

Bolagsstyrning 2020

Bolagsstyrning

Bolagsstyrning

Concejos aktie är noterad vid Nasdaq Stockholm. Concejo tillämpar Svensk kod för bolagsstyrning (Koden) sedan 1/7 2008 i enlighet med börsens regelverk. Denna bolagsstyrningsrapport är en, med stöd av årsredovisningslagen 6 kap 8 §, från årsredovisningen skild handling och har översiktligt granskats av bolagets revisor. I slutet av bolagsstyrningsrapporten redovisas styrelsens rapport över intern kontroll. Bolagsstyrningsrapporten syftar ytterst till att beskriva de organ, styrmedel och principer som Concejo tillämpar för att nå koncernens övergripande mål att skapa värden för aktieägarna.

Bolagsstämma

Bolagsstämman är Concejos högsta beslutande organ där aktieägarna ges möjlighet att utöva sitt inflytande över bolaget. De aktieägare som vill delta vid en bolagsstämma och rösta för sina aktier ska göra anmälan till bolaget senast den dag som anges i kallelsen till stämman. De aktieägare som inte själva kan närvara har möjlighet att företrädas genom ombud enligt aktiebolagslagens regler. Under 2020 fattade riksdagen beslut om en tillfällig lag (2020:198) som möjliggör genomförande av bolagsstämma utan fysiskt deltagande i tider av hög smittspridning av det virus som orsakar covid-19.

Årsstämma

Inom sex månader från utgången av varje räkenskapsår samlas Concejos aktieägare till årsstämma. På årsstämman utses styrelseledamöter och revisorer, samt beslutas om fastställande av ersättning till dessa, utnämning av medlemmar till valberedning samt hur dessa vid frånfall ska ersättas, samt principer för ersättning av ledande befattningshavare. Vidare fastställs resultat- och balansräkningar, beslutas om disposition av vinstmedel

samt om ansvarsfrihet för styrelsens ledamöter samt verkställande direktör. Finns anledning att samla bolagsstämman före nästkommande årsstämma kallas aktieägarna till extra bolagsstämma. Concejo genomförde fyra extra bolagsstämmor under 2020.

Årsstämma 2020

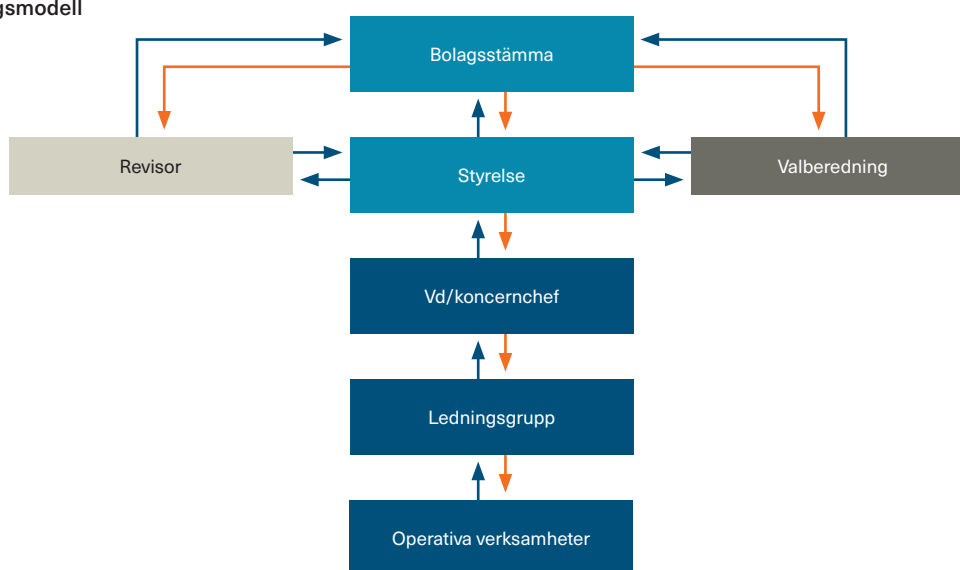
Årsstämma i Concejo avseende räkenskapsåret 2019 hölls i Nacka den 27 maj 2020. På stämman fattades, utöver de frågor som redovisats ovan, beslut om utdelning (17 SEK/aktie) till aktieägarna för räkenskapsåret 2019, samt bemyndigande för styrelsen att fatta beslut om nyemission av aktier eller konvertibla skuldebrev, med avvikande från aktieägarnas företrädesrätt, för finansiering av eventuella förvärv. Stämman beslutade vidare om särskild bonus till vd, ledande befattningshavare och annan nyckelpersonal som varit ansvariga för det framgångsrika arbetet med försäljningen av affärsområde Marine & Safety.

Styrelseledamöterna Erik Lindborg, Fredrik Nygren, Thomasine Rosenblad och Carl Adam Rosenblad omvaldes. Till ny styrelseledamot utsågs Sten Ankarcrona. Till ny ordförande utsågs Erik Lindborg. Styrelsens avgående ordförande Carl Rosenblad utsågs av en enig stämma till hedersordförande för sina insatser under 44 år i företaget, de senaste 20 åren som styrelsens ordförande. Aktieägare motsvarande 84 procent av rösterna och 73 procent av kapitalet var närvarande vid stämman.

Valberedning

Valberedningens uppgift är att inför årsstämma framlägga förslag avseende val och arvodesfrågor. Valberedningen fram till årsstämman 2020 utgjordes av Lennart Norling (ordförande, oberoende till bolaget och större ägare), styrelsens ordförande Carl Rosenblad, samt Rasmus Palmqvist (oberoende till bolaget

Bolagsstyrningsmodell



■ Vald/utsedd av

■ Informerar/rapporterar till

Externa regelverk

Aktiebolagslagen
Bokföringslagen
Årsredovisningslagen
Regelverk för emittenter
Svensk kod för bolagsstyrning

Interna styrmedel

Bolagsordning
Styrelsens arbetsordning
Vd-instruktion
Koncernpolicy och instruktioner
Affärsplan, mål och strategier

och större aktieägare). Efter årsstämman utgjordes valberedningen av Ann-Marie Åström (ordförande, oberoende till bolaget och större aktieägare), Fredrik Nygren (oberoende till bolaget och större ägare) samt Carl Rosenblad. Fredrik Nygren ersattes senare under året av Sten Ankarcrona.

Valberedningen har även att ansvara för utvärdering av styrelsens sammansättning och arbete. I det arbetet ingår bland annat att tillämpa Concejos mångfaldspolicy som tar sin utgångspunkt i Koden 4.1. Valberedningens arbete presenterades på årsstämman 2020 av stämmans ordförande då rådande Corona-situation inte medgav valberedningens deltagande. Valberedningens oberoende ledamöter har uppburit ersättning om 12 000 kr per person, samt ersättning för eventuella omkostnader, i enlighet med beslut av årsstämman.

Styrelse

Concejos styrelse har det yttersta ansvaret att styra bolagets verksamhet mellan årsstämmorna. Styrelsen utser koncernchef tillika vd och beslutar i frågor rörande strategisk inriktning av verksamheten och bolagets övergripande organisation.

Concejos styrelse har sedan årsstämman i maj 2020 bestått av fem ledamöter. Bland styrelsens ledamöter finns dels personer som representerar de större ägarna, dels personer som är oberoende av dessa ägare. Vd ingår i styrelsen, och vid styrelsemötena är även finansdirektören (CFO) och styrelsens sekreterare närvarande. Även andra tjänstemän inom koncernen kan delta i styrelsens sammanträden som föredragande.

Styrelsen genomförde 18 protokollförda möten under 2020. Vid dessa möten behandlades, bland annat, frågor rörande bokslut och rapportering, marknadsläge och utsikter, affärsplan, mål och strategier, hållbarhet, riskhantering, budget, långsiktig finansiering, strategiska samarbeten, förvärv och avyttringar, samt investeringar. Därutöver diskuterades även de lagar och regelverk som kan påverka Concejos arbete och rapportering. Styrelsens närvaro och beroendeställning framgår av tabellen nedan.

Styrelsens ordförande

Styrelsens ordförande ansvarar för att styrelsens arbete bedrivs effektivt och att styrelsen fullgör sitt uppdrag. Ordföranden organiserar och leder arbetet för att skapa bästa möjliga förutsättningar för styrelsens medlemmar. Ordföranden håller även regelbunden kontakt med bolagets vd för att säkerställa att sty-

relsen har tillgång till all väsentlig information som krävs för att följa och planera för bolagets utveckling och ekonomiska ställning. Ordförande i styrelsen är sedan årsstämman i maj 2020 Erik Lindborg.

Styrelsens arbete

Styrelsen har fastställt en arbetsordning rörande arbetsfördelningen mellan styrelsen och vd. Styrelsens arbetsordning reglerar bland annat styrelsens ansvarsområden, arbetsuppgifter och beslutanderätt. Huvuduppgifterna innebär att besluta i strategiska frågor, svara för bolagets kapitalförsörjning och kapitalstruktur, tillse att bolaget har en kompetent ledning samt besluta i andra frågor av större betydelse, såsom större investeringar och förvärv. Av arbetsordningen framgår också regler för hantering av information samt utvärdering av styrelsens respektive vd:s arbete. En skriftlig instruktion för vd innehåller utöver arbetsfördelning mellan styrelsen och vd även regleringar av vd:s befogenheter. Styrelsen genomför årligen en egen utvärdering och resultatet redovisas för valberedningen.

En viktig uppgift är att säkerhetsställa att rapporteringen inom bolaget samt till styrelsen och aktiemarknaden är korrekt och lämnas i god tid. Detta har reglerats genom att styrelsen löpande erhåller en fastställd rapport innehållande bland annat viktigare händelser och utveckling av finansiell utveckling, ekonomisk ställning och viktiga händelser för koncernen och de enskilda bolagen.

Styrelsen har minst ett årligt möte med huvudrevisorn som dessutom har en fortlöpande kontakt med styrelseordföranden. Styrelsens ordförande ansvarar för att styrelsens arbete, inklusive enskilda ledamöters insatser, årligen utvärderas. Detta sker genom en strukturerad process med efterföljande diskussion i styrelsen och valberedningen. Syftet är att utveckla styrelsearbetet samt förse valberedningen med ett beslutsunderlag inför årsstämman.

Utskottsarbete

Concejos styrelse har valt att inte ha något revisionsutskott med anledning av bolagets ringa storlek. Revisionsfrågor hanteras av styrelsen i sin helhet. Concejos revisor rapporterar minst en gång per år personligen till styrelsen sina iakttagelser från granskningen och sina bedömningar av den interna kontrollen. Därutöver behandlas frågor rörande investeringar, företagsförvärv och strategisk inriktning. Concejo har under 2021 infört ett ersättningsutskott som bland annat arbetar med att fastställa vd:s förmåner samt bereda ersättningsprogram såsom incitamentsprogram för beslut på bolagsstämma.

Särskilda bolagsordningsbestämmelser

Concejos bolagsordning har inga särskilda bestämmelser om tillsättande och entledigande av styrelseledamöter, samt om ändring av bolagsordningen.

Vd och koncernledning

Vd och koncernchef för Concejo är sedan 27 maj 2020 Carl Adam Rosenblad. Arbetsfördelningen mellan vd och styrelsen, samt vd:s befogenheter regleras i bolagets vd-instruktion som fastställs och revideras årligen. I koncernledningen ingick vid årets utgång, utöver vd, Concejos CFO, chefen för affärsutveckling tillika vice vd, Concejos redovisnings- och compliance-chef samt koncernens kommunikationschef. För mer information om koncernledningen se sidan 73.

Styrelsens närvaro och beroendeställning

	Invald	Närvaro	Relation Concejo	Relation större aktieägare
Erik Lindborg ¹⁾	2012	18/18	Oberoende	Beroende
Carl Adam Rosenblad	1996	17/18	Beroende	Beroende
Thomasine Rosenblad	2014	16/18	Oberoende	Beroende
Carl Rosenblad ²⁾	1994	9/9	Beroende	Beroende
Fredrik Nygren ³⁾	2007	9/9	Oberoende	Oberoende
Sten Ankarcrona	2020	9/9	Oberoende	Oberoende
Peter Carlberg ⁴⁾	2008	8/9	Oberoende	Oberoende
Ann-Marie Åström ⁵⁾	2009	4/9	Oberoende	Oberoende
Jonas Rydell ⁶⁾	2020	3/3	Oberoende	Oberoende
Stefan Gattberg ⁷⁾	2020	2/3	Oberoende	Oberoende

1) Ordförande från och med 27 maj 2020.

2) Ordförande till och med 27 maj 2020.

3) Ledamot till och med 3 juli 2020.

4) Ledamot till och med 27 maj 2020.

5) Ledamot till och med 27 maj 2020.

6) Ledamot från och med 13 november 2020.

7) Ledamot från 21 augusti 2020 till 25 november 2020.

Aktiekapital och aktieägare

Aktiekapitalet uppgick vid årsskiftet 2020 till 58,5 MSEK fördelat på 11 702 203 aktier med ett kvotvärde på 5,0 SEK per aktie. Varje A-aktie motsvarar tio röster och varje B-aktie motsvarar en röst. Alla aktier har lika rätt till bolagets tillgångar och resultat. För mer information om aktien och aktieägarna, se sid 20–21.

Operativ styrning

Concejo bedrev under 2020 sin verksamhet inom affärsområde Safety Engineering. Koncernens affärsmässiga organisation är uppbyggd enligt principen om decentralisering av befogenheter och ansvar. Inom affärsområdet finns dotterbolagsstyrelser där koncernchefen normalt är ordförande. I dotterbolagen finns arbetsordningar för styrelserna och skriftliga instruktioner för verkställande direktörerna motsvarande de i moderbolaget. I dotterbolagen finns därutöver ett antal policys och instruktioner som reglerar verksamheterna exempelvis beträffande IT, miljö, kvalitet, jämställdhet, atterutiner, finansiering och valutasäkring. Bokslut upprättas månadsvis för varje resultatenhets och analyseras på bolagsnivå, och konsolideras på koncernnivå.

Rapportering

Intern rapportering sker inom samma system som används för koncernboksluten, som presenteras för marknaden kvartalsvis. Utöver resultat- och balansräkningar innehåller boksluten nyckeltal och andra relevanta uppgifter. Analyser görs bland annat av pågående projekt samt kundfordringar och kundkreditider. Grundtankar inom koncernens rapporterings- och uppföljningssystem är att dessa ska präglas av transparens och decentralisering.

Inom respektive dotterbolag läggs stor vikt vid att utveckla och effektivisera processerna. En nyckel till framgång är att ha tillgång till relevant och riktig information att mäta och följa upp.

Revisor

Revisorns uppgift är att granska styrelsens och verkställande direktörens förvaltning, samt Concejos bokföring och finansiella rapportering. Huvudansvarig revisor lämnar också en revisionsberättelse till årsstämman. Vid årsstämman har aktieägare möjlighet att ställa frågor till revisorn.

Concejos revisor utses av bolagsstämman. På årsstämman 2018 valdes Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB till revisorer för en tid om fyra år, med Camilla Samuelsson som huvudansvarig revisor. Årsstämman 2020 beslutade att ersättning till revisorerna ska utgå mot faktura i enlighet med godkända inköpsprinciper

Concejos intressenter

Concejo är beroende av en mängd aktörer i sin omgivning där samarbeten och kontakter finns såväl genom informella relationer som i partnerskap och genom avtal. Bolagets intressenter utgörs både av dem som påverkar Concejo och sådana som Concejo vill påverka. Den förenklade intressentmodellen på sid 66 saknar fragmenterade intressenter såsom exempelvis konkurrenter med vilka bolaget inte har några tydliga relationer.

Ansvarstagande

Concejo har ambitionen att bedriva en ansvarsfull verksamhet med hänsyn tagen till hållbar utveckling. Concejo ser hållbar utveckling som ett förhållande där dagens behov kan tillgodo-

ses utan att äventyra kommande generationers möjlighet att tillgodose sina, i enlighet med FN-definitionen från 1987. Concejos målsättning är att verksamheten ska planeras, genomföras, följas upp och förbättras enligt hållbara principer för att minska företagens negativa påverkan. Concejo ser detta arbete som en naturlig del i sitt åtagande gentemot företagets intressenter. Där utöver är det Concejos bestämda uppfattning att ett framgångsrikt hållbarhetsarbete även ger ekonomiska fördelar, både på kort och på lång sikt. För mer information om Concejos ansvarstagande, se hållbarhetsrapporten sid 68–71.

Styrelsens rapport om intern kontroll för räkenskapsåret 2020

Concejos styrelse ansvarar för den interna kontrollen enligt aktiebolagslagen och Svensk kod för bolagsstyrning. Concejos finansiella rapportering följer de regler som gäller för bolag noterade på Nasdaq Stockholm och de lokala lagar och regler i varje land där verksamhet bedrivs. Mål för Concejos finansiella rapportering är att:

- vara korrekt och fullständig samt följa tillämpliga lagar, regler och rekommendationer
- ge en rättvisande beskrivning av bolagets verksamhet
- stödja en rationell och initierad värdering av verksamheten.

Intern finansiell rapportering ska utöver dessa mål ge stöd till korrekta affärsbeslut på alla nivåer i koncernen. Styrelsens beskrivning av den interna kontrollen har som utgångspunkt den struktur som finns i COSO:s (Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) ramverk för intern kontroll.

Kontrollmiljö

För att skapa och vidmakthålla en fungerande kontrollmiljö har styrelsen fastställt ett antal grundläggande dokument av betydelse för den finansiella rapporteringen. Däribland särskilt Styrelsens arbetsordning och Instruktion för den verkställande direktören. Ansvaret för att i det dagliga arbetet upprätthålla den av styrelsen anvisade kontrollmiljön vilar primärt på den verkställande direktören. Denne rapporterar regelbundet till styrelsen utifrån fastställda rutiner.

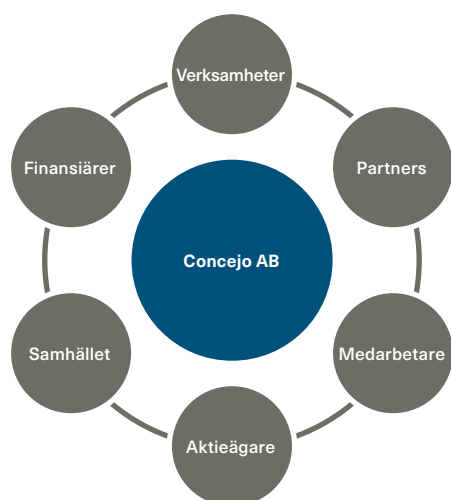
Utöver detta kommer rapportering från bolagets revisor. Den interna kontrollstrukturen bygger också på ett ledningssystem baserat på bolagets organisation och sätt att bedriva verksamheten, med tydligt definierade roller och ansvarsområden och delegering av befogenheter.

En viktig roll i kontrollstrukturen spelar också koncernens styrdokument exempelvis policys och riktlinjer inklusive uppförandekod där också affärsetik ingår. De styrande dokumenten rörande redovisning och finansiell rapportering utgör de väsentligaste delarna av kontrollmiljön när det gäller den finansiella rapporteringen. Dessa dokument uppdateras löpande vid ändringar av exempelvis redovisningsstandarder, lagstiftning och noteringskrav.

Riskbedömning

I koncernen genomförs löpande riskbedömning för identifiering av väsentliga risker avseende den finansiella rapporteringen. Beträffande den finansiella rapporteringen bedöms risken främst ligga i väsentliga felaktigheter i redovisningen till exempel avseende bokföring och värdering av tillgångar, skulder, intäkter och kostnader eller andra avvikelser. Bedrägeri och förlust

Intressentmodell



genom förskingring är en annan risk. Riskhantering är inbyggd i varje process och olika metoder används för att värdera och begränsa risker och för att säkerställa att de risker som Concejo är utsatt för hanteras i enlighet med fastställda policys, instruktioner samt etablerade uppföljningsrutiner, vilka syftar till att minska eventuella risker och främjar korrekt redovisning, rapportering och informationsgivning.

Kontrollaktiviteter

Kontrollaktiviteterna är till för att hantera de risker som styrelsen och ledning bedömer vara väsentliga för att förebygga, upptäcka och korrigera eventuella fel i den finansiella rapporteringen. Sådana kontrollaktiviteter kan vara tydlig beslutsordning och beslutsprocesser för större beslut såsom förvärv, andra typer av större investeringar, avyttringar, avtal och analytiska uppföljningar med mera. En viktig uppgift för Concejo är också att implementera, vidareutveckla och upprätthålla koncernens kontrollrutiner samt att utföra intern kontroll inriktad på affärskritiska frågor. Processansvariga på olika nivåer är ansvariga för utförande av nödvändiga kontroller avseende den finansiella rapporteringen.

I boksluts- och rapporteringsprocesser finns kontroller vad gäller värdering, redovisningsprinciper och uppskattningar. Alla enheter har egna controllers/ekonomichefer som deltar i utvärderingen av sin egen rapportering. De kontinuerliga analyser som görs av den finansiella rapporteringen tillsammans med de analyser som görs på koncernnivå är mycket viktiga för att säkerställa att den finansiella rapporteringen inte innehåller några väsentliga felaktigheter.

Information och kommunikation

Concejo har interna informations- och kommunikationsvägar som syftar till att främja fullständighet och riktighet i den finansiella rapporteringen, till exempel genom styrdokument i form av interna anvisningar, riktlinjer och policys avseende den finansiella rapporteringen. Regelbundna uppdateringar och meddelanden om ändringar av redovisningsprinciper, ändringar på krav i rapportering eller annan informationsgivning görs tillgängliga och kända för berörda medarbetare. Styrelsen erhåller löpande finansiella rapporter. Den externa informationen och kommunikationen styrs bland annat av bolagets informationspolicy som beskriver Concejos generella principer av informationsgivning.

Uppföljning

Concejos efterlevnad av antagna policys och riktlinjer följs upp av styrelsen och företagsledningen. Vid varje styrelsemöte behandlas bolagets finansiella situation. Ledningen gör resultatuppföljningar månadsvis med analyser av avvikelser från budget, prognos och föregående år. Inför publicering av kvartalsrapporter och årsredovisning går styrelsen igenom den finansiella rapporteringen.

Intern kontroll

Concejos koncernfunktioner gör centralt riskbedömning som rapporteras direkt till koncernchefen. I den mån en kontrollåtgärd består av besök hos ett bolag utförs aktiviteten enligt en framtagen och utvecklad kontrollprocess som har utvecklats i syfte att optimera arbetssätt och leverans av mervärdeskapande rapporter. Intern kontroll har även utvecklat en enhetlig riskhanteringsprocess som bland annat omfattar kundkreditpolicy och försäkringslösningar som ytterligare förstärker koncernens verksamhetsstyrning. Concejo har ingen särskild granskningsfunktion (intern revision) då styrelsen har gjort bedömningen att det inte finns särskilda omständigheter i, eller omfattning av verksamheten, som motiverar att en sådan funktion inrättas.

Revisors yttrande om bolagsstyrningsrapporten

Till bolagstämman i Concejo AB (publ), org.nr 556480-3327

Uppdrag och ansvarsfördelning

Det är styrelsen som har ansvaret för bolagsstyrningsrapporten för år 2020 sidorna 63–66 och sidorna 72–73 och för att den är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen.

Granskningens inriktning och omfattning

Vår granskning har skett enligt FARs rekommendation RevR 16 Revisorns granskning av bolagsstyrningsrapporten. Detta innebär att vår granskning av bolagsstyrningsrapporten har en annan inriktning och en väsentligt mindre omfattning jämfört med den inriktning och omfattning som en revision enligt International Standards on Auditing och god revisionssed i Sverige har. Vi anser att denna granskning ger oss tillräcklig grund för våra uttalanden.

Uttalande

En bolagsstyrningsrapport har upprättats. Upplýsningar i enlighet med 6 kap. 6§ andra stycket punkterna 2–6 årsredovisningslagen samt 7 kap. 31 § andra stycket samma lag är förenliga med årsredovisningen och koncernredovisningen samt är i överensstämmelse med årsredovisningslagen.

Stockholm den dag som framgår av vår elektroniska underskrift
Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Camilla Samuelsson
Auktoriserad revisor

