
§ 223

Bolagsdialog med ALMI Företagspartner Nord AB

Dnr: RUN 661-2019

Beslut

Regionala utvecklingsnämnden tackar för informationen och genomförd dialog.

Ärendebeskrivning

Regionstyrelsen ansvarar för att ha uppsikt över bolagens verksamhet, så kallad uppsiktsplikt. I och med den nya organisationen för Region Västerbotten kommer den regionala utvecklingsnämnden att hålla i bolagsdialogerna 2019, för de bolag som tidigare har ägts av Regionförbundet i Västerbottens län.

Uppdraget innefattar att följa upp om bolagen bedriver sin verksamhet i enlighet med uppdraget, övervaka att målen för verksamheten uppnås samt att ha en fortlöpande uppsikt av bolagens verksamhet och ekonomi. Den interna kontrollen följs upp för att säkerställa att verksamheten är ändamålsenlig och kostnadseffektiv samt att det finns system och rutiner och att de fungerar på avsett vis.

Som ett led i uppsiktsplikten kallas huvudparten av Region Västerbottens hel- och delägda bolag till den regionala utvecklingsnämndens sammanträden under hösten 2019 för dialog. Bolagsdialogerna genomförs vid detta sammanträde samt vid regionala utvecklingsnämndens sammanträde den 2 oktober.

Dialogen utgår ifrån ägardirektiven och omfattar uppfyllelse av uppdrag och mål, visioner och utmaningar, väsentliga risker och frågor av större vikt. Skriftlig dokumentation har begärts in som underlag för dialogen. Följande skriftliga dokumentation begäras in:

- Årsredovisning
- Verksamhetsplan inklusive finansiella mål
- Internkontrollplan för innevarande år
- Internkontrollplan för kommande år
- Rapport internkontrolluppföljning föregående år
- Intyg/protokoll som visar på att bolagets styrelse prövat och intygar att den verksamhet som bedrivits inom bolaget, har bedrivits i enlighet med fastställt kommunalt ändamål och inom ramen för de kommunala befogenheterna
- Om förändring skett i bolagsuppgifter- utdrag från Bolagsverket

Regionala utvecklingsnämndens behandling av ärendet

Niklas Jonsson, VD ALMI Företagspartner i Nord AB visar en presentation och informerar om bolagets verksamhet.

Beslutsunderlag

Presentation

Samlingsdokument ALMI Företagspartner Nord AB

ALMI Företagspartner Nord AB
Checklista för Region Västerbotten

Dokument som efterfrågats	Bifogas som bilaga (markera med ett kryss)	Ej fastställd ännu (ange preliminär tidpunkt för fastställande)
1 Årsredovisning	X	
2 Verksamhetsplan inklusive finansiella mål		
3 Internkontrollplan för innevarande år	X	
4 Rapport för internkontrolluppföljning föregående år	X	
5 Internkontrollplan för kommande år		2019-11-01
6 Intyg/protokoll eller motsvarande, där det framgår att styrelsen har prövat och intygar att den verksamhet som bedrivits inom bolaget under den period som rapporten avser, har bedrivits i enlighet med fastställt kommunalt ändamål och inom ramen för de kommunala befogenheterna.	X	
7 Om förändring skett i bolagsuppgifter - utdrag från Bolagsverket		

Årsredovisning
för
Almi Företagspartner Nord AB
556735-6398

Räkenskapsåret
2018-01-01 - 2018-12-31

Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	4
Balansräkning	5
Tilläggsupplysningar	7

Styrelsen och verkställande direktören för Almi Företagspartner Nord AB får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2018-01-01 - 2018-12-31.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Förvaltningsberättelse

Almi Företagspartner Nord ABs årsredovisning är upprättad enligt BFNAR 2012:1 Årsredovisning och Koncernredovisning (K3). Se under rubrik Noter, not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper, för ytterligare information.

Information om verksamheten

Almi Företagspartner Nord AB är ett regionalt dotterbolag inom Almikoncernen. Bolaget har sitt säte i Västerbottens län, Umeå kommun och verksamheten bedrivs i Umeå, Skellefteå samt Luleå.

Almis uppdrag är att stärka det svenska näringslivets utveckling och verka för hållbar tillväxt genom att medverka till att utveckla och finansiera små och medelstora företag med lönsamhets- och tillväxtpotential. Verksamheten ska utgöra ett komplement till den privata marknaden och vara tillgänglig i hela landet.

Koncernens verksamhet är organiserad i två affärsområden Företagspartner och Almi Invest. Almi Företagspartner Nord AB ingår i affärsområdet Företagspartner som erbjuder lån och affärsutveckling till små och medelstora företag som vill växa och utvecklas.

Låneverksamhet

Lånen beviljas ofta i samarbete med banker eller andra kreditinstitut och kan användas för finansiering av bland annat tillväxt, exportsatsningar och innovation. Bolaget bereder, beslutar och följer upp låneärenden enligt förordning SFS 2012:872 i kommission för koncernens moderbolags räkning.

Affärsutveckling

Affärsutveckling innebär utveckling av ett företags affärsdrivande verksamhet och dess processer. Det kan handla om när nya företag startas, vid förnyelseprocesser eller när företag står inför nya utmaningar och satsningar. Almi erbjuder också seminarieverksamhet inom olika områden av företagande.

Finansiering

Almi Företagspartner Nord AB erhåller driftsanslag från koncernens moderbolag samt från regionala delägare. Ytterligare finansiering kan ske via särskilda medel från staten, landets regioner och EU samt genom projekt- och konsultintäkter i verksamheten.

Ägarförhållanden

Almi Företagspartner Nord AB ägs till 51 procent av moderbolaget i Almikoncernen Almi Företagspartner AB, org nr 556481-6204, till 24,5 procent av Region Norrbotten, org. nr 232100-0230, och till 24,5 procent av Region Västerbotten, org. nr 222000-2436.

Övergripande koncernredovisning upprättas av Almi Företagspartner AB, 556481-6204, Stockholm.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Inga väsentliga händelser har inträffat under räkenskapsåret.

Flerårsöversikt

Bolagets ekonomiska utveckling i sammandrag.

(Tkr)	2018	2017	2016	2015	2014
Rörelsens intäkter	32 905	35 965	33 137	27 167	40 159
Rörelseresultat	-1 286	4 052	4 044	141	97
Resultat efter finansiella poster	-1 270	4 074	4 041	140	84
Balansomslutning	29 779	34 578	31 743	26 726	24 865
Soliditet (%)	90,2	81,0	75,8	74,9	80,0
Medeltalet anställda	21	23	22	25	32

Nyckeltalsdefinitioner framgår av not 1.

Förändring av eget kapital (Tkr)

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100	23 969	4 074	28 143
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:		4 074	-4 074	0
Årets resultat			-1 270	-1 270
Belopp vid årets utgång	100	28 043	-1 270	26 873

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

Balanserat resultat	28 042 994
årets förlust	-1 269 648
	26 773 346

disponeras så att i ny räkning överföres	26 773 346
---	------------

Resultatet av bolagets verksamhet samt ställningen vid räkenskapsårets utgång framgår av efterföljande resultaträkning och balansräkning med tilläggsupplysningar.

Resultaträkning

Tkr

	Not	2018-01-01 -2018-12-31	2017-01-01 -2017-12-31
Rörelsens intäkter	2		
Anslag		32 146	34 838
Övriga rörelseintäkter		759	1 127
		32 905	35 965
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-13 911	-11 360
Personalkostnader	3	-20 280	-20 553
		-34 191	-31 913
Rörelseresultat		-1 286	4 052
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	4	17	27
Räntekostnader och liknande resultatposter		-1	-5
		16	22
Resultat efter finansiella poster		-1 270	4 074
Resultat före skatt		-1 270	4 074
Årets resultat		-1 270	4 074

Balansräkning

Not

2018-12-31

2017-12-31

Tkr

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

5

0

0

0

0

Finansiella anläggningstillgångar

Fordringar hos koncernföretag

11 816

11 816

Andra långfristiga värdepappersinnehav

5

5

11 821

11 821

Summa anläggningstillgångar

11 821

11 821

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

7

2 991

Fordringar hos koncernföretag

6 356

8 706

Aktuella skattefordringar

8

526

Övriga fordringar

195

865

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

892

3 323

7 458

16 411

Kortfristiga placeringar

Kortfristiga placeringar hos koncernföretag

10 500

6 500

10 500

6 500

Summa omsättningstillgångar

17 958

22 911

SUMMA TILLGÅNGAR

29 779

34 732

Balansräkning

Tkr

Not

2018-12-31

2017-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

100

100

100

100

Fritt eget kapital

Balanserat resultat

28 043

23 969

Årets resultat

-1 270

4 074

26 773

28 043

Summa eget kapital

26 873

28 143

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

788

1 166

Skulder till koncernföretag

0

1

Övriga skulder

6

605

1 055

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

1 513

4 367

Summa kortfristiga skulder

2 906

6 589

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

29 779

34 732

Tilläggsupplysningar

Tkr

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta. Övriga tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärden där inget annat anges.

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Intäktsredovisning

Driftsanslag intäktsförs till sin helhet under den period de avser. Övriga anslag intäktsförs då de utnyttjas för det förutbestämda syftet. Projektintäkter redovisas under den period då ett projekt genomförs och sammanfaller med kostnadsredovisningen för motsvarande projekt. Konsultintäkter redovisas under den period som en konsultinsats genomförs.

Ränteintäkter redovisas fördelat över löptiden med tillämpning av effektivräntemetoden. Effektivräntan är den ränta som gör att nuvärdet av alla framtida in- och utbetalningar under räntebindningstiden blir lika med det redovisade värdet av fordran.

Inkomsten redovisas till verkliga värden av vad som erhållits eller kommer att erhållas.

Inkomstskatter

Bolaget är enligt lagen om statlig inkomstskatt (IL 7 kap §16) frikallat från skattskyldighet för all annan inkomst än av näringsverksamhet som hänför sig till innehav av fastighet. Bolaget äger ingen fastighet.

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar och eventuella nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår utgifter som direkt kan hänföras till förvärvet av tillgången. Utgifter för löpande reparation och underhåll redovisas som kostnader.

Realisationsvinst respektive realisationsförlust vid avyttring av en anläggningstillgång redovisas som Övrig rörelseintäkt respektive Övrig rörelsekostnad.

Materiella anläggningstillgångar skrivs av systematiskt över tillgångens bedömda nyttjandeperiod och påbörjas när den materiella anläggningstillgången kan tas i bruk. När tillgångarnas avskrivningsbara belopp fastställs, beaktas i förekommande fall tillgångens restvärde. Om en tillgång har delats upp på olika komponenter skrivs respektive komponent av separat över dess nyttjandeperiod. Linjär avskrivningsmetod används för övriga typer av materiella tillgångar.

Följande avskrivningstider tillämpas:

Inventarier

5 år

Finansiella anläggningstillgångar

Finansiella tillgångar som är avsedda för långsiktigt innehav redovisas till anskaffningsvärde. Har en finansiell anläggningstillgång på balansdagen ett lägre värde än det bokförda värdet skrivs tillgången ner till detta lägre värde om det kan antas att värdenedgången är bestående.

Aktier och andelar i dotterbolag

Aktier och andelar i dotterbolag redovisas till anskaffningsvärde efter avdrag för eventuella nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår köpeskillingen som erlagts för aktierna samt förvärvskostnader. Eventuella kapitaltillskott och koncernbidrag läggs till anskaffningsvärdet när de uppkommer. Utdelning från dotterbolag redovisas som intäkt.

Nedskrivningsprövning av finansiella anläggningstillgångar

Vid varje balansdag bedömer Almi Företagspartner Nord AB om det föreligger indikation på nedskrivningsbehov i någon av de finansiella anläggningstillgångarna. Nedskrivningen redovisas i resultaträkningen. Nedskrivningsbehovet prövas individuellt för aktier och andelar och övriga enskilda finansiella anläggningstillgångar som är väsentliga.

Finansiella instrument

En finansiell tillgång eller finansiell skuld redovisas i balansräkningen när företaget blir part till instrumentets avtalsenliga villkor. En finansiell tillgång bokas bort från balansräkningen när den avtalsenliga rätten till kassaflödet från tillgången upphör, regleras eller när företaget förlorar kontrollen över den. En finansiell skuld, eller del av finansiell skuld, bokas bort från balansräkningen när den avtalade förpliktelsen fullgörs eller på annat sätt upphör.

Vid det första redovisningstillfället värderas omsättningstillgångar och kortfristiga skulder till anskaffningsvärde. Långfristiga fordringar samt långfristiga skulder värderas vid det första redovisningstillfället till upplupet anskaffningsvärde. Låneutgifter periodiseras som en del i lånets räntekostnad enligt effektivräntemetoden (se nedan).

Vid värdering efter det första redovisningstillfället värderas omsättningstillgångar enligt lägsta värdets princip, dvs. det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet på balansdagen. Bedömning av osäkra kundfordringar görs individuellt och eventuella osäkra kundfordringar reducerar fordran. Kortfristiga skulder värderas till nominellt belopp.

Långfristiga fordringar och långfristiga skulder värderas efter det första redovisningstillfället till upplupet anskaffningsvärde.

Upplupet anskaffningsvärde

Med upplupet anskaffningsvärde avses det belopp till vilket tillgången eller skulden initialt redovisades med avdrag för amorteringar, tillägg eller avdrag för ackumulerad periodisering enligt effektivräntemetoden av den initiala skillnaden mellan erhållet/betalat belopp och belopp att betala/erhålla på förfallodagen samt med avdrag för nedskrivningar.

Effektivräntan

Effektivräntan är den ränta som vid en diskontering av samtliga framtida förväntade kassaflöden över den förväntade löptiden resulterar i det initialt redovisade värdet för den finansiella tillgången eller den finansiella skulden.

Likvida medel

Likvida medel inkluderar kassamedel och disponibla tillgodohavanden hos banker och andra

kreditinstitut samt andra kortfristiga likvida placeringar som lätt kan omvandlas till kontanter och är föremål för en obetydlig risk för värdefluktuationer. För att klassificeras som likvida medel får löptiden inte överskrida tre månader från tidpunkten för förvärvet.

Offentliga bidrag

Inkomster från offentliga bidrag som inte är förenade med krav på framtida prestation redovisas som intäkt när villkoren för att få bidraget uppfyllts och de ekonomiska fördelar som är förknippade med transaktionen sannolikt kommer att tillfalla företaget samt inkomsten kan beräknas tillförlitligt. Offentliga bidrag har värderats till det verkliga värdet av den tillgång som företaget fått.

Inkomster från offentliga bidrag som är förenade med krav på framtida prestation redovisas som intäkt när prestationen utförs och de ekonomiska fördelar som är förknippade med transaktionen sannolikt kommer att tillfalla företaget och inkomsten kan beräknas tillförlitligt. Offentliga bidrag har värderats till det verkliga värdet av den tillgång som företaget fått.

Bidrag som mottagits före dess att villkoren för att redovisa det som intäkt har uppfyllts, redovisas som skuld.

Ersättningar till anställda

Kortfristiga ersättningar

Kortfristiga ersättningar i bolaget utgörs av lön, sociala avgifter, betald semester, betald sjukfrånvaro och sjukvård. Kortfristiga ersättningar redovisas som en kostnad och en skuld då det finns en legal eller informell förpliktelse att betala ut en ersättning.

Ersättningar efter avslutad anställning

I Almi Företagspartner Nord AB förekommer avgiftsbestämda pensionsplaner. I avgiftsbestämda planer betalar företaget fastställda avgifter till ett annat företag och har inte någon legal eller informell förpliktelse att betala något ytterligare även om det andra företaget inte kan uppfylla sitt åtagande. Bolagets resultat belastas för kostnader i takt med att de anställdas tjänster utförs.

Ersättningar vid uppsägning

Ersättningar vid uppsägning utgår då bolaget beslutar att avsluta en anställning före den normala tidpunkten för anställningens upphörande eller då en anställd accepterar ett erbjudande om frivillig avgång i utbyte mot sådan ersättning. Om ersättningen inte ger företaget någon framtida ekonomisk fördel redovisas en skuld och en kostnad när företaget har en legal eller informell förpliktelse att lämna sådan ersättning. Ersättningen värderas till den bästa uppskattningen av den ersättning som skulle krävas för att reglera förpliktelsen på balansdagen.

Uppskattningar och bedömningar

Inga viktiga uppskattningar och bedömningar har föranlett några förändringar under räkenskapsåret.

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet (%)

Eget kapital i procent av balansomslutning.

Medelantal anställda

Medelantal anställda under räkenskapsåret.

Not 2 Intäkternas fördelning

	2018-01-01 -2018-12-31	2017-01-01 -2017-12-31
I anslag ingår intäkter från:		
Moderbolag	14 503	15 674
Driftsanslag från regionala medägare	11 872	11 580
Projektintäkter	5 741	7 531
Övriga intressenter	29	53
	32 146	34 838
I övriga rörelseintäkter ingår:		
Projektintäkter, fakturerade	312	448
Konsultintäkter	300	536
Övriga rörelseintäkter	147	143
	759	1 127

Not 3 Antal anställda

	2018-01-01 -2018-12-31	2017-01-01 -2017-12-31
Medelantalet anställda	21	23

Not 4 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2018-01-01 -2018-12-31	2017-01-01 -2017-12-31
Intäkter från koncernföretag	17	27
	17	27

Not 5 Inventarier

	2018-12-31	2017-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 205	1 205
Försäljningar/utrangeringar	-233	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	972	1 205
Ingående avskrivningar	-1 205	-1 205
Försäljningar/utrangeringar	233	
Årets avskrivningar	0	
Utgående ackumulerade avskrivningar	-972	-1 205
Utgående redovisat värde	0	0

Not 6 Övriga skulder

	2018-12-31	2017-12-31
Offentliga bidrag	0	-196
Övrigt	-605	-859
	-605	-1 055

Skuldförda offentliga bidrag avser bolagets innovation- och affärsrådgivningsverksamhet. De villkor som krävs för att bidraget ska uppfylla kraven på en intäkt är att kostnader har upparbetats eller att planerad prestation har utförts. Bidragen förväntas realiseras inom 1-5år.

Not 7 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Inga väsentliga händelser har inträffat efter räkenskapsåret utgång som påverkar finansiella rapporten.

Umeå 2019-03-29



Britta Stoltz Lundström
Styrelseordförande



Torstein Bratvold



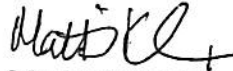
Alf Molin



Linda Hällerstrand



Erik Bergqvist



Mattias Karlsson



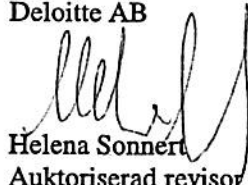
Ann-Charlotte Löfgren



Niklas Jonsson
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats 2019-04-04

Deloitte AB



Helena Sonner
Auktoriserad revisor

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Almi Företagspartner Nord AB
organisationsnummer 556735-6398

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Almi Företagspartner Nord AB för räkenskapsåret 2018-01-01 - 2018-12-31.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Almi Företagspartner Nord ABs finansiella ställning per den 31 december 2018 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till Almi Företagspartner Nord AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel, och att lämna en

revisionsberättelse som innehåller våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller fel och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

Som del av en revision enligt ISA använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för våra uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på fel, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen,

däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Almi Företagspartner Nord AB för räkenskapsåret 2018-01-01 - 2018-12-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till Almi Företagspartner Nord AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt. Den verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Stockholm den 4 april 2019

Deloitte AB

 Helena Sonnet
 Auktoriserad revisor

Area	Proj.	Responsible	Activity	Timeline (dd-mm-aa)	Priority	Impact (qualitative)	Impact (quantitative)	Cost (€)	Resources (person-days)	Dependencies	Risks	Comments	Responsible	Approval	Signature	Stamp
Area 1	1	Responsible 1	Activity 1.1	Timeline 1.1	Priority 1	Impact 1.1	Impact 1.2	Cost 1.1	Resources 1.1	Dependencies 1.1	Risks 1.1	Comments 1.1	Responsible 1.1	Approval 1.1	Signature 1.1	Stamp 1.1
	2	Responsible 2	Activity 1.2	Timeline 1.2	Priority 2	Impact 1.3	Impact 1.4	Cost 1.2	Resources 1.2	Dependencies 1.2	Risks 1.2	Comments 1.2	Responsible 1.2	Approval 1.2	Signature 1.2	Stamp 1.2
	3	Responsible 3	Activity 1.3	Timeline 1.3	Priority 3	Impact 1.5	Impact 1.6	Cost 1.3	Resources 1.3	Dependencies 1.3	Risks 1.3	Comments 1.3	Responsible 1.3	Approval 1.3	Signature 1.3	Stamp 1.3
	4	Responsible 4	Activity 1.4	Timeline 1.4	Priority 4	Impact 1.7	Impact 1.8	Cost 1.4	Resources 1.4	Dependencies 1.4	Risks 1.4	Comments 1.4	Responsible 1.4	Approval 1.4	Signature 1.4	Stamp 1.4
	5	Responsible 5	Activity 1.5	Timeline 1.5	Priority 5	Impact 1.9	Impact 1.10	Cost 1.5	Resources 1.5	Dependencies 1.5	Risks 1.5	Comments 1.5	Responsible 1.5	Approval 1.5	Signature 1.5	Stamp 1.5
	6	Responsible 6	Activity 1.6	Timeline 1.6	Priority 6	Impact 1.11	Impact 1.12	Cost 1.6	Resources 1.6	Dependencies 1.6	Risks 1.6	Comments 1.6	Responsible 1.6	Approval 1.6	Signature 1.6	Stamp 1.6
	7	Responsible 7	Activity 1.7	Timeline 1.7	Priority 7	Impact 1.13	Impact 1.14	Cost 1.7	Resources 1.7	Dependencies 1.7	Risks 1.7	Comments 1.7	Responsible 1.7	Approval 1.7	Signature 1.7	Stamp 1.7
	8	Responsible 8	Activity 1.8	Timeline 1.8	Priority 8	Impact 1.15	Impact 1.16	Cost 1.8	Resources 1.8	Dependencies 1.8	Risks 1.8	Comments 1.8	Responsible 1.8	Approval 1.8	Signature 1.8	Stamp 1.8
	9	Responsible 9	Activity 1.9	Timeline 1.9	Priority 9	Impact 1.17	Impact 1.18	Cost 1.9	Resources 1.9	Dependencies 1.9	Risks 1.9	Comments 1.9	Responsible 1.9	Approval 1.9	Signature 1.9	Stamp 1.9
	10	Responsible 10	Activity 1.10	Timeline 1.10	Priority 10	Impact 1.19	Impact 1.20	Cost 1.10	Resources 1.10	Dependencies 1.10	Risks 1.10	Comments 1.10	Responsible 1.10	Approval 1.10	Signature 1.10	Stamp 1.10
Area 2	11	Responsible 11	Activity 2.1	Timeline 2.1	Priority 11	Impact 2.1	Impact 2.2	Cost 2.1	Resources 2.1	Dependencies 2.1	Risks 2.1	Comments 2.1	Responsible 2.1	Approval 2.1	Signature 2.1	Stamp 2.1
	12	Responsible 12	Activity 2.2	Timeline 2.2	Priority 12	Impact 2.3	Impact 2.4	Cost 2.2	Resources 2.2	Dependencies 2.2	Risks 2.2	Comments 2.2	Responsible 2.2	Approval 2.2	Signature 2.2	Stamp 2.2
	13	Responsible 13	Activity 2.3	Timeline 2.3	Priority 13	Impact 2.5	Impact 2.6	Cost 2.3	Resources 2.3	Dependencies 2.3	Risks 2.3	Comments 2.3	Responsible 2.3	Approval 2.3	Signature 2.3	Stamp 2.3
	14	Responsible 14	Activity 2.4	Timeline 2.4	Priority 14	Impact 2.7	Impact 2.8	Cost 2.4	Resources 2.4	Dependencies 2.4	Risks 2.4	Comments 2.4	Responsible 2.4	Approval 2.4	Signature 2.4	Stamp 2.4
	15	Responsible 15	Activity 2.5	Timeline 2.5	Priority 15	Impact 2.9	Impact 2.10	Cost 2.5	Resources 2.5	Dependencies 2.5	Risks 2.5	Comments 2.5	Responsible 2.5	Approval 2.5	Signature 2.5	Stamp 2.5
	16	Responsible 16	Activity 2.6	Timeline 2.6	Priority 16	Impact 2.11	Impact 2.12	Cost 2.6	Resources 2.6	Dependencies 2.6	Risks 2.6	Comments 2.6	Responsible 2.6	Approval 2.6	Signature 2.6	Stamp 2.6
	17	Responsible 17	Activity 2.7	Timeline 2.7	Priority 17	Impact 2.13	Impact 2.14	Cost 2.7	Resources 2.7	Dependencies 2.7	Risks 2.7	Comments 2.7	Responsible 2.7	Approval 2.7	Signature 2.7	Stamp 2.7
	18	Responsible 18	Activity 2.8	Timeline 2.8	Priority 18	Impact 2.15	Impact 2.16	Cost 2.8	Resources 2.8	Dependencies 2.8	Risks 2.8	Comments 2.8	Responsible 2.8	Approval 2.8	Signature 2.8	Stamp 2.8
	19	Responsible 19	Activity 2.9	Timeline 2.9	Priority 19	Impact 2.17	Impact 2.18	Cost 2.9	Resources 2.9	Dependencies 2.9	Risks 2.9	Comments 2.9	Responsible 2.9	Approval 2.9	Signature 2.9	Stamp 2.9
	20	Responsible 20	Activity 2.10	Timeline 2.10	Priority 20	Impact 2.19	Impact 2.20	Cost 2.10	Resources 2.10	Dependencies 2.10	Risks 2.10	Comments 2.10	Responsible 2.10	Approval 2.10	Signature 2.10	Stamp 2.10
Area 3	21	Responsible 21	Activity 3.1	Timeline 3.1	Priority 21	Impact 3.1	Impact 3.2	Cost 3.1	Resources 3.1	Dependencies 3.1	Risks 3.1	Comments 3.1	Responsible 3.1	Approval 3.1	Signature 3.1	Stamp 3.1
	22	Responsible 22	Activity 3.2	Timeline 3.2	Priority 22	Impact 3.3	Impact 3.4	Cost 3.2	Resources 3.2	Dependencies 3.2	Risks 3.2	Comments 3.2	Responsible 3.2	Approval 3.2	Signature 3.2	Stamp 3.2
	23	Responsible 23	Activity 3.3	Timeline 3.3	Priority 23	Impact 3.5	Impact 3.6	Cost 3.3	Resources 3.3	Dependencies 3.3	Risks 3.3	Comments 3.3	Responsible 3.3	Approval 3.3	Signature 3.3	Stamp 3.3
	24	Responsible 24	Activity 3.4	Timeline 3.4	Priority 24	Impact 3.7	Impact 3.8	Cost 3.4	Resources 3.4	Dependencies 3.4	Risks 3.4	Comments 3.4	Responsible 3.4	Approval 3.4	Signature 3.4	Stamp 3.4
	25	Responsible 25	Activity 3.5	Timeline 3.5	Priority 25	Impact 3.9	Impact 3.10	Cost 3.5	Resources 3.5	Dependencies 3.5	Risks 3.5	Comments 3.5	Responsible 3.5	Approval 3.5	Signature 3.5	Stamp 3.5
	26	Responsible 26	Activity 3.6	Timeline 3.6	Priority 26	Impact 3.11	Impact 3.12	Cost 3.6	Resources 3.6	Dependencies 3.6	Risks 3.6	Comments 3.6	Responsible 3.6	Approval 3.6	Signature 3.6	Stamp 3.6
	27	Responsible 27	Activity 3.7	Timeline 3.7	Priority 27	Impact 3.13	Impact 3.14	Cost 3.7	Resources 3.7	Dependencies 3.7	Risks 3.7	Comments 3.7	Responsible 3.7	Approval 3.7	Signature 3.7	Stamp 3.7
	28	Responsible 28	Activity 3.8	Timeline 3.8	Priority 28	Impact 3.15	Impact 3.16	Cost 3.8	Resources 3.8	Dependencies 3.8	Risks 3.8	Comments 3.8	Responsible 3.8	Approval 3.8	Signature 3.8	Stamp 3.8
	29	Responsible 29	Activity 3.9	Timeline 3.9	Priority 29	Impact 3.17	Impact 3.18	Cost 3.9	Resources 3.9	Dependencies 3.9	Risks 3.9	Comments 3.9	Responsible 3.9	Approval 3.9	Signature 3.9	Stamp 3.9
	30	Responsible 30	Activity 3.10	Timeline 3.10	Priority 30	Impact 3.19	Impact 3.20	Cost 3.10	Resources 3.10	Dependencies 3.10	Risks 3.10	Comments 3.10	Responsible 3.10	Approval 3.10	Signature 3.10	Stamp 3.10

[illegible]

ALMI Företagspartner Nord AB-sep 18

Riskenomgång

RISK				
Risk	Riskbeskrivning	Kontroll / åtgärder vi själva kan påverka	Hur följer vi upp effektivitet och efterlevnad av kontrollåtgärder?	Ansvarig
1. Ändrade finansiella förutsättningar pga att våra ägare inte är nöjda med våra insatser. Alt prioriterar annan aktör	Utebliven effekt av våra insatser eller att vi inte når de målsättningar som våra ägare satt upp. Olika syn på vad vår uppdrag är eller att relationer med beslutsfattare inte fungerar. Andra offentligt finansierade aktörer positionerar sig inom Almis område.	- Hålla i relationerna med våra ägarrepresentanter, leverans på våra prioriterade mål, visa på effekten på tillväxt - effektmätningen. Följa NKI mätning för att säkra kundnöjdheten. Aktivt sprida resultat av vår verksamhet.	Täta dialoger med våra ägare för att säkra samsyn, styra och följa upp verksamheten för att säkra målfyllnad följa resultatet av NKI mätning.	Vd
2. Risk för suboptimering av verksamheten på grund av extern finansiering (från EU etc.)	Med extern finansiering följer risk för krav på annan inriktning på verksamheten. Detta kan minska ALMIs möjlighet att styra användningen av tilldelade medel för att uppnå verksamhetens mål. Risk för suboptimering av verksamheten om ALMI i första hand måste uppnå finansierarnas mål och i andra hand de egna målen.	- Säkra projekt mot ägardirektiv - Se projekten som en möjlighet till finansiering för att kunna göra mer av det som ligger i linje med våra ägardirektiv - Aktivt ledningsgruppsarbete	Att vi når våra mål samt att vi levererar i projektet så vi får betalt för våra rekvisitioner	Vd
3. Beslutade förändringar slår inte igenom i verksamheten	Risk för suboptimerad och splittrad verksamhet. Risk att vi inte lyckosamt implementerar beslutade strategiska förändringar. Risk att organisationen inte har samsyn i nödvändigheten att förändra arbetsätt mm. Risk att vi inte når uppsatta mål.	Genomslageffekten inbyggd i arbetssättet - Effektivt ledningsgruppsarbete - Väl förankrat VP arbete - Tydliga mål individ och bolag - Möten all personal 4 ggr per år fokus omvärld/samsyn/arbetsätt/samarbete - Kontorsmöten - Coaching och uppföljning av närmaste chef. - Möten fysiskt hela bolaget 2 ggr/år	Uppföljning av VP och analys av rapporter/målfyllnad	Vd
4. Projektrisk uppsättning, uppföljning, rapportering, revision.	Projektrisken innefattar projekt där externa finansierare är inblandade och vi riskerar att inte få betalt ur projektet för våra upparbetade kostnader. Risk uppstår framför att pga: - Projekt och administration är geografiskt separerade - Efterlevnad av regelverk krångligt, många medarbetare inblandade. - Myndigheter tolkar regelverket på olika sätt.	Säkerställa kompetens hos våra rådgivningschefer, projektmedarbetare och projektkoordinator/adm, bra dialog med vår ekonomisavvare. - Dialog med externa finansierare/strukturfundsmyndighet samt reviderande myndighet	- Bevakning av regelverk - Regelbunden projektuppföljning.	TE

RISK			Kontroll / åtgärder vi själva kan påverka	Hur följer vi upp effektivitet och efterlevnad av kontrollåtgärder?	Ansvarig
Risk	Riskbeskrivning				
5.	Risk för bristande kvalitet i verksamhetsuppföljning	Risk för kvalitetsbrist om medarbetare inte registrerar på likartat sätt i IT-stödsystem. projekt kräver extra noggrannhet vid registrering av tid och aktiviteter då detta är avgörande för att redovisning och rekvisitioner ska bli korrekta. Även analys av verksamheten kräver rätt och lika registrering för att säkerställa rätt utfall mot våra koncernmål och projektmål.		- Uppföljning av kvalitet i CRM av crm ansvarig - Crm ansvariga som hanterar revisionsrapporter och coachar medarbetare. lathund tidreg. - Säkerställa att alla förstår hur man ska registrera tillgänglighetsrapporter	Rådgivningschef
6.	Bristande kvalitet och effektivitet i vår försäljning	Risk att vi missar behov som vi kan leverera till kund om rådgivare bara fokuserar på sitt eget uppdrag. Samarbete över gränserna ger bättre kundnytta och effektivare verksamhet. Rätt bedömning av kundens potential och nytta kräver analys och samarbete. Risk att för mycket resurser läggs på kund med låg potential och nytta.		Säkra att alla har kunskap om målgruppsmodellen, våra erbjudanden och kan identifiera behov av rätt insats till rätt kund. Säkerställa fortsatt implementering av första kundmötet mm. Gemensam beslutsprocess klassificering prio kund. Säkra samsyn i lg för att säkerställa implementering	Rådgivnings/finansieringschefer
7.	Octisk kundverksamhet	Risk att ALMI samarbetar med eller finansierar bolag som har verksamhet som är oetisk eller som agerar oetiskt, kriminellt eller liknande. Digitalisering och scoring kan öka risken då kännedom om kund blir sämre.		Fängas i kreditgivningsprocessen (ingår i kreditanalysen). En övergripande etikipolicy finns på plats och är kommunicerad, ALMI koncern har ett etikråd som kan konsulteras.	VD
8.	Känslig kundinformation läcker ut	ALMI hanterar stora mängder känslig information (affärsinformation, börsbolag, kreditprövningar etc.). Om känslig information skulle läcka ut skulle det skada anseende och förtroende för ALMI. Risken har ökat, delvis pga. att ALMI har ökat transparensen internt genom höjda behörigheter för de anställda i CRM-systemet - fler medarbetare har tillgång till mer information, samtidigt som "hacker"-attacker utifrån blir alltmer sannolikt. Tekniken möjliggör mer flexibelt arbetssätt som ökar riskerna (exvis styrelseprotokoll på internet).		- Skrivna Sekretessavtal - Policy för informationssäkerhet - Tvåfaktorsautentisering för säkrare arbete utanför arbetsplatsen har implementerats. Undvika att skicka känsliga kunduppgifter i mail.	Vd
9.	Affärsstopp på grund av långvarigt IT-avbrott	Långvariga störningar påverkar affärsrelationer och arbetet internt. Med långvarig avses en vecka eller mer.		Rapportera störningar, ta del av kontinuitetsplan (Vi kan ej påverka - hanteras koncerngemensamt)	Vd

RISK			Hur följer vi upp effektivitet och efterlevnad av kontrollåtgärder?	Ansvarig
Risk	Riskbeskrivning	Kontroll / åtgärder vi själva kan påverka		
10. Missnöjd kund	Kund som fått dåligt bemötande, känner sig kränkt eller inte har fått det den anser sig ha rätt att få.	Arbeta med utfall på NKI mätningarna. Kontakta missnöjda kunder och följ upp låga utfall i medarbetarsamtal.	NKI utfall	Rådgivnings/finansieringschefer
11. Mediarev	Missnöjd kund vänder sig till media. Rapporter publiceras som undergräver Almis trovärdighet.	Arbeta med utfall på NKI mätningarna se ovan. Kommunicera och följ vår kommunikationspolicy.	Incidentrapportering	Vd
12. Att våra finansieringsprodukter inte passar/attraherar vår prio målgrupp.	Konkurrensen hårdnar från andra digitala aktörer som förenklat ansökan och har snabba beslut. Beslut fattas om andra statliga insatser.	Marknadsföra nyttan av Almis finansiering, ta fram bra kundcase att visa på. Omvärldsbevakning och spela in till koncernledning vad vi upplever i marknaden. Digitalisera och förenkla för kund (koncernfråga) innebär att det är av stor vikt att våra medarbetare köper in och förstärker kundens upplevelse av enkelhet och mervärde i vår rådgivning.	NKI utfall, efterfrågan i volym, och antal.	Vd
13. Förlust av nyckelperson	En medarbetare sitter själv på all kunskap inom för verksamheten avgörande område.	Bra rutiner för dokumentation av viktig information. Rutiner för kunskapsöverföring vid uppsägning.	Medarbetarsamtal	Vd
14. Dålig arbetsmiljö	Omotiverade medarbetare eller medarbetare som inte trivs på jobbet pga fysisk eller psykosocial miljö.	Jobba med utfall av medarbetarundersökning. Arbetsmiljö plan. Medarbetarsamtal och lyhördhet hos ledningen.	Årlig medarbetarundersökning. Systematiskt arbetsmiljöarbete.	Rådgivnings/finansieringschefer/Vd
15. Oetiskt agerande (internt)	Risk för jäv eller oetiskt beteende från underkonsulter, anställda och styrelseledamöter.	Kommunicera och diskutera vår Etikpolicy och företagskultur vid våra personalmöten och i styrelserummet. Översyn av standardkontrakt med underkonsulter.	Incidentrapportering	Vd

RISK				
Risk	Riskbeskrivning	Kontroll / åtgärder vi själva kan påverka	Hur följer vi upp effektivitet och efterlevnad av kontrollåtgärder?	Ansvarig
16. Felaktiga utbetalningar	Risk att en enskild utbetalning går fel, medvetet eller omedvetet. Till fel mottagare eller utan rätt godkännande.	- Samtliga utbetalningar kräver dualitet. Attestordning efterlevs, tvingande it system Säkerställa rätt behörigheter i systemet. Kontroll av underlag mot utbetalning görs från 2016 i 3 steg med dubbla kontroller på Moderbolagets ekonomienhet.	Incidentrapportering	Vd
17. Bristande kunskap och tillämpning om förenklad upphandling och LOU	Risk att vi inte följer vår upphandlingsinstruktion och att LOU ej efterlevs.	- Ta hjälp av upphandlingsansvarig för koncernen - upphandlingsansvarig i bolaget - Kommunera vår upphandlingsinstruktion - Intern utbildning, checklista och mallar för direktupphandling och avrop för upphandlade konsultpooler.	Kontroll av leverantörsreskontra.	Vd
18. Bristande kompetens	Strategi 2018 och snabb förändringstakt i omvärlden ställer nya krav på kompetens, bla inom företagsekonomi, finansiering, digitalisering och hållbarhet.	Medvetandegöra nya kompetenskrav, erbjuda utbildning samt stimulera till egna initiativ att ta till sig ny kompetens. Interna utbildningsprogram och nya krav i certifieringen (koncern). Kompetensväxling?	Medarbetarsamtal, följa upp handlingsplaner och prov/certifiering	Rådgivningschef
19. Avkastningen i låneverksamheten	Risk att avkastningen i låneverksamheten sjunker under målet 2 % alternativt är för hög > 4 %	Kvalite i kreditberedning och beslutsprocess, säkerställa kompetens och följa upp och ha kontroll på risk i vår stock. Säkerställa att vi även tar medvetna risker inom vårt fokusområde tidiga skeden.	Analys och uppföljning av tillgängliga rapporter, följa upp efterlevnad av rätt raiting, uppföljning A händelser.	Finansieringsansvarig
20. Likviditetsbrist i låneverksamheten	Risk att likviditeten i låneportföljen inte är tillräcklig för behovet i regionen	Vi har med stor omsorg säkerställt att vi har tillräckligt med likviditet. Vid uppföljning skapas kreditrisk bröken har möjlighet att ta en större del.	Analys och uppföljning av tillgängliga rapporter, följa upp efterlevnad av arbetssätt.	Finansieringsansvarig



Almi Företagspartner

Dotterbolag 2018

Almi Företagspartner Nord AB

6 respondenter

December 2018

Origo Group

Innehåll

Om undersökningen	3
Resultat	5
Delindex	6
Arbetar styrelsen med rätt frågor?	9
Arbetar styrelsen på rätt sätt?	12
Arbetar styrelsens ordförande på rätt sätt?	15
Hur väl fungerar processen kring styrelsemötena?	18
Präglas styrelsearbetet av goda relationer och högt engagemang?	21
Har styrelsen den kompetens som krävs för att möta uppdraget?	24
Hur väl fungerar samarbetet med vd och ledning?	27

A grayscale photograph of a cluttered desk. In the upper left, a laptop is open, showing a keyboard and a screen with some text. To the right of the laptop, there are several sheets of paper, some of which appear to be part of a binder or folder. A chair is visible in the lower right corner, partially obscured by the desk. The overall scene suggests a workspace or a place of study.

Om undersökningen

Fakta om undersökningen

Genomförande

Undersökningen har genomförts under november och december 2018 av Origo Group.

Origo Group bildades augusti 2017 och har sin bakgrund i bolagen CMA Research, Markör Marknad & Kommunikation, Scandinfo Marketing Research och MIND Research.

Läs mer på www.origogroup.com.

Projektledare på Origo: Henrik Brandes.

Kontaktperson på Almi Företagspartner: Paula Fredin

Metod

Datainsamlingen gjordes som en webbenkät. 120 utskick gjordes och 109 personer besvarade enkäten. Svarsfrekvensen blev 91 procent.

Enkät

Enkäten består av frågor rörande styrelseutvärdering såsom "Arbetar styrelsen med rätt frågor?", "Arbetar styrelsen på rätt sätt?", "Arbetar styrelsens ordförande på rätt sätt?", "Hur väl fungerar processen kring styrelsemötena?", "Präglas styrelsearbetet av goda relationer och högt engagemang?", "Har styrelsen den kompetens som krävs för att möta uppdraget?" samt "Hur väl fungerar samarbetet med vd och ledning?".

Resultat

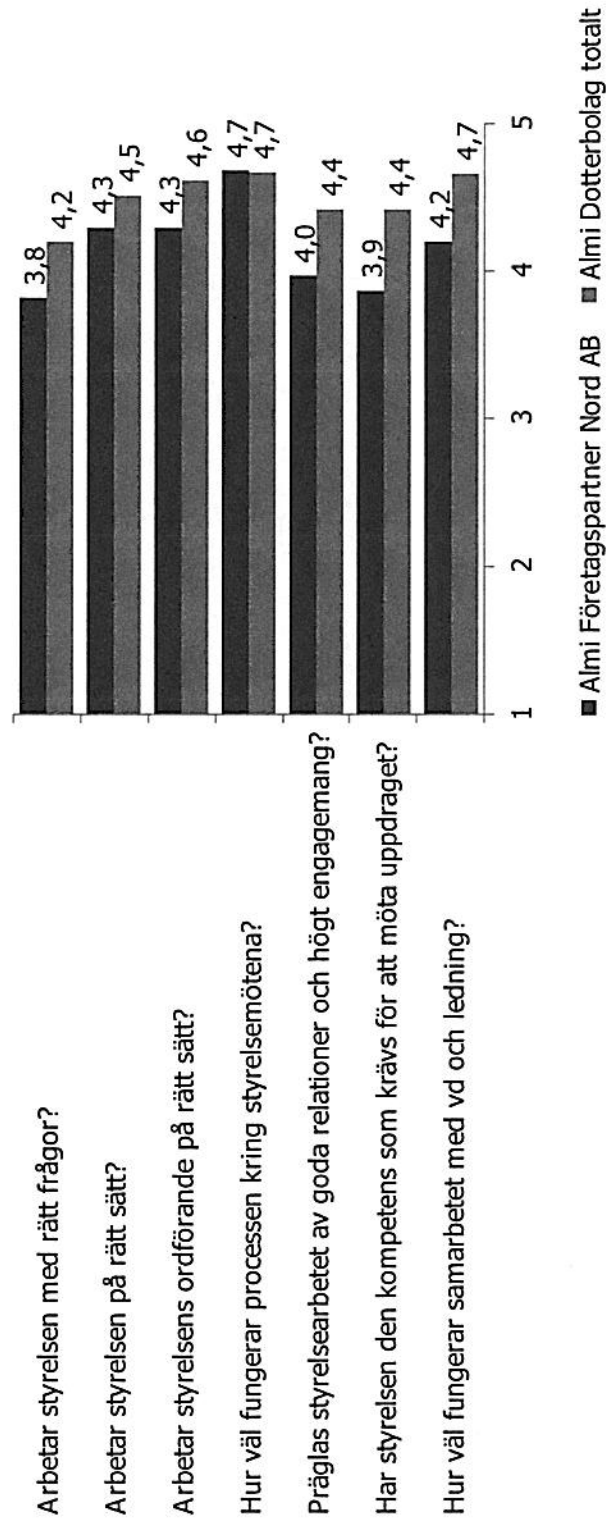
Delindex

Delindexen baseras på de frågor som finns inom respektive område och redovisas på en femgradigskala.

Arbetar styrelsen med rätt frågor?	3,8
Arbetar styrelsen på rätt sätt?	4,3
Arbetar styrelsens ordförande på rätt sätt?	4,3
Hur väl fungerar processen kring styrelsemötena?	4,7
Präglas styrelsearbetet av goda relationer och högt engagemang?	4,0
Har styrelsen den kompetens som krävs för att möta uppdraget?	3,9
Hur väl fungerar samarbetet med vd och ledning?	4,2

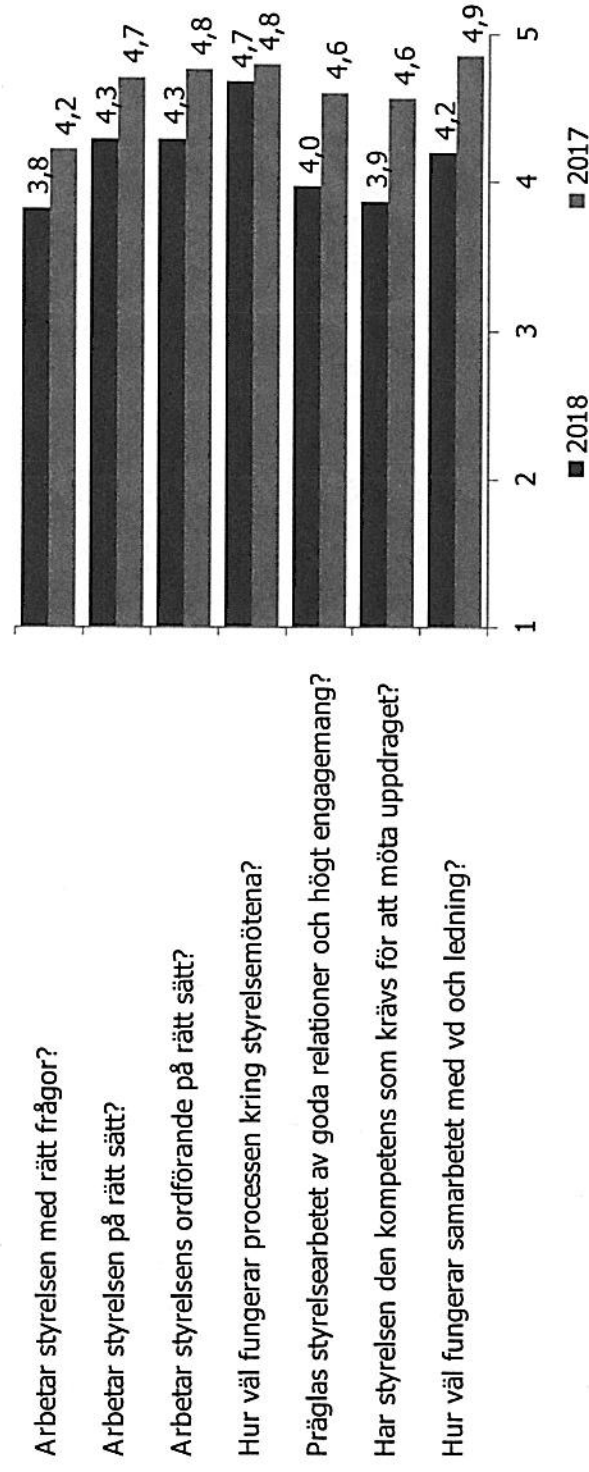
Delindex

Jämförelse mot totalt



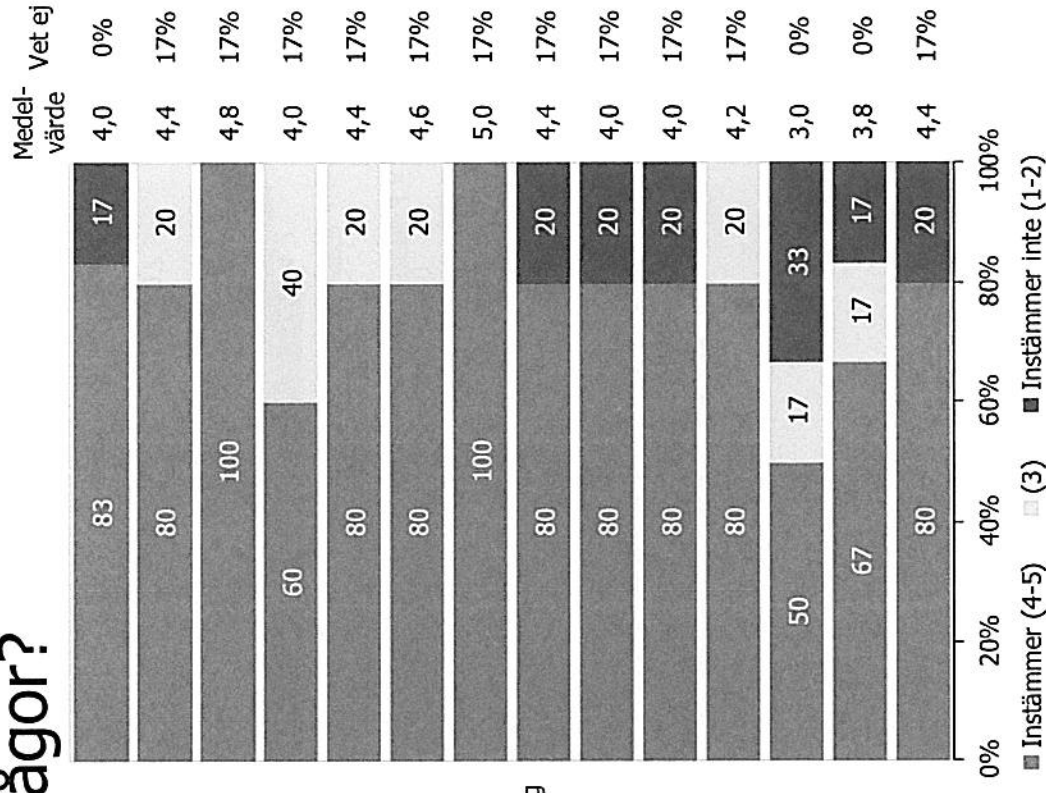
Delindex

Jämförelse mot 2017



Arbetar styrelsen med rätt frågor?

- Styrelsens roll och funktion är tydlig i bolaget
- Styrelsen har en god bild av regional ägares intentioner och förväntningar
- Styrelsen har en god bild av moderbolagets intentioner och förväntningar
- Styrelsen bidrar på bästa sätt till bolagets verksamhetsutveckling
- Rapporteringen möjliggör för styrelsen att följa upp verksamhetens ställning och resultat såväl kortsiktigt som
- Styrelsen följer upp hur väl bolaget uppnår såväl sina kortsiktiga som sina långsiktiga mål
- Styrelsen är medveten om koncernens policyer
- Styrelsen har säkerställt att bolaget genomfört en riskkartläggning och en riskanalys
- Styrelsen har bra rutiner för att övervaka risker
- Styrelsen har beredskap för hantering av ev. kriser
- Styrelsen följer upp att bolaget har en plan för kompetensförsörjning
- Styrelsen har en tydlig plan för att nå hållbarhetsmålen och implementera hållbarhetspolicyn
- Digitalisering och dess inverkan på bolagets verksamhet är en prioriterad fråga i styrelsen
- Styrelsen har möjlighet att enskilt diskutera VDs prestationer och ersättning



Arbetar styrelsen med rätt frågor? Jämförelse mot totalt

Styrelsens roll och funktion är tydlig i bolaget

Styrelsen har en god bild av regional ägares intentioner och förväntningar

Styrelsen har en god bild av moderbolagets intentioner och förväntningar

Styrelsen bidrar på bästa sätt till bolagets verksamhetsutveckling

Rapporteringen möjliggör för styrelsen att följa upp

verksamhetens ställning och resultat såväl kortsiktigt som

Styrelsen följer upp hur väl bolaget uppnår såväl sina kortsiktiga som sina långsiktiga mål

Styrelsen är medveten om koncernens policyer

Styrelsen har säkerställt att bolaget genomfört en riskkartläggning och en riskanalys

Styrelsen har bra rutiner för att övervaka risker

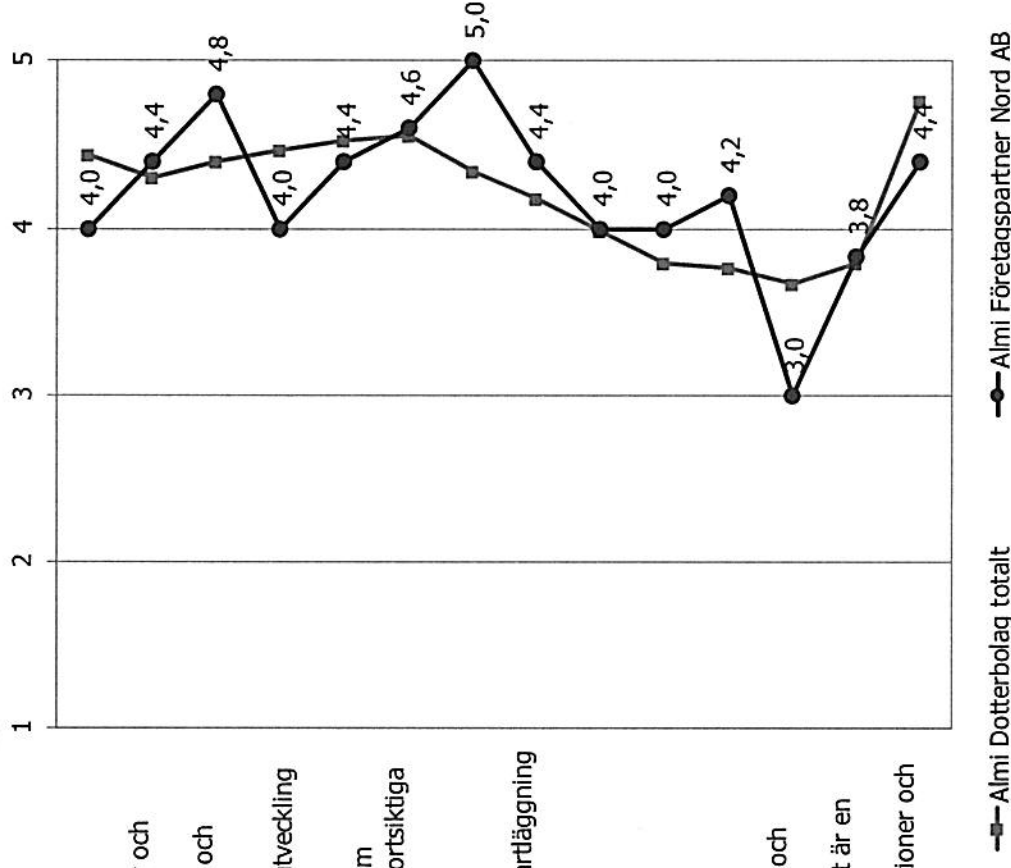
Styrelsen har beredskap för hantering av ev. kriser

Styrelsen följer upp att bolaget har en plan för kompetensförsörjning

Styrelsen har en tydlig plan för att nå hållbarhetsmålen och implementera hållbarhetspolicyn

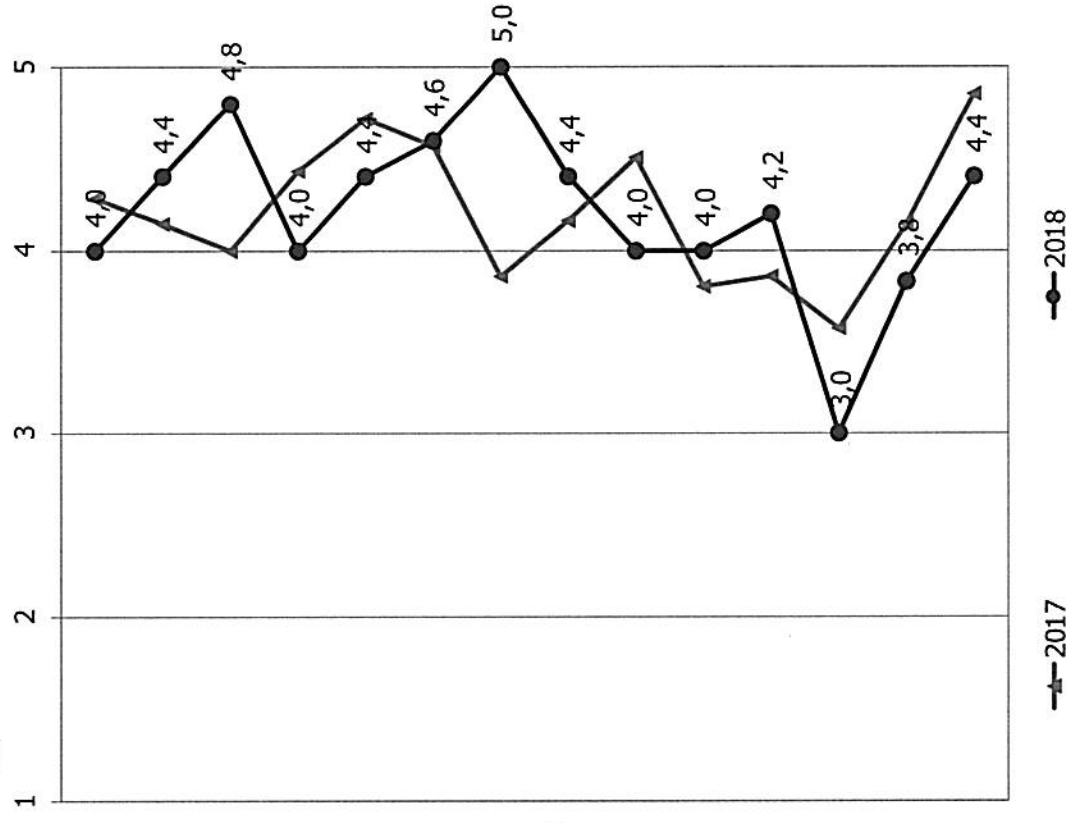
Digitalisering och dess inverkan på bolagets verksamhet är en prioriterad fråga i styrelsen

Styrelsen har möjlighet att enskilt diskutera VDs prestationer och ersättning



Arbetar styrelsen med rätt frågor? Jämförelse mot 2017

- Styrelsens roll och funktion är tydlig i bolaget
- Styrelsen har en god bild av regional ägares intentioner och förväntningar
- Styrelsen har en god bild av moderbolagets intentioner och förväntningar
- Styrelsen bidrar på bästa sätt till bolagets verksamhetsutveckling
- Rapporteringen möjliggör för styrelsen att följa upp verksamhetens ställning och resultat såväl kortsiktigt som
- Styrelsen följer upp hur väl bolaget uppnår såväl sina kortsiktiga som sina långsiktiga mål
- Styrelsen är medveten om koncernens policyer
- Styrelsen har säkerställt att bolaget genomfört en riskkartläggning och en riskanalys
- Styrelsen har bra rutiner för att övervaka risker
- Styrelsen har beredskap för hantering av ev. kriser
- Styrelsen följer upp att bolaget har en plan för kompetensförsörjning
- Styrelsen har en tydlig plan för att nå hållbarhetsmålen och implementera hållbarhetspolicyn
- Digitalisering och dess inverkan på bolagets verksamhet är en prioriterad fråga i styrelsen
- Styrelsen har möjlighet att enskilt diskutera VDs prestationer och ersättning



Arbetar styrelsen på rätt sätt?

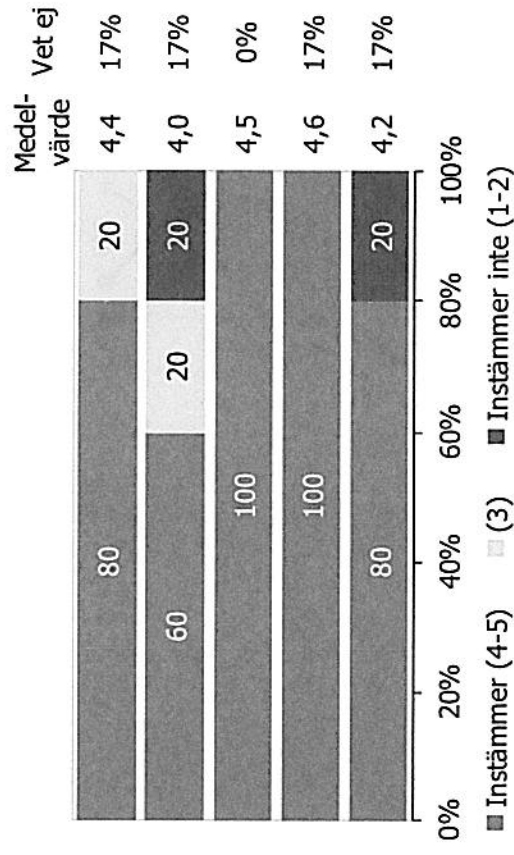
Styrelsearbetet präglas av ett långsiktigt perspektiv

Styrelsen använder tiden på mötena på ett effektivt sätt

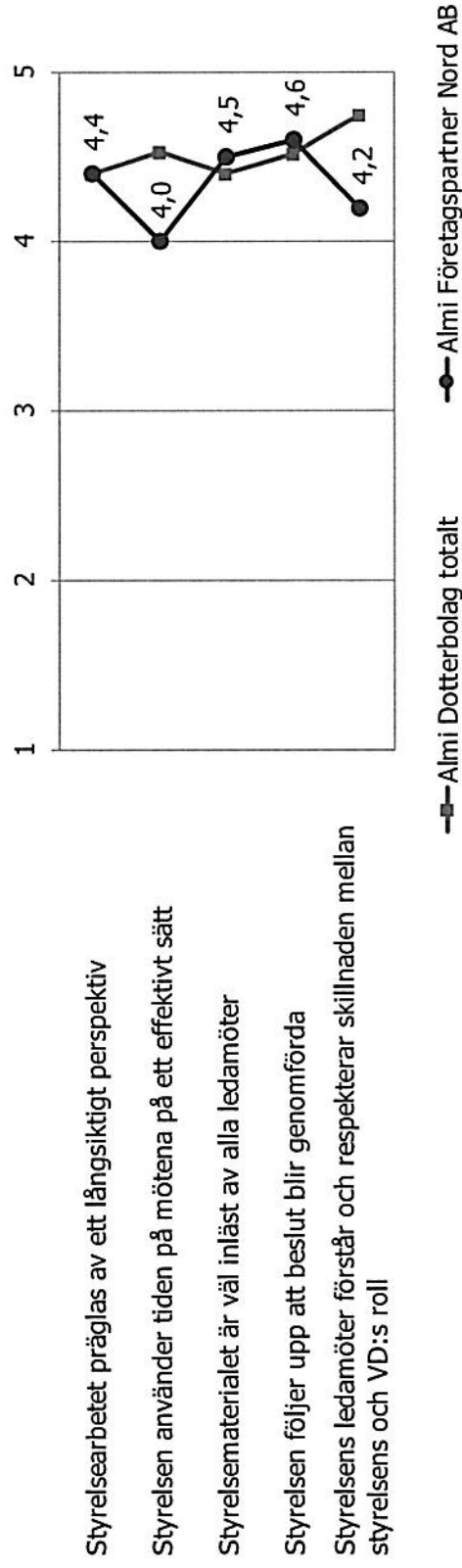
Styrelsematerialet är väl inläst av alla ledamöter

Styrelsen följer upp att beslut blir genomförda

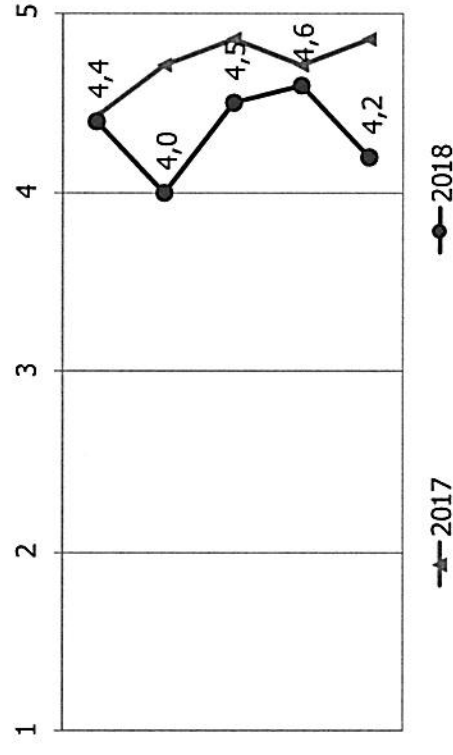
Styrelsens ledamöter förstår och respekterar skillnaden mellan styrelsens och VD:s roll



Arbetar styrelsen på rätt sätt? Jämförelse mot totalt



Arbetar styrelsen på rätt sätt? Jämförelse mot 2017



Styrelsearbetet präglas av ett långsiktigt perspektiv

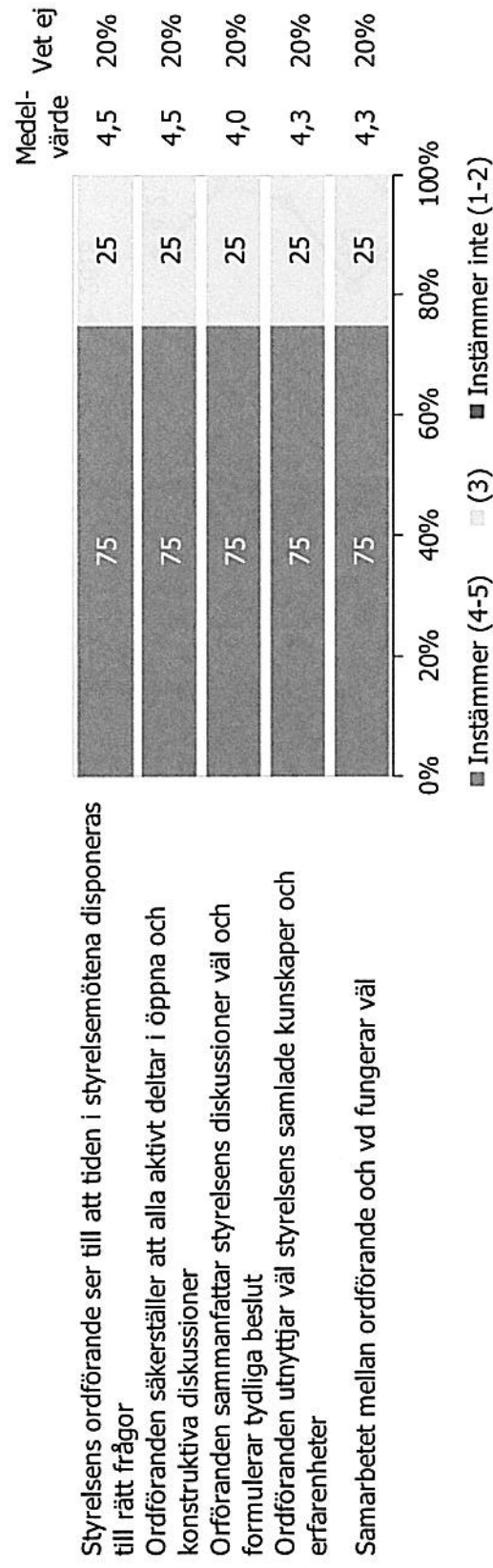
Styrelsen använder tiden på mötena på ett effektivt sätt

Styrelsematerialet är väl inläst av alla ledamöter

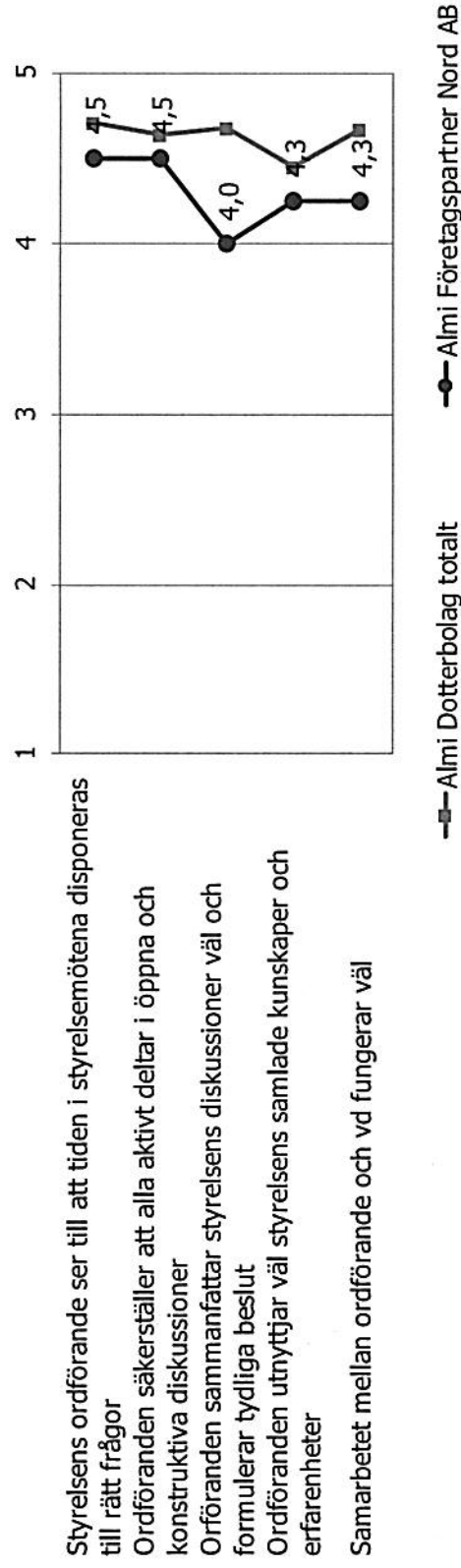
Styrelsen följer upp att beslut blir genomförda

Styrelsens ledamöter förstår och respekterar skillnaden mellan styrelsens och VD:s roll

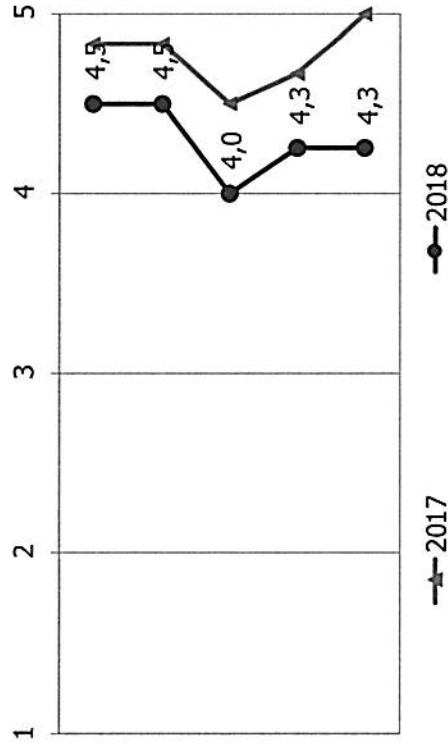
Arbetar styrelsens ordförande på rätt sätt?



Arbetar styrelsens ordförande på rätt sätt? Jämförelse mot totalt

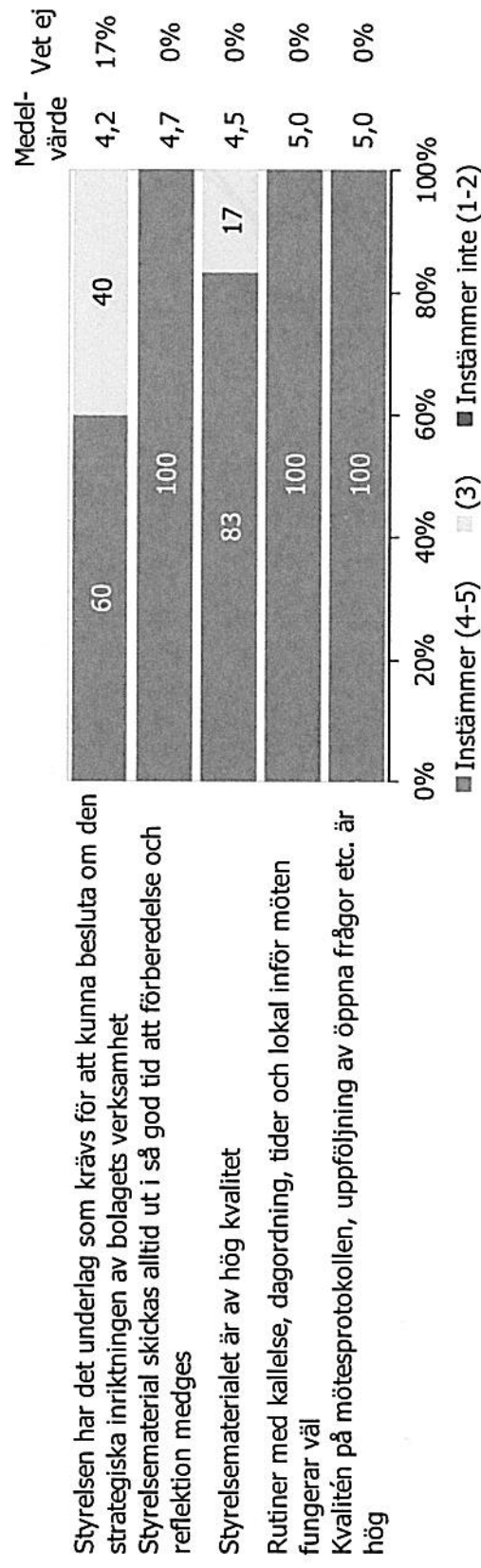


Arbetsstyrelsens ordförande på rätt sätt? Jämförelse mot 2017

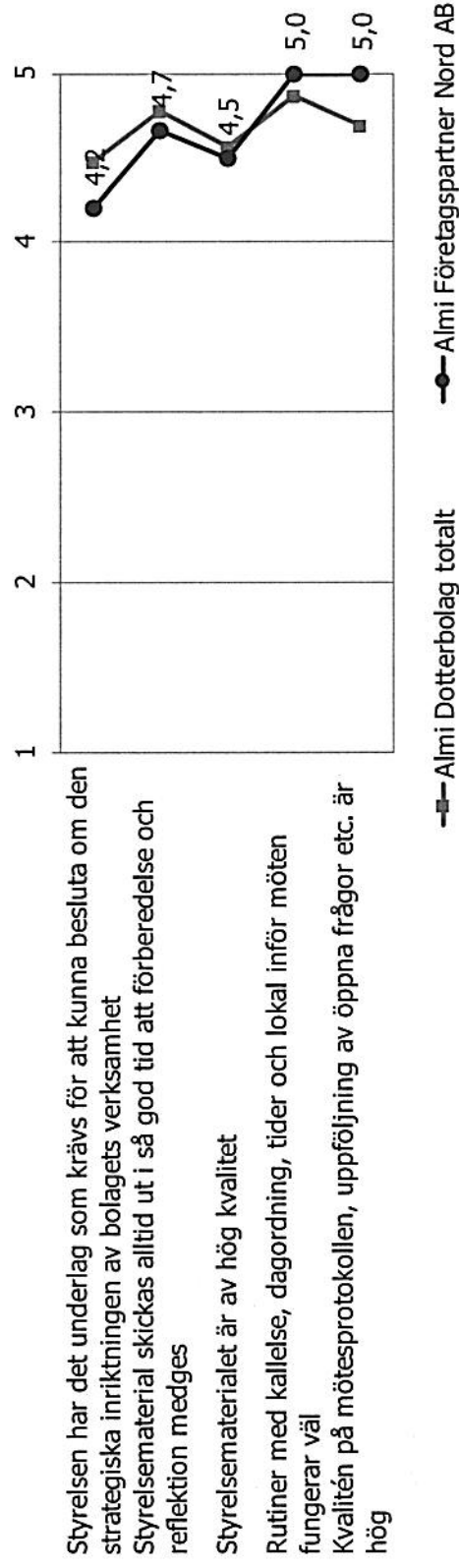


Styrelsens ordförande ser till att tiden i styrelsemötena disponeras till rätt frågor
 Ordföranden säkerställer att alla aktivt deltar i öppna och konstruktiva diskussioner
 Ordföranden sammanfattar styrelsens diskussioner väl och formulerar tydliga beslut
 Ordföranden utnyttjar väl styrelsens samlade kunskaper och erfarenheter
 Samarbetet mellan ordförande och vd fungerar väl

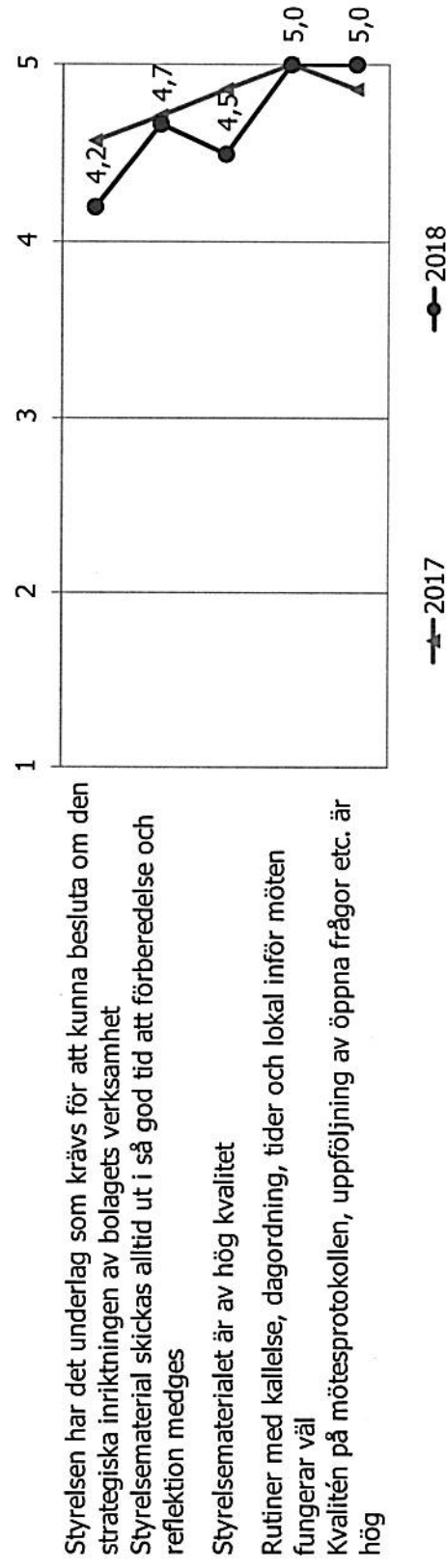
Hur väl fungerar processen kring styrelsemötena?



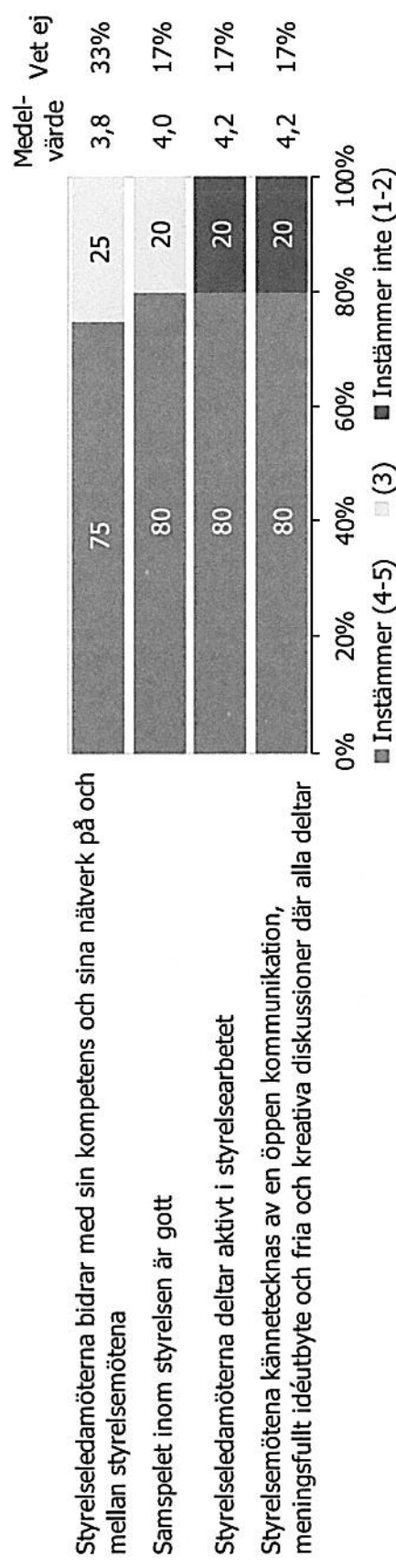
Hur väl fungerar processen kring styrelsemötena? Jämförelse mot totalt



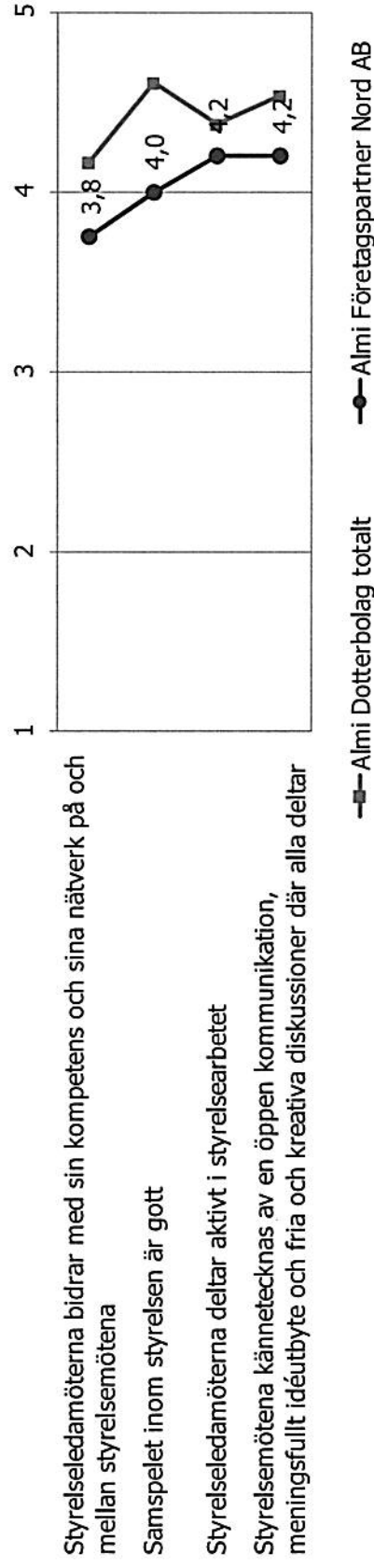
Hur väl fungerar processen kring styrelsemötena? Jämförelse mot 2017



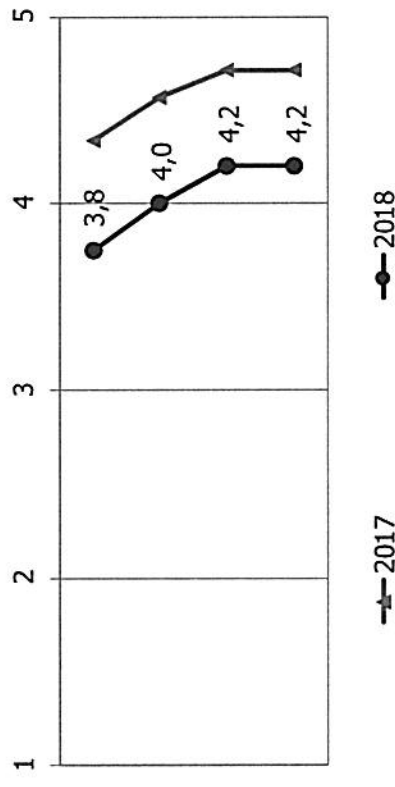
Präglas styrelsearbetet av goda relationer och högt engagemang?



Präglas styrelsearbetet av goda relationer och högt engagemang? Jämförelse mot totalt



Präglas styrelsearbetet av goda relationer och högt engagemang? Jämförelse mot 2017



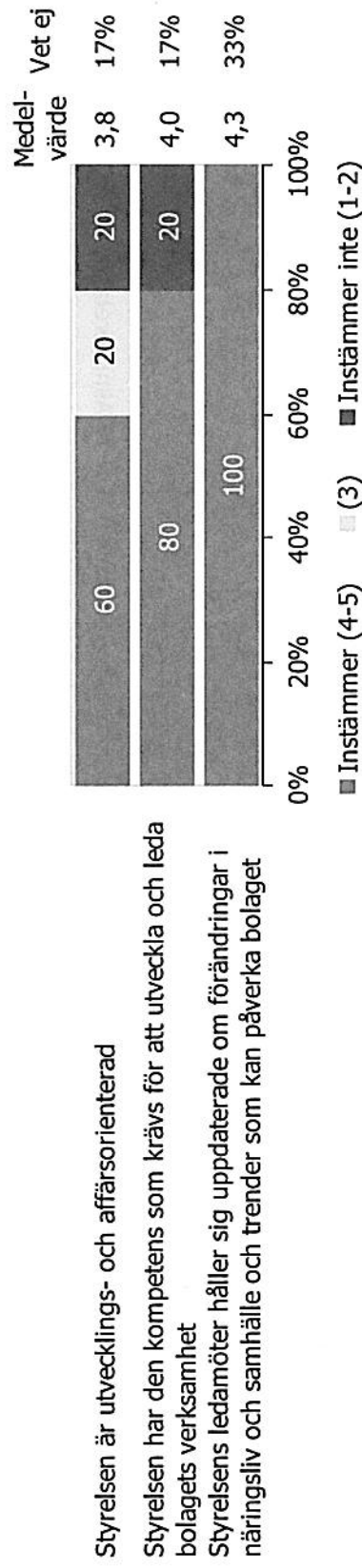
Styrelseledamöterna bidrar med sin kompetens och sina nätverk på och mellan styrelsemötena

Samspelet inom styrelsen är gott

Styrelseledamöterna deltar aktivt i styrelsearbetet

Styrelsemötena kännetecknas av en öppen kommunikation, meningsfullt idéutbyte och fria och kreativa diskussioner där alla deltar

Har styrelsen den kompetens som krävs för att möta uppdraget?

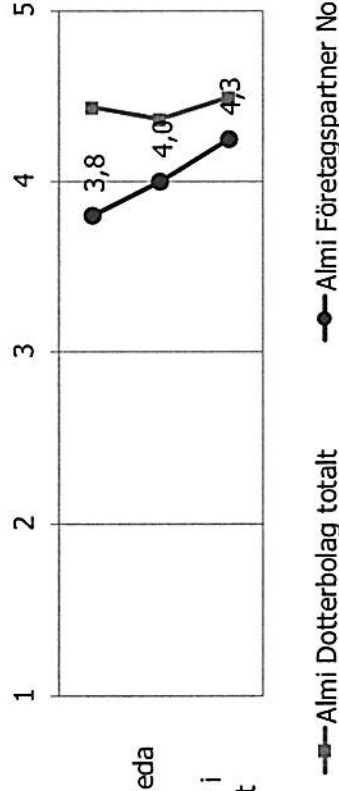


Har styrelsen den kompetens som krävs för att möta uppdraget? Jämförelse mot totalt

Styrelsen är utvecklings- och affärsorienterad

Styrelsen har den kompetens som krävs för att utveckla och leda bolagets verksamhet

Styrelsens ledamöter håller sig uppdaterade om förändringar i näringsliv och samhälle och trender som kan påverka bolaget

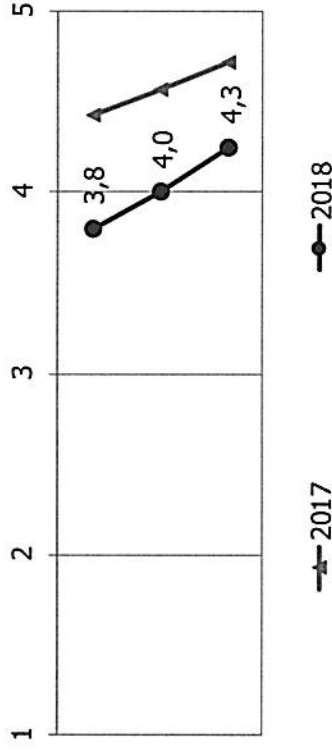


Har styrelsen den kompetens som krävs för att möta uppdraget? Jämförelse mot 2017

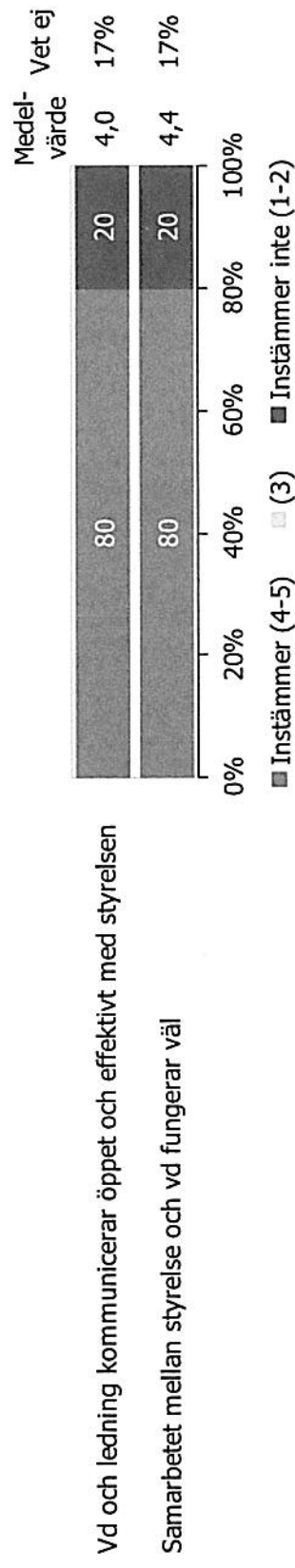
Styrelsen är utvecklings- och affärsorienterad

Styrelsen har den kompetens som krävs för att utveckla och leda bolagets verksamhet

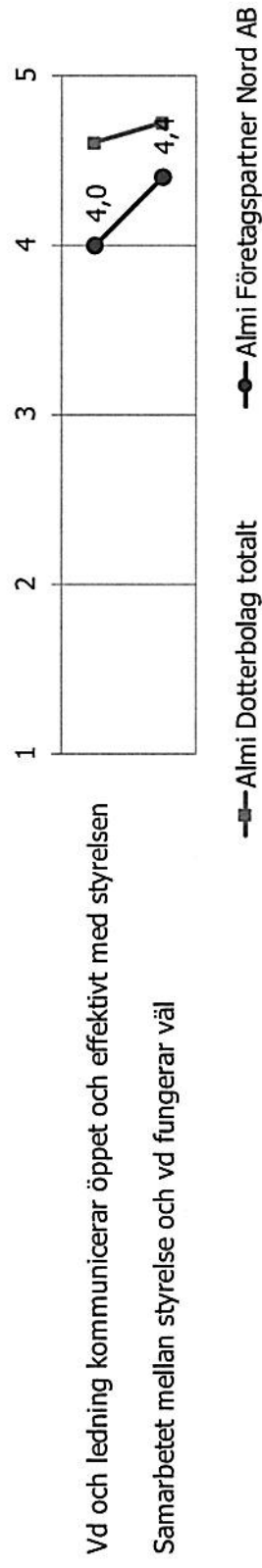
Styrelsens ledamöter håller sig uppdaterade om förändringar i näringsliv och samhälle och trender som kan påverka bolaget



Hur väl fungerar samarbetet med vd och ledning?



Hur väl fungerar samarbetet med vd och ledning? Jämförelse mot totalt



Hur väl fungerar samarbetet med vd och ledning? Jämförelse mot 2017

