

Bolagsstyrningsrapport

Byggmästare Anders J Ahlström Holding AB (publ), nedan kallat Byggmästaren, är ett svenskt aktiebolag.

Byggmästarens B-aktier är marknadsnoterade på Nasdaq First North. Byggmästaren tillämpar Svensk kod för bolagsstyrning (nedan kallat Kodens). Förutom Kodens gäller och tillämpas även årsredovisningslagens (nedan kallat ÅRL) regler för bolagsstyrningsrapportering. Detta är Byggmästarens bolagsstyrningsrapport enligt Kodens och ÅRL:s regelsystem avseende verksamhetsåret 2018. De avsteg som gjorts från Kodens regler är rapporterade nedan. Byggmästaren har under 2018 i en bolagsstyrningsrapport och på sin hemsida, i enlighet med punkt 10 i Kodens, informerat om bolagsstyrningen för verksamhetsåret 2018.

Aktieägare

Totalt är per utgången av verksamhetsåret 7 006 189 aktier emitterade, varav 700 003 A-aktier och 6 306 186 B-aktier. A-aktier har en röst per aktie och B-aktier en tiondels röst per aktie.

Fördelning av A- och B-aktier på Byggmästarens tio största aktieägare framgår av tabell på sida 21 under avsnitt Aktien och Ågarna. Aktieägarnas inflytande utövas genom aktivt deltagande i de beslut som fattas på bolagsstämman. Besluten innefattar fastställande och upprätthållande av aktuell bolagsordning, vilken anger inriktningen på verksamheten. Aktieägarna utser bolagets styrelse och revisor.

Bolagsordning

Utöver lagstiftning, Kodens och Nasdaq First Norths regler för marknadsnoterade bolag utgör även bolagsordningen ett centralt dokument avseende styrningen av Byggmästaren.

Av bolagsordningen framgår att Byggmästaren har sitt säte i Botkyrka kommun. Föremålet för Byggmästarens verksamhet är att, direkt eller indirekt, äga och förvalta fast och lös egendom samt bedriva därmed förenlig verksamhet. Styrelsen ska bestå av minst tre och högst tio ledamöter med högst tio suppleanter. Kallelse till bolagsstämma skall ske genom annonsering i Post och Inrikes Tidningar och på Byggmästarens hemsida. Att kallelse skett ska annonseras i Dagens Nyheter.

Bolagsordningen har inga klausuler om rösträttsbegränsningar. Inte heller finns andra avtal mellan ägarna som styr rätten att rösta.

Byggmästarens aktuella bolagsordning finns i sin helhet på bolagets hemsida andersjahlstrom.se.

Årsstämma

Årsstämma genomfördes den 8 maj 2018.

Valberedning

En valberedning har inte utsetts, varför punkt 2 i Kodens ej kunnat följas. Byggmästarens största ägare, som tillsammans innehar över 50 procent av rösterna i bolaget, har under ledning av Mikael Ahlström drivit detta arbete.

Styrelse

Styrelsen i Byggmästaren består av fem ledamöter valda av årsstämman den 8 maj 2018 för tiden intill slutet av nästa årsstämma. Under verksamhetsåret valde den sjätte på årsstämman valda ledamoten Marcus Trummer att lämna styrelsen för att istället inträda rollen som vice vd. Verkställande direktör för Byggmästaren ingår ej i styrelsen. Styrelsens sammansättning

är oförändrad sedan 2013, förutom ledamoten Marcus Trummers utträde under hösten 2018. Styrelsens ledamöter har långa och varierande erfarenheter från verksamhetsområden som är av betydelse för Byggmästaren och dess verksamhet. Styrelseledamöterna representerar såväl finansiellt kunnande som fastighetskunnande, förvaltningskunnande, juridiskt kunnande samt redovisningskompetens. Samtliga ledamöter har erfarenhet av styrelsearbete sedan tidigare. För närmare presentation av styrelsens ledamöter se avsnitt Byggmästarens styrelse, sidorna 80–81. I Byggmästarens styrelse kan fyra av fem ledamöter anses vara oberoende gentemot Byggmästaren, vilket gör att punkt 4.4 i Kodens efterlevs. Styrelseordförande Mikael Ahlström kan genom nära relation till Byggmästarens huvudägare Autus Invest AB ej anses vara oberoende gentemot Byggmästaren.

Enligt aktiebolagslagen är styrelsen ytterst ansvarig för Byggmästarens organisation och förvaltning. I arbetsordningen anges bland annat styrelsens allmänna åligganden, styrelsens arbetsformer, arbetsfördelning inom styrelsen, underlag för styrelsearbetet och principer för ekonomisk rapportering. Verkställande direktören svarar för den löpande förvaltningen med beaktande av de anvisningar och instruktioner som fastställts av styrelsen och framgår av vd-instruktionen för arbetsfördelning mellan styrelse och vd. Vd är föredragande i styrelsen. Under 2018 har sittande styrelsen haft elva styrelsemöten varav ett konstituerande möte och sex ordinarie möten, därutöver fyra extra möten. Vid samtliga ordinarie möten har hela styrelsen deltagit. Vid det konstituerande mötet var fyra av sex ledamöter närvarande. Utöver styrelsemöten har dessutom löpande kontakter mellan styrelsens ledamöter förekommit. Styrelsens ordförande har i enlighet med punkt 6.1 i Kodens valts av bolagsstämman. Styrelsen fastställde vid det konstituerande mötet i maj 2018 en arbetsordning för styrelsen och vd. Styrelsen har under året utvärderat styrelsearbetet och vd:s arbete under 2017, utan vd närvarande, vilket föreskrivs i punkt 8 i Kodens. Utvärderingen av 2018 kommer att ske under våren 2019. En skriftlig utvärdering, som görs av varje enskild styrelsemedlem, följs av ett möte under vilket resultaten av utvärderingen presenteras och diskuteras. Styrelsens utvärdering syftar till att säkerställa väl fungerande arbetsformer och rutiner samt att styrelsen har nödvändig kompetens.

Ersättningskommitté

Styrelsen har utsett ordföranden Mikael Ahlström till att ensamt utgöra en ersättningskommitté och därmed svara för beredning och uppföljning av avtal med vd och andra ersättningsavtal som är väsentliga för bolaget, till exempel incitaments- och bonusavtal. Nya ersättningsavtal och förändringar av gällande avtal beslutas av styrelsen efter kommitténs beredning. Tillämpning av gällande avtal får beslutas av kommittén. Kommittén rapporterar fortlöpande sitt arbete till styrelsen.

Finanskommitté

Det har inte bildats en finanskommitté.

Verkställande direktör

Stefan Dahlbo har lång erfarenhet av investeringsverksamhet. Tidigare har Stefan varit bland annat vd på Investment AB Öresund och Hagströmer & Qviberg AB. Dessutom har Stefan Dahlbo under ett flertal år varit en drivande kraft inom olika ideella organisationer, bland annat som ordförande för Svenska

Tennisförbundet. Verkställande direktören är vid sidan av uppdraget för Byggmästare Anders J Ahlström Holding AB även vd för koncernbolagen Byggmästare Anders J Ahlström Fastighets AB (publ), Byggmästare Anders J Ahlström Byggnads AB samt Mitt Alby Holding AB.

Revisionskommitté

Styrelsen i Byggmästaren har inte i enlighet med punkt 7.3 i Koden utsett någon särskild revisionskommitté utan de uppgifter som normalt faller på revisionskommittén utförs av styrelsen i sin helhet. Bolaget har under 2018 ej utvärderat behovet av en internrevision och följer således ej punkt 7.4 i Koden.

Revisor

Vid årsstämman den 8 maj 2018 valdes Ernst & Young AB till extern revisor i Byggmästare-koncernens bolag. Ansvarig revisor är auktoriserad revisor Mikael Ikonen. Mikael Ikonen har inga uppdrag i andra företag som påverkar hans oberoende som revisor för koncernens bolag. Ersättning till Ernst & Young AB framgår av not 13. Av praktiska skäl har styrelsen under 2018 inte träffat bolagets revisor utan närvaro av bolagets verkställande direktör eller annan person från bolagsledningen.

Styrelsens rapport om intern kontroll av den finansiella rapporteringen

Styrelsen ansvarar enligt den svenska aktiebolagslagen och svensk kod för bolagsstyrning för den interna kontrollen. Denna rapport har upprättats i enlighet med ÅRL och är därmed avgränsad till intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen. Basen för Byggmästarens interna kontroll utgörs av den kontrollmiljö som Byggmästarens styrs utifrån. Den av styrelsen fastställda arbetsordningen för styrelsen och vd syftar till att säkerställa en tydlig ansvarsfördelning för effektivare hantering av verksamhetens risker. Bolagsledningen ansvarar för de interna kontroller och rutiner som krävs för att hantera väsentliga risker i den löpande förvaltningen, och har i detta syfte upprättat en beskrivning av beslutsordning och attesträtter samt rapporteringsinstruktioner. Upprättandet av en personalhandbok har påbörjats under året och kommer att färdigställas under verksamhetsåret 2019. Vidare ansvarar bolagsledningen för framtagande av riktlinjer för olika befattningshavare och anställda för att de bättre ska förstå och inse betydelsen av sina respektive roller för upprätthållandet av god intern kontroll. Löpande uppföljning sker månadsvis såväl på bolagsnivå som på koncernnivå. Byggmästarens huvudansvariga revisor rapporterar personligen både till styrelsen och bolagsledningen minst en gång per år sina iakttagelser från granskningen och sin bedömning av den interna kontrollen kopplad till den finansiella rapporteringen. Byggmästarens delårsrapporter är ej reviderade.