

Styrelsens förslag om ändrad bolagsordning – borttagande av bestämmelserna om lekmannarevisorer; för behandling vid ordinarie överstyrelsemöte den 9 juni 2020

Bakgrund

Alltsedan Alecta startade sin verksamhet för över hundra år sedan har ägarna, företrädare av överstyrelsen och de organisationer som utser dess ledamöter, för varje räkenskapsår utsett lekmannarevisorer och uppdragit åt dem att granska dels att bolagets verksamhet sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, dels att bolagets interna kontroll är tillräcklig.

Under många år har lekmannarevisorer varit ett vanligt sätt i bolag och andra typer av organisationer med bred ägarbas, för ägarna att bevaka att verksamheten sköts väl och i enlighet med ägarna intentioner och intressen.

Successivt genom åren har emellertid, bland annat genom utvecklingen av aktiebolagslagen, försäkringsrörelselagen och andra lagar, införandet av bolagsstyrningskoden, lagstiftningsinitiativ från EU – exempelvis revisionspaketet – den professionella revisionen avseende Alectas, liksom andra försäkringsbolags, verksamhet och räkenskaper undergått betydande utveckling och vuxit i omfattning, parallellt med att redovisningsregelverket har blivit alltmer internationaliserat och komplext. Samtidigt har styrelsens ansvar för och engagemang i revisions- och redovisningsfrågor ökat väsentligt, bland annat genom inrättandet av revisionsutskott.

I kombination med försäkringsbranschens alltmer växande regelbörda har det uppdrag som lekmannarevisorerna varit satta att utföra blivit alltmer komplicerat och krävande.

Utvecklingen har lett till att ägarna i allt fler bolag valt att avskaffa lekmannarevisorerna för att istället enbart förlita sig på de professionella revisorernas granskningar av hur bolagets verksamhet och räkenskaper sköts.

Alectas styrelse är, efter samråd med överstyrelsens beredningsnämnd, av uppfattningen att även Alecta nu bör följa trenden att renodla revisionen av bolaget genom att utmönstra bestämmelserna om lekmannarevisorerna ur bolagsordningen.

Samtidigt kan lämpligen några språkliga moderniseringar göras – såsom att ersätta ”firma” med ”företagsnamn”, ”skall” med ”ska” och ”justeringsman” mot ”justerare”.

Styrelsens förslag till beslut

Mot ovanstående bakgrund föreslår Alectas styrelse att överstyrelsen

- beslutar om ändringar i Alectas bolagsordning i enlighet med bilaga 1, varigenom bolagsordningen får den lydelse som framgår av bilaga 2, samt
- bemyndigar Alectas vd att besluta om de smärre justeringar som kan visa sig erforderliga i samband med berörda myndigheters godkännande och registrering av de beslutade ändringarna i bolagsordningen.

Stockholm den 19 mars 2020

Styrelsen i Alecta pensionsförsäkring, ömsesidigt