

Bolagsstyrningsrapport

Sveaskog tillämpar Svensk kod för bolagsstyrning, den så kallade Koden, men har i enlighet med Statens ägarpolicy och riktlinjer för företag med statligt ägande gjort avsteg från Koden när det gäller beredning av beslut om nominering av styrelse och revisorer samt när det gäller redovisning av styrelseledamöters oberoende i förhållande till staten som större ägare. Principerna för nomineringsprocessen för styrelse och revisorer i av staten helägda bolag beskrivs nedan.

TYDLIG ANSVARFÖRDELNING

Sveaskog är ett aktiebolag vars enda ägare är svenska staten. Till grund för styrningen av företaget ligger bolagsordningen, den svenska aktiebolagslagen, Svensk kod för bolagsstyrning samt Statens ägarpolicy och riktlinjer för företag med statligt ägande.

ÅRSSTÄMMA

Årsstämma i Sveaskog AB ägde rum den 26 april 2012 i Konsert-huset, Grünewaldsalen, Stockholm. Riksdagsledamöter har enligt Statens ägarpolicy och riktlinjer för företag med statligt ägande och särskild bestämmelse i bolagsordningen rätt att närvara vid Sveaskogs bolagsstämmor. Stämman var dessutom öppen för allmänheten. Under årsstämman fanns möjlighet att ställa frågor om verksamheten. Årsstämman 2013 äger rum den 22 april i Stockholm.

NOMINERINGSPROCESSEN

Enligt Statens ägarpolicy och riktlinjer för företag med statligt ägande gäller nedanstående principer för statligt ägda bolag som inte är marknadsnoterade. Principerna ersätter Kodens regler för beredning av beslut om nominering av styrelseledamöter och revisorer.

Nominering av styrelse

Nomineringsprocessen koordineras av enheten för statligt ägande inom Finansdepartementet. Gjorda nomineringar av ledamöter presenteras enligt Kodens riktlinjer i kallelsen till årsstämman samt på bolagets hemsida. Enheten för statligt ägande tar också fram förslag på styrelseordförande och ordförande vid årsstämman.

Nominering av revisorer

Ägaren har ansvaret för val av revisorer och att beslut fattas på årsstämman. Det praktiska arbetet med upphandling av revisorer sköts av styrelsens revisionsutskott tillsammans med bolaget. Revisorerna utses på en mandatperiod om ett år. Inför val av revisorer finns information om förslag i kallelsen till årsstämman och på bolagets hemsida.

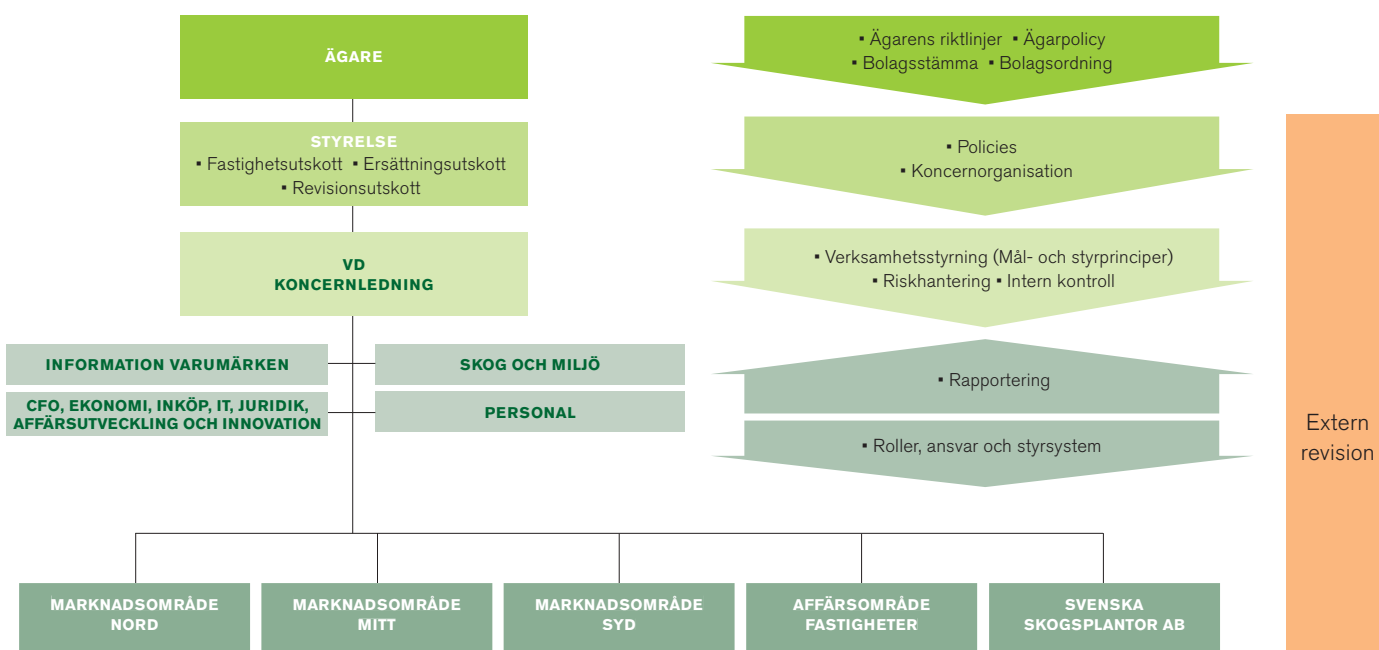
STYRELSE

Sveaskogs styrelse ska enligt bolagsordningen bestå av lägst fem och högst nio ledamöter. Därutöver finns två arbetstagarrepresentanter samt två suppleanter till dessa. Bolagsordningen innehåller inga bestämmelser om tillsättande eller entledigande av styrelseledamöter. Företagets chefsjurist är styrelsens sekreterare. Vd ingår inte i styrelsen men är föredragande vid styrelsens sammanträden.

Styrelsens arbete

Enligt styrelsens arbetsordning ska styrelsen, utöver det konstituerande mötet, normalt hålla åtta möten per år. Arbetsordningen anger vilka ärenden som ska behandlas vid varje möte samt vilka specifika frågor som är underställda styrelsen. Av arbetsordningen framgår att ordföranden, på styrelsens vägnar, ska samråda med företrädare för

Organisation och styrning 2012



ägaren i frågor av avgörande betydelse för koncernen. Arbetsordningen innehåller också uppgifter om ordförandens roll i styrelsen och uppgifter om ansvars- och arbetsfördelning mellan styrelsen och verkställande direktören. Styrelsen har inte bemyndigats av bolagsstämman att besluta att bolaget ska ge ut nya aktier. Under verksamhetsåret 2012 har styrelsen haft tio protokollförda sammanträden, varav ett tvådagars strategimöte. För information om respektive styrelseledamots närvaro vid styrelse- och utskottsmöten, se sidorna 94–95. Under året har styrelsen, förutom att behandla stående punkter på dagordningen, tagit beslut att (i) anta ny organisation, (ii) anta ny utvecklingsstrategi, (iii) anta strategi för innehavet i Setra samt (iv) att ta in ny aktieägare i Sunpine för att möjliggöra nyinvesteringar

Under styrelsens strategimöte diskuterades ingående Sveaskogs affärsplan och strategiska karta, vilken innehåller de olika delkomponenter som ska leda till att företaget uppnår de nya ekonomiska målen. Vid strategimötet diskuterades konjunkturella och strukturella förändringar på Sveaskogs marknader och åtgärder för att möta förändringar i efterfrågan. Vidare belystes eventuella klimatförändringars påverkan för branschen och bolaget.

Med anledning av förändringarna i mutlagstiftningen har styrelsen diskuterat bolagets riktlinjer och kontrollsystem för att säkerställa att lagstiftningen efterlevs.

Styrelsens utskott

Styrelsen har tre utskott; ersättnings-, revisions- samt fastighetsutskottet. Utskotten bereder frågor inför beslut i styrelsen. Riktlinjer för utskottens arbete finns i styrelsens arbetsordning. Dessutom finns särskilda instruktioner för fastighetsutskottet och revisionsutskottet. Styrelseordföranden deltar som ordförande i såväl ersättnings- som fastighetsutskottet. Ordförande i revisionsutskottet är Anna-Stina Nordmark Nilsson. Behandlade frågor protokollförs och rapport lämnas vid efterföljande styrelsemöte.

ERSÄTTNINGsutskottet

Ersättningsutskottet bereder frågor om ersättning och anställningsvillkor för ledande befattningshavare. Ersättningsutskottet har haft två möten 2012. I ersättningsutskottet ingår Göran Persson och Mats G Ringesten.

REVISIONSUTSKOTTET

Revisionsutskottets uppgift är bland annat att svara för beredningen av styrelsens arbete med att kvalitetssäkra företagets finansiella rapportering, att fortlöpande träffa företagets revisorer för att informera sig om revisionens inriktning, omfattning och resultat samt diskutera samordningen mellan externrevisorerna och de interna kontrollaktiviteterna och synen på företagets risker.

Revisionsutskottet har haft åtta protokollförda möten varav de externa revisorerna deltog vid fem. I revisionsutskottet ingår Anna-Stina Nordmark Nilsson, Johan Hallberg och Sture Persson. Under året har utskottet särskilt berett arbetet med att kvalitetssäkra värderingsmodellen för växande skog, bolagets processer för fastighetsredovisning samt aktuella bolagsstyrningsfrågor. Även bolagets arbete med att säkerställa en god IT-säkerhet har behandlats.

FASTIGHETSUTSKOTTET

Fastighetsutskottets uppgift är att bereda frågor avseende bland

annat fastighetsförvärv, fastighetsförvaltning och fastighetsförsäljning. Fastighetsutskottet har haft sex möten. I fastighetsutskottet ingår Göran Persson, Birgitta Johansson-Hedberg och Eva-Lisa Lindvall.

Styrelsens sammansättning

Sveaskogs styrelse har åtta ledamöter valda av årsstämman, varav fyra kvinnor och fyra män, samt två arbetstagarrepresentanter och två suppleanter till dessa.

Styrelsen

Styrelsen består av styrelsens ordförande Göran Persson, styrelseledamöterna Eva Färnstrand, Johan Hallberg, Thomas Hahn, Carina Håkansson, Birgitta Johansson-Hedberg, Anna-Stina Nordmark Nilsson, Mats G Ringesten samt arbetstagarledamöterna Eva-Lisa Lindvall, Sture Persson med Per Eriksson och Kurt Larsson som suppleanter. En utförlig presentation av styrelsen finns på sidorna 96–97. Vid årsstämman 2012 omvaldes Göran Persson till ordförande och samtliga styrelseledamöter förutom Marianne Förander som slutat sin anställning i regeringskansliet och Elisabeth Nilsson som avböjt omval. Johan Hallberg valdes till ny styrelseledamot.

Ersättning till styrelse

Styrelsens arvoden bestäms av årsstämman. Även arvoden till styrelseledamöter i styrelseutskott beslutas på årsstämman. Under året har ersättning till styrelsen utgått med ett totalt arvode om 1,5 MSEK. Fördelning av arvoden framgår av not 8 sid 77. Styrelsen har inte haft del i något incitamentsprogram.

SYSTEM FÖR INTERN KONTROLL OCH RISKHANTERING I SAMBAND MED DEN FINANSIELLA RAPPORTERINGEN FÖR 2012

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

Intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen syftar till att ge rimlig säkerhet avseende tillförlitligheten i den externa finansiella rapporteringen i form av bokslutsrapporter, delårsrapporter och årsredovisningar och att den externa finansiella rapporteringen är upprättad i överensstämmelse med lag, tillämpliga redovisningsstandarder och övriga krav på aktiebolag.

Den följande beskrivningen har upprättats i enlighet med Svensk kod för bolagsstyrning och gällande tillämpningsanvisningar.

Ramverk för intern kontroll

Sveaskog tillämpar COSO:s ramverk för dokumentation och analys av intern kontroll. Den följande beskrivningen av hur den interna kontrollen är organiserad avseende den finansiella rapporteringen, följer denna struktur:

- Kontrollmiljö
- Riskbedömning
- Kontrollstrukturer
- Information och kommunikation
- Uppföljning

Kontrollmiljö

Styrelsen har det övergripande ansvaret för att upprätthålla ett effektivt system för intern kontroll och riskhantering. Styrelsen har utsett revisionsutskottet som bereder frågor kring riskbedömning, intern kontroll, finansiell rapportering och revision för styrelse behandling.

Ansvaret för att upprätthålla en effektiv kontrollmiljö och det löpande arbetet med riskhantering och intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen är delegerat till vd. Chefer på olika nivåer i företaget har motsvarande ansvar inom sina respektive områden.

De mest väsentliga delarna av kontrollmiljön när det gäller den finansiella rapporteringen behandlas i styrande dokument rörande redovisning och finansiell rapportering samt i ekonomihandboken som finns publicerad på intranätet.

Under 2012 har ett arbete inletts med anledning av förändringarna i den svenska mutlagstiftningen. En djupgående granskning har genomförts, vilken visat på en god kontroll. Under 2013 kommer riktlinjerna för gåvor och representation uppdateras och en uppföljning i form av elektroniska tester att lanseras.

Riskbedömning och kontrollstrukturer

Styrelsen ansvarar för att företaget hanterar sina risker på rätt sätt och att fastlagda principer för den finansiella rapporteringen och interna kontrollen efterlevs. Risker i samband med den finansiella rapporteringen är förlust eller förskingring av tillgångar, otillbörligt gynnande av annan part på företagets bekostnad och andra risker som rör väsentliga felaktigheter i redovisningen, till exempel avseende bokföring och värdering av tillgångar, skulder, intäkter och

kostnader eller avvikelser i upplysningskrav. Frågorna bereds av revisionsutskottet inför behandling i styrelsen. Ett antal poster i resultat- och balansräkning har identifierats där risken för väsentliga fel är förhöjd. Riskerna kan huvudsakligen hänföras till värdering av växande skog, periodiseringar samt till de IT-system som stödjer verksamheten.

Information och kommunikation

Sveaskog har informations- och kommunikationskanaler som syftar till att främja fullständighet och riktighet i den finansiella rapporteringen. För extern kommunikation finns riktlinjer som syftar till att säkerställa att företaget lever upp till högt ställda krav på korrekt information till marknaden.

Uppföljning

Styrelsen utvärderar kontinuerligt den information som vd lämnar.

Särskild granskningsfunktion

Det är styrelsens uppfattning att Sveaskogs signifikanta risker och riskområden täcks av den av företaget tillämpade processen för riskhantering. Stab Ekonomi och Finans ansvarar på vd:s uppdrag för inventering av risker och att driva riskhanteringsprocesser. Stab Ekonomi och Finans svarar även för ett antal centrala kontroller kombinerat med en kontrollverksamhet som verkar lokalt. Det operationella ansvaret ligger dock inom marknadsområden, affärsområden och övriga verksamhetsdelar. Styrelsen bedömer att det inte finns behov av en särskild granskningsfunktion i företaget.

Styrelseledamöternas deltagande vid styrelsemöten

	13 januari	26 januari	15 mars	26 april	26 april
	<ul style="list-style-type: none">Beräkningsparametrar för växande skog.UtdelningsstrategiOrganisationsstrukturEffekter av stormen Dagmar	<ul style="list-style-type: none">Redovisning från utskottenEkonomisk rapportSärskild granskningsfunktion.Årsbokslut 2011Granskningsrapport från revisorernaKoncernpolicies	<ul style="list-style-type: none">Redovisning från utskottenEkonomisk rapportFörslag till utdelningÅrsredovisningRevisorernas information till styrelsen utan närvaro av företagsledningenInför årsstämmanÄgarfrågor intresseföretagInriktning i affärsplanearbetet	<ul style="list-style-type: none">Redovisning från utskottenEkonomisk rapportDelårsrapportFinansieringsfrågorVice vd-funktion, Per Matses utses	Konstituerande styrelsemöte
Göran Persson	X	X	X	X	X
Eva Färnstrand	X	X	X	X	
Marianne Förander	X	X	X	X	
Thomas Hahn	X	X	X	X	X
Carina Håkansson	X	X	X	X	X
Birgitta Johansson-Hedberg	X	X	X		X
Elisabeth Nilsson	X	X	X	X	
Anna-Stina Nordmark Nilsson	X	X	X	X	X
Mats G Ringesten	X	X	X	X	X
Eva-Lisa Lindvall	X	X	X	X	
Sture Persson	X	X	X	X	X
Per Eriksson	X	X	X	X	X
Kurt Larsson	X	X	X	X	X
Johan Hallberg					X

REVISION

Revisorerna har till uppgift att på aktieägarens vägnar granska företagets årsredovisning och bokföring samt styrelsens och vd:s förvaltning. Styrelsen kommunicerar med revisorerna genom revisionsutskottet, samt genom att revisorerna är närvarande på styrelsemöten vid behandling av frågor inför årsbokslut och årsredovisning. Revisorerna träffar minst en gång per år styrelsen utan närvaro av vd eller annan person ur koncernledningen.

Vid årsstämman 2012 utsågs intill utgången av årsstämman 2013 som revisorer Öhrlings PriceWaterhouseCoopers AB med auktoriserade revisorn Martin Johansson, som huvudansvarig revisor. Riksrevisionen har beslutat att inte förordna någon revisor. Ersättningen till revisorerna framgår av not 6, sid 75–76.

Kvaliteten på den finansiella rapporteringen

Styrelsen har för att säkerställa kvaliteten i den finansiella rapporteringen tillsatt ett revisionsutskott. Styrelsen säkerställer även kvaliteten i den finansiella rapporteringen genom att på styrelsemöten behandla och besluta om delårsrapporter, bokslutskommuniké och årsredovisning.

FÖRETAGSSTRUKTUR

Sveaskog har 702 tillsvidareanställda medarbetare. Sedan april 2012 bedrivs skogsrörelsen med skogsbruk och råvaruförsäljning som huvuduppdrag – i tre geografiska marknadsområden; Nord, Mitt och Syd. Därutöver finns två affärsenheter: Fastigheter som svarar för upplåtelseaffärer och markförsäljning samt Svenska Skogsplantor

som producerar och säljer skogsodlingsmaterial samt utför tjänster inom skogsskötselområdet. Marknadsområdena och affärsenheterna stöds av koncerngemensamma staber. Sveaskog innehar också andelar i bolag där det inte föreligger ett koncernförhållande där innehavet i träindustriföretaget Setra Group AB är det största.

Företagsledning

Sveaskog leds av vd enligt de instruktioner som beslutats av styrelsen. Vd ingår inte i styrelsen, men är föredragande och förser styrelsen med information som underlag för dess arbete. Vd:s ansvar innefattar löpande verksamhetsfrågor och kontakter med företagets styrelseordförande och externa intressenter. Vd leder också koncernledningens arbete. Koncernledningen består utöver vd av marknadsområdescheferna, vd:n för Svenska Skogsplantor AB, chefen för Fastigheter, CFO (tillika vice vd) samt cheferna för staberna Information, Personal, samt Skog. Vd:s assistent är adjungerad. Fördelningen mellan män och kvinnor är fyra kvinnor och sju män. Koncernledning, se sidorna 98–99.

ERSÄTTNING TILL LEDANDE BEFATTNINGSHAVARE

Sveaskog följer statens riktlinjer avseende ersättning till ledande befattningshavare. Styrelsen lämnar till årsstämman förslag på principer för ersättning till ledande befattningshavare. Förslaget presenteras på hemsidan i samband med kallelsen till årsstämman. Ledande befattningshavare i Sveaskog uppstår endast fast ersättning. Inga bonus- eller incitamentsprogram förekommer. Ersättning till vd och ledande befattningshavare framgår av not 8 sid 77.

12 juni	19 juli	4–5 september	25 oktober	6 december
<ul style="list-style-type: none"> Redovisning från utskotten Ekonomisk rapport Översyn av koncernstruktur Informationspolicy 	<ul style="list-style-type: none"> Ekonomisk rapport Delårsrapport Beslut om fastighetsförsäljning och fastighetsförvärv 	<ul style="list-style-type: none"> Redovisning från utskotten Ekonomisk rapport Klimatförändringens risker och möjligheter Klimatpåverkan i våra skogar Övergripande inriktning i affärsplanen Utvecklingsstrategi Ägarstrategi SunPine AB och Setra Group AB 	<ul style="list-style-type: none"> Redovisning från utskotten Ekonomisk rapport Revisionsplan Revisorernas granskningsrapport Delårsrapport Väsentliga redovisningsfrågor Strategiska personalfrågor Åtgärder med anledning av förändringar i mutlagstiftningen Aktuella frågor kopplade till Setra Förvärvslagstiftningen 	<ul style="list-style-type: none"> Redovisning från utskotten Ekonomisk rapport Affärsplan Budget Investeringsram Investeringsärende Försäkringspolicy Finanspolicy Ytterligare konsolidering av bolagstrukturen Personalpolicy Den skogspolitiska debatten Utvärdering av styrelsens arbete
X	X	X	X	X
X	X	X	X	X
X	X	X	X	X
X	X	X	X	X
X	X	X	X	X
X	X	X	X	X
X	X	X	X	X
X	X	X	X	X
X	X	X	X	X
X	X	X	X	X
X	X	X	X	X
X	X	X	X	X
X	X	X	X	X
X	X	X	X	X
X	X	X	X	X