

Bolagsstyrningsrapport 2020

Den reviderade versionen av svensk kod för bolagsstyrning, nedan kallad Koden, som trädde i kraft den 1 januari 2020 ("Koden") omfattar från och med detta datum bl.a. samtliga bolag som har skuldebrev upptagna till handel på en reglerad marknad. Kodens regler är ett tillägg, huvudsakligen till bestämmelserna i aktiebolagslagen, angående bolagets organisation och den relativt omfattande självreglering som finns avseende bolagsstyrning. Koden följer principen att "följa eller förklara". Enligt denna princip kan ett bolag avvika från individuella regler men måste då också förklara anledningen till varje avvikelse. Enligt den reviderade Koden ska bolag som valt att avvika från en regel även redovisa vilken lösning man valt som alternativ till den regel som rekommenderas i Koden. Föreliggande bolagsstyrningsrapport har upprättats i enlighet med reglerna i kapitel 10 i Koden.

Årsstämma

Årsstämman, som är bolagets högsta beslutsfattande organ, ger aktieägarna möjlighet att utöva sitt inflytande genom att rösta i betydande frågor. Årsstämma i Swedish Electromagnet Invest AB (publ) hålls årligen och är öppen för samtliga aktieägare. I samband med årsstämman ges aktieägarna tillfälle att ställa frågor till styrelsen samt VD. Bolaget besvarar även frågor från aktieägare vartefter de uppstår under året i den mån det är möjligt. Under 2020 höll Swedish Electromagnet Invest AB (publ) årsstämma den 30 juni.

Årsstämman 2020

Vid årsstämman 2020 beslutades bland annat att:

- (a) fastställa den framlagda resultaträkningen och balansräkningen;
- (b) räkenskapsårets resultat om 7 967 tkr tillsammans med balanserat resultat om 323 535 tkr, totalt 331 502 tkr, skulle disponeras i enlighet med styrelsens förslag på sådant sätt att 331 502 tkr balanseras i ny räkning;
- (c) styrelsen skulle beviljas ansvarsfrihet för räkenskapsåret 2019;

Vid årsstämman beslutades vidare att antalet valda styrelseledamöter skall vara fem ordinarie ledamöter och en suppleant. Stämman beslutade att välja Yana Augustsson, Christina Hallin, Halvar Jonzon, Hasse Johansson och Hans Wikse till ordinarie styrelseledamöter samt Björn Lindberg till styrelsesuppleant. Vidare beslutades att styrelsearvode ska utgå med totalt SEK 900 000, fördelat med SEK 200 000 vardera till de styrelseledamöter som inte är anställda inom Procuritas samt SEK 500 000 till styrelsens ordförande, att utgå proportionerligt i förhållande till mandattidens längd.

Styrelse

Styrelseledamöter

Enligt bolagsordningen skall styrelsen ha lägst 3 och högst 10 styrelseledamöter och lägst 0 och högst 10 styrelsesuppleanter som väljs av årsstämman.

Styrelsen i Swedish Electromagnet Invest AB (publ) har under 2020 varit fem ordinarie ledamöter: Christina Hallin, Halvar Jonzon, Hasse Johansson, Hans Wikse samt Yana Augustsson.

Styrelsen i Swedish Electromagnet Invest AB (publ) har en suppleant: Björn Lindberg.

Verkställande direktör

Bolagets verkställande direktör har under 2020 varit Tom Gustavsson, född 1966. Tom Gustavsson har tidigare haft ledande befattningar inom BTG Group, REAC AB samt Opcon Group. Från 1 januari 2021 har Christina Hallin ersatt Tom Gustavsson som Bolagets VD.

Styrelsens ansvarsområden

Styrelsen ansvarar bland annat för bolagets organisation och förvaltning i enlighet med den svenska aktiebolagslagen. Styrelsen ska fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation, vilket bla innebär att styrelsen ska ange strategisk inriktning samt besluta i frågor rörande bolagets kapitalförsörjning och ledning. Styrelsen utser VD och beslutar även om lön och annan ersättning till VD. Styrelsen sammanträder minst fyra gånger årligen. Bolagets revisorer deltar vid ett styrelsemöte per år.

Styrelsens arbetsordning

Styrelsens verksamhet samt ansvarsfördelningen mellan styrelsen och ledningen regleras av styrelsens arbetsordning. Arbetsordningen antas av styrelsen varje år efter årsstämman. Arbetsordningen antogs vid det konstituerande styrelsemötet den 30 juni 2020. Enligt styrelsens arbetsordning fattar styrelsen bland annat beslut om bolagets övergripande strategi och investeringar. Reglerna inkluderar en VD-instruktion och en instruktion för ekonomisk rapportering. Styrelsens arbetsordning finns dokumenterad i skrift där det bland annat framgår att:

- Styrelsen minst ska ha fyra ordinarie sammanträden och ett konstituerande möte;
- Samtliga styrelsemedlemmar skall kallas till mötena samt få tillgång till underlag ca en vecka före respektive möte;
- Styrelsen normalt ska följa de i arbetsordningen angivna föredragsordningarna;
- Den verkställande direktören, för bolagets räkning, varje månad skall lämna en månadsrapport;
- Den interna rapporteringen ska på lämpligt sätt säkerställas av styrelsen.
- Den verkställande direktören är ansvarig för att inför varje styrelsemöte förbereda och lägga fram en ekonomisk- och finansiell rapport;
- Styrelsen, en gång per år, utan närvaro av verkställande direktör eller andra ledande befattningshavare, bör träffa bolagets revisorer;
- Styrelsen inte utsett ersättnings- eller revisionsutskott utan valt att i sin helhet diskutera dessa frågor;
- En styrelseledamot inte får handlägga eller besluta i en fråga där vederbörande är jävig.

Styrelsens arbete under 2020

Under 2020 har styrelsen haft 10 sammanträden, varav ett konstituerande. Därutöver har styrelsen haft informella månatliga uppföljningsmöten med ledningen.

Vidare har ledande befattningshavare föredragit delar av bolagens verksamhet inför styrelsen. Detta har bidragit till att styrelseledamöterna fått en djupare kunskap om verksamheterna inom gruppen. Styrelsen har även tagit del av ekonomiska rapporter om bolagets finansiella ställning. I detta sammanhang har styrelsen även diskuterat Kodens och den redovisningsstandard som bolaget följer. Vidare har styrelsen under året genomfört en utvärdering av sitt arbete under ledning av ordföranden. Utvärderingen säkerställer att styrelsen följer Kodens grundintentioner.

Finansiell rapportering

Ledamöternas deltagande på styrelsemöten 2020	Antal möten
Totalt antal möten	10 st
Christina Hallin	9
Halvar Jonzon	10
Hasse Johansson	10
Tomas Therén	2
Hans Wikse	7
Yana Augustsson	5
Björn Lindberg – som ersättare för Yana Augustsson	6
Henri Peltomäki – observatör	6

Notering: Christina Hallin deltog ej i beslut av tillsättning av ny VD

Namn	Oberoende i förhållande till bolagets större aktieägare	Oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen
Christina Hallin	Ja	Ja
Halvar Jonzon (ordf)	Ja	Ja
Hasse Johansson	Ja	Ja
Tomas Therén	Nej	Ja
Hans Wikse	Nej	Ja
Yana Augustsson	Nej	Ja
Björn Lindberg (suppl)	Nej	Ja

Styrelsen säkerställer kvaliteten på den finansiella rapporteringen genom en granskning av alla finansiella rapporter som presenteras av ledningen. Den ekonomiska rapportering som innefattar värderingsfrågor samt bedömningar och riktlinjer för redovisningen behandlas kontinuerligt av styrelsen. Styrelsen ser till att granskning och uppföljning av juridiska ärenden och tvister sker löpande. Bolagets revisorer avger årligen en rapport till styrelsen med uppgift om att de har granskat bolaget samt deras resultat av granskningen. Revisionsrapporten presenteras muntligen av revisorerna vid det styrelsemöte som behandlar årsredovisningen. Styrelseledamöterna ges vid detta möte tillfälle att ställa frågor till revisorerna. Revisorernas redogörelse redovisar bland annat huruvida bolaget är organiserat på ett sätt som gör det möjligt att på ett säkert sätt övervaka bokföringen, förvaltningen av tillgångar och kontrollen av bolagets ekonomiska förhållanden.

Revisions- och ersättningsfrågor

Styrelsen har beslutat att inte utse revisions- och ersättningsutskott, utan anser det vara mest effektivt och ändamålsenligt att styrelsen i sin helhet deltar i ärenden som berör revisionen i bolaget och förhållandet till revisorerna respektive förberedelse och beslut i frågor som rör ersättningar till ledande befattningshavare. Förslaget till Bolagsstämman är att 2021 års ersättningsnivåer till styrelsemedlemmar som inte är anställda inom Procuritas utgår med samma nivåer som under 2020, d v s 500 KSEK till ordförande och 200 KSEK till övriga, förutom till VD som under sin anställning i Gruppen inte erhåller något styrelsearvode. Arvodena utgår proportionerligt i förhållande till mandattidens längd.

Riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare

Ersättning till verkställande direktör innebär i huvudsak att en marknadsmässig och konkurrenskraftig ersättning skall utgå i form av lön, övriga förmåner samt pension. Uppsägningstiden skall normalt vara sex månader från båda sidor.

Revisor

På årsstämman den 30 juni 2020 omvaldes Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB som revisorer för perioden fram intill nästkommande årsstämma. Huvudansvarig revisor sedan bolagsstämman 2018 är auktoriserad revisor Martin Johansson. Revisorernas arbete skall utföras efter en revisionsplan som fastställs tillsammans med styrelsen. Revisorerna skall vid det styrelsemöte som behandlar årsredovisningen presentera sina slutsatser från granskningen av bolaget. Dessutom skall revisorerna årligen informera styrelsen om utförda tjänster utöver revisionen, arvoden för sådana tjänster och andra omständigheter som kan påverka bedömningen av revisorernas oberoende. Revisorerna skall även vid behov delta vid årsstämman och där presentera sitt arbete, sina konstateranden och sina slutsatser. Styrelsen träffar normalt bolagets revisorer utan närvaro av verkställande direktören eller annan person från bolagsledningen minst en gång per år. Revisionen utförs i enlighet med International Standards on Auditing (ISA) och svensk god revisionssed. Förutom uppdraget som huvudansvarig revisor för Swedish Electromagnet Invest AB (publ) har Martin Johansson under 2020 även varit huvudansvarig revisor för bolag såsom Södra, Studsvik, Orio, Melker Schörling AB och Toyota Industries.

Kommunikationspolicy

Swedish Electromagnet Invest AB (publ) antog sin kommunikationspolicy vid styrelsemötet den 12 februari 2019.

Kommunikationspolicyn utgår från bolagets behov att kommunicera både internt och externt och specifikt för att säkerställa regelverket vid kommunikationen med Frankfurt börsen och Nasdaq Stockholmsbörsen. Bolaget har en noterad obligation, ISIN SE0011167600, och omfattas därför av Europaparlamentets och rådets förordning (596/2014/EU) om marknadsmissbruk ("MAR").

Insiderpolicy

Swedish Electromagnet Invest AB (publ) antog sin insiderpolicy vid styrelsemötet den 12 februari 2019. Insiderpolicyn utgår från bolagets behov att säkerställa regelverket för värdepappershandel med Frankfurt börsen och Nasdaq Stockholmsbörsen. Bolaget har en på Frankfurt börsen och Nasdaq Stockholmsbörsen noterad obligation, ISIN SE0011167600, och omfattas därför av Europaparlamentets och rådets förordning (596/2014/EU) om marknadsmissbruk ("MAR"), lagen (2016:1307) om straff för marknadsmissbruk på värdepappersmarknaden ("MML") samt lagen (2016:1306) med kompletterande bestämmelser till EU:s marknadsmissbruksförordning ("Kompl").

Hållbar utveckling

Swedish Electromagnet Invest AB (publ) anser att framgångsrik långsiktig industriell utveckling hör nära samman med att vara en god samhällsaktör. Framför allt innebär detta att bolaget skall arbeta för att ta ekonomiskt, socialt och etiskt ansvar samt bidra till en varaktigt positiv och acceptabel finansiell- och social utveckling över tid.

Intern kontroll

Enligt Koden skall styrelsen lämna en beskrivning av de viktigaste inslagen i bolagets system för intern kontroll och riskhantering avseende den finansiella rapporteringen. För Swedish Electromagnet Invest AB (publ) vars primära verksamhet är att förvärva och förvalta värdepapper i form av aktier, inriktar sig den finansiella rapporteringen på att säkerställa en effektiv och tillförlitlig process runt finansiella transaktioner samt drift och förvaltningen av de olika innehaven.

Med intern kontroll avses den kontroll som rör den finansiella rapporteringen. Detta är en process som involverar styrelsen, bolagsledningen och personalen. Processen är till för att kvalitetssäkra den externa rapporteringen. Den interna kontrollen beskrivs vanligen enligt ett etablerat ramverk med fem huvudområden. Dessa är kontrollmiljö, riskbedömning, kontrollaktiviteter, information och kommunikation samt uppföljning.

Kontrollmiljö

Inom området kontrollmiljö ingår en rad element som tillsammans skapar en kultur som formar hur Swedish Electromagnet Invest AB (publ) arbetar och verkar. Swedish Electromagnet Invest AB (publ) styrs ytterst av ett antal starka kärnvärden: kundens behov, respekt för individen och resurseffektivitet. Dessa värderingar genomsyrar Swedish Electromagnet Invest AB (publ) och garanteras genom att medarbetarna har hög kompetens och integritet. Dessutom har styrelsen, som tidigare nämnts, upprättat en arbetsordning. I denna framgår ansvarsområden, mandat, befogenheter samt hur de följs upp.

Riskbedömning

Swedish Electromagnet Invest AB (publ) arbetar och utvärderar kontinuerligt de risker runt rapporteringen som uppstår. Bland annat sker en kontinuerlig diskussion i styrelse och ledning runt de risker som uppstår i och med att skattelagar och redovisningsstandarder förändras. Dessa ställer krav på nya rutiner och processer vilka tar form genom styrelsens och ledningens gemensamma arbete. Under 2018 och 2019 gjordes en ordentlig genomlysning av företagets risker i och med notering av bolagets skuldebrev på börserna i Frankfurt och Stockholm. Riskbedömningen uppdateras årligen av ledningen och styrelsen.

Kontrollaktiviteter

De risker som nämnts i föregående stycke resulterar i en rad aktiviteter som syftar till att förebygga, upptäcka, eliminera och/eller reducera avvikelser. Aktiviteterna omfattar till exempel uppföljning av beslut, jämförelser mellan rapporter, analys och uppföljning av dotterbolagens finansiella rapportering. Styrelsens arbetsordning är en del av kontrollaktiviteten.

Information och kommunikation

För att säkerställa effektiv och korrekt information, internt såväl som externt, krävs god kommunikation. Swedish

Electromagnet Invest AB (publ) kommunicerar genom styrelse, ledning och anställda. Verksamheterna utveckling kommuniceras kontinuerligt inom bolagsgruppen.

Uppföljning

Inför varje styrelsemöte erhåller styrelsen information om Swedish Electromagnet Invest AB (publ):s gruppens finansiella situation. Vid varje styrelsemöte behandlas företagets situation, risker, hot och möjligheter. Mot denna bakgrund, och med hänvisning till den finansiella rapporteringen i övrigt, ser styrelsen inget behov av en särskild granskningsfunktion i form av internrevision.

Styrelsens uppföljning av den interna kontrollen

Styrelsen erhåller löpande information om materiella förändringar i den interna kontrollstrukturen. Den är därigenom väl insatt i det övergripande ramverket. Med detta som utgångspunkt utvärderar styrelsen kvaliteten på den interna kontrollen och vidtar eventuella åtgärder efter behov.