



† Hantverkare Sofie Törnblom under stomresning av Villazero i Borlänge. Huset byggs helt i trä och certifieras enligt Svanden och NollCo₂.

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 2021 var AB Surditet (kontrolleras av bolagets grundare Bo Olsson; 25,7 procent av röster och aktiekapital), Länsförsäkringar Fondförvaltning AB (8,1 procent av röster och aktiekapital) samt Svedulfs Fastighets AB (6,5 procent av röster och aktiekapital). För ytterligare information om aktien och ägandet se avsnittet Aktien, sid 52.

BOLAGSSTÄMMA

Bolagsstämman är bolagets högsta beslutsfattande organ. På bolagsstämman utövar aktieägarna sin rösträtt i nyckelfrå-

gor, 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 2021

ByggPartners årsstämma ägde rum den 18 maj 2021. Mot bakgrund av rådande situation till följd av Covid-19 genomfördes ingen fysiskt årsstämma utan enbart poströstning med stöd av tillfälliga lagregler. Stämman fastställde resultaträkningen och balansräkningen samt koncernens resultat- och balansräkning för räkenskapsåret 2020. Stämman beslutade om utdelning till aktieägarna med 3,50 kronor per aktie och att avstämningsdag för att få utdelning ska vara den 20 maj 2021. Stämman beviljade styrelseledamöterna och verkställande direktören ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2020. Stämman beslutade att styrelsen ska bestå av fyra ledamöter och omvalde Tore Hallersbo, Elisabeth Norman, Bo Olsson och Helena Skåntorp. Tore Hallersbo omvaldes till styrelseordförande. Ernst & Young AB omvaldes till revisor.

Stämman beslutade att inrätta ett långsiktigt prestationsbaserat aktiesparprogram för anställda i ByggPartnerkoncernen. Deltagande i aktiesparprogrammet förutsätter att den anställda förvärvat aktier i ByggPartner. Förutsatt att vissa villkor är uppfyllda, kommer deltagare efter utgången av respektive intjänandeperiod (om cirka tre år) att erhålla aktier i ByggPartner till ett pris motsvarande aktiens kvotvärde. Villkoren är kopplade till fortsatt anställning i bolaget, att det egna aktieägandet i bolaget har bestått samt till att vissa prestationsmål har uppfyllts. För att säkerställa leverans av aktier under aktiesparprogrammet beslutade stämman vidare att emittera högst 150 000 teckningsoptioner till ett dotterbolag till ByggPartner. Dotterbolaget ska ha rätt att överlåta teckningsoptionerna till deltagare i programmet eller till en tredje part för att leverera aktier till deltagare. Stämman beslutade också om en emission av högst 200 000 teckningsoptioner. Teckningsoptionerna emitteras vederlagsfritt till ett helägt dotterbolag till ByggPartner med rätt för dotterbolaget att, till marknadspris, överlåta teckningsoptionerna till sex ledande befattningshavare. Varje teckningsoption ger rätt att teckna en ny aktie i ByggPartner under vissa perioder efter offentliggörande av bolagets delårsrapport för första, tredje och fjärde kvartalet 2024 samt första kvartalet 2025.

Stämman beslutade att bemyndiga styrelsen att emittera aktier motsvarande sammanlagt högst tio procent av det totala antalet aktier i bolaget vid tidpunkten för årsstämman. Emission får ske med eller utan avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt, och syftet med bemyndigandet är att möjliggöra för bolaget att emittera aktier som likvid i samband med förvärv av företag eller tillgångar samt för att kunna anskaffa kapital för att genomföra sådana förvärv.

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 2022 i enlighet med valberedningens förslag. Stämman

beslutade också att ändra bolagets bolagsordning genom en ny bestämmelse som ger styrelsen rätt att samla in fullmakter och tillåta poströstning inför bolagsstämma.

Årsstämma 2022

Nästa årsstämma för aktieägarna i ByggPartner i Dalarna Holding AB hålls den 18 maj 2022 i Falun.

VALBEREDNING

Inför årsstämman 2022 har valberedningen följande sammansättning: Eva Gottfridsdotter-Nilsson (valberedningens ordförande), utsedd av Länsförsäkringar Fastighetsfond, Länsförsäkringar Fondförvaltning AB (8,1 procent av rösterna), Bo Olsson, utsedd av AB Surditet (25,7 procent av rösterna) och Alf Svedulf, utsedd av Svedulf Fastighets AB (6,5 procent av rösterna) och Tore Hallersbo, styrelseordförande i ByggPartner i Dalarna Holding AB vilket meddelades på ByggPartners webbplats samt offentliggjordes genom pressmeddelandet den 15 oktober 2021.

Valberedningen har inför årsstämman 2022 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.

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 2021 valdes fyra 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" sid 59-60.

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.

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 inrättade under 2020 revisionsutskott, ersättningsutskott, marknads- och digitaliseringsutskott samt produktionsutskott. Under 2021 beslutades att utskottsarbetet koncentreras till två utskott; revisionsutskott och ersättningsutskott. Utskottens arbetsuppgifter och arbetsordning fastställs av styrelsen i skriftliga instruktioner. Utskottens huvudsakliga uppgift är att bereda ärenden som föreläggs styrelsen för beslut

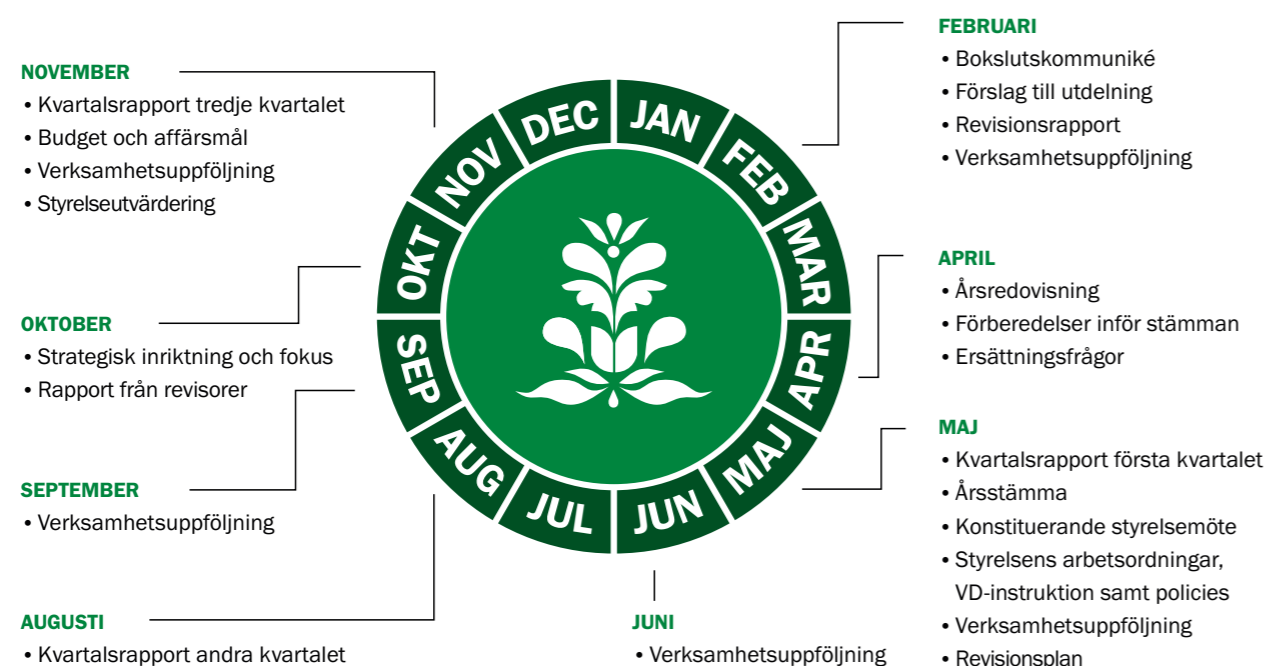
Styrelsens årsplanering

Utöver ordinarie styrelsemöten kan extra möten arrangeras för behandling av frågor som inte kan hänskjutas till något av de ordinarie mötena. Under räkenskapsåret 2021 har styrelsen hållit femton protokollförda möten. Under 2021 har utöver de stående punkterna som till exempel marknadsutveckling, affärsutveckling och budget, följande frågor behandlats: finansiering, börsfrågor, organisationsutveckling, incitamentsprogram 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.

Styrelsens arbete**Ersättning till styrelsen och utskottsledamöter**

Det beslutade arvudet till styrelsen uppgick 2021 till totalt 1 270 000 kronor, fördelat inom styrelsen enligt vad som framgår av tabellen nedan. Årsstämman 2021 beslutade att arvode till styrelsens ordförande skall utgå med 400 000 kronor per år och till övriga styrelseledamöter med 200 000 kronor per styrelseledamot och år. Årsstämman 2021 beslutade att ersättning för utskottsarbete ska utgå med 90 000 för utskottets ordförande och 45 000 kronor för övriga utskottsledamöter samt att arvode för utskottsarbete totalt ska uppgå till maximalt 240 000 kronor. Ersättningsfördelning och mötesdeltagande framgår av tabellerna nedan.

Revisionsutskott

Revisionsutskottet utgörs av Helena Skåntorp (ordförande i utskottet) och Elisabeth Norman. 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 riskexponering, riskhantering och finansiella rapportering. Revisionsutskottet ska utföra de uppgifter som följer av tillämpliga EU-regler, aktiebolagslagen och Koden.

Ersättningsutskott

Ersättningsutskottet utgörs av Helena Skåntorp (ordförande i utskottet) och Elisabeth Norman. 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.

Koncernens ledning

VD leder koncernledningens arbete och fattar beslut i samråd med övriga i ledningen. Denna består av VD, CFO, HR-chef samt Entreprenadchef. Under 2022 har koncernledningen utökats med en hållbarhetschef. Koncernledningen har regelbundna verksamhetsgenomgångar under VD:s ledning.

Ersättning till ledande befattningshavare under 2021

Under 2021 utbetalades totalt 8 463 207 kronor i fast ersättning till bolagets koncernledning (fem personer). Bolaget bytte verkställande direktör i maj 2021. Den totala utbetalda bruttoersättningen till verkställande direktörerna och koncernledningen, inklusive grundlön, pensionsbetalning samt bil- och sjukförsäkringsförmån uppgick under 2021 till 11 251 517 kronor, varav 4 940 272 kronor utgjorde ersättning till verkställande direktörer. Ersättningar till ledande befattningshavare finns beskrivet i not 6 på sid 88.

Inför årsstämman 2022 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 2021 valdes revisionsfirman EY till bolagets revisor med auktoriserade revisorn Magnus Fredmer som huvudansvarig revisor för tiden intill slutet av nästa årsstämma. Vid årsstämman 2021 beslutades att ersättning till revisorn skulle utgå enligt godkänd räkning. Revisorsarvudet 2021 uppgick till sammanlagt 944 000 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, rapporteringsinstruktioner, attestinstruktioner och befogenheter, finanspolicy, insiderpolicy, kommunikationspolicy som alla syftar till att säkerställa en tydlig roll- och ansvarsfördelning. Ansvar för 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 intranät och bolagets 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

Bolaget upprättar månadsvis finansiella rapporter för samtliga bolag inom koncernen tillsammans med konsoliderade finansiella rapporter. 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.

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).

Verksamhetsrevision

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

Mötesnärvaro, styrelsemöten och utskottsmöten under 2021 samt information om ledamöter

NAMN	INVAL ÅR	OBEROENDE FRÅN BOLAGET	OBEROENDE AV STÖRRE AKTIEÄGARE	STÄMMOBESLUTAT ARVODE	STYRELSEMÖTEN
Tore Hallersbo	2016	Ja	Ja	400 000	15/15
Bo Olsson	1992	Ja	Nej	200 000	15/15
Helena Skåntorp	2016	Ja	Ja	200 000	15/15
Elisabeth Norman	2018	Ja	Ja	200 000	15/15

NAMN	ERSÄTTNINGS-UTSKOTTET	REVISIONS-UTSKOTTET	STÄMMOBESLUTAT ARVODE
Helena Skåntorp	4/4	5/5	180 000
Elisabeth Norman	3/4	5/5	90 000