Grant Thornton
An instinct for growth™

# Styrelsearbete

**– Vilken nytta kan jag ha av en styrelse i mitt företag?**

**– Hur kommer jag igång?**

## Stockholm 1 februari 2019



©2018 Grant Thornton Sweden AB. All rights reserved.

# Föreläsare

- Maths Anväg - Affärsrådgivare Grant Thornton
- Helena von der Esch - Affärsrådgivare Grant Thornton
- Karin Törnqvist - Inter East AB
- Catharina Lagerstam - Styrelseproffs och oberoende rådgivare

 ©2018 Grant Thornton Sweden AB. All rights reserved.

# Varför seminarier om styrelsearbete

**Vi har sett att:**

- det skapar tid och kraft åt framtidsfrågor och vägval
- det tillför nya perspektiv
- det förbättrar arbetsfördelning mellan olika roller
- det hjälper till att hantera ägarviljor
- ensam är **inte** stark
- det skapar ordning och reda
- **en professionell styrelse ger framgång**



 ©2018 Grant Thornton Sweden AB. All rights reserved.



# Tre delar

**Del 1**

Vilken nytta kan jag ha av en styrelse i mitt företag och hur kommer jag igång?

**Del 2**

Hur bedrivs ett framgångsrikt styrelsearbete?

**Fredag 15 februari**

**Del 3**

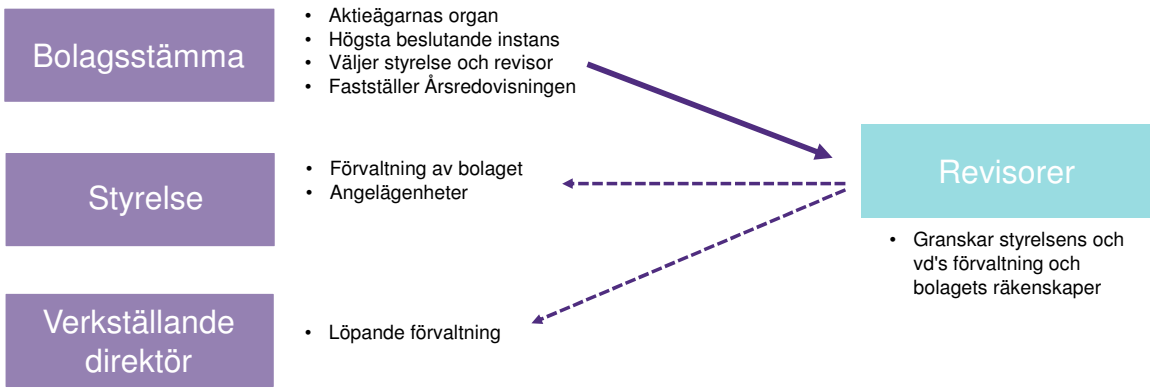
Styrelsens ansvar och ordförandes ledarskap?

**Tisdag 12 mars**



 ©2018 Grant Thornton Sweden AB. All rights reserved.

# De fyra bolagsorganen i aktiebolagslagen




5 ©2018 Grant Thornton Sweden AB. All rights reserved.

Grant Thornton | An instinct for growth™

# Tre tydliga hattar

| | | |
|---|---|---|
| Ägare | • Ägarvilja/ägardirektiv<br>-Vision och värderingar | VART? |
| Styrelse | • Realisera ägarviljan<br>-Strategi och uppföljning | VAD? |
| Verkställande direktör | • Genomför styrelsebeslut<br>-Taktik och handling | HUR? |

6 ©2018 Grant Thornton Sweden AB. All rights reserved.

Grant Thornton | An instinct for growth™

**Styrelsens mest grundläggande uppgift är att** med utgångspunkt från en samlad bild av ägarnas intentioner, beslut om bolagets affärsidé, mål, strategi och organisation i syfte att på bästa sätt **uppfylla det samlade ägarkollektivets intresse**.

*Ur Vägledning till god styrelsesed från Styrelseakademien*

 ©2018 Grant Thornton Sweden AB. All rights reserved.



Utifrån ägarviljan – **Arbeta för bolagets bästa**

 ©2018 Grant Thornton Sweden AB. All rights reserved.

# Dagens agenda

- Vad kan ett aktivt styrelsearbete tillföra ditt företag?
- Vilka förutsättningar behöver vara på plats?
- Hur kommer du igång med styrelsearbetet?

 ©2018 Grant Thornton Sweden AB. All rights reserved.

Grant Thornton | An instinct for growth™

# När kan det vara lämpligt?

- Olika faser
- Flera ägare
- Extern vd
- Problem
- Exit
- Generationsskifte



 ©2018 Grant Thornton Sweden AB. All rights reserved.

Grant Thornton | An instinct for growth™

# Exempel på konkret nytta

| Strategisk resurs | Formulera mål | Framåtriktade beslut | Följer upp genomförande | Utveckla bolaget |
|---|---|---|---|---|
| Att affärsplan utarbetas | Aktiv hjälp i olika frågor | Bollplank till vd | Tillföra kontaktnät | |

**Lyfter blicken från ”skruvar och muttrar”**

11 ©2018 Grant Thornton Sweden AB. All rights reserved.

Grant Thornton | An instinct for growth™

# Hjälpa organisationen att sortera frågor



- Äga
- Styra
- Leda

12 ©2018 Grant Thornton Sweden AB. All rights reserved.

Grant Thornton | An instinct for growth™

# Vilka frågor hamnar i styrelsen?

| | | | |
|---|---|---|---|
| Arbetsmiljöplan | Bedöma om organisation och förvaltning håller måttet | Förvärv eller försäljning av fast egendom | Upprätta årsredovisning |
| Vilka som ska ingå i styrelsen | Företagets strategiska plan | Utarbeta affärsplan | Företagets vision |
| Ersättning till styrelsens ledamöter | Likviditetsprognos | Företagets värderingar | Utarbeta budget |
| Besluta om aktieutdelning | Ersättning till ledningsgruppens ledamöter | Ledningsgruppens sammansättning | Bonusprogram |
| Upptagande av krediter | | Inleda juridiska tvister | |

 ©2018 Grant Thornton Sweden AB. All rights reserved.



# Vilka frågor hamnar i styrelsen?

| | | | |
|---|---|---|---|
| **Arbetsmiljöplan** | **Bedöma om organisation och förvaltning håller måttet** | **Förvärv eller försäljning av fast egendom** | **Upprätta årsredovisning** |
| Vilka som ska ingå i styrelsen | **Företagets strategiska plan** | Utarbeta affärsplan | Företagets vision |
| Ersättning till styrelsens ledamöter | Likviditetsprognos | Företagets värderingar | Utarbeta budget |
| Besluta om aktieutdelning | **Ersättning till ledningsgruppens ledamöter** | Ledningsgruppens sammansättning | **Bonusprogram** |
| **Upptagande av krediter** | | **Inleda juridiska tvister** | |

 ©2018 Grant Thornton Sweden AB. All rights reserved.

# Vilka frågor hamnar i vilket forum?

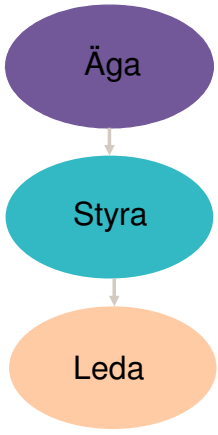
| Ägarna - stämma | Styrelsen | Vd - ledningsgrupp |
|---|---|---|
| Vilka som ska ingå i styrelsen | Arbetsmiljöplan | Likviditetsprognos |
| Styrelsens ersättning | Upptagande av krediter (se vd-instruktion) | Utarbeta affärsplan |
| Beslut om aktieutdelning | Bedöma om organisation och förvaltning håller måttet | Utarbeta budget |
| Företagets vision | Inleda juridiska tvister (se vd instruktion) | LG´s sammansättning |
| Företagets värderingar | Företagets strategiska plan | Ersättning till LG |
| | Ersättning till LG (vid farfars princip) | |
| | Förvärv och försäljning av fast egendom | |
| | Upprätta årsredovisning | |
| | Beslut om bonusprogram | |
| | | |
| | | |

 ©2018 Grant Thornton Sweden AB. All rights reserved.

Grant Thornton | An instinct for growth™

# Sammanfattning

- Hjälp i olika faser etc.
- Lyfta blicken
- Hattarna
- Identifiera och hantera utmaningar




 ©2018 Grant Thornton Sweden AB. All rights reserved.

Grant Thornton | An instinct for growth™

# Dagens agenda

- Vad kan ett aktivt styrelsearbete tillföra ditt företag?
- Vilka förutsättningar behöver vara på plats?
- Hur kommer du igång med styrelsearbetet?

 ©2018 Grant Thornton Sweden AB. All rights reserved.



# Hur får styrelsen sitt uppdrag?



 ©2018 Grant Thornton Sweden AB. All rights reserved.

# Ägardirektiv - ett grundläggande ägaransvar

**Inspiration & målbild för**

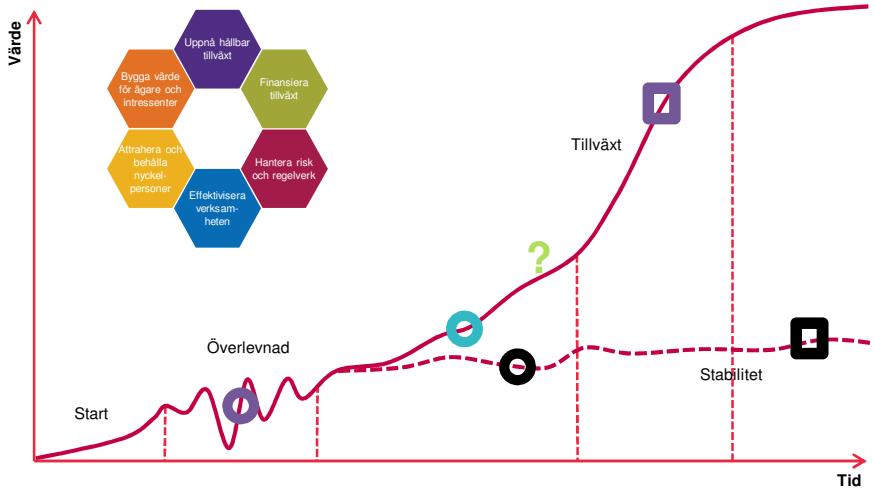
- Ägare
- Styrelse
- Ledning
- anställda



 ©2018 Grant Thornton Sweden AB. All rights reserved.

Grant Thornton | An instinct for growth™

# Din resa som ägare




 ©2018 Grant Thornton Sweden AB. All rights reserved.

Grant Thornton | An instinct for growth™

# Ägarviljan – hur ser innehållet ut?

- Avsikter med företaget
- Finansiering
- Ägarnas roller
- Värdegrund
- Styrelsearbete
- Ägarnas begränsningar och mål
- Värdebyggande
- Vilka idéer vill man förverkliga?

**Ägardirektiv 2017–2024**


1 Inledning ..... 2
1.1 Versionshistorik ..... 2
1.2 Dokumentinformation ..... 2
2 Avsikter med företaget ..... 2
2.1 Varför gör vi detta? ..... 2
2.2 Vision ..... 3
2.3 Affärsidé ..... 3
2.4 Värdegrund ..... 3
*2.4.1 Värdeord ..... 3*
*2.4.2 Vad vi vill att andra skall säga om oss ..... 3*
*2.4.3 CSR ..... 3*
2.5 Viktiga utmaningar under de närmaste åren (styrelsens övergripande uppdrag) ..... 4
3 Ägarens avsikter ..... 5
3.1 Tidsperspektiv och ägarandelar ..... 5
3.2 Värdebyggande, exitplaner och finansiering av expansion ..... 5
3.3 Ekonomiska målsättningar och begränsningar ..... 5
4 Styrelsearbete ..... 6
4.1 Styrelsens syfte och arbetsuppgifter ..... 6
4.2 Styrelsens bemanning ..... 6
4.3 Tidsperspektiv ..... 6
5 VD ..... 6
6 Uppföljning av ägardirektivet ..... 6


21 ©2018 Grant Thornton Sweden AB. All rights reserved.



# Processen för ett ägardirektiv




22 ©2018 Grant Thornton Sweden AB. All rights reserved.

# Vår gemensamma värdegrund

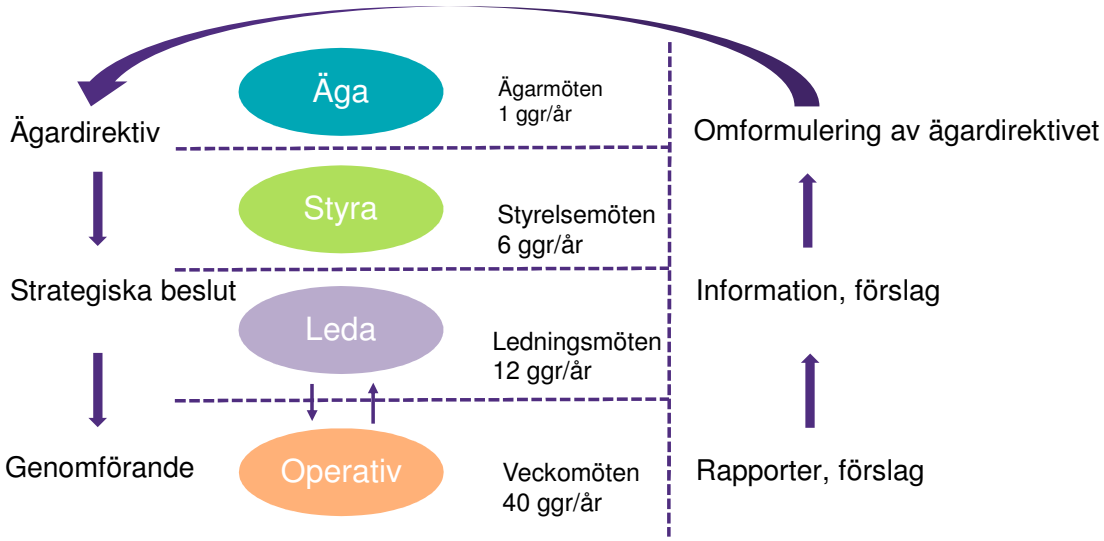
- Grundläggande värderingar
- Hållbarhet
- Vad är OK / inte OK?
- Kund / Medarbetare
- Jobb / Privat



23 ©2018 Grant Thornton Sweden AB. All rights reserved.

Grant Thornton | An instinct for growth™

# Ägardirektivet – viktigt styrmedel




24 ©2018 Grant Thornton Sweden AB. All rights reserved.

Grant Thornton | An instinct for growth™

# Hur gör man?

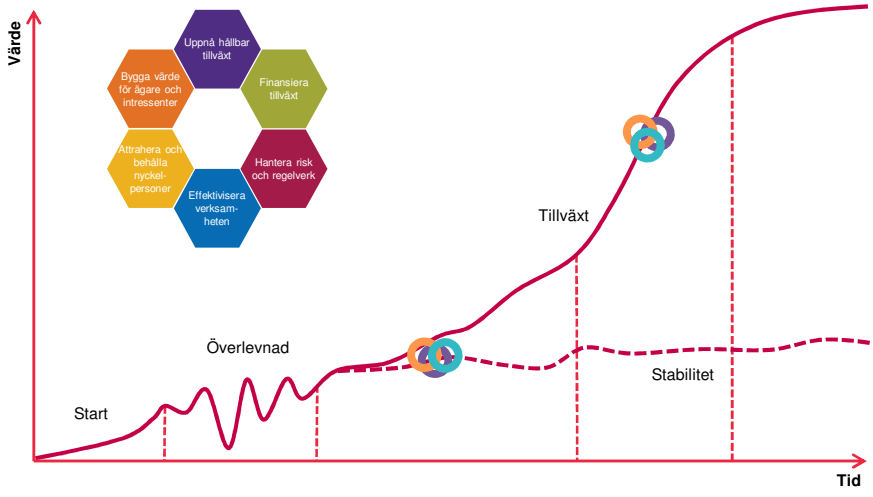
- Identifiera ägaren
- Ta hjälp – processledare som vet vad ÄD är
- Låt det ta tid - fundera ett varv till



 ©2018 Grant Thornton Sweden AB. All rights reserved.



# Er gemensamma resa




 ©2018 Grant Thornton Sweden AB. All rights reserved.

# Dagens agenda

- Vad kan ett aktivt styrelsearbete tillföra ditt företag?
- Vilka förutsättningar behöver vara på plats?
- Hur kommer du igång med styrelsearbetet?

 ©2018 Grant Thornton Sweden AB. All rights reserved.



# Val av styrelse - Formalia

- Ägarna fastställer **sökprofil** och genomför sökprocess
- Väljs på bolagsstämma
- Kan avsättas på extra bolagsstämma
- Registreras hos Bolagsverket
- Ledamot kan göra egen avgång ur styrelsen

 ©2018 Grant Thornton Sweden AB. All rights reserved.

# Finns inget formellt kunskapskrav

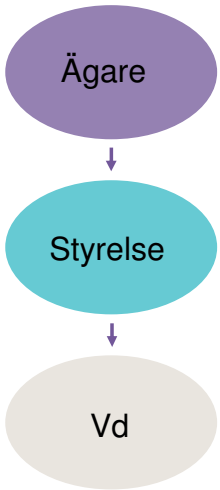
- Vem som helst kan arbeta i styrelse
  - Myndig
  - Inte i personlig konkurs
  - Inte näringsförbud
- Krav på deltagande i styrelsearbetet
- Förväntas kunna ta del av och bedöma ärenden självständigt
- Saknas viss kompetens – adjungera specialist

 ©2018 Grant Thornton Sweden AB. All rights reserved.



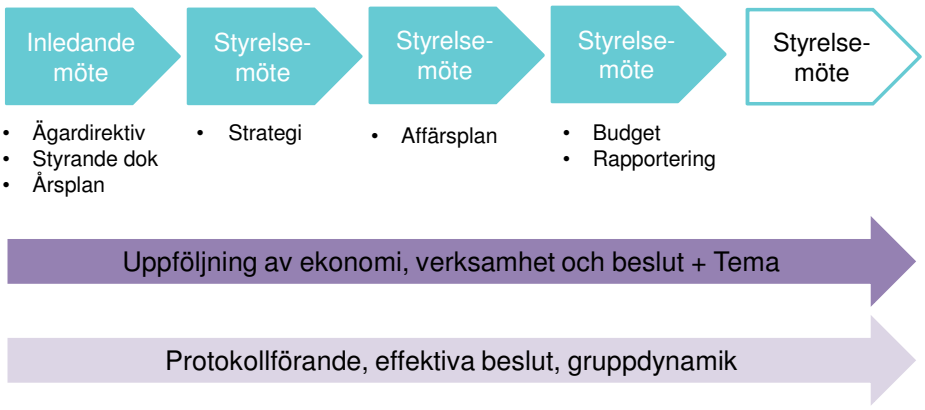
# Krav på mig som ägare

- Jag har en tydlig ägarvilja
- Jag vill ta del av andras erfarenheter och synpunkter
- Jag vill dela med mig av information
- Jag vill utveckla företaget
- Jag ser långsiktigt på styrelsearbetet
- Jag inser att formalia är en del av helheten
- **Jag tänker jobba genom styrelsen – inte förbi den**




 ©2018 Grant Thornton Sweden AB. All rights reserved.

# Beprövad metod för att komma igång




31 ©2018 Grant Thornton Sweden AB. All rights reserved.



# Att agera på

- ✓ Ägardirektiv?
- ✓ Vart ska vi?
- ✓ Är jag beredd att ta hjälp?
- ✓ När ska jag komma igång?



32 ©2018 Grant Thornton Sweden AB. All rights reserved.

# Nästa seminarium

Del 2

Hur bedrivs ett framgångsrikt styrelsearbete?

**Fredag 15 februari**

Del 3

Styrelsens ansvar och ordförandes ledarskap?

**Tisdag 12 mars**

 ©2018 Grant Thornton Sweden AB. All rights reserved.

Grant Thornton | An instinct for growth™

# Tack för visat intresse!

**Helena von der Esch**

helena.vonderesch@se.gt.com

0703 30 16 35

**Maths Anväg**

maths.anvag@se.gt.com

0705 91 80 20

**Mårten Berndtsson**

marten.berndtsson@se.gt.com

0722 16 82 52

 ©2018 Grant Thornton Sweden AB. All rights reserved.