



EST.  
1977

*Jefast*

## BOLAGSSTYRNINGSRAPPORT 2017

Jefast Holding AB (publ), org nr 556721-2526

## Styrning

Jefast Holding AB (publ) är ett svenskt publikt bolag med säte i Höganäs. Bolaget har överlåtbara värdepapper i form av obligationer noterade på Nasdaq Stockholm. Till grund för styrningen ligger bland annat bolagsordningen, aktiebolagslagen, Nasdaq Stockholms regelverk för emittenter samt andra tillämpliga lagar, regler, interna styrdokument och föreskrifter. Bolaget har valt följa Svensk kod för bolagsstyrning till vissa delar där det är bedöms lämpligt och applicerbart med hänsyn till bolagets ägarförhållande och verksamhet.

### *Årsstämma*

Ägarnas inflytande i bolaget utövas vid årsstämman som är det högsta beslutande organet. Bolagets firma är Jefast Holding AB (publ) och styrelsen har sitt säte i Höganäs. Bolaget skall bedriva fastighetsförvaltning samt därmed förenlig verksamhet. Årsstämma hålls vanligen en gång per år och kallelse till bolagsstämma skall ske tidigast sex och senast fyra veckor före bolagsstämman genom annonsering i Post- och Inrikes tidningar samt i Svenska Dagbladet. Meddelande till aktieägarna skall ske genom brev per post. Vid årsstämma väljs bolagets styrelse och revisor samt arvode till dessa fastställs. Vid årsstämman fastställs bolagets resultat- och balansräkning för räkenskapsåret samt beslut tas om dispositioner av bolagets vinst eller förlust enligt den fastställda balansräkningen. Vidare beslutas om ansvarsfrihet för styrelse och VD.

Bolaget ägs till 91,6 % direkt av Bo Jertshagen som även äger resterande 8,4 % indirekt genom bolag. Bolagets bolagsordning innehåller inga begränsningar om hur många röster varje aktieägare kan avge vid bolagsstämman.

### *Nominering av styrelseledamot*

Jefast har inte någon valberedning som är utsedd av årsstämman, med hänsyn till den begränsade ägarkretsen. Nominering av styrelseledamot hanteras av ägaren. Bolagets bolagsordning innehåller inga särskilda bestämmelser om tillsättande eller entledigande av styrelseledamot eller ändring av bolagsordningen.

### *Extern revisor*

Bolaget skall ha lägst en och högst två revisorer samt högst två revisorssuppleanter.

### *Styrelsen*

Styrelsens övergripande uppgift är att för ägarens räkning förvalta bolagets angelägenheter på ett sådant sätt att ägarens intressen tillgodoses.

### *Styrelsens ledamöter*

Styrelsen skall bestå av lägst tre och högst fem styrelseledamöter, med högst tre styrelsesuppleanter.

### *Styrelsens arbete avseende revision och ersättningar*

Styrelsen har inte inrättat något särskild revisionsutskott utan styrelsen i sin helhet fullgör de uppgifter som åligger revisionsutskottet. Detta arbete hanteras inom det ordinarie styrelsearbetet. Styrelsen bedöms uppfylla de krav som ställs i aktiebolagslagen.

De uppgifter som åligger ett revisionsutskott och som styrelsen i Jefast ansvarar för är att bl.a. att övervaka bolagets finansiella rapportering, övervaka bolagets interna kontroll samt riskhantering. Vidare skall revisionsutskottet och styrelsen hålla sig informerad om revisionen av årsredovisningen och koncernredovisningen. Det åligger även att granska och övervaka revisorns opartiskhet och självständighet, särskilt om revisorn tillhandahåller tjänster utöver revisionstjänster. Slutligen skall styrelsen och revisionsutskottet biträda vid upprättande av förslag till årsstämmans beslut om revisorsval.

## VD

Styrelsen utser verkställande direktör och fastställer årligen en instruktion som reglerar arbetsfördelningen mellan styrelsen och verkställande direktören. I instruktionen anges att verkställande direktörens ansvar omfattar att sköta den löpande förvaltningen samt ansvara för den finansiella rapporteringen.

## Ledningsgrupp

Bolagets ledningsgrupp består av VD, ekonomichef, fastighetschef samt styrelseordförande. Denna grupp sammanträder regelbundet för hantering av strategi och operativa frågor.

## Styrning 2017

### Årsstämma

Årsstämma hölls den 29 april 2017 samtliga aktier var representerade på stämman. Räkenskaperna för 2016 fastställdes och styrelseledamöter och verkställande direktören beviljades ansvarsfrihet.

### Extra bolagsstämmor 2017

Den 4 september 2017 hölls en extra stämma då styrelsesammansättningen ändrades. Martin Persson avgick och ersattes av Joakim Green.

Den 28 december hölls en extra stämma för att besluta om indragning av aktier i kombination med fondemission.

### Extern revisor

Vid årsstämman 2017 omvaldes Ernst & Young AB med huvudansvarig revisor Henrik Nilsson. För mer information kring avseende arvoden och ersättningar till revisor se not 9 i Jefast Holdings årsredovisning.

## Styrelsen

### Styrelsens sammansättning

Vid årsstämman omvaldes tre ordinarie styrelseledamöter att fortsätta som ledamöter av bolagets styrelse intill slutet av nästa årsstämma. Under året har en styrelseledamot, tillika VD, lämnat styrelse och VD post varpå tidigare styrelseledamot har utsetts till VD och en ny styrelseledamot valts in.

Bo Jertshagen är bolagets styrelseordförande tillika ägare, Bo har inga övriga uppdrag.

Cassandra Jertshagen är bolagets VD tillika styrelseledamot, Cassandra är även verksam som styrelseledamot i den ekonomiska föreningen Handelsplats Höganäs Ekonomisk Förening.

Joakim Green är styrelseledamot sedan den 4 september, Joakim är även verksam i Proposals AB samt i Joakim Green Holding AB var han är VD i båda bolagen.

## Styrelsens arbete

Under 2017 har 5 styrelsemöten genomförts.

### Antal styrelsemöten och närvaro

Namn	Närvaro
Bo Jertshagen	5 av 5 möte
Martin Persson (avgick i september)	3 av 3 möte
Cassandra Jertshagen	5 av 5 möte
Joakim Green (invald i september)	2 av 2 möte

### Övergripande årsplan styrelsens arbete

När	Vad
Februari	Delårsrapport januari-december Resultatuppföljning Revisions genomgång
April	Årsredovisning Konstituerande Styrelsemöte Fastställande av styrdokument
Maj	Delårsrapport januari-mars Resultatuppföljning
September	Delårsrapport januari-juni Resultatuppföljning
November	Delårsrapport januari-september Resultatuppföljning

### Ersättning till styrelse och ledande befattningshavare

Ersättning till styrelsen beslutas av årsstämman, årsstämman 2017 beslutade att ingen ersättning utgår till styrelsen.

Ersättning till verkställande direktör och ledningsgrupp består enbart av fast lön och inga rörliga ersättningar. För mer information om löner och ersättningar till styrelse och verkställande direktör se not 8 i Årsredovisningen.

### Verkställande direktör och ledningsgrupp

Ledningsgruppen består av styrelseordföranden, VD, fastighetschef samt ekonomichef. Ledningsgruppen sammanträder regelbundet och har under året arbetat med frågor kring finansiering, fastighetsinvesteringar, pågående projekt samt andra operativa frågor.

### Intern kontroll av den finansiella rapporteringen

Styrelsen ansvarar i enlighet med aktiebolagslagen och Koden för den interna kontrollen i bolaget. Avsnittet beskriver hur den interna kontrollen avseende finansiell rapportering fungerar i bolaget. Beskrivningen innehåller inte några uttalande avseende kvaliteten på den interna kontrollen och avsnittet har inte granskats av bolagets revisorer.

### *Kontrollmiljö*

Kontrollmiljön är av stor vikt för Jefast och ligger till grunden för god intern kontroll. Styrelsen har det övergripande ansvaret för att säkerställa att Jefast har en god intern kontroll. Årligen fastställs styrdokument däribland policys och riktlinjer, attestordning, VD instruktioner, m.fl. samt ansvarsfördelning och befogenheter inom bolagets organisation. Förutom styrelsen verkar även bolagets revisorer som ett externt kontrollorgan då de granskar bolagets förvaltning och interna kontroll.

### *Riskbedömning*

Jefast genomför fortlöpande en riskbedömning kring den finansiella rapporteringen. Kritiska riskområden är poster där värden i positionerna är stora eller processen mycket komplex med behov av en stark internkontroll. Några identifierade riskområden är fastighetsvärderingar, investeringar, finansieringsverksamhet, skatt, hyresdebiteringar inkl. tilläggsdebiteringar m.fl.

### *Kontrollaktiviteter*

Kontrollaktiviteterna är framtagna för bolagets riskhantering. Syftet är att dessa aktiviteter skall förebygga, dokumentera samt rätta eventuella fel som kan uppkomma. Rapportering för bolaget sker kvartalsvis från verksamheten, vidare följs det ekonomiska utfallet upp mot budget samt helårsprognos uppdateras.

### *Information och kommunikation*

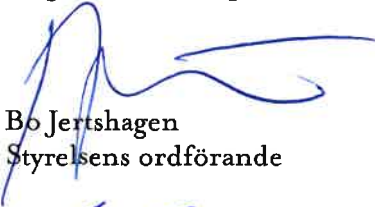
I Jefast informationspolicy finns fastställda rutiner för informationsgivning samt instruktioner för den verkställande direktören och instruktioner för att säkerställa den ekonomiska rapporteringen. Informationspolicyen syftar till att säkerställa att extern och intern informationslämning sker i rätt tid, är korrekt, relevant, tydlig och tillförlitlig.

Den interna informationen som tas fram inom ramen för bolagets kontrollaktiviteter kommuniceras mellan styrelse, verkställande direktör samt ledning för att skapa underlag för att fatta korrekta beslut.

### *Uppföljning*

Styrelsen har ansvar för uppföljningen av att den interna styrningen är ändamålsenlig. För att säkerställa kvalitén på kontrollsystemet sker löpande uppföljning och utvärderingar på såväl segmentsnivå som ner på fastighetsnivå. Eventuella brister i den interna kontrollen åtgärdas. Uppföljning sker även genom att styrelsen utvärderar avrapporteringen från bolagets revisor.

Höganäs den 27 april 2018

  
Bo Jertshagen  
Styrelsens ordförande

  
Cassandra Jertshagen  
Styrelseledamot

  
Joakim Green  
Styrelseledamot