

Lønnsrapport om godtgjørelse til ledende personer - Regnskapsåret 2024

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

Generalforsamlingen i Nofima godkjente 8. juni 2023 uten bemerkninger «Retningslinjer for fastsettelse av lønn og godtgjørelse til andre personer». Nofima har i 2024 fulgt retningslinjene og godtgjørelser til ledende ansatte er i regnskapsåret 2024 utbetalt i tråd med disse. Retningslinjene er tilgjengelig på selskapets nettside. Retningslinjene fastslår at Nofima skal tilby konkurransedyktig lønn og ha en belønningsspolitikk som bidrar til langsiktig motivasjon og utvikling av medarbeiderne i selskapet. Kompensasjonen skal være konkurransedyktig, men ikke markedsledende og hensynet til moderasjon skal ivaretas.

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, organisasjonsdirektør, kommunikasjonsdirektør og divisjonsdirektører (per i dag tre). Direktør for forretningsutviklingstilling er avviklet i 2024.

Tabell 1 viser samlet godtgjørelse for ledende ansatte for 2023 og 2024

Lønn og annen godtgjørelse til ledende ansatte for regnskapsårene 2023 og 2024					
Stilling	År	Fastlønn	Annen godtgjørelse	Pensjons premie	Samlet godtgjørelse
Avtroppende administrerende direktør	2023	1 880 415	43 328	106 269	2 030 012
Administrerende direktør (fra 25. juni)	2023	1 033 334	17 124	146 064	1 196 522
Administrerende direktør	2024	2 040 874	43 563	298 537	2 382 974
Økonomidirektør	2023	1 400 718	15 001	275 072	1 690 791
	2024	1 508 867	16 054	292 810	1 817 731
Organisasjonsdirektør	2023	1 304 892	29 627	248 292	1 582 811
	2024	1 411 637	20 784	286 845	1 719 266
Kommunikasjonsdirektør	2023	1 250 931	18 761	190 518	1 460 210
	2024	1 313 236	19 706	195 130	1 528 073
Direktør Forretningsutvikling	2023	1 189 210	27 581	170 106	1 386 897
Ansatt til 31.07.2024	2024	878 427	11 130	99 374	988 931
Divisjonsdirektør Mat	2023	1 794 134	23 879	271 126	2 089 139
	2024	1 872 699	20 355	279 082	2 172 136
Divisjonsdirektør Akva (til 24.juni)	2023	726 458	17 124	134 574	878 156
Fungerende (25.juni-31.des)	2023	573 578	11 155	92 742	677 475
Divisjonsdirektør Akva (fra 1. januar)	2024	1 576 489	46 356	293 088	1 915 933
Divisjonsdirektør Sjømat (delvis ulønnet permisjon 2023)	2023	1 059 392	14 119	227 262	1 300 774
	2024	1 601 392	23 481	241 189	1 866 062

Tabell 2 viser fastlønn til ledende ansatte per 31.12 for 2023 og 2024

Fastlønn per 31.12				
Stilling	2023	2024	% endring lønnsoppgjør	% endring pga økt portefølje/ ansvar
Administrerende direktør	2 000 000	2 080 000	4,00 %	
Økonomidirektør*	1 416 551	1 588 796	4,90 %	7,26 %
Organisasjonsdirektør**	1 321 715	1 489 123	4,90 %	7,77 %
Kommunikasjonsdirektør	1 270 646	1 334 178	5,00 %	
Direktør Forretningsutvikling	1 210 000			
Divisjonsdirektør Mat	1 810 699	1 899 424	4,90 %	
Divisjonsdirektør Akva		1 779 900		
Divisjonsdirektør Sjømat*	1 545 000	1 731 520	4,90 %	7,17 %
*Høy % endring på grunn av endret portefølje ved avvikling av forretningsutv.				
som egen enhet				
**Høy % endring på grunn av økt portefølje og ansvarsområder				

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.

Ansattes lønn vurderes en gang hvert år med virkning fra og med 1. juli. I 2024 var den fremforhandlede rammen 5,4 % for selskapet uten ledende ansatte.

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. Ledergruppen i Nofima har hatt en reallønnsnedgang siste fire år (totalt 4,3 % poeng lavere lønnsvekst enn konsumprisindeksen (KPI) fra 2020 frem til i dag). Det er hovedårsak til at ledergruppen samlet fordeles et lønnstillegg på 4,9 %. Anslaget fra teknisk beregningsutvalg (TBU) for 2024 var 4,1 %, og årets lønnsfordeling reduserer gapet mellom KPI-utviklingen og ledergruppens lønnsvekst. Det er naturlig at høyt lønnede har en noe svakere relativ lønnsutvikling enn gjennomsnittet i Nofima, men samtidig har et noe høyere gjennomsnittlig kronebeløp, som for ledende ansatte var kr 74.056. Det er sett hen til kronebeløp for alle ansatte ved fastsetting av ny lønn for Nofimas ledende ansatte. Gitt ledernes ansvar, konkurransesituasjon og ekstraordinær omstillingsinnsats siste året for å snu Nofimas økonomiske utvikling positivt er lønnsjustering på 4,9 % vurdert til å være på rett nivå. Dette er rimelig gitt grunnlønn, innsats samt at det er et mål at lønnsutviklingen for ledende ansatte er konkurransedyktig og dermed bidrar til at Nofima beholder dyktige ledere slik at selskapets langsiktige utvikling er ivarettatt. Lønnsjustering knyttet til utvidet portefølje og ansvar for Økonomi- og Organisasjonsdirektør (tidligere HR direktør) og Divisjonsdirektør Sjømat var gjennomsnittlig 6,6 % med virkning fra 1. august.

Administrerende direktørs lønn fastsettes og godkjennes av et samlet styre basert på styrets evaluering og årlig medarbeidersamtale med styrets leder.

Styret justerte den årlige lønnen til tidligere administrerende direktør med 4,0 % til kr 2.080.000 fra 1.7.2024. Den vedtatte justeringen for administrerende direktør er 1,4 % poeng lavere enn den gjennomsnittlige justeringen for selskapets ansatte i 2024 og andre ledende ansatte. Kronemessig lønnsvekst er noe høyere enn for andre ansatte. Etter styrets vurdering er hensynet til moderasjon ivaretatt gjennom at den prosentvise justeringen er lavere enn for gjennomsnittet av ansatte, hensynet er også ivaretatt over tid sammenlignet med organisasjonen ellers. Kronemessig lønnsvekst på kr 80.000 er rimelig ut fra eksisterende grunnlønn, innsats og at betingelsene etter styrets vurdering er konkurransedyktig.

Nåværende administrerende direktørs årslønn er kr 2.080.000.

Tabell 3 viser de fem siste årlige endringer i samlet godtgjørelse for ledende ansatte. Samlet godtgjørelser inkluderer fast lønn, pensjon og tilleggssytelser (forsikringer, fri avis/-er, dekning av elektronisk kommunikasjon, skattbare ytelser ved reiser o.l.).

Godtgjørelse for ledende ansatte de siste 5 år.						
Prosentvis økning i samlet godtgjørelse (fastlønn, annen godtgjørelse og pensjonspremie)						
Stilling		2020	2021	2022	2023	2024
Administrerende direktør	% endring	2,41 %	0,21 %	3,17 %	-	-
Økonomidirektør*	% endring	10,60 %	-3,95 %	3,60 %	4,11 %	7,51 %
Kommunikasjonsdirektør	% endring	2,37 %	1,70 %	4,21 %	4,21 %	4,65 %
Organisasjonsdirektør**	% endring	-	-	7,61 %	4,68 %	8,62 %
Direktør Forretningsutvikling	% endring	-	-	-	9,07 %	-
Divisjonsdirektør Mat	% endring	2,19 %	1,40 %	3,38 %	3,67 %	3,97 %
Divisjonsdirektør Akva	% endring	1,54 %	2,12 %	4,19 %	-	-
Divisjonsdirektør Sjømat	% endring	1,14 %	0,82 %	-	-	-
*Fungeringstillegg HR direktør i 2020						
**Høy økning i 2021-2022 skyldes lavere feriepengegrunnlag ved overgang til ny arbeidsgiver						
I 2024 har økonomidirektør, organisasjonsdirektør, divisjonsdirektør Sjømat fått endret og økte ansvarsområder.						
Der den ansatte ikke har vært i stillingen hele året vises ikke endring fra foregående til neste år.						

Styregodtgjørelse

I generalforsamling i 2024 ble honorar til styrets medlemmer og varamedlemmer gjeldende for 2024 vedtatt med følgende satser:

Styreleder kr 203.560

Styremedlemmer kr 92.315

Varamedlem kr 6.400 per ordinært styremøte og kr 2.050 per digitalt møte.

Honorarene økte med 5,2 % fra 2023 til 2024.

Tabell 4 viser vedtatte honorarer

Godtgjørelse til styret for regnskapsårene 2023 og 2024		
Rolle	Regnskapsår	Honorar
Styreleder	2023	193 500
	2024	203 560
Styremedlemmer (7)	2023	87 750
	2024	92 315

Tabell 5 viser selskapets finansielle utvikling de siste 5 år.

Nofimas finansielle utvikling for de siste 5 år						
		2020	2021	2022	2023	2024
EBT (% av netto inntekter)		4,70 %	0,30 %	-4,10 %	1,29 %	-1,53 %
Egenkapitalandel %		47,7 %	45,1 %	40,3 %	39,8 %	47,0 %

Tabell 6 viser årlig endring i summen av lønnskostnader for ansatte (uten ledende ansatte)

Gjennomsnittlig årlig endring samlet lønn for ansatte (uten ledende ansatte) fordelt på årsverk						
		2020	2021	2022	2023	2024
Lønnskostnader	% endring	1,51 %	2,51 %	3,93 %	5,13 %	6,11 %
Antall kontraktuelle årsverk i beregningen	% endring	0,55 %	1,32 %	-0,69 %	-0,52 %	-2,28 %

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. Det er ingen avtaler om tilleggspensjon eller førtidspensjon.

Sluttvederlag

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

Administrerende direktør har i arbeidsavtalen fraskrevet seg sine rettigheter i henhold til reglene om oppsigelse i arbeidsmiljøloven kapittel 15 mot etterlønn ved fratreden på de vilkår som følger av kontrakten. Det er avtale om etterlønn på inntil 6 måneder for administrerende direktør dersom denne ikke selv velger å si opp arbeidsforholdet. Det gjøres fradrag for annen ordinær lønnsinntekt de siste fire månedene av perioden sluttvederlaget utbetales.

Vedtak:

«Styret godkjente «Lønnsrapport om godtgjørelse til ledende personer i Nofima AS for 2024.

Lønnsrapporten fremlegges for generalforsamling for rådgivende avstemming.»

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."

Farstad, Thomas Henning

Underskriver

På vegne av: Nofimas styre

Serienummer: no_bankid:9578-5993-4-863504

IP: 194.28.xxx.xxx

2025-04-22 12:21:53 UTC



TORSTENSEN, BENTE ELISABETH

Underskriver

På vegne av: Nofima

Serienummer: no_bankid:9578-5993-4-4029998

IP: 62.92.xxx.xxx

2025-04-22 12:22:17 UTC



Lian, Kjersti

Underskriver

Serienummer: no_bankid:9578-5997-4-373371

IP: 158.39.xxx.xxx

2025-04-22 12:26:29 UTC



Johannessen, Tom Christen

Underskriver

På vegne av: Nofima AS

Serienummer: no_bankid:9578-5994-4-468357

IP: 128.39.xxx.xxx

2025-04-22 12:28:23 UTC



Hjelde, Kirsti

Underskriver

Serienummer: no_bankid:9578-5997-4-392692

IP: 88.84.xxx.xxx

2025-04-22 13:16:18 UTC



Pedersen, Pål Andreas

Underskriver

Serienummer: no_bankid:9578-5995-4-4410711

IP: 88.95.xxx.xxx

2025-04-22 14:30:30 UTC



Dette dokumentet er signert digitalt via **Penneo.com**. De signerte dataene er validert ved hjelp av den matematiske hashverdien av det originale dokumentet. All kryptografisk bevisføring er innebygd i denne PDF-en for fremtidig validering.

Dette dokumentet er forseglet med et kvalifisert elektronisk segl ved bruk av et sertifikat og et tidsstempel fra en kvalifisert tillitsjenesteleverandør.

Slik kan du bekrefte at dokumentet er originalt

Når du åpner dokumentet i Adobe Reader, kan du se at det er sertifisert av **Penneo A/S**. Dette beviser at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret siden tidspunktet for signeringen. Bevis for de individuelle signatørenes digitale signaturer er vedlagt dokumentet.

Du kan bekrefte de kryptografiske bevisene ved hjelp av Penneos validator, <https://penneo.com/validator>, eller andre valideringsverktøy for digitale signaturer.

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."

Lund, Trond Vilhelm

Underskriver

Serienummer: no_bankid:9578-5995-4-3982232

IP: 213.138.xxx.xxx

2025-04-23 06:48:43 UTC



Laskerud, Tine Grytnes

Underskriver

Serienummer: no_bankid:9578-5995-4-121431

IP: 185.251.xxx.xxx

2025-04-24 11:27:39 UTC



Emblemsvåg, Marianne Synnes

Underskriver

Serienummer: no_bankid:9578-5998-4-1428860

IP: 83.243.xxx.xxx

2025-04-24 14:53:31 UTC



Dette dokumentet er signert digitalt via **Penneo.com**. De signerte dataene er validert ved hjelp av den matematiske hashverdien av det originale dokumentet. All kryptografisk bevisføring er innebygd i denne PDF-en for fremtidig validering.

Dette dokumentet er forseglet med et kvalifisert elektronisk segl ved bruk av et sertifikat og et tidsstempel fra en kvalifisert tillitsjenesteleverandør.

Slik kan du bekrefte at dokumentet er originalt

Når du åpner dokumentet i Adobe Reader, kan du se at det er sertifisert av **Penneo A/S**. Dette beviser at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret siden tidspunktet for signeringen. Bevis for de individuelle signatørenes digitale signaturer er vedlagt dokumentet.

Du kan bekrefte de kryptografiske bevisene ved hjelp av Penneos validator, <https://penneo.com/validator>, eller andre valideringsverktøy for digitale signaturer.

Til generalforsamlingen i Nofima AS

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

Konklusjon

Vi har utført et attestasjonsoppdrag for å oppnå betryggende sikkerhet for at Nofima AS sin rapport om lønn og annen godtgjørelse til ledende personer (lønnsrapporten) for regnskapsåret som ble avsluttet 31. desember 2024, er utarbeidet i samsvar med allmennaksjeloven § 6-16 b og tilhørende forskrift.

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

Styrets ansvar

Styret er ansvarlig for utarbeidelsen av lønnsrapporten og for at den inneholder de opplysninger som kreves etter allmennaksjeloven § 6-16 b 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 kvalitetskontroll

Vi er uavhengige av selskapet 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. Revisjonsforetaket anvender internasjonal standard for kvalitetsstyring (ISQM) 1, som krever at revisjonsforetaket utformer, implementerer og gjennomfører et system for kvalitetsstyring som inkluderer retningslinjer eller rutiner som samsvarer med etiske krav, profesjonsstandarden og gjeldene lover og forskrifter.

Revisors oppgaver og plikter

Vår oppgave er å gi uttrykk for en mening om lønnsrapporten inneholder de opplysninger som kreves etter allmennaksjeloven § 6-16 b 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 omfattet 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, 30. april 2025
Deloitte AS

Harald Halvorsen
statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Uavhengig revisors attest...e til ledende personer

Name

Halvorsen, Harald

Date

2025-04-30

Identification

 bankID™ Halvorsen, Harald



This document contains electronic signatures using EU-compliant PAdES - PDF
Advanced Electronic Signatures (Regulation (EU) No 910/2014 (eIDAS))