

Bolagsstyrning 2008

Prevas är ett svenskt publikt aktiebolag med säte i Västerås. Under 2008 bedrev koncernen verksamhet i de skandinaviska länderna Sverige, Danmark och Norge. Prevasaktien är noterad på NASDAQ OMX Nordic Exchange Stockholm (Stockholmsbörsen). Till grund för styrningen av bolaget och koncernen ligger bland annat bolagsordningen, den svenska aktiebolagslagen och Stockholmsbörsens regelverk, vilket för Prevas del inkluderar Svensk kod för bolagsstyrning från och med den 1 juli 2008.

INLEDNING

Prevas tillämpar koden för bolagsstyrning, men avviker från reglerna rörande följande punkter och med följande motivering:

Avvikelse från 10.1

Styrelsen ska inrätta ett revisionsutskott som ska bestå av minst tre styrelseledamöter.

Majoriteten av utskottets ledamöter ska vara oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen. Minst en ledamot av utskottet ska vara oberoende i förhållande till bolagets större ägare. Styrelseledamot som ingår i bolagsledningen ska inte vara ledamot av utskottet. Om styrelsen finner det mer ändamålsenligt kan hela styrelsen fullgöra revisionsutskottets uppgifter, förutsatt att styrelseledamot som ingår i bolagsledningen inte deltar i arbetet.

Förklaring

Prevas styrelse bestod efter årsstämman 2008 av 7 ledamöter, men har valt att fortsätta låta hela styrelsen fullgöra revisionsutskottets uppgifter. Anledningen till detta är att verksamheten fortfarande kan hanteras av alla styrelsemedlemmar och att kontrollen av finansiell rapportering och information om revision och riskhantering i den operativa verksamheten har högsta prioritet.

Prevas bolagsordning finns att tillgå på www.prevas.se.

ORGAN & REGELVERK

Aktieägarna

Information om aktieägarna och aktieinnehav finns på sidorna 20-21.

Årsstämma

Enligt aktiebolagslagen är årsstämman det högsta beslutande organet där aktieägarna utövar sin rösträtt. På årsstämman fattas beslut avseende årsredovisningen, utdelning, val av styrelse och revisorer, ersättning till styrelseledamöter och revisorer samt andra frågor i enlighet med aktiebolagslagen och bolagsordningen.

Valberedning

Valberedningen nominerar ledamöter till Prevas styrelse som sedan föreslås för årsstämman. Valberedningens arbete inleds med en utvärdering av sittande styrelse. I nomineringen av kommande styrelse tar valberedningen hänsyn till de potentiella ledamöternas strategiska kompetens, utbildning och eventuellt annat styrelsearbete. Valberedningen inhämtar även synpunkter från de större ägarna. På årsstämman lämnar valberedningen förslag på ersättning till styrelseledamöterna. Valberedningen lämnar även förslag på val av revisorer.

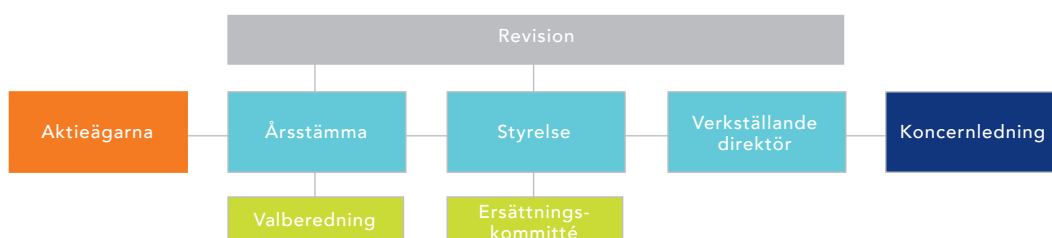
Valberedning inför årsstämma 2009

Inför årsstämman den 31 mars 2009 utgörs valberedningen av Göran Lundin, Anders Hallqvist (extern), Claes Dinkelspiel samt Jan Karlsson (extern tillika ordförande). Valberedningen skall ta fram förslag till ordförande på stämman, förslag till antal styrelseledamöter, förslag till arvode till styrelseledamöter, förslag till styrelse och styrelseordförande, förslag till antal revisorer och val av revisorer samt förslag till hur valberedningen skall utses inför årsstämman 2010 jämte dess uppdrag.

Styrelse

Prevas styrelse och styrelseordförande utses av årsstämman. Styrelsen fastställer Prevas strategi och målsättning,

Bolagsstyrning på Prevas



säkerställer en effektiv utvärdering av verksamheten och kontrollerar bolagets utveckling och finansiella situation. Styrelsen har under verksamhetsåret 2008 bestått av sju ledamöter, vilka presenteras närmare på sidan 60.

Under verksamhetsåret 2008 avhöll styrelsen åtta protokollförda sammanträden. Den genomsnittliga närvaron var 84 procent och i genomsnitt varade styrelsemötena cirka tre timmar. Representanter från koncernledningen och annan ledningspersonal har under året regelbundet deltagit på styrelsemöten för att redogöra för frågor inom sina respektive områden.

Styrelsen ansvarar vidare för förvärv och avyttringar av verksamheter, större investeringar, tillsättning och ersättning till koncernledning. Styrelsen fastställer också affärsplan och årsbokslut samt övervakar VDs arbete.

Bolagsstämmovalda styrelseledamöter

NÄRVARO 2008	Styrelsemöten	Ersättnings- utskottet
Göran Lundin, ordförande	8/8	4/4
Stieg Westin	8/8	4/4
Bernt Ericson	7/8	4/4
Lisbeth Gustafsson	6/8	
Erik Hallberg	7/8	
Christina Liffner	5/8	
Claes Dinkelspiel	6/8	

Styrelsens arbetsordning

Styrelsen har inom sig inte fördelat några särskilda ansvarsområden mellan ledamöterna. Utöver den ansvarsfördelning som allmänt gäller enligt Aktiebolagslagen, bolagsordningen och Svensk kod för bolagsstyrning regleras styrelsens arbete av dess arbetsordning, vilken bland annat stadgar att styrelsen ska:

- Utöver konstituerande sammanträde hålla 5 ordinarie sammanträden
- Fastställa de övergripande målen för bolagets verksamhet och besluta om bolagets strategi
- Godkänna budget och motsvarande långsiktiga planer inklusive investeringsbudget
- Behandla ärenden avseende investeringar och liknande med belopp över 5 Mkr om dessa faller utanför godkänd investeringsbudget
- Besluta om förvärv av fast egendom, aktier eller förvärv av annat bolags rörelse
- Besluta om bildandet samt kapitalisering av dotterbolag
- Utse ett ersättningsutskott som fastställer ersättnings-

principer inom ramen för bolagsstämmans beslut för VD och ledande befattningshavare

- Fastställa årsredovisning, förvaltningsberättelse och delårsrapporter

Vid varje ordinarie styrelsesammanträde ska följande ärenden behandlas:

- En rapport om bolagets verksamhet inklusive finansförvaltning
- En rapport om extraordinära åtgärder eller händelser som vidtagits mellan styrelsens sammanträden
- Utvecklingen av pågående större projekt och förväntade affärshändelser
- En rapport om föreliggande eller potentiella tvister som kan ha betydande inverkan på bolagets verksamhet

Viktiga beslut under året

Förutom beslut om planer och strategi samt löpande uppföljning av verksamheten och fastställande av delårs- och helårsrapporter har styrelsen under 2008 bland annat fattat beslut kring:

- Förvärv av Emfila Software AB
- Kapitalstruktur
- Frågor om organisation och planering för ledningskontinuitet

Ersättning till styrelsen

Ersättning till styrelsen fastställs av årsstämman och utgår till de styrelseledamöter som inte är anställda i företaget. Prevas tillämpar inte aktie- och aktiekursrelaterade incitamentsprogram för styrelseledamöter som inte innehar anställning i företaget. Beslutat arvode till respektive ledamot redovisas i tabellen på sidan 42.

Utskott

Styrelsens övergripande ansvar kan inte delegeras, men styrelsen har inrättat ett ersättningsutskott med uppgift att bereda frågor om lön, ersättning och andra anställningsvillkor för VD och koncernledning samt bonus till nyckelpersoner i koncernen. Utskottet består av Stieg Westin, Bernt Ericson och Göran Lundin. Rapportering till styrelsen sker fortlöpande.

Prevas är ett förhållandevis litet börsbolag och har därför inte något särskilt revisionsutskott utan låter alla ledamöter i styrelsen utföra revisionsutskottets uppgifter.

VD och koncernledning

Verkställande direktör 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. Till den löpande förvaltningen hör alla åtgärder som inte med hänsyn till omfattningen och arten av bolagets verksamhet är av osedvanlig beskaffenhet eller stor betydelse eller uttryckligen har definierats såsom under styrelsens ansvar. Mats Lundberg har varit VD och koncernchef för Prevas sedan den 1 december 2007. Han är född 1961 och har sammantaget 23 års erfarenhet av chefsansvar inom konsultverksamhet. Efter sin utbildning inom elektroteknik från KTH har Mats Lundberg arbetat 10 år med utveckling av komplexa produkter inom ett antal olika företag. Under 13 år ägnades tid åt att starta och utveckla företag som entreprenör och företagsledare. Under dessa år har stort fokus legat på tillväxt, lönsamhet och förändringsarbete.

VD leder koncernledningens arbete och fattar beslut i samråd med övriga ledningsmedlemmar. Koncernledningen har möten 1-2 dagar varje månad. Dessa möten förläggs normalt vid Prevas kontor i Solna. Koncernledningen arbetar årligen fram en affärsplan som följs upp via månatliga rapporter där granskningen är fokuserad på lönsamhet, kostnadskontroll samt kassaflöde.

Koncernledningen består av verkställande direktör, ekonomi- och finanschefen, affärsområdes- och landscheferna samt verksamhets- och affärsutvecklingscheferna – totalt 6 stycken ledamöter.

Finansiell rapportering och information

Prevas ger marknaden löpande information om företagets utveckling och finansiella ställning. Information lämnas regelbundet i form av:

- Delårsrapporter
- Prevas årsredovisning
- Pressmeddelanden om nyheter och händelser som väsentligt kan påverka företagets värdering och framtidsutsikter. Prevas policy är att offentliggöra order som är av strategiskt värde
- Presentationer för finansanalytiker, investerare och media
- Prevas hemsida – www.prevas.se – där information enligt ovan hålls tillgänglig

STYRELSENS BESKRIVNING

AV DET INTERNA KONTROLLSYSTEMET

Enligt den reviderade bolagsstyrningskoden som gäller från 1 juli 2008, ska styrelsen årligen lämna en beskrivning av de viktigaste inslagen i bolagets system för

intern kontroll och riskhantering avseende den finansiella rapporteringen.

Kontrollmiljö

Kontrollmiljön utgör basen för den interna kontrollen. Kontrollmiljön skapar den kultur som Prevas verkar utifrån och definierar normer och riktlinjer för verksamhetens agerande. Kontrollmiljön består i praktiken av dokumenterade riktlinjer, manualer och instruktioner som kommunicerats ut i hela organisationen.

Prevas kvalitetssystem "Prevas Quality System" är ett övergripande direktiv som syftar till att medarbetarna ska förstå och agera i enlighet med verksamhetens ansvar gällande till exempel projektgenomförande. Kvalitetssystemet kompletteras av en serie dokumenterade direktiv, som inkluderar bland annat uppförande av ekonomihandbok, innehållande policier för redovisning och finansiell hantering, samt en informationspolicy.

Prevas upprätthåller ett kvalitetssystem som inkluderar rutiner, instruktioner och mallar för relevanta processer. Prevas arbetar fortlöpande med att utveckla och förbättra kvalitet och processer för att uppfylla de krav kunder, leverantörer och anställda ställer på konsultbolag. Organisationsstrukturen är transparent med definierade roller och ansvar som kommuniceras via dokumenterade arbetsinstruktioner till styrelsen, styrelsekommittéer, VD samt till chefer inom koncernen. Regelbundna utvärderingar genomförs i organisationen på såväl funktions- som avdelningsnivå för att säkerställa relevant kunskap avseende finansiell rapportering inom organisationen.

Information och kommunikation

De viktigaste styrdokumenterna avseende den finansiella rapporteringen uppdateras kontinuerligt och kommuniceras till relevanta medarbetare via bolagets intranät, informationsbrev, regelbundna möten etc. Informationskanaler är etablerade för att så effektivt som möjligt kommunicera till berörda medarbetare inom organisationen. Prevas har även en informationspolicy avseende såväl intern som extern kommunikation.

Riskbedömning

Målet med riskbedömningen är att identifiera områden med hög risk inom verksamheten och utvärdera vilka kontroller som krävs för att hantera dessa risker. Riskbedömningen görs genom att bedöma risknivån, från såväl kvantitativ som kvalitativ utgångspunkt, på kontonivå och i berörda processer. En riskbedömning genomförs under den strategiska och operativa planeringsprocessen då riskområden adresseras och relevanta åtgärder tas fram för att säkerställa att de identifierade riskerna

hanteras på ett lämpligt sätt. Kritiska processer i Prevas är projektgenomförande och kopplat till den finansiella rapporteringen bedömning av färdigställandegrad i fastprisåtaganden. Särskilda riktlinjer är framtagna för att bedöma risken i specifika kundprojekt.

Prevas har även ett stort IT beroende, dels för verksamheten och dels för den finansiella rapporteringen. För att motverka dessa risker finns särskilda policies och riktlinjer för den generella IT-miljön.

Kontrollaktiviteter

Kontrollstrukturen har utformats för att hantera de risker som styrelsen och företagsledningen anser är betydande för den operativa verksamheten, efterlevnaden av lagar och regelverk samt för den finansiella rapporteringen. Definierade beslutsprocedurer, inklusive attestinstruktioner är etablerade för till exempel investeringar och tecknande av avtal.

Där så är lämpligt har automatiska kontroller speciellt relaterade till den finansiella rapporteringen etablerats. Flertalet kontrollaktiviteter är integrerade i företagets nyckelprocesser, såsom orderbokning, intäcksredovisning, investeringar, leverantörskontrakt och inköp.

För att säkerställa att risker i kundprojekt uppmärksammas och åtgärdas samt återspeglas korrekt i den finansiella rapporteringen har en särskild funktion inrättats, "Projektkontoret". Projektkontoret genomför regelbundna kontroller av att kundprojekt bedrivs enligt Prevas kvalitetssystem både vad gäller genomförande och ekonomisk uppföljning.

IT-strukturen är utformad för att hantera potentiella IT-relaterade risker med kontroller i IT-systemen relaterade till de processer som påverkar den finansiella rapporteringen.

Uppföljning

Varje chef har ansvaret för att säkerställa adekvat intern kontroll i respektive enhet och controllers ansvarar för att enheten följer koncernens direktiv för finansiell rapportering.

Funktionen för "Prevas Quality System" har en nyckelroll i uppföljningsprocessen och genomför systematiska internrevisioner relaterat till kvalitetssystemet. Därutöver granskas den interna kontrollstrukturen av separata decentraliserade funktioner inom "Projektkontoret". Som ett led i en kontinuerlig utveckling av bolagets IT-miljö kommer ett webbaserat BI-system att införas under 2009 vilket ytterligare effektiviserar uppföljningsarbetet.

Styrelsen anser att Prevas signifikanta riskområden täcks av "Prevas Quality System" samt av de separata kontroll och uppföljningsaktiviteterna som genomförs av

"projektkontoret". I dagsläget ser styrelsen därför inget behov av att inrätta en separat funktion för internrevision.

ANSVARSFULL AFFÄRSVERKSAMHET

Prevas företagskultur

Prevas grundvärden – "B.O.A.T" som står för Business driven, Open minded, Accountability och Team spirit – klargör de grundläggande principer som Prevas förväntar sig att alla medarbetare och partners ska följa i sitt arbete. Grundvärdena bygger vidare på de principer som formulerats i Prevas vision och affärsidé och utgör en viktig pusselbit i arbetet för att skapa ett starkt och välrenommerat varumärke som stödjer en långsiktig hållbar marknadsnärvaro och tillväxt. "B.O.A.T" finns tillgänglig på www.prevas.se.

Prevas Quality System i praktiken

Prevas arbetar aktivt för att "Prevas Quality System" inte bara ska vara ett statiskt dokument, utan en naturlig del av det dagliga arbetet för alla som jobbar inom eller kommer i kontakt med Prevas. Under verksamhetsåret har Prevas fortsatt med regelbunden genomgång av de olika processerna som ligger till grund för instruktioner, processer samt guide-lines och därtill relaterade frågor av lokal karaktär i de olika delarna av organisationen. Prevas avser att fortsätta att utbilda olika enheter i organisationen i syfte att säkerställa att de lokala cheferna är uppdaterade och arbetar aktivt med sin personal kring de frågor som hanteras av systemet.

Miljöansvar

Prevas strävar efter att vara en miljömässigt ansvarsfull organisation som följer alla lagar och regler som har relevans i förhållande till enheterna. Prevas mål är att fortsätta att begränsa verksamhetens miljöpåverkan; både som en del i arbetet för ett hållbart samhälle och som en viktig del för bibehållen konkurrenskraft. Prevas fortsätter att utveckla tekniska lösningar genom en miljömedveten designprocess som säkerställer efterföljande av juridiska krav och leder till en minskning av produktens miljöpåverkan, från tillverkning, distribution, installation, användning och underhåll, till produktlivscykels slut.