

# Bolagsstyrningsrapport

## KONCERNENS STYRNING

Beijer Alma AB är ett svenskt publikt aktiebolag noterat på OMX Nordic Exchange Stockholm (Stockholmsbörsen). Beijer Almas bolagsstyrning baseras därför på svensk lagstiftning och svenska regelverk såsom aktiebolagslagen, noteringsavtalet och bolagets bolagsordning. Från och med 1 juli 2008 omfattas Beijer Alma av den svenska koden för bolagsstyrning.

## Avvikelser från kodens regelverk

Beijer Alma avviker från kodens bestämmelse 2.4 som stadgar att styrelseledamot i bolaget inte får vara ordförande i valberedningen. Valberedningen har dock utsett styrelsens ordförande Anders Wall till ordförande i valberedningen eftersom man anser att Anders Walls kompetens och erfarenhet av styrelsearbete och hans omfattande kontaktnät bäst kommer bolaget till gagn i rollen som ordförande i valberedningen.

## Aktieägare

Beijer Alma hade vid utgången av 2008 3 261 aktieägare enligt den av Euroclear Sweden AB (tidigare VPC AB) förda aktieägarförteckningen. Antalet aktier var 27 431 100 st varav 3 330 000 A-aktier och 24 101 100 B-aktier. En A-aktie berättigar till tio röster medan en B-aktie ger en röst. A-aktien omfattas av hembudskyldighet. B-aktien är noterad på Stockholmsbörsens mid caplista. Alla aktier medför samma rätt till bolagets tillgångar och vinst och berättigar till lika stor utdelning.

## Årsstämma

Årsstämman skall hållas senast sex månader efter räkenskapsårets utgång. Samtliga aktieägare, som finns registrerade i det av Euroclear Sweden förda aktieägarregistret och som i tid anmält sitt deltagande på stämman, har rätt att delta på stämman och i omröstningar rösta för hela sitt innehav av aktier. Vid årsstämman den 8 april 2008 deltog 332 aktieägare som representerade 64,2 procent av bolagets aktiekapital och 84,9 procent av bolagets röster.

Årsstämman väljer styrelseledamöter för en period av ett år efter förslag från valberedningen.

## Valberedning

På årsstämman 2008 utsågs en valberedning som ska framlägga förslag till styrelse, styrelseordförande, styrelsearvodet och stämмоordförande inför årsstämman 2009. De personer som utsågs var Anders Wall i egenskap av huvudägare och styrelsens ordförande samt styrelseledamoten Thomas Halvorsen jämte tre representanter för de näst huvudägaren största ägarna. Dessa var Caroline af Ugglas (Livförsäkrings AB Skandia), Ulf Hedlundh (Svolder AB) samt Jan Andersson (Swedbank Robur Fonder AB). Valberedningens ledamöter representerade cirka 65 procent

av bolagets röster. Styrelsens ordförande, Anders Wall, har haft enskilda diskussioner med varje styrelseledamot för att utvärdera styrelsearbetet och kompetensbehovet inom styrelsen. Denna utvärdering har presenterats för valberedningen. Valberedningens förslag kommer att presenteras i kallelsen till årsstämman 2009.

## Styrelse

Beijer Almas styrelse skall enligt bolagsordningen bestå av lägst 7 och högst 10 ordinarie ledamöter och högst 2 suppleanter valda av årsstämman. Styrelsen består för närvarande av 8 ordinarie ledamöter och en suppleant. Suppleanten är bolagets verkställande direktör. Även andra tjänstemän inom koncernen deltar i styrelsens sammanträden som föredragande. Protokollen från styrelsesammanträdena förs av en utomstående jurist. På årsstämman 2008 omvaldes 7 styrelseledamöter och nyvaldes en styrelseledamot.

Styrelsens sammansättning framgår av Not 2. Bland styrelseledamöterna representerar Anders Wall och Johan Wall ägare med mer än tio procent av röster och kapital. Thomas Halvorsen, Göran W Huldtgren och Anders Wall har varit styrelseledamöter i mer än tolv år. Ingen av dessa eller övriga ordinarie styrelseledamöter har några omfattande affärstransaktioner, ekonomiska mellanhavanden, anställningsförhållande, kundförhållande eller dylikt med Beijer Almakoncernen. Enligt styrelsens uppfattning är därför ingen av de ordinarie styrelseledamöterna att betrakta som beroende gentemot bolaget eller bolagsledningen.

Under 2008 höll styrelsen åtta protokollförda styrelsemöten. Styrelseledamöternas närvaro vid dessa möten framgår av tabellen nedan. Ett av mötena förlades till Habias tyska dotterbolag och den lokala företagsledningen presenterade verksamheten. Ett av styrelsemötena ägnades uteslutande åt strategifrågor. Vid två av styrelsemötena rapporterade Beijer Almas revisor sina iakttagelser från granskningen och sin syn på den interna kontrollen. Revisorn informerade även om utvecklingen inom redovisningsområdet och hur denna påverkar Beijer Alma.

Styrelsearbetet inriktades under början av 2008 mot tillväxtfrågor. Diskussionerna handlade om tillväxttakt, förutsättningar för tillväxt inom befintliga verksamheter, intressanta geografiska marknader för tillväxt samt nya verksamheter. Under andra halvåret påverkade den tilltagande finanskrisen diskussionerna. Krisen och frågor om hur denna påverkar Beijer Alma och hur bolaget skall agera i den nya situationen blev centrala. Därutöver har styrelsen under året behandlat frågor rörande konjunktur- och valutakursutveckling liksom företagsförvärv och investeringar.

Styrelsen har fastställt en skriftlig arbetsordning för sitt arbete som bland annat reglerar följande:

- Minsta antal styrelsemöten, 7 st förutom konstituerande möte, samt när de skall hållas
- Tid för och innehåll i kallelse till styrelsemöte
- De punkter som normalt skall finnas på dagordningen för respektive styrelsemöte

## Styrelsens ledamöter

	Invald år	Beroende	Beroende	Ersättnings- utskott	Deltagande på styrelsemöten	Aktieinnehav	Aktieinnehav
		gentemot ägarna	gentemot bolaget			A-aktier	B-aktier
Anders Wall ordförande	1992	X		Ordförande	8(8)	1 974 000	1 536 120
Johan Wall vice ordförande	1997	X			8(8)		3 000
Anders G. Carlberg ledamot	1997				8(8)		3 000
Thomas Halvorsen ledamot	1992			Ledamot	8(8)		3 000
Göran W Hultgren ledamot	1983				8(8)	304 800	234 210
Peter Nilsson ledamot	2008				6(6)		
Marianne Nivert ledamot	2002				7(8)		6 000
Anders Ullberg ledamot	2007				8(8)		15 000

- Protokollföring från styrelsemöten
- Delegering av beslut till VD
- VDs befogenhet att underteckna kvartalsrapport

Denna arbetsordning ses över och uppdateras årligen. Därutöver finns en instruktion som reglerar arbetsfördelningen mellan styrelsen och verkställande direktören samt dennes ansvar och befogenheter. Styrelsen har också formaliserat sina krav på information om utvecklingen i koncernen och i de enskilda bolagen. Detta har resulterat i en månatlig rapport innehållande viktigare händelser och utveckling av ordergång, fakturering, resultat, kassaflöde, ekonomisk ställning samt antal anställda i koncernen och de enskilda dotterbolagen. Rapporten innehåller även trenddiagram för ordergång, fakturering och täckningsbidrag. Dessa trenddiagram ger snabba utslag vid förändringar och ger därigenom early warning-signaler.

Förutom att leda styrelsearbetet ska styrelsens ordförande fortgående upprätthålla kontakt med koncernchefen för att diskutera den löpande verksamheten och säkerställa att styrelsens beslut verkställs. Styrelsens ordförande bereder tillsammans med koncernchefen strategiska frågor och medverkar vid rekryteringar av nyckelpersoner enligt den så kallade farfarsprincipen. Vid behov deltar styrelsens ordförande vid viktiga externa affärskontakter för att exempelvis stödja dotterbolagens exportförsäljning. Styrelseordföranden deltar även vid behov i affärsförhandlingar exempelvis rörande köp eller försäljning av dotterbolag. Styrelseordföranden företräder bolaget i ägarfrågor.

### Ersättningsutskott

Inom styrelsen har Anders Wall och Thomas Halvorsen utsetts att bereda frågor rörande VDs lön, bonus, pensioner och andra ersättningar samt i förekommande fall incitamentsprogram till ledningsgruppen. Beslut i dessa frågor tas av styrelsen. Principerna framgår av not 1 och styrelsens förslag till årsstämman är att dessa är oförändrade för 2009. Ersättningsutskottet sammanträdde en gång under 2008.

### Revisionsutskott

Styrelsen har diskuterat om ett revisionsutskott ska inrättas men funnit att ett sådant utskotts arbetsuppgifter fortfarande med fördel kan hanteras av styrelsens ordinarie ledamöter.

### Operativa styrningen

Verkställande direktören i Beijer Alma – Bertil Persson – är också koncernchef och ansvarig för den operativa styrningen av koncernen. Till sin hjälp har han de andra personerna i koncernledningen, som är de verkställande direktörerna i dotterbolagen Lesjöfors och Habia Cable samt koncernens ekonomichef och koncernens

controller. Beijer Almas affärsverksamhet bedrivs i dotterbolagen Lesjöfors och Habia Cable. Inom Lesjöfors är verksamheten organiserad i tre affärsområden och i Habia i fyra affärsområden. Totalt antal resultatenheter inom Beijer Alma är cirka 40 st. Gruppens affärsmässiga organisation bygger på decentralisering av ansvar och befogenheter i kombination med ett snabbt och väl fungerande rapporterings- och kontrollsystem.

Dotterbolagen Lesjöfors och Habia Cables styrelser består av personer från koncernledningen samt i Habia även externa ledamöter. För dotterbolagen finns motsvarande arbetsordningar som i moderbolaget för styrelserna och skriftliga instruktioner för verkställande direktörerna. I dotterbolagen finns därutöver ett antal policier och instruktioner som reglerar verksamheterna exempelvis beträffande IT, miljö, kvalitet, jämställdhet och attestrutiner. I dotterbolagens VD-instruktioner stadgas att FNs och OECDs »The ten principles« skall följas. »The ten principles« behandlar frågor som exempelvis mänskliga rättigheter, barnarbete, tvångsarbete, miljö och korruption.

Dotterbolagen rapporterar veckovis ordergång, fakturering och orderstock för varje resultatenheter. Bokslut upprättas månadsvis för varje resultatenheter. Boksluten analyseras på olika nivåer inom gruppen och konsolideras på dotterbolags- och koncernnivå. Rapportering till koncernledningen görs för varje resultatenheter, affärsområde och dotterbolag. Rapporteringen sker inom det system som används för koncernboksluten och som presenteras för marknaden kvartalsvis. Utöver resultat- och balansräkningar innehåller månadsboksluten nyckeltal och andra relevanta uppgifter. Analyser görs bland annat av varulagernivåer och rörlighet i varulagret samt kundfordringar och kundkredittdider. För att kunna följa utvecklingen över tiden används ett flertal grafiska framställningar. I samband med månadsboksluten hålls informella möten mellan dotterbolagens ledning och koncernledningen.

Grundtankar inom koncernens rapporterings- och uppföljningssystem är att dessa skall präglas av transparens och decentralisering. Inom respektive dotterbolag läggs stor vikt vid att utveckla och effektivisera processerna. En nyckel till framgång härvidlag är att ha tillgång till relevant och riktig information att mäta och följa upp. Mycket arbete har lagts på att implementera och utveckla affärssystemen för att kunna mäta lönsamheten på enskilda affärer, kunder, branscher och geografiska marknader. De egna kostnaderna följs upp och mäts för de olika momenten i produktion, administration och försäljning och jämförs med tidigare utfall och målsättningar. Den information som man härigenom får fram används även för intern benchmarking där man sporrar och lär av de goda exemplen.

Det är styrelsens uppfattning att – med hänsyn till koncernens storlek, organisation och ekonomiska rapporteringsstruktur – en särskild granskningsfunktion (intern revision) för närvarande ej kan motiveras.

*Denna bolagsstyrningsrapport har inte granskats av bolagets revisorer.*

# Revisionsberättelse

*Till årsstämman i*

*Beijer Alma AB (publ)*

*Org nr 556229-7480*

Vi har granskat årsredovisningen, koncernredovisningen och bokföringen samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning i Beijer Alma AB (publ) för år 2008. Bolagets årsredovisning och koncernredovisning ingår i den tryckta versionen av detta dokument på sidorna 29–54. Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för räkenskapshandlingarna och förvaltningen och för att årsredovisningslagen tillämpas vid upprättandet av årsredovisningen samt för att internationella redovisningsstandarder IFRS sådana de antagits av EU och årsredovisningslagen tillämpas vid upprättandet av koncernredovisningen. Vårt ansvar är att uttala oss om årsredovisningen, koncernredovisningen och förvaltningen på grundval av vår revision.

Revisionen har utförts i enlighet med god revisionssed i Sverige. Det innebär att vi planerat och genomfört revisionen för att med hög men inte absolut säkerhet försäkra oss om att årsredovisningen och koncernredovisningen inte innehåller väsentliga felaktigheter. En revision innefattar att granska ett urval av underlagen för belopp och annan information i räkenskapshandlingarna. I en revision ingår också att pröva redovisningsprinciperna och styrelsens och verkställande direktörens tillämpning av dem samt att bedöma de betydelsefulla uppskattningar som styrelsen och verkställande direktören gjort när de upprättat årsredovisningen och koncern-

redovisningen samt att utvärdera den samlade informationen i årsredovisningen och koncernredovisningen. Som underlag för vårt uttalande om ansvarsfrihet har vi granskat väsentliga beslut, åtgärder och förhållanden i bolaget för att kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören är ersättningskyldig mot bolaget. Vi har även granskat om någon styrelseledamot eller verkställande direktören på annat sätt har handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen. Vi anser att vår revision ger oss rimlig grund för våra uttalanden nedan.

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en rättvisande bild av bolagets resultat och ställning i enlighet med god redovisningssed i Sverige. Koncernredovisningen har upprättats i enlighet med internationella redovisningsstandarder IFRS sådana de antagits av EU och årsredovisningslagen och ger en rättvisande bild av koncernens resultat och ställning. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens och koncernredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker att årsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för moderbolaget och för koncernen, disponerar vinsten i moderbolaget enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Stockholm den 16 februari 2009

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Bodil Björk

*Auktoriserad revisor*