



Stjórnarháttayfirlýsing Síldarvinnslunnar hf. 2021



Síldarvinnslan hf



Síldarvinnslan hf

Meginmarkmið stjórnarháttayfirlýsingar Síldarvinnslunnar hf. (Síldarvinnslan) er að skýra með gagnsæjum hætti hlutverk og ábyrgð stjórnenda hennar til að auðvelda þeim að rækja störf sín og um leið að treysta hag hluthafa og annarra hagaðila.

Stjórnarhættir félagsins taka mið af lögum nr. 2/1995 um hlutafélög, samþykktum félagsins, starfsreglum stjórnar og leiðbeiningum um stjórnarhætti fyrirtækja, 6. útgáfu, gefnum út af Viðskiptaráði Íslands, Nasdaq OMX Iceland hf. og Samtökum atvinnulífsins.

Síldarvinnslan hefur þó ekki skipað tilnefningarnefnd í samræmi við ákvæði fyrsta kafla ofangreindra leiðbeininga þar sem stjórn félagsins hefur ekki talið næg rök vera fyrir hendi.

Samþykktir félagsins, starfsreglur stjórnar, starfsreglur endurkoðunarnefndar og starfsreglur starfskjaranefndar er að finna á heimasíðu Síldarvinnslunnar, www.svn.is. Leiðbeiningar um stjórnarhætti fyrirtækja, 6. útgáfu 2021 er að finna á heimasíðu Viðskiptaráðs, www.vi.is.

1. Fyrirtækið

Síldarvinnslan er eitt af stærstu sjávarútvegsfyrirtækjum landsins og er stærsti framleiðandi uppsjávarafurða á Íslandi. Félagið leggur áherslu á sjálfbæra nýtingu sjávarauðlindarinnar, þar sem leitast er við að nota nýjustu tækni sem völ er á til veiða og vinnslu.

Samstæða Síldarvinnslunnar er með starfsemi á fjórum stöðum á landinu og samanstendur af móðurfélaginu, Síldarvinnslunni hf. og dótturfélögum þess; Bergi-Hugin ehf., Bergi ehf., Fóðurverksmiðjunni Laxá hf., Fjárfestingarfélaginu Vör ehf. og Seley ehf. Leiðarljós félagsins er háþróað á verðmætum með sem minnstum umhverfisáhrifum. Þar er sérstök áhersla lögð á framkvæmdir sem minnka kolefnisspor félagsins, hagkvæmari skip og útskiptingu á mengandi orkumiðlum fyrir endurnýjanlega orkugjafa þar sem því verður við komið.

Síldarvinnslan starfar eftir lögum og reglum sem lúta að rekstri fiskiskipa, nýtingu fiskveiðiauðlindarinnar og matvælaframleiðslu, auk þess sem framleiðsla félagsins er vottuð af alþjóðlegum vottunaraðilum. Starfsemi Síldarvinnslunnar lýtur opinberu eftirliti stofnana sem framfylgja lögum og reglum. Lögð er áhersla á að farið sé að lögum og reglum í starfsemi félagsins. Það er gert með skilvirkum verkferlum og góðu samstarfi við eftirlitsaðila.

Starfsemi félagsins lýtur auk þess ýmsum opinberum reglum og eru helstu starfsstöðvar og rekstur skipakosts þess háðar leyfisveitingu opinberra aðila.

2. Innra eftirlit og áhættustýring

Áhættustýring og innra eftirlit er samofin góðum stjórnarháttum. Stjórn og stjórnendur Síldarvinnslunnar leggja ríka áherslu á að byggja upp sterka áhættumenningu með því meðal annars að viðhalda góðu eftirlitsumhverfi með skjalfestum stefnum, reglum og ferlum sem styðja við rekstur félagsins.

Daglegur rekstur er í höndum stjórnenda félagsins þar sem leitast er við að hafa verkferla og eftirlit með áhættuþáttum hluta af daglegum rekstri. Áætlanagerð og uppgjör gegna mikilvægu hlutverki í innra eftirliti með rekstrarþáttum og er farið

reglulega yfir rekstur einstakra deilda með stjórn félagsins.

Ársreikningur samstæðunnar er gerður í samræmi við alþjóðlega reikningsskilastaðla samanber 93.gr. laga um ársreikninga nr. 3/2006. Ársreikningurinn er settur fram í Bandaríkjadollurum (USD) sem er starfrækslugjaldmiðill samstæðunnar. Fjármáladeild Síldarvinnslunar sér um gerð reikningsskila.

Stjórn ber ábyrgð á skipun endurskoðunarnefndar og skal það gert eigi síðar en mánuði eftir aðalfund. Endurskoðunarnefnd hefur verið skipuð og henni settar starfsreglur og voru þær staðfestar á stjórnarfundi Síldarvinnslunnar hinn 2. febrúar 2021. Sú nefnd, skal meðal annars hafa eftirlit með gerð reikningsskila, eftirlit með fyrirkomulagi og virkni innra eftirlits og áhættustýringar auk þess að hafa eftirlit með endurskoðun ársreiknings og samstæðureiknings félagsins. Endurskoðunarnefndin gefur stjórn álit sitt á reikningsskilunum áður en þau eru lögð fram til samþykktar stjórnar. Þá skal endurskoðunarnefnd setja fram tillögur til stjórnar um val á ytri endurskoðanda eða endurskoðunarfyrtækis. Hún skal og meta óhæði endurskoðanda eða endurskoðunarfyrtækis og hafa eftirlit með öðrum störfum ytri endurskoðanda.

Stærstu áhættuþættir í rekstri eru tengdir tekjustreymi, fjármögnun og samsetningu gjaldmiðla félagsins. Starfsemin er vertíðabundin þar sem oft er framleitt mikið magn á stuttum tíma fyrir mikil verðmæti, getur þá orðið mikill tímamunur á því hvenær tekjurnar skila sér inn.

Fjárhagslegir áhættuþættir í starfsemi félagsins eru tengdir tekjustreymi, fjármögnun og samsetningu gjaldmiðla. Markaðsáhætta vegna markaðsverðs á erlendum gjaldmiðlum og vöxtum hefur áhrif á afkomu samstæðunnar.

Framkvæmdastjóri og fjármálastjóri hafa heimild til að gera framvirka samninga, til takmörkunar á gengis- og vaxtaáhættu félagsins og eins til að tryggja framtíðartekjustreymi.

Áhættustýring Síldarvinnslunnar felst í því að greina, meta og stýra lykiláhættuþáttum. Stjórn og stjórnendur vinna að því að móta og formfesta enn frekar áhættustefnu félagsins. Farið er reglulega yfir áhættuþætti og áhættustýringu með stjórn og hún upplýst um stöðu mála. Hluti af áhættustýringunni snýst um daglegt eftirlit með áhættuþáttum og er það hluti af daglegum rekstri stjórnenda að vakta þessa þætti.

Ítarlega umfjöllun um fjárhagslega áhættustýringu er að finna í samstæðureikningi Síldarvinnslunnar frá 2021.

3. Hluthafar, stjórn, undirnefndir stjórnar og framkvæmdastjórn

Æðsta vald Síldarvinnslunnar er í höndum lögmætra hluthafafunda. Samkvæmt samþykktum er stjórn kosin á aðalfundi félagsins ár hvert. Stjórnin er skipuð fimm aðalmönnum og tveimur til vara, stjórnarkjör er skriflegt ef kosið er um fleiri menn en kjósa skal. Við kosningu stjórnar skal tryggt að hlutfall hvors kyns sé ekki lægra en 40%. Stjórnin kys sér formann úr sínum hópi, afl atkvæða ræður úrslitum á stjórnarfundum, en falli atkvæði jafnt, ræður atkvæði formanns. Stjórn á samskipti við hluthafa í samræmi við ákvæði laga, samþykta félagsins og starfsreglna stjórnar. Hluthafafundir eru haldnir að minnsta kosti einu sinni á ári



eða oftar er þurfa þykir. Alls voru haldnir þrjú hlutahafafundir á árinu 2021, þar sem mæting var yfir 96% hluthafa á alla þrjá fundina.

Stjórn Síldarvinnslunnar fer með æðsta vald í málefnum Síldarvinnslunnar milli hlutahafafunda. Henni ber að stuðla að viðgangi félagsins og hafa eftirlit með daglegum rekstri þess. Stjórn ber ábyrgð á stefnumótun Síldarvinnslunnar og leggur mat á það hvernig stefnunni er hrint í framkvæmd. Stjórnin hefur, ásamt forstjóra, forystu um að móta stefnu, setja markmið og skilgreina áhættuviðmið Síldarvinnslunnar. Henni ber að tryggja virkt eftirlitskerfi sem meðal annars felst í því að fyrirkomulag áhættustýringar og innra eftirlits sé formlegt, skjalfest og í reglulegri vöktun. Stjórnin sér um að gæta hagsmuna allra hluthafa og að gæta jafnræðis milli þeirra. Stjórnin sér til þess að félagið starfi samkvæmt lögum og reglum. Þá hefur stjórnin með höndum ráðningu og uppsögn forstjóra félagsins. Forstjóri annast daglegan rekstur félagsins í samræmi við stefnu stjórnar.

Stjórn kappkostar að tryggja vöxt og velferð félagsins. Einhugur hefur ríkt í stjórn um uppbyggingu síðustu ára í uppsjávarveiðum og - vinnslu, auk fjárfestinga í bolfski. Með þeim fjárfestingum hefur verið lagður grunnur að framtíðaruppbyggingu félagsins, en rekstur sem þessi krefst stöðugar framþróunar og fjárfestinga (sem ríkir einhugur um). Stjórnin vinnur stöðugt með stjórnendum að stefnu félagsins, sem er í sífelldri þróun og aðlögun að fjölbreytilegu umhverfi og ytri aðstæðum.

Samkvæmt starfsreglum stjórnar, sem voru samþykktar á stjórnarfundi þann 7 apríl 2021, skal stjórnin árlega meta störf sín, stærð, samsetningu, verklag og starfshætti, svo og störf undirnefnda og frammistöðu forstjóra. Stjórnin skal jafnframt yfirfara og meta þróun félagsins og hvort hún sé í samræmi við markmið og áætlanir.

Fundir stjórnar eru með þeim hætti að þeir eru haldnir að minnsta kosti einu sinni í mánuði, en ef til kemur breyting á fundum er leitast við að tímasetningar henti sem flestum stjórnarmönnum. Þegar fundir eru boðaðir er leitast við að velja þeim tíma sem öllum stjórnarmönnum hentar. Við fundi er nýttur fjarfundabúnaður þar sem stjórnarmenn eru dreifðir um landið.

4. Hluthafar Síldarvinnslunnar

Hluthafar félagsins eru 4.094 talsins en tíu stærstu hluthafar félagsins fara með 83,54% hlutafjár í félaginu. Hlutabréf Síldarvinnslunnar eru rafrænt skráð hjá Nasdaq CSD. ISIN is000000479. Að jafnaði er haldinn einn hlutahafafundur á ári, nema upp komi atburðir eða breytingar sem kalla á fleiri. Fundargerðir og önnur gögn hlutahafafunda eru aðgengileg á heimasíðu félagsins.