

Ägardirektiv för Rädda Barnen Valfärd AB

(org nr 559174-1862)

Fastställda vid bolagsstämma den 8 november 2023

1 Bakgrund

Den ideella föreningen Rädda Barnen äger samtliga aktier i Rädda Barnen Valfärd AB (Bolaget). Rädda Barnens riksstyrelse har antagit en ägarstyrningspolicy samt tillhörande modell för ägardirektiv, arbetsordning samt vissa andra styrdokument för hel- och delägda bolag. Med detta som underlag har dessa ägardirektiv fastställts av bolagsstämman enligt ovan.

Av Rädda Barnens stadgar framgår att Rädda Barnen ska ”inta en oberoende ställning i sitt agerande. Egen insamling av ekonomiska medel är en viktig förutsättning för detta” och att ”Rädda Barnen ska inte ta över det ansvar som FN:s konvention om barnets rättigheter ålägger konventionsstaten”.

Bolaget bedriver så kallad idéburen välfärd och är en kompletterande aktör för de välfärdstjänster som konventionsstaten har ansvar för. Syftet är att bedriva verksamhet som når de målgrupper av barn, eller på annat sätt når mål och strategier, som beslutas av Rädda Barnens riksförbund.

Sådana verksamheter kan utgöras av insatser, så kallad idéburen välfärd, som finns inom ramen för den offentligt beslutade välfärden, eller som syftar till att stödja att målgrupperna kan få sina rättigheter tillgodosedda enligt Barnkonventionen.

2 Affärsidé och verksamhetsområde

Syftet med Bolaget är att stärka barns rättigheter. Detta sker genom att starta och driva verksamheter i Sverige som direkt eller indirekt når de målgrupper av barn som fastställts i Rädda Barnens strategiska plan i syfte att barn får sina rättigheter tillgodosedda enligt vad som anges nedan. Exempelvis utbildningar och digitala tjänster kan säljas till kunder utanför Sverige.

Verksamheten i Bolaget är en komplettering till Rädda Barnens verksamhet och ska följa Rädda Barnens stadgar, uppdrag, värdegrund och grundprinciper. Den ska präglas av långsiktighet och att barns rättigheter och behov alltid sätts i första rummet.

Den ska vidare följa de kärnkonventioner som anges i Rädda Barnens kapitalplaceringspolicy (mänskliga rättigheter, barnets rättigheter, miljö, vapen, korruption mm) samt bedrivs på ett sådant sätt att Rädda Barnens oberoende bevaras.

Verksamheterna ska i övrigt bedrivs hållbart på ett finansiellt, miljömässigt och socialt ansvarsfullt sätt. Tillämpliga lagar och förordningar ska följas.

Barns rättigheter kan stärkas såväl inom ramen för de välfärdsinsatser som idag är politiskt beslutade, liksom på andra områden där barnens rättigheter brister. Det kan ske genom att bedriva verksamheter inom områden såsom vård, omsorg, kultur, fritid och utbildning. Verksamheterna ska ge stöd, skydd, behandling och/eller utbildning samt främja fysisk och psykisk hälsa samt förebyggande insatser.

Bolagets verksamhet kan finansieras med intäkter från den offentliga sektorn eller andra externa källor.

Bolagets verksamhet ska vara uthållig, finansiellt hållbar och på sikt självfinansierande.

3 Värdegrund, företagskultur, medarbetare

Bolaget och dess alla anställda ska beakta och följa Rädda Barnens värdegrund i verksamheten. Därutöver finns ett antal centrala policyer och riktlinjer som också ska beaktas och följas. De är

- Rädda Barnens Child Safeguarding Policy
- Anti-korruptionspolicy
- Visselblåsarpolicy
- Regler om Environmental, Social Responsibility and Governance (ESG) enligt Kapitalförvaltningspolicyen

Bolagets interna styrning och kontroll utarbetas med beaktan av Rädda Barnens policy för intern styrning och kontroll, med för verksamheten relevant styrmodell.

Vidare ska Bolaget följa tillämpliga lagar och förordningar, som exempelvis aktiebolagslagen, bokföringslagen, årsredovisningslagen, skattelagstiftning och dataskyddsförordningen (GDPR).

Ägardirektivet är utformat efter svenska förhållanden, men gäller även verksamhet och bolag i andra länder i förekommande fall. När en lagstiftning nämns, som aktiebolagslagen, gäller det även motsvarande lagstiftning i respektive land. Saknas lagstiftning i något land ska som regel svenska förhållande eftersträvas eller frågan eskaleras till ägarna.

Bolag verksamma i Sverige ska ha tecknat kollektivavtal.

4 Styrelsens arbete och bolagets ledning

Bolagets styrelse ska upprätta en arbetsordning och instruktion till verkställande direktören som grund för sitt arbete. Dessa ska utgå från den mall som framtagits och anpassas till verksamheten. Jävsfrågor ska beaktas enligt aktiebolagslagen. Dokumenten ska revideras årligen.

Som framgår av aktiebolagslagen är styrelsen i moderbolag även ansvarig för verksamheten i dotterbolag.

Ägardirektiv för Bolaget, som är moderbolag, omfattar även dotterbolag.

Bolagsstämman väljer styrelse och utser ordförande. Suppleanter för stämموvalda ledamöter ska inte utses. Styrelsen utser verkställande direktör.

Instruktion till verkställande direktören, attestordning etc ska följa den modell som används inom Riksförbundet vad gäller beloppsnivåer och intern kontroll.

Ledningen av Bolaget i övrigt följer av aktiebolagslagen, dessa ägardirektiv och god bolagssed.

5 Värdebyggnad, lönsamhet, tillväxt, finansiering och ekonomisk stabilitet

Verksamheten ska bedrivas långsiktigt med målet att bli finansiellt självförsörjande med en ekonomi i balans.

Finansiering av verksamheten sker i första hand från ägarna som därmed också kontrollerar den finansiella risken. Bolagets verksamhet förväntas växa snabbare under en uppbyggnadsfas men kan då också gå med underskott. Efter denna fas är målsättningen att med lönsamhet växa med i genomsnitt 10 procent per år.

Överskott som skapas ska i första hand användas till att återinvesteras i verksamheten och återbetala erhållna kapitaltillskott, med beaktande av behovet av god soliditet om minst 30 procent.

6 Tidsperspektiv i ägande, krav på framtida köpare av bolaget eller verksamhet samt avveckling

Verksamheterna ska präglas av långsiktighet där barns rättigheter och behov alltid kommer först. Innan en verksamhet lämnas, avslutas eller överläts till annan aktör ska en konsekvensanalys göras för den berörda målgruppen, liksom en analys av de ekonomiska konsekvenserna för Rädda Barnen.

7 Riskhantering

Riskhantering ska ske enligt det arbetssätt riksförbundet har. Väsentliga risker ska rapporteras till Riksförbundets kansli.

Verksamhetsriskerna ägs av bolagets ledning och bolagsstyrelse enligt gällande lagar och regler. Risker som kan påverka Rädda Barnens varumärke rapporteras till riksförbundet för bedömning och gemensam hantering med riksförbundet.

Riksförbundets ansvar för risker i bolaget gäller säkerställande att regelverket för ägarstyrning inom Rädda Barnen implementeras och efterföljs av bolaget.

8 Oberoende och samarbete med andra

Om Bolaget ingår samarbeten, partnerskap eller tecknar avtal med andra aktörer, ska det ske med bibehållet oberoende för bolaget och i enlighet med Rädda Barnens värdegrund. Rädda Barnen ska som en självständig, politiskt obunden organisation även i sådana fall kunna bedriva barnrättsfokuserat påverkansarbete utan att ta hänsyn till uppdrag och relationer som bolaget ingått för sin verksamhet.

Bolaget ska där det är relevant för verksamheten ta tillvara kunskap, erfarenhet och engagemang hos Rädda Barnens medlemmar och jobba i enlighet med Rädda Barnens värdegrund.

9 Ägarfrågor

Rädda Barnens stadgar och andra övergripande styrdokument är vägledande för hur riksförbundet utövar ägarstyrning och för riksförbundets dotterbolag som bedriver verksamhet.

Bolaget har i ägardirektivet uppdrag att kontinuerligt utveckla och expandera sin verksamhet. När bolaget etablerar ny verksamhet genom affärsutveckling, förvärv och/eller på ny ort, ska dialog ske med övriga Rädda Barnen i syfte är att ta tillvara lokal kunskap.

Utöver detta ska vissa beslut godkännas av ägarna. I sådana fall ska Bolagsstyrelsen lägga fram förslag till ägaren. Detta gäller:

- Expansion till ny marknad eller geografiskt område som inte ryms inom gällande ägardirektiv för bolaget
- Kapitaltillskott och emission av fler aktier
- Bildande av nytt bolag, såvida det inte framgår av ägardirektiv
- Ändringar i ägarkretsen

Som vägledning för bedömning av vad som menas med geografisk marknad så är Sverige en geografisk marknad.

10 Varumärke

Separat avtal om användning av Rädda Barnens varumärke och i vilka sammanhang ska tecknas. Varumärkeshandboken ska följas.

Rätten att använda varumärke kan tas tillbaka.

11 Rapportering till ägarens organisation

Förutom bolagets rapportering till styrelsen, rapporterar bolaget till riksförbundets kansli enligt särskild process för att passa in i riksförbundets finansiella årshjul. Det inkluderar bland annat budget, verksamhetsplan, uppföljning och koncernredovisning.

Centrala dokument som årsredovisning och revisionsrapporter skickas till kansliet.

Denna rapportering ersätter inte annan informationsplikt enligt dessa ägardirektiv.

Stockholm den 8 november 2023

Maria Schillaci
Ägarens ombud på bolagsstämman

Jon Björk
Styrelseordförande

Johannes Nilsson
Verkställande direktör