



Bolagsstyrningsrapport

Bolagsstyrning avser det regelverk och den struktur som etablerats för att på ett effektivt och kontrollerat sätt styra och leda verksamheten i ett aktiebolag. ByggPartners bolagsstyrning grundar sig på svensk lag, främst Aktiebolagslagen (2005:551), bolagsordningen, interna regler samt föreskrifter och policys.

Svensk kod för bolagsstyrning ("Koden") är inte tillämplig på bolag listade på Nasdaq First North Premier och ByggPartner är därför inte skyldigt att följa Koden. Bolaget har dock valt att sedan 1 januari 2017 följa Koden.

Aktier och ägande

Aktiekapitalet i ByggPartner uppgick vid årets slut till 12 847 096 kr, fördelat på totalt 12 107 103 aktier. Bolagets aktier ger rätt till en röst per aktie och har samma rätt till andel av bolagets tillgångar samt utdelning. Bolagsstämman beslutar om utdelning.

ByggPartners tre största ägare per den 31 december 2016 är AB Surditet (bolagets grundare Bo Olsson) (20,0 procent av aktiekapitalet), Priveq Investment (13,3 procent av aktiekapitalet) samt Dan Sten Olsson med familj (cirka 11 procent av aktiekapitalet).

Bolagsstämma

Enligt Aktiebolagslagen är bolagsstämman bolagets högsta beslutsfattande organ. På bolagsstämman utövar aktieägarna sin rösträtt i nyckelfrågor, exempelvis fastställande av resultat- och balansräkningar, disposition av bolagets resultat, beviljande av ansvarsfrihet för styrelsens ledamöter och verkställande direktör, val av styrelseledamöter och revisorer samt ersättning till styrelsen och revisorerna.

Årsstämma måste hållas inom sex månader från utgången av räkenskapsåret. Utöver årsstämman kan kallelse även ske till extra bolagsstämma om styrelsen anser att det finns behov eller om ägare till minst 10 procent av aktierna begär det.

Årsstämman 2016

Årsstämman 2016 hölls den 26 april i Falun. Sammanlagt var 97,3 procent av totalt antal aktier representerade. Räkenskaper för 2015 fastställdes och styrelseledamöterna och VD beviljades ansvarsfrihet. Beslut fattades också om val av styrelseledamöter, styrelseordförande och revisorer samt arvode till styrelse och revisorer.

Extra bolagsstämmor

Vid en extra stämma den 25 juli beslutades om en extra aktieutdelning om 40 000 000 kr. Vid två extra bolagsstämmor, den 20 oktober respektive den 8 november valdes två nya styrelseledamöter till styrelsen.

Valberedning

Styrelsen avser att föreslå att årsstämman 2017 beslutar om att ByggPartner ska ha en valberedning bestående av fyra ledamöter, där styrelseordföranden samt tre representanter för ByggPartners tre största aktieägare (baserat på känt ägande av aktier i ByggPartner per den sista bankdagen i augusti varje år) ska ingå. De största aktieägarna kommer endast att vara representerade i valberedningen om de så önskar.

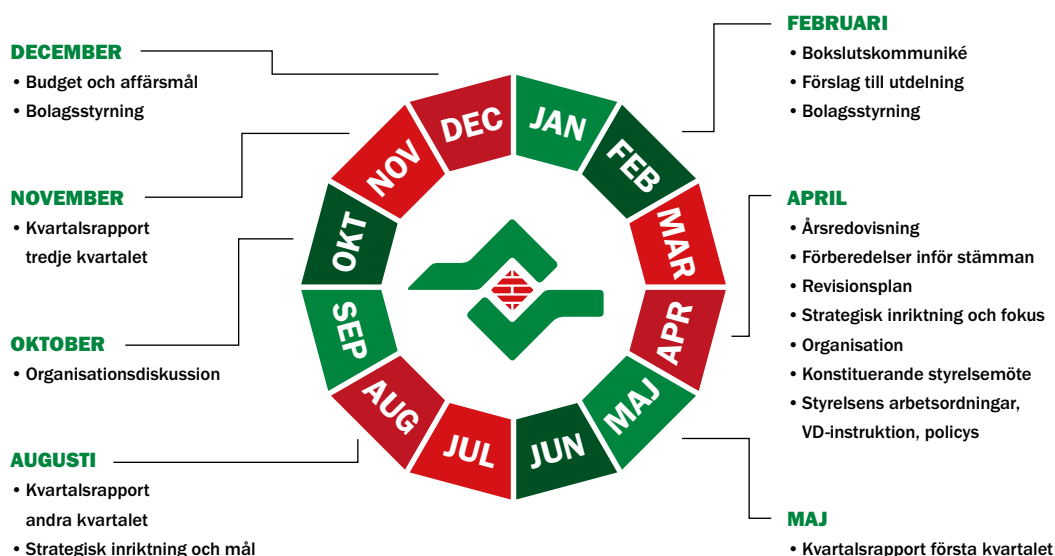
Valberedningen kommer att utse en av medlemmarna till ordförande för valberedningen. ByggPartners styrelseordförande får inte utses till ordförande för valberedningen. Mandatperioden för ledamöterna i valberedningen pågår till dess att en ny valberedning utses. Valberedningens ledamöter föreslås inte erhålla något arvode. Valberedningens arbete ska innefatta framläggande av förslag till bolagsstämman avseende styrelse, styrelseordförande och revisor. Valberedningen ska även lägga fram rekommendationer till bolagsstämman rörande de arvoden som ska betalas till styrelsen och revisorerna samt principerna för att utse en ny valberedning.

Styrelsens roll och sammansättning

Styrelsen är efter bolagsstämman bolagets högsta beslutande organ. Styrelsens arbete regleras av bland annat aktiebolagslagen, bolagsordningen och styrelsens arbetsordning. Styrelsen fastslår mål och strategiska riktlinjer, ansvarar för att VD genomför styrelsebeslut samt har det yttersta ansvaret för koncernens interna styrning och kontroll samt riskhantering.

Styrelsens bolagsstämmovalda ledamöter väljs årligen av årsstämman för tiden intill att nästa årsstämma hållits. ByggPartners styrelse ska enligt bolagsordningen bestå av lägst tre och högst tio bolagsstämmovalda ordinarie ledamöter utan suppleanter. Vid årsstämman 2016 valdes fem ordinarie styrelseledamöter. I oktober respektive november valdes ytterligare två nya ledamöter. Ingen representant för koncernledningen ingår i styrelsen. Inga arbetstagarrepresentanter eller suppleanter har utsetts till styrelsen.

Styrelsens arbete



Styrelsens medlemmar presenteras närmare under avsnittet "Styrelse och ledande befattningshavare" på sid 30.

Styrelsens ordförande

Styrelseordförande leder styrelsearbetet och följer verksamheten i dialog med VD. Ordförande företräder bolaget i frågor kring ägarstrukturen och frågor av särskild betydelse. Uppdraget medför ansvar för att styrelsearbetet är välorganiserat, effektivt, att styrelsen fullgör åtagandena samt att styrelsen erhåller tillfredsställande information och beslutsunderlag. Vidare gör styrelsen en gång per år en utförlig utvärdering av formerna för sitt arbete, styrelsens sammansättning, styrelsens prestation och förbättringsområden.

Styrelsearbetet

Styrelsen utser koncernens VD. Uppdelningen av styrelsens och VD:s ansvar samt befogenheter återfinns i styrelsens arbetsordning som fastställs årligen. Styrelsemötena följer en antagen arbetsordning vilken fastställer de punkter på dagordningen som är ordinarie och de som kan variera. Styrelsen

sammanträder efter en i förväg beslutad årsplan och ska mellan varje årsstämma hålla minst fem ordinarie styrelsemöten utöver det konstituerade styrelsemötet.

Styrelsen har hittills inte inrättat något revisionsutskott eller ersättningsutskott eftersom styrelsen med hänsyn till sin storlek fram till hösten 2016, då styrelsen utökades med två ytterligare styrelseledamöter, funnit det mer ändamålsenligt att styrelsen i sin helhet fullgör de uppgifter som ankommer på ett revisions- och ersättningsutskott.

Styrelsens årsplanering

Utöver dessa möten kan extra möten arrangeras för behandling av frågor som inte kan hänskjutas till något av de ordinarie mötena. Under räkenskapsåret 2016 har styrelsen hållit 13 möten, vilka samtliga protokollförts. Under 2016 har utöver de stående punkterna som till exempel marknadsutveckling, affärsutveckling och budget, följande frågor behandlats: finansiering, förberedelser inför börsnotering och organisationsutveckling.

Säkerställande av kvalitet i finansiell rapportering

I den arbetsordning som årligen beslutas av styrelsen ingår detaljerade instruktioner om bland annat vilka ekonomiska rapporter och vilken finansiell information som ska lämnas till styrelsen. Utöver bokslutsrapport, delårsrapporter och årsredovisning granskar och utvärderar styrelsen omfattande finansiell information som avser såväl koncernen som helhet som olika enheter som ingår i koncernen. Styrelsen behandlar också information om riskbedömningar, tvister och eventuella oegentligheter som kan få påverkan på ByggPartners finansiella ställning.

Styrelsen granskar också de mest väsentliga redovisningsprinciper som tillämpas i koncernen avseende den finansiella rapporteringen, liksom väsentliga förändringar av principerna samt rapporter om internkontroll och processerna för finansiell rapportering. Koncernens revisorer rapporterar till styrelsen vid behov och minst två gånger per år.

Ersättning till styrelsen

Det beslutade arvudet till styrelsen uppgick 2016 till totalt 520 000 kronor, fördelat inom styrelsen enligt vad som framgår av tabellen nedan. Årsstämman 2016 beslutade att arvode till styrelsens ordförande skall utgå med 120 000 kronor per år och till övriga styrelseledamöter med 50 000 kronor per styrelseledamot och år. Helena Skåntorp och Tore Hallersbo som utsågs till styrelseledamöter i oktober respektive november 2016 har envar rätt till ett årligt styrelsearvode om 100 000 kronor.

Enligt ett tilläggsavtal till ett konsultavtal med Prioett AB, ägt av styrelseordföranden Torsten Josephson, var Prioett AB berättigat till ett extra vederlag om 120 000 kronor plus sociala avgifter om 37 704 kronor, det vill säga totalt 157 704 kronor, i samband med att ByggPartner genomförde en notering på börs eller annan auktoriserad marknadsplats.

Koncernens ledning

VD leder koncernledningens arbete och fattar beslut i samråd med övriga i ledningen. Denna består av VD, ekonomi- och finansdirektör samt HR-chefen. Koncernledningen har regelbundna verksamhetsgenomgångar under VD:s ledning.

Ersättning till ledande befattningshavare

Under 2016 utbetalades totalt 4 657 866 kronor i fast ersättning till bolagets ledande befattningshavare (koncernledningen). Den totala utbetalda bruttoersättningen till verkställande direktören och koncernledningen, inklusive grundlön, pensionsbetalning samt bil- och sjukförsäkringsförmån uppgick under 2016 till 5 714 181 kronor, varav 2 894 000 kronor utgjorde ersättning till verkställande direktören. Ersättningar till ledande befattningshavare finns beskrivet i not 6 på sid 50.

Inför årsstämman 2017 kommer styrelsen att framlägga förslag till riktlinjer för ersättning och andra villkor för ledande befattningshavare.

Revision

Bolagets revisorer granskar årsbokslut och årsredovisning samt bolagets löpande verksamhet och rutiner för att sedan uttala sig om finansiella rapporteringen samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning. Revisorerna ska efter varje räkenskapsår lämna en revisionsberättelse till årsstämman. Bolagets revisorer rapporterar till styrelsen varje år personligen sina iakttagelser från granskningen och sina bedömningar av bolagets interna kontroll.

Vid årsstämman 2016 valdes revisionsfirman EY till bolagets revisor med auktoriserade revisorn Jonas Svensson som huvudansvarig revisor för tiden intill slutet av nästa årsstämma. Vid årsstämman 2016 beslutades att ersättning till revisorn skulle utgå enligt godkänd räkning. Revisorsarvudet 2016 uppgick till sammanlagt 744 000 kronor för hela koncernen.

Mötesnärvaro under 2016

NAMN	INVALID ÅR	OBEROENDE FRÅN BOLAGET	OBEROENDE AV STÖRRE AKTIEÄGARE	STÄMMOBESLUTAT ARVODE	STYRELSEMÖTEN
Torsten Josephson	2011	Ja	Ja	120 000	13/13
Louise Nilsson	2006	Ja	Nej	50 000	13/13
Mats Wellhardh	1992	Ja	Ja	50 000	13/13
Bo Olsson	1992	Ja	Nej	50 000	13/13
Johan Koch	2011	Ja	Nej	50 000	13/13
Helena Skåntorp	2016	Ja	Ja	100 000	5/5
Tore Hallersbo	2016	Ja	Ja	100 000	2/3

Intern kontroll

Styrelsen ansvarar enligt den svenska Aktiebolagslagen för den interna kontrollen. Bolagsstyrningsrapporten ska enligt Årsredovisningslagen innehålla upplysningar om de viktigaste inslagen i bolagets system för intern kontroll och riskhantering i samband med den finansiella rapporteringen.

ByggPartners internkontrollstruktur följer principerna i COSO-modellen, enligt vilken det sker genomgång och bedömning inom områdena kontrollmiljö, riskbedömning, kontrollaktiviteter, information och kommunikation samt uppföljning.

Kontrollmiljö

Styrelsen har fastställt ett antal styrande dokument för bolagets interna kontroll och styrning, bland annat styrelsens arbetsordning och instruktioner för verkställande direktören, rapporteringsinstruktioner, auktorisationsbestämmelser och finanspolicy, som alla syftar till att säkerställa en tydlig roll- och ansvarsfördelning. Rapportering av finansiell information sker genom ett koncerngemensamt rapporteringssystem. Ansvaret att upprätthålla en effektiv kontrollmiljö och det löpande arbetet med internkontroll och riskhantering åligger verkställande direktören och CFO som rapporterar till styrelsen utifrån fastställda rutiner. Cheferna på olika nivåer i företaget har vidare detta ansvar inom sina respektive ansvarsområden och rapporterar i sin tur till koncernledningen.

Information och kommunikation

ByggPartners väsentliga styrande dokumentation i form av policys, riktlinjer och manualer kommuniceras framförallt via ett koncerngemensamt intranät och ett gemensamt verksamhetssystem.

Riskbedömning

ByggPartner uppdaterar kontinuerligt riskanalysen avseende bedömning av risker vilka kan leda till fel i den finansiella rapporteringen. Detta sker främst genom kontakter mellan koncernledningen och koncernstab ekonomi plus koncernens controller. Vid riskgenomgångarna identifierar ByggPartner de områden där risken för fel är förhöjd.

Kontrollaktiviteter

Varje månad upprättas finansiella rapporter för samtliga bolag inom koncernen tillsammans med konsoliderade finansiella rapporter. Dessa ligger till grund för möten med respektive arbetschef där koncernchefen, ekonomi- och finansdirektören och koncerncontrollern har genomgång med respektive arbetschef. Särskild analys görs här av orderläge, kostnadsuppföljning, investeringar och kassaflöde. Varje kvartal hålls så kallade slutkostnadsprognosgenomgång där kvartalsbokslutet och dotterbolagets uppdaterade prognos analyseras. Dessutom gör ekonomi- och finansdirektören fysiska besök hos dotterbolagen flera gånger per år. Dessa möten kompletteras flera gånger per år med möten där ekonomi- och finansdirektören, redovisningschefen samt koncerncontrollern träffas. På dessa möten läggs särskild vikt vid att eventuella problemställningar följs upp och att en korrekt finansiell rapportering säkerställs. Prognoser uppdateras varje kvartal för samtliga koncernbolag där uppföljning sker mot utfall samt tillser att den finansiella informationen är rättvisande och korrekt.

Kontrollmiljön skapas genom gemensamma värderingar, företagskultur, regler och policys, kommunikation och uppföljning samt av det sätt som verksamheten är organiserad. Huvuduppgiften för staber och dess medarbetare är dels att implementera, vidareutveckla och upprätthålla koncernens kontrollrutiner, dels utföra intern kontroll inriktad på affärskritiska frågor.

ByggPartners revisorer granskar den finansiella informationen för årsbokslutet. Dessutom granskar revisorerna varje år ett urval av kontroller och processer och rapporterar eventuella förbättringsområden till koncernledning och styrelse.

ByggPartners ekonomifunktion finns centralt i Borlänge (huvudkontor) och rapporterar genom ett koncerngemensamt rapporteringssystem. Koncerncontrollern har också ett nära samarbete med dotterbolagsansvariga avseende bokslut och rapportering.

Verksamhetsrevision

ByggPartner har även en internrevisionsfunktion. Internrevisionens huvudsakliga uppgift är att följa upp entreprenadprojekt och att det koncerngemensamma verksamhetssystemet efterlevs och tillämpas. Verksamhetssystemet och prognosprocessen är den enskilt viktigaste beståndsdelen vid fastställande av ett projekts och bolagets resultat varför detta är ett prioriterat område. Det finns instruktioner och en löpande utvärdering görs av att ansvariga personer i organisationen har den kompetens och de stödresurser som krävs för att fullgöra arbetet i samband med framtagandet av finansiella rapporter.