Protokoll fört vid årsstämma i
Saminvest AB (org. nr 559066-7605)
den 26 april 2024 i Stockholm

Närvarande aktieägare	Antal aktier	Antal röster
Svenska staten (genom Finansdepartementet), genom Åsa Mitsell enligt fullmakt, Bilaga 1	100 000	100 000
Summa	**100 000**	**100 000**

1 § Stämmans öppnande

Styrelsens ordförande Marianne Dicander Alexandersson öppnade stämman.

2 § Val av ordförande vid stämman

Marianne Dicander Alexandersson utsågs till ordförande på stämman.

3 § Upprättande och godkännande av röstlängd

Konstaterades att samtliga aktier var representerade vid stämman. Ovanstående förteckning av aktier och dessas ägare godkändes som röstlängd vid stämman.

4 § Stämmans ordförande utser protokollförare

Stämmans ordförande utsåg chefsjuristen Malin Barringer att föra protokollet vid stämman.

5 § Val av en eller två justerare

Åsa Mitsell valdes att vid sidan av ordföranden justera dagens protokoll.

6 § Godkännande av dagordningen

Godkändes den i kallelsen intagna förslaget till dagordning som dagordning vid stämman, Bilaga 2.

7 § Beslut om närvarorätt för utomstående

Beslutades att bereda utomstående möjlighet att närvara vid stämman.

8 § Fråga om stämman blivit behörigen sammankallad

Styrelsen kallade till årsstämman genom att den 25 mars skicka kallelsen med post till aktieägaren, publicera kallelsen på bolagets webbplats (www.saminvest.se), annonsera kallelsen i Post- och Inrikes Tidningar och informera i Dagens Industri om att kallelse har skett. Det antecknades att kallelse således skett på föreskrivet sätt. Stämman ansåg sig därmed behörigen sammankallad.

Transaktion 09222115557516246956 Signerat MB, MDA, ÅM

9 § Framläggande av års- och hållbarhetsredovisning, inklusive bolagsstyrningsrapport och koncernredovisning, samt revisionsberättelse och koncernrevisionsberättelse

a) Års- och hållbarhetsredovisning, inklusive bolagsstyrningsrapport och koncernredovisning

Cfo, Susanne Wedell, redogjorde för innehållet i års- och hållbarhetsredovisningen, inkl. bolagsstyrningsrapporten, och koncernredovisningen.

b) Revisionsberättelse och koncernrevisionsberättelse samt revisorns redogörelse för det gångna årets arbete

Huvudansvarig revisor, Magnus Svensson Henryson, redogjorde för sin och medpåskrivande revisors, Anders Carlsson, revision och föredrog revisionsberättelsen och koncernrevisionsberättelsen samt redogjorde för det gångna årets arbete.

Års- och hållbarhetsredovisningen, inklusive bolagsstyrningsrapporten och koncernredovisningen, samt revisionsberättelsen och koncernrevisionsberättelsen, ansågs därmed framlagda på föreskrivet sätt.

10 § Redogörelse för det gångna årets arbete

a) Anförande av styrelsens ordförande

Styrelsens ordförande redogjorde för styrelsens arbete under året som gått.

b) Anförande av verkställande direktören

Verkställande direktören, Magnus Skåninger, redogjorde för bolagets utveckling under verksamhetsåret 2023.

11 § Beslut om fastställelse av resultaträkningen och balansräkningen samt koncernresultaträkningen och koncernbalansräkningen, dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust enligt den fastställda balansräkningen, och ansvarsfrihet för styrelseledamöterna och den verkställande direktören

a) Fastställelse av resultaträkningen och balansräkningen samt koncernresultaträkningen och koncernbalansräkningen

Stämman beslutade att fastställa resultaträkningen och balansräkningen samt koncernresultaträkningen och koncernbalansräkningen sådana de intagits i årsredovisningen, Bilaga 3.

b) Dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust enligt den fastställda balansräkningen

Stämman godkände förslaget till resultatdisposition, vilket innebar att ingen utdelning utgick för räkenskapsåret och att årets resultat och det balanserade resultatet, sammanlagt 5 533 905 417 kronor, överfördes till ny räkning.

Transaktion 09222115557516246956 Signerat MB, MDA, ÅM

c) Ansvarsfrihet för styrelseledamöterna och den verkställande direktören

Stämman beslutade att bevilja styrelsens ledamöter och den verkställande direktören ansvarsfrihet för det gångna räkenskapsåret 2023.

12 § Redovisning av ersättningar och revisorns yttrande om huruvida tidigare beslutade riktlinjer för ersättningar till ledande befattningshavare har följts samt beslut om godkännande av ersättningsrapport

a) Framläggande av ersättningsrapport och muntlig redogörelse av styrelsens ordförande om de ledande befattningshavarnas ersättningar i Saminvest AB med dotterföretag

Styrelsens ordförande Marianne Dicander Alexandersson redogjorde för ersättningsrapporten och de ledande befattningshavarnas ersättningar. Styrelseordföranden höll sig i huvudsak till redogörelsen i ersättningsrapporten, Bilaga 4.

b) Framläggande av revisors yttrande enligt 8 kap. 54 § aktiebolagslagen (2005:551)

Magnus Svensson Henryson redogjorde för det skriftliga yttrande revisionsbolaget lämnat inför stämman enligt 8 kap. 54 § aktiebolagslagen (2005:551) om efterlevnaden av de riktlinjer för ersättningar som gällt sedan föregående årsstämma, Bilaga 5.

c) Godkännande av ersättningsrapport

Stämman beslutade att godkänna ersättningsrapporten 2023.

13 § Beslut om styrelsens förslag till riktlinjer för ersättningar till ledande befattningshavare

Stämman beslutade anta styrelsens förslag till oförändrade riktlinjer för ersättningar till ledande befattningshavare, Bilaga 6. Styrelsens förslag till riktlinjer för ersättningar till ledande befattningshavare överensstämde med regeringens principer för ersättning och andra anställningsvillkor för ledande befattningshavare i bolag med statligt ägande beslutade den 27 februari 2020.

14 § Redogörelse för aktieägarens förslag till beslut om arvoden, styrelseledamöter och styrelseordförande

Aktieägaren, genom Åsa Mitsell, lade fram förslag till beslut om arvoden, styrelseledamöter och styrelseordförande samt redogjorde för skälen till förslaget.

15 § Beslut om antalet styrelseledamöter

Stämman beslutade, i enlighet med aktieägarens förslag, att styrelsen ska bestå av sex (6) stämmovalda styrelseledamöter utan suppleanter.

Transaktion 09222115557516246956 Signerat MB, MDA, ÅM

16 § Beslut om arvoden till stämmovalda styrelseledamöter och utskottsledamöter

Stämman beslutade, i enlighet med aktieägarens förslag, att arvode till stämmovalda styrelseledamöter för tiden intill utgången av nästa årsstämma ska utgå med 449 000 kronor till styrelsens ordförande och med 221 000 kronor till övriga stämmovalda ledamöter.

Stämman beslutade vidare att för arbete inom utskott ska arvode utgå för tiden intill utgången av nästa årsstämma enligt följande:

Risk- och revisionsutskottet:
ordförande: 43 000 kronor
ledamot: 32 000 kronor

Investeringsutskottet:
ordförande: 43 000 kronor
ledamot: 33 000 kronor

Ersättningsutskottet:
ordförande: 20 600 kronor
ledamot: 15 500 kronor

Beslutades att arvode inte ska utgå till styrelse- eller utskottsledamot som är anställd i Regeringskansliet eller arbetstagarrepresentant.

17 § Val av styrelseledamöter och styrelseordförande

Stämman beslutade, i enlighet med aktieägarens förslag, att för tiden från stämman intill slutet av nästa årsstämma välja styrelseledamöterna Marianne Dicander Alexandersson (omval), Hans Ek (omval), Lennart Jacobsson (omval), Alexandra Nilsson (omval), Siduri Poli (omval) och Anders Wiger (omval).

Till styrelsens ordförande valdes Marianne Dicander Alexandersson (omval).

18 § Beslut om antalet revisorer

Stämman beslutade att bolaget ska ha ett (1) registrerat revisionsbolag som revisor.

19 § Beslut om arvode till revisor

Det beslutades att arvode för revisorns arbete ska utgå enligt godkänd räkning.

20 § Val av revisor

Till revisor för tiden från stämman intill utgången av nästa årsstämma utsågs det registrerade revisionsbolaget Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB (PwC) (omval).

Det noterades att revisionsbolaget utsett den auktoriserade revisorn Magnus Svensson Henryson som huvudansvarig revisor.

21 § Övrigt

Åsa Mitsell framförde ägarens tack till styrelsen, företagsledningen och personalen för väl genomfört arbete under verksamhetsåret.

Konstaterades att inga ytterligare ärenden fanns att behandla.

Transaktion 09222115557516246956 Signerat MB, MDA, ÅM

22 § **Stämmans avslutande**

Ordföranden förklarade stämman avslutad.

Vid protokollet:

Malin Barringer

Justeras:

Marianne Dicander Alexandersson

Åsa Mitsell

Transaktion 09222115557516246956 Signerat MB, MDA, ÅM

Verifikat

Transaktion 09222115557516246956

Dokument

Protokoll årsstämma 240426 Saminvest AB
Huvuddokument
5 sidor
Startades 2024-04-26 15:13:58 CEST (+0200) av Malin Barringer (MB)
Färdigställt 2024-04-29 08:42:50 CEST (+0200)

Signerare

Malin Barringer (MB)
malin.barringer@saminvest.se

Signerade 2024-04-26 15:15:41 CEST (+0200)

Marianne Dicander Alexandersson (MDA)
marianne.dicander@saminvest.se

Signerade 2024-04-26 20:52:53 CEST (+0200)

Åsa Mitsell (ÅM)
asa.mitsell@regeringskansliet.se

Signerade 2024-04-29 08:42:50 CEST (+0200)

Detta verifikat är utfärdat av Scrive. Information i kursiv stil är säkert verifierad av Scrive. Se de dolda bilagorna för mer information/bevis om detta dokument. Använd en PDF-läsare som t ex Adobe Reader som kan visa dolda bilagor för att se bilagorna. Observera att om dokumentet skrivs ut kan inte integriteten i papperskopian bevisas enligt nedan och att en vanlig papperutskrift saknar innehållet i de dolda bilagorna. Den digitala signaturen (elektroniska förseglingen) säkerställer att integriteten av detta dokument, inklusive de dolda bilagorna, kan bevisas matematiskt och oberoende av Scrive. För er bekvämlighet tillhandahåller Scrive även en tjänst för att kontrollera dokumentets integritet automatiskt på: https://scrive.com/verify

Regeringskansliet

2024-04-22
Bilaga 2 till protokoll
i ärende Fi2023/01657 (delvis)

Finansdepartementet
Statsrådet Svantesson

Fullmakt

Med stöd av regeringens bemyndigande den 10 november 2022 att företräda och utöva rösträtt för staten som aktieägare vid bolagsstämma i Saminvest AB (Bolaget) utser jag kanslirådet Åsa Mitsell eller, vid hennes förhinder, departementssekreteraren Karl Eskner att på bolagsstämman den 26 april 2024 företräda och utöva rösträtt för staten som aktieägare i Bolaget.

Elisabeth Svantesson

Svenska staten
Finansdepartementet
Avdelningen för bolag med statligt ägande
103 33 Stockholm

Kallelse till årsstämma i Saminvest AB

Härmed kallas till årsstämma i Saminvest AB, org.nr 559066-7605.

Tid: Fredagen den 26 april 2024, kl. 09.00.

Plats: Sergelkonferensens lokaler på Mäster Samuelsgatan 42 i Stockholm.

Rätt att delta och närvara

Aktieägare

Den som på dagen för bolagsstämman är införd som aktieägare i aktieboken har rätt att delta i bolagsstämman.

Allmänheten

Bolagsstämman är öppen för allmänheten.

Anmälan

Anmälan om närvaro för allmänheten görs antingen per e-post till info@saminvest.se (v.g. ange "Årsstämma 2024" i ämnesraden) eller skriftligen till Saminvest AB, Sveavägen 17, 111 57 Stockholm och bör vara bolaget tillhanda senast en vecka före stämman.

Förslag till dagordning

1. Stämmans öppnande
2. Val av ordförande vid stämman
3. Upprättande och godkännande av röstlängd
4. Stämmans ordförande utser protokollförare

5. Val av en eller två justerare
6. Godkännande av dagordningen
7. Beslut om närvarorätt för utomstående
8. Fråga om stämman blivit behörigen sammankallad
9. Framläggande av
   a) års- och hållbarhetsredovisning, inklusive bolagsstyrningsrapport och koncernredovisning, och
   b) revisionsberättelse och koncernrevisionsberättelse samt revisorns redogörelse för det gångna årets arbete
10. Redogörelse för det gångna årets arbete
    a) anförande av styrelsens ordförande, och
    b) anförande av verkställande direktören
11. Beslut om
    a) fastställelse av resultaträkningen och balansräkningen samt koncernresultaträkningen och koncernbalansräkningen,
    b) dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust enligt den fastställda balansräkningen, och
    c) ansvarsfrihet för styrelseledamöterna och den verkställande direktören
12. Redovisning av ersättningar och revisorns yttrande om huruvida tidigare beslutade riktlinjer för ersättningar till ledande befattningshavare har följts samt beslut om godkännande av ersättningsrapport
    a) framläggande av ersättningsrapport och muntlig redogörelse av styrelsens ordförande om de ledande befattningshavarnas ersättningar,
    b) framläggande av revisors yttrande enligt 8 kap. 54 § aktiebolagslagen (2005:551), och
    c) beslut om godkännande av ersättningsrapport
13. Beslut om styrelsens förslag till riktlinjer för ersättningar till ledande befattningshavare
14. Redogörelse för förslag till beslut om arvoden, styrelseledamöter och styrelseordförande
15. Beslut om antalet styrelseledamöter
16. Beslut om arvode till styrelsen

17. Val av styrelseledamöter och styrelseordförande
18. Beslut om antalet revisorer
19. Beslut om arvode till revisor
20. Val av revisor
21. Övrigt
22. Stämmans avslutande

Förslag till beslut

2. Ordförande vid stämman

Aktieägaren föreslår att styrelsens ordförande väljs till ordförande vid stämman.

11. b) Beslut om dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust enligt den fastställda balansräkningen

Styrelsen föreslår att ingen utdelning utgår för räkenskapsåret och att årets resultat och det balanserade resultatet, tillsammans 5 533 905 417 kronor, överförs till ny räkning.

13. Beslut om styrelsens förslag till riktlinjer för ersättningar till ledande befattningshavare

Styrelsen föreslår att styrelsens förslag till riktlinjer för ersättningar till ledande befattningshavare beslutas enligt bilaga 1. Styrelsens förslag till riktlinjer för ersättningar till ledande befattningshavare överensstämmer med regeringens principer för ersättning och andra anställningsvillkor för ledande befattningshavare i bolag med statligt ägande.

15. Antalet styrelseledamöter

Aktieägaren föreslår att antalet stämmovalda styrelseledamöter ska vara sex (6) utan suppleanter, varav samtliga föreslås av staten.

16. Arvode till styrelsen

Aktieägaren föreslår att för tiden intill utgången av nästa årsstämma ska arvode utgå till styrelseledamöterna med 449 000 kronor till styrelsens ordförande och med 221 000 kronor till övriga stämmovalda ledamöter.

Aktieägaren föreslår vidare att för tiden intill utgången av nästa årsstämma ska arvode utgå för arbete inom risk- och revisionsutskottet med 43 000 kronor till utskottets ordförande och med 32 000 kronor till ledamot, för arbete inom investeringsutskottet med 43 000 kronor till utskottets ordförande och med 33 000 kronor till ledamot samt för arbete inom ersättningsutskottet med 20 600 kronor till utskottets ordförande och med 15 500 kronor till ledamot.

Arvode utgår inte till ledamot som är anställd i Regeringskansliet eller till arbetstagarrepresentant.

17. Styrelseledamöter och styrelseordförande

Aktieägaren föreslår omval av Marianne Dicander Alexandersson, Hans Ek, Lennart Jacobsson, Alexandra Nilsson, Siduri Poli och Anders Wiger, med följande motivering:

Aktieägaren föreslår att Marianne Dicander Alexandersson ska väljas till styrelsens ordförande.

De föreslagna styrelseledamöterna bedöms ha för Bolagets verksamhet, utvecklingsskede och förhållanden i övrigt relevant kompetens, erfarenhet och bakgrund. Styrelsen som helhet har en mångsidighet, bredd och könsfördelning som speglar kraven i statens ägarpolicy.

18. Antalet revisorer

Styrelsen föreslår att antalet revisionsbolag ska vara ett (1).

19. Arvode till revisor

Styrelsen föreslår att arvode för revisorns arbete utgår enligt godkänd räkning.

20. Revisor

Styrelsen föreslår omval av det registrerade revisionsbolaget Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB (PwC).

Revisionsbolaget meddelar på stämman vem som har utsetts som huvudansvarig revisor.

Övrig information

Års- och hållbarhetsredovisning, inklusive bolagsstyrningsrapport och revisionsberättelser samt ersättningsrapport och revisorns yttrande enligt 8 kap. 54 § aktiebolagslagen hålls tillgängliga hos bolaget, Sveavägen 17, 111 57 Stockholm, från och med den 4 april 2024. Handlingarna är även från och med samma datum tillgängliga på bolagets webbplats. Denna kallelse och fullständiga förslag till beslut hålls tillgängliga på bolagets webbplats www.saminvest.se.

Stockholm den 25 mars 2024

Saminvest AB

STYRELSEN

Bilaga 1

Styrelsens förslag till riktlinjer för ersättningar till ledande befattningshavare

SAMINVEST AB – RIKTLINJER FÖR ERSÄTTNING TILL LEDANDE BEFATTNINGSHAVARE

Saminvest AB är ett statligt ägt bolag och tillämpar för samtliga bolag i koncernen regeringens "*Principer för ersättning och andra anställningsvillkor för ledande befattningshavare i bolag med statligt ägande*" beslutade den 27 februari 2020, som dessa riktlinjer grundas på. Motsvarande riktlinjer ska tillämpas i samtliga bolagets dotterbolag samt godkännas av årsstämma i respektive dotterbolag.

Riktlinjernas omfattning – ledande befattningshavare

Dessa riktlinjer omfattar ledande befattningshavare. Med ledande befattningshavare avses styrelseledamöter, verkställande direktör och andra personer i bolagsledningen och är utformade i enlighet med regeringens principer för ersättning och andra anställningsvillkor för ledande befattningshavare i bolag med statligt ägande. Riktlinjerna ska tillämpas på ersättningar som avtalas, och förändringar som görs i redan avtalade ersättningar, efter det att riktlinjerna antagits av årsstämman 2024. Riktlinjerna omfattar inte ersättningar som beslutas av bolagsstämman.

Riktlinjernas främjande av bolagets affärsstrategi, långsiktiga intressen och hållbarhet

Bolagets övergripande affärsstrategi är att utveckla svenskt näringsliv genom att ge fler innovativa och livskraftiga bolag förutsättningar att växa fram. För mer detaljerad information om bolagets affärsstrategi, se https://www.saminvest.se/om-saminvest/ och https://www.saminvest.se/hallbart-vardeskapande/.

En framgångsrik implementering av bolagets affärsstrategi och tillvaratagandet av bolagets långsiktiga intressen, inklusive dess hållbarhet, förutsätter att bolaget kan rekrytera och behålla kvalificerade medarbetare. För detta krävs att bolaget kan erbjuda konkurrenskraftig ersättning. Dessa riktlinjer möjliggör att ledande befattningshavare kan erbjudas en konkurrenskraftig tillika måttfull totalersättning.

Formerna av ersättning m.m.

Ersättningen ska vara konkurrenskraftig, takbestämd, ändamålsenlig och icke löneledande i förhållande till jämförbara företag, och får bestå av följande komponenter: fast kontantlön, avgångsvederlag, pensionsförmåner och övriga förmåner. Rörlig lön ska inte ges till ledande befattningshavare.

Premien för ålders- och efterlevandepension ska vara avgiftsbestämd och inte överstiga 30 procent av den fasta årliga kontantlönen, såvida inte dessa förmåner följer en på bolaget tillämpad kollektiv pensionsplan. I ett sådant fall bestäms avgiften av pensionsplanens villkor. Eventuell utökning av en kollektiv pensionsplan över den

lönenivå som täcks av planen ska vara avgiftsbestämd med en avgift om högst 30 procent av överskjutande lönedel. Pensionsåldern ska inte understiga 65 år.

Erbjuden löneväxling ska vara kostnadsneutral.

Övriga förmåner får innefatta bl.a. generella förmåner, enligt gällande regler för skatteförmåner, såsom sjukförsäkring, sjukvårdsförsäkring, hälsokontroll, kostförmån och subvention av friskvård samt i undantagsfall individuella förmåner såsom exempelvis bilförmån. Sådana förmåner får sammanlagt uppgå till högst 10 procent av den fasta årliga kontantlönen. Ersättning vid arbetsoförmåga på grund av sjukdom ska följa villkor om sjuklön och sjukpension i tillämpat kollektivavtal. Eventuell utökning av en kollektiv sjukförsäkring över den lönenivå som täcks av kollektivavtal ska motsvara marknadspraxis.

Det ska undvikas att en styrelseledamot eller styrelsesuppleant anlitas som konsult i bolaget och därmed får konsultarvode utöver styrelsearvodet. Om så ändå sker, ska uppdraget prövas av styrelsen i varje enskilt fall, vara klart avskiljbart från det ordinarie styrelseuppdraget, avgränsat i tid och reglerat i skriftligt avtal mellan bolaget och ledamoten. Ersättningen för sådant uppdrag ska vara förenlig med dessa riktlinjer.

Upphörande av anställning

Vid uppsägning från bolagets sida ska uppsägningstiden inte överstiga sex månader och avgångsvederlag får lämnas med högst tolv månadslöner. Avgångsvederlaget ska betalas ut månadsvis och utgöras av enbart den fasta månadslönen utan tillägg för pensionsförmåner eller övriga förmåner. Vid nyanställning, annat tillkommande avlönat uppdrag eller vid inkomst från näringsverksamhet ska ersättningen från det uppsägande bolaget reduceras med ett belopp som motsvarar den nya inkomsten under den tid då uppsägningslön och avgångsvederlag lämnas. Vid uppsägning från den anställdes sida ska inget avgångsvederlag lämnas. Avgångsvederlag betalas som längst ut intill avtalad pensionsålder och aldrig längre än till 65 års ålder.

Därutöver kan ersättning för eventuellt åtagande om konkurrensbegränsning utgå. Sådan ersättning ska kompensera för eventuellt inkomstbortfall och ska endast utgå i den utsträckning som den tidigare befattningshavaren saknar rätt till avgångsvederlag. Ersättningen ska uppgå till högst 60 procent av den fasta kontantlönen vid tidpunkten för uppsägningen, om inte annat följer av tvingande kollektivavtalsbestämmelser, och utgå under den tid som åtagandet om konkurrensbegränsning gäller, vilket ska vara högst nio månader efter anställningens upphörande.

Lön och anställningsvillkor för anställda

Ersättningen till ledande befattningshavare ska inte vara löneledande i förhållande till jämförbara företag utan präglas av måttfullhet. Vid beredningen av styrelsens förslag till dessa ersättningsriktlinjer har lön och anställningsvillkor för bolagets anställda beaktats genom att uppgifter om anställdas totalersättning, ersättningens komponenter samt ersättningens ökning och ökningstakt över tid har utgjort en del av ersättningsutskottets och styrelsens beslutsunderlag vid utvärderingen av skäligheten av riktlinjerna och de begränsningar som följer av dessa.

Beslutsprocessen för att fastställa, se över och genomföra riktlinjerna

Styrelsen har inrättat ett ersättningsutskott. Ersättningsutskottets ledamöter är oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen. I utskottets uppgifter ingår att

bereda styrelsens beslut om förslag till riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare. Styrelsen ska årligen upprätta förslag till nya riktlinjer och lägga fram förslaget för beslut vid årsstämman. Ersättningsutskottet ska följa och utvärdera tillämpningen av riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare samt gällande ersättningsstrukturer och ersättningsnivåer i bolaget. Vid ersättningsutskottets respektive styrelsens behandling av och beslut i ersättningsrelaterade frågor närvarar inte verkställande direktören eller andra personer i bolagsledningen, i den mån de berörs av frågorna.

Avvikelse från riktlinjerna

Styrelsen får besluta att tillfälligt avvika från riktlinjerna helt eller delvis, om det i ett enskilt fall finns särskilda skäl för det och ett avsteg är nödvändigt för att tillgodose bolagets långsiktiga intressen, inklusive dess hållbarhet, eller för att säkerställa bolagets ekonomiska bärkraft. Som angivits ovan ingår det i ersättningsutskottets uppgifter att bereda styrelsens beslut i ersättningsfrågor, vilket innefattar beslut om avsteg från riktlinjerna. Styrelsen ska i sådant fall redovisa avvikelsen och skälen till denna.

Resultaträkning och övrigt totalresultat – koncernen

Koncernen, tkr	Not 1, 3	2023 Januari–december	2022 Januari–december
Resultat från investeringsverksamheten			
Realiserat och orealiserat resultat	4	-113 770	68 525
Utdelningar från fond- och portföljbolag		19 557	18 240
Övriga intäkter och kostnader	5	-15	1 377
Summa resultat från investeringsverksamheten		**-94 228**	**88 142**
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader	6,7	-18 602	-20 354
Personalkostnader	8	-29 066	-29 945
Summa rörelsens kostnader		**-47 668**	**-50 299**
Rörelseresultat		**-141 896**	**37 843**
Resultat från finansiella poster			
Finansiella intäkter		194 652	29 501
Finansiella kostnader		-2 869	-121 836
Summa resultat från finansiella poster	9	**191 783**	**-92 335**
Resultat efter finansiella poster		**49 887**	**-54 492**
Lämnade koncernbidrag[1]		-	-2 060
Skatt på årets resultat	10	-9 450	-1 561
Årets resultat[2]		**40 437**	**-58 113**
Övrigt totalresultat		**-**	**-**
ÅRETS TOTALRESULTAT[2]		**40 437**	**-58 113**

1) Lämnade koncernbidrag till dotterbolag vilka utgör fondinvesteringar som inte konsolideras.
2) Årets resultat och årets totalresultat är hänförligt till svenska staten.

Balansräkning – koncernen

Koncernen, tkr	Not 1, 2	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier	11	0	0
Summa materiella anläggningstillgångar		**0**	**0**
Finansiella anläggningstillgångar			
Investeringsverksamheten			
Andelar i fondbolag och affärsängelprogram		2 315 448	1 922 144
Andelar i portföljbolag		42 559	97 303
Fordringar hos portföljbolag		-	2 202
Summa investeringsverksamheten	3	*2 358 007*	*2 021 649*
Andra långfristiga fordringar		-	9 091
Summa finansiella anläggningstillgångar		**2 358 007**	**2 030 740**
Summa anläggningstillgångar		**2 358 007**	**2 030 740**
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Skattefordran		74	2 773
Övriga kortfristiga fordringar		15 125	669
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		3 910	7 251
Summa kortfristiga fordringar		**19 109**	**10 693**
Kortfristiga placeringar och likvida medel			
Kortfristiga placeringar	3	3 321 205	3 735 131
Likvida medel		458 741	336 049
Summa kortfristiga placeringar och likvida medel	12	**3 779 946**	**4 071 180**
Summa omsättningstillgångar		**3 799 055**	**4 081 873**
SUMMA TILLGÅNGAR		**6 157 062**	**6 112 613**

Koncernen, tkr	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Aktiekapital	13	100	100
Balanserat resultat		6 095 523	6 153 636
Årets resultat		40 437	-58 113
Summa eget kapital		**6 136 060**	**6 095 623**
Långfristiga skulder			
Uppskjuten skatteskuld	10	9 217	-
Summa långfristiga skulder		**9 217**	**0**
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		1 774	1 969
Övriga kortfristiga skulder		4 931	9 273
Upplupna kostnader	14	5 080	5 748
Summa kortfristiga skulder		**11 785**	**16 990**
Summa skulder		**21 002**	**16 990**
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		**6 157 062**	**6 112 613**

Ersättningsrapport 2023

Introduktion

Denna rapport beskriver hur riktlinjerna för ersättning till ledande befattningshavare för Saminvest AB, antagna av årsstämman 2023, tillämpades under år 2023. Rapporten innehåller även information om ersättning till verkställande direktören. Rapporten har upprättats i enlighet med aktiebolagslagen, Kollegiets för svensk bolagsstyrning ”*Regler om ersättningar till ledande befattningshavare och om incitamentsprogram”* samt regeringens ”*Principer för ersättning och andra anställningsvillkor för ledande befattningshavare i bolag med statligt ägande*” beslutade den 27 februari 2020.

Ytterligare information om ersättningar till ledande befattningshavare finns i not 8 (Personal) på sidorna 36-37 i årsredovisningen för 2023. Information om ersättningsutskottets arbete under 2023 finns i bolagsstyrningsrapporten på sidan 17 i årsredovisningen för 2023.

Styrelsearvode omfattas inte av denna rapport. Sådant arvode beslutas årligen av årsstämman och redovisas i not 8 på sidan 37 i årsredovisningen för 2023.

Redovisning av utvärderingen av riktlinjerna för ersättningar till ledande befattningshavare

I enlighet med regeringens ersättningsprinciper och svensk kod för bolagsstyrning har ersättnings-utskottet utvärderat tillämpningen av de riktlinjer för ersättningar till ledande befattningshavare som beslutats av årsstämman 2023. Rapporteringen av denna utvärdering till styrelsen omfattar även en bedömning av i vilken omfattning den faktiska ersättningen till ledande befattningshavare överensstämt med riktlinjerna.

Saminvest har inga rörliga ersättningar till ledande befattningshavare och följer även i övrigt de riktlinjer som årsstämman beslutade. Den totala ersättningen till ledande befattningshavare bedöms rimlig och väl avvägd. Ersättningen är inte löneledande i förhållande till jämförbara företag. Styrelsen har tagit del av en sammanställning av villkoren för varje befattningshavare för att säkerställa riktlinjernas efterlevnad.

Efterlevnaden av de beslutade riktlinjerna beskrivs närmare i årsredovisningen not 8 (Personal) på sidorna 36-37.

Utveckling under 2023

Verkställande direktören sammanfattar övergripande bolagets verksamhet i sin redogörelse på sidan 4 i årsredovisningen 2023.

Bolagets ersättningsriktlinjer: tillämpningsområde, ändamål och avvikelser

En förutsättning för en framgångsrik implementering av bolagets affärsstrategi och tillvaratagandet av dess långsiktiga intressen, inklusive dess hållbarhet, är att bolaget kan rekrytera och behålla kvalificerade medarbetare. För detta krävs att bolaget kan erbjuda konkurrenskraftig ersättning. Bolagets ersättningsriktlinjer möjliggör att ledande befattningshavare kan erbjudas en konkurrenskraftig total-ersättning. Enligt ersättningsriktlinjerna ska ersättningen till ledande befattningshavare vara marknads-mässig och får bestå av följande komponenter: fast kontantlön, avgångsvederlag, pensionsförmåner och andra förmåner. Bolaget har under 2023 följt de tillämpliga ersättningsriktlinjerna som antagits av bolagsstämman 2023, bilaga 1. Inga avsteg från riktlinjerna har gjorts, ingen ersättning har krävts tillbaka och inga avvikelser har gjorts från den beslutsprocess som enligt riktlinjerna ska tillämpas för att fastställa ersättningen. Revisorns yttrande över bolagets efterlevnad av riktlinjerna finns tillgänglig på https://www.saminvest.se/bolagsledning-och-intern-styrning/.

Tabell 1 – Totalersättning till ledande befattningshavare under 2023 (tkr)[1)]

Befattningshavarens namn (position)	A Fast ersättning		B Rörlig ersättning[4)]		C	D	E	F
	Grundlön[2)]	Andra förmåner[3)]	Ettårig	Flerårig	Extra-ordinära poster	Pensions-kostnad[5)]	Total-ersättning	Andelen fast resp. rörlig ersättning (%)[6)]
Magnus Skåninger (vd)[7)]	602	1	–	–	–	141	744	100/–
Peder Hasslev (tidigare vd)[8)]	2 617	57	–	–	–	955	3 629	100/–
Malin Barringer (chefsjurist)	1 630	10	–	–	–	379	2 019	100/–
Susanne Wedell (cfo)	1 653	11	–	–	–	379	2 043	100/–
Åsa Knutsson (chef direktinvesteringar)[9)]	2 368	8	–	–	–	756	3 132	100/–

1) Ingen styrelseledamot har erhållit någon ersättning eller förmån från Saminvest överstigande 1 000 kronor, varför styrelseledamöterna inte är upptagna i tabellen.
2) Inklusive semesterersättning och årets förändring av semesterlöneskuld samt exklusive den del av grundlönen som har löneväxlats till pension.
3) För vd avser förmånen om 1 tkr sjukvårdsförsäkring. För tidigare vd avser förmånen om 57 tkr bilförmån, kostförmån, förmån för trängselskatt och sjukvårdsförsäkring. För chefsjurist avser förmånen om 10 tkr sjukvårdsförsäkring och hälsoundersökning. För cfo avser förmånen om 11 tkr hälsoundersökning, sjukvårdsförsäkring samt kostförmån. För chef direktinvesteringar avser förmånen om 8 tkr sjukvårdsförsäkring och kostförmån. Övriga förmåner som totalt understiger 1 tkr redovisas ej.
4) Saminvest har inga rörliga ersättningar till ledande befattningshavare.
5) För tidigare. vd och chef direktinvesteringar avser del av pensionskostnaden löneväxling.
6) Pensionskostnader (kolumn D), som i sin helhet är kopplad till Grundlön och är premiebestämd, har till fullo redovisats som fast ersättning.
7) Ersättningen till vd avser perioden 30 oktober till och med 31 december 2023.
8) Ersättningen till tidigare vd avser perioden 1 januari till och med 31 augusti 2023.
9) Chef direktinvesteringar var tillförordnad vd och hade därmed högre ersättning än sin normala månadslön under perioden 1 september till och med 29 oktober 2023.

Jämförande information avseende förändringar i ersättning och bolagets resultat

Tabell 2 – Förändringar i ersättning och bolagets resultat under de senaste fem rapporterade räkenskapsåren (RR) (tkr)

	RR-3 vs RR-4 (tkr/%)	RR-2 vs RR-3 (tkr/%)	RR-1 vs RR-2 (tkr/%)	RR vs RR-1 (tkr/%)	RR 2023 (tkr)
Total ersättning till vd[1)]	140/3	-1/0	-62/-1	-379/-7	4 740
Koncernens rörelseresultat	-142 892/-28	-160 375/-43	-175 153/-82	-179 739/-475	-141 896
Genomsnittlig ersättning baserat på antalet heltidsekvivalenter anställda i moderbolaget[2)]	186/15	164/11	-91/-6	148/10	1 645

1) Vd fr.o.m. 1 februari 2017 slutade hos Saminvest den 31 augusti 2023. Chef direktinvesteringar var tillförordnad vd under perioden 1 september till och med 29 oktober 2023, och ny vd tillträdde den 30 oktober 2023.

2) Exklusive medlemmar i koncernledningen

Bilaga 1

SAMINVEST AB – RIKTLINJER FÖR ERSÄTTNING TILL LEDANDE BEFATTNINGSHAVARE

Saminvest AB är ett statligt ägt bolag och tillämpar för samtliga bolag i koncernen regeringens ”*Principer för ersättning och andra anställningsvillkor för ledande befattningshavare i bolag med statligt ägande*” beslutade den 27 februari 2020, som dessa riktlinjer grundas på. Motsvarande riktlinjer ska tillämpas i samtliga bolagets dotterbolag samt godkännas av årsstämma i respektive dotterbolag.

Riktlinjernas omfattning – ledande befattningshavare

Dessa riktlinjer omfattar ledande befattningshavare. Med ledande befattningshavare avses styrelseledamöter, verkställande direktör och andra personer i bolagsledningen och är utformade i enlighet med regeringens principer för ersättning och andra anställningsvillkor för ledande befattningshavare i bolag med statligt ägande. Riktlinjerna ska tillämpas på ersättningar som avtalas, och förändringar som görs i redan avtalade ersättningar, efter det att riktlinjerna antagits av årsstämman 2023. Riktlinjerna omfattar inte ersättningar som beslutas av bolagsstämman.

Riktlinjernas främjande av bolagets affärsstrategi, långsiktiga intressen och hållbarhet

Bolagets övergripande affärsstrategi är att utveckla svenskt näringsliv genom att ge fler innovativa och livskraftiga bolag förutsättningar att växa fram. För mer detaljerad information om bolagets affärsstrategi, se https://www.saminvest.se/om-saminvest/ och https://www.saminvest.se/hallbart-vardeskapande/.

En framgångsrik implementering av bolagets affärsstrategi och tillvaratagandet av bolagets långsiktiga intressen, inklusive dess hållbarhet, förutsätter att bolaget kan rekrytera och behålla kvalificerade medarbetare. För detta krävs att bolaget kan erbjuda konkurrenskraftig ersättning. Dessa riktlinjer möjliggör att ledande befattningshavare kan erbjudas en konkurrenskraftig tillika måttfull totalersättning.

Formerna av ersättning m.m.

Ersättningen ska vara konkurrenskraftig, takbestämd, ändamålsenlig och icke löneledande i förhållande till jämförbara företag, och får bestå av följande komponenter: fast kontantlön, avgångsvederlag, pensionsförmåner och övriga förmåner. Rörlig lön ska inte ges till ledande befattningshavare.

Premien för ålders- och efterlevandepension ska vara avgiftsbestämd och inte överstiga 30 procent av den fasta årliga kontantlönen, såvida inte dessa förmåner följer en på bolaget tillämpad kollektiv pensionsplan. I ett sådant fall bestäms avgiften av pensionsplanens villkor. Eventuell utökning av en kollektiv pensionsplan över den lönenivå som täcks av planen ska vara avgiftsbestämd med en avgift om högst 30 procent av överskjutande lönedel. Pensionsåldern ska inte understiga 65 år.

Erbjuden löneväxling ska vara kostnadsneutral.

Övriga förmåner får innefatta bl.a. generella förmåner, enligt gällande regler för skatteförmåner, såsom sjukförsäkring, sjukvårdsförsäkring, hälsokontroll, kostförmån och subvention av friskvård samt i undantagsfall individuella förmåner såsom exempelvis bilförmån. Sådana förmåner får sammanlagt uppgå till högst 10 procent av den fasta årliga kontantlönen. Ersättning vid arbetsoförmåga på grund av sjukdom ska följa villkor om sjuklön och sjukpension i tillämpat kollektivavtal. Eventuell utökning av en kollektiv sjukförsäkring över den lönenivå som täcks av kollektivavtal ska motsvara marknadspraxis.

Det ska undvikas att en styrelseledamot eller styrelsesuppleant anlitas som konsult i bolaget och därmed får konsultarvode utöver styrelsearvodet. Om så ändå sker, ska uppdraget prövas av styrelsen i varje enskilt fall, vara klart avskiljbart från det ordinarie styrelseuppdraget, avgränsat i tid och reglerat i skriftligt avtal mellan bolaget och ledamoten. Ersättningen för sådant uppdrag ska vara förenlig med dessa riktlinjer.

Upphörande av anställning

Vid uppsägning från bolagets sida ska uppsägningstiden inte överstiga sex månader och avgångsvederlag får lämnas med högst tolv månadslöner. Avgångsvederlaget ska betalas ut månadsvis och utgöras av enbart den fasta månadslönen utan tillägg för pensionsförmåner eller övriga förmåner. Vid nyanställning, annat tillkommande avlönat uppdrag eller vid inkomst från näringsverksamhet ska ersättningen från det uppsägande bolaget reduceras med ett belopp som motsvarar den nya inkomsten under den tid då uppsägningslön och avgångsvederlag lämnas. Vid uppsägning från den anställdes sida ska inget avgångsvederlag lämnas. Avgångsvederlag betalas som längst ut intill avtalad pensionsålder och aldrig längre än till 65 års ålder.

Därutöver kan ersättning för eventuellt åtagande om konkurrensbegränsning utgå. Sådan ersättning ska kompensera för eventuellt inkomstbortfall och ska endast utgå i den utsträckning som den tidigare befattningshavaren saknar rätt till avgångsvederlag. Ersättningen ska uppgå till högst 60 procent av den fasta kontantlönen vid tidpunkten för uppsägningen, om inte annat följer av tvingande kollektivavtalsbestämmelser, och utgå under den tid som åtagandet om konkurrensbegränsning gäller, vilket ska vara högst nio månader efter anställningens upphörande.

Lön och anställningsvillkor för anställda

Ersättningen till ledande befattningshavare ska inte vara löneledande i förhållande till jämförbara företag utan präglas av måttfullhet. Vid beredningen av styrelsens förslag till dessa ersättningsriktlinjer har lön och anställningsvillkor för bolagets anställda beaktats genom att uppgifter om anställdas totalersättning, ersättningens komponenter samt ersättningens ökning och ökningstakt över tid har utgjort en del av ersättningsutskottets och styrelsens beslutsunderlag vid utvärderingen av skäligheten av riktlinjerna och de begränsningar som följer av dessa.

Beslutsprocessen för att fastställa, se över och genomföra riktlinjerna

Styrelsen har inrättat ett ersättningsutskott. Ersättningsutskottets ledamöter är oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen. I utskottets uppgifter ingår att bereda styrelsens beslut om förslag till riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare. Styrelsen ska årligen upprätta förslag till nya riktlinjer och lägga fram förslaget för beslut vid årsstämman. Ersättningsutskottet ska följa och utvärdera tillämpningen av riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare samt gällande ersättningsstrukturer och ersättningsnivåer i bolaget. Vid ersättningsutskottets respektive styrelsens behandling av och beslut i ersättningsrelaterade frågor närvarar inte verkställande direktören eller andra personer i bolagsledningen, i den mån de berörs av frågorna.

Avvikelse från riktlinjerna

Styrelsen får besluta att tillfälligt avvika från riktlinjerna helt eller delvis, om det i ett enskilt fall finns särskilda skäl för det och ett avsteg är nödvändigt för att tillgodose bolagets långsiktiga intressen, inklusive dess hållbarhet, eller för att säkerställa bolagets ekonomiska bärkraft. Som angivits ovan ingår det i ersättningsutskottets uppgifter att bereda styrelsens beslut i ersättningsfrågor, vilket innefattar beslut om avsteg från riktlinjerna. Styrelsen ska i sådant fall redovisa avvikelsen och skälen till denna.

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

Till årsstämman i Saminvest AB (publ), org.nr 559066–7605

Vi har granskat om styrelsen och verkställande direktören för Saminvest AB under år 2023 har följt de riktlinjer för ersättningar till ledande befattningshavare som fastställts på årsstämman den 26 april 2022 respektive årsstämman den 28 april 2023.

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 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 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 Saminvest 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 Saminvest AB under 2023 följt de riktlinjer för ersättningar till ledande befattningshavare som fastställdes på årsstämman den 26 april 2022 respektive årsstämman den 28 april 2023.

Stockholm den dag som framgår av vår elektroniska signatur
Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Magnus Svensson Henryson
Auktoriserad revisor

Anders Carlsson
Auktoriserad revisor

Deltagare

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: Bo Magnus Svensson Henryson

Magnus Svensson Henryson
Ansvarig revisor

2024-03-26 16:53:57 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

Namn returnerat från Svenskt BankID: ANDERS CARLSSON

Anders Carlsson
Auktoriserad revisor

2024-03-26 16:18:45 UTC

Datum

Leveranskanal: E-post

SAMINVEST AB – RIKTLINJER FÖR ERSÄTTNING TILL LEDANDE BEFATTNINGSHAVARE

Saminvest AB är ett statligt ägt bolag och tillämpar för samtliga bolag i koncernen regeringens ”*Principer för ersättning och andra anställningsvillkor för ledande befattningshavare i bolag med statligt ägande*” beslutade den 27 februari 2020, som dessa riktlinjer grundas på. Motsvarande riktlinjer ska tillämpas i samtliga bolagets dotterbolag samt godkännas av årsstämma i respektive dotterbolag.

Riktlinjernas omfattning – ledande befattningshavare

Dessa riktlinjer omfattar ledande befattningshavare. Med ledande befattningshavare avses styrelseledamöter, verkställande direktör och andra personer i bolagsledningen och är utformade i enlighet med regeringens principer för ersättning och andra anställningsvillkor för ledande befattningshavare i bolag med statligt ägande. Riktlinjerna ska tillämpas på ersättningar som avtalas, och förändringar som görs i redan avtalade ersättningar, efter det att riktlinjerna antagits av årsstämman 2024. Riktlinjerna omfattar inte ersättningar som beslutas av bolagsstämman.

Riktlinjernas främjande av bolagets affärsstrategi, långsiktiga intressen och hållbarhet

Bolagets övergripande affärsstrategi är att utveckla svenskt näringsliv genom att ge fler innovativa och livskraftiga bolag förutsättningar att växa fram. För mer detaljerad information om bolagets affärsstrategi, se https://www.saminvest.se/om-saminvest/ och https://www.saminvest.se/hallbart-vardeskapande/.

En framgångsrik implementering av bolagets affärsstrategi och tillvaratagandet av bolagets långsiktiga intressen, inklusive dess hållbarhet, förutsätter att bolaget kan rekrytera och behålla kvalificerade medarbetare. För detta krävs att bolaget kan erbjuda konkurrenskraftig ersättning. Dessa riktlinjer möjliggör att ledande befattningshavare kan erbjudas en konkurrenskraftig tillika måttfull totalersättning.

Formerna av ersättning m.m.

Ersättningen ska vara konkurrenskraftig, takbestämd, ändamålsenlig och icke löneledande i förhållande till jämförbara företag, och får bestå av följande komponenter: fast kontantlön, avgångsvederlag, pensionsförmåner och övriga förmåner. Rörlig lön ska inte ges till ledande befattningshavare.

Premien för ålders- och efterlevandepension ska vara avgiftsbestämd och inte överstiga 30 procent av den fasta årliga kontantlönen, såvida inte dessa förmåner följer en på bolaget tillämpad kollektiv pensionsplan. I ett sådant fall bestäms avgiften av pensionsplanens villkor. Eventuell utökning av en kollektiv pensionsplan över den lönenivå som täcks av planen ska vara avgiftsbestämd med en avgift om högst 30 procent av överskjutande lönedel. Pensionsåldern ska inte understiga 65 år.

Erbjuden löneväxling ska vara kostnadsneutral.

Övriga förmåner får innefatta bl.a. generella förmåner, enligt gällande regler för skatteförmåner, såsom sjukförsäkring, sjukvårdsförsäkring, hälsokontroll, kostförmån och

subvention av friskvård samt i undantagsfall individuella förmåner såsom exempelvis bilförmån. Sådana förmåner får sammanlagt uppgå till högst 10 procent av den fasta årliga kontantlönen. Ersättning vid arbetsoförmåga på grund av sjukdom ska följa villkor om sjuklön och sjukpension i tillämpat kollektivavtal. Eventuell utökning av en kollektiv sjukförsäkring över den lönenivå som täcks av kollektivavtal ska motsvara marknadspraxis.

Det ska undvikas att en styrelseledamot eller styrelsesuppleant anlitas som konsult i bolaget och därmed får konsultarvode utöver styrelsearvodet. Om så ändå sker, ska uppdraget prövas av styrelsen i varje enskilt fall, vara klart avskiljbart från det ordinarie styrelseuppdraget, avgränsat i tid och reglerat i skriftligt avtal mellan bolaget och ledamoten. Ersättningen för sådant uppdrag ska vara förenlig med dessa riktlinjer.

Upphörande av anställning

Vid uppsägning från bolagets sida ska uppsägningstiden inte överstiga sex månader och avgångsvederlag får lämnas med högst tolv månadslöner. Avgångsvederlaget ska betalas ut månadsvis och utgöras av enbart den fasta månadslönen utan tillägg för pensionsförmåner eller övriga förmåner. Vid nyanställning, annat tillkommande avlönat uppdrag eller vid inkomst från näringsverksamhet ska ersättningen från det uppsägande bolaget reduceras med ett belopp som motsvarar den nya inkomsten under den tid då uppsägningslön och avgångsvederlag lämnas. Vid uppsägning från den anställdes sida ska inget avgångsvederlag lämnas. Avgångsvederlag betalas som längst ut intill avtalad pensionsålder och aldrig längre än till 65 års ålder.

Därutöver kan ersättning för eventuellt åtagande om konkurrensbegränsning utgå. Sådan ersättning ska kompensera för eventuellt inkomstbortfall och ska endast utgå i den utsträckning som den tidigare befattningshavaren saknar rätt till avgångsvederlag. Ersättningen ska uppgå till högst 60 procent av den fasta kontantlönen vid tidpunkten för uppsägningen, om inte annat följer av tvingande kollektivavtalsbestämmelser, och utgå under den tid som åtagandet om konkurrensbegränsning gäller, vilket ska vara högst nio månader efter anställningens upphörande.

Lön och anställningsvillkor för anställda

Ersättningen till ledande befattningshavare ska inte vara löneledande i förhållande till jämförbara företag utan präglas av måttfullhet. Vid beredningen av styrelsens förslag till dessa ersättningsriktlinjer har lön och anställningsvillkor för bolagets anställda beaktats genom att uppgifter om anställdas totalersättning, ersättningens komponenter samt ersättningens ökning och ökningstakt över tid har utgjort en del av ersättningsutskottets och styrelsens beslutsunderlag vid utvärderingen av skäligheten av riktlinjerna och de begränsningar som följer av dessa.

Beslutsprocessen för att fastställa, se över och genomföra riktlinjerna

Styrelsen har inrättat ett ersättningsutskott. Ersättningsutskottets ledamöter är oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen. I utskottets uppgifter ingår att bereda styrelsens beslut om förslag till riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare. Styrelsen ska årligen upprätta förslag till nya riktlinjer och lägga fram förslaget för beslut vid årsstämman. Ersättningsutskottet ska följa och utvärdera tillämpningen av riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare samt gällande ersättningsstrukturer och ersättningsnivåer i bolaget. Vid ersättningsutskottets respektive styrelsens behandling av

och beslut i ersättningsrelaterade frågor närvarar inte verkställande direktören eller andra personer i bolagsledningen, i den mån de berörs av frågorna.

Avvikelse från riktlinjerna

Styrelsen får besluta att tillfälligt avvika från riktlinjerna helt eller delvis, om det i ett enskilt fall finns särskilda skäl för det och ett avsteg är nödvändigt för att tillgodose bolagets långsiktiga intressen, inklusive dess hållbarhet, eller för att säkerställa bolagets ekonomiska bärkraft. Som angivits ovan ingår det i ersättningsutskottets uppgifter att bereda styrelsens beslut i ersättningsfrågor, vilket innefattar beslut om avsteg från riktlinjerna. Styrelsen ska i sådant fall redovisa avvikelsen och skälen till denna.