

STJÓRNARHÁTTAYFIRLÝSING KALDALÓNS HF.

Stjórnarháttayfirlýsing Kaldalóns hf. er gerð í samræmi við leiðbeiningar um stjórnarhætti fyrirtækja, 6. útgáfu, útgefnum af Viðskiptaráði Íslands, NASDAQ OMX Iceland hf. og Samtökum atvinnulífsins í febrúar 2021 og þau lög og reglur sem í gildi eru á þeim tíma sem ársreikningur félagsins er staðfestur af stjórn.

Stjórn Kaldalóns leggur áherslu á góða stjórnarhætti og hefur í störfum sínum til hliðsjónar leiðbeiningar VÍ, NASDAQ og SA um stjórnarhætti fyrirtækja.

Stjórnin samþykkti á árinu uppfærðar siðareglur og sjálfbærnistefnu félagsins sem endurspeglar siðferðisviðmið sem stjórn og starfsmenn vinna eftir og áherslur félagsins á sviði sjálfbærni. Þar er m.a. fjallað um stefnu félagsins um fjölbreytileika. Þá tók stjórn félagsins á árinu til endurskoðunar starfsreglur stjórnar þar sem kveðið er á um valdsvið stjórnar, verkaskiptingu, verklag við undirbúning og á stjórnarfundum, fundarsköp o.fl. Þá voru settar sérstakar starfsreglur starfskjaranefndar og persónuverndarstefna félagsins var endurnýjuð. Loks er í gildi hjá félaginu starfskjarastefna og upplýsingastefna. Framangreindar stefnur og reglur félagsins eru aðgengilegar á vefsíðu þess.

Stjórn, framkvæmdastjóri og undirnefndir stjórnar

Stjórn félagsins skipa Ásgeir Helgi Reykfyörð Gylfason, Álfheiður Ágústsdóttir, Gunnar Henrik Gunnarsson, Kristín Erla Jóhannsdóttir, og Magnús Ingi Einarsson. Varamaður í stjórn er Hildur Leifsdóttir.

Ásgeir Helgi er stjórnarformaður félagsins. Hann er fæddur árið 1982 og starfar sem forstjóri SKEL fjárfestingafélags hf. Ásgeir er með lögmannsréttindi, ML og BA gráðu í lögum frá Háskólanum í Reykjavík. Ásgeir hefur mikla reynslu af fjármálamarkaði, síðast sem aðstoðarbankastjóri Arion banka hf. Þá hefur Ásgeir starfað hjá Straumi fjárfestingabanka, LOGOS lögmannsþjónustu í Reykjavík og London, Kvikubanka hf. og framkvæmdahóp um losun fjármagnshafta. Ásgeir hefur setið í stjórnnum í tengslum við fyrri störf, s.s. í FÍ fasteignafélagi. SKEL fjárfestingafélag er eigandi yfir 10% af útgefnu hlutafé í Kaldalóni og eigandi alls hlutafjár í Orkan IS ehf. sem er leigutaki hjá Kaldalóni. Engin hagsmunatengsl eru við helstu samkeppnisaðila Kaldalóns. Ásgeir er tengdur stærsta hluthafa Kaldalóns hf., SKEL fjárfestingarfélagi hf. og kemur þannig ekki að málum stjórnar sem tengjast kunna því félagi. Ásgeir hefur setið í stjórn Kaldalóns frá maí 2022 og á 10.000.000 hluti í Kaldalóni í gegnum félag sitt BBL VII ehf.

Álfheiður Ágústsdóttir er fædd árið 1981. Álfheiður er forstjóri Elkem Ísland og situr í stjórnnum Elkem Materials inc., Elkem Rana Norway, Birtu lífeyrissjóðs og Klafa ehf. Álfheiður útskrifaðist úr meistaranámi í forystu og stjórnun frá Háskólanum á Bifröst 2020. Álfheiður á ekki eignarhlut í félaginu og hefur engin hagsmunatengsl við helstu

viðskiptaaðila og samkeppnisaðila félagsins eða hluthafa félagsins sem eiga meira en 10% hlut í Kaldalóni. Álfheiður hefur setið í stjórn Kaldalóns frá apríl 2022.

Gunnar Henrik er fæddur árið 1974. Hann er stjórnarmaður í GG optic ehf. Smárahvammi ehf., A.M.W ehf., Auganu ehf., Prooptik ehf., Trausttaki ehf., Investar ehf. og RES ehf. Gunnar er hluthafi í Streng sem er hluthafi í Kaldalóni. Gunnar hefur setið í stjórn félagsins eða varastjórn frá júní 2019.

Kristín Erla er fædd árið 1979. Hún situr í stjórnnum HS veitna og Innviðasjóðs II. Hún kláraði Diplómanám í spænskum fræðum frá Háskólanum í Salamanca 2000, útskrifaðist með B.Sc. gráðu í viðskiptafræði með áherslu á fjármál frá Háskóla Íslands 2004, lauk prófi í verðbréfavíðskiptum 2004, lauk prófi ACI (gjaldrysmiðlun og afleiður) 2007 og er að ljúka M.Sc. námi í fjármálum fyrirtækja frá Háskólanum í Reykjavík. Kristín Erla á ekki eignarhlut í félaginu og hefur engin hagsmunatengsl við helstu viðskiptaaðila og samkeppnisaðila félagsins eða hluthafa félagsins sem eiga meira en 10% hlut í Kaldalóni. Kristín Erla starfaði nú síðast sem forstöðumaður Eignastýringar Landsbankans 2015 til 2021. Á árunum 2001 til 2014 starfaði hún við miðlun, í eigin viðskiptum, í fjárstýringu, á fjármálasviði og hagdeild Arion banka/Kaupþings. Kristín Erla hefur setið í stjórn Kaldalóns frá maí 2022

Magnús Ingi er fæddur árið 1981. Magnús er fjármálastjóri SKEL fjárfestingafélags. Þá hefur Magnús yfir 16 ára reynslu af fjármálamarkaði, en hann starfaði m.a. í áhættustýringu hjá Straumi-Burðarási og sem forstöðumaður áhættustýringar og fjárfestingar hjá Straumi fjárfestingarbanka. Þá starfaði Magnús sem framkvæmdastjóri fjármála og rekstrar hjá Kvikku banka og síðar framkvæmdastjóri bankasviðs. Magnús er með M.Sc. gráðu í vélaverkfræði frá Virginia Tech í Bandaríkjunum og B.Sc. gráðu í vélaverkfræði frá Háskóla Íslands. Magnús situr í stjórn eigin eignarhaldsfélags, Hokies ehf. Skel fjárfestingafélag er eigandi yfir 10% útgefnu hlutfjár í Kaldalóni og eigandi alls hlutfjár í Orkan IS ehf. sem er leigutaki hjá Kaldalóni. Engin hagsmunatengsl eru við helstu samkeppnisaðila Kaldalóns. Magnús hefur setið í stjórn Kaldalóns frá maí 2022 og á 10.000.000 hluti í Kaldalóni í gegnum félag sitt Hokies ehf.

Hildur Leifsdóttir er fædd árið 1983. Hún er lögmaður á Mörkinni lögmannsstofu hf. og er lögfræðingur frá lagadeild Háskóla Íslands. Hildur hefur málflytningarréttindi fyrir héraðsdómstólum. Hildur hefur engin hagsmunatengsl við viðskiptavini eða keppinauta Kaldalóns. Hildur hefur verið varamaður í stjórn Kaldalóns frá apríl 2022.

Um starfsemi stjórnar er fjallað í starfsreglum hennar, sem aðgengilegar eru á vefsíðu félagsins.

Enginn stjórnarmaður hefur verið starfsmaður félagsins eða unnið önnur launuð störf fyrir það að frátalinni stjórnarsetu. Í stjórn félagsins sitja þrjú karlmenn og tveir kvenmenn og uppfyllir félagið því ákvæði hlutafélagalaga um kynjahlutföll í stjórnnum hlutafélaga.

Forstjóri félagsins er Jón Þór Gunnarsson. Jón Þór er fæddur árið 1985. Hann er umhverfis- og byggingarverkfræðingur frá Háskóla Íslands og hefur lokið meistaraþrófi í byggingarverkfræði frá Tækniháskólanum í Danmörku, DTU. Frá 2008-2017 starfaði Jón

Þór hjá Mannvit sem sérfræðingur í áætlanagerð og verkefnastjórnun. Frá 2018-2021 starfaði hann hjá Kviku banka hf. og dótturfélaginu GAMMA, meðal annars sem sérfræðingur í eignastýringu og forstöðumaður. Jón Þór hefur verið forstjóri Kaldalóns frá júní 2021. Jón Þór á 4.700.000 hluti í félaginu auk áskriftarréttinda. Engin hagsmunatengsl eru fyrir hendi á milli Jóns Þórs og helstu viðskiptaaðila og samkeppnisaðila félagsins eða stórra hluthafa í félaginu.

Stjórn félagsins gegnir hlutverki starfskjaranefndar og er formaður stjórnar formaður starfskjaranefndar. Nefndinni er ætlað að sinna ráðgjafar- og eftirlitshlutverki í tengslum við starfskjör hjá félaginu og hafa umsjón með innleiðingu á starfskjarastefnu félagsins.

Aðrar undirnefndir stjórnar eru ekki starfandi hjá félaginu enn sem komið er. Félagið hefur ekki skipað tilnefningarnefnd, en heimild er í samþykktum til slíkrar skipunar. Félagið hefur tekið ákvörðun um að setja á fót tilnefningarnefnd og verða starfsreglur tilnefningarnefndar lagðar til fyrir næsta aðalfund félagsins. Félagið hefur sömuleiðis tekið ákvörðun um að setja á fót endurskoðunarnefnd og verða starfsreglur hennar jafnframt lagðar fyrir næsta aðalfund félagsins.

Er það mat stjórnar félagsins að skipan frekari undirnefnda sé ekki til þess fallin að auka gæði stjórnarstarfa að svo stöddu.

Stjórnarfundir

Haldnir voru 29 stjórnarfundir árið 2022. Þar af voru 16 fundir haldnir eftir að núverandi stjórn félagsins var kjörin á hluthafafundi þann 25. maí 2022. Hér fyrir neðan má sjá yfirlit yfir mætingu einstakra stjórnarmanna á stjórnar

Stjórnarmaður	Kjörtímabil	Mæting á fjölda funda 2022
Jón Skaftason	- apríl 2022	3
Helen Neely	- apríl 2022	5
Steinþór Ólafsson (varamaður)	- apríl 2022	2
Almar Þ. Möller	Apríl - maí 2022	6
Ásgeir Helgi Reyk fjörð Gylfason	Maí 2022 -	15
Álfheiður Ágústsdóttir	Apríl 2022 -	21
Gunnar Henrik Gunnarsson	Júní 2019 -	24
Kristín Erla Jóhannsdóttir	Maí 2022 -	16
Magnús Ingi Einarsson	Maí 2022 -	15
Hildur Leifsdóttir (varamaður)	Apríl 2022 -	2

Árangursmat stjórnar

Árangursmat stjórnar var framkvæmt á tímabilinu 12. desember 2022 til 8. janúar 2023. Samandregið voru niðurstöður árangursmats góðar og af þeim að dæma eru stjórn og stjórnendur félagsins samrýmd, stjórnarhættir góðir og vel haldið utan um öll mál. Engar alvarlegar athugasemdir komu fram í matinu.

Innra eftirlit og áhættustjórnun

Stjórn félagsins og forstjóri bera ábyrgð á áhættustýringu í starfsemi félagsins og því að tryggja áreiðanleika fjárhagsupplýsinga, að farið sé eftir lögum og reglum og að líkur á mistökum séu lágmarkaðar. Félagið hefur greint helstu áhættur í rekstri sínum og vinnur markvisst að lágmarkun þeirra. Upplýsingar um eftirfylgni með helstu áhættuþáttum félagsins eru veittar stjórn með reglulegum hætti þar sem þróun áhættu og staða er kynnt ásamt spám um framtíðarþróun, meðal annars mt.t.t. vaxtastigs. Þá er með reglubundnum hætti fylgst með þróun álagningar á opinberum gjöldum. Sífelld er fylgst með uppgreiðslutíma og endurfjármögnunarkostum sem félagið hefur.

Rekstraráhætta í starfsemi félagsins er lágmarkuð með aðskilnaði starfa, skráningu verkferla, eftirliti með viðskiptum og reglufylgni. Félagið hefur komið sér upp innri verklagsferlum sem snúa m.a. að tvöfaldri yfirferð og samþykki reikninga og yfirferð á heimildum starfsmanna um greiðslur, millifærslur og bókanir.

Samskipti

Fjallað er um samskipti hluthafa og stjórnar í starfsreglum stjórnar og í stefnu félagsins um sjálfbærni og samskipti við hagsmunaaðila. Samskipti stjórnar við hluthafa fara meginstefnu til fara fram á hluthafafundum og hafa allir hluthafar sama aðgengi að upplýsingum. Hluthafar geta komið sjónarmiðum sínum á framfæri við stjórn með tölvupósti og óskað eftir formlegum fundum með stjórn um málefni félagsins með milligöngu stjórnarformanns. Félagið hyggist auka samskipti við markaðinn, hluthafa og mögulega hluthafa í aðdraganda skráningar.

Annað

Félagið hefur enga dóma hlotið fyrir refsiverðan verknað samkvæmt almennum hegningarlögum, samkeppnislögum eða löggjöf um hlutafélög, einkahlutafélög, bókhald, ársreikninga, gjaldprot eða opinber gjöld.