

## **Styrelsen för Karo Bio Aktiebolag (publ) förslag till beslut om riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare**

Styrelsen för Karo Bio AB (publ) ("Karo Bio") föreslår att årsstämman den 24 april 2009 fattar beslut om följande riktlinjer för bestämmande av lön och annan ersättning till ledande befattningshavare i Karo Bio, att gälla till den årsstämma som hålls 2010. De föreslagna riktlinjerna är desamma som de som antogs av årsstämman 2008.

### **Allmänt**

Karo Bio skall ha de ersättningsnivåer och anställningsvillkor som erfordras för att rekrytera och behålla en ledning med god kompetens och kapacitet att nå uppställda verksamhetsmål. Marknadsmässighet skall således vara den övergripande principen för lön och andra ersättningar till ledande befattningshavare i Karo Bio.

### **Fast lön**

För ett fullgott arbete skall ersättning utgå i form av fast lön.

### **Rörlig ersättning**

Utöver fast lön skall rörliga ersättningar kunna erbjudas som belönar tydligt målrelaterade prestationer i enkla och transparenta konstruktioner.

De ledande befattningshavarnas ersättning enligt incitamentsprogram skall grundas på i vilken utsträckning uppställda verksamhetsmål uppnåtts.

Karo Bios åtagande enligt incitamentsprogram skall vara begränsat i förhållande till den fasta årslönen och inte överstiga 60 procent av den fasta årslönen för verkställande direktören och 50 procent av den fasta årslönen för övriga befattningshavare, före beaktande av sociala kostnader, för respektive befattningshavare under aktuell tidsperiod, med krav på mottagaren att investera nettobeloppet efter skatt av den del av ersättningen som överstiger 20 procent av den fasta årslönen i Karo Bio-aktier på marknaden. Utfallande ersättning enligt incitamentsprogram skall utbetalas i form av lön och vara pensionsgrundande.

Utöver det som angivits ovan skall en bonus kunna erbjudas i syfte att behålla nyckelpersoner i Karo Bio i händelse av en väsentlig förändring av ägarstrukturen i bolaget eller förslag därom, motsvarande högst 50 procent av den fasta årslönen för den verkställande direktören och övriga befattningshavare, före beaktande av sociala kostnader.

### **Pensionsförmåner**

De ledande befattningshavarnas pensionsvillkor skall vara marknadsmässiga i förhållande till vad som generellt gäller för motsvarande befattningshavare på marknaden och skall baseras på avgiftsbestämda pensionslösningar eller vara anslutna till ITP-planen. Pensionsförmåner skall baseras på en pensionsålder om 65 år.

### **Icke-monetära förmåner**

De ledande befattningshavarnas icke-monetära förmåner (exempelvis bilförmån och hälsovård) skall underlätta utförandet av arbetet och motsvara vad som kan anses rimligt i förhållande till praxis på marknaden och nyttan för bolaget.

### **Uppsägningslön och avgångsvederlag**

Uppsägningslön och avgångsvederlag skall sammantaget inte överstiga 24 månadslöner för respektive befattningshavare.

### **Kretsen av befattningshavare som omfattas**

Riktlinjerna skall omfatta verkställande direktören i Karo Bio AB och personer i företagsledningen som är direkt underställda verkställande direktören samt verkställande direktörer i Karo Bios dotterbolag.

### **Information om tidigare beslutade ersättningar som inte har förfallit till betalning**

För närvarande gäller ett personaloptionsprogram som omfattar samtliga anställda, inklusive ledande befattningshavare. Tilldelning av personaloptioner har skett tidigare år och ingen ytterligare tilldelning enligt dessa program är möjlig. Samtliga personaloptioner är fullt intjänade och möjliga att inlösa. Bolagets åtagande enligt optionsprogrammet är säkrade genom teckningsoptioner avsedda att täcka såväl personaloptionerna som de sociala avgifter som kan komma att utgå till följd av personaloptionsprogrammet. Se vidare i årsredovisningen 2008 för ytterligare information.

### **Avvikelse från riktlinjerna i fall där särskilda skäl föreligger**

Styrelsen äger rätt att frångå riktlinjerna om det i ett enskilt fall finns särskilda skäl för detta.

Huddinge i mars 2009

KARO BIO AB (publ)

Styrelsen