

Bolagsstyrningsrapport

Bolagsstyrningsrapport för verksamhetsåret 2014 Aktiebolaget Svensk Bilprovning (Bilprovningen) (556089-5814)

Bilprovningens styrelse har under verksamhetsåret 2014 tillämpat Svensk Kod för Bolagsstyrning, (Koden). Denna rapport är upprättad i enlighet med ÅRL och Koden.

Bilprovningens ägare

Bilprovningen är sedan mars 2013 helägt av den svenska staten, (Staten). Staten löste då in de fyrtioåtta (48) procent som tidigare ägdes av If Skadeförsäkring Holding AB (publ), Trygg Hansa, Folksam, Länsförsäkringar Sak AB, Roppongi AB i likvidation, Motorbranschens Riksförbund, KAK, MHF, Motormännens Riksförbund, Svenska Busstransportens Riksförbund, Svenska Taxiförbundet och Sveriges Åkeriföretag.

Utgångspunkter för ägarstyrning

Statens övergripande mål med sitt ägande av Bilprovningen är att skapa värde i bolaget. Under den tid Bilprovningen hade monopol på kontrollbesiktningen i Sverige ansågs verksamheten utgöra ett samhällsuppdrag. Den 17 december 2009 beslutade Riksdagen att fordonsbesiktningen skulle konkurransutsättas, vilket genom en omreglering innebar att kontrollbesiktningens monopol skulle upphöra per den 1 juli 2010. Bilprovningen har sedan dess arbetat med att anpassa sin verksamhet till Omregleringen.

Dåvarande ägarna i Bilprovningen beslutade under 2011 att förbereda en avyttring av cirka två tredjedelar av Bilprovningens verksamhet för att på så sätt underlätta och påskynda framväxten av en besiktningmarknad med en god konkurrens. Arbetet med avyttringarna har fortgått under åren 2011, 2012 och 2013.

En tredjedel av Bilprovningens verksamhet överläts och såldes i november månad 2012 till Opus Group AB (publ), (556390-6063). I mars 2013 såldes ytterligare en tredjedel av Bilprovningens verksamhet till FBYB Holding AB (556910-3020). Den kvarvarande tredjedelen behölls av Staten, som därmed blev 100-procentig ägare till Bilprovningen. Nämda bägge försäljningar kallades nedan gemensamt Avyttringarna.

Statens inflytande i Bilprovningen utövas vid bolagsstämma som är det högsta beslutande organet i Bilprovningen. Årsstämman 2014 var en s.k. öppen stämma där allmänheten erbjuds att närvara för att kunna ställa frågor till bolagsledningen.

I Bilprovningens bolagsordning anges ramarna för verksamheten enligt följande:

”Föremålet för bolagets verksamhet ska vara att direkt eller indirekt bedriva besiktningverksamhet i enlighet med gällande fordonslagstiftning, samt att bedriva därmed förenlig verksamhet.”

För ytterligare information om Bilprovningens bolagsordning hänvisas till Bilprovningens hemsida www.bilprovningen.se, där hela bolagsordningen finns.

Årsstämma/Bolagsstämma

Kallelse till årsstämma sker i enlighet med de regler som finns i Aktiebolagslagen (2005:551) (ABL), Koden samt Statens ägarpolicy.

Kallelse till årsstämma samt kallelse till extra bolagsstämma där fråga om ändring av bolagsordningen skall behandlas, skall utfärdas tidigast sex veckor och senast fyra veckor före stämman. Kallelse till annan bolagsstämma skall utfärdas tidigast sex veckor och senast tre veckor före stämman.

Kallelse till bolagsstämma skall skickas med post till aktieägaren och genom annonsering i Post- och Inrikes Tidningar samt på Bilprovningens webbplats. Vid tidpunkten för kallelse skall information om att kallelse skett annonseras i Svenska Dagbladet.

Riksdagsledamot har rätt att, efter anmälan till styrelsen senast en vecka innan årsstämma, närvara vid bolagsstämma och i anslutning till denna ställa frågor.

Underrättelse om tid och plats för bolagsstämma skall också sändas med brev till Riksdagens centralkansli.

Samtliga bolagsstämmoprotokoll från och med år 2006, finns tillgängliga på Bilprovningens hemsida, www.bilprovningen.se.

Årsstämma avseende verksamhetsåret 2013, hölls den 29 april 2014 i Kista varvid nya ekonomiska mål för bolaget antogs.

Den 21 november 2014 hölls en extra bolagsstämma i Kista, där beslut fattades att välja Hållene Westholm till ny styrelseledamot med anledning av att Leif Ljungqvist begärt utträde ur styrelsen.

Tillämpning av Koden

Bilprovningen tillämpar Koden. Nedan redogörs för de avsteg från Koden som Bilprovningen gör och förklaring till de avsteg från Koden som görs.

Vaiberedning/Val av styrelse

Bilprovningen följer de regler som framgår av Statens ägarpolicy.

Bilprovningens styrelse

Styrelsen skall, till den del den utses av bolagsstämma, bestå av lägst fem och högst nio ledamöter utan suppleanter. Bolagsstämman skall utse styrelseordförande.

Ordförandens uppgifter framgår dels av ABL och av ”Arbetsordning för styrelsen och instruktion för verkställande direktören i Aktiebolaget Svensk Bilprovning”, vilken fastställdes av Bilprovningens styrelse den 18 juni 2014.

Ordföranden leder styrelsens arbete och medverkar vid behov vid viktiga externa kontakter. Ordföranden sköter kontakterna med Staten. Styrelsen fastställer årligen Arbetsordningen. Arbetsordningen reglerar bland annat Ordförandes uppgifter, information till styrelsen, styrelsemötenas frekvens, formerna för styrelsemötena, med mera.

Bilprovningen har under ett normalt verksamhetsår åtta schemalagda styrelsemöten, förlagda till månaderna januari/februari, mars, april (2 st), juni, september, oktober samt december. Vid ett styrelsemöte per kvartal sker

KODENS BESTÄMMELSE

2:1-2:7 Val och arvodering av styrelse och revisorer

4:4-4:5 Styrelseledamots oberoende

AVSTEG FRÅN KODEN

Följs ej

Följs ej

FÖRKLARING TILL AVSTEG FRÅN KODEN

Dessa regler ersättes av ägarens nomineringsprocess, som framgår av Statens ägarpolicy.

Skäl saknas för redovisning i bolag med endast en (1) aktieägare.

en genomgång och analys av närmast föregående kalenderkvartals resultat. Vid ett styrelsemöte i juni månad hålls ett strategimöte med styrelsen och Bilprovningens ledningsgrupp. Bilprovningens helårsprognos för innevarande år tas upp vid styrelsemötet under tredje kvartalet. Budget fastställs i december året före aktuellt budgetår. Denna ordning ger styrelseledamöterna en möjlighet att hålla sig väl uppdaterade med Bilprovningens resultatutveckling. Vid styrelsemötena i oktober och mars deltar även Bilprovningens revisor.

Styrelsens oberoende

Statens ägarpolitik klargör att nomineringar till styrelsen offentliggörs enligt Kodens riktlinjer, med undantag för redovisning av oberoende i förhållande till större aktieägare.

Styrelsens sammansättning

Bilprovningens styrelse har bestått av sex stämموvalda ledamöter utan suppleanter.

Vid årsstämman den 29 april 2014 omvaldes Anna Nilsson-Ehle, Leif Ljungqvist och Cecilia Daun-Wennborg och Gunnar Malm. Till nya ledamöter valdes Karin Strömberg och Hans Krondahl. Karin Strömberg valdes till ordförande.

Forutom de sex ordinarie ledamöterna deltar två ordinarie arbetstagarledamöter och två arbetstagaruppleanter vid styrelsemötena.

Verkställande direktören (vd) är inte ledamot av styrelsen, men denne har deltagit vid samtliga styrelsemöten under verksamhetsåret 2014. Vid ett flertal styrelsemöten under året har personer ur Bilprovningens ledningsgrupp adjungerats till styrelsemöten när styrelsen behandlat och/eller beslutat i ärenden inom respektive persons ansvarsområde. Styrelsens ledamöter, liksom ordförande väljs av årsstämman för ett år.

Styrelsens arbete verksamhetsåret 2014

Under verksamhetsåret 2014 har Bilprovningen haft åtta styrelsemöten, varav tre före och fem efter årsstämman.

Styrelseledamöternas närvaro vid styrelsemöten under 2014 var som följer:

Kerstin Lindberg Göransson: (avgick på årsstämman 2014)	3 av 8,
Anna Nilsson-Ehle:	8 av 8,
Cecilia Daun Wennborg:	6 av 8,
Leif Ljungqvist: (avgick den 21 november 2014)	7 av 8,
Jacob Röjdmärk: (avgick på årsstämman 2014)	3 av 8,
Gunnar Malm:	7 av 8,
Hans Krondahl: (invaldes på årsstämman 2014)	4 av 8,
Hélène Westholm (invaldes på extra bolagsstämma 21 november 2014)	2 av 8,
Karin Strömberg: (invaldes på årsstämman 2014)	6 av 8,
Joakim Rönnlund (arbetstagarrepresentant):	8 av 8,
Bengt Lindblom (arbetstagarrepresentant):	8 av 8,
Göran Lund (arbetstagaruppleant):	7 av 8,
Jonas Nilsson (arbetstagaruppleant):	8 av 8,

Den 29 april 2014 hölls två styrelsemöten, varav det första var ett reguljärt styrelsemöte inför Bilprovningens årsstämma samma dag och det andra

mötet var ett konstituerade möte med den på årsstämman nyvalda styrelsen. Bilprovningens revisor har deltagit vid tre styrelsemöten och där redovisat sina resultat från genomförd granskning. Vid dessa styrelsemöten har styrelseledamöterna kunnat ställa frågor till Bilprovningens revisor.

Revisionsutskott

Revisionsutskottet har inrättats för att övervaka Bilprovningens redovisning, ekonomiska rapportering, prognosarbete och riskhantering.

Bilprovningens revisionsutskott har bestått av tre styrelseledamöter. Arbetsagarrepresentant i revisionsutskottet har under verksamhetsåret varit Joakim Rönnlund.

Föredragande i revisionsutskottet har varit Bilprovningens vd och ekonomichef.

Bilprovningens ansvarige för internkontroll har löpande rapporterat sina iakttagelser/avvikelser i Bilprovningen till revisionsutskottet.

Revisionsutskottet har under verksamhetsåret 2014 haft åtta möten, varav fyra före och fyra efter årsstämman.

Revisionsutskottsledamöternas närvaro vid revisionsutskottsmöten under 2014 var som följer:

Cecilia Daun Wennborg:	8 av 8,
Anna Nilsson-Ehle:	7 av 8,
Leif Ljungqvist:	7 av 8,
Hélène Westholm:	2 av 8,
Joakim Rönnlund (arbetstagarrepresentant):	8 av 8,

Vid samtliga revisionsutskottsmöten har Bilprovningens externa revisor närvarat.

Strategiutskott

Strategiutskottet har inrättats för att diskutera och bereda beslut av styrelsen i strategifrågor. Strategiutskottet består av tre på årsstämman valda styrelseledamöter. Till utskottsmötena adjungeras vd såsom föredragande. Även annan person som besitter särskild kompetens i och/eller med erfarenhet av strategifrågor kan adjungeras till strategiutskottet. Strategiutskottet skall löpande sammanträda i frågor inom sitt område.

Bilprovningens strategiutskott har under 2014 bestått av Kerstin Lindberg Göransson (ordförande), Leif Ljungqvist, och Gunnar Malm. Karin Strömberg efterträdde Kerstin Lindberg Göransson som ordförande vid årsstämman i april 2014. Arbetstagarrepresentant i strategiutskottet har under verksamhetsåret varit Bengt Lindholm.

Strategiutskottet har haft tre möten under verksamhetsåret 2014.

Strategiutskottsledamöternas närvaro vid strategiutskottsmötena under 2014 var som följer

Kerstin Lindberg Göransson:	1 av 3,
Karin Strömberg	2 av 3,
Leif Ljungqvist:	3 av 3,
Gunnar Malm:	2 av 3,
Bengt Lindholm (arbetstagarrepresentant):	3 av 3,

Ersättningsutskott

Vid det konstituerande styrelsemötet direkt efter årsstämman 2014 beslutades att ersättningsutskottets uppgifter skulle beredas i strategiutskottet och att ersättningsutskottet i och med detta skulle upphöra.

Utvärdering av styrelsens ledamöter och vd
Styrelsens arbete och vd utvärderas under året.

Finansiell rapportering, extern och intern revision samt internkontroll**Internkontroll**

Styrelsen har angivit riktlinjer för Bilprovningens funktion för internkontroll. Funktionen har löpande under året lämnat rapporter till styrelsen. Se vidare nedan under Styrelsens rapport om den interna kontrollen.

Internrevision

Under året har en externt upphandlad internrevision genomförts.

Externrevision

Vid årsstämman den 29 april utsågs revisionsbolaget Deloitte AB till revisionsbolag för Bilprovningen. Till ansvarig revisor utsågs auktoriserade revisor Jonas Ståhlberg.

Bilprovningens revisor har under verksamhetsåret löpande granskat Bilprovningens räkenskaper. Vidare har Bilprovningens revisor gjort en fullständig revision av årsbokslutet.

Den delårsrapport som avgavs för kvartal 3 2014, per den 30 oktober 2014 är översiktligt granskad av Bilprovningens revisor.

Bolagets organisation och styrning**Den operativa verksamheten**

Vd ansvarar för Bilprovningens löpande förvaltning, med stöd av Bilprovningens ledningsgrupp. Vds instruktioner är fastlagda i arbetsordningen. Av denna framgår att vd bland annat,

- (i) skall sköta den löpande förvaltningen av bolagen enligt de riktlinjer och anvisningar som styrelsen meddelar,
- (ii) skall sörja för att bolagens bokföring fullgörs i överensstämmelse med lag och att medelsförvaltningen sköts på ett betryggande sätt,
- (iii) skall bevaka att den inom Bilprovningen beskrivna verksamheten är förenlig med bolagsordningen, samt att vd,
- (iv) äger rätt att besluta i alla frågor rörande bolagens angelägenheter, vilka enligt ovan inte ankommer på styrelsen.

Vidare regleras i arbetsordningen frågor om upptagande av lån och lämnande av säkerheter samt ingående av samarbets-, försäljnings-, underhålls-, hyres-, leasing- och inköpsavtal samt nyinvesteringar och utvecklingsprojekt.

Vidare framgår av arbetsordningen att vd bl.a. skall tillse;

- (v) att policier finns inom bland annat följande områden: personal, ekonomi, etik, miljö, säkerhet och kommunikation,
- (vi) att en kortfattad vd-rapport avges en gång mellan varje styrelsemöte,
- (vii) att styrelsen innan beslut fattas informeras om förändringar i företagsledningen och/eller förändringar i ledningsorganisationen samt förändringar i företagets organisation för övrigt,
- (viii) att styrelsen en gång per år informeras om bolagsledningens löne- och anställningsvillkor, samt
- (ix) att svara för extern information, om inte styrelsen beslutar annat.

Ordföranden godkänner vds eventuella sidouppdrag.

Verkställande direktör

Vd är Benny Örnerfors, f. 1958, anställd i Bilprovningen sedan år 2001.

Ledningsgruppen

Bilprovningens ledningsgrupp består förutom av vd, av respektive chef för Ekonomi & Finans, Produktion, Marknad & Kommunikation samt HR.

Ledningsgruppen sammanträder minst tio gånger per år. Sammanträdena behandlar operativa ärenden, resultatutveckling, rapporter inför och efter styrelsens sammanträden. Även frågor om budget, policies och riskhantering behandlas.

Organisation/Verksamhet

Av verksamhetsdrivande bolag kvarstår efter avyttringarna det av Staten numera helägda Bilprovningen. I Bilprovningen finns 92 besiktningstationer, inklusive två mobila besiktninganläggningar.

Huvudkontoret är placerat i Kista och omfattar de centrala funktionerna Vd, Ekonomi & Finans, Produktion, Marknad & Kommunikation samt HR, varav de fyra senare rapporterar till Bilprovningens vd.

Beslutsstruktur

Varje chef ansvarar för planering och uppföljning inom ekonomi, verksamhetsprocesser, medarbetare, såväl interna som externa kundrelationer inom sitt område utifrån uppsatta mål, policies och strategier. Med chefsrollen och dess ansvar följer skyldigheten att besluta i frågor inom respektive ansvarsområde. Beslutsrätten begränsas av en attestordning, budget, andra regler och policies. Varje ansvarsområdeschef har ansvar för information och kommunikation i aktuella beslut och frågor med berörda intressenter. På Bilprovningens intranät finns ett dokumenterat flödesschema över besluts- och rapporteringsvägar.

Riktlinjer för anställningsvillkor för ledande befattningshavare

Bilprovningen följer Statens riktlinjer för anställningsvillkor för ledande befattningshavare i företag med statligt ägande, av den 20 april 2009, där bland annat följande framgår:

Det är för Bilprovningen och aktieägaren av grundläggande betydelse att principerna för ersättning och övriga anställningsvillkor för befattningshavare i koncernen ut ett kort- och ett långsiktigt perspektiv attraherar, motiverar och skapar goda förutsättningar för att behålla kompetenta medarbetare och chefer. För att uppnå detta är det viktigt att vidmakthålla rättvisa och internt balanserade villkor som samtidigt är marknadsmässigt konkurrenskraftiga såvitt avser struktur, omfattning och nivå på ersättning till befattningshavare inom Bilprovningen. Anställningsvillkoren för ledande befattningshavare bör innehålla en avvägd kombination av fast lön, andra förmåner och villkor vid uppsägning och/eller avgångsvederlag.

Den totala ersättningen, skall vara takbestämd, det vill säga fast lön, pensionsförmåner och andra ersättningar skall vara konkurrenskraftiga, rimliga och ändamålsenliga. Pensionsförmåner skall inte vara förmånsbestämda. För rörlig lön gäller att ingen i bolagsledningen skall omfattas av sådan. Ersättningen skall inte vara löneledande i jämförelse med andra företag i samma bransch utan präglas av måttfullhet. Den totala lönenivån ses över årligen för att säkerställa att den ligger i linje med riktlinjer för anställda som Staten utfärdat för ledande befattningshavare i företag med statligt ägande. Styrelsen genomför varje år en jämförelse med andra jämförbara företag med såväl statligt ägande som privat ägande för att säkerställa att ersättningar är konkurrenskraftiga utan att vara löneledande. Innan beslut fattas om enskild ersättning till ledande befattningshavare, skall skriftligt underlag upprättas utvisande Bilprovningens totala kostnad för ersättningen inklusive förmåner och sociala kostnader. Det förekommer för närvarande inga rörliga löner inom Bilprovningen. Dessa riktlinjer skall också gälla i samtliga dotterbolag samt godkännas av årsstämma för respektive dotterbolag.

Styrelsens rapport om intern kontroll

Styrelsens rapport om intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen i Bilprovningen för kalenderåret 2014.

Inledning

Styrelsen ansvarar enligt ABL och Koden för den interna kontrollen. Denna rapport har upprättats i enlighet med Koden, avsnitt 74, samt Årsredovisningslagen 6 kap. 6 § och beskriver de viktigaste inslagen i bolagets system för intern kontroll och riskhantering avseende den finansiella rapporteringen. Målet för Bilprovningen när det gäller den ekonomiska informationen är fastlagt av Staten och innebär att rapporteringen skall hålla samma nivå som ett noterat bolag.

Beskrivning av den interna kontrollen avseende den finansiella rapporteringen

Kontrollmiljö

Kontrollmiljön inom Bilprovningen omfattar komponenter som externa ramverk och lagar, organisation, beslutsvägar, befogenheter och ansvar samt den kultur och de värderingar som styrelse och ledning förespråkar och verkar utifrån. Vägledning ges i form av policyer, riktlinjer och rutiner med mera som finns publicerade i verksamhetsmanualer och handböcker. Instruktionerna kommuniceras och uppdateras via företagets intranät och omfattas av rutiner för dokumentstyrning.

Riskbedömning

Bilprovningen tillämpar såväl strategisk som operativ riskbedömning och riskhantering för att säkerställa att de risker som bolaget är utsatt för hanteras och inom fastställda ramar.

Kontrollaktiviteter

Kontrollaktiviteterna sker som en del av den ordinarie verksamheten och avspeglar de risker som Bilprovningen identifierat i riskhanteringsarbetet. Den interna kontrollen utnyttjar såväl automatiserade kontroller i IT-baserade system, manuella kontrollfunktioner som olika avstämningar, attestinstruktioner och bokslutsinstruktioner. Dessutom gör controllerfunktionen ekonomiska analyser av resultatet.

Internkontroll och revision

27 internrevisioner och granskningar har genomförts under året. Utifrån dessa bedömer internkontroll att den interna kontrollen är tillfredsställande både avseende produktion och centrala funktioner. För 2015 är 25 revisioner planerade. Revisionsutskott, styrelse och ledning informeras löpande och genom kvartalsrapporter om revisionernas resultat.

Extern revision

Förutom årsbokslut, bokslutskommuniké och årsredovisning granskas även halvårs- eller nio-månadersrapporten av de externa revisorerna. Varje år förekommer tillika revision av valda delar av verksamheten som planeras i samråd med företagsledningen och Bilprovningens ekonomi- och finansfunktion. Under året träffar de externa revisorerna vid återkommande tillfällen revisionsutskottet och vid minst ett tillfälle också hela styrelsen.

Information och kommunikation

Bilprovningens informations- och kommunikationsvägar utgörs främst av intranät, e-post och information från ledningsmöten med mera som förs vidare linjevägen av ansvariga chefer. Alla medarbetare har tillgång till intranätet och ett personligt e-postkonto. För den finansiella rapporteringen är budget- och uppföljningsmöten med respektive resultatenheter centrala och syftar till att åstadkomma fullständighet och riktighet i den finansiella rapporteringen. Rutiner och kanaler för relevant rapportering till styrelse och revisionsutskott är etablerade.

Uppföljning

Bilprovningens ekonomi- och controllerfunktioner analyserar och kommenterar månatligen rapporteringen på resultatenhetsnivå. Uppföljningarna tillställs Bilprovningens ledning och respektive ansvarig för resultatenheterna. Vid behov upprättas åtgärdsplaner för de resultatenheter som inte ligger i linje med budget och prognoser. Styrelsen tillställs månatligen rapporter avseende utfall mot budget och prognos. Styrelsen diskuterar det ekonomiska såväl som övriga verksamhetsutfallet vid varje styrelsemöte. I samband med budget och prognosarbetet genomlyser vd och ekonomichefen, med hjälp av controllerfunktionen, utfallet mot budget och prognos.

Stockholm den 12 mars 2015

Karin Strömberg
Ordförande

Cecilia Daun Wennborg
Ordinarie ledamot

Hans Kron Dahl
Ordinarie ledamot

Gunnar Mann
Ordinarie ledamot

Anna Nilsson-Ehle
Ordinarie ledamot

Hélène Westholm
Ordinarie ledamot

Bengt Lindblom
Arbetsgärrrepresentant

Joachim Rönnlund
Arbetsgärrrepresentant

Revisors yttrande om bolagsstyrningsrapporten

Till årsstämman i AB Svensk Bilprovning, org.nr 556089-5814

Det är styrelsen som har ansvaret för bolagsstyrningsrapporten för år 2014, som ingår i den tryckta versionen av detta dokument på sidorna 76-79, och för att den är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen.

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.

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

Stockholm den 12 mars 2015

Deloitte AB



Jonas Ståhlberg
Auktoriserad revisor