



Föreningsstyrningsrapport

Södra Skogsägarna ekonomisk förening (Södra) har sitt säte i Växjö. Styrningen av koncernen bygger bland annat på den svenska lagen om ekonomiska föreningar, andra tillämpliga lagar och regler, samt föreningens stadgar.

Från och med 2014 tillämpar Södra Skogsägarna koncernstyrning där den ekonomiska föreningen är moderföretag. Södra arbetar i tillämpliga delar i enlighet med Svensk kod för bolagsstyrning, "Koden".

FÖRENINGENS ÄNDAMÅL

Södra Skogsägarna ekonomisk förening har till ändamål att främja medlemmarnas ekonomiska intressen, vilket bland annat innebär att bedriva handel med och förädling av skog och skogsprodukter från huvudsakligen föreningens medlemmar samt bedriva industri- och/eller finansieringsverksamhet. Föreningen ska också söka åstadkomma en tryggad och ändamålsenlig avsättning av medlemmarnas skogsråvara till marknadsmissiga priser, verka för en hög och värdefull skogsproduktion med natur- och kulturvårdshänsyn, stödja och utveckla enskilt skogsbruk samt värna äganderätten.

STRUKTUR OCH ORGANISATION

Södra Skogsägarna ekonomisk förening är en skogsindustrikoncern som erbjuder skogliga tjänster och sågade trävaror samt massa för avsalumarknaden. Verksamhe-

ten bedrevs under 2018 i tre affärsområden, Södra Skog, Södra Wood och Södra Cell. Dessutom finns ett antal dotterföretag, se förteckningen på sidan 117.

ÄGARE OCH MEDLEM

Södra ägs av nära 52 000 skogsägare i södra Sverige. Ägare är medlem i den ekonomiska föreningen och ska delta med insatskapital om minst en insats för varje hektar skogsmark, men behöver inte delta med fler än 200 insatser. En insats lyder på 600 kronor.

Medlem kan den bli som äger eller arrenderar minst fem hektar skogsmark inom föreningens medlemsområde, som i huvudsak består av Götaland.

Varje medlem har en röst oavsett insatskapital och skogsfastighetens storlek. Antalet medlemmar ökade under 2018 med 628 (238) till 51 637 (51 009).

SKOGSBRUKSOMRÅDEN OCH ÅRSMÖTEN

Södras medlemmar är organiserade i 36 skogsbruksområden och möjligheten att direkt påverka individuellt är störst i skogsbruksområdet. I andra sammanhang förs talan via valda representanter. Varje skogs-

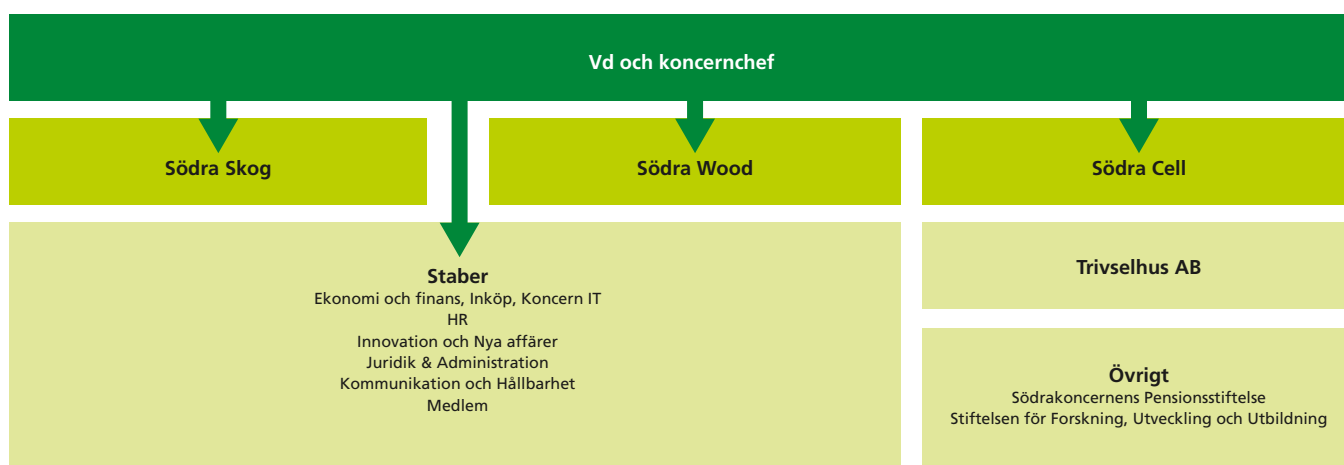
bruksområde utser vid årsmötet ett förtroenderåd om cirka tolv ledamöter samt en valberedning. Årsmötena utser även fullmäktige till den årliga föreningsstämman.

Medlem kan skriva motioner till årsmötet, som kan besluta att lämna motionen vidare till styrelsen eller till föreningsstämman. Medlem kan också begära att motion förs till stämman oavsett vad årsmötet beslutat. Alla medlemmar har möjlighet att lämna skrivelser direkt till förtroenderådet eller till styrelsen. På årsmötet går förtroenderådet igenom det gångna årets verksamhet och presenterar en verksamhetsplan för innevarande år.

Ordinarie årsmöte i skogsbruksområdet hålls senast tre månader efter räkenskapsårets utgång. Kallelse till årsmöte eller extra möte ska ske skriftligt senast en vecka före mötet och det är respektive förtroenderåd som svarar för kallelsen.

FÖRTROENDERÅD

Varje skogsbruksområde väljer vid årsmötet ett förtroenderåd som ansvarar för den kooperativa aktiviteten i skogsbruksområdet. I detta ingår bland annat bevakning av lokal näringspolitik, utbildningar



och medlemsaktiviteter. Ledamöterna i förtroenderådet har en viktig roll i dialogen med de enskilda medlemmarna. Förtroenderådet ska ha lägst fem och högst tolv ledamöter. För större skogsbruksområden kan ytterligare ledamöter väljas, dock som mest 15.

Varje förtroenderåd fastställer antalet ordinarie möten i sin verksamhetsplanering. Frågorna handlar om ekonomiska och sociala aktiviteter som rör medlemmarnas allmänna intressen, ägande och skötsel av skogsfastigheterna. Mötesfrekvensen varierar mellan olika skogsbruksområden med en normal frekvens om sex möten per år.

FÖRVALTNINGSRÅD

Förtroenderådets samtliga 36 ordförande bildar förvaltningsrådet som är rådgivande till styrelsen och föreningsstämman. Förvaltningsrådet ska även verka för att Södras strategiska mål och beslut är förankrade hos medlemmarna. Detta sker bland annat genom att förvaltningsrådet lämnar yttranden i olika ärenden.

Förvaltningsrådet har haft fyra ordinarie möten under 2018. På dagordningen har bland annat stått redogörelser för affärsläget och aktuella näringspolitiska frågor. Under årets första möte hanteras normalt frågor inför skogsbruksområdenas årsmöten. På samma sätt ägnas mötet inför föreningsstämman åt ärenden som tas upp vid denna.

FÖRENINGSTÄMMA

Föreningsstämman är Södras högsta beslutande organ. Stämman består av de 200 fullmäktige som väljs på årsmötena och har var sin röst. Förvaltningsrådets ledamöter är också fullmäktige, det vill säga ingår i de 200. Stämman fastställer bokslut och vinstdisposition, utser ledamöter i styrelsen, revisorer och valberedning. Styrelsens ledamöter, verkställande direktören, och revisorerna har rätt att delta i överläggningarna på stämman och framställa förslag.

Ordinarie stämma hålls senast sex månader efter räkenskapsårets utgång. Kallelse ska ske genom skriftligt meddelande till varje fullmäktigt tidigast fyra veckor före och senast två veckor före ordinarie stämma respektive en vecka före extra stämma.

Föreningsstämman 2018 hölls den 23 maj i Norrköping. Stämman beslutade om vinstdisposition och behandlade elva motioner som bland annat tog upp frågor som handlade om tillgänglighetspremie för leveransvirkeskontrakt, höjd skogsbrukarkunskap i Södra och säkrare virkesförsörjning – en framtidsfråga. Antalet stämmodvalda styrelseledamöter minskade från tio till nio.

VALBEREDNING

Föreningsstämmans valberedning ger förslag på styrelseledamöter, revisorer och föreningens ombud till LRF:s riksförbundsstämma. Dessutom föreslår valberedningen ekonomisk ersättning till styrelse,

förvaltningsråd, fullmäktige, förtroendevalda och revisorer. Valberedningen ska bestå av fem-sju ledamöter och dess sammansättning ska spegla medlemskåren och om möjligt hela medlemsområdet.

Valberedningen inhämtar kunskap om föreningens utveckling och framtid. Den informerar sig om hur styrelsearbetet fungerar genom samtal med ordförande och vd, intervjuer med befintliga styrelseledamöter och genom att ta del av resultat från styrelsens utvärdering och ordförandens utvecklingssamtal. Behov av förändringar i styrelsens sammansättning samt övriga val och arvoden analyseras. Intervjuer med nya kandidater genomförs. Valberedningens förslag till stämman dokumenteras slutligen i ett valberedningsprotokoll som sänds ut till fullmäktige tillsammans med stämmohandlingarna.

Vid föreningsstämman 2018 omvaldes Tomas Andersson, Roger Johansson, Jan-Ove Johansson, Ann-Charlotte Larsson och Ann Marke, samt nyvaldes Ingemar Thorstensson att ingå i valberedningen. Vid valberedningens första möte valdes Tomas Andersson till ordförande.

NOMINERINGSPROCESSEN TILL STYRELSEN

De stämmodvalda ledamöterna är högst tio, av vilka minst två tredjedelar ska vara medlemmar i föreningen. Alla medlemmar kan löpande ge förslag till valberedningen på kandidater till styrelse och revisorer. Normalt uppmanas förvaltningsrådet att under





Vid föreningsstämman behandlas inkomna motioner och beslut fattas om vinstdisposition. De 200 fullmäktige är valda på på skogsbruksområdenas årsmöten.

tidig höst diskutera frågan i förtroenderåden och inkomma med förslag på såväl medlemmar som externa kandidater.

Valberedningen intervjuar de kandidater som bedöms passa in i den kompetensmix som behövs i styrelsen.

STYRELSENS SAMMANSÄTTNING

Styrelsen har upp till 13 ordinarie ledamöter och tre suppleanter till arbetstagarrepresentanterna. Upp till tio ledamöter väljs av föreningsstämman och tre är

arbetstagarrepresentanter. Verkställande direktören ingår inte i styrelsen.

STYRELSENS ARBETE

Styrelsen förvaltar företagets angelägenheter i företagets och ägarnas intresse och svarar för att företaget har ändamålsenliga mål, planer, strategier och policyer ägnade att uppfylla ägarnas krav och förväntningar på företaget. Styrelsen ska fortlöpande följa upp och utvärdera företagets prestationer och bedöma företagets ekono-

miska situation och den ekonomiska situationen i koncernen. Styrelsen ska se till att företagets medelsförvaltning, interna kontroll och riskhantering är betryggande och ansvarar för att företaget har en ändamålsenlig organisation. I arbetet med att fullgöra sina uppgifter har styrelsens ordförande stöd av ett presidium. Presidiet utgörs av ordföranden, vice ordföranden och verkställande direktören.

Styrelsen ska utöver det konstituerande mötet hålla minst sex möten under året.

Styrelseledamöter från och med föreningsstämman i maj 2018

Ledamöter	Funktion	Invald	Närvaro	Utbetalt arvode (TSEK)	Insatskapital Per den 31 dec 2018	Utskott
Lena Ek	Ordförande	2015	13/13	1 251	87 503	Finans, ersättnings- och arvode
Paul Christensson	Vice ordförande	2010	12/13	649	263 981	Revision
Karin Andersson	Ledamot	2014	13/13	357	352 259	Revision
Hans Berggren	Ledamot	2015	13/13	338	279 488	Revision
Pål Börjesson	Ledamot	2017	12/13	353	911 290	
Ola Hildingsson	Ledamot	2013	10/13	336	—	Finans, ersättnings- och arvode
Ulf Johansson	Ledamot	2014	13/13	422	682 663	Ersättnings- och arvode
Ylva op den Velde Hammargren	Ledamot	2017	12/13	329	—	
Anders Roman	Ledamot	2014	13/13	403	1 474 407	
Arbetsagarrepresentanter						
Dan Andersson	Arbetsagarrepresentant PTK	2014	12/13	—	731 035	—
Pontus Johansson	Arbetsagarrepresentant LO	2017	12/13	—	—	—
Lars Nilsson*	Arbetsagarrepresentant LO	2018	12/13	—	—	—

* Tidigare suppleant, ordinarie 2018.

December

- Affärsläget
- Strategiska utvecklingsmöjligheter
- Fastställande av Affärsplan och finansiell plan 2019/2020
- Fastställande av Investeringsplan med investeringsramar, Investeringspolicy, Finanspolicy, Uppförande och Leverantörskod och Hållbarhetspolicy
- Lägesrapport CLT
- Uppföljning av investeringen i Värö

Oktober

- Affärsläget
- Koncernens riskhantering
- Fördjupning av:
 - Förvärv av Bergviks skogar i Lettland
 - Södra Cell Mönsterås
 - För ett mer hållbart Södra
- Kvartalsrapport

September

- Affärsläget
- Fördjupning av:
 - FSC/certifiering
 - Innovation

Juli

- Kvartalsrapport

Februari

- Affärsläget
- Årsredovisning och årsbokslut samt vinstdisposition
- Fokusområde:
 - Makroekonomi

April

- Affärsläget
- Fokusområde:
 - GDPR
 - CLT
 - Viltfrågor
- Kvartalsrapport

Maj

- Konstituerande möte (efter stämman)

Juni

- Strategimöte
- Affärsläget
- Presentation av Bergviks Skog
- Trävarustrategi
- Tillämpning av lag och politiska beslut – en riskbedömning
- Fokusområde:
 - Digitalisering och dess förändring av affärsmodell
 - Södras koncernstrategi 2020 och utveckling



Under 2018 har styrelsen haft 13 möten, varav ett konstituerande möte, två capsulambeslut och fyra telefonmöten. Vid det konstituerande mötet efter föreningsstämman utses styrelsens vice ordförande. Februarimötet ägnas bland annat åt uppföljning och utvärdering av det gångna året. Vid junimötet behandlas strategi-frågor. Vid decembarmötet behandlas affärsplanen för kommande år samt mål och koncernpolicyer. Personalfrågor är en särskild punkt vid varje styrelsemöte.

UTSKOTT

Styrelsen har inom sig utsett tre utskott; revisionsutskottet, finansutskottet samt ersättnings- och arvodesutskottet.

Revisionsutskottet övervakar och granskar den finansiella rapporteringen, riskhanteringen och hållbarhetsredovisningen. I utskottet ingick under 2018 Paul Christensson, Karin Andersson och Hans Berggren. Utskottet hade sex möten.

Finansutskottet företräder styrelsen vad avser den finansiella riskexponeringen och

efterlevnad av finanspolicyn. I utskottet ingick under 2018 Lars Idermark (vd), Lena Ek och Ola Hildingsson. Utskottet hade fyra möten.

Ersättnings- och arvodesutskottet bereder frågor om principer och riktlinjer för ersättningar och andra anställningsvillkor för företagsledningen. Utskottet ska även följa och utvärdera tillämpningen av de principer och riktlinjer för ersättningar och andra anställningsvillkor som styrelsen fastställt och ersättningsstrukturer och



ersättningsnivåer i företaget. I utskottet ingick under 2018 Lena Ek, Ola Hildingsson och Ulf Johansson. Utskottet hade tre möten.

KONCERNLEDNING

Koncernledningen består av vd, affärsområdeschefer och stabschefer och samlas normalt en gång i månaden. Återkommande frågor på dagordningen är ekonomi, marknad och personalfrågor. Vd ansvarar för den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar.

REVISORER

Revisorerna utses av föreningsstämman. Revisorernas övergripande ansvar är att granska årsredovisningen, koncernredovisningen och bokföringen samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning. Två av de fyra ordinarie revisorerna är förtroendevalda.

Vid stämman 2018 valdes revisorerna Martin Johansson och Madeleine Edberg från PricewaterhouseCoopers AB samt Mats Löfgren och Dick Stagmo som förtroendevalda revisorer.

SYSTEM FÖR INTERN KONTROLL OCH RISKHANTERING

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar för intern kontroll regleras i den svenska lagen om ekonomiska föreningar. Den interna kontrollen är en process som ger styrelse, ledning och annan personal rimlig säkerhet för att företagets mål ska nås när det gäller verksamhetens ändamålsenlighet, den ekonomiska rapporteringens tillförlitlighet samt efterlevnaden av tillämpliga lagar och förordningar.

Södra arbetar med intern styrning och kontroll begränsad till de processer som utmynnar i den finansiella rapporteringen.

Intern kontroll avseende den finansiella rapporteringen syftar till att ge rimlig säkerhet avseende tillförlitligheten i den externa finansiella rapporteringen i form av delårsrapporter, årsredovisningar och bokslutskommunikéer, och att den externa finansiella rapporteringen är upprättad i överensstämmelse med lag, tillämpliga redovisningsstandarder och övriga krav på ekonomiska föreningar.

Koncernens stabsfunktion Koncernredovisning & Intern Kontroll fungerar

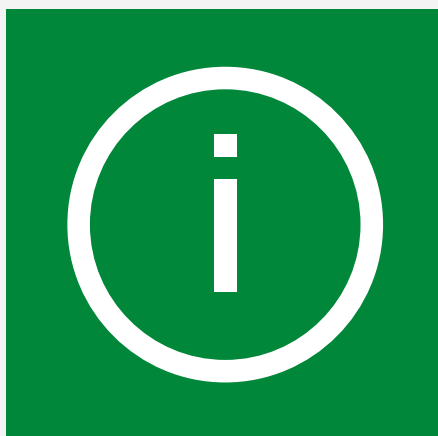
som koncernens interna kontrollfunktion och rapporterar till revisionsutskottet och till koncernens economichef. Funktionen arbetar med att utveckla, förbättra och säkra den interna kontrollen avseende den finansiella rapporteringen i koncernen, dels proaktivt med fokus på den interna kontrollmiljön, dels med att granska hur den interna kontrollen fungerar.

Riskbedömning avseende den finansiella rapporteringen hos Södra syftar till att identifiera och utvärdera de väsentligaste riskerna, inklusive risk för bedrägeri och risker vid betydande förändringar, som påverkar den interna kontrollen avseende den finansiella rapporteringen i koncernens bolag, affärsområden och processer. Riskbedömningen resulterar i kontrollmål som stödjer att de grundläggande kraven på den externa finansiella rapporteringen uppfylls och utgör underlag för hur riskerna ska hanteras genom olika kontrollstrukturer. Riskbedömningen uppdateras årligen under ledning av koncernstab Koncernredovisning & Intern Kontroll och resultatet rapporteras till revisionsutskottet.

Viktiga regelverk

EXTERNNA:

- Lagen om ekonomiska föreningar ("Föreningslagen")
- Aktiebolagslagen
- Årsredovisningslagen
- Svensk kod för bolagsstyrning ("Koden")
- EU:s Marknadsmisbruksförordning 596/2014/EU



INTERNA

- Föreningens stadgar
- Föreningsstämma
- Arbetsordning för styrelsen
- Instruktion avseende arbetsfördelning mellan styrelse och vd
- Instruktion avseende ekonomisk rapportering till styrelsen
- Policyer och riktlinjer
- Uppförandekod



Revisors yttrande om föreningsstyrningsrapporten

Till föreningsstämman i Södra Skogsägarna ekonomisk förening, org.nr 729500-3789

UPPDRAG OCH ANSVARFÖRDELNING

Det är styrelsen som har ansvaret för föreningsstyrningsrapporten för år 2018 på sidorna 132–136.

GRANSKNINGENS INRIKTNING OCH OMFATTNING

Vår granskning har skett enligt FARs uttalande RevU 16 Revisorns granskning av bolagsstyrningsrapporten. Detta innebär att vår granskning av föreningsstyrningsrapporten har en annan inriktning och en väsentligt mindre omfattning jämfört med den inrikt-

ning och omfattning som en revision enligt International Standards on Auditing och god revisionssed i Sverige har. Vi anser att denna granskning ger oss tillräcklig grund för våra uttalanden.

UTTALANDE

En föreningsstyrningsrapport har upprättats. Vi anser att informationen i föreningsstyrningsrapporten är förenlig med årsredovisningen och koncernredovisningen för 2018.

Växjö den 13 februari 2019



Martin Johansson
Auktoriserad revisor

Madeleine Edberg
Auktoriserad revisor