

# Bolagsstyrningsrapport 2023.

Prevas är ett svenskt publikt aktiebolag med säte i Västerås. Under 2023 bedrev koncernen verksamhet i Sverige, Danmark och Norge. Prevasaktien är noterad på NASDAQ Stockholm (Stockholmsbörsen). Till grund för styrningen av bolaget och koncernen ligger bland annat bolagsordningen, den svenska aktiebolagslagen och Stockholmsbörsens regelverk. Svensk kod för bolagsstyrning (koden), ingår som en del i regelverket för NASDAQ Stockholm, vilket Prevas har förbundit sig till att följa. Prevas har tillämpat koden sedan 2008.

## Organ & regelverk

### AKTIEÄGARNA

Information om aktieägarna och aktieinnehav finns på sidan 134.

### ÅRSSTÄMMA

Enligt aktiebolagslagen är årsstämman det högsta beslutande organet där aktieägarna utövar sin rösträtt. På årsstämman fattas beslut avseende årsredovisningen, utdelning, val av styrelse och revisorer, ersättning till styrelseledamöter och revisorer samt andra frågor i enlighet med aktiebolagslagen och bolagsordningen. De bemyndiganden som årsstämman har lämnat till styrelsen framgår på sidan 62.

### VALBEREDNING

Valberedningen nominerar ledamöter till Prevas styrelse som sedan föreslås för årsstämman. Valberedningens arbete inleds med en utvärdering av sittande styrelse. I nomineringen av kommande styrelse tar valberedningen hänsyn till de potentiella ledamöternas strategiska kompetens, utbildning och eventuellt annat styrelsearbete.

Valberedningen inhämtar även synpunkter från de större ägarna. På årsstämman lämnar valberedningen förslag på ersättning till styrelseledamöterna. Valberedningen lämnar även förslag på val av revisorer. Valberedningen utses enligt valberedningsinstruktionen som beslutades om på årsstämman.

### VALBEREDNING INFÖR ÅRSSTÄMMA 2024

Inför årsstämman den 15 maj 2024 utgörs valberedningen av Magnus Lundin (extern tillika ordförande), Stelio Demark (extern) samt Per Vannesjö (extern). Valberedningen skall ta fram förslag till ordförande på stämman, förslag till antal styrelseledamöter, förslag till arvode till styrelseledamöter, förslag till styrelse och styrelseordförande, förslag till antal revisorer och val av revisorer.



## STYRELSE

Prevas styrelse och styrelseordförande utses av årsstämman. Styrelsen fastställer Prevas strategi och målsättning, säkerställer en effektiv utvärdering av verksamheten och kontrollerar bolagets utveckling och finansiella situation.

Styrelsen har under verksamhetsåret 2023 bestått av 6 stämموالدا ledamöter fram till årsstämman 15 maj och 7 stämموالدا ledamöter resten av verksamhetsåret samt 2 medarbetarrepresentanter, vilka presenteras närmare på sid 135. Under verksamhetsåret 2023 avhöll styrelsen 14 protokollförda sammanträden. Den genomsnittliga närvaron var 93 procent och i genomsnitt varade styrelsemötena cirka tre timmar. Representanter från koncernledningen och annan ledningspersonal har under året regelbundet deltagit på styrelsemöten för att redogöra för frågor inom sina respektive områden. Utöver ovan nämnda styrelsemöten har styrelsen ej protokollförda telefonmöten vid behov för att uppdatera sig i aktuella frågor. Vid dessa telefonmöten fattas inga styrelsebeslut.

Styrelsen ansvarar vidare för förvärv och avyttringar av verksamheter, större investeringar, tillsättning och ersättning till koncernledning. Styrelsen fastställer också affärsplan och årsbokslut samt övervakar VD:s arbete.

## Bolagsstämmoalda styrelseledamöter

### STYRELSENS ARBETSORDNING

Styrelsen har inom sig inte fördelat några särskilda ansvarsområden mellan ledamöterna. Utöver den ansvarsfördelning som allmänt gäller enligt Aktiebolagslagen, bolagsordningen och Svensk kod för bolagsstyrning regleras styrelsens arbete av dess arbetsordning, vilken bland annat stadgar att styrelsen ska:

- Utöver konstituerande sammanträde hålla 5 ordinarie sammanträden
- Fastställa de övergripande målen för bolagets verksamhet och besluta om bolagets strategi
- Godkänna prognos och motsvarande långsiktiga planer
- Behandla ärenden avseende investeringar och liknande med belopp över 5 Mkr
- Besluta om köp och försäljning av fast egendom
- Besluta om köp eller försäljning av bolag eller rörelsegrenar
- Besluta om bildandet samt kapitalisering av dotterbolag över 1 Mkr
- Utse ett ersättningsutskott som fastställer ersättningsprinciper inom ramen för bolagsstämmans beslut för VD och ledande befattningshavare
- Fastställa årsredovisning, förvaltningsberättelse och delårsrapporter
- Upptagande eller lämnande av lån över 5 Mkr
- Inledande av processer av stor omfattning samt uppgörelse av tvister av väsentlig betydelse
- Andra frågor av väsentlig ekonomisk eller annan väsentlig betydelse



**VID VARJE ORDINARIE STYRELSESAMMANTRÄDE SKA FÖLJANDE ÄRENDEN BEHANDLAS:**

- En rapport om bolagets verksamhet inklusive finansförvaltning
- En rapport om extraordinära åtgärder eller händelser som vidtagits mellan styrelsens sammanträden
- Utvecklingen av pågående större projekt och förväntade affärshändelser
- En rapport om föreliggande eller potentiella tvister som kan ha betydande inverkan på bolagets verksamhet

**VIKTIGA BESLUT UNDER ÅRET**

Förutom beslut om planer och strategi samt löpande uppföljning av verksamheten och fastställande av delårs- och helårsrapporter har styrelsen under 2023 bland annat fattat beslut kring:

- Fastslagit företagets affärsplan och strategi
- Beslut om att föreslå utdelning 4,50 kronor/aktie
- Utnämmande av ny CEO
- Beslutat om flertalet förvärvsmöjligheter under året, varav Prevas Gävle AB, SDS MedteQ, Unibaps industriverksamhet samt DVel AB har genomförts
- Bildande av hållbarhetsutskott från och med 2024
- Prevas delårsrapporter
- Prevas hållbarhetsredovisning och styrning

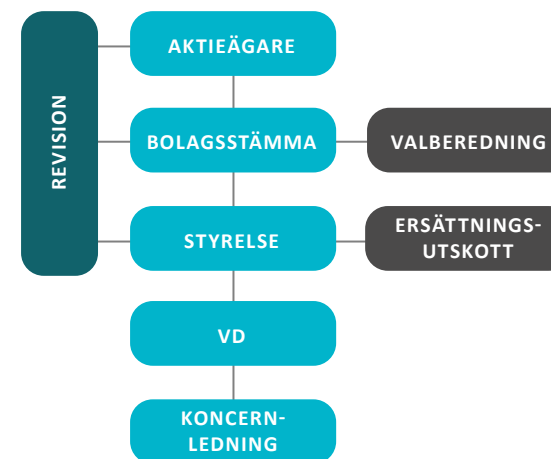
**Bolagsstyrning****ERSÄTTNING TILL STYRELSEN**

Ersättning till styrelsen fastställs av årsstämman och utgår till de styrelseledamöter som inte är anställda i företaget. Prevas tillämpar inte aktie- och aktiekursrelaterade incitamentsprogram för styrelseledamöter som inte innehar anställning i företaget. Beslutat arvode till respektive ledamot redovisas i tabellen på sidan 92.

**ERSÄTTNINGSGRUPPEN**

Styrelsens övergripande ansvar kan inte delegeras, men styrelsen har inrättat ett ersättningsutskott med uppgift att bereda frågor om lön, ersättning och andra anställningsvillkor för VD och koncernledning samt bonus till dessa. Utskottet består av Christer Parkegren och Ulrika Grönberg fram till och med årsstämman 2024.

Rapportering till styrelsen sker fortlöpande.



## **BLAND DE VIKTIGASTE FRÅGORNA SOM BEHANDLATS AV ERSÄTTNINGSGRUPPEN UNDER RÄKENSKAPSÅRET VAR:**

- Årlig lönerrevision för VD samt koncernledning
- Marknadslönejämförelse för VD och koncernledning
- Översyn av strukturer och riktlinjer för företagets kortsiktiga incitamentsprogram
- Incitamentsplan samt anpassning till nya riktlinjer

På sidorna 64-65 beskrivs förslag till principer för ersättning till VD och koncernledning.

## **REVISIONSGRUPPEN**

Prevas är ett förhållandevis litet börsbolag och har därför inte något särskilt revisionsutskott utan låter alla ledamöter i styrelsen utföra revisionsutskottets uppgifter. Bland de viktigare frågorna som behandlats under räkenskapsåret var:

- Riskhantering
- Likviditetsplanering
- Granskning och utvärdering av revision samt revisionsplan
- Fastställande av processer för internkontroll
- Fastställande av ramverk avseende ej revisionsnära tjänster

## **REVISORER**

Vid årsstämman den 11 maj 2023 valdes Ernst & Young AB till revisor fram till årsstämman 2024, med Per Modin som huvudansvarig revisor. Per Modin har inga revisionsuppdrag i företag närstående till Prevas större ägare eller verkställande direktör. Revisorernas arvode under räkenskapsåret presenteras i not 6.

## **VD OCH KONCERNLEDNING**

Verkställande direktör utses av styrelsen och har som uppdrag att sköta den löpande förvaltningen i bolaget enligt de riktlinjer och anvisningar som uppställs i lag, bolagsordningen och den interna arbetsinstruktionen. Till den löpande förvaltningen hör alla åtgärder som inte med hänsyn till omfattningen och arten av bolagets verksamhet är av osedvanlig beskaffenhet eller stor betydelse eller uttryckligen har definierats såsom under styrelsens ansvar.

Johan Strid har varit Prevas VD till och med 2023-05-31. Johan har lång erfarenhet från konsultbranschen, tidigare som affärsområdeschef för Solutions hos KnowIT och innan dess har han haft flera ledande poster på bland annat Cybercom, Teleca och Sigma.

Magnus Welén tillträdde som bolagets VD 2023-06-01. Magnus var tidigare regionchef för Mälardalen och VD för Prevas största dotterbolag Prevas Industrial Innovation AB. Magnus har också ingått i bolagets operativa ledningsgrupp. Sedan tidigare har Magnus en gedigen erfarenhet av ledande roller inom konsultbranschen och från industribolag såsom ABB, Sandvik och SnapOn Inc.



Helena Burström innehade rollen som CFO under hela verksamhetsåret. Helena Burström tillträdde som koncernekonomischef på Prevas i september 2021. Helena har en gedigen erfarenhet och har tidigare bland annat varit koncernredovisningschef på stora och internationella industribolag och även inom järnvägsentreprenad och grossistverksamhet.

VD leder koncernledningens och den operativa ledningsgruppens arbete och fattar beslut i samråd med övriga ledningsmedlemmar. Koncernledningen har möten vid behov. Dessa möten har under 2023 genomförts både digitalt via Teams och via fysiska möten. Under året har fokus lagts på Prevas lönsamhet, varumärke och förvärv. Ansvaret för bolagets hållbarhetsarbete har VD delegerat till kommunikationschefen. Koncernledningen har under året bestått av verkställande direktör, CFO och kommunikationschef (totalt 3 personer). Ersättning till koncernchef och koncernledning framgår av not 5.

## FINANSIELL RAPPORTERING OCH INFORMATION

Prevas ger marknaden löpande information om företagets utveckling och finansiella ställning. Information lämnas regelbundet i form av:

- Delårsrapporter
- Prevas årsredovisning
- Pressmeddelanden om nyheter och händelser som väsentligt kan påverka företagets värdering och framtidsutsikter. Prevas policy är att offentliggöra order som är av strategiskt värde
- Presentationer för finansanalytiker, investerare och media
- Prevas hemsida – [www.prevas.se](http://www.prevas.se) – där information enligt ovan hålls tillgänglig

## Styrelsens beskrivning av det interna kontrollsystemet samt riskhantering

### KONTROLLMILJÖ

Kontrollmiljön utgör basen för den interna kontrollen. Kontrollmiljön skapar den kultur som Prevas verkar utifrån och definierar normer och riktlinjer för verksamhetens agerande. Kontrollmiljön består i praktiken av dokumenterade riktlinjer, manualer och instruktioner som kommunicerats ut i hela organisationen.

Prevas ledningssystem "Prevas Quality System" är ett övergripande direktiv som syftar till att medarbetarna ska förstå och agera i enlighet med verksamhetens ansvar gällande till exempel projektgenomförande. Ledningssystemet kompletteras av en serie dokumenterade direktiv innehållande policyer för redovisning och finansiell hantering, samt en informationspolicy.

Prevas upprätthåller ett ledningssystem som inkluderar rutiner, instruktioner och mallar för relevanta processer.

Prevas arbetar fortlöpande med att utveckla och förbättra kvalitet och processer för att uppfylla de krav kunder, leverantörer och anställda ställer på konsultbolag. Organisationsstrukturen är transparent med definierade roller och ansvar som kommuniceras via dokumenterade arbetsinstruktioner för styrelsen, styrelsekommittéer, VD samt till chefer inom koncernen. Regelbundna utvärderingar genomförs i organisationen på såväl funktion som avdelningsnivå för att säker-



ställa relevant kunskap avseende finansiell rapportering inom organisationen. Syftet är att med rimlig säkerhet kunna garantera att Prevas kortsiktiga och långsiktiga mål uppnås. Syftet med riskhanteringen och internkontrollen i samband med finansiell rapportering är att med rimlig säkerhet kunna garantera att den externa finansiella rapporteringen är tillförlitlig i fråga om delårsrapportering, årsrapportering och årsredovisning, och säkerställa att den externa finansiella rapporteringen upprättas enligt lagar, gällande redovisningsnormer och andra krav på börsnoterade företag.

## INFORMATION OCH KOMMUNIKATION

De viktigaste styrdokumenterna avseende den finansiella rapporteringen uppdateras kontinuerligt och kommuniceras till relevanta medarbetare via bolagets intranät, informationsbrev, regelbundna möten etc. Informationskanaler är etablerade för att så effektivt som möjligt kommunicera till berörda medarbetare inom organisationen. Prevas arbetar kontinuerligt med att förbättra och utveckla informationsflödet och de kanaler som används. Prevas har även en informationspolicy avseende såväl intern som extern kommunikation.

## KONTROLLAKTIVITETER

Kontrollstrukturen har utformats för att hantera de risker som styrelsen och företagsledningen anser är betydande för den operativa verksamheten, efterlevnaden av lagar och regelverk samt för den finansiella rapporteringen.

Definierade beslutsprocedurer, inklusive attestinstruktioner är etablerade för till exempel investeringar och tecknande av avtal. Där så är lämpligt har automatiska kontroller speciellt relaterade till den finansiella rapporteringen etablerats. Flertalet kontrollaktiviteter är integrerade i företagets nyckelprocesser, såsom orderbokning, intäktsredovisning, investeringar, leverantörskontrakt och inköp.

För att säkerställa att risker i kundprojekt uppmärksammas och åtgärdas samt återspeglas korrekt i den finansiella rapporteringen har en särskild funktion inrättats för att genomföra regelbundna kontroller av att kundprojekt bedrivs enligt Prevas kvalitetssystem både vad gäller genomförande och ekonomisk uppföljning.

IT-strukturen är utformad för att hantera potentiella IT-relaterade risker med kontroller i IT-systemen relaterade till de processer som påverkar den finansiella rapporteringen.

## ÖVERVAKNING

Varje chef har ansvaret för att säkerställa adekvat intern kontroll i respektive enhet och CFO ansvarar för att enheterna följer koncernens direktiv för finansiell rapportering.

Funktionen för "Prevas Quality System" har en nyckelroll i uppföljningsprocessen och genomför systematiska internrevisioner relaterat till ledningssystemet. Därutöver granskas den interna kontrollstrukturen av separata decentraliserade funktioner inom en särskild funktion.

Styrelsen anser att Prevas signifikanta riskområden täcks av "Prevas Quality System" samt av de separata kontroll- och uppföljningsaktiviteter som genomförs. I dagsläget ser styrelsen därför inget behov av att inrätta en separat funktion för internrevision.



## Ansvarsfull affärsverksamhet

### PREVAS FÖRETAGSKULTUR

Prevas grundvärden – "BOAT" som står för Business driven, Open minded, Active och Team player – klargör de grundläggande principer som Prevas förväntar sig att alla medarbetare och partners ska följa i sitt arbete. Grundvärdena bygger vidare på de principer som formulerats i Prevas vision och affärsidé och utgör en viktig pusselbit i arbetet för att skapa ett starkt och välrenommerat varumärke som stödjer en långsiktigt hållbar marknadsnärvaro och tillväxt. Prevas företagskultur finns beskriven på [www.prevas.se](http://www.prevas.se).

### PREVAS QUALITY SYSTEM I PRAKTIKEN

Prevas arbetar aktivt för att "Prevas Quality System" inte bara ska vara ett statistiskt dokument, utan en naturlig del av det dagliga arbetet för alla som jobbar inom eller kommer i kontakt med Prevas. Under verksamhetsåret har Prevas fortsatt med regelbunden genomgång av de olika processerna som ligger till grund för instruktioner, processer samt guidelines och därtill relaterade frågor av lokal karaktär i de olika delarna av organisationen. Prevas avser att fortsätta att utveckla ledningssystemet för att på bästa sätt stödja verksamheten.

### MILJÖANSVAR

Prevas strävar efter att vara en miljömässigt ansvarsfull organisation som följer alla lagar och regler som har relevans i förhållande till enheterna. Prevas mål är att fortsätta att begränsa verksamhetens miljöpåverkan; både som en del i arbetet för ett hållbart samhälle och som en viktig del för bibehållen konkurrenskraft.

Prevas fortsätter att utveckla tekniska lösningar genom en miljömedveten designprocess som säkerställer efterföljande av juridiska krav och leder till en minskning av produktens miljöpåverkan, från tillverkning, distribution, installation, användning och underhåll, till produktlivscykeln slut. Mer information om Prevas miljöarbete finns i hållbarhetsredovisningen på sidorna 18-57.

### HÅLLBARHET

Hållbarhet skall genomsyra Prevas alla verksamheter och tar sin utgångspunkt i företagets mission, vision, värderingar och strategi. Grunden är att vara en attraktiv arbetsgivare och en ansvarsfull affärspartner samt följa nationella och internationella lagar och förordningar samt bygga på god affärsetik och uppförandekoder.

Ett viktigt stöd i verksamheten är Prevas ledningssystem som används för att systematiskt och fortlöpande utveckla verksamheten och säkra kvaliteten i genomförandet utifrån Prevas huvudintressenters krav och förväntningar. Ledningssystemet ska bidra till att verksamheten leds och drivs på ett planerat och kontrollerat sätt samt att aktiviteter följs upp och utvärderas i syfte att kontinuerligt förbättra verksamheten på ett hållbart sätt. Därigenom hanterar Prevas hållbarhetsrelaterade risker på ett effektivt sätt samtidigt som verksamheten utvecklas och skapar värde för kunderna.



Hållbarhetsredovisningen tas fram av koncernledningen tillsammans med ett antal stabsfunktioner, på uppdrag av styrelsen. Hållbarhetsfrågor hanteras som en integrerad del i alla bolagets frågor på styrelsenivå, det finns inte någon specifik kommitté för just hållbarhetsfrågor men beslut har tagits om att införa ett hållbarhetsutskott 2024. Prevas följer nationella samt internationella lagar och förordningar och tillämpar god affärsetik och uppförandekoder. Olika arbetsgrupper har under 2023 träffats för att driva hållbarhetsfrågor samt förankrat arbetet med styrelsen. Under 2023 påbörjade vi anpassningen till EU:s nya direktiv om företagens hållbarhetsrapportering och en utbildning inom området har genomförts med styrelsen och ledande befattningshavare. Styrelsen har godkänt utförande av hållbarhetsredovisningen inklusive väsentliga frågor som finns på sidorna 18-57.

Västerås den 12 april 2024

Styrelsen Prevas AB

## REVISORS YTTRANDE OM BOLAGSSTYRNINGSRAPPORTEN

*Till bolagsstämman i Prevas AB (publ), org. nr 556252-1384*

### Uppdrag och ansvarsfördelning

Det är styrelsen som har ansvaret för bolagsstyrningsrapporten för år 2023 på sidorna 124-131 och för att den är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen.

### Granskningens inriktning och omfattning

Vår granskning har skett enligt FARs rekommendation RevR 16 Revisorns granskning av bolagsstyrningsrapporten. Detta innebär att vår granskning 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 revisionsd i Sverige har. Vi anser att denna granskning ger oss tillräcklig grund för våra uttalanden.

### Uttalande

En bolagsstyrningsrapport har upprättats. Upplysningar i enlighet med 6 kap. 6 § andra stycket punkterna 2–6 årsredovisningslagen samt 7 kap. 31 § andra stycket samma lag är förenliga med årsredovisningen och koncernredovisningen samt är i överensstämmelse med årsredovisningslagen.

Västerås den 12 april 2024

Ernst & Young AB

Per Modin, Auktoriserad revisor