

RAPPORT OM LØNN OG ANNEN GODTGJØRELSE TIL LEDENDE PERSONER 2023

OLAV THON
EIENDOMSELSKAP



Rapport om lønn og annen godtgjørelse til ledende personer

Etter allmennaksjeloven § 6-16b skal styret i Olav Thon Eiendomsselskap ASA utarbeide en lederlønnsrapport som viser lønn og annen godtgjørelse til ledende personer i samsvar med retningslinjene som er regulert av allmennaksjeloven § 6-16a. Rapporten sikrer åpenhet om Olav Thon Eiendomsselskap ASAs retningslinjer for lønn og annen godtgjørelse, og bekrefter overholdelse gjennom rapportering av faktisk lønn og godtgjørelse til ledende personer.

Retningslinjene for lønn og annen godtgjørelse er tilgjengelig på <https://www.olt.no/foretaksstyring/retningslinjer-godtgjorelse/>

Lønn og godtgjørelse til ledende personer

Ledende personer

| (Tall i hele tusen) | År | Fast lønn og godtgjørelse | | | | Total godtgjørelse |
|---|------|---------------------------|-----------------------|---------------------|---------|--------------------|
| | | Fast lønn | Honorar ¹⁾ | Natural- ytelser | Pensjon | |
| Dag Tangevald-Jensen | 2023 | 2 436 | – | – | 37 | 2 473 |
| Administrerende direktør | 2022 | 2 170 | – | 3 | 37 | 2 210 |
| Kjetil Nilsen | 2023 | – | 175 | – | – | 175 |
| Varamedlem i 2022 og styreleder fra og med 2023 | 2022 | – | 35 | – | – | 35 |
| Olav Thon | 2023 | – | 175 | – | – | 175 |
| Styreleder i 2022 og styremedlem i 2023 | 2022 | – | 150 | – | – | 150 |
| Sissel Berdal Haga Thon | 2023 | – | 175 | – | – | 175 |
| Styremedlem | 2022 | – | 150 | – | – | 150 |
| Line Norbye | 2023 | – | 235 | – | – | 235 |
| Styremedlem og leder av revisjonsutvalget | 2022 | – | 200 | – | – | 200 |
| Elisabeth Holvik | 2023 | – | 235 | – | – | 235 |
| Styremedlem og medlem av revisjonsutvalget | 2022 | – | 200 | – | – | 200 |
| Stig O. Jacobsen | 2023 | – | 35 | – | – | 35 |
| Styremedlem i 2022 og varamedlem i 2023 | 2022 | – | 150 | – | – | 150 |

¹⁾ Generalforsamlingen fastsetter honoraret for foregående år inkludert behandling av årsregnskapet. Beløp i tabellen er estimert ikke vedtatt honorar.

Tabellen viser lønn og godtgjørelse ledende personer har mottatt fra Olav Thon Eiendomsselskap ASA konsernet i det enkelte regnskapsår. Konsernets daglige ledelse ivaretas hovedsakelig gjennom en forretningsføreravtale med søsterselskapet Thon Holding AS. Lønn og godtgjørelse for ledende personer ut over administrerende direktør dekkes i sin helhet gjennom forretningsføreravtalens administrasjonshonorar. Administrerende direktør har ansettelsesforhold i både Olav Thon Eiendomsselskap ASA og Thon Holding AS.

Konsernet har ingen bonusavtaler, opsjoner, tegningsretter, eller andre former for godtgjørelse som er avhengig av verdiutviklingen i de enkelte selskaper i konsernet. Konsernet har ingen avtaler om garantilønn utover oppsigelsestiden.

Sammenligning av lønn og godtgjørelse de siste fem regnskapsårene

I tabellen under vises utviklingen i lønn og godtgjørelse for ledende personer og styremedlemmer, samt gjennomsnittlig godtgjørelse til øvrige ansatte for de siste fem årene.

| (Tall i hele tusen og prosent) | Godtgjørelse (hele tusen) og årlig prosentvis endring (%) | | | | |
|---|---|-------------|-------------|-------------|--------------|
| | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Lønn og godtgjørelse til ledende personer | | | | | |
| Dag Tangevald-Jensen | 2 025 (4 %) | 2 074 (2 %) | 2 130 (3 %) | 2 210 (4 %) | 2 473 (12 %) |
| Kjetil Nilsen | | | | 35 (0%) | 175 (400 %) |
| Olav Thon | 100 (0 %) | 100 (0 %) | 100 (0 %) | 150 (50 %) | 175 (17 %) |
| Sissel Berdal Haga Thon | 130 (0 %) | 130 (0 %) | 130 (0 %) | 150 (15 %) | 175 (17 %) |
| Line Norbye | 100 (0 %) | 100 (0 %) | 130 (0 %) | 200 (54 %) | 235 (18 %) |
| Elisabeth Holvik | – | – | 100 (0 %) | 200 (100 %) | 235 (18 %) |
| Stig O. Jacobsen | 130 (0 %) | 130 (0 %) | 130 (0 %) | 150 (15 %) | 35 (-77 %) |
| Gjennomsnittlig godtgjørelse til ansatte | | | | | |
| Olav Thon Eiendomsselskap ASA | ¹⁾ 723 (5 %) | – | – | – | – |
| Olav Thon Eiendomsselskap konsern gjennomsnittlig godtgjørelse | ²⁾ 640 (1 %) | 650 (2 %) | 660 (2 %) | 670 (2 %) | 694 (4 %) |
| Olav Thon Eiendomsselskap konsern lønnsoppgjør i % | 3.3 % | 1.8 % | 2.5 % | 4.2 % | 5.1 % |
| Konsernets resultater | | | | | |
| Leieinntekter (beløp i millioner) | 2 984 | 2 962 | 2 990 | 3 219 | 3 722 |
| Egenkapitalandel | 46 % | 47 % | 51 % | 52 % | 50 % |

¹⁾ Fra 2020 er det kun administrerende direktør som er ansatt i Olav Thon Eiendomsselskap ASA.

²⁾ Sammenligningstallene ble endret etter avlagt rapport i 2021 ved at det er lagt inn gjennomsnittlig godtgjørelse. Uttrekket for beregningen inneholder noe unøyaktigheter, og derfor fremstilles lønnsveksten som tilsynelatende svak. For å få sammenlignbare tall for 2022 og 2023 er gjennomsnittlig godtgjørelse for 2022 justert for salget av Amfi Drift.

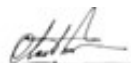
Uttalelse fra styret

Styret har vedtatt lederlønsrapporten til Olav Thon Eiendomsselskap ASA for regnskapsåret 2023. Rapporten er utarbeidet i samsvar med allmennaksjeloven § 6-16b. Lederlønsrapporten legges frem for en rådgivende avstemming på ordinær generalforsamling 15. mai 2024.

Oslo 10 April 2024
Styret i Olav Thon Eiendomsselskap ASA



Kjetil Nilsen (Styreleder)



Olav Thon



Sissel Berdal Haga Thon



Line Norbye



Elisabeth Holvik



Dag Tangevald-Jensen
(Administrerende direktør)

Uttalelse fra uavhengig revisor



BDO AS
Munkedamsveien 45
Postboks 1704 Vika
0121 Oslo

Til generalforsamlingen i Olav Thon Eiendomsselskap 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 Olav Thon Eiendomsselskap ASA sin rapport om lønn og annen godtgjørelse til ledende personer (lønsrapporten) for regnskapsåret som ble avsluttet 31. desember 2023, er utarbeidet i samsvar med allmennaksjeloven § 6-16 b og tilhørende forskrift.

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

Styrets ansvar

Styret er ansvarlig for utarbeidelsen av lønsrapporten 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 lønsrapport 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, profesjonsstandarder og gjeldene lover og forskrifter.

Revisors oppgaver og plikter

Vår oppgave er å gi uttrykk for en mening om lønsrapporten inneholder de opplysninger som kreves etter allmennaksjeloven § 6-16 b og tilhørende forskrift, og at opplysningene i lønsrapporten 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 lønsrapporten 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 lønsrapporten, 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.



Oslo, 10. april 2024
BDO AS

Erik H. Lie

Erik H. Lie
statsautorisert revisor