



Rapport om **godtgjørelse til ledende personer**

Innholdsfortegnelse

1.1 Introduksjon	3
1.2 Total godtgjørelse	8
1.3 Honorarsatser til styre og utvalg	10
1.4 Aksjebasert godtgjørelse	11
1.5 Unntak og avvik fra godtgjørelsespolitikken og prosedyren for implementering	11
1.6 Årlige endringer av godtgjørelse og selskapets resultat	12
1.7 Aksjebasert godtgjørelse	15

Norsk Tipping utarbeider godtgjørelsesrapport i samsvar med allmennaksjeloven § 6-16 b og forskrift om retningslinjer og rapport om godtgjørelse for ledende personer. Rapporten gir en åpen og detaljert oversikt over lønnsutviklingen for selskapets ledende ansatte og redegjør for prinsippene bak lønnsjusteringer i 2024.

Norsk Tipping skal være konkurransedyktig på lønn, men ikke lønnsledende sammenlignet med sammenlignbare selskaper. Dette er i samsvar med statens forventninger og retningslinjer for lederlønn. Hensynet til moderasjon er sentralt i fastsettelsen av lønn for ledende ansatte, og selskapet følger en strategi som balanserer konkurransevne med ansvarlig og moderat lønnsutvikling.

Prinsipper for lønnsfastsettelse

Lønsplasseringen for ledende ansatte i Norsk Tipping er fastsatt basert på følgende prinsipper: Lederlønnen skal være konkurransedyktig, men Norsk Tipping skal ikke være lønnsledende sammenlignet med tilsvarende selskaper. For å sikre dette, gjennomføres det årlig lønsvurdering av sentrale lederstillinger etter sammenligning med stillinger i andre selskaper. Styret skal bidra til moderasjon i godtgjørelsen til ledende ansatte.

Norsk Tipping skal tiltrekke seg og beholde dyktige ledere. Den samlede godtgjørelsen til ledende ansatte i Norsk Tipping skal reflektere ansvaret for styring, resultater og utvikling, samt hensynta virksomhetens størrelse og kompleksitet. Godtgjørelsen må ikke være av en slik art eller et slikt omfang at den kan svekke Norsk Tippings omdømme.

Lederlønnen skal bestå av fast grunnlønn og tilleggssytelser, herunder naturalytelser, etterlønn og pensjonsordninger. Fastlønn skal alltid utgjøre hoveddelen av godtgjørelsen. Dekning av aviser, mobiltelefon og bredbåndskostnader i samsvar med interne retningslinjer. Det benyttes ikke ytelser som bilordning eller lignende.

Lederlønnsordningen skal være transparent, og i tråd med prinsippene for god eierstyring og selskapsledelse, samt statens retningslinjer for lederlønn.

Lønnsystemet skal oppfattes som forståelig og akseptabelt både internt og eksternt.

Lønnsystemet skal være tilstrekkelig fleksibelt til at det kan gjøres justeringer når behovene endres.

Ledende ansatte skal ikke ha særskilt godtgjørelse for styreverv i datterselskaper eller tilknyttede selskaper.

Styret i Norsk Tipping har etablert et kompensasjonsutvalg som skal bistå i arbeidet med å fastsette administrerende direktørs ansettelsesvilkår, samt hovedprinsipper og rammer for avlønning av ledende ansatte. Godtgjørelser til ledende ansatte fastsettes av administrerende direktør, men administrerende direktør har i forbindelse med rekruttering av fem nye direktører valgt å konferere med kompensasjonsutvalget for å sikre at selskapet følger prinsippene for lønnsfastsettelse.

Begrunnelse for ekstraordinære lønnsjusteringer for direktører i toppledelsen under administrerende direktør

I 2023 og 2024 har det vært en omfattende rekrutteringsprosess i Norsk Tipping, med seks nyansettelser i toppledergruppen, og organisasjonen har også i denne perioden vært igjennom en stor omorganisering. Det er ansatt ny administrerende direktør og rekruttert til to nyopprettede direktørstillinger for henholdsvis organisasjon og juridisk, og strategi, analyse og forretningsutvikling. Det er også rekruttert ny direktør for en samlet merkevare- og kommunikasjonavdeling, og direktør for en ny teknologiavdeling, etter sammeslåing av IT-drift og innovasjon og utvikling.

En spisset avdeling for selskapets kundemøte har også fått ny direktør. Av disse til sammen seks ledende ansatte er tre rekruttert internt og tre eksternt.

Administrerende direktør ble ansatt i november 2023 og fikk videreført lønnsbetingelsene til tidligere administrerende direktør. I 2024 var administrerende direktørs lønnsjustering i tråd med lønnsoppgjøret for øvrige ansatte i selskapet.

I forbindelse med de omtalte organisasjonsendringene i 2023 og 2024, var det nødvendig og riktig for selskapet å se på lønnsfastsettelse for hele direktørguppen samlet. For å ha et godt grunnlag for sammenlikning og videre lønnsfastsettelse, ble det innhentet lønnsdata fra statlige selskap nasjonalt, selskap som har et samfunnsoppdrag, samt selskap vi konkurrerer om ledere med i Innlandet. Disse selskapene opererer innenfor tilsvarende statlige retningslinjer som Norsk Tipping. Målet var å sikre et så godt sammenlikningsgrunnlag som mulig i arbeidet med å tilby lønn på rett nivå og etter føringer og forventninger fra eier. Kartleggingen har som ønsket gitt et bilde av lønsspennet i sammenlignbare selskap og mot tilsvarende direktørstillinger det er naturlig å sammenlikne seg med. Det ga videre en rettesnor for hvor det var naturlig for Norsk Tipping å innplassere nye direktører i 2023 og 2024.

Lønnskartleggingen var også retningsgivende for lønnsregulering av direktør som opprettholdt sin rolle i omorganiseringsprosessen, men som i omorganiseringen ble tilført nye ansvarsområder. I prosessen ble det også foretatt justering av lønn for annen intern rekruttert direktør for å sikre at likebehandling blant ledende ansatte ble opprettholdt.

Samlet har kartleggingen og den påfølgende lønnsfastsettelsen i de fem nevnte stillingene satt selskapet i stand til å rekruttere og beholde kompetente ledere, innenfor rammene av statens forventninger om moderasjon. For alle direktørstillingene ble det valgt en moderat linje der lønnsfastsettelsen bevisst ble lagt i nedre del av det kartlagte lønsspennet for hver enkelt stilling. Lønnsjusteringene ble gjort gjeldende fra mars 2024.

Norsk Tipping har hverken bonus eller opsjonsordninger. Lønnen for ledende ansatte fastsettes uten variable tillegg.

Prosentvise tillegg vs. kronemessige tillegg

Norsk Tipping tar utgangspunkt i føringene fra statens retningslinje for lederlønn.

For 2024 er det tatt utgangspunkt i prosentvise tillegg for alle ansatte i det ordinære oppgjøret, inkludert ledende ansatte. Lønnsjusteringene på samme prosentsats som øvrige ansatte ga kronemessig høyere justering enn gjennomsnittet for øvrige ansatte. Prosentvis justering ble gjort for å videreføre behovet for et konkurransedyktig, men likevel ikke lønnsledende nivå også for disse stillingene. En regulering tilsvarende gjennomsnittlig kronebeløp for øvrige ansatte ville for 2024 medført en svekket konkurransekraft, ref. gjennomført lønnskartlegging.

Ingen bonusordninger

I motsetning til mange andre selskaper, har ikke Norsk Tipping bonusordninger for ledende ansatte, og det benyttes heller ikke andre ordninger som billønn. Dette innebærer at fastlønn er eneste kompensasjon, og lønnen må derfor være konkurransedyktig. Statens retningslinjer legger opp til at fastlønn skal utgjøre hoveddelen av godtgjørelsen, og Norsk Tipping følger dette prinsippet strengt.

Sluttvederlag og pensjonsvilkår

I samsvar med statens retningslinjer har Norsk Tipping etablerte prinsipper for sluttvederlag og pensjonsordninger:

- Sluttvederlag skal normalt ikke overstige 12 måneders fastlønn.
- Det gis ikke sluttvederlag ved frivillig oppsigelse.
- Pensjonsvilkår for ledende ansatte er på linje med øvrige ansatte.
- Pensjonsgrunnlaget overstiger ikke 12 G.

Der det inngås avtaler om etterlønn og sluttvederlag med øvrige ledere, skal samlet lønn i oppsigelsestiden pluss sluttvederlag ikke overstige 12 måneders fastlønn. Sluttvederlaget reduseres krone for krone dersom den ledende ansatte i sluttvederlagsperioden tiltrer ny stilling, får nye lønnede verv eller mottar inntekt fra næringsvirksomhet hvor vedkommende er aktiv eier.

Utover dette benyttes ikke sluttvederlag og etterlønsordninger ved frivillig avgang.

Ved ufrivillig avgang har administrerende direktør i sin avtale rett til 6 måneders etterlønn. Ved frivillig avgang er det ikke avtalt sluttvederlag eller etterlønn til administrerende direktør.

Det er ikke inngått avtaler om sluttvederlag for ledende ansatte i 2024.

Konklusjon

Lønnsjusteringene i 2024 er gjort for å sikre at Norsk Tipping kan rekruttere og beholde dyktige ledere. Prosentvise tillegg er i 2024 brukt for å sikre konkurransekraft. Selskapet skiller seg fra mange sammenlignbare virksomheter ved å ikke ha bonusordninger. Endringene i 2024 var en ekstraordinær justering, og vil ikke være representativ for etterfølgende lønnsoppgjør. Samlet sett har lønnsoppjøret ligget på nivå med frontfagsoppjøret de senere årene. Gjennom dette har selskapet en ambisjon om å opprettholde balansen mellom moderasjon og konkurransedyktighet i lønnsutviklingen til ledende ansatte.

TABELL 1 - OVERSIKT OVER ÅRSLØNNSATSER FOR LEDENDE PERSONER I DET RAPPORTERTE REGNSKAPSÅRET

Navn på ledende person	Stilling	2022	2023	2024
Tonje Sagstuen	Adm dir fra 01.09.2023. Dir. ansvarlighet, samfunn og kommunikasjon til 30.08.2023	1 650	3 198	3 358
Stein Willy Andreassen*	Dir. økonomi og virksomhetsstyring	1 618	1 758	2 407
Merete Haug Jørstad	Dir. organisasjon og juridisk fra 01.06.23		1 600	1 838
Vegar Strand	Dir. strategi, analyse og forr.utvikling fra 01.05.24			2 100
Sverre Berg Lutnæs	Dir. ansvarlighet, samf. og komm. fra 01.10.23-30.04.24		1 200	1 260
Linda Eng Strand	Dir. spons og kommunikasjon fra 01.10.23-30.04.24		1 100	1 155
Tina Rødahl	Dir. merkevare og kommunikasjon fra 01.05.24			1 800
Roger Soleim	Dir. kundemøte fra 01.09.23		1 400	1 890
Helge Løken	Dir. teknologi fra 14.11.23		1 650	1 785

Beløp oppgitt i 1 000 kr.

*Direktør økonomi og virksomhetsstyring: Godtgjørelse inkluderer tillegg fra 1. januar 2024 for rollen som stedfortreder for Administrerende direktør på 150 000 kr.

Total godtgjørelse

1.2

Norsk Tipping definerer selskapets ledergruppe som ledende ansatte. Det har gjennom 2023 og 2024 vært endring i sammensetningen av selskapets ledergruppe. Det fremgår i tabellen der ledende ansatte har innehatt rollen i bare deler av 2024. I tillegg har organisasjonsendringer medført endret ansvarsområde for de fleste rollene. Endringene er slik at godtgjørelsen med ett unntak ikke er sammenlignbar fra 2023 til 2024.

TABELL 2 - GODTGJØRELSE TIL LEDEDE PERSONER FOR DET RAPPORTERTE REGNSKAPSÅRET

Navn på ledende person, stilling	År	1 Fast godtgjørelse			2 Variabel godtgjørelse	3 Ekstraordinære poster	4 Pensjonskostnad	5 Total godtgjørelse	6 Andel fast og variabel godtgjørelse		7 Foretak i samme konsern eller foretaksgruppe
		Fastlønn	Honorarer (fees)	Øvrige ytelser					Fast	Variabel	
Tonje Sagstuen Adm dir fra 01.09.2023	2024	3 229		87			416	3 732	100 %		
	2023	2 042	100	64			398	2 604	100 %		
Stein Willy Andreassen Dir Økonomi og virksomhetsstyring	2024	2 136	150	22			333	2 641	100 %		
	2023	1 728		27			314	2 069	100 %		
Merete Haug Jørstad* Dir Organisasjon og juridisk fra 01.06.23	2024	1 767		16			389	2 172	100 %		
	2023	1 394		13			254	1 661	100 %		
Vegar Strand Dir strategi. analyse og forret. utvikling fra 01.05.24	2024	1 050		4			255	1 309	100 %		
	2023	0		0			0	0	100 %		
Sverre Berg Lutnæs* Dir Ansvarlighet, samf. og komm. fra 01.10.23 - 30.04.24	2024	1 209		7			253	1 469	100 %		
	2023	1 057		20			160	1 237	100 %		
Linda Eng Strand* Dir Spons og kommunikasjon fra 01.10.23 - 30.04.24	2024	1 110		42			252	1 404	100 %		
	2023	1 012		34			178	1 224	100 %		
Tina Rødahl Dir Merkevere og kommunikasjon fra 01.05.24	2024	1 027		12			429	1 468	100 %		
	2023	0		0			0	0	100 %		
Roger Soleim* Dir Kundemøte fra 01.09.23	2024	1 785		43			330	2 158	100 %		
	2023	1 194		34			171	1 399	100 %		
Helge Løken Dir teknologi fra 14.11.23	2024	1 644		29			362	2 035	100 %		
	2023	215		2			63	280	100 %		

Beløp oppgitt i 1 000 kr.

*Har vært ansatt i selskapet i hele regnskapsåret. Ytelser for hele året er inkludert i rapporteringen

TABELL 3 - GODTGJØRELSE TIL STYRET FOR DET RAPPORTERTE REGNSKAPSÅRET

Navn på ledende person, stilling	År	1 Fast godtgjørelse			2 Variabel godtgjørelse	3 Ekstraordinære poster	4 Pensjonskostnad	5 Total godtgjørelse	6 Andel fast og variabel godtgjørelse		7 Foretak i samme konsern eller foretaksgruppe
		Fastlønn	Honorarer	Øvrige ytelser					Fast	Variabel	
Sylvia Kristin Brustad Styreleder fra 18.04.23	2024		310					310	100 %		
	2023		209					209	100 %		
Per Olav Monseth Nestleder	2024		212	3				215	100 %		
	2023		202					202	100 %		
Linda Vøllestad Westbye Styremedlem	2024		212	1				213	100 %		
	2023		201	1				202	100 %		
Kristin Ward Heimdal Styremedlem	2024		165					165	100 %		
	2023		112					112	100 %		
Aysegül Cin Styremedlem	2024		212					212	100 %		
	2023		202					202	100 %		
Dag Westby Styremedlem	2024		233	3				236	100 %		
	2023		222					222	100 %		
Thomas Breen Styremedlem	2024		53	3				56	100 %		
	2023		157	1				158	100 %		
Shiraz Naveed Abid Styremedlem	2024		124					124	100 %		
	2023		0					0	100 %		
Petter Torgerhagen Styremedlem	2024		165					165	100 %		
	2023		157					157	100 %		
Tonje Leidland Styremedlem	2024		165					165	100 %		
	2023		112					112	100 %		
Pål Enger Styremedlem	2024		165					165	100 %		
	2023		157					157	100 %		
Linda Reinhardtsen Frisvold Varamedlem	2024		0					0	100 %		
	2023		45					45	100 %		
Andrea Knagenhjelm Varamedlem	2024		19					19	100 %		
	2023		9					9	100 %		
Gjermund Nedgård Varamedlem	2024		0					0	100 %		
	2023		9					9	100 %		

Beløp oppgitt i 1 000 kr.

Honorarsatser til styre og utvalg

1.3

Selskapets styre utpekes av generalforsamlingen.

Styrets honorarer fastsettes av generalforsamlingen.

Alle styrehonorarer er faste, og det er ingen variable komponenter.

Tabellene viser honorarsatsene til selskapets styre, revisjonsutvalg og kompensasjonsutvalg for 2023 og 2024.

TABELL 4 - HONORARSATSER TIL STYRET OG UTVALG		
Rolle	2024	2023
Styreleder	306 000	290 900
Nestleder	196 500	186 800
Styremedlem	167 500	159 200
Leder revisjonsutvalg	68 500	65 100
Medlem revisjonsutvalg	47 400	45 100
Leder kompensasjonsutvalg	18 300	17 400
Medlem kompensasjonsutvalg	8 500	8 100
Sats pr møte for varamedlem	9 400	8 900

Aksjebasert godtgjørelse

1.4

Selskapet benytter ikke aksjebaserte godtgjørelser.

Unntak og avvik fra godtgjørelsespolitikken og prosedyren for implementering

1.5

Det har gjennom 2023 og 2024 vært endring i sammensetningen av selskapets ledergruppe, og i tillegg har organisasjonsendringer medført endret ansvarsområde for de fleste rollene. Endringene er slik at godtgjørelsen med ett unntak ikke er sammenlignbare fra 2023 til 2024. Dette vurderes som en tilpaning av lønnsnivå innenfor gjeldende godtgjørelsespolitikk, og anses ikke som et unntak.

Framtidig lønnsutvikling for ledende personer inngår som del av ordinære lønnsoppgjør.

Årlige endringer av godtgjørelse og selskapets resultat

1.6

Tabellene nedenfor viser samlet godtgjørelse til Norsk Tippings ledende ansatte og styremedlemmer i perioden 2020 til og med 2024.

TABELL 5 - SAMMENLIGNBAR TABELL OVER GODTGJØRELSE OG SELSKAPETS YTELSETIL LEDENDE PERSONER OVER DE SISTE FEM RAPPORTERTE REGNSKAPSÅR

Godtgjørelse for ledende person	Tiltrådt i perioden	Fratrådt i perioden	2020	Endring fra 2020 til 2021	2021	Endring fra 2021 til 2022	2022	Endring fra 2022 til 2023	2023	Endring fra 2023 til 2024	2024
Åsne Havnelid, adm. dir.		01.09.2022*	3 270	93	3 363	145	3 508	-2 025	1 483		
Thor Gjermund Eriksen, adm. dir.	01.09.2022*	30.09.2023					1 075	2 015	3 090		
Tonje Sagstuen, adm. dir.	01.09.2023		2 020	75	2 095	178	2 273	331	2 604	1 128	3 732
Stein Willy Andreassen, dir. økonomi og virksomhetsstyring			1 715	235	1 950	24	1 974	95	2 069	572	2 641
Per Kristian Mengshoel, dir. innovasjon og utvikling	01.08.2018	30.09.2023	1 536	85	1 621	154	1 775	72	1 847		
Thorbjørn Unneberg, dir. kundemøte		31.08.2023	2 467	156	2 623	-360	2 263	447	2 710		
Vegar Strand, dir. strategi, analyse og forretningsutvik.	01.05.2024										1 309
Tina Rødahl, dir. merkevare og kommunikasjon	01.05.2024										1 468
Eirill Holtvedt, dir. strategi	01.09.2018	30.06.2021	2 291	-1 171	1 120	-1 010	110	-110			
Morten Eriksen, dir. distribusjon		31.12.2019	645								
Merete Haug Jørstad, dir. Org og juridisk	01.06.2023								1 661	511	2 172
Sverre Berg Lutnæs, dir. ansvarlighet, samf. og komm.	27.11.2023	30.04.2024**							1 237	232	1 469
Linda Eng Strand, dir. spons og kommunikasjon	27.11.2023	30.04.2024**							1 224	180	1 404
Helge Løken, dir. teknologi	14.11.2023								280	1 755	2 035
Roger Soleim, dir. kundemøte	01.09.2023								1 399	759	2 158
Per Ove Skomakerstuen, dir. IT-drift		13.11.2023***	2 057	601	2 658	-542	2 116	345	2 461		
Selskapets resultat			6 167 000		6 286 000		6 582 000		7 087 000		8 038 000

TABELL 5 - SAMMENLIGNBAR TABELL OVER GODTGJØRELSE OG SELSKAPETS YTELSETIL LEDENDE PERSONER OVER DE SISTE FEM RAPPORTERTE REGNSKAPSÅR

Gjennomsnittlig godtgjørelse fordelt på antall årsverk	Tiltrådt i perioden	Fratrådt i perioden	2020	Endring fra 2020 til 2021	2021	Endring fra 2021 til 2022	2022	Endring fra 2022 til 2023	2023	Endring fra 2023 til 2024	2024
Antall årsverk totalt			432		431		433		419		417
Totale godtgjørelser			317 000		334 000		375 000		356 000		384 000
Gjennomsnittlig godtgjørelse for ledende ansatte****			2 194		2 385		2 318		2 337		2 548
Gjennomsnittlig godtgjørelse øvrige ansatte			697		739		831		797		877

Beløp oppgitt i 1 000 kr.

* Gikk over i ny stilling som spesialrådgiver til 01.05.2023

** Konstituert og gikk tilbake til opprinnelig stilling i selskapet fra 01.05.2024

*** Gikk over i ny stilling i selskapet

****Tar kun med personer som har vært ansatt i rollen i selskapet hele regnskapsåret

TABELL 6 - SAMMENLIGNBAR TABELL OVER GODTGJØRELSE OG SELSKAPETS YTELSE TIL STYRET OVER DE SISTE FEM RAPPORTERTE REGNSKAPSÅR

Godtgjørelse for styremedlemmer	Tiltrådt i perioden	Fratrådt i perioden	2020	Endring fra 2020 til 2021	2021	Endring fra 2021 til 2022	2022	Endring fra 2022 til 2023	2023	Endring fra 2023 til 2024	2024
Breen Thomas	Apr. 22	Apr. 24					109	49	158	-103	55
Cin Aysegül	Apr. 20		99	47	146	45	191	11	202	10	212
Hansen David		Jan. 22	182	5	187	-182	5				
Meyer Anne Lise		Apr. 20	57								
Monseth Per Olav			182	5	187	7	194	8	202	12	214
Silseth Linda Ann Bernander		Apr. 23	267	7	274	10	284	-199	85		
Skard Per Øivind	Apr. 20	Apr. 23	99	47	146	5	151	-106	45		
Thorsheim Andreas Egge		Apr. 20	44								
Westby Dag			151	39	191	23	213	9	222	13	235
Westbye Linda Vøllestad	Apr. 19		170	17	187	9	197	6	203	10	213
Brustad Sylvia Kristin	Apr. 23								209	101	310
Ward Heimdal Kristin	Apr. 23								112	53	165
Abid Shiraz Naveed	Apr. 24										124
Ansattvalgte representanter											
Torgerhagen Petter	Apr. 21			103	103	49	151	6	157	8	165
Mathisen Bjørn Vidar		Apr. 21	149	-104	45						
Enger Pål			47	-15	32				157	8	165
Frisvold Linda Reinhardsen	Apr. 19		142	4	146	5	151	-106	45		
Leidland Tonje	Apr. 23								112	53	165
Knagenhjelm Andrea	Apr. 23								9	10	19
Nedgård Gjermund	Apr. 23								9		
Selskapets resultat			6 167 000		6 286 000		6 582 000		7 087 000		8 038 000

Beløp er oppgitt i 1 000 kr.

Informasjon vedrørende aksjonærstemme 1.7

Generalforsamlingen tok fjorårets lederlønnserklæring til orientering.

