

Ägardirektiv för Karolinska Institutet Holding AB

Dnr: 1-596/2013



**Karolinska
Institutet**

Innehållsförteckning

DIREKTIV FÖR BOLAGSSTYRNING – Karolinska Institutet Holding AB	2
1.1 KIHAB:s verksamhet och affärsidé.....	2
1.2 Ägarstyrning i statliga bolag.....	2
1.3 Bolagsstämman	3
1.4 Styrelsen	4
1.5 Ersättningar till ledande befattningshavare	5
1.6 Revision.....	7
1.7 Rapport till KI:s konsistorium	8
1.8 Extern rapportering	8

Revisionshistorik

Fastställt av Konsistoriet 2009-02-18 (dnr 1659/2009-010). Reviderat av konsistoriet 2009-06-01 (dnr 2406/2009-010) och 2013-12-02 (dnr 1-596/2013).

DIREKTIV FÖR BOLAGSSTYRNING – Karolinska Institutet Holding AB

Detta dokument avser att på ett övergripande plan reglera hur Karolinska Institutet (KI) ska utöva sin roll som ägare i Karolinska Institutet Holding AB (KIHAB) och dess helägda dotterbolag. Dokumentet ska även i tillämpliga delar användas som riktlinjer för hur KIHAB ska utöva sin ägarroll i de bolag där KIHAB är delägare.

Dokumentet har fastställts av KI:s konsistorium och gäller fr.o.m. 2009-02-18 tills vidare med därefter gjorda revideringar.

1.1 KIHAB:s verksamhet och affärsidé

Enligt bolagsordningen ska KIHAB äga, försälja och förvalta aktier och andelar i hel- eller delägda projekt- och tjänstebolag, vars syfte ska vara att bedriva forsknings- och utvecklingsarbete syftande till kommersiell exploatering av projekt och kunskaper framtagna eller uppkomna inom ramen för verksamheten vid KI, samt att bedriva annan därmed förenlig verksamhet. Projekt- och tjänstebolag får inte (vare sig direkt eller indirekt) bedriva sådan forskning, därmed sammanhängande undervisning eller i övrigt sådan verksamhet, som från tid till annan utgör grundläggande verksamhet vid KI.

Affärsidé

- Etablera dotterbolag som behövs i KI:s relationer med omvärlden.
- Erbjud delägarskap i nya lovande företag som etableras av KI:s forskare eller studenter.
- Bistå dotterbolag och intressebolag med tjänster inom bolagsadministration.
- Förvalta innehav av värdepapper.

1.2 Ägarstyrning i statliga bolag

Regeringen uttalar i sin proposition 2008/09:50 Ett lyft för forskning och innovation att det förutsätts att de lärosäten som förvaltar holdingbolag följer statens ägarpolicy för statligt ägda bolag. Med anledning av detta ska KI beakta ägarpolicyen i sin förvaltning av KIHAB.

Den senaste versionen av statens ägarpolicy finns i rapporten Statens ägarpolicy och riktlinjer för företag med statligt ägande 2013 (Fi 2013:6).

I ägarpolicyen hänvisas även till ett antal andra centrala dokument som ska beaktas vid förvaltningen av statliga bolag. De statliga bolagen ska tillämpa Svensk Kod för Bolagsstyrning. De ska även beakta de Riktlinjer för anställningsvillkor för ledande befattningshavare i företag med statligt ägande som beslutats den 3 juli 2008 och de Riktlinjer för extern rapportering som fastställts den 29 november 2007.

Med anledning av ovanstående föreskriver KI att följande regler ska gälla beträffande KI:s ägarroll i KIHAB.

1.3 Bolagsstämman

Tidpunkt för årsstämma

Årsstämma ska hållas senast den 30 april.

Offentliggörande av bolagsstämma

Tid och ort för bolagsstämma ska publiceras på KIHAB:s hemsida.

Styrelsens och VD:s närvaro

Vid årsstämma ska bolagets revisor samt såvitt möjligt samtliga styrelseledamöter närvara. VD ska närvara.

Ägarens representant på bolagsstämma

Vid bolagsstämma ska KI företrädas av ett ombud. Ombudet ska utses så att inte jäv uppstår. Den som är ledamot i KIHAB:s styrelse eller är anställd i KIHAB eller något av dess dotterbolag får därför inte utses till ombud. En fullmakt att företräda ägaren gäller högst ett år.

Konsistoriets ordförande, eller annan styrelseledamot ska utses att företräda KI vid bolagsstämma i KIHAB. Uppkommer förhinder för ombud, ska konsistoriets ordförande utse annan ledamot att vara ombud.

Språk

Bolagsstämman ska hållas på svenska.

1.4 Styrelsen

Rekrytering och sammansättning

KIHAB:s styrelse ska besitta de kompetenser som är nödvändiga för att kunna driva verksamheten på ett framgångsrikt sätt. Arbetet med att hitta lämpliga styrelseledamöter ska bedrivas på ett systematiskt och strukturerat sätt i en valberedning bestående av tre personer som utses av KI:s Konsistorium. Valberedningen är bolagsstämmans organ med enda uppgift att bereda stämmans beslut i val- och arvodesfrågor. Det ska särskilt eftersträvas att styrelsen har en jämn könsfördelning. Suppleanter bör inte utses.

Majoriteten av ledamöterna ska vara oberoende i förhållande till KIHAB och dess dotterbolag samt ledningen i dessa företag.

Arvode

Styrelsens arvoden bestäms av årsstämman. Valberedningen ska lämna förslag till arvode till var och en av ledamöterna. Arvodena ska vara marknadsmässiga. Arvode utgår inte till styrelseledamöter anställda på KI.

Styrelsens ordförande

Ordförande ska utses av bolagsstämman. Arbetsfördelningen mellan ordföranden och VD klargörs i styrelsens arbetsordning och instruktionen för VD.

Ordföranden organiserar och leder styrelsearbetet och fungerar även som styrelsens kontakt med KI.

Styrelsens uppgifter

Styrelsen har det yttersta ansvaret för KIHAB:s organisation och förvaltning. Det är styrelsens ansvar att bolagets organisation är utformad så att bolagets bokföring och medelsförvaltning fungerar på ett tillfredsställande sätt. Det åligger styrelsen att värna om KI:s goda namn och rykte.

Styrelsen ska bedriva arbetet i enlighet med följande:

- I enlighet med KI:s intentioner utveckla bolagets verksamhet.
- Investera i och utveckla kommersiell verksamhet i dotterbolagen.
- Arbeta långsiktigt och fokusera på uppbyggnad av mervärden i dotterbolagen.

- Öka omfattningen av kommersialiseringen av KI:s utvecklings- och forskningsverksamhet i form av nya dotterbolag.
- Aktivt verka för att externa finansiärer engageras i bolagets verksamhet.
- I tillämpliga delar driva verksamhet utifrån de etiska principer som används inom KI.

Styrelsen i statligt ägda bolag har vidare ett särskilt ansvar för att bolaget ska framstå som ett föredöme beträffande:

- Miljömässigt och socialt ansvar.
- Jämställdhetsarbete.
- Arbetet för mångfald och mot diskriminering.

Styrelsens arbetsformer

Styrelsen ska fastställa en arbetsordning för sitt arbete. Arbetsordningen ska närmare precisera hur arbetet fördelas mellan styrelseledamöterna och ska omprövas årligen.

VD

Styrelsen utser VD. VD bör inte ingå i styrelsen. Styrelsen ska fastställa en instruktion för VD. Denna instruktion ska prövas årligen. Styrelsen ska godkänna väsentliga uppdrag som VD har utanför KIHAB.

Utvärdering av styrelsearbetet och VD:s arbete

Styrelsens ordförande ska se till att styrelsearbetet utvärderas i en systematisk och strukturerad process. Utvärdering ska ske årligen. KI:s konsistorium ska informeras om resultatet av utvärderingen.

Styrelsen ska fortlöpande utvärdera VD:s arbete. Frågan ska behandlas vid minst ett styrelsemöte per år. VD och andra medlemmar av KIHAB:s ledning får inte närvara.

1.5 Ersättningar till ledande befattningshavare

De avtal som redan ingåtts med ledande befattningshavare för KIHAB och dess dotterbolag fortsätter att gälla. Styrelsen har dock ett ansvar för att tidigare ingångna avtal innefattande villkor med rörlig lön omförhandlas så att de överensstämmer med dessa direktiv. Även andra gällande avtal med ledande befattningshavare bör omförhandlas i den utsträckning de strider mot direktiven.

Vid omprövning och tillsättning av nya befattningshavare ska nedanstående tillämpas.

Riktlinjer

Styrelsen ska inför årsstämman föreslå riktlinjer för bestämmande av lön och annan ersättning till VD och andra ledande befattningshavare. Styrelsens förslag ska vara förenligt med de Riktlinjer för anställningsvillkor för ledande befattningshavare i företag med statligt ägande som regeringen fattade beslut om den 20 april 2009.

Den totala ersättningen till ledande befattningshavare ska vara rimlig och väl avvägd. Den ska vara takbestämd och konkurrenskraftig utan att vara löneledande. Den ska präglas av måttfullhet och därmed bidra till en god etik och företagskultur. Rörlig lön ska inte ges till ledande befattningshavare.

Av styrelsens riktlinjer ska särskilt framgå

- hur styrelsen säkerställer att ersättningarna följer regeringens Riktlinjer.
- att det ska finnas skriftligt underlag som utvisar bolagets kostnad innan beslut om enskild ersättning fattas.

Årsstämman beslutar om riktlinjerna.

Beredning av frågor om ersättning

Hela styrelsen ansvarar för att fastställa ersättningen till VD och andra ledande befattningshavare samt att ersättningarna rymms inom de riktlinjer som beslutats av årsstämman. Det åligger därför styrelsen att bereda frågor om ersättning och andra anställningsförmåner för ledningen. Ledamot som ingår i ledningen får inte delta i detta arbete.

Avgångsvederlag

Vid uppsägning från företagets sida gäller att avgångsvederlag totalt får motsvara högst tolv månadslöner och ska utbetalas månadsvis. Om den uppsagde uppbär inkomster från ny anställning eller näringsverksamhet ska avgångsvederlaget reduceras med motsvarande belopp.

Vid uppsägning från den anställdes sida ska inget avgångsvederlag utbetalas.

Aktierelaterade incitamentsprogram

Aktierelaterade incitamentsprogram är i detta avseende att betrakta som rörlig lön och ska inte förekomma.

Redovisning av ersättningar

KIHAB ska redovisa ersättningar till ledande befattningshavare i enlighet med de regler som i detta avseende gäller för noterade bolag.

Det innebär bland annat att styrelsen vid årsstämman ska redovisa hur tidigare beslutade riktlinjer om ersättning har följts. Bolagets revisorer ska inför årsstämman lämna ett skriftligt undertecknat yttrande om revisorn anser att riktlinjerna följts eller inte. Styrelsens ordförande ska muntligen vid stämman redogöra för de ledande befattningshavarnas ersättningar och hur de förhåller sig till de riktlinjer som stämman beslutat.

1.6 Revision

Enligt bolagsordningen ska utöver revisor också utses en revisorssuppleant.

De uppgifter som enligt Svensk Kod för Bolagsstyrning ska skötas av ett särskilt revisionsutskott kan för KIHAB:s del skötas av styrelsen som helhet. Ledamot som ingår i bolagets ledning får inte delta i detta arbete.

Styrelsen ska fullgöra följande uppgifter:

- Kvalitetssäkring av bolagets finansiella rapportering.

- Fortlöpande träffa bolagets revisor för att informera sig om revisionens omfattning och inriktning.
- Fastställa riktlinjer för vilka andra tjänster än revision som får upphandlas av bolagets revisor.
- Utvärdering av revisionsinsatsen. Resultatet av utvärderingen ska lämnas till KI:s konsistorium.
- Minst en gång per år ska styrelsen träffa revisorn utan att någon från bolagsledningen närvarar.
- Se till så att delårsrapporterna översiktligt granskas av revisorn.
- Lämna en årlig beskrivning av de viktigaste inslagen i bolagets system för intern kontroll och riskhantering avseende den finansiella rapporteringen.
- Årligen utvärdera behovet av internrevision och motivera sitt ställningstagande.

1.7 Rapport till KI:s konsistorium

Styrelsen ska årligen till KI:s konsistorium lämna rapport om det gångna årets verksamhet.

1.8 Extern rapportering

Information om bolagsstyrning

KIHAB ska på sin hemsida ha en särskild avdelning för bolagsstyrning. Den ska innehålla följande:

- Den senaste bolagsstyrningsrapporten.
- Aktuell bolagsordning.
- Information om när bolagsstämma ska hållas.
- Protokoll från bolagsstämmor.
- Information om styrelseledamöter, VD och revisor.
- Utförliga redogörelser för utestående aktie- och aktiekursrelaterade incitamentsprogram, i den mån sådana finns.
- Informationen ska vara aktuell och uppdateras fortlöpande.

Bolagsstyrningsrapport

Styrelsen ska årligen i en bolagsstyrningsrapport informera om hur bolagsstyrningen i bolaget fungerar. Rapporten ska publiceras på hemsidan och även fogas till årsredovisningen. Följande uppgifter ska framgå:

- Avvikelser från Svensk Kod för Bolagsstyrning med motivering.
- Uppgifter om styrelseledamöterna avseende:
 - ålder
 - huvudsaklig utbildning och arbetslivserfarenhet
 - uppdrag i bolaget och andra väsentliga uppdrag
 - om ledamoten är att anse som oberoende i förhållande till bolaget och bolagsledningen
 - vid omval, vilket år ledamoten invaldes i styrelsen
- Arbetsfördelning i styrelsen samt hur styrelsearbetet bedrivits under det senaste året. Därvid ska anges antalet styrelsemöten och respektive ledamots närvaro.
- Uppgifter om VD avseende:
 - ålder
 - väsentliga uppdrag utanför bolaget
 - eget eller närstående fysisk eller juridisk persons väsentliga aktieinnehav och delägarskap i företag som bolaget har betydande affärsförbindelser med.
- Styrelsens beskrivning av intern kontroll och riskhantering avseende den finansiella rapporteringen.

Hållbarhetsredovisning

KIHAB ska publicera en hållbarhetsrapport i enlighet med de internationella riktlinjer som tagits fram av Global Reporting Initiative (GRI). Det innebär i korthet att KIHAB ska redogöra för vilka hållbarhetsfrågor som är viktiga för bolaget och hur bolagets strategier för att leva upp till kraven på hållbar utveckling ser ut.

Hållbarhetsrapporten ska publiceras i samband med att årsredovisningen publiceras och kan ingå som en del av denna. Hållbarhetsrapporten ska vara kvalitetssäkrad genom oberoende granskning och bestyrkande.

Finansiella rapporter

Alla finansiella rapporter ska publiceras på KIHAB:s hemsida. Enligt regeringens Riktlinjer för extern rapportering gäller följande tider.

- Årsredovisning senast 31 mars.
- Hållbarhetsredovisning senast 31 mars.
- Bolagsstyrningsrapport inklusive rapport om intern kontroll senast 31 mars.
- Bokslutskommuniké (Q4) senast 15 februari.

- Halvårsrapport senast (Q2) senast 15 augusti.
- Kvartalsrapporter för januari-mars (Q1) senast 30 april.
- Kvartalsrapporter för januari-september (Q3) senast 30 oktober.