskriver

Serienummer: UN:NO-9578-5999-4-1412557

IP: 128.39.xxx.xxx

2023-05-25 07:38:59 UTC



Eirik Selmer-Olsen

Underskriver

Serienummer: 9578-5999-4-4318813

IP: 148.123.xxx.xxx

2023-05-25 09:09:11 UTC



Marianne Synnes Emblemsvåg

Underskriver

Serienummer: 9578-5998-4-1428860

IP: 129.241.xxx.xxx

2023-05-25 10:18:54 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: L3U1Q-MV7OL-OOWX2-DL WKF-4CB05-KTYNK

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>

Til generalforsamlingen i Nofima AS

UAVHENGIG REVISORS ATTESTASJONSUTTALELSE OM RAPPORT OM LØNN OG ANNEN GODTGJØRELSE TIL LEDENDE PERSONER

Konklusjon

Vi har utført et attestasjonsoppdrag for å oppnå betryggende sikkerhet for at Nofimas rapport om lønn og annen godtgjørelse til ledende personer (lønnsrapporten) for regnskapsåret som ble avsluttet 31. desember 2022, er utarbeidet i samsvar med allmennaksjeloven § 6-16b og tilhørende forskrift.

Etter vår mening er lønnsrapporten i det alt vesentlige utarbeidet i samsvar med allmennaksjeloven § 6-16b og tilhørende forskrift.

Styrets ansvar

Styret er ansvarlig for utarbeidelsen av lønnsrapporten og for at den inneholder de opplysninger som kreves etter allmennaksjeloven § 6-16b og tilhørende forskrift. Styret har også ansvar for slik intern kontroll som det finner nødvendig for å utarbeide en lønnsrapport som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, hverken som følge av misligheter eller feil.

Vår uavhengighet og kvalitetsstyring

Vi er uavhengige av foretaket slik det kreves i lov, forskrift og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av the International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Vi anvender internasjonal standard for kvalitetsstyring (ISQM) 1 Kvalitetsstyring for revisjonsforetak som utfører revisjon og forenklet revisorkontroll av regnskaper samt andre attestasjonsoppdrag og beslektede tjenester, og opprettholder et omfattende system for kvalitetskontroll inkludert dokumenterte retningslinjer og prosedyrer vedrørende etterlevelse av etiske krav, faglige standarder og gjeldende lovmessige og regulatoriske krav.

Revisors oppgaver og plikter

Vår oppgave er å gi uttrykk for en mening om lønnsrapporten inneholder de opplysninger som kreves etter allmennaksjeloven § 6-16b og tilhørende forskrift, og at opplysningene i lønnsrapporten ikke inneholder vesentlig feilinformasjon. Vi har utført vårt arbeid i samsvar med internasjonal attestasjonsstandard (ISAE) 3000 – «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon».

Vi har gjort oss kjent med retningslinjene om fastsettelse av lønn og godtgjørelse til ledende personer som er godkjent av generalforsamlingen. Våre handlinger omfatter opparbeidelse av en forståelse av den interne kontrollen som er relevant for utarbeidelse av lønnsrapporten for å utforme kontrollhandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll. Videre utførte vi kontroller av fullstendigheten og nøyaktigheten av opplysningene i lønnsrapporten, herunder om den inneholder de opplysningene som kreves etter lov og tilhørende forskrift. Vi mener at innhentet bevis er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Trondheim, 25. mai 2023

Deloitte AS

Harald Halvorsen

statsautorisert revisor

PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur".
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Harald Halvorsen

Statsautorisert revisor

På vegne av: Deloitte AS

Serienummer: 9578-5993-4-2870557

IP: 217.173.xxx.xxx

2023-05-25 12:25:16 UTC



Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>