

**OK Västerbotten**



Våra stationer  
är och ska vara en  
mötesplats.

KOOPERATIV STYRNINGSRAPPORT 2023

## Vi följer svensk kod för styrning av kooperativa företag

Koden för styrning av kooperativa och ömsesidiga företag har utarbetats av Svensk Kooperation och syftet är att främja medlemsdialogen och de demokratiska beslutsprocesserna samt att öka transparens och öppenhet i styrelsens arbete. Viktiga aspekter för oss på OK Västerbotten, som några år tillbaka följer denna kod. Nedan beskriver vi i korthet de insatser vi gör för att säkerställa att vi följer kodens åtta principer.

**1) SYFTE OCH MEDLEMSNYTTA**  
Styrelsen ska säkerställa att företagets syfte, värdegrund och strategier utgår från medlemmarnas mening och att företaget långsiktigt levererar medlemsnytta.

För oss på OK Västerbotten är medlemsnytta såväl ekonomisk stabilitet som god geografisk spridning och hög servicenivå i hela Västerbotten. Vi antog en ny vision under 2023 som lyder "Vi

spelar en avgörande roll i att hela Västerbotten växer och frodas. Tillsammans för ett levande län, från fjäll till kust." Vi arbetar för att uppfylla den bland annat genom att reinvestera i och kontinuerligt utveckla vårt stationsnät likväl som att pröva innovativa lösningar som skapar värde för våra medlemmar och kunder. Våra stationer är och ska vara en mötesplats och ett nav för service, för att alla våra medlemmar och kunder ska ha ett tryggt och givet stopp i vardagen

eller längs vägen. Allt sker enligt en väl utarbetad strategi som revideras årligen och vi arbetar samtidigt aktivt med att stärka medlemsdialogen på olika sätt. Till exempel genom event och våra ägarombud, som sedan 2018 röstas fram digitalt. Under 2023 påbörjade vi även en satsning för att stärka OK Västerbotten i frågor gällande ökat föreningsengagemang.

## **2) DEMOKRATISKA PROCESSER** **Kooperativa företag har demokratiska processer där medlemmarnas mening får ett tydligt genomslag.**

Denna princip uppfylls genom den process vi genomför vartannat år med såväl digital nominering som röstning för att utse ägarombud till alla bemanade stationer. Under 2023 tog de 4 största OK-föreningarna i Sverige ett gemensamt beslut om att nominering och val till uppdraget som ägarombud ska ske under samma period för att uppnå enhetlighet och tydlighet. Det innebär för OK Västerbottens del att val framöver sker under ojämna år. De nominerade kandidaterna granskas av OK Västerbottens valberedning och valberedningen kan även nominera egna kandidater. Valberedningen lämnar förslag på 1 ordinarie och 1 ersättare. Därefter väljs de nominerade ägarombuden av medlemmarna och utgör OK Västerbottens högst beslutande organ – föreningsstämman. Föreningsstämman väljer bland annat vilka personer som ska utgöra ordförande, styrelse, valberedning och revisorer. Varje ägarombud är även en viktig lokal kanal för medlemmarnas synpunkter. Ombudet representerar medlemmarna och har kontinuerliga möten med respektive stations säljchef samt deltar i så kallade ägarombudsråd tillsammans med styrelse och företagsledning tre gånger om året.

## **3) MEDLEMMARNAS DELTAGANDE I FÖRETAGETS VÄRDESKAPANDE**

Den kooperativa affärsmodellen utgår från att medlemmarna deltar i företagets värdeskapande genom två roller, en affärsrelation och en ägarrelation. Styrelsen ska säkerställa att

**dessa relationer är utformade så att de främjar medlemmarnas ekonomi, engagemang och lojalitet.**

Våra medlemmar deltar i en affärsrelation genom köpen av produkter och tjänster som de gör på våra stationer och en ägarrelation genom medlemskapet som inkluderar ett insatskapital i vår förening. Medlemmarna har även rätten att via föreningsstämman utse styrelsen och medverka i beslut om föreningens utveckling. Föreningen främjar ekonomi, engagemang och lojalitet, bland annat genom medlemsrabatter, ränta och årlig återbäring, samt tydlig kommunikation om medlemsnytta och alla medlemmars bidrag till ett levande Västerbotten. Den satsning på ökat föreningsengagemang som påbörjades 2023 fortsätter kommande år och syftar i korthet till



- Att tydliggöra, synliggöra och skapa attraktionskraft kring rollen som ägarombud
- Att fånga upp fler aktiva och bredda representationen hos dem som engagerar sig
- Att utveckla och testa nya engagemangsformer

## **4) STÄMMAN**

Stämman ska förberedas och genomföras på ett sådant sätt att goda förutsättningar skapas för medlem-

**marna att utöva sina medlemsrättigheter. På stämman ska väljas en eller flera personer med uppdrag att granska verksamheten ur ett medlemsperspektiv och lägga fram en granskningsrapport till stämman.**

Föreningsstämman sker årligen och ska hållas innan 31 maj. Stämman föregås av att handlingar och formell kallelse skickas ut till stämmodeltagare 2–6 veckor innan stämman. Medlemmarna företräds på stämman av de medlemsvalda ägarombuden. Granskning av verksamheten sker av auktoriserade revisorer och även av förtroendevalda revisorer som utsetts av stämman. Styrelsen har fastslagit en instruktion för valberedningen såväl som för de förtroendevalda revisorerna och den innehåller riktlinjer för respektive uppdrag. Utöver den lagstadgade revisionen kommer de förtroendevalda revisorerna numera även genomföra en granskning av verksamheten ur medlemsperspektiv och avge en rapport till stämman. Till sin hjälp i den granskningen kommer revisorerna att ha Vägledning för rollen som granskarare ur ett medlemsperspektiv, som är utgiven av Svensk Kooperation.

## **5) VALBEREDNINGEN**

**Samtliga val, till styrelse, revisor och till andra förtroendeuppdrag, ska ske transparent och vara förberedda genom en strukturerad valberedningsprocess. Valberedningen ska också lämna förslag till arvoden för förtroendevalda.**

I föreningen finns fyra valberedningar, tre för val av ägarombud som är geografiskt indelad, och en valberedning för föreningsstämman. Val av valberedningar förbereds av styrelsen. Under stämman är medlemmarna representerade via de medlemsvalda ägarombuden som nominerats och röstas fram genom ett digitalt förfarande som är tillgängligt och öppet för alla medlemmar (se princip 2). Under föreningsstämman väljs ordförande, styrelse, revisorer och valberedningar. Förslag till arvoden lämnas av valberedningen och beslutas av stämman.

## 6) STYRELSEN

Styrelsens kompetens ska vara anpassad till verksamhetens komplexitet och omfattning. Förutom medlemmar i föreningen ska styrelsen vid behov även ha externa ledamöter som tillför ytterligare kompetens.

Styrelsen för OK Västerbotten är väl sammansatt av ledamöter med en mängd olika kompetenser från såväl operativ verksamhet som ledning inom både kooperativa och kommersiella organisationer. Vi anser därför att vi uppfyller även denna princip i koden och ser i dagsläget inget behov av externa ledamöter. Styrelsen gör årligen en utvärdering av såväl styrelsens arbete som vd:s. Resultatet kommuniceras och diskuteras i styrelsen med vd och valberedning. Det genomförs sammanlagt sju styrelsemöten och en strategidag per år.

## 7) ERSÄTTNING TILL LEDANDE BEFATTNINGSHAVARE

Företaget ska ha övergripande riktlinjer för ersättningar och villkor till ledande befattningshavare (vd och ledningsgrupp). Riktlinjerna ska tydligt ange hur ersättningar och villkor

för vd och ledande befattningshavare fastställs.

Styrelsen ska inrätta ett ersättningsutskott eller själv fullgöra uppgiften. Principer om ersättningar till ledande befattningshavare ska beslutas av stämman. Företagets revisorer ska granska hur principerna har tillämpats och lämna ett skriftligt yttrande till stämman.

I början av 2021 tog styrelsen fram ett förslag till riktlinjer, som därefter processades med ägarombuden och lades fram under det årets stämma. Förslaget bifölls och OK Västerbotten följer fortsatt dessa riktlinjer.

## 8) REVISION, RISK OCH INTERN KONTROLL

Styrelsen ska etablera ett ramverk och processer för riskhantering och intern kontroll. Det ska vara anpassat till verksamhetens komplexitet och omfattning och vara föremål för årlig utvärdering. Styrelsen ska inrätta ett revisionsutskott eller själv fullgöra uppgiften. Styrelsen ska se till att personer som väljs för att granska verksamheten ur ett medlemsperspektiv har tillgång till relevant

information om verksamheten och ett reglerat samarbete med externa revisorer.

I dagsläget behövs inget revisionsutskott, så komplex är inte verksamheten, utan där kan styrelsen fortsatt själva fullgöra uppgiften. Styrelsen träffar samtliga revisorer en gång per år utan företagsledningen närvaro. Styrelsen anser sig härmed ha fullgjort arbetet med att rapportera enligt den kooperativa koden och överlämnar styrningsrapporten för granskning av de förtroendevalda revisorerna, tillika medlemsgranskare.



## Förtroendevalda revisorers granskningsrapport

Under ägarombudsrådsmöten har vi fått ta del av bland annat sammanträdesprotokoll och redovisningar, vilket inneburit att vi kunnat följa styrelsens arbete. Vid dessa möten har även diskussioner förts om den utförliga vd-rapport som presenterats och föreningens ekonomichef har grundligt informerat oss om den ekonomiska utvecklingen. Vi har även tagit del av och granskat kompletterande underlag i form av gällande principer för ersättning och andra anställningsvillkor för OK Västerbottens ledning. Vid genomgång och granskning av den, av styrelsen, upprättade styrningsrapporten för efterlevande av Svensk kod för styrning av kooperativa och ömsesidiga bolag är vi eniga om att föreningen efterlever alla kodens principer. Vi fann således inget att anmärka på.

Umeå 2024-03-12

Per Brännström  
Förtroendevald revisor

Matthias Larsson  
Förtroendevald revisor