

Styrelsens redovisning av resultatet av utvärdering av ersättningar enligt 10.3 i Svensk kod för bolagsstyrning

Styrelsen i Investment AB Öresund (publ) ("Bolaget") har ett ersättningsutskott. Utskottets sammansättning framgår av Öresunds webbplats, www.oresund.se. Ersättningsutskottet har gått igenom Bolagets ersättningar och ersättningsriktlinjer och genomfört nedanstående utvärdering, som avser räkenskapsåret 2010, och rapporterat dess resultat till styrelsen, som ställer sig bakom utskottets bedömningar.

Målsättning med Bolagets ersättningar

Bolaget strävar efter att erbjuda en ersättning som är marknadsmässig och som skapar incitament för Bolagets medarbetare till gagn för Bolagets långsiktiga aktieägarvärde.

Rörliga ersättningar till bolagsledningen

Rörliga ersättningar under räkenskapsåret 2010 till bolagsledningen¹ har bestått av ett på årsbasis löpande program för rörlig kontant ersättning vilket avskaffats samt på extra stämma i november 2010 ersatts av ett nytt långsiktigt, substansvärdebaserat program från och med 2011 syftande till investeringar. Ytterligare information om rörliga ersättningar och dessa program finns tillgänglig på Öresunds webbplats, www.oresund.se.

Den kortfristiga kontantbaserade rörliga ersättningen syftade till att uppmuntra och belöna prestationer som påverkar Bolagets utveckling under året positivt. Den långsiktiga substansvärderelaterade ersättningen syftar till att skapa incitament för en positiv aktiekursutveckling.

¹ Med bolagsledningen avses verkställande direktören och samtliga personer i bolagets ledning för vilka bolaget särredovisar löner och andra ersättningar enligt 5 kap. 20 § årsredovisningslagen (1995:1554). För Bolagets del har ledningen under del av året bestått av verkställande direktör och vice verkställande direktör, samt därefter av enbart verkställande direktör.

Enligt styrelsens bedömning fungerade det avskaffade programmet för rörliga ersättningar till bolagsledningen som avsett, men det nya programmet bedöms vara bättre ur ett aktieägarperspektiv och dessutom, vid en sammantagen bedömning, som mer kostnadseffektivt för Bolaget. Det kan vidare noteras att Bolagets verkställande direktör avstått halva sin fasta ersättning 2011 för att komma i åtnjutande av det nya programmet.

Riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare

De riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare² som gällt under 2010, och likaså de nya riktlinjerna som antogs den 15 november 2010 (och som gäller från och med 2011), finns tillgängliga på Öresunds webbplats, www.oresund.se.

Riktlinjerna syftar till att ge möjlighet för styrelsen att utforma ersättningen till Bolagets ledande befattningshavare i enlighet med Bolagets angivna målsättning för ersättningarna.

Enligt styrelsens bedömning är såväl avskaffade som de nya riktlinjerna väl utformade.

Ersättningsstrukturer och ersättningsnivåer

Enligt styrelsens bedömning är ersättningsstrukturerna och ersättningsnivåerna i Bolaget väl anpassade för att uppfylla Bolagets ovan angivna målsättning för ersättningarna.

Stockholm i mars 2011

Investment AB Öresund (publ)

Styrelsen

² Med ledande befattningshavare avses bolagsledningen samt, i förekommande fall, styrelseledamöter.