

Bolagsstyrningsrapport för räkenskapsåret 2012

Inledning

Almi har att avge en bolagsstyrningsrapport då regeringen har beslutat att Svensk kod för bolagsstyrning (Koden) ska vara en del i ramverket för förvaltningen av statligt ägda företag. Det innebär att Koden kompletterar statens ägarpolitik i frågor som rör samspelet mellan ägare, styrelse och företagsledning.

Koden behandlar det beslutssystem genom vilket ägarna direkt eller indirekt styr bolaget. Reglerna berör de enskilda bolagsorganens organisation och arbetsformer samt samspelet mellan dessa. Dessutom anges riktlinjer för bolagens rapportering. Koden tillämpas enligt principen "följa eller förklara", vilket innebär att ett bolag kan avvika från enskilda regler i Koden om en förklaring till avvikelserna anges.

I skriften Statens ägarpolitik beskrivs hur näringsdepartementet väljer styrelseledamöter och revisorer i en så kallad nomineringsprocess i sina bolag. Då Almi endast har en aktieägare och kodens regler syftar till att säkra flera aktieägares inflytande över nomineringarna avviker Almi från Kodens regler för val av styrelseledamöter och revisorer.

Statens ägarpolitik klargör att nomineringar till styrelsen offentliggörs enligt Kodens riktlinjer med undantag för redovisning av oberoende i förhållande till större ägare. Almi avviker därmed från Kodens riktlinjer för redovisning av styrelsens oberoende.

Bolagsstyrningsrapporten är inte granskad av bolagets revisor och den är inte en del av de formella årsredovisningshandlingarna.

Ägaren

Almi har svenska staten som enda ägare och förvaltas av näringsdepartementet. De riktlinjer som återges i skriften Statens ägarpolitik utgör det övergripande ramverket för Almi.

Regeringen har värdeskapande som övergripande mål. För Almis del ställs inte något annat krav på ekonomiska mål än att den lånefond ägaren ställt till bolagets förfogande för utlåning till Almis målgrupper ska behållas nominellt intakt.

För att främja tydlighet och enhetlighet följer Almi näringsdepartementets riktlinjer i ansvars- och informationsfrågor.

Bolagsstämman

Bolagsstämman är bolagets högsta beslutande organ. Bolagsstämman utser styrelse och revisorer samt fattar beslut om bland annat ändringar i bolagsordningen. Därutöver har Riksrevisionen rätt att utse en revisor med suppleant.

Ordinarie bolagsstämma (årsstämma) ska hållas inom sex månader efter räkenskapsårets slut. Kallelse ska skickas till ägarna tidigast sex och senast fyra veckor före stämman.

Riksdagsledamot har rätt att, efter anmälan till styrelsen senast en vecka i förväg, närvara vid årsstämman och i anslutning till denna ställa frågor. Underrättelse om tid och plats för årsstämman sändas till riksdagens centralkansli i anslutning till utfärdandet av kallelsen till stämman. Delar av kallelsen införs även i Dagens Nyheter. Årsstämman är även öppen för allmänheten.

Vid årsstämman deltar utöver ombud för aktieägaren styrelsens ordförande och bolagets verkställande direktör. Även styrelsens övriga ledamöter och revisorerna inbjuds att närvara.

Ersättningsprinciperna

Vid årsstämman 2012 beslutades att arvoden till styrelsen ska utgå med 100 000 kr till ordföranden samt 60 000 kr till ledamot. Vid extra årsstämma den 21 januari 2013 beslutades att höja arvodena till 150 000 resp 80 000 kr.

För VD utgår marknadsmässig lön. Styrelsen har noterat att principer för ersättning och andra anställningsvillkor överensstämmer med de av regeringen beslutade riktlinjerna.

För övriga befattningshavare direkt underställda verkställande direktören utgår marknadsmässig lön. Ingen befattningshavare förutom verkställande direktör, vice verkställande direktör samt verkställande direktörerna för de regionala dotterbolagen har avtal om avgångsvederlag.

Löner och ersättningar finns närmare beskrivet i årsredovisningens not 8.

Inom Almi finns inget ersättningsutskott.

Val av styrelseledamöter och revisorer

Processen för nominering av ledamöter till bolagets styrelse drivs och koordineras av näringsdepartementet.

Regeringens mål är att styrelserna i de statligt ägda bolagen ska ha en hög kompetensnivå som är anpassad till respektive företags verksamhet, situation och framtida utmaningar. Nomineringen och tillsättningen av nya styrelseledamöter föregås av en löpande dialog mellan ansvarigt departement, styrelseordförande, andra ledamöter och eventuella delägare. Regeringen önskar att styrelsen utvärderar sig själv och inventerar eventuella förändringsbehov gällande sammansättningen och framtida kompetensbehov. Sammansättningen av styrelserna strävar också efter att skapa en balans avseende kompetens, bakgrund, ålder och kön. Nomineringsprocessen i sin helhet beskrivs i skriften Statens ägarpolitik.

Revisorernas uppdrag att oberoende granska styrelsens och verkställande direktörens förvaltning samt företagets årsredovisning och bokföring är av central betydelse för ägaren. Ansvaret för val av revisorer, för företag med statligt ägande, ligger alltid hos ägaren. Det praktiska arbetet med upphandlingen hanteras av bolaget. Det slutliga beslutet fattas av ägaren på årsstämman.

Revisorer/revisionsbolag väljs för en mandatperiod om ett år. Lagen om offentlig upphandling tillämpas före dessa val. Därutöver äger Riksrevisionen rätt att förordna en revisor med suppleant.

Sammansättning

Almis styrelse består normalt av åtta stämموvalda ledamöter som förordnats av regeringen. Regeringen har även förordnat en av ledamöterna att vara styrelseordförande. Två ledamöter och två suppleanter utses av arbetstagarorganisationerna. Av styrelsens sju stämموvalda ledamöter är tre kvinnor. Ledamöternas genomsnittsalder var 56 år.

Vid ordinarie bolagsstämma den 24 april 2012 omvaldes ledamöterna Ola Asplund, Jan Berg, Anna Lena Cederström, Elisabeth Gauffin, Maria Masoomi, Inga Thoresson-Hallgren samt Bertil Törsäter, ledamot. Till ordförande i styrelsen omvaldes Elisabeth Gauffin.

Vid extra bolagsstämma den 20 juni 2012 omvaldes ledamöterna Ola Asplund, Anna-Lena Cederström, Elisabeth Gauffin, Maria Masoomi, Inga Thoresson-Hallgren och Bertil Törsäter samt nyvaldes Mattias Moberg. Till ordförande i styrelsen omvaldes Elisabeth Gauffin.

De fackliga organisationerna har till arbetstagarrepresentanter anmält Ann-Louise Wester (ny) och Per-Arne Norbäck med suppleanterna Peter Kraff och Carin Ramneskär (ny).

Inför sammanslagningen av Almi och Innovationsbron AB bildades en styrgrupp med uppgift att leda arbetet. Denna styrgrupp utgjorde ett utskott till styrelsen och hade som ledamöter Katarina Blom, Elisabeth Gauffin, Åke Hedén, Eva Lindqvist, Joakim Kärnborg, Akbar Seddigh och Marita Ljung, den senare även ordförande.

Statens ägarpolitik klargör att nomineringar till styrelsen offentliggörs enligt Kodens riktlinjer med undantag för redovisning av oberoende i förhållande till större ägare. Skälet till att bolag ska ha minst två styrelseledamöter som är oberoende i förhållande till större aktieägare, och att samtliga styrelseledamöters oberoende i förhållande till större ägare ska redovisas enligt Koden, är att skydda minoritetsaktieägare i bolag med spritt ägande. I statligt helägda bolag samt i delägda bolag med få delägare saknas dessa skäl för att redovisa oberoende styrelseledamöter.

Styrelsens arbete

Styrelsens arbetsordning föreskriver att minst fyra ordinarie möten ska hållas varje år. Utöver de ordinarie mötena kallas styrelsen till ytterligare möten om behov uppkommer.

Styrelsen fastställer årligen en arbetsordning, vilken i allt väsentligt följer regeringens riktlinjer. Arbetsordningen reglerar bland annat ordförandens uppgifter, information till styrelsen, frekvensen och formerna för styrelsemöten samt utvärdering av styrelsens arbete. Därutöver innehåller arbetsordningen instruktioner för verkställande direktör och för rapportering.

Styrelseordföranden leder styrelsens arbete och ansvarar för att övriga ledamöter får ett tillfredsställande underlag för att avgöra ärenden. Därutöver ser ordföranden till att styrelsens och verkställande direktörens arbete årligen utvärderas.

Vilka ärenden som ska behandlas i styrelsen följer av aktiebolagslagen, Koden och styrelsens arbetsordning. Bland styrelsens främsta uppgifter märks att fastställa den strategiska inriktningen och väsentliga förändringar av koncernens organisation. Därtill ska styrelsen följa den ekonomiska utvecklingen och belysa ekonomiska riktlinjer för risk- och kontrollfunktionerna.

Styrelsen ansvarar för att den finansiella rapporteringen är upprättad i överensstämmelse med lag och tillämpliga redovisningsstandarder. Styrelsen har det yttersta ansvaret för att bolagets rapportering till ägare och omvärld ger en korrekt och fullständig bild av dess utveckling, finansiella ställning och risker. Styrelsen har beslutat att inte följa IFRS-standarderna då kostnaderna inte står i rimlig proportion till det begränsade värde som förfarandet skulle tillföra ägaren.

I årsredovisningen anges vilka delar som är formella årsredovisningshandlingar och på vilka regelverk de grundas.

Styrelsen har haft åtta sammanträden under året varav ett extramöte. Vid mötena under 2012 har särskild uppmärksamhet ägnats åt följande frågor:

- *Ny strategi för koncernen*
- *Låneverksamhetens inriktning*
- *Sammanläggningen med Innovationsbron AB*

Revisions- och medarbetarfrågor

I stället för att inrätta ett särskilt revisionsutskott har styrelsen valt att utöver den löpande behandlingen en gång per år göra en fördjupad genomgång av revisionsfrågor inkl finansiell kontroll. Styrelsen behandlar årligen även övergripande HR-frågor.

Revisorer

I februari 2012 avslutades en offentlig upphandling avseende revisions- och vissa konsulttjänster för koncernens bolag. Avtalet tilldelades sedermera Deloitte Touche Sverige AB och villkoren avser räkenskapsåren 2012-2015.

Vid årsstämman den 24 april utsågs till revisionsbolag Deloitte AB, Stockholm, med aukt revisor Jan Palmqvist som huvudansvarig revisor efter genomförd offentlig upphandling. Riksrevisionen har inte utsett revisor jämte suppleant som myndigheten har möjlighet till enligt bestämmelser i bolagsordningen.

Revisorernas tjänster till Almi utöver revision under 2012 uppgår till 244 tkr för såväl moderbolaget som för hela koncernen. För ytterligare upplysningar hänvisas till not 7 i årsredovisningen.

Styrelsens närvaro

Styrelsens närvaro vid årets åtta sammanträden framgår av sammanställning på nästa sida och uppgick till drygt 94 procent under 2013 mot 92 procent 2012.

Teckenförklaring

+ Närvarande

/ Frånvarande

(tomt) Ej tillträtt som ledamot, avgått som ledamot eller ersatt av suppleant vid mötet

<i>Namn</i>	<i>27 jan ext</i>	<i>5 mars ord</i>	<i>5 maj ord</i>	<i>15 juni ord</i>	<i>20 jun konst</i>	<i>4 sep ord</i>	<i>22 okt ord</i>	<i>10 dec ord</i>
Elisabeth Gauffin, ordf	+	+	+	+	+	+	+	+
Ola Asplund, vice ordf	+	+	+	+	+	+	+	+
Jan Berg	+	+	+	+				
Anna-Lena Cederström	+	+	/	+	+	+	+	+
Maria Masoomi	+	+	+	+	+	+	+	-
Inga Thoresson- Hallgren	+	+	+	+	+	+	+	+
Bertil Törsäter	+	+	+	+	/	+	+	+
Mattias Moberg					+	+	+	/
Lars Jansson, arb tag repr	+	+						
Per-Arne Norbäck, arb tag repr	+	+	+	/	+	+	+	+
Ann-Louise Wester, arb tag			+	+	+	+	+	+