

**Lantmännen Finans AB**

Org. nr. 556664-8118

Policy 1.12

# Ersättningspolicy

Version	Beslutsdatum	Förändring
	2018-09-14	Årlig revidering. Förtydligande i 2.4 och Nytt incitamentsprogram för koncernen inkluderat i 2.6.
	2017-03-17	Fördjupad revidering
	2015-05-19	Uppdatering som ersätter dokumentet: Ersättningspolicy150702

Formalia	
Beslutsfattare	Styrelsen
Ägare till dokumentet	Styrelsen
Rättslig grund	Lag (2004:297) om bank- och finansieringsrörelse Finansinspektionens föreskrifter om ersättningssystem i kreditinstitut, värdepappersbolag och fondbolag med tillstånd för diskretionär portföljförvaltning FFFS 2011:1
Underliggande dokument	

Informationsklass
Intern

## 1. Ersättningspolicy

### 1.1. Syfte och mål

Denna ersättningspolicy (Policyn) beskriver hur Lantmännen Finans AB (LFAB) efterlever tillämpliga regelverkskrav. Policyns mål är att säkerställa att LFAB hanterar ersättningar i enlighet med tillämpliga regelverk samt på ett sätt som är anpassat utifrån LFAB:s verksamhet.

### 1.2. Ansvar och roller

Styrelsen har det yttersta ansvaret för denna Policy samt att den efterlevs. Styrelsen fastställer Policyn och ska revidera dokumentet minst en gång per år eller om väsentliga förändringar i verksamheten förutsätter det.

VD ansvarar för att berörda personer och uppdragstagare får information om Policyn i lämplig omfattning.

## 2. Ersättningar

### 2.1. Inledning

Proportionalitetsprincipen möjliggör för LFAB att fastställa en mycket enkel ersättningspolicy. Policyn är därmed utformad och tillämpas på ett sätt som är lämpligt med hänsyn till företagets storlek, interna organisation samt verksamhetens omfattning och komplexitet.

LFAB:s ersättningar skall utformas på ett sätt som relaterar till bolagets riskhantering och som inte uppmuntrar till överdrivet risktagande.

Denna Policy gäller bolagets alla anställda.

### 2.2. Styrning och dokumentation

Det åligger styrelsens ordförande att bereda ärenden om väsentliga ersättningsbeslut samt att följa upp eventuella riktlinjer utfärdade av bolagsstämman inklusive eventuella riktlinjer och ersättningsprogram som beslutats på koncernnivå och som även omfattar LFAB.

Styrelsen ansvarar för att Policyn tillämpas och följs upp genom att besluta om åtgärder för att följa upp tillämpningen av Policyn.

Styrelsen i LFAB beslutar om ersättning till VD. Styrelsen fattar även beslut om varje utbetalning av rörlig ersättning till VD inklusive utbetalning av tidigare uppskjuten ersättning. LFAB ska dokumentera bolagets styrelsebeslut om ersättning till VD i styrelseprotokollen.

### 2.3. Uppföljning och kontroll

LFAB: internrevisionsfunktion bör årligen kontrollera att företagets ersättningar överensstämmer med Policyn och externa krav. Senast i samband med att årsredovisningen fastställs ska kontrollfunktionen rapportera resultatet av granskningen i styrelsen.

## 2.4. Riskanalys

LFAB ska årligen göra en analys i syfte att identifiera anställda vars arbetsuppgifter har en väsentlig inverkan på bolagets riskprofil. I analysen ska samtliga risker beaktas som LFAB är eller kan komma att bli exponerade för, inklusive de risker som är förenade med bolagets ersättningspolicy och ersättningsystem. Analysen ska dokumenteras.

## 2.5. Identifierad personal

Bolaget har identifierat VD och ekonomichef som särskild reglerad personal i Bolaget. Det noteras att LFAB:s samtliga kontrollfunktioner är utlagda enligt avtal, och de är därmed inte anställda i bolaget.

LFAB:s ekonomichef har fast lön enligt bolagets lönepolicy. LFAB gör därför bedömningen att ekonomichefens lön främjar en sund och effektiv riskhantering samt motverkar ett överdrivet risktagande.

LFAB:s VD har viss rörlig ersättning. Den rörliga ersättning som kan komma ifråga är emellertid måttlig i sammanhanget och är utan koppling till parametrar som kan uppmuntra till ett osunt risktagande. LFAB säkerställer därmed att den totala rörliga ersättningen inte begränsar deras förmåga att upprätthålla en tillräcklig kapitalbas eller att stärka kapitalbasen vid behov.

## 2.6. Rörlig ersättning

Inom LFAB tillämpas rörlig ersättning i mycket begränsad utsträckning och endast för bolagets VD. VD omfattas även av ett långsiktigt kontantbaserat incitamentsprogram (LTI) som Lantmännen-koncernens styrelse har beslutat om. Programmet syftar till att driva och belöna exceptionell värdetillväxt inom koncernen samt att rekrytera och behålla affärskritiska nyckelpersoner.

Den rörliga ersättningen som kan komma att utbetalas ska grunda sig på samtliga tillämpliga ersättningsprogram, såväl de som beslutats av LFABs styrelsen som de som beslutats på koncernnivå.

Villkoren för den rörliga ersättningen är utformade på sätt som faller inom ramen för de regler som föreskrivs i Finansinspektionens föreskrifter.

## 2.7. Uppskjutande av rörlig ersättning

I de fall den sammanlagda rörliga ersättningen under ett år uppgår till mer än 100 000 kr ska minst 60 procent av den skjutas upp i minst tre till fem år innan äganderätten går över till VD. Styrelsen prövar inför varje utbetalning om det sammanlagda beloppet överstiger 100 000 kr och säkerställer i så fall att en del av ersättningen skjuts upp<sup>1</sup>.

När bolaget beslutar om storleken på den uppskjutande delen av den rörliga ersättningen och längden av den tid som den rörliga ersättningen ska skjutas upp ska hänsyn tas till den rörliga ersättningens

---

<sup>1</sup> Vid beräkning av den sammanlagda rörliga ersättningen som kan komma att utgå ingår inte tidigare uppskjuten ersättning.

storlek, VDs ansvar och inflytande på risknivån på bolaget, bolagets konjunkturcykel och risker som affärsverksamheten medför.

VD använder inte personliga risksäkringsstrategier eller försäkringar som syftar till att minska eller undanröja effekterna av att en uppskjuten ersättning justeras eller bortfaller.

## 2.8. Anställningens upphörande

I de fall ersättning utgår till anställd i samband med att anställningen upphör, står ersättningen i relation till den anställdes prestationer under anställningstiden och är beräknad på sådant sätt så att den inte belönar osunt risktagande.

## 2.9. Pensionspolicy

LFAB tillämpar endast pensionsavsättningar inom ramen för bolagets pensionsplan och pensionssystem.

LFAB tillämpar således inte i något fall diskretionära pensionsförmåner, dvs. en extra pensionsförmån som på individuell basis beviljar någon anställd som en del av dennes rörliga ersättning, och har därför inte någon särskild pensionspolicy.

## 2.10. Offentliggörande

LFAB lämnar en redogörelse i årsredovisningen för bolagets ersättningar.

LFAB tillhandahåller information kring sitt ersättningssystem på bolagets webbplats.

## Bilaga - Aktiviteter

Nedan följer en sammanställning av de aktiviteter som följer av detta styrdokument

Uppgift	Ansvarig	Periodicitet
Risakanalys – identifiera anställda som har väsentlig inverkan på bolagets riskprofil.	Styrelsen	Årligen
Kontrollera att ersättningarna överensstämmer med interna och externa regler	Internrevisionsfunktionen	Årligen