

Bolagsstyrningsrapport 2018

Prevas är ett svenskt publikt aktiebolag med säte i Västerås. Under 2018 bedrev koncernen verksamhet i Sverige, Danmark, Norge och Indien. Prevasaktien är noterad på NASDAQ Stockholm (Stockholmsbörsen). Till grund för styrningen av bolaget och koncernen ligger bland annat bolagsordningen, den svenska aktiebolagslagen och Stockholmsbörsens regelverk. Svensk kod för bolagsstyrning (koden), ingår som en del i regelverket för NASDAQ Stockholm, vilket Prevas har förbundit sig att följa. Prevas har tillämpat koden sedan 2008.

ORGAN & REGELVERK

AKTIEÄGARNA

Information om aktieägarna och aktieinnehav finns på sidorna 91-92.

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. De bemyndiganden som årsstämman har lämnat till styrelsen framgår på sidan 38.

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. Valberedningen utses av årsstämman.

VALBEREDNING INFÖR ÅRSSTÄMMA 2019

Inför årsstämman den 14 maj 2019 utgörs valberedningen av Göran Lundin (extern), Bengt Stillström (extern) samt Mikael Sundquist (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 2019 jämte dess uppdrag.

STYRELSE

Prevas styrelse och styrelseordförande utses av årsstämman. Styrelsen fastställer Prevas strategi och målsättning, säkerställer en effektiv utvärdering av verksamheten och kontrollerar bolagets utveckling och finansiella situation.

Styrelsen har under verksamhetsåret 2018 bestått av 5 stämموvalda ledamöter och 2 medarbetarrepresentanter, vilka presenteras närmare på sid 93. Under verksamhetsåret 2018 avhöll styrelsen 10 protokollförda sammanträden. Den genomsnittliga närvaron var 90 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. Utöver ovan nämnda styrelsemöten har styrelsen ej protokollförda telefonmöten vid behov för att uppdatera sig i aktuella frågor. Vid dessa telefonmöten fattas inga styrelsebeslut.

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

BOLAGS- STÄMMOVALDA STYRELSELEDA- MÖTER

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 7 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 köp och försäljning av fast egendom, aktier eller förvärv av annat bolags rörelse över 2 Mkr
- Besluta om bildandet samt kapitalisering av dotterbolag över 1 Mkr
- Utse ett ersättningsutskott som fastställer ersättningsprinciper inom ramen för bolagsstämans beslut för VD och ledande befattningshavare
- Fastställa årsredovisning, förvaltningsberättelse och delårsrapporter
- Upptagande av lån över 5 Mkr
- Inledande av processer av stor omfattning samt uppgörelse av tvister av väsentlig betydelse
- Andra frågor av väsentlig ekonomisk- eller annan betydelse

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 2018 bland annat fattat beslut kring:

- Anställning av ny VD
- Förenklad organisationsmodell till en rak regional modell
- Övergång från traditionell budgetprocess till rullande 12-månaders prognosprocess
- Fastläggande och förtydligande av Prevas strategi och målsättningar
- Förändrat kreditavtal med utökad garantifacilitet
- Prevas hållbarhetsredovisning och styrning
- Utvärdering och åtgärdsplan avseende GDPR

BOLAGSSTYRNING PÅ PREVAS

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 62.

ERSÄTTNINGSGRANSKNING

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 dessa. Utskottet består av Bengt-Erik Lindgren och Göran Lundin. Rapportering till styrelsen sker fortlöpande.

BLAND DE VIKTIGASTE FRÅGORNA SOM BEHANDLATS AV ERSÄTTNINGSGRANSKNINGEN UNDER RÄKENSKAPSÅRET VAR:

- Årlig lönerrevision för VD samt koncernledning
- Marknadslönejämförelse för VD och koncernledning
- Översyn av strukturer och riktlinjer för företagets kortsiktiga incitamentsprogram
- Incitamentsplan för kommande VD

På sidorna 39-40 beskrivs förslag till principer för ersättning till VD och koncernledning.

REVISIONSGRANSKNING

Prevas är ett förhållandevis litet börsbolag och har därför inte något särskilt revisionsutskott utan låter alla ledamöter i styrelsen utföra revisionsutskottets uppgifter. Bland de viktigare frågorna som behandlats under räkenskapsåret var:

- Riskhantering
- Kassaflödesanalyser och likviditetsplanering
- Granskning och utvärdering av revision samt revisionsplan
- Fastställande av processer för internkontroll
- Fastställande av ramverk avseende ej redovisningsnära tjänster

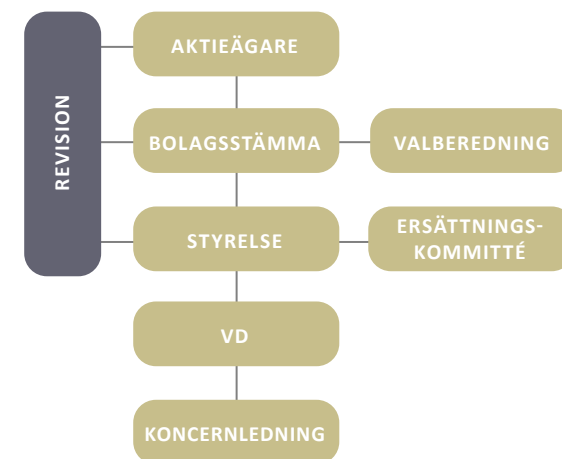
REVISORER

Vid årsstämman den 16 maj 2018 valdes KPMG AB till revisor fram till årsstämman 2019, med Helena Arvidsson Älgne som huvudansvarig revisor.

Helena Arvidsson Älgne har inga revisionsuppdrag i företag närstående till Prevas större ägare eller verkställande direktör. Revisorernas arvode under räkenskapsåret presenteras i not 5.

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.



Karl-Gustav Ramström har varit Prevas VD fram till och med 31 juli. Karl-Gustav Ramström har tidigare suttit i styrelsen för Prevas och har en lång erfarenhet från svensk industri ibland annat ABB och SSAB.

Från 1 augusti tillträdde Johan Strid som ny VD för Prevas. Johan har lång erfarenhet från konsultbranschen, senaste som affärsområdeschef för Solutions hos KnowIT och innan dess har han haft flera ledande poster på bland annat Cybercom, Teleca och Sigma.

Andreas Lindahl har under hela 2018 innehaft rollen som CFO för Prevas. Andreas Lindahl har tidigare varit CFO inom Åkersgruppen och även innehaft olika ledande finansiella roller inom större svenska bolag.

VD leder koncernledningens och den operativa ledningsgruppens arbete och fattar beslut i samråd med övriga ledningsmedlemmar. Koncernledningen har möten vid behov. Dessa möten har under 2018 förlagts till Prevas olika kontor samt vid behov externa lokaler. Under året har utökat fokus lagts på Prevas lönsamhet, organisatoriska effektivitet och förenkling. Koncernledningen har under året bestått av verkställande direktör, CFO, solutionschef & försäljningschef och kommunikationschef (totalt 4 personer).

Ersättning till koncernchef och koncernledning framgår av not 4.

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 KONTROLL- SYSTEMET SAMT RISKHANTERING

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 ledningssystem "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. Ledningssystemet kompletteras av en serie dokumenterade direktiv, som inkluderar bland annat uppförande av ekonomihandbok, innehållande policies för redovisning och finansiell hantering, samt en informationspolicy.

Prevas upprätthåller ett ledningssystem 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 för styrelsen, styrelsekommittéer, VD samt till chefer inom koncernen. Regelbundna utvärderingar genomförs i organisationen på såväl funktion som avdelningsnivå för att säkerställa relevant kunskap avseende finansiell rapportering inom organisationen. Syftet är att med rimlig säkerhet kunna garantera att Prevas kortsiktiga och långsiktiga mål uppnås. Syftet med riskhanteringen och internkontrollen i samband med finansiell rapportering är att med rimlig säkerhet kunna garantera att den externa finansiella rapporteringen är tillförlitlig i fråga om delårsrapportering, årsrapportering och årsredovisning, och säkerställa att den externa finansiella rapporteringen upprättas enligt lagar, gällande redovisningsnormer och andra krav på börsnoterade företag.

I samband med att GDPR infördes och Prevas genomförde en grundlig översyn av personuppgiftshanteringen, utsågs även ett dataskyddsombud med uppdrag att säkerställa hanteringen och kontrollmiljön inom Prevas.

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 arbetar kontinuerligt med att förbättra och utveckla informationsflödet och de kanaler som används. Prevas har även en informationspolicy avseende såväl intern som extern kommunikation.

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, intäktsredovisning, 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 för att genomföra 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.

ÖVERVAKNING

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

Funktionen för "Prevas Quality System" har en nyckelroll i uppföljningsprocessen och genomför systematiska internrevisioner relaterat till ledningssystemet. Därutöver granskas den interna kontrollstrukturen av separata decentraliserade funktioner inom en särskild funktion.

Styrelsen anser att Prevas signifikanta riskområden täcks av "Prevas Quality System" samt av de separata kontroll- och uppföljningsaktiviteter som genomförs. I dagsläget ser styrelsen därför inget behov av att inrätta en separat funktion för internrevision.

ANSVARFULL AFFÄRSVERK- SAMHET

PREVAS FÖRETAGSKULTUR

Prevas grundvärden – "BOAT" 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 långsiktigt hållbar marknadsnärvaro och tillväxt. Prevas företagskultur finns beskriven 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 guidelines 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 produktlivscykelns slut.

HÅLLBARHET

Hållbarhet skall genomsyra Prevas alla verksamheter och tar sin utgångspunkt i företagets mission, vision, värderingar och strategi. Grunden är att vara en attraktiv arbetsgivare och en ansvarsfull affärspartner. Följa nationella och internationella lagar och förordningar samt bygga på god affärsetik och uppförandekoder.

Ett viktigt stöd i verksamheten är vårt ledningssystem som används för att systematiskt och fortlöpande utveckla verksamheten och säkra kvaliteten i genomförandet utifrån våra huvudintressenters krav och förväntningar. Ledningssystemet ska bidra till att verksamheten leds och drivs på ett planerat och kontrollerat sätt samt att aktiviteter följs upp och utvärderas i syfte att kontinuerligt förbättra verksamheten på ett hållbart sätt. Därigenom hanterar vi våra hållbarhetsrelaterade risker på ett effektivt sätt samtidigt som vi utvecklar vår verksamhet och skapar värde för våra kunder. Styrelsen har godkänt utförande av hållbarhetsredovisningen som finns på sidorna 21-34 som även inkluderar bolagets arbete med jämställdhetsfrågor.

Västerås den 23 april 2019

Styrelsen Prevas AB

REVISORS YTTRANDE OM BOLAGSSTYRNINGSRAPPORTEN

Till bolagsstämman i Prevas AB (publ), org. nr 556252-1384

Uppdrag och ansvarsfördelning

Det är styrelsen som har ansvaret för bolagsstyrningsrapporten för år 2018 på sidorna 84 - 89 och för att den är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen.

Granskningens inriktning och omfattning

Vår granskning har skett enligt FARs uttalande RevU 16 Revisorns granskning av bolagsstyrningsrapporten. Detta innebär att vår granskning av bolagsstyrningsrapporten har en annan inriktning och en väsentligt mindre omfattning jämfört med den inriktning och omfattning som en revision enligt International Standards on Auditing och god revisionssed i Sverige har. Vi anser att denna granskning ger oss tillräcklig grund för våra uttalanden.

Uttalande

En bolagsstyrningsrapport har upprättats. Upplysningar i enlighet med 6 kap. 6 § andra stycket punkterna 2–6 årsredovisningslagen samt 7 kap. 31 § andra stycket samma lag är förenliga med årsredovisningen och koncernredovisningen samt är i överensstämmelse med årsredovisningslagen.

Västerås den 23 april 2019

KPMG AB

Helena Arvidsson Älgne, Auktoriserad revisor