

# Bolagsstyrning

**Semcon är ett svenskt bolag med global verksamhet. Bolagets aktie är noterad på NASDAQ OMX Nordic Exchange Stockholm. Semcon tillämpar Svensk kod för bolagsstyrning från och med den 1 juli 2008 och lämnar här 2008 års bolagsstyrningsrapport.**

Semcon styrs i enlighet med svensk bolagsrättslig lagstiftning, vilket innebär att bolagsordningen är ett centralt dokument. Semcons bolagsordning reglerar bland annat verksamhetsinriktningen, aktiekapitalet samt hur och när kallelse till årsstämma skall ske. Bolagsordningen finns i sin helhet på Semcons hemsida, [www.semcon.se](http://www.semcon.se). Semcon följer även andra tillämpliga svenska och utländska lagar och regler.

## Tillämpning

Semcon tillämpar Svensk kod för bolagsstyrning och har inte några avvikelser att rapportera.

## Bolagsstämma

Kallelseförfarandet till bolagsstämman anges i bolagsordningen. Kallelse skall ske genom annonsering i Post- och Inrikes Tidningar samt i Dagens Industri.

Vid bolagsstämman utövar aktieägarna sin rösträtt för att, i enlighet med svensk bolagsrättslig lagstiftning och Semcons bolagsordning, fatta beslut rörande styrelsens sammansättning och andra centrala frågor. Aktieägare eller ombud kan rösta för antalet aktier han/hon äger eller företrädare vid stämman.

## Årsstämma 2008

Ordinarie årsstämma 2008 hölls den 24 april på Semcons huvudkontor i Göteborg. Representanter för 58,3 procent av aktiekapitalet var närvarande varav bakomliggande aktieägare till valberedningens ledamöter representerade 51,0 procent.

Till ordförande för stämman valdes Hans-Erik Andersson. Stämman fastställde styrelsens förslag till vinstdisposition. Årsstämman beslutade att styrelsen skall bestå av sex stämموvalda ledamöter. Stämman fastställde också valberedningens förslag till styrelseledamöter, arvode åt styrelsen och styrelsens ordförande. Stämman omvalde Hans-Erik Andersson (styrelsens ordförande), Gunvor Engström och Kjell Nilsson och valde dessutom Marianne Brismar, Jorma Halonen och Håkan Larsson till nya ledamöter. Det fullständiga protokollet från årsstämman återfinns på [www.semcon.se](http://www.semcon.se).

## Årsstämma 2009

Ordinarie årsstämma 2009 kommer att hållas den 29 april på Semcons huvudkontor i Göteborg. Mer information finns på Semcons hemsida, [www.semcon.se](http://www.semcon.se).

## Aktiestruktur och rösträtt

Semcon har ett aktieslag, stamaktier med ett kvotvärde på 1 krona som berättigar till en rösträtt.

## Valberedning

Baserat på ägarstatistik från Euroclear Sweden AB (VPC) den 31 augusti respektive år skall styrelsens ordförande kontakta de tre röstmässigt största aktieägarna i bolaget och erbjuda var och en av dem att utse en ledamot till valberedningen. Om någon av dem tackar nej övergår rätten att utse ledamot till den till röstetalet närmast följande största aktieägare, som inte redan har rätt att utse ledamot av valberedningen. Den ledamot som utsetts av den till röstetalet största aktieägaren skall vara valberedningens ordförande. Valberedningens uppgift skall vara att till årsstämman lämna förslag till styrelse, styrelseordförande och i förekommande fall revisorer

samt arvoden för dessa. Dessutom skall valberedningen till årsstämman lämna förslag till beslut om principer för utseende av valberedning och förslag till ordförande vid stämman. Valberedningens ledamöter skall offentliggöras senast sex månader före årsstämman. Uppgifter om valberedningens ledamöter och hur förslag kan lämnas återfinns på [www.semcon.se](http://www.semcon.se) och i delårsrapporten för tredje kvartalet.

## Valberedning 2008/2009

Valberedningens ledamöter under 2008/2009 har varit Christer Ericsson representerande JCE-Group (valberedningens ordförande), Erik Sjöström representerande Skandia Liv, Kerstin Stenberg som representerar Swedbank Robur fonder samt Hans-Erik Andersson (styrelsens ordförande). Någon ersättning till ledamöterna utgår ej. Valberedningen har träffats tre gånger inför årsstämman 2009. Utgångspunkt för valberedningens arbete har framför allt varit bolagets strategier och prioriteringar samt en utvärdering av styrelsen och dess storlek och sammansättning. Valberedningens förslag till val av styrelseledamöter och styrelseordförande samt revisorer lämnas i

## Valberedningen inför årsstämman 2009

	Representerande	Andel röster, % 2008-12-31
Christer Ericsson	JCE-Group	29,9
Erik Sjöström	Skandia Liv	13,6
Kerstin Stenberg	Swedbank Robur fonder	8,8
Hans-Erik Andersson	Semcon AB	0,1
<b>Totalt</b>		<b>52,4</b>

## Ytterligare information om bolagsstyrning

På [www.semcon.se](http://www.semcon.se) finns bland annat följande information:

- Dokumentet "Översikt av Semcon AB:s tillämpning av Svensk kod för bolagsstyrning".
- Fördjupad information om interna styrinstrument, till exempel Bolagsordning och Uppförandekod.
- Information från Semcons årsstämmor från och med 2004 (kallelser, protokoll mm).

kallelsen till årsstämman och publiceras samtidigt på Semcons hemsida.

### Styrelsen

Styrelsens uppgifter regleras av aktiebolagslagen, bolagsordningen och den arbetsordning som styrelsen varje år antar.

### Styrelsens sammansättning

Styrelsen i Semcon AB består av sex ordinarie ledamöter valda av årsstämman samt tre ledamöter med tre suppleanter utsedda av de anställda. Av styrelsens nio ledamöter är åtta svenska medborgare och en finsk. Styrelsens sammansättning uppfyller de krav på oberoende som ställs i Svensk kod för bolagsstyrning och i förbindelsen med NASDAQ OMX Nordic Exchange Stockholm.

### Styrelsens arbete

Under verksamhetsåret 2008 hade styrelsen sex ordinarie och tre extra sammanträden. Styrelsens arbete följer en föredragningsplan med fasta punkter för styrelsemötena. Ordförande leder och fördelar styrelsearbetet samt tillser att angelägna frågor utöver de fasta punkterna på dagordningen blir behandlade. Närvaron på styrelsemötena framgår av tabellen nedan. Andra tjänstemän i bolaget deltar i styrelsens sammanträden som föredragande och som sekreterare.

### Styrelsemöten 2008

*Nr 1/2008:* Bokslut och årsredovisning 2008, finansiella mål, finansiering, avrapportering revision (revisorer närvarande)

*Nr 2/2008:* Delårsrapport januari–mars 2008, ersättningsfrågor, varumärkesfrågor

*Nr 3/2008:* Konstituerande sammanträde  
*Nr 4/2008:* Genomgång av verksamheten  
*Nr 5/2008:* Beslutades om C-aktier och att återköpa dessa C-aktier

*Nr 6/2008:* Delårsbokslut januari–juni, finanspolicy, försäkringar

*Nr 7/2008:* Delårsrapport januari–september, finansrapport, beslut om återköp av konvertibelprogrammet, uppförandekod, besök och genomgång av den tyska verksamheten

*Nr 8/2008:* Affärsplaner för affärsområden samt fastställande av budget för 2009, styrelseutvärdering, genomgång internkontroll, avrapportering revision (revisorererna)

*Nr 9/2008:* Beslutade att omvandla samtliga bolagets 330 000 C-aktier till stamaktier.

Styrelsen antog vid konstituerande styrelsesammanträdet i nära anslutning till årsstämman en skriftlig arbetsordning. Vid detta möte fastställdes bland annat styrelsens arbetsordning, instruktion för VD, dotterbolagsinstruktion samt instruktion för den ekonomiska rapporteringen.

### Revisionsutskott

Semcon har valt att hela styrelsen skall fullgöra revisionsutskottets uppgifter. Styrelsen eftersträvar som helhet att hålla en nära kontakt med företagets revisorer för att på ett tillfredsställande sätt följa väsentliga frågor avseende bolagets räkenskaper, redovisningsrutiner, förvaltning av bolagets tillgångar samt intern kontroll. De på styrelsen ankommande kontrollfrågorna handhas således av styrelsen i sin helhet. För att säkerställa att styrelsens informationsbehov tillgodoses,

rapporterar bolagets revisorer till styrelsen minst två gånger per år. Peter Gustafsson och Hans Warén, ansvariga auktoriserade revisorer på Deloitte, har under det gångna året redovisat sina synpunkter på koncernens interna kontroll och rutiner för rapportering och redovisning samt bokslutsgranskning.

### Koncernledning

Vid utgången av 2008 bestod koncernledningen av verkställande direktören och chefer för affärsområdena och koncernstaberna. Se sidorna 82–83. Koncernledningen har regelbundna möten under ledning av verkställande direktören. Mötena följer en föredragningsplan och protokollförs. Utöver dessa möten hålls ett antal möten där hela, eller delar av, koncernledningen är närvarande tillsammans med andra medarbetare inom koncernen. Koncernledningen eftersträvar en nära kontakt med varje affärsområde i syfte att stödja och tillhandahålla hjälp och verktyg för effektiviseringar och marknadsföring, affärsutveckling och internt kunskapsutbyte.

### Affärsområden

Semcons affärsverksamhet är organiserad i tre affärsområden. Semcons organisation kännetecknas av en långtgående decentralisering, där varje enhet har stor självständighet och befogenheter. Koncernledningens styrning av affärsområdena sker, utöver fortlöpande kontakter, främst genom månatlig intern avrapportering av affärsområdeschefer och controllers samt av kvartalsvisa avstämningsmöten med delar av koncernledningen.

## Semcons styrelse 2008

		Invald	Närvaro	Beroende
Hans-Erik Andersson	Ordförande	2007	9/9	Nej
Kjell Nilsson	VD och koncernchef	2007	9/9	Ja*
Gunvor Engström	Ledamot	2007	7/9	Nej
Håkan Larsson	Ledamot	2008	6/7	Ja**
Marianne Brismar	Ledamot	2008	6/7	Nej
Jorma Halonen	Ledamot	2008	6/7	Nej
Roland Kristiansson	Arbetstagarrepresentant		9/9	
Stefan Novakovic	Arbetstagarrepresentant		8/9	
Christer Eriksson	Arbetstagarrepresentant		9/9	
Pia Gideon	Ledamot		2/2	Nej
Annemarie Gardshol	Ledamot		1/2	Nej
Dan Persson	Ledamot		1/2	Nej
Ulf Wallin	Ledamot		2/2	Nej

\* Kjell Nilsson är beroende i förhållande till bolaget och till bolagets större ägare.

\*\* Håkan Larson är beroende i förhållande till bolagets större ägare.

Presentation av styrelseledamöterna återfinns i årsredovisningen på sidorna 80–81.

I koncernen finns en attest- och beslutsordning som klart reglerar vilka befogenheter som finns på varje nivå i bolaget, från den enskilde ingenjören till ledningen för Semcon. De områden som regleras är till exempel avtalsnivåer, handhavande av anbud, investeringar, hyres- och leasingavtal, omkostnader och garantier.

Organisationen för ett uppdrag/projekt varierar med uppdragens/projektets storlek, belägenhet och komplexitet. Varje uppdrag/projekt drivs av en uppdragsledare/projektledare. Semcon och dess svenska dotterbolag är certifierade och tillämplar i sin verksamhet kvalitets- och miljöledningssystem enligt ISO 9001:2000 och 14001:2004, som kontinuerligt revideras av externa revisorer. Fastprisuppdrag överstigande 5 Mkr följs upp på koncernledningsnivå.

### Ersättningsfrågor

#### Ersättningsutskott

Semcon har valt att hela styrelsen skall fullgöra ersättningsutskottets uppgifter. Ledamöter som tillhör bolagsledningen deltagar ej i arbetet.

#### Ersättning till styrelsen

Ersättning till styrelsen beslutas av årsstämman efter förslag från valberedningen. För verksamhetsåret 2008/2009 utgår arvode till styrelsen med 400 000 kronor till ordföranden och med 200 000 till ordinarie ledamot som inte är anställd i bolaget. Styrelsen beslutar om ersättning till verkställande direktören.

#### Ersättning till ledande befattningshavare

Samtliga befattningshavare i koncernledningen har en fast grundlön som kan kompletteras med en rörlig ersättning om maximalt sex månadslöner efter uppföljning mot individuellt uppsatta mål som i stort är en nedbrytning av budgeterade affärs mål. Den fasta lönen sätts för ett kalenderår i taget. Riktlinjerna för ersättning skall omfatta de personer som under den tid som riktlinjerna gäller ingår i koncernledningen. Styrelsen skall ha rätt att frånga riktlinjerna om det i enskilt fall finns särskilda skäl för det. Ledande befattningshavares ersättningar och förmåner redovisas i not 8, sidan 58.

#### Revisorer

Deloitte AB valdes för en fyraårsperiod vid årsstämman 2007 till revisorer. Bolagets revisorer är de auktoriserade revisorerna Peter Gustafsson och Hans Warén.

*Peter Gustafsson, född 1956.* Vid sidan av Semcon har han revisionsuppdrag för bland annat SAS, Saab Automobile, Ledstiernan, Nexus, Teleca, Rezidor Hotel Group, Akademiska Hus, Göteborgs Hamn och Göteborgs Kommunala Förvaltnings AB.

*Hans Warén, född 1964.* Andra uppdrag är bolag i Saab AB-gruppen, Ekman, Göteborg Energi, Liseberg, Parker Hannifin, SPX Johnson Pump och Bodycote. Revisorer- nas interaktion med styrelsen har beskrivits ovan. Utöver ordinarie revisionsuppdrag biträder Deloitte AB även Semcon med viss revisionsnära rådgivning. Alla tjänster som avropas utöver lagstadgad revision prövas särskilt för att säkerställa att det inte föreligger någon konflikt utifrån oberoende eller jävsförhållande. Ingen ledande befattningsinnehavare inom Semcon har haft någon befattning hos Deloitte AB under de senaste fem åren eller vice versa. Semcons ersättning till revisorerna samt köp av tjänster utöver revision framgår av not 7 på sidan 57.

*Denna rapport utgör inte en del av de formella årsredovisningshandlingarna och är inte granskad av bolagets revisorer.*

# Styrelsens rapport om Intern kontroll

**Styrelsens och verkställande direktörens ansvar för intern kontroll regleras i den svenska aktiebolagslagen. Styrelsens ansvar regleras även i Svensk kod för bolagsstyrning, som också innehåller krav på årlig extern informationsgivning avseende hur den interna kontrollen avseende den finansiella rapporteringen är organiserad.**

#### Intern kontroll

Semcon har definierat intern kontroll som en process som utformats för att ge en rimlig försäkring om att Semcons mål uppnås vad gäller en ändamålsenlig och effektiv verksamhet, tillförlitlig rapportering och hur man följer tillämpliga lagar och förordningar. Den interna kontrollen påverkas av styrelsen, verkställande direktören, koncernledningen och övriga medarbetare och baseras på kontrollmiljön

och skapar grunden för de övriga fyra komponenterna i processen – riskbedömning, kontrollaktiviteter, information och kommunikation samt uppföljning. Processen tar sin utgångspunkt i ramverket för intern kontroll utgivet av the Committee of the Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO). Kontrollmiljön innefattar de värderingar och den etik som styrelsen, verkställande direktören och koncernledningen kommunicerar

och verkar utifrån och som finns dokumenterade i Semcons uppförandekod samt koncernens organisationsstruktur, ledarskap, beslutsvägar, befogenheter, ansvar samt den kompetens som medarbetarna besitter. Semcons vision, affärsidé, mål och strategier ligger till grund för det dagliga arbetet. Semcon kännetecknas av en decentraliserad organisation som drivs utifrån målstyrt ledarskap med tydliga mål.

## Intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen

Intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen syftar till att ge rimlig säkerhet avseende tillförlitligheten i den externa finansiella rapporteringen i form av delårsrapporter, årsredovisningar och bokslutskommunikéer och att den externa finansiella rapporteringen är upprättad i överensstämmelse med lag, tillämpliga redovisningsstandarder och övriga krav på noterade bolag. Den följande beskrivningen har upprättats i enlighet med Svensk kod för bolagsstyrning och gällande tillämpningsanvisningar och utgör styrelsens rapport om intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen. Denna rapport om intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen har inte granskats av bolagets revisorer.

## Kontrollmiljö

Styrelsen har det övergripande ansvaret för den interna kontrollen avseende den finansiella rapporteringen. Styrelsen har fastställt en skriftlig arbetsordning som klargör styrelsens ansvar och som reglerar styrelsens arbete. Styrelsen skall säkerställa att fastlagda principer för den finansiella rapporteringen och interna kontrollen efterlevs samt att ändamålsenliga relationer med bolagets revisor upprätthålls. Styrelsen har upprättat en instruktion för verkställande direktören och instruktion för ekonomisk rapportering. Ansvaret för att upprätthålla en effektiv kontrollmiljö är delegerat till verkställande direktören. Koncernens funktion för Intern Kontroll utgör en stödjande funktion i arbetet med den interna kontrollen avseende den finansiella rapporteringen inom koncernens bolag och affärsområden. Interna styrinstrument för den finansiella rapporteringen utgörs bland annat av koncernens finanspolicy, informationspolicy, investeringsregler, auktorisationsregler samt koncernens redovisnings- och rapporteringsregler. Semcons etiska värderingar finns dokumenterade i koncernens uppförandekod där personalpolicys kompletterar övriga regler och instruktioner för anställda. Under 2008 har även nya stramare rutiner och regler implementerats vad gäller lämnande av offerter, avtalsvillkor och avtalsskrivning.

## Riskbedömning

Semcons riskbedömning avseende den finansiella rapporteringen, det vill säga identifiering och utvärdering av de väsentligaste riskerna i koncernens bolag, affärsområden och processer avseende den finansiella rapporteringen, utgör underlag för hur dessa skall hanteras. Hanteringen kan ske genom att riskerna accepteras eller reduceras alternativt elimineras, med krav på kontroller och kontrollnivåer inom de ramar som fastställs av styrelsen, verkställande direktören och koncernledningen. Riskbedömningar har under året skett inom respektive affärsområdes ledningsgrupper samt med ansvariga för koncernstabsfunktionerna och controllers. Riskbedömningen avseende den finansiella rapporteringen kommer årligen att uppdateras under ledning av funktionen för Intern Kontroll och resultatet rapporteras till styrelsen och koncernledningen.

## Kontrollaktiviteter

De identifierade väsentliga riskerna avseende den finansiella rapporteringen hanteras genom olika kontrollaktiviteter och processer inom koncernens bolag och affärsområden och som syftar till att säkerställa att grundläggande krav på den externa finansiella rapporteringen uppfylls. Kontrollaktiviteterna bygger på koncernens minimikrav för intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen och består av såväl övergripande som detaljerade kontroller och kan vara både förebyggande och upptäckande till sin karaktär. Respektive affärsområde ansvarar för att koncernens styrinstrument implementeras och efterlevs samt att eventuella avvikelser rapporteras. Under 2008 har en självutvärdering (Internal Control Questionnaire) utförts av alla koncernens bolag och affärsområden med syftet att utvärdera den interna kontrollen.

## Information och kommunikation

Information och kommunikation om interna styrinstrument för den finansiella rapporteringen publiceras på Semcons intranät som är tillgängligt för alla medarbetare. Extern kommunikation består till exempel av extern finansiell rapportering. Till stöd för informationsarbetet i koncernen finns en informationspolicy. Den anger tydligt vem som får kommunicera vilken typ av information och att informationen skall vara korrekt, samordnad, konsekvent, snabb och överskådlig, såväl internt som externt. Resultatet av arbetet med intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen rapporteras av koncernens funktion för Intern kontroll till styrelsen och koncernledningen.

## Uppföljning

Uppföljning för att säkerställa effektiviteten i den interna kontrollen avseende den finansiella rapporteringen sker av styrelsen, verkställande direktören, koncernledningen, funktionen för Intern Kontroll och av koncernens bolag och affärsområden. Uppföljningen sker både informellt och formellt och inbegriper såväl uppföljning av månatliga finansiella rapporter mot budget och mål som kvartalsrapporter, som i vissa fall kompletterats med oberoende granskning av externa revisorer. Semcon har infört ett koncerngemensamt rapporteringssystem för arbetet med intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen som innefattar bland annat självutvärderingar av alla koncernens bolag och affärsområden, vilket ger en bild av hur koncernens dotterbolag lever upp till minimikraven på intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen för identifierade väsentliga risker och ger dessutom information om statusen i dotterbolagens arbete. Varje bolag och affärsområde ansvarar för att ta fram handlingsplaner för avvikelser som sedan följs upp av respektive internstyrelse i varje affärsområde. Därutöver har koncernens funktion för Intern kontroll och bolagets externa revisorer testat självutvärderingarna och rapporterat avvikelser i revisionsrapporter till berörda parter. Med anledning av bland annat resultatet av testerna har bolaget hittills inte funnit anledning att inrätta en särskild internrevisionsfunktion.

Styrelsen  
Göteborg den 16 mars 2009