

Riktlinjer för lön och annan ersättning till ledande befattningshavare

Styrelsens förslag till riktlinjer att beslutas av årsstämman 2009

Ersättning till verkställande direktören och andra ledande befattningshavare skall utgöras av fast lön, eventuell rörlig ersättning, övriga sedvanliga förmåner samt pension. Med andra ledande befattningshavare avses finansdirektören och övriga vice verkställande direktörer. Den sammanlagda ersättningen för varje ledande befattningshavare skall vara marknadsmässig och konkurrenskraftig på den arbetsmarknad befattningshavaren verkar och framstående prestationer skall reflekteras i den totala ersättningen.

Fast lön och rörlig ersättning skall vara relaterad till befattningshavarens ansvar och befogenhet. Den rörliga ersättningen skall kunna utges i kontanter och/eller aktier och den skall vara maximerad och relaterad till den fasta lönen. Tilldelning av aktier skall kräva tre års intjäningsperiod och skall ingå i ett långsiktigt incitamentsprogram. Den rörliga ersättningen skall baseras på utfallet i förhållande till uppsatta mål och sammanfalla med aktieägarnas intressen. Villkor för rörlig ersättning bör utformas så att styrelsen, om exceptionella ekonomiska förhållanden råder, har möjlighet att begränsa eller underlåta att ge ut rörlig ersättning om ett sådant utgivande bedöms som orimligt och oförenligt med bolagets ansvar i övrigt gentemot aktieägare, anställda och andra intressenter.

I den mån styrelseledamot utför arbete för bolagets räkning, vid sidan av styrelsearbetet, skall konsultarvode och annan ersättning för sådant arbete kunna utgå.

Vid uppsägning gäller normalt en uppsägningstid om 6 – 12 månader, i kombination med avgångsvederlag motsvarande högst 24 månaders fast lön eller, alternativt, en uppsägningstid motsvarande högst 24 månader.

Pensionsförmåner skall vara antingen förmåns- eller avgiftsbestämda, eller en kombination därav och ge befattningshavaren rätt att erhålla pension från 65 års ålder. Pensionsåldern kan dock i enskilda fall vara tidigast 60 år. För intjänande av förmånsbestämd pension förutsätts för fullt intjänande att anställningsförhållandet pågått under så lång tid som krävs enligt företagets generella pensionsplan i respektive land. Rörlig ersättning skall inte vara pensionsgrundande, med undantag för de fall där det följer av reglerna i en generell pensionsplan (t.ex. den svenska ITP-planen).

Styrelsen får frånga dessa riktlinjer, om det i ett enskilt fall finns särskilda skäl för det.

Frågor om lön och annan ersättning till ledande befattningshavare beslutas av verkställande direktören efter granskning av styrelsens ersättningskommitté. När det gäller verkställande direktörens lön och annan ersättning, fattas beslut av styrelsen.

Solna i februari 2009

Styrelsen i Skanska AB (publ)

Information om vad bolagets åtaganden gentemot ledande befattningshavare sammanlagt kan beräknas kosta bolaget vid olika tänkbara utfall framgår av bilaga 1.

Rörliga ersättningar till VD och andra ledande befattningshavare 2008 (att utbetalas 2009)

De rörliga ersättningarnas storlek är relaterade till förmågan att uppnå de publicerade målen och kan därmed komma att variera från år till år. Det finns heller ingen garanterad miniminivå.

Om samtliga mål nås och maximal rörlig ersättning beviljas till VD samt andra ledande befattningshavare skulle kostnaden uppgå till:

SEK 40.180.000 *)

Preliminär kostnad för rörlig ersättning till VD samt andra ledande befattnings- havare uppgår till:

SEK 18.200.000 *)

*)

- Kostnader relaterade till det årliga incitamentsprogrammet är baserat på gällande års prestationer.
- I det tidigare långsiktiga incitamentsprogrammet ("Skanska Share Award Plan") är kostnaderna för varje prestationsår (2005 – 2007) i enlighet med IFRS fördelat över en fyraårsperiod, prestationsåret samt tre efterföljande intjäningsår. Under gällande år tas ¼ av 2005, ¼ av 2006 samt ¼ 2007 upp som en kostnad. I det pågående aktiesparprogrammet ("Skanska Employee Ownership Program") är kostnaderna för prestationsåret 2008 i enlighet med IFRS fördelade över en treårsperiod som inkluderar prestationsåret. Under gällande år tas 1/3 av 2008 upp som kostnad.
- Sociala avgifter är inkluderade i kostnaderna ovan.