

## Stjórnarháttayfirlýsing Veritas - Starfsárið 2021

Stjórn Veritas leggur áherslu á að tileinka sér góða stjórnarhætti og hefur gagnsæi, heiðarleika og gott siðferði að leiðarljósi. Þá hefur stjórnin einnig í heiðri gildi fyrirtækisins og dótturfélaga þess; áreiðanleika, hreinskiptni og framsækni.

### Góðir stjórnarhættir

Stjórnin leggur sig fram um að nýta leiðbeiningar um stjórnarhætti fyrirtækja, sem Viðskiptaráð o.fl. hafa gefið út, í því skyni að auka gæði stjórnarstarfsins og fylgir tilmælum þeirra eða útskýrir frávik, eftir því sem við á í þessari stjórnarháttayfirlýsingu.

Frávik frá tilmælum leiðbeininga um stjórnarhætti á starfsárinu 2021 voru eftirfarandi:

- Hluthöfum hefur ekki þótt ástæða til að setja á fót tilnefningarnefnd. Félagið er að stærstum hluta í eigu Stormtrés, sem er að hluta í eigu Hreggviðs Jónssonar. Virkt samtal er milli allra hluthafa og auðvelt og skilvirkt að koma sjónarmiðum um skipan stjórnar í gegnum stjórnarformann og huga í sameiningu að því að stjórn hafi nægilega breidd hvað varðar þekkingu, reynslu og bakgrunn út frá stefnu, þörfum og starfsemi félagsins og að hana skipi nægilega margir einstaklingar af báðum kynjum.
- Félagið hefur ekki séð ástæðu til þess að skipa undirnefndir. Stjórnin er einungis skipuð þremur einstaklingum, tveir af þremur stjórnarmönnum á starfsárinu 2021 teljast óháðir félaginu og stórum hluthöfum. Færni stjórnar til að takast á við eftirlit með reikningum sem og ákvörðunum um starfskjör telst vel viðunandi og ekki þörf á skipan undirnefnda.

### Lög og reglur

Veritas starfar á grundvelli laga nr. 2/1995 um hlutafélög.

Stjórn Veritas hefur sett sér starfsreglur í 15 liðum samkvæmt 5. mgr. 70. gr. laga nr. 2/1995 um hlutafélög. Í reglunum er ítarlega kveðið á um störf hennar, mat á árangri og ábyrgð, meðal annars um valdsvið og verkaskiptingu. Starfsreglur stjórnar er að finna á vefsíðu félagsins.

Fyrirtæki Veritas hafa sett sér siðareglur þar sem fram koma m.a. þau gildi sem starfsemin byggir á, sem eru áreiðanleiki, hreinskiptni og framsækni. Þau lýsa þeim meginreglum sem endurspegla starfsmenningu fyrirtækjanna. Siðareglurnar má finna á heimasíðu félaganna og í starfsmannahandbók samstæðunnar.

### Eignarhald

Í árslok 2021 er allt hlutafé Veritas í eigu Guðrúnarborgar ehf. Eignarhald Guðrúnarborgar er hins vegar með eftirfarandi hætti:

- Stormtré ehf. – 90%, í eigu Hreggviðs Jónssonar, sem var stjórnarformaður Veritas til ársloka 2021, og sat jafnframt í stjórnnum MEDOR og Vistor til ársloka 2021, og Jóhanns Jónssonar, stjórnarmanns í Distica.
- Stjankur ehf. – 4%, í eigu Hrundar Rudolfsdóttur forstjóra.
- Aðrir – 6%.

## Innra eftirlit og áhættustýring

Endurskoðendur félagsins eru kosnir til eins árs í senn á aðalfundi. Á aðalfundi félagsins þann 18.03.2021 hlaut KPMG hf. endurkjör og er aðalendurskoðandi félagsins Hlynur Sigurðsson, löggiltur endurskoðandi. Hlynur hefur verið endurskoðandi félagsins frá 2013, en tók við sem aðalendurskoðandi 2016. Endurskoðendur félagsins eiga ekki hlut í félaginu eða tengdum aðilum. Endurskoðendum ber að endurskoða ársreikninga félagsins á grundvelli alþjóðlegra endurskoðunarstaðla.

## Samfélag og sjálfbærni

Fyrirtækið gaf í fyrsta sinn út samfélags- og sjálfbærnisráskýrslu árið 2021, fyrir rekstrarárið 2020. Ný skýrsla fyrir rekstrarárið 2021 mun verða gefin út samhliða aðalfundi Guðrúnarborgar ehf., móðurfélags samstæðunnar. Þó að fyrirtækið hafi ávallt lagt áherslu á jákvæð og uppbyggileg áhrif á umhverfi og samfélag var þessi fyrsta skýrsla um ófjárhagslega mælikvarða og áhrif þeirra á samfélag og umhverfi mikilvægur áfangi í þeirri vegferð að lágmarka óæskileg áhrif og auka uppbyggileg áhrif félagsins.

## Stefna um fjölbreytileika

Fjöldi stjórnarmanna hjá móðurfélagi og dótturfélögum þess voru 3-4 á árinu 2021. Kynjahlutfall árið 2021 var í öllum stjórnnum samstæðunnar í samræmi við leiðbeiningar um stjórnarhætti.

## Samsetning og starfsemi stjórnar og framkvæmdastjórnar

Í stjórn Veritas árið 2021 sátu þrjú stjórnarmenn. Þau eru Hreggviður Jónsson, stjórnarformaður, Hörður Arnarson og Þórunn Jónsdóttir. Í ársbyrjun 2022 sagði Hreggviður sig frá stjórnarstörfum, Helga Melkorka Óttarsdóttir var kjörin í stjórn á hluthafafundi þann 07.01.2022, á sama tíma tók Þórunn við hlutverki stjórnarformanns.

Hrund Rudolfsdóttir er forstjóri félagsins og ber höfuðábyrgð á þróun og daglegum rekstri þess.

Í framkvæmdastjórn Veritas sitja auk forstjóra félagsins, framkvæmdastjórnar dótturfélaga, fjármálastjóri, deildarstjóri upplýsingatæknideildar og deildarstjóri innri þjónustu/starfsmannastjóri.

Framkvæmdastjórn félagsins árið 2021 skipuðu:

- Hrund Rudolfsdóttir, forstjóri Veritas
- Þórður Arnar Þórðarson, framkvæmdastjóri Vistor
- Júlía Rós Atladóttir, framkvæmdastjóri Distica
- Brynjúlfur Guðmundsson, framkvæmdastjóri Artasan.
- Sigtryggur Hilmarsson, framkvæmdastjóri MEDOR
- Ólafía Ása Jóhannesdóttir, framkvæmdastjóri Stoðar
- Kjartan Steinsson, fjármálastjóri Veritas
- Pétur Veigar Pétursson, deildarstjóri innri þjónustu og mannauðsstjóri Veritas
- Hákonía J. Guðmundsdóttir, deildarstjóri upplýsingatæknideildar Veritas.

Framkvæmdastjórn hittist reglulega þrisvar sinnum í mánuði og eftir þörfum.

## Fundir stjórnar

Stjórnarfundir voru haldnir fimm sinnum á árinu 2021, í mars, júní, september, október og desember. Fundir fóru fram með þeim hætti að allir stjórnarmenn auk framkvæmdastjóra mættu á fundarstað sem alla jafna var í húsnæði félagsins að Hörgatúni, enginn stjórnarfundur var haldinn rafrænt. Á lengdum septemberfundi var fimm ára stefna rædd. Allir stjórnarmenn, sem og framkvæmdastjóri, sóttu fundina og tóku þátt með virkum hætti. Þá sat fjármálastjóri flesta fundi undir þeim dagskrárlíðum sem fjölluðu um rekstur og afkomu. Að auki komu stjórnendur dótturfélaga og stoðeininga á valda fundi til að kynna sína starfsemi. Dagskrá funda og fundargögn voru lögð fram í stjórnargátt fyrirtækisins þremur dögum fyrir fundardagsetningu.

Starfsreglur stjórnar má nálgast á vefsíðu félagsins [Starfsreglur \(veritas.is\)](https://www.veritas.is)

## Upplýsingar um stjórnarmenn

Hreggviður Jónsson, stjórnarformaður til ársloka ársins 2021, er fæddur 18. júní 1963 og búsettur í Reykjavík. Hann er jafnframt aðaleigandi félagsins með um 79% hlut í gegnum einkahlutafélagið Stormtré ehf. Hreggviður er með BA gráðu í hagfræði frá Macalester College í St. Paul í Minnesota og MBA gráðu frá Harvard Business School í Boston. Hreggviður hefur víðtæka stjórnunarreynslu úr ýmsum geirum þjóðlífsins. Áður en hann stofnaði Veritas árið 2002 var hann forstjóri Norðurljósa og þar áður fjármálastjóri Íslenska útvarpsfélagsins. Ennfremur starfaði hann sem ráðgjafi hjá McKinsey & Company í Svíþjóð. Hreggviður var forstjóri Veritas og þar áður Vistor frá 2002-2013. Hreggviður hefur setið í stjórn hjá ýmsum fyrirtækjum og samtökum, s.s. Festi hf., hann var einnig formaður Viðskiptaráðs 2012-2016.

Þórunna Jónsdóttir er fædd 19. desember 1968 og búsett á Stokkseyri. Hún starfar sem stjórnendaráðgjafi hjá eigin fyrirtæki, Delta-ráðgjöf. Hún er einnig lektor við Háskólann í Reykjavík og hefur um árabíl sinnt ýmsum störfum við skólann, m.a. sem forseti viðskiptadeildar og framkvæmdastjóri stjórnunar og rekstrar. Þá hefur Þórunna starfað sem framkvæmdastjóri viðskiptaþróunar hjá Auði Capital, Veritas og Vistor, auk þess að vera fyrsti framkvæmdastjóri Artasan. Þórunna hefur víðtæka reynslu af stjórnendabjálfun og ráðgjöf á sviði breytingastjórnunar, stefnumótunar og stjórnarhátta. Hún er formaður stjórnar Landsbréfa og hefur áður setið m.a. í stjórn Festi, Krónunnar, Íslandsbanka og Lyfju. Þórunna er doktor í stjórnarhátum frá Cranfield University í Bretlandi, lauk MBA gráðu frá IESE í Barcelona og MSc gráðu í lyfjafræði frá HÍ.

Hörður Arnarson er fæddur 24. nóvember 1962 og búsettur í Reykjavík. Hann er forstjóri Landsvirkjunar. Hann starfaði hjá Marel hf. frá 1985 og þar af sem forstjóri fyrirtækisins í tíu ár, frá 1999-2009. Hörður hefur viðamikla reynslu af stjórnun fyrirtækja á alþjóðlegum vettvangi. Hann hefur gegnt fjölda trúnaðarstarfa í íslensku atvinnulífi á undanförunum árum. Hörður er með próf í rafmagnsverkfræði frá Háskóla Íslands og doktorspróf í verkfræði frá DTU, ásamt því að hafa sótt ýmis námskeið við INSEAD og Harvard Business School.

Helga Melkorka Óttarsdóttir tók sæti í stjórn þann 07.01.2022. Hún er fædd 16. maí 1966 og búsett í Reykjavík. Helga Melkorka er lögmaður með leyfi til málflutnings fyrir hæstarétti og starfar hjá lögmannsstofunni LOGOS. Hún er með LL.M. gráðu í Evrópurétti frá Ruprecht Karls Universitát í Þýskalandi. Helga Melkorka hefur áralanga reynslu af lögmannsstörfum auk víðtækra reynslu úr viðskiptalífínu. Hún hóf störf hjá LOGOS árið 2001 og starfaði sem framkvæmdastjóri félagsins á árunum 2013-2019. Helga Melkorka hefur yfirgripsmikla starfsreynslu á sviði samkeppnisréttar og Evrópuréttar. Hún hefur flutt dómsmál hjá íslenskum dómstólum, samkeppnisfyrivöldum sem og EFTA dómstólum og rekið fjölmörg mál hjá Eftirlitsstofnun EFTA. Önnur sérsvið hennar eru samkeppnisréttur, fyrirtækjaráðgjöf, fjármálaþjónusta og regluverk. Hún var aðjúnkt við lagadeild Háskólans í Reykjavík og við lagadeild Háskóla

Íslands þar sem hún sinnti kennslu í Evrópurétti. Helga Melkorka hefur setið í stjórn í ýmsum félögum, m.a. sem stjórnarmaður í Lögmannafélagi Íslands árin 2003-2005, varaformaður árin 2005-2006 og sat í stjórn Viðskiptaráðs 2014-2022. Helga hefur verið Ad hoc meðlimur í Eftirlitsstofnun EFTA síðan árið 2004.

## Óhæði stjórnarmanna

- Hreggviður Jónsson er í gegnum eignarhald sitt hjá Stormtré stærsti hluthafi félagsins með **79%** hlut. Auk stjórnarstarfa sinnir Hreggviður ýmsum tilfallandi verkefnum fyrir félagið og þiggur laun umfram stjórnarlaun, hann getur því ekki talist óháður félaginu.
- Þórána Jónsdóttir á ekki eignarhlut í félaginu og er samkvæmt skilgreiningum leiðbeininga um stjórnarhætti ekki tengd stórum hluthöfum. Þá getur Þórána hvorki talist háð félaginu né stjórnendum þess samkvæmt skilgreiningu leiðbeininga um stjórnarhætti.
- Hörður Arnarson á ekki eignarhlut í félaginu og er samkvæmt skilgreiningum leiðbeininga um stjórnarhætti ekki tengdur stórum hluthöfum. Þá getur Hörður hvorki talist háður félaginu né stjórnendum þess samkvæmt skilgreiningu leiðbeininga um stjórnarhætti.

Þau Þórána og Hörður teljast bæði óháð félaginu og stjórnendum þess, sem og óháð stórum hluthöfum. Í samræmi við Leiðbeiningar um stjórnarhætti telst meirihluti stjórnar óháður félaginu, auk þess að vera óháður stórum hluthöfum.

Þá telst Helga Melkorka sem tók sæti í stjórn í ársbyrjun 2022 óháð félaginu samkvæmt skilgreiningu leiðbeininga um stjórnarhætti, hún á ekki eignarhlut í félaginu og er ekki háð stórum hluthöfum samkvæmt skilgreiningu leiðbeininga um stjórnarhætti.

## Árangursmat stjórnar

Stjórn Veritas leggur reglulega formlegt mat á eigin störf og störf forstjóra og framkvæmdastjóra er varða þróun félagsins. Formlegt sjálfsmat stjórnar fer fram annað hvert ár síðast árið 2020 og er næsta sjálfsmat fyrirhugað vorið 2022.

Stjórnin fylgist í störfum sínum vel með árangursmælikvörðum og framvindu félagsins og þar með með störfum forstjóra.

## Forstjóri

Forstjóri Veritas er Hrund Rudolfsdóttir, fædd 25. mars 1969 og búsett í Reykjavík. Hún ber höfuðábyrgð á þróun og daglegum rekstri félagsins. Hrund er með M.Sc. gráðu í alþjóðaviðskiptum frá Copenhagen Business School og Cand.oecon. gráðu í viðskiptafræði frá Háskóla Íslands. Hún var framkvæmdastjóri starfsþróunar hjá Marel frá 2009-2013 og gegndi starfi framkvæmdastjóra rekstrar- og fjárfestingarverkefna hjá Milestone ehf./Moderna Finance ehf. frá 2007-2009. Þar áður var hún framkvæmdastjóri L&H eignarhaldsfélags 2003-2007 og framkvæmdastjóri Lyfja & heilsu hf. 2003-2006. Hrund situr í stjórn nokkurra fyrirtækja og samtaka á Íslandi. Þá sat Hrund í stjórnnum dótturfyrirtækjanna Artasan ehf., Distica hf. og Stoð hf. á árinu 2021.

## **Upplýsingar um brot á lögum og reglum**

Félagið var ekki uppvíst um brot á lögum eða reglum viðeigandi eftirlits- eða úrskurðaraðila árið 2021.

## **Fyrirkomulag samskipta hluthafa og stjórnar**

Formaður stjórnar á í gegnum einkahlutafélag 79% eignarhald í félaginu. Forstjóri situr alla stjórnarfundi og á 4% hlut í fyrirtækinu. Aðrir hluthafar hafa aðgengi að upplýsingum á hluthafafundum.