

# 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.**

**Bolag listade på Nasdaq First North Premier före juli 2018 ska från 1 juli 2019 följa lokal kod för bolagsstyrning, vilket för svenska bolag avses Svensk kod för bolagsstyrning ("Koden"). ByggPartner 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 2019 är AB Surditet (bolagets grundare Bo Olsson) (24,7 procent av aktiekapitalet), Länsförsäkringar Fondförvaltning AB (13,4 procent av aktiekapitalet) samt Försäkringsbolaget Avanza Pension (4,9 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.

ByggPartners räkenskapsår löper från och med den 1 januari till och med den 31 december och årsstämma ska hållas inom sex månader efter räkenskapsårets slut. Datum och ort för årsstämman kommuniceras senast i samband med den tredje kvartalsrapporten på bolagets hemsida. Kallelse sker genom publicering i Post- och Inrikes Tidningar och ByggPartners webbplats. Att kallelsen skett annonseras i Svenska Dagbladet. Samtliga stämmodokument publiceras på ByggPartners webbplats. Aktieägare som är införda i aktieboken på avstämningsdagen och som anmäler sitt deltagande har rätt att närvara vid stämman, antingen personligen eller via ombud eller ställföreträdare med fullmakt. Aktieägare har rätt att få ärenden behandlade vid årsstämman om begäran har inkommit till styrelsen senast sju veckor före årsstämman.

Utöver årsstämman kan kallelse även ske till extra bolagsstämma om styrelsen anser att det finns behov eller om ägare till minst tio procent av aktierna begär det.

## Årsstämman 2019

Årsstämman 2019 hölls den 8 maj i Falun. Sammanlagt var 45,5 procent av totalt antal aktier representerade. Räkenskaperna för 2018 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

Ingen extra bolagsstämma har hållits under 2019.

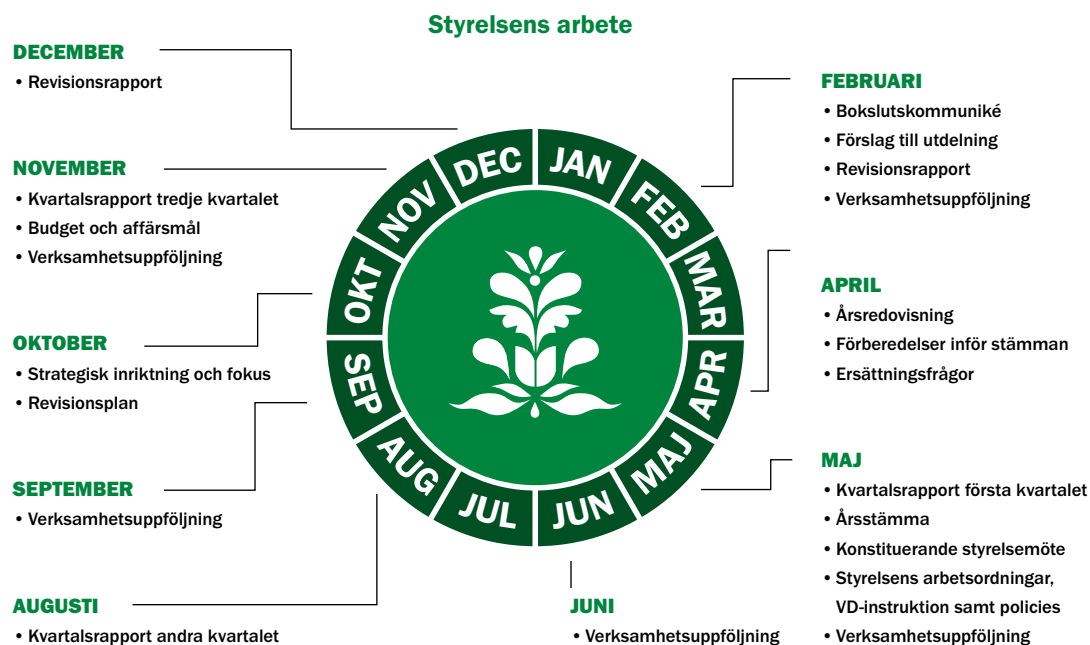
## Årsstämma 2020

Nästa årsstämma för aktieägarna i ByggPartner i Dalarna Holding AB hålls den 14 maj 2020 klockan 16:00 på Magasinet, Tullkammaregatan 12, Falun.

## Valberedning

Inför årsstämman 2020 har valberedningen följande sammansättning: Eva Gottfridsdotter-Nilsson (valberedningens ordförande), Länsförsäkringar Fastighetsfond AB (13,4 procent av rösterna), Bo Olsson, AB Surditet (24,7 procent av rösterna) Anders Sandelius, AB Pom Sandelius (2,9 procent av rösterna) och Tore Hallersbo, styrelseordförande i ByggPartner i Dalarna Holding AB vilket meddelades på ByggPartners webbplats samt offentliggjordes genom pressmeddelandet den 14 oktober 2019.

Valberedningen har inför årsstämman 2020 hållit tre protokollförda sammanträden och däremellan haft löpande kontakt. Inget arvode har utgått för arbetet. Valberedningen har för sitt arbete tagit del av den interna utvärderingen av styrelsens arbete som utförts samt styrelseordförandens redogörelse för



styrelsearbetet och bolagets strategi, men har också intervjuat enskilda styrelseledamöter och medlemmar i koncernledningen. Valberedningen tillämpar de regler för styrelsens sammansättning som finns i Koden. Valberedningen bedömer att de föreslagna ledamöterna har en bred och kompletterande erfarenhet av detta. Kraven på oberoende bedöms också vara uppfyllt. Valberedningen har även diskuterat kraven på mångfald. I detta avseende har valberedningen valt att inom mångfaldspolicy använda Koden avsnitt 4.1 som anger att styrelsen ska präglas av mångsidighet och bredd avseende kompetens, erfarenhet och bakgrund. Därutöver ska en jämn könsfördelning eftersträvas

Valberedningens förslag, redogörelse för arbetet samt kompletterande information om föreslagna styrelseledamöter offentliggörs i samband med kallelsen till årsstämman och redogörs även på årsstämman 2020.

### 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 bolagsstämmodovalda ledamöter väljs årligen av årsstämman för tiden intill att nästa årsstämma hållits. ByggPartners styrelse ska enligt bolagsordningen bestå av lägst tre

och högst tio bolagsstämmodovalda ordinarie ledamöter utan suppleanter. Vid årsstämman 2019 valdes fem ordinarie styrelseledamöter. Ingen representant för koncernledningen ingår i styrelsen. Inga arbetstagarrepresentanter eller suppleanter har utsetts till styrelsen.

Styrelsens medlemmar presenteras närmare under avsnittet "Styrelse och ledande befattningshavare" på sid 32.

### 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 moderbolagets VD och tillika koncernchef. 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.

Årligen genomförs en utvärdering av styrelsearbetet, resultatet redovisas sedan för valberedningen.

Styrelsen har hittills inte inrättat något revisionsutskott eller ersättningsutskott eftersom styrelsen med hänsyn till sin storlek 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 2019 har styrelsen hållit elva möten, vilka samtliga protokollförts. Under 2019 har utöver de stående punkterna som till exempel marknadsutveckling, affärsutveckling och budget, följande frågor behandlats: finansiering, börsfrågor, organisationsutveckling och genomgång av projektprognoser.

#### 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 arvodet till styrelsen uppgick 2019 till totalt 720 000 kronor, fördelat inom styrelsen enligt vad som framgår av tabellen nedan. Årsstämman 2019 beslutade

att arvode till styrelsens ordförande skall utgå med 200 000 kronor per år och till övriga styrelseledamöter med 130 000 kronor per styrelseledamot och år.

#### Koncernens ledning

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

#### Ersättning till ledande befattningshavare

Under 2019 utbetalades totalt 4 315 554 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 2019 till 6 251 317 kronor, varav 2 776 147 kronor utgjorde ersättning till verkställande direktören. Ersättningar till ledande befattningshavare finns beskrivet i not 6 på sid 52.

Inför årsstämman 2020 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 2019 valdes revisionsfirman EY till bolagets revisor med auktoriserade revisorn Jonas Svensson som huvudansvarig revisor för tiden intill slutet av nästa årsstämma. Vid årsstämman 2019 beslutades att ersättning till revisorn skulle utgå enligt godkänd räkning. Revisorsarvodet 2019 uppgick till sammanlagt 827 000 kronor för hela koncernen.

#### Mötesnärvaro under 2019

NAMN	INVALD ÅR	OBEROENDE FRÅN BOLAGET	OBEROENDE AV STÖRRE AKTIEÄGARE	STÄMMO-BESLUTAT ARVODE	STYRELSEMÖTEN
Tore Hallersbo	2016	Ja	Ja	200 000	11/11
Bo Olsson	1992	Ja	Nej	130 000	11/11
Helena Skåntorp	2016	Ja	Ja	130 000	11/11
Torsten Josephson	2011	Ja	Ja	130 000	11/11
Elisabeth Norman	2018	Ja	Ja	130 000	11/11

## 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, insiderpolicy, kommunikationspolicy som alla syftar till att säkerställa en tydlig roll- och ansvarsfördelning. Rapportering av finansiell information sker genom ett koncerngemensamt rapporteringssystem. Ansvar 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 controllers. 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, CFO 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. Prognoser uppdateras varje kvartal för samtliga koncernbolag där uppföljning sker mot utfall samt tillser att den finansiella informationen är rättvisande och korrekt.

Särskilt komplexa och större anbud ska prövas och godkännas av ByggPartners kalkylråd vilket består av delar av styrelsen och VD.

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 inom ramen för det certifierade kvalitets- och miljöarbetet. Internrevisionens huvudsakliga uppgift är att följa upp entreprenad-, service- och ställningsprojekt samt att det koncerngemensamma verksamhetssystemet efterlevs och tillämpas. Verksamhetssystemet och prognosprocessen är den enskilt viktigaste beståndsdel 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.