

Bolagsstyrning

Denna bolagsstyrningsrapport utgör en del av förvaltningsberättelsen.

Bolagsstyrning 2018 i Opus Group AB

Bolagsstyrningen i Opus utgår ifrån både externa och interna styrinstrument.

Externa styrinstrument

Till de externa styrinstrumenten, hör svensk lagstiftning, främst aktiebolagslagen, Svensk kod för Bolagsstyrning ("Koden") och Nasdaq Stockholms noteringskrav såsom angivna i "Regelverk för emittenter".

Svensk kod för bolagsstyrning

Opus Group AB:s aktie är sedan den 2 juli 2013 upptagen till handel på Nasdaq Stockholm och bolaget har från och med detta datum tillämpat Koden. Enligt principen "följ eller förklara" är det dock möjligt för bolag att avvika från Koden och välja andra lösningar som bedöms bättre svara mot omständigheterna i det enskilda fallet, förutsatt att bolaget öppet redovisar varje sådan avvikelse och beskriver den lösning man valt i stället samt anger skälen för detta.

Interna styrinstrument

Det viktigaste interna styrinstrumentet är den av stämman fastställda bolagsordningen. Därnäst kommer styrelsens arbetsordning och styrelsens instruktion för den verkställande direktören. Därtil har styrelsen fastställt ett antal policyer, riktlinjer och instruktioner med bindande regler för hela koncernens verksamhet. Samtliga policyer revideras årligen.

Bolagsstämma

Aktieägares rätt att besluta i bolagets angelägenheter utövas vid årsstämman, eller i förekommande fall vid extra bolagsstämma, som är Opus högsta beslutande organ.

Årsstämman äger vanligen rum i maj månad i Göteborg. Stämman utser styrelsens ledamöter och styrelsens ordförande, väljer revisor, beslutar om fastställande av moderbolagets respektive koncernens resultaträkning och balansräkning, beslutar om disposition beträffande bolagets vinst och beslutar i frågan om ansvarsfrihet för styrelsens ledamöter och den verkställande direktören samt fattar beslut om styrelse- och revisorsarvodet m.m.

Kallelse till årsstämma samt till extra bolagsstämma där fråga om ändring av bolagsordningen kommer att behandlas ska utfärdas tidigast sex och senast fyra veckor innan stämman. Kallelse till annan extra bolagsstämma ska utfärdas tidigast sex och senast två veckor innan stämman.

Kallelse till bolagsstämma ska ske genom annonsering i Post- och Inrikes Tidningar samt på bolagets webbplats. Att kallelse har skett ska annonseras i Dagens Industri.

Årsstämman 2018

Senaste årsstämman ägde rum på Elite Park Avenue Hotel, Kungsporsavenyn 36 i Göteborg, torsdagen den 17 maj 2018. 89 aktieägare och ombud närvarande. Dessa ägare representerade 75 922 561 aktier, motsvarande 26 procent av antalet aktier och röster i bolaget. Årsstämman fastställde räkenskaperna för 2017 och beviljade styrelsen och den verkställande direktören ansvarsfrihet för 2017 års förvaltning.

Följande beslut fattades på årsstämman 17 maj 2018:

- Det beslutades om en utdelning om 0,05 kr per aktie.
- Omval av styrelseledamöter: Katarina Bonde (ordförande), Anne-Lie Lind, Friedrich Hecker, Ödgård Andersson och Magnus Greko.
- Nyval av Håkan Erixon och Jimmy Tillotson som styrelseledamöter. Anders Lönnqvist valde att tacka nej till omval.
- Omval av registrerade revisionsbolaget KMPG AB till revisor, med auktoriserade revisorn Jan Malm som huvudansvarig revisor.
- Valberedningens förslag till principer för utseende av ledamöter till valberedningen godkändes.
- Riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare fastställdes enligt styrelsens förslag.
- Årsstämman beslutade att ersättning till styrelsen, revisionsutskottet och revisorn ska utgå i enlighet med valberedningens förslag.
- Årsstämman beslutade, i enlighet med styrelsens förslag, att införa ett incitamentsprogram (Optionsprogram 2018) primärt riktat till ledande befattningshavare i bolaget och dess dotterbolag. Optionsprogrammet innebär att bolaget, med avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt, emitterar högst 6 000 000 teckningsoptioner till det helägda dotterbolaget Opus Services Sweden AB som berättigar till teckning av högst 6 000 000 aktier i bolaget med rätt och skyldighet för Opus Services Sweden AB att hantera teckningsoptionerna enligt Optionsprogram 2018.
- Styrelsen bemyndigades att, i enlighet med styrelsens förslag, för tiden intill nästa årsstämma, vid ett eller flera tillfällen, fatta beslut om att förvärva egna aktier om maximalt 10 procent av befintligt aktiekapital. Styrelsen bemyndigades även att fatta beslut om överlåtelse av de egna aktier som bolaget innehar vid tidpunkten för styrelsens beslut om överlåtelse.
- Styrelsen bemyndigades att, i enlighet med styrelsens förslag, för tiden intill nästa årsstämma med eller utan avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt besluta om nyemission av aktier och/eller teckningsoptioner och/eller konvertibler om sammantaget högst 10 procent av aktiekapitalet. Emission ska kunna genomföras som kontant-, apport- eller kvittningsemission. Emission får endast ske till marknadsmässigt pris. Avvikelse från aktieägarnas företrädesrätt ska endast kunna ske i samband med företagsförvärv eller i samband med nya kontrakt eller uppstart av nya affärsområden som kräver omfattande investeringar.

Det fullständiga protokollet från årsstämman 2018 finns på www.opus.global.

Årsstämman 2019

Opus årsstämma 2019 hålls torsdagen den 16 maj 2019 på Elite Park Avenue Hotel, Kungssportsavenyn 36 i Göteborg. För information om årsstämman, se sida 33.

Valberedning

Opus valberedning har till uppgift att inför kommande årsstämma lämna förslag avseende antal styrelseledamöter som ska väljas av stämman, styrelse- och revisorsarvode, eventuell ersättning för kommittéarbete, styrelsens sammansättning, styrelseordförande, ordförande på bolagsstämma, beslut om valberedning samt val av revisorer.

Valberedningen ska bestå av minst fem ledamöter och utses efter att styrelsens ordförande identifierat de till röstetalet fyra största aktieägarna i Opus Group AB. Identifikationen ska baseras på den av Euroclear Sweden AB förda aktieboken och förvaltarförteckningen samt avse de som per den 30 september är registrerade i eget namn eller ingår i en ägargrupp.

Styrelsens ordförande ska därefter så snart det rimligen kan ske, på lämpligt sätt kontakta de fyra identifierade aktieägarna och uppmana dessa att, inom en med hänsyn till omständigheterna rimlig tid som inte får överstiga 30 dagar, skriftligen namnge den person aktieägaren önskar utse till ledamot av valberedningen.

Sammansättningen av valberedningen inför årsstämman 2019 framgår av tabellen nedan. Valberedningen har inför årsstämman 2019 haft fyra sammanträden. Ingen ersättning har utgått för arbetet i valberedningen. Eftersom den verkställande direktören i bolaget enligt Koden inte ska vara ledamot av valberedningen har Lothar Geilen utsett Henrik Wagner Jørgensen som ledamot av valberedningen.

Valberedningens sammansättning

Namn	Representerade	Andel av röster per 30 september 2018
Petteri Soininen (ordförande)	RWC	19,9%
Jörgen Hentschel	AB Kommandoran	13,4%
Henrik Wagner Jørgensen	Lothar Geilen	6,8%
Martin Jonasson	Andra AP-fonden	6,4%
Katarina Bonde	I egenskap av styrelseordförande i Opus	0,0%
Andel av röstetalet för samtliga aktier i bolaget		46,5%

Styrelsen och dess arbete

Styrelsen i Opus ska enligt bolagsordningen bestå av lägst fem och högst nio ledamöter utan suppleanter. Under 2018 bestod Opus styrelse av sju ledamöter, utan suppleanter. Styrelseledamöter utses för högst ett år i taget. Bolagets verkställande direktör är inte ledamot av styrelsen. Enligt Koden ska en majoritet av de stämvalda styrelseledamöterna vara oberoende i förhållande till bolaget och bolagets ledning. Styrelseledamoten Magnus Greko var VD och koncernchef i Opus fram till april 2017 och är nu Vice President Strategic Business Development samt medlem i koncernledningen och är därför enligt Koden ej att anses som oberoende i förhållande till bolaget och bolagets ledning. Magnus Greko är även styrelseledamot i AB Kommandoran, som äger mer än 10% av aktierna i Opus, och är därför enligt Koden ej att anses som oberoende till bolagets större aktieägare. Övriga styrelseledamöter är oberoende i förhållande till bolaget, bolagsledningen samt till bolagets större aktieägare.

Styrelsens ansvar omfattar bl.a. att svara för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter, att se till att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska förhållanden i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt och att fortlöpande bedöma bolagets och koncernens ekonomiska situation. Styrelsen är ansvarig inför aktieägarna för organisation och ledning av bolaget.

Styrelsen fastställer en arbetsordning för styrelsen och en instruktion för den verkställande direktören. Det är också styrelsen som fattar beslut om ändringar av beslutad arbetsordning för styrelsen respektive instruktion för den verkställande direktören.

Under 2018 har styrelsen bland annat behandlat frågor kring olika investeringar, verksamheten, finansiering, ny operativ organisation, hållbarhet och andra löpande redovisnings- och bolagsrättsliga frågor. Enligt nu gällande arbetsordning ska styrelsen, efter det konstituerande sammanträdet efter årsstämman, sammanträda vid minst fem planerade tillfällen under verksamhetsåret.

Under 2018 sammanträdde styrelsen 16 gånger, inklusive konstituerande möte.

Närvaro på styrelsemöten 2018

Styrelseledamot	Antal möten
Katarina Bonde (ordförande)	16
Anders Lönnqvist (avgick 17 maj 2018)	8
Anne-Lie Lind	14
Friedrich Hecker	16
Ödgård Andersson	16
Magnus Greko	16
Håkan Erixon (tillträdde 17 maj 2018)	8
Jimmy Tillotson (tillträdde 17 maj 2018)	8

Utvärdering av styrelsens arbete

Styrelsens ordförande ansvarar för utvärdering av styrelsens arbete. Under 2018 har en extern konsult, på uppdrag av ordföranden, genomfört omfattande enkätundersökningar med ledamöterna. Resultatet har presenterats av den externa konsulten för styrelsen och valberedningen och diskuterats i de grupperna. Utvärderingen har fokuserat på styrelsearbetet generellt samt på enskilda ledamöters, inklusive ordföranden och VD:s, insatser.

Styrelsens utskott

Styrelsen har inom sig upprättat två utskott: HR-kommitté (tidigare kallad ersättningskommitté) och revisionskommitté.

HR-kommitté

HR-kommittén ska bereda frågor om ersättning och andra anställningsvillkor för bolagets verkställande direktör och ledande befattningshavare. Den består av Katarina Bonde (ordförande) och Friedrich Hecker. HR-kommitténs uppgifter omfattar särskilt att bereda frågor om ersättningsprinciper, ersättningar och andra anställningsvillkor för bolagsledningen inför styrelsens beslut och att följa och utvärdera pågående och under året avslutade program för rörliga ersättningar till bolagsledningen.

Kommittén ska också följa och utvärdera tillämpningen av de riktlinjer för ersättningar till ledande befattningshavare som årsstämman enligt lag ska fatta beslut om samt gällande ersättningsstrukturer och ersättningsnivåer i bolaget.

Under 2018 höll HR-kommittén fyra möten där bland annat ersättningsfrågor, "talent management" samt frågor kring hur bolaget ska attrahera nya medarbetare har behandlats.

Revisionskommitté

Revisionskommittén ska svara för beredningen av styrelsens arbete med att kvalitetssäkra bolagets finansiella rapportering, interna kontroll och riskhantering. Vidare ska revisionskommittén hålla sig informerad om revisionen av årsredovisningen och koncernredovisningen, fortlöpande träffa bolagets revisor, granska revisorns opartiskhet, utvärdera revisionsinsatsen, biträda och lämna rekommendationer till valberedningen vid framtagandet av förslag till revisor och arvodering av denne. Opus revisionskommitté består av Håkan Erixon (ordförande), Anne-Lie Lind och Ödgård Andersson.

Under året har kommittén haft fem möten och revisorerna har deltagit vid fyra av dessa. Revisorerna har dessutom deltagit vid ett styrelsesammanträde för redovisning av sin granskning. Under året har bland annat frågor kring års- och kvartalsbokslut, revisorernas granskning, förändringar i IFRS, nedskrivningsprövning av goodwill samt intern kontroll diskuterats. Totalt har 216 TSEK utgått för arbetet i revisionskommittén avseende 2018.

Mångfaldspolicy

Opus, valberedningen och bolagsstämman ska verka för mångfald vid sin tillsättning av ledamöter i styrelsen. Olikheter, jämställdhet och mångfald är inte i sig ett självändamål. Det är förmågan att ta tillvara på olika erfarenheter och kompetenser som gör mångfalden till en framgångsfaktor för att varaktigt öka verksamhetens lönsamhet och göra Opus till en fortsatt attraktiv arbetsgivare.

Alla ledamöter oavsett etnisk tillhörighet, kön, religion eller annan trosuppfattning, ålder, sexuell läggning eller funktionshinder ska ha lika förutsättningar när det gäller urval och tillsättning. Arbetsförhållanden och andra villkor utformas så att de syftar till att ge lika möjligheter samt underlättar för alla ledamöter att förena arbete, privatliv och föräldraskap. Lagar och avtal är miniminivåer för jämställdhets- och mångfaldsarbetet i Opus.

I fråga om styrelsens sammansättning har som mångfaldspolicy, och beträffande målen för denna, tillämpats vad som föreskrivs i punkten 4.1 i Koden, vilket har utmynnat i valberedningens förslag till årsstämman när det gäller val av styrelse.

Revisorer

För granskning av bolagets årsredovisning jämte räkenskaper samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning utses på årsstämman en eller två revisorer med eller utan revisorssuppleanter.

På årsstämman 2018 valdes KPMG AB till Opus externa revisor fram till och med årsstämman 2019. Jan Malm utsågs till huvudansvarig revisor. Revisorerna rapporterar till revisionskommittén och minst en gång per år träffar revisorn bolagets styrelse utan att den verkställande direktören eller annan person från bolagsledningen är närvarande. Arvode till revisor utgår löpande under mandattiden enligt godkänd räkning. För närmare information om revisionsarvode se not 4.

Verkställande direktören

Verkställande direktör är sedan 1 april 2017 Lothar Geilen.

Verkställande direktören är ansvarig inför styrelsen och ska leda och utveckla bolaget. Verkställande direktören handhar den löpande förvaltningen av bolagets angelägenheter och ska inom ramen för aktiebolagslagen samt av styrelsen fastställd affärsplan, budget och VD-instruktionen samt övriga riktlinjer och anvisningar som styrelsen meddelar, fatta de beslut som krävs för rörelsens utveckling. Den verkställande direktören ska vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt. Verkställande direktören och styrelsen i Opus har utarbetat en instruktion avseende verkställande direktörens arbetsuppgifter och rapporteringsskyldighet.

Instruktion för den verkställande direktören fastställs årligen vid det styrelsemöte som närmast följer efter respektive årsstämma.

Vice verkställande direktör

Vice verkställande direktör är Linus Brandt som även är CFO för Opus. Instruktionen avseende verkställande direktören gäller även den vice verkställande direktören, när denne trätt i den verkställande direktörens ställe.

Riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare

Årsstämman 2018 beslutade om följande riktlinjer för ersättning till ledande befattningshavare. Grundprincipen är att ersättning och andra anställningsvillkor för ledande befattningshavare ska vara marknadsmässiga och konkurrenskraftiga på varje marknad där Opus verkar, så att kompetenta och skickliga medarbetare kan attraheras, motiveras och behållas. Individuella ersättningsnivåer baseras på erfarenhet, kompetens, ansvar och prestation.

Ersättningen ska utgöras av en fast och en rörlig del. Den fasta delen utgörs av lön, pensionsavsättningar samt övriga förmåner, t ex bilförmån.

Den rörliga delen avser bonus. Den rörliga delen ska vara baserad på resultatutveckling eller andra på förhand mätbara fastställda mål. Den rörliga delen ska som huvudregel vara maximerad och inte överstiga 30 procent av den fasta ersättningen.

Pensionsvillkoren ska vara marknadsmässiga och som huvudregel vara premiebaserade. Företagsledningens pensionsvillkor är i linje med övriga anställda inom koncernen. Bolaget erlagger premie avseende tjänstepensionsförsäkring för övriga ledande befattningshavare med överenskomna belopp eller enligt lokala överenskommelser i Sverige. Den verkställande direktören har rätt till avgångsvederlag om 12 månader vid uppsägning från bolagets sida. Inga avgångsvederlag till övriga ledande befattningshavare ska utgå. Övriga ledande befattningshavare har som mest tolv månaders uppsägningstid.

Frågor om ersättning till bolagsledningen ska behandlas av HR-kommittén och rapporteras samt beslutas av styrelsen. Styrelsen ska äga rätt att frånga riktlinjerna om särskilda skäl föreligger. Inför årsstämman 2019 föreslås inga förändringar i principerna för ersättningar och övriga anställningsvillkor för bolagsledningen.

För ytterligare information angående ersättning till koncernledningen, se not 5.

Incitamentsprogram

Opus styrelse anser att incitamentsprogram är till nytta för både de anställda som omfattas av incitamentsprogrammet och bolagets aktieägare samt att det bidrar till möjligheterna att rekrytera och behålla kompetenta medarbetare, eftersom det ger anställda möjlighet att ta del av bolagets värdetillväxt, vidmakthåller förtroendet för Opus och ökar aktiens värde. Incitamentsprogram förväntas även medföra ökat engagemang och ökad motivation för programmets deltagare samt medföra att de som omfattas av programmet knyts starkare till Opus.

Opus har två utestående optionsprogram riktat till ledande befattningshavare och övrig personal i bolaget. Vid fullt utnyttjande av utestående optionsprogram uppgår utspädningseffekten till maximalt 11 500 000 aktier eller 4,0 procent av aktiekapitalet och antalet röster.

För mer information om optionsprogram se not 5.

Intern kontroll

Styrelsens ansvar för intern kontroll regleras i den svenska aktiebolagslagen och i Koden som innehåller krav på årlig extern informationsgivning om hur den interna kontrollen avseende den finansiella rapporteringen är organiserad. Opus interna kontroll är utformad för att ge rimlig försäkran om att bolagets tillgångar skyddas samt att den finansiella rapporteringen är tillförlitlig och i enlighet med god redovisningssed, lagar och förordningar. Styrelsen och den verkställande direktören har det övergripande ansvaret för den interna kontrollen avseende den finansiella rapporteringen. Styrelsen har fastställt en skriftlig arbetsordning som bland annat lägger fast rutinerna för styrelsens arbete och för dess kontroll av förvaltningen av bolagets angelägenheter samt klarlägger arbets- och ansvarsfördelning mellan å ena sidan styrelsen och den verkställande direktören och å andra sidan styrelsen och dess utskott.

Styrelsen har även utsett en revisionskommitté, vars ansvar bl.a. är att övervaka den finansiella rapporteringen, den interna kontrollen och den externa revisionen. Opus har antagit riktlinjer och rutiner avseende den finansiella rapporteringen, en finanspolicy samt en ekonomihandbok som bland annat innehåller redovisningsprinciper, och rutiner för rapportering. Genom en attestordning fastställs nivåer och regler för godkännande av transaktioner inom bolaget och med externa parter.

Revisionskommittén och styrelsen för även diskussioner med den externa revisorn för att bland annat upptäcka brister i den finansiella rapporteringen och/eller den interna kontrollen.

Styrelsen har utvärderat behovet av interrevision och gjort bedömningen att det inte föreligger behov av sådan. Frågan om att inrätta en särskild internrevisionsfunktion prövas årligen.

Finansiell rapportering och uppföljning

I enlighet med gällande lagstiftning och börsregler samt andra vid var tid tillämpliga regelverk, eftersträvar Opus att regelbundet tillhandahålla korrekt, tillförlitlig och aktuell finansiell information. Den finansiella informationen publiceras regelbundet i form av kvartalsrapporter, årsredovisningar, samt pressmeddelanden innehållande nyheter och väsentliga händelser som kan påverka börskursen.

Koncernens olika segment tar varje månad fram en rapport avseende utvecklingen i koncernen som tillhandahålls koncernledningen. Rapporten innehåller bland annat en resultatrapport med kommentarer på de månatliga resultaten samt på det aggregerade resultatet och en jämförelse mot budget och motsvarande period föregående år. En månadsrapport till styrelsen förbereds av bolagets CFO som även ytterst ansvarar för konsolideringen av de månatliga rapporterna.