

Bolagsstyrningsrapport

Bolagsstyrningsrapport

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

Byggmästarens B-aktier är upptagna till handel på Nasdaq Main Market Sweden. Byggmästaren tillämpar Svensk Kod för bolagsstyrning (nedan kallat Koden) enligt principen följa eller förklara. Förutom Koden gäller och tillämpas även årsredovisningslagens (nedan kallat ÅRL) regler för bolagsstyrningsrapportering samt Regelverk för emittenter utfärdat av Nasdaq Stockholm. Detta är Byggmästarens bolagsstyrningsrapport enligt Kodens och ÅRL:s regelsystem avseende verksamhetsåret 2024. De avvikelser som gjorts från Kodens regler är rapporterade nedan. Byggmästaren har under 2024 i en bolagsstyrningsrapport och på sin hemsida, i enlighet med punkt 10 i Koden, informerat om bolagsstyrningen för verksamhetsåret 2024.

Aktiekapital

Totalt är per utgången av verksamhetsåret 7 287 260 aktier emitterade, varav 700 003 A-aktier och 6 587 257 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 9 under avsnitt Aktien och ägarna. 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.

Bolagsstämma

Årsstämman är Byggmästare Anders J Ahlström Holding AB (publ):s högsta beslutande organ och hålls årligen enligt gällande bolagsordning. Kallelse till årsstämman offentliggörs tidigast sex veckor och senast fyra veckor före stämman, medan kallelse till extra bolagsstämma sker tidigast sex veckor och senast tre veckor i förväg. Kallelser publiceras i enlighet med bolagsordningen, inklusive genom annonsering i Post- och Inrikes Tidningar samt via bolagets webbplats, www.byggmastaren.com. En annons om att kallelse har skett publiceras även i Dagens Industri.

Aktieägare som vill få ett ärende behandlat vid årsstämman ska inkomma med en skriftlig begäran till styrelsen i sådan tid att ärendet kan inkluderas i kallelsen. Det finns inga begränsningar i bolagsordningen avseende hur många röster varje aktieägare kan avge vid bolagsstämman. Samtliga aktieägare som är registrerade i Euroclear Swedens aktieägarregister och som anmält sitt deltagande i tid har rätt att närvara och rösta för sina aktier. Aktieägare har även möjlighet att låta sig företrädas av ombud vid stämman.

Byggmästaren har en valberedning, ett ersättningsutskott och ett revisionsutskott som bistår i bolagsstyrningsfrågor och säkerställer en välfungerande och transparent bolagsstyrning.

Årsstämma 2024

Årsstämma genomfördes den 15 maj 2024. Aktieägarna erbjöds möjlighet att utöva sin rösträtt per post före stämman. I röstlängden ingick 7 aktieägare som sammantaget representerade 61,2 procent av rösterna och kapitalet 44,2 procent av kapitalet. Revisorer valdes på årsstämman 2024 för en mandatperiod på ett år.

Valberedning

Den 12 november 2024 offentliggjordes valberedningens sammansättning. Valberedningen har tillsatts i enlighet med den instruktion för valberedningen som fastställdes av årsstämman 2024.

Enligt denna instruktion ska valberedningen ska utgöras av representanter för de till röstetalet tre största aktieägarna i baserat på aktieboken per den sista bankdagen i augusti varje år aktieägare eller ägargrupper erbjuds att vardera utse en ledamot att ingå i valberedningen. Om en av de tre aktieägarna avstår från att utse ledamot i valberedningen kontaktas nästföljande aktieägare i ägarandel med uppdrag att utse ledamot i valberedningen. Mandatperioden är ett år. Sammansättningen av valberedningen ska offentliggöras på Bolagets hemsida senast sex månader före årsstämman

Valberedningen består av:

- Peter Toyberg, utsedd av Curitas Holding AB, Peter Toyberg utsågs av valberedningen till valberedningens ordförande.
- Kari Stadigh, utsedd av för Alesco S.A.
- Martin Bjäringer, utsedd av Martin Bjäringer

Valberedningen ska bereda och till bolagsstämman lämna förslag till:

- (i) förslag till stämмоordförande.
- (ii) förslag till styrelseledamöter och styrelseordförande.
- (iii) förslag till styrelsearvode med fördelningen mellan ordförande och övriga
- (iv) ledamöter, samt förslag till eventuellt ytterligare arvode för styrelsekommittéarbete.
- (v) förslag till revisorer och revisorsarvode.

Bolagsstyrningsrapport

Inför årsstämman 2024 har valberedningen hållit tre protokollförda möten och haft flera underhandskontakter. Valberedningen har utvärderat styrelsens storlek och sammansättning utifrån branscherfarenhet, kompetens och mångfald. Målet är att styrelsen ska spegla de kompetenser och erfarenheter som krävs för Byggmästarens långsiktiga verksamhet.

Styrelse

Styrelsen i Byggmästaren består av sex ledamöter valda av årsstämman den 15 maj 2024 för tiden intill slutet av nästa årsstämma. Den 15 maj valdes Mikael Ahlström till ordförande (omval) och Stefan Dahlbo (omval), Georg Ehrnrooth (omval), Hidayet Tercan (omval) och Gerda Mazi Larsson (omval) till ledamöter. Verkställande direktör för Byggmästaren ingår i styrelsen. Av bolagets sex ledamöter anses fyra vara oberoende gentemot större aktieägare. En beskrivning av styrelseledamöternas samt verkställande direktörens aktieinnehav och andra uppdrag redovisas i avsnitten Styrelsen

I Byggmästarens styrelse uppfyller 3 av 6 kravet på oberoende gentemot bolaget och bolagsledningen, och fyra av sex ledamöter anses vara oberoende gentemot större aktieägare och fem av sex ledamöter anses vara oberoende gentemot bolaget.

Styrelsens arbete

Styrelsens arbete innefattar att utveckla bolagets strategi och affärsplan på ett sådant sätt att aktieägarnas intressen långsiktigt tillgodoses på bästa möjliga sätt. Styrelsens arbete regleras enligt en arbetsordning, vilken fastställdes vid styrelsens konstituerande sammanträde den 15 maj 2024. Styrelsens arbete följer en årlig plan med fasta beslutspunkter. Arbetsordningen innebär i korthet att styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltning av bolagets angelägenheter.

Styrelsens arbetsordning innehåller bland annat uppgifter om ansvarsfördelningen mellan styrelsen, ordföranden, verkställande direktören och styrelsens utskott.

Styrelsen kontrollerar fortlöpande bolagets och koncernens ekonomiska situation så att styrelsen kan fullgöra den uppföljnings - skyldighet som följer av lag, Regelverk för emittenter utfärdat av Nasdaq Stockholm och god styrelsesed.. Styrelsen har upprättat en särskild instruktion om ansvar och befogenheter för vd i samt får kontinuerligt rapporter och uppdateringar om verksamheten från ledningen. Informationsmaterial och beslutsunderlag inför styrelsemötena utsänds före varje styrelsemöte.

Bolagets revisorer deltar minst en gång per år vid styrelsemötena för att lämna en redogörelse från årets revision samt ge sin syn på bolagets interna kontrollsystem. Revisorerna rapporterar sina iakttagelser från årets granskning direkt till styrelsen. Minst en gång per år träffar revisorn styrelsen utan närvaro från någon i bolagsledningen.

Styrelsens arbete under 2024

Enligt arbetsordningen sammanträder styrelsen minst sex gånger per år samt därutöver vid behov. Under det gångna verksamhetsåret hade styrelsen 13 möten varav åtta ordinarie möten, ett konstituerande möte och 4 extra möten

Bolagets revisor har medverkat på två styrelsemöten, delvis utan att representanter från bolagsledningen varit närvarande.

Styrelsen har under året utvärderat styrelsearbetet och vd:s arbete utan vd:s närvarande. En skriftlig utvärdering av styrelsens arbete görs av varje enskild ledamot 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.

Utskottsarbete

Utskottens arbete regleras enligt revisionsutskottets arbetsordning och ersättningsutskottets arbetsordning. Båda dessa antogs av styrelsen på det konstituerande styrelsemötet den 15 maj 2024.

Ersättningsutskott

Ersättningsutskottet (EU) har utgjorts av Mikael Ahlström (ordförande för EU) och Georg Ehrnrooth. EU har under året hållit två möten. EU bereder bland annat ersättningsfrågor och principer för VD och ledande befattningshavare.

Revisionsutskott

Revisionsutskottet (RU) består av Stefan Dahlbo (ordförande för RU) och Hidayet Tercan med CFO och VD som ständig deltagare. RU har under året haft sex möten. Revisionsutskottet ska, utan att det påverkar styrelsens ansvar i övrigt, bland annat övervaka bolagets finansiella rapportering och den interna kontrollen däröver, hålla sig informerat om revisionen av årsredovisningen, granska och övervaka revisors opartiskhet och självständighet och då särskilt bevaka revisorns tillhandahållande av andra tjänster än revision. Utskottet biträder också valberedningen med förberedelse av förslag till bolagsstämmans val av revisor.

Verkställande direktör

Verkställande direktör, vd utses av styrelsen och har som uppdrag att sköta den löpande förvaltningen i bolaget enligt de riktlinjer och anvisningar som uppställs i lag, bolagsordningen och den interna arbetsinstruktionen. Tomas Bergström har mer än 25 års erfarenhet av transaktioner, investeringar, strategisk affärsutveckling och operativa uppdrag i ledande ställning, bland annat som vd på Textilia och Senior Vice President på OptiGroup. Verkställande direktören är

Bolagsstyrningsrapport

vid sidan av uppdraget för Byggmästare Anders J Ahlström Holding AB även vd för koncernbolagen Byggmästare Anders J Ahlström Invest AB, Byggmästare Anders J Ahlström Byggnads AB samt Mitt Alby Holding AB. Vd är även styrelseledamot i flertalet av Byggmästarens portföljbolag.

Internrevision

Enligt Kodens bestämmelser I dagsläget är inte styrelsens bedömning att bolagets storlek och komplexitet ej motiverar en särskild internrevisionsenhet, utan ekonomifunktionen söker löpande kontroll. Internt granskas värderingar och processer löpande. Detta är en avvikelse enligt Kodens bestämmelser punkt 7.3.

Revisor

Vid årsstämman den 15 maj 2024 återvaldes PricewaterhouseCoopers AB till extern revisor i Byggmästarkoncernens bolag. Huvudansvarig revisor är auktoriserad revisor Nicklas Kullberg. Nicklas Kullberg har inga uppdrag i andra företag som påverkar hans oberoende som revisor för koncernens bolag. Ersättning till PricewaterhouseCoopers AB framgår av not 5. Revisorn har under 2024 träffat styrelsen vid tre tillfälle. Ansvariga 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. Bolagets revisor genomförde på uppdrag av styrelsen en översiktlig granskning av delårsrapport per Q1 och Q3.

Styrelsens rapport om intern kontroll av den finansiella rapporteringen

Styrelsen ansvarar för den interna kontrollen enligt den svenska aktiebolagslagen och Kodens. 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-instruktionen syftar till att säkerställa en tydlig ansvarsfördelning för 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. Vidare ansvarar bolagsledningen för framtagande av riktlinjer för olika befattningshavare och medarbetare för att de bättre ska förstå och inse betydelsen av sina respektive roller för upprätthållandet av god intern kontroll. Löpande uppföljning sker 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. Under 2024 har revisorn granskat självutvärderingen. Under 2024 har även bolaget granskats av börsrevisorn i samband med noteringen av bolaget på Nasdaq Main Market. I denna granskning har samtliga bolagsstyrningsprocesser noga reviderats.

Styrelsen har månatligen finansiell rapportering tillgänglig och kvartalsvis vid styrelsemöte behandlas bolagets ekonomiska situation.

Ersättningar

Årsstämman i moderbolaget den 15 maj beslutade att arvode skulle utgå till styrelsen med totalt 1 150 tkr, se not 9 för ytterligare detaljer.

Ersättning till ledande befattningshavare utgår enligt not 9.

Arvode till bolagets revisor utgår för utfört arbete enligt godkänn räkning. För ytterligare upplysningar se Not 5.

Närvaro

| Ledamöter | Styrelsemöten | Revisionsutskott | Ersättningsutskott |
|--------------------|---------------|------------------|--------------------|
| Mikael Ahlström | 12/13 | | 2/2 |
| Georg Ehrnrooth | 12/13 | | 2/2 |
| Gerda Mazi Larsson | 13/13 | | |
| Hidayet Tercan | 13/13 | 6/6 | |
| Stefan Dahlbo | 13/13 | 6/6 | |
| Tomas Bergström | 13/13 | | |