

Bolagsstyrningsrapport för räkenskapsåret 2011

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 2011 beslutades att arvoden till styrelsen ska utgå med 100 000 kr till ordföranden samt 60 000 kr till ledamot.

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 VD utgår marknadsmässig lön. Ingen befattningshavare förutom VD, vice VD samt VD 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 VDs 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 fyra år. Lagen om offentlig upphandling tillämpas före dessa val. Därutöver äger Riksrevisionen rätt att förordna en revisor med suppleant. För det fall omval av revisorer övervägs, utvärderas alltid revisorernas arbete.

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 genomsnittsålder är 53 år.

Vid ordinarie bolagsstämma den 26 april 2011 omvaldes styrelseledamöterna Ola Asplund, Jan Berg, Elisabeth Gauffin, Maria Masoomi och Bertil Törsäter samt nyvaldes Gunilla von Platen

och Inga Thoresson-Hallgren. Till styrelsens ordförande omvaldes Elisabeth Gauffin och till vice ordförande omvaldes Ola Asplund. Arbetstagarrepresentanter har varit Lars Jansson och Per-Arne Norbäck med suppleanterna Peter Kraff och Anne-Louise Wester.

Styrelsen har inte haft några utskott. 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 VD 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 VDs 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-standarden då kostnaderna inte står i rimlig proportion till det begränsade värde som förfarandet skulle tillföra ägaren.

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

Styrelsen har haft 13 sammanträden under året varav 4 ordinarie möten och 5 extramöten för att behandla låneärenden. Vid mötena under 2011 har särskild uppmärksamhet ägnats åt följande frågor:

- *Ny strategi för koncernen*
- *Nytt kredithanteringsystem*
- *Låneverksamhetens inriktning*
- *Ny modell för anslag för fördelning av driftsanslag till de regionala Almi-bolagen*

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

Vid årsstämman 2008 utsågs till revisionsbolag KPMG Bohlins AB, Stockholm, med aukt revisor Stefan Holmström som huvudansvarig revisor till och med ordinarie bolagsstämman 2012. Riksrevisionen avstod vid årsstämma 2010 från att utse den revisor jämte suppleant som myndigheten har möjlighet till enligt bolagsordningen. Revisorernas tjänster till Almi utöver revision under 2010 uppgår till 140 tkr för moderbolaget och 364 tkr för hela koncernen. För ytterligare upplysningar hänvisas till not 7 i årsredovisningen.

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

Styrelsens närvaro

Styrelsens närvaro vid årets 13 sammanträden framgår av sammanställning på nästa sida och uppgick till 85 procent under 2011 mot 92 procent 2012.

Teckenförklaring

+ Närvarande

- Frånvarande

ers Närvarande suppleant för arbetstagarledamot

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

<i>Namn</i>	<i>26 jan Tel</i>	28 feb Ord	<i>14 mar Tel</i>	2 Maj Ord	<i>30 maj Tel</i>	<i>21 jun Tel</i>	<i>30 jun Tel</i>	<i>5 jul Tel</i>	7 sep Ord	<i>2 nov Tel</i>	16 dec Ord	<i>20 dec Tel</i>	<i>29 dec Tel</i>
Elisabeth Gauffin, ordf	+	+	+	+	+	+	+	+	+	+	-	+	+
Ola Asplund, vice ordf	-	-	+	+	+	+	+	-	+	+	+	+	+
Jan Berg	+	+	+	+	+	+	+	+	+	-	+	+	+
Anna-Lena Cederström				-	-	+	+	+	+	+	+	+	+
Maria Masoomi	-	+	+	+	+	+	+	-	+	+	+	+	+
Gunilla von Platen				+	+	+	+	+	+	-	+	-	+
Inga Thoresson-Hallgren				+	+	+	+	+	+	+	+	+	-
Bertil Törsäter	-	+	+	+	-	+	+	+	+	+	+	-	+
Lars Jansson, arb tag repr	+	+	+	+	+		+	+	+	+	+	-	+
Per-Arne Norbäck				+	+	+	+	+	+	+	+	-	+
Ann-Louise Wester, ers arb tag						+							
Thomas Bengtsson	+	+	+										
Marita Skog	+	-	+										
Lars-Erik Wiik, arb tag repr	-	+	+										