

Bolagsstyrningsrapport för verksamhetsåret 2009

Svensk kod för bolagsstyrning (Koden)

Förutom vad som följer av riksdagsbeslut, lagar och avtal med staten styrs Green Cargo AB (Green Cargo), som helägt statligt bolag, av de riktlinjer som regeringen genom näringsdepartementet tagit fram för sin ägarförvaltning. I Statens ägarpolicy 2009 redogörs för dessa riktlinjer. De principer som regeringen tillämpar i sin ägarpolicy överensstämmer i stor utsträckning med reglerna i Koden. För att ytterligare stärka ambitionsnivån för ett trovärdigt och förutsägbart agerande i ägarförvaltningen anser regeringen att Koden ska vara en del av regeringens ramverk för ägarförvaltningen. Eftersom Koden i första hand vänder sig till börsnoterade bolag har regeringskansliet funnit skäl att i vissa frågor komplettera eller uttolka Kodens regler.

Ett formellt beslut att tillämpa Koden togs vid Green Cargos styrelsemöte den 9 december 2005.

Tillämpning av Koden

Under 2009 har Green Cargos styrelse med tillämpning av Koden upprättat bolagsstyrningsrapport inklusive ett avsnitt om den interna kontrollen. Green Cargos hemsida har successivt uppdaterats med finansiell rapportering och rapportering om styrning. Årsstämma hölls den 21 april 2009 i Solna. Revisorerna har utfört en översiktlig granskning av delårsrapporten för Green Cargo för perioden 1 januari – 30 september 2009.

Avvikelse från Koden

Green Cargos styrelse har beslutat att inte tillämpa Kodens regler om valberedning. Dessa regler ersätts med ägarens nomineringsprocess. Detta framgår av Statens ägarpolicy 2009.

Ägarens nomineringsprocess innefattar även tillsättning av styrelse och revisor. Kodens regler om tillsättning av styrelse och revisor får anses tillgodosedda genom denna process.

Valberedningen ska bl. a redogöra för nominerade styrelseledamöters oberoende i förhållande till både ägare och bolag. Staten har beslutat att inte följa Koden i fråga om att redovisa ledamöters eventuella oberoende till staten som större ägare.

Koden anger att ett revisionsutskott ska inrättas. Regeringen anser att det är varje styrelses ansvar att bedöma behovet av att inrätta ett sådant utskott. Green Cargos styrelse har ansett att det inte föreligger behov av att inrätta ett revisionsutskott. I stället ansvarar hela styrelsen för redovisnings- och revisionsfrågor.

Kvalitetssäkring av den finansiella rapporteringen

Styrelsen kvalitetssäkrar den finansiella rapporteringen genom att:

- en finanspolicy är framtagen som styrelsen årligen granskar och godkänner,
- ta del av kvartalsrapporterna och diskutera dessa när de presenteras på styrelsemötet samt tillse att Green Cargo följer statens riktlinjer för extern ekonomisk rapportering,

- ta del av den månatliga kontrollerrapporten som är en detaljerad analys och kontinuerlig uppföljning av verksamheten mot mål i affärsplan och mot föregående år,
- granska och rapportera om den interna kontrollen.

Vid det styrelsemöte då årsredovisningen för verksamhetsåret 2009 presenteras och beslut fattas om godkännande deltar även revisorerna, som vid mötet redogör för sina iakttagelser i samband med revision av verksamheten.

Styrelsen i Green Cargo

På bolagsstämma den 21 april 2009 beslutades för tiden intill slutet av nästa ordinarie bolagsstämma om omval av Håkan Buskhe, Anne Gynnerstedt, Lotta Lundén, Björn Mikkelsen, Lena Olving, Jan Sjöqvist och Tryggve Sthen. Vidare valdes Håkan Buskhe till ordförande.

Arbetstagarrepresentanter i styrelsen är Stefan Bieder, ST, ledamot, Björn T Johansson, ST, suppleant, Peter Lundmark, SEKO, ledamot, Anders Gustafsson, suppleant samt Lotta Juliusson, SACO, adjungerad ledamot.

I årsredovisningen för Green Cargo 2009 återfinns närmare uppgifter om respektive styrelseledamot.

Av styrelsens arbetsordning, som antagits 28 april 2009, framgår att det åligger ordförande att:

- Genom kontakter med verkställande direktören följa Green Cargos och den koncerns i vilket Green Cargo är moderbolag ("Koncernen") utveckling.
- Organisera och leda styrelsens arbete.
- Tillse att styrelsens ledamöter fortlöpande uppdaterar sina kunskaper om Green Cargo och dess verksamhet och få nödvändig utbildning.
- Tillse att ny ledamot genomgår erforderlig introduktionsutbildning.
- Ta emot synpunkter från ägaren och förmedla dessa inom styrelsen.
- Tillse att styrelsens ledamöter genom verkställande direktörens försorg fortlöpande får den information som behövs för att kunna följa Green Cargos och Koncernens ställning, ekonomiska planering och utveckling.
- Samråda med verkställande direktören i strategiska frågor och vid förändringar av Green Cargos operativa ledning.
- Vara ordförande på styrelsemötena, kalla till dessa, godkänna dagordning, samt kalla till extra styrelsemöte när så befinns påkallat.
- Tillse att handläggning av ärenden inte sker i strid med bestämmelserna i aktiebolagslagen och bolagsordningen.
- Kontrollera att styrelsens beslut verkställs effektivt.
- Kalla till extra bolagsstämma när så är påkallat med hänsyn till utvecklingen i Green Cargo.
- Sköta styrelsens samtliga kontakter med massmedia.
- Vid behov medverka vid viktigare externa kontakter
- Sammanställa styrelsens utvärdering av verkställande direktörens arbete.

- Tillse att styrelsens arbete årligen utvärderas och att enheten för statligt ägande informeras om resultatet av styrelsen.

Styrelsen har inrättat ett ersättningsutskott. Vid konstituerande styrelsemöte 28 april 2009 utsågs Håkan Buskhe, Anne Gynnerstedt och Jan Sjöqvist till ledamöter i utskottet. Ersättningsutskottet har haft tre möten under 2009.

Utskottet skall behandla och lämna förslag till beslut till styrelsen när det gäller anställningsvillkor för ledande befattningshavare inom Koncernen i enlighet med Regeringens riktlinjer för anställningsvillkor för ledande befattningshavare i företag med statligt ägande av den 20 april 2009.

I övrigt gäller att samtliga styrelseledamöter svarar för styrelsens arbete i lika omfattning om inte annat beslutats vid styrelsemöte.

Styrelsemötena ska hållas minst sex gånger per verksamhetsår och i enlighet med en i arbetsordningen angiven plan, i vilken anges under vilken period möte ska hållas samt vilket ärende som ska behandlas vid respektive möte såsom exempelvis kvartalsbokslut, strategidiskussion, affärsplan.

Vid varje ordinarie styrelsemöte ska även följande ärenden behandlas:

1. Genomgång och godkännande av föregående mötesprotokoll

2. Verkställande direktörens rapport avseende

I. Affärsläget

II. Produktion/personal/organisation

III. Framtidsutsikter

IV. Ekonomisk rapport

V. Finansiell rapport

VI. Investeringar

3. Övriga förekommande frågor som ska underställas styrelsen för beslut.

Under verksamhetsåret 2009 hade styrelsen 11 protokollförda möten. Styrelseledamöterna har varit närvarande enligt följande.

Styrelseledamot	Närvarofrekvens
Håkan Buskhe	10/11
Anne Gynnerstedt	9/11
Lotta Lundén	10/11
Björn Mikkelsen	11/11
Lena Olving	8/11
Jan Sjöqvist	11/11
Tryggve Sthen	9/11

På årsstämman 2009 beslutades om styrelsens arvoden. Uppgifter om dessa återfinns i

årsredovisningen för 2009.

Verkställande direktör

Styrelsen utser Green Cargos verkställande direktör, som tillika är koncernchef. Fram till och med den 30 juni 2009 innehades posten som verkställande direktör av Sören Belin. Från och med den 6 juli tillträdde Lennart Pihl som tillförordnad verkställande direktör. Lennart Pihl, f.1950 har en lång erfarenhet från flera ledande positioner i svenskt näringsliv. Under perioden 1998 till 2003 arbetade Lennart Pihl som VD för det börsnoterade kuvert- och förpackningsföretaget Bong-Ljungdahl. Innan dess var han VD för Acrimo 1989-97.

Sedan 2004 arbetar Lennart Pihl bland annat som managementkonsult och har som sådan genomfört ett antal uppdrag som tillförordnad VD, bland annat åt Brio, Aura Light och Konstruktions-Bakelit.

Huvudsaklig utbildning:

Civilekonom vid Lunds universitet 1973

Väsentliga uppdrag utanför Green Cargo:

MultiQ AB (publ.), styrelseordförande; Readsoft AB (publ.), vice ordförande; Duroc AB (publ.), styrelseledamot; Formpipe AB (publ.), styrelseledamot; Heatex AB, vice ordförande.

Bolagsstyrningsrapporten har inte granskats av revisor.

Beskrivning av den interna kontrollen avseende den finansiella rapporteringen

Kontrollmiljö

Basen för den interna kontrollen avseende den finansiella rapporteringen utgörs av kontrollmiljön. Kontrollmiljön innefattar ramverket med organisation, beslutsvägar, befogenheter och ansvar som dokumenterats och kommunicerats i styrande dokument. Exempel på sådana dokument inom Green Cargo är:

- Styrelsens arbetsordning med bland annat arbetsfördelningen mellan styrelsen, ordföranden och verkställande direktören.
- Instruktion till verkställande direktören med bland annat arbetsuppgifter och rapporteringsskyldighet till styrelsen.
- Etikpolicy
- Styrande dokument såsom finanspolicy, riktlinjer för kreditgivning, riktlinjer för investeringar, riktlinjer för ekonomistyrning, redovisningshandbok och riktlinjer för rapportering.
- Besluts- och attestregler finns dokumenterade med beloppsgränser såväl som delegeringsrätter.
- Funktionsbeskrivningar anger ansvarsfördelningen mellan avdelningar, befattningsbeskrivningar anger det individuella ansvaret.

Varje år upprättas en affärsplan omfattande tre år. Affärsplanen innehåller både strategi och budget och är nedbruten på divisionsnivå för optimal uppföljning.

Riskbedömning

Riskbedömningen av den finansiella rapporteringen har identifierat de resultaträknings- respektive balansräkningsposter där risken för väsentliga fel är förhöjd samt till vilka processer dessa poster relaterar. De risker som identifierats beror huvudsakligen på högt balansvärde, antal transaktioner samt komplexitet i beräkningar. Riskbedömningen har resulterat i en beskrivning av aktuella processer och de kontroller som är inbyggda i dessa. I bolagets redovisningshandbok finns värderingsregler för alla väsentliga resultat- och balansposter.

Kontrollaktiviteter

Kontrollaktiviteter för säkerställande av korrekt finansiell rapportering är främst avstämningar, såväl maskinella som manuella. Resultatanalyser är en annan kontrollaktivitet. Resultatanalyserna bryts ned på divisionsnivå.

Bolaget har ingen formell internrevision skild från den övriga organisationen. Styrelsens bedömning är att ytterligare en kontrollinstans utöver de nuvarande kontrollfunktionerna inte är ekonomiskt motiverad.

Information och kommunikation

Den interna kommunikationen sker genom bolagets intranät, e-post, arbetsplatsträffar och personaltidning. Alla policies och riktlinjer finns åtkomliga på den interna webben.

För den externa och interna kommunikationen finns en kommunikationspolicy som reglerar hur vår information och kommunikation skall vara. Denna policy kompletteras av riktlinjer som reglerar bland annat ansvar, kanaler och massmediakontakter. Den externa finansiella ekonomiska rapporteringen produceras av ekonomistaben. Styrelsen godkänner rapporterna och uppdrar åt VD att publicera dessa.

Uppföljning

Styrelsen erhåller 10 gånger per år en rapport över den finansiella ställningen i jämförelse med både affärsplan och föregående år. Uppföljning görs också av de mål som uppsatts inom områdena Säkerhet, Miljö, Kund, Medarbetare, Samhälle och Finans. I det nuvarande ekonomiska läget följer styrelsen verksamheten i bolaget noggrant och den månatliga rapporteringen har utökats.

Styrelsen träffar varje år de externa revisorerna för en avrapportering av den externa revisionen omfattande bland annat internkontroll. Inom bolaget upprättas en internkontrollrapport som innehåller en uppföljning över de brister som identifierats i föregående års rapport och hur dessa hanterats under året.

Avsnittet om intern kontroll har inte granskats av revisor.

Solna den 23 mars 2010

Håkan Buskhe
Anne Gynnerstedt
Lotta Lundén

Björn Mikkelsen
Lena Olving
Jan Sjöqvist
Tryggve Sthen
Stefan Bieder
Peter Lundmark