

Bolagsstyrningsrapport

Beijer Alma AB är ett svenskt publikt aktiebolag noterat på NASDAQ OMX Stockholm AB (Stockholms-börsen). Beijer Almas bolagsstyrning baseras därför på svensk lagstiftning och svenska regelverk såsom aktiebolagslagen, noteringsavtalet, bolagets bolagsordning och den svenska koden för bolagsstyrning.

KONCERNENS STYRNING

Avvikelser från kodens regelverk

Beijer Alma avviker från kodens bestämmelse 2.4 som stadgar att styrelseledamot i bolaget inte ska vara ordförande i valberedningen. Valberedningen har dock utsett styrelsens ordförande Anders Wall till ordförande i valberedningen eftersom han är huvudägare och 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. Beijer Alma avviker även från kodens bestämmelse 4.2 som stadgar att styrelsesuppleant inte får väljas för stämموvald ledamot. VD Bertil Persson är vald styrelsesuppleant.

Aktieägare

Beijer Alma hade vid utgången av 2009 3.686 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 hembudsskyldighet. 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 31 mars 2009 deltog 202 aktieägare personligen eller via ombud. Dessa ägare representerade 59,3 procent av antalet aktier och 75,3 procent av rösterna. Protokoll från årsstämman återfinns på Beijer Almas hemsida.

Några av de beslut som stämman fattade var följande:

- Att dela ut 5,00 kr per aktie.
- Omval av styrelseledamöterna Anders G. Carlberg, Göran W. Huldtgren, Peter Nilsson, Marianne

Nivert, Anders Ullberg, Anders Wall och Johan Wall samt styrelsesuppleanten Bertil Persson.

- Omval av Anders Wall till styrelseordförande och Johan Wall till vice ordförande.
- Att arvode till varje styrelseledamot utgår med 225 000 kr. Till ordförande utgår arvode med 500 000 kr jämte ett uppdragsarvode om 350 000 kr för arbetsuppgifter utanför det ordinarie styrelsearbetet.
- Principer för ersättnings- och anställningsvillkor för ledande befattningshavare.
- Rutiner för valberedningens arbete och tillsättande.
- Bemyndigande för styrelsen att fatta beslut om emission om högst 3 000 000 B-aktier alternativt konvertibla förlagslån motsvarande samma antal B-aktier.

Valberedning

På årsstämman 2009 utsågs en valberedning som ska framlägga förslag till styrelse, styrelseordförande, styrelsearvodet och stämμοordförande inför årsstämman 2010. De personer som utsågs var Anders Wall i egenskap av huvudägare och styrelsens ordförande samt styrelseledamoten Johan Wall 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 2010.

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 7 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 2009 valdes 7 styrelseledamöter. Styrelsens sammansättning framgår av Not 2. Bland styrelseledamöterna representerar Anders Wall och Johan Wall ägare med mer än tio procent av röster och kapital. Under 2009 höll styrelsen åtta protokollförda styrelsemöten. Styrelseledamöternas närvaro vid dessa möten framgår av tabellen nedan. Ett av mötena förlades till Habias enhet i Söderfors och ett till Lesjöfors enhet i Lesjöfors. Vid dessa sammanträden presenterade den lokala företagsledningen 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 präglades under året av den ekonomiska krisen och hur koncernens företag hanterade denna. Mycket av arbetet har handlat om kostnadsbesparingar och hur dessa påverkar dels den kortsiktiga leveransförmågan dels den framtida tillväxtpotentialen. Andra frågor på styrelsens bord under året har varit konjunktur- och valutakursutveckling liksom företagsförvärv och investeringar.

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 orderingång, fakturering, resultat, kassaflöde, ekonomisk ställning samt antal anställda i koncernen och de enskilda dotterbolagen. Rapporten innehåller även trenddiagram för orderingång, fakturering och täckningsbidrag. Dessa trenddiagram ger snabba utslag vid förändringar och ger därigenom tidiga varningssignaler. Förutom att leda styrelsearbetet ska styrelsens ordförande fortlöpande 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.

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
 - 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

Ersättningsutskott

Inom styrelsen har Anders Wall, Anders G. Carlberg och Anders Ullberg utsetts att bereda frågor rörande VDs lön, bonus, pensioner och andra ersättningar. Utskottet bereder även frågor om principer för ersättning till koncernledningen och dotterbolagscheferna samt godkänner på förslag av VD ersättning till koncernledningen och dotterbolagscheferna allt inom ramen för av årsstämman beslutade riktlinjer. Principerna och riktlinjerna framgår av not 1 och styrelsens förslag till årsstämman är att dessa är oförändrade för 2010. Ersättningsutskottet sammanträdde en gång under 2009 och alla ledamöterna närvarade.

Styrelsens ledamöter

	Invalid år	Beroende		Ersättnings- utskott	Revisions- utskott	Deltagande på styrelsemöten	Aktieinnehav	
		gentemot ägarna	gentemot bolaget				A-aktier	B-aktier
Anders Wall ordförande	1992	X		X	X	8(8)	1 974 000	1 536 120
Johan Wall vice ordförande	1997	X			X	7(8)		3 000
Anders G. Carlberg ledamot	1997			X	X	6(8)		3 000
Göran W Hultgren ledamot	1983				X	7(8)	304 800	234 210
Peter Nilsson ledamot	2008				X	7(8)		0
Marianne Nivert ledamot	2002				X	8(8)		6 000
Anders Ullberg ledamot	2007			X	X	8(8)		15 000

Revisionsutskott

Styrelsen i sin helhet utgör revisionsutskottet.

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 tre 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 policies 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 orderingång, 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 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 ledningar 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 affärsystemen 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 interna jämförelser där man sporras och lär av de goda exemplen.

Under 2009 har mycket av det operativa arbetet handlat om kostnadsbesparingar. Koncern- och bolagsledningarna har tillsammans löpande gjort analyser av efterfrågeläge och kapacitetsbehov och därefter anpassat organisationerna för att möta en fallande efterfrågan.

Intern kontroll

Styrelsens ansvar för den interna kontrollen regleras i aktiebolagslagen och i den svenska koden för bolagsstyrning. Koden innehåller även krav på extern informationsgivning om hur den interna kontrollen avseende den finansiella rapporteringen är organiserad.

Intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen syftar till att skapa rimlig säkerhet och tillförlitlighet i den externa finansiella rapporteringen som utgörs av årsredovisningar och kvartalsbokslut. Den interna kontrollen skall också ge rimlig säkerhet i att denna finansiella rapportering är upprättad i enlighet med lagar och tillämpliga redovisningsstandarder och övriga regler för noterade bolag.

Styrelsen har det övergripande ansvaret för den interna kontrollen avseende den finansiella rapporteringen. Styrelsen har via arbetsordningen reglerat arbetsfördelningen. Revisionsutskottet, som utgörs av styrelsen i sin helhet, skall säkerställa att principerna för finansiella rapporteringen och interna kontrollen efterlevs och att erforderliga kontakter med bolagets revisor upprätthålls.

Ansvaret för det operativa dagliga arbetet med den interna kontrollen avseende den finansiella rapporteringen är delegerat till VD. Tillsammans med koncernens ekonomichef och koncernens controller arbetar han tillsammans med dotterbolagsledningarna i syfte att utveckla och stärka den interna kontrollen bland annat via interna regelverk och policies.

För att den interna kontrollen ska fungera är det viktigt att identifiera de väsentligaste riskerna i verksamheterna. Detta görs i de olika kontrollerna på resultatenhets-, affärsområdes- eller koncernnivå. Riskerna kvantifieras och accepteras, reduceras eller minimeras. I det operativa arbetet för att säkerställa den interna kontrollen avseende den finansiella

rapporteringen ingår ett omfattande arbete med avvikelseanalyser. Avvikelser från historiska data analyseras liksom avvikelser från prognoser och planer.

Uppföljning för att säkerställa den interna kontrollen görs på alla nivåer. Ansvarig för denna uppföljning är styrelsen.

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

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 2009. Bolagets årsredovisning och koncernredovisning ingår i den tryckta versionen av detta dokument på sidorna 29–51 samt sidan 56. 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 revisions sed 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 koncernredovisningen samt att utvärdera den samlade informatio-

nen 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 18 februari 2010

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Bodil Björk
Auktoriserad revisor