

Bolagsstyrningsrapport

Projektengagemang Sweden AB (Publ) (PE) är ett svenskt publikt bolag med säte i Stockholm och noterat i segmentet Small Cap på Nasdaq Stockholm ("Börsen"). Till grund för bolagsstyrningen inom PE ligger den svenska aktiebolagslagen, årsredovisningslagen Börsens regelverk och Svenskkod för bolagsstyrning ("Koden"). Denna bolagsstyrningsrapport avser både moderbolaget PE och koncernen.

Principer för bolagsstyrning

PE tillämpar de regler som följer av lag eller annan författning, samt Koden. PE har under 2018 tillämpat Koden utan avvikelser.

Affärsmodell och uppdragshantering

PEs vision är att vi skall förnya vårt samhälle genom innovativa och hållbara lösningar. Detta skall ske genom att skapa mervärde för kunder genom att leverera kvalificerade konsulttjänster och lösningar inom arkitektur, byggnad, infrastruktur, industri och projektledning genom intern samverkan mellan discipliner. Arbetet sker med en helhetssyn i nära samarbete med kunder.

I koncernens decentraliserade organisation är den enskilde medarbetaren drivkraften i verksamheten vilket förutsätter en

stark företagsgemensam kultur. PEs kärnvärden Engagemang, Entreprenörskap och Ansvar speglar företagskulturen och ska främja ett gott beteende och en drivkraft att föra hela organisationen mot ett gemensamt mål.

PEs arbete sker i huvudsak i uppdragsform.

Varje uppdrag drivs av en ansvarig uppdragsledare som i det dagliga arbetet har koncernens koncerngemensamma ledningssystem till hjälp.

PE är certifierat enligt SS-EN ISO 9001:2015 samt SS-EN ISO 14001:2015. Dessa ledningsstandarder hjälper koncernen att efterleva lagstiftning, förbättra miljöaspekterna i uppdragen samt att identifiera potentiella risker.

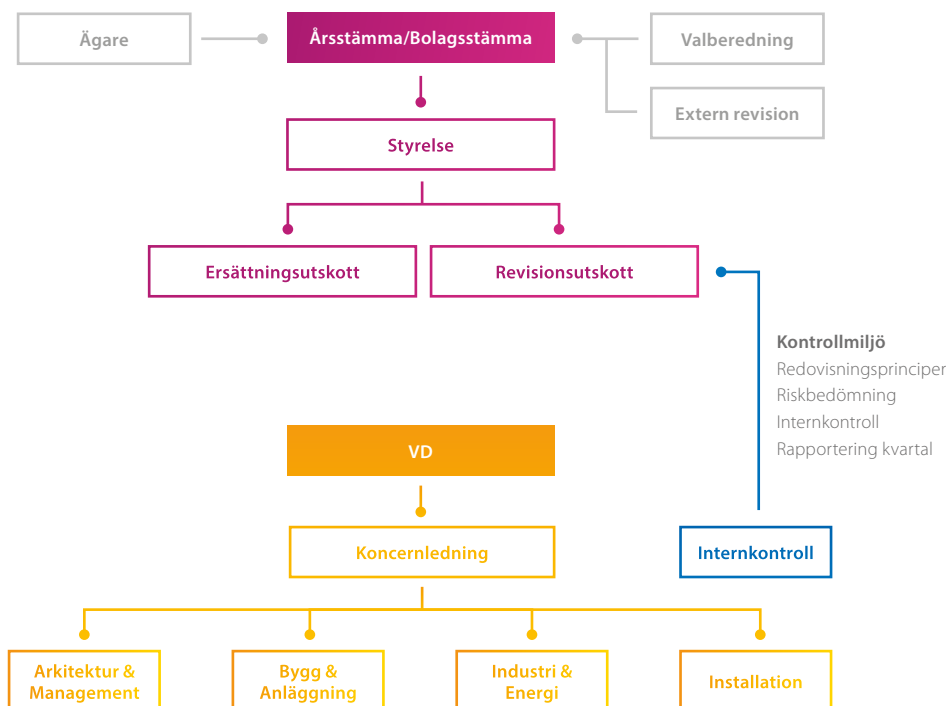
Ledningssystemet och dess användning revideras årligen

PEs bolagsstyrningsstruktur

Externa styrinstrument
Svensk lag; ABL, ÅRL, Koden, Börsens regler

Interna styrinstrument
Bolagsordning
Styrelsens arbetsordning
Instruktioner för VD, styrelsens utskott och ekonomisk rapportering
Finansiella och kvantitativa mål, budget, policy, värderingar och uppförandekod.
Verksamhetssystem

Policies
Mångfaldspolicy
Uppförandekod
Finanspolicy
Kommunikationspolicy
Insiderpolicy
Ersättningspolicy
HR policy
Hållbarhetspolicy
Utdelningspolicy



av externa kvalitetsrevisorer. Samtidigt finns en löpande intern övervakning av systemet med en avrapportering till revisionsutskottet.

Koncernens ledningssystem innefattar riktlinjer, policyer och rutiner med fokus på uppdragsresultatet och systemet finns alltid tillgängligt för konsulterna. PE arbetar med ständiga förbättringsåtgärder för att utveckla koncernens arbetsmetoder, främja hållbarhet och stödja medarbetarna.

Genom kontinuerlig utbildning tillgodoses våra anställdas behov av kompetensutveckling. Den kunskap och erfarenhet som medarbetarna tillgodogör sig i uppdragen tillvaratas och utvecklas för framtida bruk.

Styrinstrument

Till de externa styrinstrumenten som utgör ramarna för bolagsstyrningen inom koncernen hör aktiebolagslagen, årsredovisningslagen, Börsens regelverk, Koden samt andra relevanta lagar. Utländska dotterbolag tillämpar de lagar och förordningar som är gällande i aktuellt land men ser även till att koncernens riktlinjer för styrning och kontroll följs.

Styrelsen är ytterst ansvarig för organisationen och förvaltningen av koncernens angelägenheter.

Tillsyn utövas av myndigheter och av myndigheter utsedda organ när det är tillämpligt för koncernens verksamhet.

Till de interna styrinstrumenten hör bolagsordningen som fastställts av bolagsstämman, styrelsens arbetsordning och instruktioner för verkställande direktören, styrelsens utskott och den ekonomiska rapporteringen. Därutöver finns bland annat finansiella och kvantitativa mål, budgetar, rapporter, policyer, värderingar och uppförandekod.

Koncernens policyer som uppförandekod (Code of Conduct), finanspolicy, kommunikationspolicy, insiderpolicy, ersättningspolicy, hållbarhets- och miljöpolicy, HR-policy samt utdelningspolicy skall årligen tillställas styrelsen för godkännande. VD beslutar om kundkreditpolicy, arbetsmiljöpolicy, trygghetspolicy, kvalitetspolicy samt whistleblowingpolicy. Dessutom finns ett flertal andra viktigare styrdokument som beslutas av VD eller den VD utser.

Struktur för bolagsstyrning

PEs aktieägare är de som ytterst fattar beslut om koncernens bolagsstyrning, genom att på bolagsstämman utse bolagets styrelse som i sin tur löpande under året är ansvarig för att bolagsstyrningen följer lagar samt övriga externa och interna styrinstrument.

Årsstämma

Aktieägarna i PE utövar sin rätt att besluta i koncernens angelägenheter på årsstämman, eller i förekommande fall extra

bolagsstämma och är PEs högsta beslutande organ. Årsstämman fattar beslut om bolagsordning, utser styrelse och styrelseordförande, väljer revisor, fastställer resultat- och balansräkning och beslutar om vinstdisposition, ansvarsfrihet samt principer för att utse valberedning med mera.

Vid årsstämman har varje aktieägare som är registrerad i aktieboken per avstämningsdagen och som anmält sitt deltagande rätt att delta, personligen eller genom ombud med fullmakt.

Aktieägare har rätt att få ett ärende behandlat på stämman, efter skriftlig begäran till styrelsen i god tid före kallelse utfärdas till stämman.

På PEs webbplats www.pe.se finns kallelse och övrig information inför årsstämma/bolagsstämma. Här finns också protokoll med mera från de senaste stämmorna.

Börsnotering

Som en del av förberedelserna inför bolagets notering beslutades på en extra bolagsstämma den 4 juni 2018 att genomföra en aktiesplit med villkoren 3:1. Antalet aktier ökade med 11 702 828.

PE noterades på Nasdaq Stockholm med första handelsdag den 19 juni 2018. Teckningskursen var 47 kronor per aktie.

Erbjudandet omfattade totalt 10 003 860 B-aktier, varav 6 382 979 nyemitterade aktier.

Under juli månad ökade antalet aktier med 618 456 aktier och röster med anledning av nyemission av 618 456 B-aktier i samband med utnyttjande av övertilldelningsoptionen efter noteringen av Bolagets aktier på Nasdaq Stockholm. Vid utgången av 2018 uppgick totalt antal aktier till 24 555 677 varav 5 496 000 A-aktier och 19 059 677 B-aktier. Det är endast bolagets B-aktier som noterats.

Aktieägare

Enligt den av Euroclear Sweden förda aktieboken hade PE 1 675 aktieägare per den 31 december 2018. Aktiekapitalet uppgick till 2 727 721 kronor, fördelat på 5 496 000 A-aktier motsvarande 22,38 procent av aktierna och 74,25 procent av antalet röster. A-aktier medför 10 röster och B-aktier medför en röst. Samtliga aktier har samma andel i koncernens vinst och kapital.

Projektengagemang Holding AB hade per den 31 december 2018 en ägarandel uppgående till 21,48 procent av totalt antal aktier och 60,52 procent av röstetalet. I övrigt har ingen aktieägare ett direkt eller indirekt aktieinnehav som representerar minst en tiondel av röstetalet för samtliga aktier i PE.

På sid 89–90 finns ytterligare information om aktie, aktieägare med mera. Informationen finns även tillgänglig på bolagets hemsida www.pe.se.

Årsstämma 2018

PEs årsstämma 2018 ägde rum den 7 maj 2018 på koncernens huvudkontor Årstaängsvägen 11 i Stockholm. På stämman deltog aktieägare representerande 72,49 procent av koncernens röster och 53,62 procent av koncernens kapital. En majoritet av styrelsens ledamöter liksom VD, var närvarande. Dessutom deltog koncernens revisor vid stämman.

Årsstämman fattade bland annat beslut om följande:

- Årsstämman beslutade att bevilja styrelseledamöter och verkställande direktörer ansvarsfrihet för räkenskapsåret 2018. Det antecknades att varken styrelseledamöter eller verkställande direktören varandes aktieägare deltog i beslutet.
- Årsstämman beslutade i enlighet med styrelsens förslag att utdelning görs med 2,00 (0,48 omräknat på antal aktier per 2018-12-31) kronor per aktie samt att resterande del balanseras i ny räkning.
- Det beslutades, i enlighet med valberedningens förslag att till ordinarie styrelseledamöter för tiden intill dess nästa årsstämma hållits genom omval utse, Gunnar Grönkvist, Britta Dalunde, Öystein Engebretsen, Lars Erik Blom, Carina Malmgren Heander och Per Göransson samt genom nyval utse Per-Arne Gustavsson.
- Det beslutades att välja Gunnar Grönkvist till ordförande.
- Att styrelsen intill dess nästa årsstämma hållits erhåller ett arvode om totalt 1 312 500 kronor, exklusive reseersättning att fördelas mellan ledamöterna enligt följande: Ordföranden 350 000 kronor och övriga ledamöter 175 000 kronor per ledamot. Arvode för arbete som utförs inom revisionsutskottet och i förekommande fall ersättningsutskottet föreslås ersättas med ett arvode om totalt 240 000 kronor. Till revisionsutskottets ordförande 80 000 kronor och övriga två ledamöter 40 000 kronor vardera. Till ersättningsutskottets ordförande 40 000 kronor och övriga två ledamöter 20 000 kronor vardera. Ledamot anställd av koncernen erhåller ingen ersättning.
- Arvoden, inklusive eventuella sociala kostnader, ska kunna faktureras genom ett av ledamot helägt aktiebolag under förutsättning att det är kostnadsneutralt för koncernen och i enlighet med gällande skatteregler.
- Det registrerade revisionskoncernen PricewaterhouseCoopers AB valdes som koncernens revisor fram till och med årsstämman 2019 med Lennart Danielsson som huvudansvarig revisor.
- Styrelsen bemyndigades att besluta om att vid ett eller flera tillfällen, under tiden fram till nästkommande årsstämma, med eller utan företrädesrätt för aktieägarna, besluta om nyemission av aktier, emission av konvertibler och teckningsoptioner. Emissionsbeslutet ska kunna ske mot kontant betalning och/eller med bestämmelse om apport eller kvittning eller att teckning skall kunna ske med andra villkor. Styrelsen ska kunna fatta emissionsbeslut utan upprättade av handlingar enligt 13 kap. 6 §, 14 kap. 8 § och 15 kap. 8 § aktiebolagslagen.

- Årsstämman beslutade i enlighet med styrelsens förslag att anta principer för lön och ersättning för ledande befattningshavare inom PE-koncernen. Dessa innebär bland annat att ersättningen skall utgöras av fast lön, rörlig lön, långsiktiga incitamentsprogram, pension och övriga förmåner. Den sammanlagda ersättningen ska vara marknadsmässig och konkurrenskraftig samt ge bolaget möjlighet att rekrytera och behålla de ledande befattningshavare Bolaget behöver för att nå sina kort- och långsiktiga mål. Den rörliga lönedelen, som är kontant, ska baseras på utfallet i förhållande till definierade, och mätbara mål och vara maximerad i förhållande till den fasta lönen. Långsiktiga incitamentsprogram, i den mån de antas, ska utgöra ett komplement till fast- och rörlig lön för de ledande befattningshavare som genom sina prestationer i särskilt hög grad bidrar till koncernens måluppfyllelse. Frågor om ersättning till bolagsledningen ska behandlas av ersättningsutskottet och, när det gäller VD, beslutas av styrelsen.

Valberedning

Årsstämman i PE fattar beslut om principerna för valberedningens tillsättande. Årsstämman 2018 beslutade att koncernen ska ha en valberedning bestående av fyra ledamöter. Valberedningens ledamöter ska utgöras av en representant för var och en av de tre till rösterna största aktieägarna som önskar utse sådan representant. En av ledamöterna skall vara styrelsens ordförande och är sammankallande till första sammanträdet. Om någon av de tre röstmässigt största aktieägarna avstår sin rätt att utse ledamot till valberedningen ska nästa aktieägare i storleksordning beredas tillfälle att utse ledamot. Valberedningens mandatperiod sträcker sig fram till dess att ny valberedning utsetts. Ordförande i valberedningen ska, om inte ledamöterna enas om annat, vara den ledamot som utsetts av den till röstetalet största aktieägaren. Om ledamot av valberedningen lämnar valberedningen innan dess arbete är slutfört ska den aktieägare som utsett sådan ledamot ha rätt att utse en ny valberedningsledamot. Om den ledamot som lämnar valberedningen är styrelsens ordförande ska ny ledamot ej utses.

Valberedningen ska konstitueras baserat på aktieägarstatistik från Euroclear Sweden AB per den 30 juni varje år. Namnen på de utsedda ledamöterna i valberedningen och de aktieägare de företräder ska offentliggöras på koncernens webbplats så snart de utsetts, dock senast sex månader före årsstämman.

Ledamöterna i valberedningen inför årsstämman i maj 2019 offentliggjordes den 14 november 2018 och består av följande personer: Gunnar Grönkvist, styrelseordförande PE, Pontus Mattsson, Projektengagemang Holding AB (valberedningens ordförande), Annika Andersson, Swedbank Robur fonder samt Tim Floderus, Investment AB Öresund.

Om under valberedningens mandatperiod en eller flera av aktieägarna som utsett ledamöter i valberedningen inte längre tillhör de tre till rösterna största aktieägarna, så ska ledamöter utsedda av dessa aktieägare ställa sina platser till förfogande och den eller de aktieägare som tillkommit bland de tre till rösterna största aktieägarna ska äga utse sina ledamöter. Om inte särskilda

skäl föreligger ska inga förändringar ske i valberedningens sammansättning om endast marginella förändringar i röstetal ägt rum eller om förändringen inträffar senare än tre månader före årsstämman. Aktieägare som tillkommit bland de tre största ägarna till följd av en mera väsentlig förändring i rösterna senare än tre månader före stämman ska dock ha rätt att utse en representant som ska adjungeras till valberedningen. Aktieägare som utsett ledamot i valberedningen äger rätt att entlediga sådan ledamot och utse ny ledamot till valberedningen. Förändringar i valberedningens sammansättning ska offentliggöras så snart sådana skett.

Valberedningens uppgift ska vara att inför årsstämma framlägga förslag avseende stämмоordförande, antal styrelseledamöter, val av styrelseledamöter, val av styrelseordförande, styrelsearvoden, med uppdelning mellan ordförande och övriga ledamöter i styrelsen samt ersättning för utskottsarbete, arvode till revisorerna, val av revisor samt kriterier för hur ny valberedning ska utses. Valberedningen skall ta i beaktan de krav som ställs på Valberedning och utnämmande av Styrelse som beskrivs i Svensk Kod för bolagsstyrning.

Valberedningen ska ha rätt att erhålla rimlig ersättning för gjorda utlägg avseende utvärdering och rekrytering. Valberedningens ledamöter uppbär i övrigt ingen ersättning för sitt arbete från PE.

Extrastämman 2018

Den 4 juni 2018 hölls en extra bolagsstämma på koncernens huvudkontor Årstaängsvägen 11 i Stockholm. På stämman deltog aktieägare representerande 77,23 procent av koncernens röster och 52,43 procent av koncernens kapital.

Stämman beslutade om ändring av bolagsordningen i enlighet med styrelsens förslag. Ändringarna avser förändringar om gränserna för antalet aktier ändras och att kraven på styrelsens sammansättning ändras. Ny bolagsordning går att finna på bolagets hemsida.

Stämman beslutade att godkänna styrelsens förslag om att öka antalet aktier genom att varje aktie delas upp i tre aktier (aktiesplit 3:1). Efter genomförd uppdelning av aktier kommer antalet aktier att öka från 5 851 414 till 17 554 242, varav 5 496 000 aktier av serie A och 12 058 242 aktier av serie B. Den föreslagna aktiespliten innebär att aktiernas kvotvärde ändras från 0,33 kronor till 0,11 kronor.

Mångfaldspolicy

Valberedningen använder regel 4.1 i Koden som mångfaldspolicy vid sin bedömning av styrelsens ändamålsenliga sammansättning med hänsyn tagen till koncernens verksamhet, utvecklingskede och förhållanden i övrigt vilket innebär att bedömningen ska vara präglad av mångsidighet och bredd avseende kompetens, erfarenhet och bakgrund med en eftersträvan av jämn könsfördelning.

Revisorer

PEs revisorer väljs vid årsstämman. Vid årsstämman 2018 valdes PricewaterhouseCoopers AB, med auktoriserade revisorn Lennart Danielsson som huvudansvarig revisor för perioden fram till och med årsstämman 2019.

Revisionsarbetet

Revisorerna granskar moderbolagets och koncernens årsredovisning och bokföring samt styrelsens och VD:s förvaltning.

För att säkerställa styrelsens informationsbehov rapporterar koncernens revisorer, förutom till revisionsutskottet, också till styrelsen varje år sina iakttagelser från revisionsarbetet av koncernens räkenskaper och av granskningen av koncernens interna kontroll. Minst en gång per år för revisorn en dialog med styrelsen utan närvaro av VD eller annan person från koncernledningen.

PEs revisorer granskar dels den finansiella informationen för minst ett delårsbokslut och dels årsbokslutet. Dessutom granskar revisorerna varje år ett urval av kontroller och processer och rapporterar eventuella förbättringsområden till koncernledning och revisionsutskottet. Revisorerna har under 2018 genomfört en översiktlig granskning av koncernens delårsrapport för det första och det tredje kvartalet. I samband med granskning av det tredje kvartalets rapport fokuserades även på genomgång av bolagets interna kontroll.

Revisorerna har varit närvarande vid fem av revisionsutskottets totalt sex sammanträden och på årsstämman 2018. Revisorn deltar vid årsstämman för att föredra revisionsberättelsen.

Revisionsarvoden för 2018, (inklusive arvoden för rådgivningstjänster) framgår av not 5, sidan 70 i årsredovisningen 2018.

Styrelsen

Styrelsens sammansättning och arvoden

PEs styrelse består av sju stämмоvalda ledamöter utan suppleanter. Verkställande direktören är inte ledamot av styrelsen men adjungeras till samtliga styrelsemöten. Även andra tjänstemän i koncernen deltar som föredragande alltefter behov. Koncernens finansdirektör är sekreterare i styrelsen. Styrelsens sammansättning under 2018 samt ersättningar till styrelseledamöterna för helåren 2018 respektive 2017 framgår av not 6, sidan 67. Ytterligare information om styrelsemedlemmar framgår på sidan 84–85.

Utvärdering av styrelsens arbete

Styrelsen genomför en gång per år en utvärdering där ledamöterna ges möjlighet att ge sin syn på såväl arbetsformer, styrelsematerial, sina egna och övriga ledamöters insatser av styrelsens arbete i syfte att utveckla styrelsearbetet samt förse valberedningen med ett relevant beslutsunderlag inför årsstämman. Under 2018 genomfördes utvärderingen internt genom att styrelseledamöterna har besvarat ett anonymt frågeformulär och resultatet av utvärderingen har föredragits av styrelseordföranden med efterföljande diskussion i styrelsen. Resultatet av utvärderingen har redovisats för valberedningen.

Oberoende

Enligt Kodens ska en majoritet av de bolagsstämموالدا ledamöterna vara oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen samt minst två av dessa ledamöter även vara oberoende i förhållande till bolagets större aktieägare.

PEs styrelse har bedömts uppfylla Kodens krav på oberoende, då fem av de stämموالدا styrelseledamöterna bedömts vara oberoende såväl i förhållande till koncernen och bolagsledningen som till koncernens större aktieägare. Samtliga stämموالدا ledamöter förutom Per Göransson och Per-Arne Gustavsson, har under 2018 varit oberoende i förhållande till koncernen och bolagsledningen. Per Göransson och Per-Arne Gustavsson har under året fram till och med 31 juli 2018 fungerat som seniora rådgivare i koncernen vilket de erhållit ersättning för.

Styrelsens arbete och ansvar

Styrelsen övervakar VD:s arbete och ansvarar för att organisation, ledning och riktlinjer för koncernens medel är ändamålsenligt uppbyggda. Styrelsen ansvarar också för att koncernen är organiserad så att det finns en ändamålsenlig intern kontroll, samt att ändamålsenliga system finns för uppföljning av verksamheten och dess risker, samt för efterlevnaden av lagar, regler och interna riktlinjer. Styrelsen ansvarar vidare för utveckling och uppföljning av koncernens strategier, planer och mål, beslut om förvärv och avyttringar av verksamheter, större investeringar, tillsättningar och ersättningar i ledningen samt löpande uppföljning av utvecklingen under året. Styrelsen fastställer budget och årsbokslut.

Styrelsens arbete följer den särskilda arbetsordning som fastställts rörande arbetsfördelningen mellan styrelsen och VD, mellan styrelsens olika utskott och inom styrelsen samt instruktion för den ekonomiska rapporteringen. I styrelsens arbetsordning ingår en särskild VD-instruktion. Styrelsens arbetsordning föreskriver även att bolagets revisor skall medverka vid ett styrelsemöte.

Konstituerande styrelsesammanträde hålls i omedelbar anslutning till årsstämman eller i omedelbar anslutning till extra bolagsstämma där ny styrelse valts. PE höll konstituerande styrelsesammanträde den 7 maj 2018 där bland annat ledamöter till styrelseutskotten utsågs och den ovan nämnda arbetsordningen fastställdes.

Utöver det konstituerande mötet sammanträder styrelsen vid fyra ordinarie tillfällen per år och därutöver när ordföranden finner det lämpligt eller efter att någon ledamot eller VD framställt yrkande därom. Under 2018 har 17 styrelsemöten hållits. Styrelsens arbete följer en i förväg uppgjord plan med vissa fasta beslutspunkter under verksamhetsåret.

Styrelsen får varje månad en rapport över koncernens resultat- och likviditetsutveckling. Behandling av övriga ärenden styrs av varje enskilt ärendes karaktär.

Styrelsens huvudsakliga arbete har under året framförallt varit förberedelsearbete och färdigställande för bolagets börsfärdighet inför noteringen på Nasdaq Stockholm, koncernens styrning och drift samt beslut i samband med förvärv och finansiering.

Finanspolicyfrågor

Styrelsen har det yttersta ansvaret för koncernens finansiella verksamhet. Styrelsen är ansvarig för att godkänna koncernens finanspolicy som ska uppdateras årligen. Styrelsen beslutar om övergripande mandat och limiter för begränsning av koncernens finansiella risktagande i enlighet med finanspolicyn, samt beslutar om all långsiktig finansiering. Styrelsen har delegerat det operativa ansvaret i linje med den ansvarsfördelning som framgår av fastställd finanspolicy.

Styrelsens kontroll av den finansiella rapporteringen

Styrelsen övervakar den ekonomiska rapporteringens kvalitet genom instruktioner avseende denna och genom instruktioner till verkställande direktören. VD har i uppgift att, tillsammans med finansdirektören, granska och säkerställa kvaliteten i all extern

Styrelsens sammansättning

Bolagsstämموالدا ¹	Invald år ²	Född år	Totalt årligt arvode, kronor ³	Oberoende av aktieägare	Oberoende av bolag och ledning	Närvaro styrelsemöten	Närvaro revisionsutskott	Närvaro ersättningsutskott
Ordförande								
Gunnar Grönkvist	2015	1943	410 000	Ja	Ja	17/17	6/6	3/3
Ledamöter								
Britta Dalunde	2016	1958	255 000	Ja	Ja	17/17	6/6	
Lars Erik Blom	2016	1960	215 000	Ja	Ja	16/17	6/6	
Öystein Engebretsen	2016	1980	195 000	Nej	Ja	17/17		3/3
Carina Malmgren Heander	2018	1959	215 000	Ja	Ja	16/17		3/3
Per Göransson	2006	1953	131 250	Nej	Nej	17/17		
Per-Arne Gustavsson	2018	1952	131 250	Nej	Nej	10/10		

¹ Utbildning, övriga uppdrag och aktieinnehav i bolaget m.m. av nuvarande styrelse framgår på sidan 84-85 i årsredovisningen.

² I tabellen framgår från vilket år respektive ledamot har haft styrelseuppdrag inom koncernen.

³ För ytterligare detaljer se Not 6 på sid 70. Redovisat arvode i tabellen ovan avser en årlig mandatperiod.

ekonomisk rapportering inklusive bokslutsrapporter, delårsrapporter, årsredovisning, pressmeddelanden med ekonomiskt innehåll samt presentationsmaterial i samband med möten med media, ägare och finansiella institutioner.

Styrelsens revisionsutskott medverkar till att säkerställa att en finansiell rapportering av hög kvalitet upprättas, slutligen godkänns av styrelsen och kommuniceras. Styrelsen erhåller månatliga ekonomiska rapporter och vid varje styrelsesammanträde behandlas bolagets och koncernens ekonomiska situation. Styrelsen behandlar vidare delårsrapporter och årsredovisning.

För att säkerställa styrelsens informationsbehov rapporterar koncernens revisorer, förutom till revisionsutskottet, också till styrelsen varje år även sina iakttagelser från revisionsgranskningen och sin bedömning av koncernens interna kontroll.

Styrelsens utskott

Styrelsen har den fulla insikten i, och ansvaret för, alla frågor som styrelsen har att besluta om. Under året har dock arbete bedrivits i två av styrelsens utsedda utskott; revisionsutskott och ersättningsutskott.

Revisionsutskott

Utskottet består av tre representanter för styrelsen och har bland annat till uppgift att:

- inför styrelsens beslut bereda styrelsens arbete med kvalitets-säkring av koncernens finansiella rapportering
- övervaka och lämna rekommendationer och förslag för att säkerställa rapporteringens tillförlitlighet med avseende bland annat på effektiviteten i koncernens interna kontroll och riskhantering
- biträda valberedningen vid upphandlingen av revisionen samt förbereda val och arvodering av revisorer
- hålla sig informerad om omfattningen och inriktningen på revisionsuppdraget
- bereda frågor om revision
- utvärdera revisionsinsatsen
- fastställa riktlinjer för upphandling av tillåtna tjänster utöver revision av koncernens revisor
- om tillämpligt godkänna sådana tjänster enligt riktlinjerna
- följa och överväga tillämpningen av nuvarande redovisningsprinciper och införandet av nya redovisningsprinciper samt av andra krav på redovisningen som följer av lag, god redovisningssed eller eljest.

Koncernens huvudansvarige revisor och representanter för revisionsfirman är adjungerade vid merparten av sammanträdena. I förekommande fall adjungeras ledande befattningshavare. Utskottet har sedan årsstämman 2018 bestått av ledamöterna Britta Dalunde, Lars Erik Blom och Gunnar Grönkvist. Ordförande i utskottet är Britta Dalunde.

Revisionsutskottet har haft sex sammanträden under 2018 och styrelsen erhåller löpande protokoll från sammanträdena. Utskottets arbete har under året i huvudsak omfattat värderingsfrågor, tester för eventuella nedskrivningsbehov samt uppföljning och kontroll av koncernens finansiella rapportering.

En redogörelse av utskottets olika ärenden lämnas vid nästkommande styrelsemöte.

Revisorerna har varit närvarande vid fem av revisionsutskottets totalt sex sammanträden.

Ersättningsutskott

Utskottet består av tre representanter för styrelsen. Utskottets arbetsuppgifter ska främst vara att bereda styrelsens beslut i frågor om ersättningsprinciper, ersättningar och andra anställningsvillkor för bolagsledningen och andra ledande befattningshavare. Vidare skall ersättningsutskottet följa och utvärdera pågående och under året avslutade program för rörliga ersättningar för bolagsledningen; 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 koncernen.

Ersättning till VD samt principer för ersättning till bolagsledningen beslutas av styrelsen. Ersättning till andra ledande befattningshavare beslutas av ersättningsutskottet inom de ramar som fastställts av styrelsen och årsstämman.

Ersättningsutskottet har under 2018 bestått av Carina Malmgren Heander (utskottets ordförande), Gunnar Grönkvist samt Øystein Engebretsen. Utskottet har under 2018 haft tre sammanträden.

VD/Koncernchef

VD har att i enlighet med Aktiebolagslagens regler och övrig lagstiftning sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar, samt vidta de åtgärder som är nödvändiga för att koncernens bokföring ska skötas på ett betryggande sätt. VD ska vidare tillse att styrelsen löpande får information som behövs för att på ett tillfredsställande sätt följa koncernens och koncernens ekonomiska situation, ställning och utveckling samt i övrigt uppfylla sin rapporteringsskyldighet avseende ekonomiska förhållanden.

Koncernens VD leder verksamheten inom de ramar som styrelsen lagt fast i den särskilda VD-instruktionen. Instruktionen omfattar bland annat VD:s ansvar för den dagliga verksamheten och frågor som alltid kräver styrelsebeslut eller anmälan till styrelsen samt VD:s ansvar för den ekonomiska rapporteringen till styrelsen.

VD tar i samråd med ordföranden fram nödvändigt informations- och beslutsunderlag inför styrelsemöten, föredrar ärendena och motiverar förslag till beslut.

Per Hedeback tillträdde som VD och koncernchef den 1 oktober 2017. Styrelsen utvärderar fortlöpande VD:s arbete.

Koncernledning

VD leder koncernledningens arbete och fattar beslut i samråd med övriga i ledningen. Denna bestod under 2018 av VD och ytterligare nio personer: finansdirektör (CFO), strategi och affärsutvecklingschef, fyra divisionschefer, marknadschef och förvärvsansvarig, HR-chef samt IR-chef. Information om VD och koncernledning framgår på sidan 82 i årsredovisningen för 2018. Koncernledningen har regelbundna verksamhetsgenomgångar under VD:s ledning.

Intern kontroll, riskhantering, internrevision och uppföljning

Styrelsen ansvarar enligt aktiebolagslagen och Koden för den interna kontrollen. Bolagsstyrningsrapporten ska enligt årsredovisningslagen innehålla upplysningar om de viktigaste inslagen i bolagets system för intern kontroll och riskhantering i samband med den finansiella rapporteringen.

Styrelsen har utformat tydliga besluts- och arbetsordningar samt instruktioner för sitt eget, ersättningskommitténs, revisionskommitténs och VD:s arbete i syfte att uppnå en effektiv hantering av verksamhetens risker och intern kontroll

Ansvar för att upprätthålla en effektiv kontrollmiljö och det löpande arbetet med internkontroll och riskhantering åligger VD och koncernledningen som rapporterar till styrelsen utifrån fastställda rutiner. Chefer på olika nivåer i företaget har vidare detta ansvar inom sina respektive ansvarsområden och rapporterar i sin tur till koncernledningen.

Riskbedömning

Målsättningen med PEs riskhantering är att säkerställa koncernens långsiktiga resultatutveckling och att koncernen uppnår sina mål. Bolagets styrelse och högsta ledning ansvarar ytterst för riskhanteringen.

PE uppdaterar kontinuerligt riskanalysen avseende bedömning av risker vilka kan leda till fel i den finansiella rapporteringen. Vid riskgenomgångarna identifierar PE de områden där risken för fel är förhöjd.

Resultaten av den allmänna riskanalysen har samlats i en risksammanställning som visar koncernens utsatthet för risker. En genomgång över riskhantering och internkontroll inom koncernen behandlas kvartalsvis av revisionskommittén.

Kontrollaktiviteter

På månadsbasis upprättas månadsrapporter för samtliga bolag inom koncernen tillsammans med konsoliderade månadsrapporter. Med dessa rapporter som grund håller koncernchef, ekonomi- och finansdirektör tillsammans med controllers månadsvisa uppföljningsmöten med operativa chefer och nyckelpersoner i den operativa verksamheten. Särskild analys görs av orderläge, debiteringsgrader, kostnadsuppföljning, risklistor och kassaflöde.

Styrelsen övervakar genom revisionsutskottet den finansiella rapporteringens tillförlitlighet och utvärderar rekommendationer till förbättringar samt behandlar frågor om de risker som har identifierats. Revisionsutskottet lämnar fortlöpande muntliga rapporter till styrelsen samt lämnar förslag i frågor som kräver styrelsens

beslut. Kontrollmiljön skapas genom gemensamma värderingar, företagskultur, regler och policyer, kommunikation och uppföljning samt av det sätt som verksamheten är organiserad. Huvuduppgiften för staber och dess medarbetare är dels att implementera, vidareutveckla och upprätthålla koncernens kontrollrutiner, dels utföra intern kontroll inriktad på affärskritiska frågor.

Koncernens verksamhetssystem lägger grunden för allt som görs inom företaget. Målet med verksamhetssystemet är att effektivisera och systematisera det dagliga arbetet, i syfte att genomföra uppdrag på bästa sätt. Respektive process har en processägare som ansvarar för hanteringen utifrån de policyer som är framtagna och godkända enligt den hierarki som styrelsen antagit.

En löpande uppföljning av risker och efterlevnad av de interna rutinerna sker månads- och kvartalsvis. Avrapportering sker till revisionsutskottet kvartalsvis.

Under 2018 har en strukturerad genomgång av processer och riskhantering gjorts av samtliga processägare i organisationen. För att säkerställa en effektiv intern kontroll, uppföljning av identifierade risker samt efterlevnad av de interna rutinerna sker en löpande uppföljning månads- och kvartalsvis med avrapportering till koncernledning. Kvartalsvis sker även en avrapportering till revisionsutskottet.

Internrevision

PE har hittills inte funnit anledning att inrätta en internrevisionsfunktion.

Styrelsens uppfattning är att det på grund av koncernens storlek och att bolaget har en enkel och likartad operativ struktur inte föreligger något behov av en sådan funktion i verksamheten.

Controllers på koncern- och affärsområdesnivå följer regelbundet upp efterlevnaden av de av bolaget utarbetade styr- och internkontrollsystemen.

Ytterligare information på www.pe.se

- Bolagsordning
- Information från tidigare årsstämmor (kallelser, protokoll och beslut)
- Information om valberedningen
- Bolagsstyrningsrapporter för perioden 2015–2017 ingår i årsredovisningen för respektive år
- Bolagsstyrningsrapporter för 2018 redovisas som ett eget dokument på bolagets hemsida