





### ÖVRIGT

Det finns inga bestämmelser i bolagsordningen om tillsättande och entledigande av styrelseledamöter eller om ändring av bolagsordningen.

### STYRELSEN

#### STYRELSENS ROLL OCH SAMMANSÄTTNING

Mellan bolagsstämmorna utgör styrelsen det högsta beslutande organet inom Svedbergs. Styrelsen ska bestå av lägst tre och högst åtta ledamöter med högst fem suppleanter samt två arbetstagarrepresentanter. Arbetstagarernas representanter utses av medarbetarnas fackliga organisationer. VD ingår inte i styrelsen. Ledamöterna väljs årligen på årsstämman för tiden intill nästa årsstämma. Styrelsens arbete ska ske i

enlighet med svensk lagstiftning, bolagsordningen, Svensk kod för bolagsstyrning och NASDAQ OMX Stockholms regelverk för emittenter.

### ORDFÖRANDES ANSVAR

Styrelsens ordförande har ett särskilt ansvar för att styrelsens arbete är välorganiserat och bedrivs effektivt. Styrelseordföranden följer verksamhetens utveckling och ansvarar för att övriga ledamöter fortlöpande får den information som krävs för att styrelsearbetet ska kunna utövas i enlighet med aktiebolagslagen och bolagsordningen. Styrelseordföranden har även för att årligen utvärdera styrelsearbetet.

Namn	Årsstämmovalda	Invald	Styrelsemöten	Ersättningsutskott	Revisionsutskott	Oberoende i förhållande till		Totalt arvode, tkr
						Bolaget och ledningen	Bolagets större aktieägare	
Anders Wassberg		2016	9(O)	2(O)		Ja	Nej	420
Martin Svalstedt		2016	8(L)		3(L)	Ja	Nej	220
Anders Ilstam (avgått 2018)		2013	3(L)		2(O)	Ja	Ja	0
Jan Svensson		2013	7(L)	2(L)		Ja	Ja	220
Anette Frumerie		2017	8(L)		2(O)	Ja	Ja	220
Ingrid Osmundsen		2017	9(L)		4(L)	Ja	Ja	220
<b>Arbetstagarrepresentation</b>								
Leif Dahl		2010	8(L)					0
Hans Lundström		2017	6(L)					0
<b>Antal möten</b>			<b>9</b>	<b>2</b>	<b>4</b>			<b>1300</b>

O=Ordförande L=Ledamot

Mer information om styrelseledamöterna finns på [www.svedbergs.se](http://www.svedbergs.se)

### ARBETSFÖRDELNING MELLAN STYRELSE OCH VD

Styrelsen ska utfärda instruktioner till VD. Styrelsen är skyldig att fortlöpande följa upp och kontrollera bolagets verksamhet. Det åligger därför styrelsen att tillse att det finns fungerande rapporteringssystem och att styrelsen erhåller erforderlig information om bolagets ställning, resultat, finansiering och likviditet genom periodisk rapportering. Generellt gäller att styrelsen behandlar frågor av väsentlig betydelse för koncernen såsom:

- fastställande av arbetsordning, ansvarsfördelning mellan styrelsen, dess ordförande och VD
- fastställande av strategiska planer
- fastställande av policys
- beslut om förvärv och avyttringar
- beslut om större investeringar
- fastställande av affärs- och lönsamhetsmål
- fastställande av erforderliga riktlinjer för bolagets uppträdande i samhället
- Dessutom skall styrelsen övervaka VD:s arbete, tillsätta och avsätta VD samt besluta om betydande förändringar i bolagets organisation.

## STYRELSENS ARBETSSÄTT

Styrelsen sammanträder i regel sex gånger per år. Normalt är årets första möte ett årsbokslutssammanträde och beslut tas om bokslutskommunikén. På det andra mötet beslutar styrelsen om första kvartalsrapporten. Det tredje mötet sker direkt efter årsstämman och är ett konstituerande sammanträde där ledamöter i utskott utses och beslut tas om bolagets firmateckning samt styrelsens och VD:s arbetsordning. På det fjärde mötet tas beslut om andra kvartalsrapporten. Det femte mötet är ett strategimöte och på det sjätte mötet sker en genomgång av kommande årsprognos och beslut tas om tredje kvartalsrapporten. Det sjätte mötet infaller några veckor före jul.

Styrelsesammanträdena förbereds av ordföranden och VD som tillsammans under året föreslår dagordning för de aktuella styrelsemötena. VD förser styrelseledamöterna med skriftliga rapporter och underlag inför varje sammanträde. Vid varje sammanträde föredrar VD bland annat affärsläget, marknadsutvecklingen, bolagets ekonomiska ställning och eventuella investeringsärenden.

## STYRELSENS ARBETE UNDER ÅRET

Under året har totalt nio styrelsemöten hållits. Viktiga beslut under året har gällt det strategiska arbetet, den finansiella rapporteringen samt investeringar i produktionsutrustning. Styrelsen utsåg i december Per-Arne Andersson till ny VD. Per-Arne Andersson tillträdde som VD den 11 februari 2019.

I enlighet med aktiebolagslagens krav har arbetsordningen, det vill säga ansvarsfördelningen mellan styrelsen, dess ordförande och VD, fastställts samt även instruktion avseende rapportering 2018.

## UTVÄRDERING AV STYRELSEARBETET

Styrelsens arbete utvärderas årligen med syfte att kontinuerligt förbättra styrelsearbetet i bolaget. Utvärderingen, som styrelsens ordförande ansvarar för, innefattar bland annat frågor kring styrelsens sammansättning, styrelsemöten, styrelsematerial, utskotten samt hur väl styrelsens ordförande och styrelsen i övrigt fullföljer sina huvuduppgifter enligt Koden. Resultatet av utvärderingen har presenterats och diskuterats i styrelsen samt har av styrelsens ordförande redovisats för valberedningen. Utvärderingen utgör underlag för valberedningen vad avser valberedningens olika förslag relaterade till styrelsen.

## ERSÄTTNINGsutskott

Ersättningsutskottet bereder VD:s lön vilken beslutas av styrelsen. Ersättningsutskottet kommer med förslag till ersättningspolicy för ledande befattningshavare som styrelsen sedan föreslår årsstämman. VD beslutar, efter tillstyrkande av ersättningsutskottet, om lön och ersättningar till ledande befattningshavare. Ersättningsutskottet följer en av styrelsen fastställd arbetsordning. Efter årsstämman 2018 har utskottet utgjorts av Anders Wassberg (ordförande) och Jan Svensson. Samtliga medlemmar av ersättningsutskottet är oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen samt en ledamot är även oberoende i förhållande till bolagets större aktieägare. Under året har utskottet haft två möten vid vilka bland annat frågor kring bonusmodell och riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare diskuterats. Styrelsen har följt den ersättningspolicy som årsstämman fastställde 2018.

## REVISIONSUTSKOTT

Revisionsutskottet ska säkerställa fullföljandet av styrelsens övervakande ansvar avseende intern kontroll, revision, eventuell internrevision, riskhantering, redovisning och finansiell rapportering, bereda frågor om upphandling av revision och andra tjänster från revisorn samt bereda vissa redovisnings- och revisionsfrågor som ska behandlas av styrelsen. Utskottet ska fortlöpande rapportera till styrelsen och har beslutsrätt endast i de frågor som anges i den arbetsordning som styrelsen fastställt samt i frågor som styrelsen särskilt delegerar till utskottet. Efter bolagsstämman 2018 har utskottet utgjorts av Anette Frumerie (ordförande), Martin Svalstedt och Ingrid Osmundsen. Samtliga medlemmar av revisionsutskottet är oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen samt, förutom Martin Svalstedt, till bolagets större aktieägare. Under året har utskottet haft fyra möten och revisorerna har deltagit vid två av dessa. Bolagets revisor medverkar varje år på minst ett revisionsutskottsmöte och rapporterar där iakttagelser från sin granskning och ger även sin bedömning av bolagets interna kontroll.

## REVISOR

Svedbergs revisor väljs på årsstämman. På årsstämman den 24 april 2018 valdes EY till revisorer för 2018. EY har utsett Fredrik Ekelund som ansvarig revisor. Fredrik Ekelund är auktoriserad revisor och verksam hos EY i Borås.

Revisionen har utförts genom löpande revision samt granskning av årsredovisningen. Delårsrapporten för januari – september (Q3) granskades översiktligt av revisorn i enlighet med Svensk kod för bolagsstyrning. Revisorn har medverkat på ett styrelsemöte under 2018, för att rapportera om revisionens omfattning och utfall. Revisorerna har under året även haft avstämningsmöten med VD och CFO. Varje år träffar även styrelsen revisorn utan att någon från bolagets ledning är närvarande. Utöver ordinarie revision bistår Ernst & Young med rådgivning i skattefrågor. Rådgivningen bedöms inte vara föremål för jävsituation. Uppgifter om ersättning till revisorerna framgår av not 7.

#### **VD OCH KONCERNLEDNING**

VD leder verksamheten med utgångspunkt i den av styrelsen upprättade och fastställda VD-instruktionen samt i enlighet med styrelsens övriga beslut. VD ansvarar för att styrelsen får relevant och nödvändig information samt beslutsunderlag.

VD informerar kontinuerligt styrelsen om bolagets finansiella ställning och utveckling samt är föredragande vid styrelsemöten. CFO deltar på styrelsemöten och är protokollförelse.

VD ansvarar för bolagets löpande förvaltning samt att de beslut som fattats av styrelsen verkställs. Till sin hjälp har VD en ledningsgrupp som består av sex personer. Utöver VD ingår följande personer i koncernledningen:

- Kristina Laurelii, CFO
- Stefan Svensson, VD för Svedbergs Projekt AB
- Dan Pettersson, produktionschef
- Tony Arwidsson, inköpschef
- Johan Aspemar, VD för Macro Design AB

Ledningsgruppen har möte varje månad och mötena leds då av VD. Då stora delar av ledningsgruppen är stationerade i Dalstorp förekommer också ett stort antal informella möten. Befogenheter och ansvar för VD, koncernledning och chefer är definierade i policys och instruktioner.

## Intern kontrollrapport avseende den finansiella rapporteringen 2018

*Denna rapport har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Koden. Den beskriver Svedbergs interna styrning och kontroll avseende den finansiella rapporteringen. Syftet är att ge aktieägare och övriga intressenter en förståelse för hur den interna styrningen och kontrollen av den finansiella rapporteringen är organiserad inom Svedbergs.*

Svedbergs process för intern styrning och kontroll har utformats för att ge en rimlig försäkran om att koncernens mål uppnås vad gäller ändamålsenlig och effektiv verksamhet, tillförlitlig rapportering samt efterlevnad av tillämpliga lagar och förordningar. Processen anpassas löpande till förändringar i bolagets verksamhet och omvärld.

Internkontrollstrukturen är inspirerad av COSO:s ramverk Internal Control – Integrated Framework 2013 och består av följande komponenter: styr- och kontrollmiljö, riskbedömning, kontrollaktiviteter, information och kommunikation samt övervakande aktiviteter.

#### **STYR- OCH KONTROLLMILJÖ**

Styr- och kontrollmiljön innefattar den kultur och de värderingar som styrelse och koncernledning kommunicerar och verkar utifrån. Styr- och kontrollmiljön omfattar i huvudsak integritet och etiska värderingar, kompetens, ledningsfilosofi, organisationsstruktur, ansvar och befogenheter. Värderingarna återspeglas i interna styrdokument såsom policier, planer och handböcker som ger struktur för god intern styrning och kontroll. Interna styrinstrument för den finansiella rapporteringen utgörs framförallt av Svedbergs valutapolicy, kommunikationspolicy och ekonomihandboken som

definierar redovisnings- och rapporteringsregler samt processer och minimikrav för god intern styrning och kontroll avseende den finansiella rapporteringen.

Ett effektivt styrelsearbete är grunden för god intern styrning och kontroll. Styrelsens arbetsordning och instruktioner för VD, styrelseordförande och styrelse syftar till att säkerställa en tydlig roll- och ansvarsfördelning.

VD är ytterst ansvarig för att uppföljning av och arbetet med bolagets interna styrning, kontroll och riskhantering sker i enlighet med de anvisningar och riktlinjer som styrelsen beslutar. CFO har det övergripande ansvaret för redovisning och rapportering inom koncernen samt ansvarar för att den sker enligt gällande normer. Vidare ansvarar CFO för att följa normgivning och lagstiftning samt att implementera nya standarder och tolkningsuttalanden.

För att säkerställa att ekonomiavdelningen innehar aktuell kompetens utbildas den löpande inom exempelvis redovisning och skattelagstiftning. Utbildningsbehov identifieras bland annat genom regelbundna utvecklingssamtal. Vid behov anlitas extern kompetens för att belysa frågor, till exempel inom redovisning, skatt samt intern kontroll. Vid frågor av legal karaktär anlitas bolaget en extern jurist. Avseende IT-relaterade risker definieras ansvar och rutiner i Svedbergs IT-plan för katastrofhantering.

### RISKBEDÖMNING

Svedbergs riskbedömning är en dynamisk process för att identifiera och utvärdera risker som kan påverka bolagets möjlighet att uppfylla sina mål. Koncernledningen ansvarar för att upprätthålla de rutiner och processer som krävs för att hantera väsentliga risker i den löpande verksamheten. En bedömning av risken för fel i den finansiella rapporteringen sker årligen för varje rad i resultaträkningen och rapporten över finansiell ställning. De bedömda riskerna per årsskiftet redovisas i förvaltningsberättelsen på sidorna 48–52.

### KONTROLLAKTIVITETER

De väsentligaste riskerna avseende den finansiella rapporteringen hanteras genom kontrollaktiviteter som fastställts i bolagets styrdokument. Kontrollaktiviteter sker på olika nivåer inom koncernen med syfte att upptäcka, förebygga och hantera risker inom organisation och verksamhet samt upptäcka,

förebygga och rätta till felaktigheter och avvikelser i rapporteringen. Processer och kontrollaktiviteter utvecklas kontinuerligt för att möta verksamhetens förändrade krav.

Kontrollaktiviteterna omfattar bland annat attest- och godkännanderutiner, verifieringar, bank och kontoavstämningar, analytisk uppföljning av resultat och balansposter på koncernnivå, en analys av verksamheten i huvudprocessen och automatiska kontroller inbyggda i IT-system samt kontroller i den underliggande IT-miljön.

### INFORMATION OCH KOMMUNIKATION

Information och kommunikation är nödvändigt för att Svedbergs ska kunna bedriva en god intern styrning och kontroll och uppnå sina mål. Policyer och riktlinjer är därför särskilt viktiga för en korrekt redovisning, rapportering och informationsgivning. Svedbergs övergripande interna styrdokument i termer av policyer, riktlinjer och manualer hålls uppdaterade och finns tillgängliga på bolagets intranät.

Svedbergs strävar efter att säkerställa att informations- och kommunikationsvägarna mellan koncernens olika delar är tydliga och lättillgängliga. Extern kommunikation inklusive finansiell rapportering regleras av Svedbergs kommunikationspolicy vilken anger riktlinjer för vad som ska kommuniceras, av vem, och hur. VD ansvarar för att styrelsens riktlinjer sprids i organisationen. Intern kommunikation sker i stor utsträckning genom koncernlednings- och avdelningsmöten där viktig information behandlas samt via intranätet eller utskick. VD ansvarar även för rapportering till styrelsen i enlighet med styrelsens arbetsordning och VD-instruktion.

### ÖVERVAKANDE AKTIVITETER

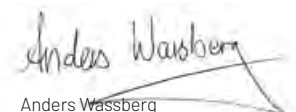
Svedbergs genomför löpande utvärderingar för att försäkra sig om att intern styrning och kontroll fungerar effektivt. Finansiell uppföljning sker kvartalsvis på koncernnivå. Uppföljning sker mot budget och föregående år. Resultatet analyseras av ekonomiavdelningen, avvikelseanalyser upprättas och eventuella åtgärder vidtas. CFO rapporterar till VD som lämnar finansiella rapporter för koncernen till styrelsen kvartalsvis. Styrelsen följer måloppfyllelse och vidtagna åtgärdsplaner. Varje delårsrapport analyseras av styrelsen avseende korrektheten och framställandet av den finansiella informationen. Vidare säkerställer styrelsen att rekommendationer från den externa revisionen

genomförs. Styrelsen följer även upp att det finns kontrollaktiviteter för prioriterade riskområden och kommunicerar väsentliga frågor med koncernledning och revisor.

#### INTERNREVISION

Styrelsen har gjort bedömningen att Svedbergs, utöver befintliga processer och funktioner för intern styrning och kontroll, inte har behov av en


formaliserad internrevision. Uppföljning utförs av styrelse samt koncernledning och kontrollnivån bedöms för närvarande uppfylla bolagets behov. En årlig bedömning görs huruvida en internrevisionsfunktion anses nödvändig för att bibehålla god kontroll inom Svedbergs.



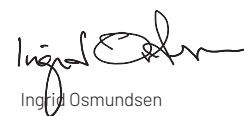
Anders Wassberg  
Styrelsens ordförande




Anette Frumiere  
Styrelseledamot



Jan Svensson  
Styrelseledamot




Ingrid Osmundsen  
Styrelseledamot




Martin Svalstedt  
Styrelseledamot



Per-Arne Andersson  
VD och Koncernchef



Leif Dahl  
Styrelseledamot  
utsedd av personalen



Hans Lundström  
Styrelseledamot  
utsedd av personalen

# Revisors yttrande om bolagsstyrningsrapporten

Till bolagsstämman i Svedbergs i Dalstorp AB, org. nr 556052-4984

## UPPDRAG OCH ANSVARSFÖRDELNING

Det är styrelsen som har ansvaret för bolagsstyrningsrapporten för år 2018 och för att den är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen.

## GRANSKNINGENS INRIKTNING OCH OMFATTNING

Vi har läst bolagsstyrningsrapporten och baserat på denna läsning och vår kunskap om bolaget och koncernen anser vi att vi har tillräcklig grund för våra uttalanden. Detta innebär att vår lagstadgade genomgång 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.

## UTTALANDE

Vi anser att en bolagsstyrningsrapport har upprättats, och att dess lagstadgade information är förenlig med årsredovisningen och koncernredovisningen.

Borås den 27 mars 2019

Ernst & Young AB



Fredrik Ekelund  
Auktoriserad revisor