



# 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, Svensk kod för bolagsstyrning ("Koden") samt föreskrifter och policys.

## 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 2020 var AB Surditet (bolagets grundare Bo Olsson; 24,7 procent av röster och aktiekapital), Länsförsäkringar Fondförvaltning AB (9,9 procent av röster och aktiekapital) samt Nordea Livförsäkring Sverige AB (4,7 procent av röster och aktiekapital).

## BOLAGSSTÄMMA

Enligt Aktiebolagslagen är bolagsstämman bolagets högsta beslutsfattande organ. På bolagsstämman utövar aktie-

ägarna 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 2020

Årsstämman 2020 hölls den 14 maj i Falun. Sammanlagt var 38,9 procent av totalt antal aktier representerade. Räkenskaper för 2019 fastställdes och styrelseledamöterna och VD beviljades ansvarsfrihet. Beslut fattades också om val av styrelseledamöter, styrelseordförande och revisorer samt arvode till styrelse och revisorer. Årsstämman fattade, på grund av rådande osäkerhet kring Covid-19, beslut om att ingen utdelning skulle ske. Till styrelseledamöter omvaldes, i enlighet med valberedningens förslag, Tore Hallersbo, Torsten Josephson, Elisabeth Norman, Bo Olsson och Helena Skåntorp. Vidare omvaldes Tore Hallersbo som styrelsens ordförande och det registrerade revisionsbolaget Ernst & Young AB omvaldes till bolagets revisor.

Därutöver beslutade stämman om antagande av riktlinjer för ersättningar till ledande befattningshavare i enlighet med styrelsens förslag samt om principer för valberedningens tillsättning och instruktion för valberedningen inför årsstämman 2021 i enlighet med valberedningens förslag.

### Extra bolagsstämma 2020

Extra bolagsstämma hölls 22 oktober 2020 och beslut om utdelning om 3,25 kronor per aktie fattades. Sammanlagt var 52,0 procent av totalt antal aktier representerade.

### Årsstämma 2021

Nästa årsstämma för aktieägarna i ByggPartner i Dalarna Holding AB hålls den 18 maj 2021. Mot bakgrund av den extraordinära situation som råder till följd av covid-19 genomförs årsstämman med poströstning, utan fysiskt deltagande.

### VALBEREDNING

Inför årsstämman 2021 har valberedningen följande sammansättning: Eva Gottfridsdotter-Nilsson (valberedningens ordförande), utsedd av Länsförsäkringar Fastighetsfond, Länsförsäkringar Fondförvaltning AB (9,9 procent av rösterna), Bo Olsson, utsedd av AB Surditet (24,7 procent av rösterna) Anders Sandelius, utsedd av AB Pom Sandelius (3,2 procent av rösterna) och Tore Hallersbo, styrelseordförande i ByggPartner i Dalarna Holding AB vilket meddelades på ByggPartners webbsida samt offentliggjordes genom pressmeddelande den 5 November 2020.

Valberedningen har inför årsstämman 2021 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 ska enligt Svensk kod för

bolagsstyrning ha minst tre ledamöter, varav en ska utses till ordförande. En majoritet av dessa ska vara oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen och minst en av valberedningens ledamöter ska vara oberoende i förhållande till den i bolaget röstmässigt största aktieägaren. 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 som 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.

### 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 2020 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 53–54.

### STYRELSEARBETET

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. Resultatet av utvärderingen av styrelsearbetet redovisas för valberedningen.

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.

Styrelsen inrättade under 2020 revisionsutskott, ersättningsutskott, marknads- och digitaliseringsutskott samt produktionsutskott. Utskottens arbetsuppgifter och arbetsordning fastställs av styrelsen i skriftliga instruktioner. Utskottens huvudsakliga uppgift är att bereda ärenden som föreläggs styrelsen för beslut.

### 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 2020 har styrelsen hållit nitton möten, vilka samtliga protokollförts. Under 2020 har utöver de stående punkterna som till exempel marknadsutveckling, affärsutveckling och budget, följande frågor behandlats: finansiering, börsfrågor, organisationsutveckling, genomgång av projektprognoser, prognoser för resultat och kassaflöde samt förslag till utdelning.

### 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 varav vid åtminstone ett tillfälle där styrelsen har tillfälle att diskutera med revisor utan att ledningen är närvarande.

### Ersättning till styrelsen och utskottsledamöter

Det beslutade arvodet till styrelsen uppgick 2020 till totalt 810 000 kronor, fördelat inom styrelsen enligt vad som framgår av tabellen nedan. Årsstämman 2020 beslutade att arvode till styrelsens ordförande skall utgå med 250 000 kronor per år och till övriga styrelseledamöter med 140 000 kronor per styrelseledamot och år. Årsstämman 2020 beslutade att ersättning för utskottsarbete ska utgå med 30 000 kronor för utskottets ordförande och 15 000 kronor för övriga utskottsledamöter samt att arvode för utskottsarbete totalt ska uppgå till maximalt 240 000 kronor. Ersättningsfördelning och mötesdeltagande framgår av tabellerna på sid 52.

### Revisionsutskott

Revisionsutskottet utgörs av Helena Skåntorp (ordförande i utskottet), Elisabeth Norman och Torsten Josephson. Syftet och målet med revisionsutskottet är att öka kvalitén på Bolagets och koncernens revision, förstärka kontakten mellan styrelsen och Bolagets revisor samt öka kvalitén och förstärka tillsynen och kontrollen över Bolagets finansiella

## Styrelsens arbete

### DECEMBER

- Revisionsrapport

### NOVEMBER

- Kvartalsrapport tredje kvartalet
- Budget och affärsmål
- Verksamhetsuppföljning

### OKTOBER

- Strategisk inriktning och fokus
- Revisionsplan

### SEPTEMBER

- Verksamhetsuppföljning

### AUGUSTI

- Kvartalsrapport andra kvartalet



### FEBRUARI

- Bokslutskommuniké
- Förslag till utdelning
- Revisionsrapport
- Verksamhetsuppföljning

### APRIL

- Årsredovisning
- Förberedelser inför stämman
- Ersättningsfrågor

### MAJ

- Kvartalsrapport första kvartalet
- Årsstämma
- Konstituerande styrelsemöte
- Styrelsens arbetsordningar, VD-instruktion samt policies
- Verksamhetsuppföljning

### JUNI

- Verksamhetsuppföljning

riskexponering, riskhantering och finansiella rapporter. Revisionsutskottet ska årligen utvärdera bolagets externa revisorer samt föreslå revisor till valberedningen och utföra de uppgifter som följer av tillämpliga EU-regler, aktiebolagslagen och Koden.

#### **Ersättningsutskott**

Ersättningsutskottet utgörs av Helena Skåntorp (ordförande i utskottet), Elisabeth Norman och Torsten Josephson. Ersättningsutskottet har bland annat de uppgifter som framgår av Koden, vilket innefattar beredande av förslag till riktlinjer för ersättningar till ledande befattningshavare samt förslag till långsiktiga incitamentsprogram.

#### **Marknads- och digitaliseringsutskott**

Marknads- och digitaliseringsutskottet utgörs av Elisabeth Norman (ordförande i utskottet), Bo Olsson och Tore Hallersbo. Marknads- och digitaliseringsutskottets syfte är att vara beredande till styrelsen i dess styrning av bolagets övergripande marknadsarbete och positionering av varumärket ByggPartner samt med digitaliseringsdelen i utskottet utveckla bolaget mot ett mer skalbart och personoberoende arbetssätt och därigenom öka effektiviteten. Utskottets uppgift är att till styrelsen vara beredande inför den årliga affärsplanens antagande.

#### **Produktionsutskott**

Produktionsutskottet utgörs av Elisabeth Norman (ordförande i utskottet), Bo Olsson och Tore Hallersbo. Produktionsutskottets syfte är att vara beredande till styrelsen i stora, viktiga verksamhetsfrågor såsom övergripande strategier för inköp, säkerhet, hållbarhet och produktionsutveckling mm. Därigenom skapa underlag för beslut i styrelsen. Produktionsutskottets syfte är också att vara stöd till företagsledningen i stora, viktiga anbud i enlighet med attestordningen och dels att ge styrelsen möjlighet till kvalitetskontroll och insyn i viktiga affärer. Målsättningen är att bolagets kalkylråd kommer att införlivas i produktionsutskottet.

#### **Koncernens ledning**

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

#### **Ersättning till ledande befattningshavare under 2020**

Under 2020 utbetalades totalt 6 595 346 kronor i fast ersättning till bolagets koncernledning (fem personer). Den totala utbetalda bruttoersättningen till verkställande direktören och koncernledningen, inklusive grundlön, pensionsbetalning samt bil- och sjukförsäkringsförmån uppgick under 2020 till 9 172 653 kronor, varav 2 799 767 kronor utgjorde ersättning till verkställande direktören. Ersättningar till ledande befattningshavare finns beskrivet i not 6 på sid 79–81. Inför årsstämman 2021 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. Revisorerna utför också en översiktlig granskning av delårsrapporten avseende tredje kvartalet. Bolagets revisorer rapporterar till styrelsen varje år personligen sina iakttagelser från granskningen och sina bedömningar av bolagets interna kontroll.

Vid årsstämman 2020 valdes revisionsfirman EY till bolagets revisor med auktoriserade revisorn Jonas Svensson som huvudansvarig revisor för tiden intill slutet av nästa årsstämma. I september 2020 meddelade EY att Jonas Svensson ersätts som huvudansvarig revisor av auktoriserade revisorn Oskar Wall. Vid årsstämman 2020 beslutades att ersättning till revisorn skulle utgå enligt godkänd räkning. Revisorsarvodet 2020 uppgick till sammanlagt 848 000 kronor för hela koncernen.

#### **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, instruktioner för den ekonomiska rapporteringen, auktorisationsbestämmelser och finanspolicy, insiderpolicy, kommunikationspolicy som alla syftar till att säkerställa en tydlig roll- och ansvarsfördelning, IT- och informationssäkerhetspolicy, uppförandekod och hållbarhetspolicy. 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 policies, 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 ekonomifunktionen inklusive 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 koncerncontrollers 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 verksamhetsystemet efterlevs och tillämpas. Verksamhetsystemet 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.

**Mötesnärvaro, styrelsemöten och utskottsmöten under 2020 samt information om ledamöter**

NAMN	INVAL ÅR	OBEROENDE FRÅN BOLAGET	OBEROENDE AV STÖRRE AKTIEÄGARE	STÄMMOBESLUTAT ARVODE	STYRELSEMÖTEN
Tore Hallersbo	2016	Ja	Ja	250 000	19/19
Bo Olsson	1992	Ja	Nej	140 000	19/19
Helena Skåntorp	2016	Ja	Ja	140 000	19/19
Torsten Josephson	2011	Ja	Ja	140 000	19/19
Elisabeth Norman	2018	Ja	Ja	140 000	19/19

NAMN	ERSÄTTNINGSGRUPPEN	REVISIONSGRUPPEN	MARKNADS OCH DIGITALISERINGSGRUPPEN	PRODUKTIONSGRUPPEN	STÄMMOBESLUTAT
Tore Hallersbo	-	-	3/3	2/2	30 000
Bo Olsson	-	-	3/3	2/2	30 000
Helena Skåntorp	3/3	3/3	-	-	60 000
Torsten Josephson	3/3	3/3	-	-	30 000
Elisabeth Norman	3/3	3/3	3/3	2/2	90 000