



SKÝRSLA STJÓRNAR TIL HLUTHAFA ÖLGERÐARINNAR EGILL SKALLAGRÍMSSON HF. UM FRAMKVÆMD STARFSKJARASTEFNU 2024

Lögð fram á aðalfundi félagsins hinn 8. maí 2025

Starfskjarastefna og launaþróun

Á aðalfundi Ölgerðarinnar Egill Skallagrímsson hf. í maí 2024 var þágildandi starfskjarastefna félagsins samþykkt með fáeinum breytingum. Í starfskjarastefnunni segir að markmið hennar sé að starfskjör hjá félaginu og dótturfélögum þess séu þannig uppbyggð að þau stuðli að því að rekstrar- og árangursmarkmiðum á hverjum tíma verði náð og að hluthafar hafi áhrif á og innsýn í stefnu félagsins um starfskjör forstjóra, annarra æðstu stjórnenda og stjórnarmanna. Starfskjarastefnan taki mið af langtímahagsmunum samstæðunnar, eigenda, viðskiptavina og starfsfólks þess.

Heildarkostnaður félagsins vegna launa og launatengdra gjalda á fjárhagsárinu 2024, þ.e. sem lauk 28. febrúar 2025, var 5,3 ma. kr., sem er 6,9% hækkun milli ára. Mestu munar um fjölgun starfsfólks, eða 1,9% og kjarasamningsbundnar hækkanir sem höfðu 4,6% áhrif milli ára.

Kaupaukar

Samkvæmt starfskjarastefnu félagsins er heimilt að greiða forstjóra og öðrum æðstu stjórnendum félagsins kaupauka á grundvelli sérstakra áætlana þar um sem stjórn félagsins ákveður að fenginni umsögn starfskjaranefndar, í formi árangurstengdra greiðslna, afhendingar hluta í félaginu eða veitingu kaupréttar. Skulu kaupaukar miðast við frammistöðu viðkomandi starfsmanns, afkomu félagsins, mikilvæga áfanga í rekstri og starfsemi félagsins, þ. á m. hvort settum markmiðum hefur verið náð. Eru kaupaukar þannig að hluta til tengdir þróun EBITDA félagsins og að hluta til persónulegum árangri viðkomandi starfsmanns m.t.t. fyrir fram skilgreindra markmiða. Kaupaukagreiðslur forstjóra eru ákvarðaðar af stjórn, en kaupaukagreiðslur annarra starfsmanna af forstjóra. Ekki er gert ráð fyrir að kaupaukar verði greiddir stjórnarmönnum.

Heildarfjárhæð veittra kaupauka til forstjóra og annarra æðstu stjórnenda á árinu 2024 var 20,2 m.kr. (23,4 m.kr. að meðtöldum launatengdum gjöldum). Nemur fjárhæð veittra kaupauka 0,44% af heildarlaunakostnaði á samstæðugrundvelli.

Kjör stjórnar, forstjóra og framkvæmdastjórnar

Eftirfarandi eru laun og hlunnindi forstjóra, aðal- og varamanna í stjórn og framkvæmdastjórnar fyrir árin 2023 og 2024 (fjárhæðir í þús. kr.):

	2024 Laun og hlunnindi	2023 Laun og hlunnindi
Bogi Þór Siguroddsson, stjórnarformaður	kr. 7.711	-
Októ Einarsson, fyrrverandi stjórnarformaður*	kr. 3.240	kr. 11.712

* Laun greidd vegna stjórnarsetu í Danól ehf., dótturfélagi félagsins, innifalin.

Hermann Már Þórisson, varaformaður stjórnar og meðlimur endurskoðunarnefndar	kr. 1.815	kr. 7.120
Gerður Huld Arinbjarnardóttir, stjórnarmaður og meðlimur endurskoðunarnefndar	kr. 5.936	kr. 3.907
Magnús Árnason, varaformaður stjórnar og meðlimur starfskjaranefndar	kr. 7.048	kr. 3.723
Rannveig Eir Einaradóttir, stjórnarmaður og meðlimur starfskjaranefndar	kr. 5.510	kr. 4.762
Sigríður Elín Sigfúsdóttir, stjórnarmaður og meðlimur endurskoðunarnefndar	kr. 4.785	-
Berglind Ósk Guðmundsdóttir, fyrrverandi stjórnarmaður	-	kr. 1.170
Jóhannes Hauksson, fyrrverandi stjórnarmaður	-	kr. 1.110
Andri Þór Guðmundsson, forstjóri (frá 2004)	kr. 64.295	kr. 67.164
Aðrir aðilar í framkvæmdastjórn** (2024: 8, 2023: 9)	kr. 257.432	kr. 295.711
Samtals:	kr. 357.772	kr. 396.379

Laun og hlunnindi sem greidd eru til stjórnarmanna innihalda greiðslur vegna setu þeirra í undirnefndum stjórnar. Forstjóri og framkvæmdastjórar fengu kaupaukagreiðslur vegna 2024 sem og vegna 2023.

Kaupréttir

Ölgerðin hefur gert samninga við tiltekna lykilstarfsmenn um kauprétt að hlutum í félaginu, í samræmi við ákvæði starfskjarastefnu félagsins. Heildarfjöldi útistandandi kaupréttar sem Ölgerðin hefur veitt starfsfólki sínu nemur nú 97.625.000 hlut, eða um 3,4% hlutafjár í félaginu.

Næstu nýtingardagar kaupréttar samkvæmt fyrirliggjandi kaupréttarsamningum eru eftirfarandi:

Í maí 2025 verður hægt að nýta 30% kaupréttar samkvæmt kaupréttarsamningum frá 2021.

Í apríl 2026 verður hægt að nýta 40% kaupréttar samkvæmt kaupréttarsamningum frá 2023.

Í maí 2026 verður hægt að nýta 30% kaupréttar samkvæmt kaupréttarsamningum frá 2021. Verða þá kaupréttir samkvæmt þeim samningum fullnýttir.

Fyrir aðalfundi 2025 liggur tillaga stjórnar um breytingu á starfskjarastefnu félagsins, þannig að stjórn félagsins verði heimilt að samþykkja kaupréttaráætlun í samræmi við ákvæði 10. gr. laga nr. 90/2003 um tekjuskatt og á grundvelli hennar bjóða öllum fastráðnum starfsmönnum félagsins og eftir atvikum dótturfélaga þess kauprétt að hlutum í félaginu. Ekki er ráðgert að lögð verði til útgáfa frekari kaupréttar til stjórnenda á árinu, en áætlað er að tillaga þess efnis verði til umræðu á aðalfundi félagsins 2026.

Launajafnrétti og fjölbreytileiki

Ölgerðin hefur sett sér jafnréttis- og fjölbreytileikastefnu, sem felur í sér skuldbindingu félagsins um stöðugar umbætur í jafnréttismálum og fjölbreytileika. Markmið stefnunnar er að stuðla að jafnri stöðu alls starfsfólks og jöfnum tækifærum óháð kyni, aldri og uppruna, og að

** Einn fyrrverandi aðili í framkvæmdastjórn meðal talna á báðum árum.

koma í veg fyrir ómálefnalegan launamun, en í stefnunni er m.a. kveðið sérstaklega á um launajafnrétti. Félagið greiðir konum, körlum og fólki með hlutlausa skráningu kyns í þjóðaskrá jöfn laun og sömu kjör fyrir jafnverðmæt störf. Með jöfnum launum er átt við að laun skulu ákveðin á sama hátt fyrir fólk óháð kyni. Skulu þau viðmið sem lögð eru til grundvallar launaákvörðun ekki fela í sér kynjamismun.

Félagið hlaut áframhaldandi jafnlaunavottun árið 2025 og gildir sú vottun í þrjú ár eða til ársins 2028. Í síðustu launagreiningu (nóvember 2024) mældist launamunur 1,3%.

Þá hefur Ölgerðin hlotið vottun Samtakanna 78 sem hinsegin vænn vinnustaður.