

# Lederlønsrapport Byggma ASA for 2022

## 1. INNLEDNING

Etter allmennaksjeloven § 6-16 b) skal styret i Byggma ASA hvert regnskapsår utarbeide en rapport som gir en samlet oversikt over utbetalt og inntøende lønn og godtgjørelse til ledende personer som omfattes av retningslinjene definert i § 6-16 a). Rapporten oppfylder de krav som fremgår av «Forskrift om retningslinjer og rapport om godtgjørelse for ledende personer». Rapporten tilfredsstillende også krav til noteopplysninger i årsregnskapet etter regnskapsloven § 7-31b og 7-32.

Formålet med rapporten er å sikre åpenhet om Byggma sin lønnspolitikk og den faktiske godtgjørelsen til ledende personer, bekrefte etterlevelse av retningslinjen for godtgjørelse til ledende personer, samt medvirke til at godtgjørelsesordningen er i samsvar med selskapets resultater og mål.

## 2. ÅRSREGNSKAP 2022

Byggma ASA konsernet har levert et historisk godt resultat i 2022. En god underliggende drift gir tidenes høyeste resultat for Byggma-konsernet i 2022.

Byggma har i 2022 et resultat før skatt på 299,1 mill. kroner mot 224,1 mill. kroner året før. Etter skatt er årets resultat på 250,2 mill. kroner mot 176,3 mill. kroner året før.

Hovedtrekk som preger årets resultat er:

- God etterspørsel etter trebaserte byggevarer
- Sterk resultatøkning i Plater, I-bjelke og Vindus-segmentene.
- Prisøkning på råvare- og energikostnader.
- Gjennomførte prisøkninger på våre produkter.
- Gevinst på finansiell investering, herunder engangsgjevinst på terminkontrakt knyttet til den finansielle investeringen.

Styret er fornøyd med driften og den positive utviklingen i resultater og nøkkeltall i 2022.

## 3. SAMLET GODTGJØRELSE TIL LEDENDE PERSONER

Følgende ansatte og tillitsvalgte defineres som ledende personer i selskapet:

Konsernledelse:

- Geir Drangslund, Konsernsjef
- Jens Unhammer, Økonomidirektør til og med 30.09.2022
- Conrad Lehne Drangslund, Økonomidirektør, fra og med 01.10.2022
- Roy Kenneth Grundetjern, IT-Direktør
- Richard Thompsen, Logistikkdirektør
- Kjetil Askedal, Direktør Forretningsutvikling

## Tillitsvalgte:

- Terje Gunnulfsen, Styreleder
- Liv Anne Holst, Styremedlem
- Hege Aarli Klem, Styremedlem
- Terje Sagbakken, Styremedlem
- Morten Anseth, Styremedlem ansattvalgt
- Torbjørn Østebø, Styremedlem ansattvalgt
- Kjell Magne Gundersen, Styremedlem ansattvalgt

## Samlet godtgjørelse til konsernledelse:

|                         |                                       |      | Lønn og honorarer | Annen godtgjørelse | Styrehonorar datterselskap | Bonus **) | Pensjon | Sum godtgjørelse |
|-------------------------|---------------------------------------|------|-------------------|--------------------|----------------------------|-----------|---------|------------------|
| Geir Drangslund         | Konsernsjef                           | 2022 | 4 791 493         | 8 466              | 180 172                    | 2 000 000 |         | 6 980 131        |
|                         |                                       | 2021 | 4 670 005         | 51 697             | 178 038                    | 2 000 000 |         | 6 899 740        |
| Jens Unhammer           | Økonomidirektør til og med 30.09.2022 | 2022 | 1 058 877         | 55 500             | 66 754                     | 100 000   | 96 178  | 1 377 309        |
|                         |                                       | 2021 | 1 343 175         | 94 980             | 67 019                     | 100 000   | 120 735 | 1 725 909        |
| Conrad Lehne Drangslund | Økonomidirektør fra og med 01.10.2022 | 2022 | 275 000           | 1 837              |                            |           | 3 137   | 279 974          |
|                         |                                       | 2021 |                   |                    |                            |           |         |                  |
| Roy Kenneth Grundetjern | IT-Direktør                           | 2022 | 1 470 168         | 146 541            | 39 754                     |           | 82 147  | 1 738 610        |
|                         |                                       | 2021 | 1 444 636         | 165 904            | 40 019                     |           | 122 297 | 1 772 856        |
| Richard Thompsen        | Logistikkdirektør                     | 2022 | 1 168 150         | 84 325             |                            | 100 000   | 67 005  | 1 419 480        |
|                         |                                       | 2021 | 1 111 966         | 92 867             |                            |           | 74 300  | 1 279 133        |
| Kjetil Askedal *)       | Direktør Forretningsutvikling         | 2022 | 1 364 834         | 15 562             | 15 334                     |           | 24 213  | 1 419 943        |
|                         |                                       | 2021 | 1 338 977         | 6 494              |                            |           | 17 540  | 1 363 011        |

\*) Ansatt som direktør forretningsutvikling i 2021

\*\*) 2022: Bonus gjelder opparbeidet bonus for 2021 utbetalt i 2022

2021: Bonus gjelder opparbeidet bonus for 2020 utbetalt i 2021

Godtgjørelse til konsernledelse består i all hovedsak av fast godtgjørelse som består av:

- Fastlønn inklusive feriepenger
- Honorar for styrearbeid
- Naturalytelser i form av
  - Fri avis
  - Fri telefon/elektronisk kommunikasjon
  - Frie personalforsikringer
- Pensjonsutgifter

Fast godtgjørelse til styret for perioden generalforsamling 2021 til generalforsamling 2022:

|                            | Fast    | Pr.møte |
|----------------------------|---------|---------|
| Styreleder                 | 155 000 | 11 000  |
| Styremedlem aksjonærvalgte | 83 500  | 7 800   |
| Styremedlem ansattvalgte   | 83 500  | 0       |

Samlet godtgjørelse til styret:

| Navn                    | Rolle       | Beskrivelse        | Informasjon | År             | Styrehonorar *) |
|-------------------------|-------------|--------------------|-------------|----------------|-----------------|
| Terje Gunnulfsen        | Styreleder  |                    |             | 2022           | 232 000         |
|                         |             |                    |             | 2021           | 224 900         |
| Liv Anne Holst          | Styremedlem |                    |             | 2022           | 130 300         |
|                         |             |                    |             | Fra 28.05.2021 | 2021            |
| Hege Aarli Klem         | Styremedlem |                    |             | 2022           | 138 100         |
|                         |             |                    |             |                | 2021            |
| Terje Sagbakken         | Styremedlem |                    |             | Fra 31.05.2022 | 2022            |
|                         |             |                    |             |                | 2021            |
| Morten Anseth           | Styremedlem | Ansattrepresentant |             | Fra 31.05.2022 | 2022            |
|                         |             |                    |             |                | 2021            |
| Torbjørn Østebø         | Styremedlem | Ansattrepresentant |             | Fra 31.05.2022 | 2022            |
|                         |             |                    |             |                | 2021            |
| Kjell Magne Gundersen   | Styremedlem | Ansattrepresentant |             | Fra 31.05.2022 | 2022            |
|                         |             |                    |             |                | 2021            |
| Knut Henning Larsen     | Styremedlem |                    |             | Til 31.05.2022 | 2022            |
|                         |             |                    |             |                | 2021            |
| Edvart Trelidal Høyåsen | Styremedlem | Ansattrepresentant |             | Til 31.05.2022 | 2022            |
|                         |             |                    |             |                | 2021            |
| Erik Fjeldberg          | Styremedlem | Ansattrepresentant |             | Til 31.05.2022 | 2022            |
|                         |             |                    |             |                | 2021            |
| Dagfinn Eriksen         | Styremedlem | Ansattrepresentant |             | Til 31.05.2022 | 2022            |
|                         |             |                    |             |                | 2021            |

\*) 2022 gjelder styrehonorar for perioden mai 2021 til mai 2022 utbetalt i 2022

\*) 2021 gjelder styrehonorar for perioden mai 2020 til mai 2021 utbetalt i 2021

Pr. 31.12 eide eller kontrollerte følgende personer ordinære aksjer som vist under:

| <b>Antall ordinære aksjer pr. 31.12 *)</b>  |           |                      |
|---|-----------|----------------------|
| <b>Konsernledelse</b>   | <b>År</b> | <b>Antall aksjer</b> |
| Geir Drangslund *)  | 2022      | 61 942 520           |
|   | 2021      | 61 942 520           |
| Jens Unhammer tom 30.09.2022  | 2022      | 43 730               |
|   | 2021      | 43 730               |
| Conrad Lehne Drangslund fom. 01.10.2022 **)   | 2022      | 80 160               |
|   | 2021      | 80 160               |
| <b>Styremedlemmer</b>   | <b>År</b> | <b>Antall aksjer</b> |
| Terje Gunnulfsen  | 2022      | 686 320              |
|   | 2021      | 686 320              |
| Terje Sagbakken   | 2022      | 5 920                |
|   | 2021      | 5 920                |
| Liv Anne Drangslund Holst **)   | 2022      | 1 600                |
|   | 2021      | 1 600                |
| <i>*) Samlet aksjer Geir Drangslund og nærstående eier og kontrollere</i>   |           |                      |
| <i>**) Økonomidirektør Conrad Lehne Drangslund og styremedlem Liv Anne Drangslund Holst er nærstående til Konsernsjef Geir Drangslund. Deres aksjer er også inkludert i aksjeoversikten til Geir Drangslund</i> |           |                      |

#### **4. VARIABEL LØNN**

##### **4.1 Bonusordninger**

Det er etablert en bonusordning for konsernsjef, økonomidirektør og logistikkdirektør.

Konsernsjef og økonomidirektør har bonusordning som baserer seg på oppnåelse av konsernets resultat før skatt i forhold til budsjett. Konsernsjef vil ved et resultat fra 80% av budsjett få et fast beløp i bonus fra kr. 500 000,- til kr. 1 000 000,- avhengig av måloppnåelse. Økonomidirektør vil ved resultatoppnåelse få en bonus på kr. 100 000,-.

Basert på resultatoppnåelse for 2021 ble det i 2022 bli utbetalt bonus på kr. 1.000.000 til konsernsjef og kr. 100.000 til økonomidirektør.

Basert på resultatoppnåelse for 2022 vil det i 2023 ikke bli utbetalt bonus for resultatoppnåelse.

Videre har konsernsjefen en prestasjonsbonus knyttet til hans arbeid med forretningsutvikling av mer strukturell karakter. Dersom Byggma skulle gjennomføre ett eller flere oppkjøp, fusjoner, salg e.l. innenfor et regnskapsår, som resulterer i en vesentlig og varig økning i aksjonærverdiene for dagens aksjonærer, så utbetales det en suksessbasert bonus på inntil NOK 1 000 000. Styret besluttet i 2022

at etter styrets oppfatning at gjennomførte og pågående tiltak innenfor strategi- og forretningsutvikling, har skapt vesentlige og varige aksjonærverdier for Byggma konsernet og at dette kvalifiserte til full bonusutbetaling i 2022 på kr. 1.000.000 for 2021 til konsernsjef. Samlet bonusutbetaling i 2022 til konsernsjef ble da kr. 2.000.000.

Logistikkdirektør har fra 2021 en bonusordning som baserer seg på oppnåelse av konsernets driftsresultat i forhold til budsjett. Logistikkdirektør vil ved resultatoppnåelse få en bonus på kr 100.000. Basert på resultatoppnåelse for 2022 vil det i 2023 ikke bli utbetalt bonus.

#### **4.2 Aksjekjøpsprogram**

Konsernet har ingen aksjekjøpsprogram for ledende ansatte.

### **5. RETT TIL Å KREVE TILBAKE GODTGJØRELSE**

Det har ikke vært aktuelt å benytte rett til å kreve tilbake variabel godtgjørelse til ledende personer i Byggma ASA.

### **6. INFORMASJON OM HVORDAN GODTGJØRELSEN SAMSVARER MED RETNINGSLINJENE OG HVORDAN RESULTATKRITERIENE ER ANVENDT**

Lederlønnen er viktig instrument for å harmonisere selskapets interesser med de ledende personers interesse. Aksjeeierne er derfor gitt innflytelse over lederlønnen i Byggma gjennom offentliggjøringen og godkjenningen av disse retningslinjene.

Byggma's lønnspolitikk er utformet basert på selskapets strategi, langsiktige interesser, økonomisk bæreevne og at konsernet drives på en bærekraftig måte. Overordnede prinsipper for lederlønnen er at den skal være egnet til å tiltrekke seg og beholde kvalifiserte ledere og derigjennom sikre langsiktig oppfyllelse av selskapets strategi og visjon.

Godtgjørelse til ledende personer skal være konkurransedyktig, men skal ikke være markedsledende.

Selskapet vurderer at en hovedvekt på fastlønn stimulerer til stabilitet og langsiktighet i ledelsen. Selskapets strategi, langsiktige interesser og økonomiske bæreevner bygger på en balansert risikotaking, og en begrenset årlig utbetaling av ekstra godtgjørelse basert på måloppnåelse i selskapet totalt, vurderes som sammenfallende med selskapets interesser. Det er også selskapets vurdering at en hovedvekt på fastlønn, i kombinasjon med en bonusordning, bidrar til å redusere interessekonflikter.

Ledende ansatte i Byggma har i all hovedsak mottatt fastlønn i 2022. Kriterier for måloppnåelse for bonusavtale for ledende ansatte er ikke oppfylt ved utgangen av året, noe som ikke vil utløse en variabel godtgjørelse i form av utbetaling i 2023. Det er ikke avsatt for kostnader knyttet til dette i selskapets regnskap.

Selskapet vurderer at det i 2022 er ført en ansvarlig lønnspolitikk og at godtgjørelse til

ledende personer er i samsvar med retningslinjene og i samsvar med selskapets økonomiske bæreevne og langsiktige interesser.

## 7. AVVIK FRA RETNINGSLINJENE OG FRA PROSEDYRER FOR IMPLEMENTERING AV RETNINGSLINJENE

Retningslinjer for godtgjørelse til ledende personer ble enstemmig vedtatt i generalforsamlingen den 27.05.2021.

Styret kan i ekstraordinære tilfeller beslutte å fravike retningslinjene i tilknytning til vesentlige selskaphendelser.

Styret har i 2022 ikke benyttet muligheten til å fravike retningslinjene.

## 8. SAMMENLIGNINGSINFORMASJON

Sammenligningsinformasjon for 6 siste år fremgår av tabellen under:

| Ledende ansatte   | Samlede honorarer (inkl. pensjon/bonus/styrehonorarer etc) |           |           |           |           |           |
|---|--|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|   | 2022   | 2021      | 2020      | 2019      | 2018      | 2017      |
| Geir Drangslund Konsernsjef                                   | 6 980 131  | 6 899 740 | 5 464 266 | 4 785 472 | 4 079 400 | 3 913 235 |
| Jens Unhammer Økonomidirektør til og med 30.09.2022           | 1 377 309  | 1 725 909 | 1 504 809 | 1 514 690 | 1 589 678 | 1 567 778 |
| Conrad Lehne Drangslund Økonomidirektør fra og med 01.10.2022 | 279 974  |           |           |           |           |           |
| Roy Kenneth Grundetjern IT-Direktør                           | 1 738 610  | 1 772 856 | 1 685 802 | 1 645 545 | 1 703 100 | 1 675 637 |
| Richard Thompsen Logistikkdirektør                            | 1 419 480  | 1 279 133 | 1 181 149 | 1 168 107 | 1 169 337 | 1 110 594 |
| Kjetil Askedal Direktør Forretningsutvikling                  | 1 419 943  | 1 363 011 |           |           |           |           |

|        | Konsernets resultater (tall i mill. kr) |      |      |      |      |      |
|--------|---|------|------|------|------|------|
|        | 2022                                    | 2021 | 2020 | 2019 | 2018 | 2017 |
| EBIT   | 325                                     | 233  | 193  | 73   | 65   | 94   |
| EBITDA | 407                                     | 320  | 270  | 143  | 119  | 148  |

|                     | Gjennomsnittlig lønn pr årsverk (ekskl. ledende ansatte) |         |         |         |         |         |
|---------------------|--|---------|---------|---------|---------|---------|
|                     | 2022   | 2021    | 2020    | 2019    | 2018    | 2017    |
| Ansatte i konsernet | 570 013  | 567 918 | 526 697 | 504 037 | 492 112 | 486 811 |

## 9. INFORMASJON OM GENERALFORSAMLINGENS AVSTEMMING

Lønnsrapport skal godkjennes i selskapets generalforsamling. Lønnsrapporten legges frem for generalforsamlingen som avholdes 31.05.2023.



Til generalforsamlingen i Byggma ASA

## 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 Byggma ASAs rapport om lønn og annen godtgjørelse til ledende personer (lønnsrapporten) for regnskapsåret som ble avsluttet 31. desember 2022, er 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 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. 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 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.

Kristiansand, 26. april 2023  
**PricewaterhouseCoopers AS**

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Reidar H.', is written over a faint, light blue grid background.

Reidar Henriksen  
Statsautorisert revisor